

แผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
อำเภอมหาชนะชัย จังหวัดยโสธร

โทร. ๐๔๕-๙๗๙๗๖๔
www.khumuang.go.th



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
เรื่อง แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเพิ่มประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงาน ให้การบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้กับองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๙ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสมจิตร กันหาวรรค)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

คำนำ

ตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง จึงจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
ธันวาคม ๒๕๖๗

สารบัญ

	หน้า
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง	๑
๓. เป้าหมายของแผนบริหารความเสี่ยง	๑
๔. แนวคิดการบริหารความเสี่ยง	๑
๕. การบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๖. การจัดการความเสี่ยง	๕
แบบ บส.๑	๗
แบบ บส.๒	๑๓
แบบ บส.๓	๑๙
๗. การรายงานและติดตามผล	๒๖
๘. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๒๖
๙. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง	๒๖

แผนการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๑. หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง จึงแต่งตั้งคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เพื่อเพิ่มประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงาน การบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน การเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกัน ลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง การทุจริตของหน่วยงาน มีการดำเนินการที่บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้กับองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ฝ่ายบริหารและพนักงาน เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

๒. การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานข้อกำหนดอื่นๆ ของทางราชการ

๓. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้ทราบขั้นตอนและกระบวนการวางแผนการบริหารความเสี่ยง

๔. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๕. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระบบองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

๖. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

๗. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

๓. เป้าหมายของแผนบริหารความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง และนำไปใช้ดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๕. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมะสมทั่วทั้งองค์กร

๖. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. แนวคิดการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินงานภายใต้ยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้อาจต้องเผชิญกับปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน ซึ่งการที่จะบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ได้นั้น ขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอกซึ่งถือเป็นความเสี่ยงทั้งสิ้น โดยผลกระทบจะมากหรือน้อยเพียงใดขึ้นอยู่กับโอกาสและความรุนแรงของปัจจัยหรือเหตุการณ์ต่างๆที่เกี่ยวข้อง หรือเผชิญอยู่ ดังนั้นแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในจึงได้ถูกนำมาใช้ในการ

เตรียมการเพื่อป้องกัน “ปัญหา” จาก “ปัจจัยเสี่ยง” ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งจะมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรโดยรวม

ความหมายของความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) คือ เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และส่งผลกระทบ หรือสร้างความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมาย ของแผนงาน/โครงการที่สำคัญ ของหน่วยงานที่ได้ระบุไว้

การบริหารความเสี่ยง (Risk management) คือ กระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ ในการวิเคราะห์ การประเมิน การจัดการ การติดตามประเมินผล และการสื่อสารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรม หน่วยงานหรือกระบวนการดำเนินงานขององค์กร ตลอดจนการประกอบกันอย่างลงตัวของวัฒนธรรมองค์กร กระบวนการและโครงสร้างขององค์กร ซึ่งมีผลโดยตรงต่อประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการบริหาร

ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk management System) คือ ระบบบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ โดยลดโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายหรือความล้มเหลว เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงหรือผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักและเป้าหมายตามแผนปฏิบัติราชการของส่วนราชการเป็นสำคัญ

๕. การบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลาดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กาหนดไว้ ทาให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกาหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้น กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดให้ฝ่ายบริหารรับทราบ

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่มีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

๕.๑ การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จาเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑) ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

๒) ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกาหนดมาตรการลดความเสี่ยงภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎ ระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

๓) ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการ ดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม ไม่สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น โดยอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการด้านการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามข้อบัญญัติ หรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การจัดสรรเงินงบประมาณ หรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ตกลงไว้ อันส่งผลกระทบต่อการดำรงอยู่ รวมถึงส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการหรือกิจกรรมภายในองค์กร ซึ่งความเสี่ยงด้านปฏิบัติการจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของการทำงาน และการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risk) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๕.๒ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ซึ่งประกอบด้วย ๓ ขั้นตอน ดังนี้

๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมิน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

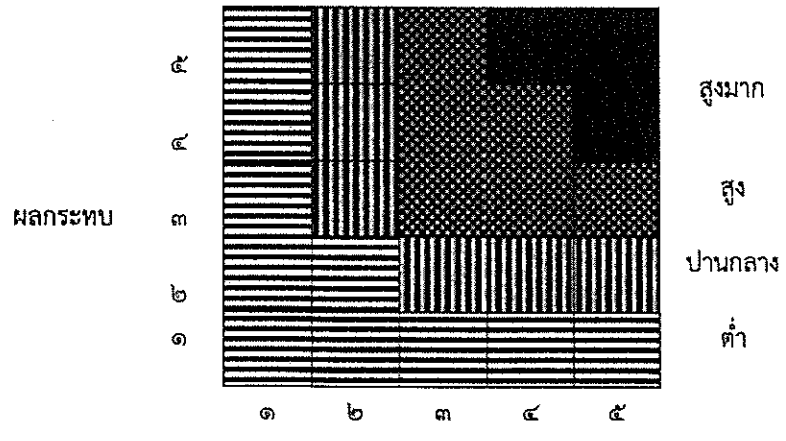
ระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จำแนกเป็น ๕ ระดับ

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับคะแนน
สูงมาก	เกิดขึ้นเกือบทุกครั้งหรือเป็นประจำ หรือมีโอกาสเกิดขึ้น ๘๐% ขึ้นไป	๕
สูง	เกิดขึ้นบ่อยครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้น ๗๐-๗๙%	๔
ปานกลาง	เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย หรือมีโอกาสเกิดขึ้น ๖๐-๖๙%	๓
น้อย	เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้น ๕๐-๕๙%	๒
น้อยมาก	เกิดขึ้นนานๆ ครั้ง น้อยกว่า ๕๐%	๑

ผลกระทบของความเสี่ยง จำแนกเป็น ๕ ระดับ

ผลกระทบต่อองค์กร	ความเสียหาย	ระดับคะแนน
สูงมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้น้อยกว่า ๖๐%	๕
สูง	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ๖๐-๗๐%	๔
ปานกลาง	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ๗๑-๘๐%	๓
น้อย	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ๘๑-๙๐%	๒
น้อยมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้มากกว่า ๙๐%	๑

ส่วนระดับของความเสี่ยง จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบต่อความเสี่ยงขององค์กร ว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยกาหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ



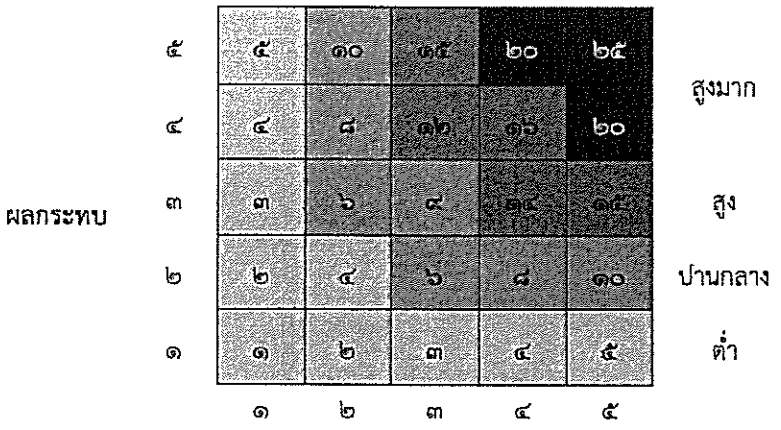
๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้



๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีการควบคุมความเสี่ยง และมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีการควบคุมความเสี่ยง มีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

๖. การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑. ปฏิเสธความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง/หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้/ไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน เป็นต้น

๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน/การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน

๔. การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้/ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานออกแบบถนน อาคาร สิ่งปลูกสร้างต่างๆ

๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น เช่น ขาดอัตรากำลัง แก้ปัญหาโดยมอบหมายบุคคลอื่นมาทำแทนชั่วคราว

๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

๗. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจอปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	การพัฒนาการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	-	๑.เพื่อให้มีงบประมาณเพียงพอในการดำเนินการตามภารกิจของ อบต. ๒. เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารงบประมาณ ๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการให้บริการและสนับสนุนการบริหารงานของ อบต.	๑. จำนวนครั้งของการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ๒. ประสิทธิภาพการให้บริการและสนับสนุนการบริหารงานของ อบต.	๑. ลดจำนวนครั้งในการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ๒. เกิดความคุ้มค่าในการใช้จ่ายงบประมาณอย่างเหมาะสม
๒	การพัฒนาการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	การจัดซื้อจัดจ้าง	-	- เพื่อให้ได้พัสดุที่มีความคุ้มค่า มีคุณภาพและคุณลักษณะตามวัตถุประสงค์การใช้งานและเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - เพื่อให้มีความโปร่งใส เปิดโอกาสให้เกิดการแข่งขัน และมีหลักฐานการดำเนินการชัดเจน	ดำเนินการเป็นไปตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
๓	การพัฒนาการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	การจัดเก็บและพัฒนารายได้	-	- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การจัดเก็บภาษีมีความเป็นธรรม ทั่วถึง และสนับสนุนการบริหารงานของ อบต.	ดำเนินการเป็นไปตาม พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างได้ถูกต้องครบถ้วน

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๔	การพัฒนาการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	การจัดทำงบการเงินประจำปี	-	- เพื่อให้การปฏิบัติงานทางการเงินและบัญชี เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง เชื่อถือได้ และเป็นปัจจุบัน	ดำเนินการเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ	จัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐได้ถูกต้องครบถ้วน
๕	การพัฒนาการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	การจัดทำบัญชีด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ของหน่วยงานภายใต้สังกัด	-	๑. เพื่อนำรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาของสถานศึกษาสังกัด อปท. ๒. เพื่อให้การบริหาร ศพด. ความคุ้มค่า มีคุณภาพ ป้องกันการทุจริต และเกิดความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน	การจัดทำบัญชีและงบการเงินของหน่วยงานภายใต้สังกัด (ศพด. ๕ แห่ง)	การปฏิบัติงานด้านการเงินพัสดุ และการบัญชีของถานศึกษามีความถูกต้องตามระเบียบ และหนังสือสั่งการ
๖	การพัฒนาสังคมอยู่เย็นเป็นสุข	โครงการส่งเสริมการฝึกและเพิ่มทักษะการว่ายน้ำเพื่อความปลอดภัย	๕๐,๐๐๐.-	๑. เพื่อส่งเสริมให้เด็กว่ายน้ำเป็นและมีทักษะการว่ายน้ำที่ดี ๒. เพื่อลดความเสี่ยงการเสียชีวิตจากการจมน้ำในเด็ก ๓. เพื่อส่งเสริมสุขภาพอนามัยของเด็กและเยาวชน	เด็กและเยาวชนในพื้นที่ จำนวน ๕๐ คน	ลดอัตราการเสียชีวิตจากการจมน้ำ และมีสุขภาพพลานามัยแข็งแรง
๗	การพัฒนาสังคมอยู่เย็นเป็นสุข	โครงการฝึกซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๒๐,๐๐๐.-	๑. เพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. เพื่อเพิ่มความสามารถในการรับมือกับเหตุฉุกเฉินในชุมชน ๓.เพื่อเตรียมความพร้อมในการป้องกันภัย	๑. จำนวนครั้งของการฝึกซ้อมตามแผน ๒. จำนวนภาคีเครือข่ายด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓. จำนวนผู้ร่วมโครงการ	ประชาชนมีความปลอดภัยจากสาธารณภัยด้วยระบบการป้องกัน การเตรียมความพร้อม การจัดการในภาวะฉุกเฉิน รวมถึงการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๘	การพัฒนาสังคมอยู่เย็นเป็นสุข	โครงการจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น	๓๕,๐๐๐.-	๑. เพื่อทบทวนแผนพัฒนาของ อบต. ให้เป็นไปตามสภาพปัญหาและความต้องการในปัจจุบัน ๒. เพื่อให้กระบวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปตามขั้นตอน ๓. เพื่อให้ประชาชนได้มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็น เสนอปัญหาและความต้องการ	๑. จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการ ไม่ต่ำกว่าหมู่บ้านละ ๓๐ คน ๒. นำปัญหาและความต้องการของประชาชนบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น	จัดประชุมประชาคม จำนวน ๑๒ หมู่บ้าน
๙	การพัฒนาสังคมอยู่เย็นเป็นสุข	โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตหรือส่งเสริมอาชีพแก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์	๓๐,๐๐๐	เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับการประกอบอาชีพอิสระ สร้างองค์ความรู้และเสริมทักษะในการประกอบอาชีพเสริม เพื่อก่อให้เกิดรายได้เสริมแก่กลุ่มผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ดูแล	ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ดูแล จำนวน ๔๐ คน	ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ดูแล มีทักษะในการสร้างอาชีพด้านการนำสมุนไพรมาใช้เพื่อดูแลสุขภาพและเสริมรายได้
๑๐	การพัฒนาสังคมอยู่เย็นเป็นสุข	โครงการสานสัมพันธ์ครอบครัวอบอุ่น	๔๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมความสัมพันธ์ที่ดีของครอบครัว รู้บทบาท สร้างสถาบันครอบครัวและมีความรับผิดชอบต่อสังคม	ผู้สูงอายุ และผู้ดูแล จำนวน ๑๕๐ คน	ผู้สูงอายุและผู้ดูแล แสดงความรักความเอาใจใส่ทั้งในครอบครัวและสังคม มีสุขภาพจิตที่ดี ครอบครัวอบอุ่น
๑๑	การพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา	๑,๑๕๐,๔๐๐	เพื่อให้นักเรียนมีความพร้อมในการเข้ารับการศึกษาตั้งแต่ระดับเตรียมอนุบาลที่มีคุณภาพตามมาตรฐานโดยการบริหารจัดการอย่างมีระบบและประสิทธิภาพ	สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา ค่าอาหารกลางวัน ค่าจัดการเรียนการสอน ค่าหนังสือเรียน ค่าอุปกรณ์การเรียน ค่าเครื่องแบบผู้เรียน และค่ากิจกรรมพัฒนาผู้เรียน	สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา ค่าอาหารกลางวัน ค่าจัดการเรียนการสอน ค่าหนังสือเรียน ค่าอุปกรณ์การเรียน ค่าเครื่องแบบผู้เรียน และค่ากิจกรรมพัฒนาผู้เรียน ให้กับ ศพด. ทั้ง ๕ แห่ง

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๒	การพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก	๘๐,๐๐๐	๑. เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดและลดอัตราป่วยของโรคไข้เลือดออก ๒. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีความรู้ มีความตระหนัก และร่วมมือกันกำจัดลูกน้ำยุงลาย ปรับปรุงสภาพแวดล้อมให้สะอาดถูกสุขลักษณะ	ดำเนินการพ่นหมอกควัน และแจกจ่ายทรายอะเบท เพื่อกำจัดลูกน้ำและยุงลายให้กับประชาชน หมู่ ๑ - ๑๒	ลดการแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออกในพื้นที่ตำบลคูเมือง
๑๓	การพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต	สำรวจข้อมูลสัตว์และขึ้นทะเบียนสัตว์ตามโครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า	๗,๐๐๐	๑. เพื่อจัดเก็บข้อมูลสัตว์เลี้ยง สุนัขและแมว ๒. เพื่อนำข้อมูลทะเบียนสัตว์ ในโครงการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า	ดำเนินการจัดเก็บข้อมูลสัตว์เลี้ยงประเภทสุนัขและแมว ให้ครบถ้วนทั้ง ๑๒ หมู่บ้าน	มีข้อมูลจำนวนสุนัขและแมวเพื่อประกอบโครงการฉีดวัคซีนป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าอย่างครอบคลุม
๑๔	การพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า	๔๐,๐๐๐	๑. เพื่อให้สุนัขและแมวได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าครบตามจำนวนและต่อเนื่อง ๒. เพื่อป้องกันประชาชนติดเชื้อโรคพิษสุนัขบ้า จากสัตว์เลี้ยงของตนเองหรือสุนัขจรจัด	ดำเนินการให้บริการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าในสุนัขและแมวในพื้นที่ หมู่ ๑ - ๑๒	ป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าให้หมดไปจากพื้นที่ตำบลคูเมือง
๑๕	การพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์ภายในหมู่บ้าน	๗๐,๐๐๐	เพื่อสร้างการมีส่วนร่วมของประชาชนในการรักษาความสะอาด และปรับภูมิทัศน์สภาพแวดล้อมในหมู่บ้านชุมชนให้สะอาดเรียบร้อย และถูกหลักสุขาภิบาล	ประชาชนมีส่วนร่วมในการรักษาความสะอาดครัวเรือนตนเอง ตลอดจนที่หรือทางสาธารณประโยชน์ต่างๆ ในชุมชน หมู่ ๑ - ๑๒	ชุมชนมีความสะอาด เป็นระเบียบเรียบร้อย ประชาชนมีส่วนร่วมในการรักษาความสะอาด

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๖	การพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการท้องถิ่นอาสา ปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ "จิตอาสา สร้างป่า รักษ์น้ำ"	๑๐,๐๐๐	๑. เพื่อเฉลิมพระเกียรติและแสดงออกถึงความจงรักภักดีต่อสถาบันกษัตริย์ ๒. เพื่อเพิ่มพื้นที่ป่าให้ชุมชน และส่งเสริมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ๓. เพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วม เพิ่มพื้นที่สีเขียว และลดภาวะโลกร้อน	ผู้เข้าร่วมโครงการ จำนวนไม่น้อยกว่า ๑๐๐ คน ดำเนินการปลูกป่าในพื้นที่สาธารณประโยชน์	เพิ่มพื้นที่สีเขียว และลดภาวะโลกร้อน ในตำบลคูเมือง
๑๗	การพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการกำจัดผักตบชวาและวัชพืชในแหล่งน้ำสาธารณะ	๑๐,๐๐๐	๑. เพื่อกำจัดผักตบชวาและวัชพืชที่กีดขวางทางน้ำ ๒. เพื่อปรับปรุงสภาพแม่น้ำ ลำคลอง แหล่งน้ำสาธารณะ ๓. เพื่ออนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	ดำเนินการกำจัดผักตบชวาและวัชพืชที่กีดขวางทางน้ำ ร่วมกับประชาชน กลุ่มจิตอาสา และผู้นำชุมชน	ประชาชนสามารถใช้นำเพื่อการอุปโภคและทำการเกษตร ลดปัญหาน้ำท่วม เนื่องจากมีการระบายน้ำที่ดี
๑๘	การพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการอบรมเกษตรกรตำบลคูเมือง	๒๐,๐๐๐	๑. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนในพื้นที่มีความรู้ในการประกอบอาชีพ การทำการเกษตรแบบผสมผสานและเกษตรอินทรีย์ ๒. เพื่อเป็นการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม ชุมชนเข้มแข็งนำไปสู่การพัฒนาที่ยั่งยืน	จัดฝึกอบรมให้แก่ประชาชนในพื้นที่ หมู่ที่ ๑ – ๑๒ ตำบลคูเมือง	ผู้เข้ารับการอบรมสามารถทำการเกษตรอินทรีย์ และเกษตรผสมผสาน ลดค่าใช้จ่ายและเพิ่มรายได้ในครัวเรือน

แบบ บส.๑

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๙	การพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี (อพ.สธ.)	๓๐,๐๐๐	๑.เพื่อส่งเสริมส่งเสริมกระบวนการมีส่วนร่วมและสร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชและพืชต่างๆ ในท้องถิ่น ๒.เพื่อรักษาและอนุรักษ์ทรัพยากรท้องถิ่น ๓. เพื่อให้ร่วมคิดร่วมปฏิบัติ จนเกิดประโยชน์ของประชาชนในพื้นที่	กรอบการดำเนินงาน ๓ กรอบ กิจกรรมสนับสนุนการดำเนินงาน ๘ กิจกรรม	การมีส่วนร่วมและสร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชและพืชต่างๆ ในท้องถิ่น
๒๐	การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างรั้ว ศพด.บ้านขาม	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความปลอดภัย และมีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมกับการจัดการเรียนการสอน	ก่อสร้างรั้ว ศพด.บ้านขาม หมู่ที่ ๕ (รายละเอียดตามแบบแปลน อบต.กำหนด) จำนวน ๑ แห่ง	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความปลอดภัย และมีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมกับการจัดการเรียนการสอน

ลายมือชื่อ.....

(นายสมจิตร กันหาวรรค)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

วันที่ ๑๙ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส.๒

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑	การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	๑.เพื่อให้มีงบประมาณเพียงพอในการดำเนินการตามภารกิจของ อบต. ๒. เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารงบประมาณ ๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการให้บริการและสนับสนุนการบริหารงานของ อบต.	สำนักปลัด	- มีการโอนงบประมาณบ่อยครั้ง - มีความสุ่มเสี่ยงต่อวินัยการเงินการคลัง - การโอนงบประมาณข้ามหมวดรายจ่าย	O การดำเนินงาน	๔	๔	๑๖ (สูง)	ยอมรับความเสี่ยง
๑๖	โครงการท้องถิ่นอาสาปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ "จิตอาสา สร้างป่า รักษ์น้ำ"	๑. เพื่อเฉลิมพระเกียรติและแสดงออกถึงความจงรักภักดีต่อสถาบันกษัตริย์ ๒. เพื่อเพิ่มพื้นที่ป่าให้ชุมชน และส่งเสริมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ๓. เพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วม เพิ่มพื้นที่สีเขียว และลดภาวะโลกร้อน	กองส่งเสริมการเกษตร	ความยั่งยืนของพื้นที่ สภาพอากาศ และการนำสัตว์เลี้ยงเข้ามาในพื้นที่ปลูกป่า	O การดำเนินงาน	๔	๓	๑๒ (สูง)	ยอมรับความเสี่ยง
๖	โครงการส่งเสริมการฝึกและเพิ่มทักษะการว่ายน้ำเพื่อความปลอดภัย	๑. เพื่อส่งเสริมให้เด็กว่ายน้ำเป็นและมีทักษะการว่ายน้ำที่ดี ๒. เพื่อลดความเสี่ยงการเสียชีวิตจากการจมน้ำในเด็ก ๓. เพื่อส่งเสริมสุขภาพอนามัยของเด็กและเยาวชน	สำนักปลัด	- จำนวนผู้ร่วมโครงการมาก ครูฝึกรับผิดชอบเด็กหลายคน - เด็กไม่มีทักษะการว่ายน้ำหรือกลัวน้ำ - ระยะเวลาของโครงการน้อยเกินไป	O การดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง

บ๑

แบบ บส.๒

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๘	โครงการจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น	๑. เพื่อทบทวนแผนพัฒนาของ อบต.ให้เป็นไปตามสภาพปัญหาและความต้องการในปัจจุบัน ๒. เพื่อให้กระบวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปตามขั้นตอน ๓. เพื่อให้ประชาชนได้มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็น เสนอปัญหาและความต้องการ	สำนักปลัด	- ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนผู้ได้รับประโยชน์โดยตรงของแผนงานโครงการ - การนำเสนอปัญหาและได้ข้อเสนอแนะไม่ครอบคลุมทุกปัญหา ที่เกิดขึ้นในพื้นที่ - โครงการที่เสนอไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่	O การดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง
๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	- เพื่อให้ได้พัสดุที่มีความคุ้มค่า มีคุณภาพและคุณลักษณะตามวัตถุประสงค์การใช้งานและเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - เพื่อให้มีความโปร่งใส เปิดโอกาสให้เกิดการแข่งขัน และมีหลักฐานการดำเนินการชัดเจน	กองคลัง	ข้อผิดพลาดด้านเอกสารที่จัดส่งมาดำเนินการในขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง	O การดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง
๙	โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตหรือส่งเสริมอาชีพแก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์	เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับการประกอบอาชีพอิสระ สร้างองค์ความรู้และเสริมทักษะในการประกอบอาชีพเสริม เพื่อก่อให้เกิดรายได้เสริมแก่กลุ่มผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์และผู้ดูแล	กองสวัสดิการสังคม	ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ มีจำนวนมากกว่ากลุ่มเป้าหมายในโครงการ งบประมาณมีจำนวนจำกัด	O การดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง
๑๐	โครงการสานสัมพันธ์ครอบครัวอบอุ่น	เพื่อส่งเสริมความสัมพันธ์ที่ดีของครอบครัว รู้บทบาท สร้างสถาบันครอบครัวและมีความรับผิดชอบต่อสังคม	กองสวัสดิการสังคม	กลุ่มเป้าหมายผู้ร่วมโครงการไม่สามารถเดินทางมาร่วมกิจกรรมได้เนื่องจากความไม่พร้อมทางด้านร่างกาย	O การดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑๗	โครงการกำจัดผักตบชวาและวัชพืชในแหล่งน้ำสาธารณะ	๑. เพื่อกำจัดผักตบชวาและวัชพืชที่กีดขวางทางน้ำ ๒. เพื่อปรับปรุงสภาพแม่น้ำ ลำคลอง แหล่งน้ำสาธารณะ ๓. เพื่ออนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	กองส่งเสริมการเกษตร	๑. ขาดเครื่องมือและอุปกรณ์ในการกำจัด เก็บ ขน ผักตบชวา ๒. งบประมาณมีจำนวนจำกัด	O การดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง
๗	โครงการฝึกซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑. เพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. เพื่อเพิ่มความสามารถในการรับมือกับเหตุฉุกเฉินในชุมชน ๓.เพื่อเตรียมความพร้อมในการป้องกันภัย	สำนักปลัด	- การขาดแคลนเครื่องมือและอุปกรณ์ - การประพฤติไม่เหมาะสมระหว่างปฏิบัติหน้าที่ - การติดต่อประสานงานกับภาคีเครือข่าย	O การดำเนินงาน	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง
๕	การจัดทำบัญชีด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ของหน่วยงานภายใต้สังกัด	๑. เพื่อนำรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาของสถานศึกษาสังกัด อปท. ๒. เพื่อให้การบริหาร ศพด. ความคุ้มค่า มีคุณภาพ ป้องกันการทุจริต และเกิดความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน	กอง การศึกษาฯ	- การเตรียมความพร้อมเข้าสู่ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ของหน่วยงานภายใต้สังกัด ผ่านระบบ (New e-LAAS) เพื่อถ่ายโอนข้อมูลและฐานข้อมูลที่จำเป็นต้องนำเข้าในระบบ	O การดำเนินงาน	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง
๑๑	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา	เพื่อให้นักเรียนมีความพร้อมในการเข้ารับการศึกษาตั้งแต่ระดับเตรียมอนุบาลที่มีคุณภาพตามมาตรฐาน โดยการบริหารจัดการอย่างมีระบบและประสิทธิภาพ	กอง การศึกษาฯ	จำนวนเด็กนักเรียนย้ายเข้า-ออกระหว่างภาคเรียน กระทบต่อการบริหารงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	O การดำเนินงาน	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง

แบบ บส.๒

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๒๐	โครงการก่อสร้างรั้ว ศพด. บ้านขาม	เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความปลอดภัย และมีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมกับการจัดการเรียนการสอน	กองช่าง	ความปลอดภัยสำหรับสถานที่ที่มีการก่อสร้างมีความเสี่ยงอาจก่อให้เกิดอันตรายแก่เด็ก	O การดำเนินงาน	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง
๑๘	โครงการอบรมเกษตรกร ตำบลคูเมือง	๑. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนในพื้นที่มีความรู้ในการประกอบอาชีพ การทำการเกษตรแบบผสมผสานและเกษตรอินทรีย์ ๒. เพื่อเป็นการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม ชุมชนเข้มแข็งนำไปสู่การพัฒนาที่ยั่งยืน	กองส่งเสริมการเกษตร	- การนำเข้าเทคโนโลยีทางการเกษตรและชีวภาพมาใช้ยังไม่ครอบคลุม - ความไม่พร้อมด้านงบประมาณ	O การดำเนินงาน	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง
๑๙	โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี (อพ.สธ.)	๑.เพื่อส่งเสริมส่งเสริมกระบวนการมีส่วนร่วมและสร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชและพืชต่างๆ ในท้องถิ่น ๒.เพื่อรักษาและอนุรักษ์ทรัพยากรท้องถิ่น ๓. เพื่อให้ร่วมคิดร่วมปฏิบัติ จนเกิดประโยชน์ของประชาชนในพื้นที่	กองส่งเสริมการเกษตร	- ความไม่พร้อมด้านบุคลากรและงบประมาณ - ขาดความรู้ในเรื่องการจัดทำใบงานฐานทรัพยากรท้องถิ่น - ความยั่งยืนในการรักษาและอนุรักษ์ทรัพยากรท้องถิ่น	O การดำเนินงาน	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง
๔	การจัดทำงบการเงินประจำปี	- เพื่อให้การปฏิบัติงานทางการเงินและบัญชี เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้องเชื่อถือได้ และเป็นปัจจุบัน	กองคลัง	ข้อผิดพลาดในการจัดทำงบการเงินประจำปี ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ	O การดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ต่ำ)	ยอมรับความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๓	การจัดเก็บและพัฒนารายได้	- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การจัดเก็บภาษีมีความเป็นธรรม ทั่วถึง และสนับสนุนการบริหารงานของ อบต.	กองคลัง	ยังไม่สามารถนำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ได้ เนื่องจากการดำเนินการยังไม่แล้วเสร็จ	O การดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ต่ำ)	ยอมรับความเสี่ยง
๑๒	โครงการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก	๑. เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดและลดอัตราป่วยของโรคไข้เลือดออก ๒. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีความรู้ มีความตระหนัก และร่วมมือกันกำจัดลูกน้ำยุงลาย ปรับปรุงสภาพแวดล้อมให้สะอาดถูกสุขลักษณะ	กอง สาธารณสุขฯ	- มีจำนวนผู้ป่วยบางรายเดินทางเข้าในพื้นที่ ทำให้เกิดโรคไข้เลือดออก - ปัจจุบันโรคไข้เลือดออกสามารถเกิดขึ้นได้ตลอดปี	O การดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ต่ำ)	ลดผลกระทบของความเสี่ยง
๑๓	สำรวจข้อมูลสัตว์และขึ้นทะเบียนสัตว์ตามโครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า	๑. เพื่อจัดเก็บข้อมูลสัตว์เลี้ยง สุนัขและแมว ๒. เพื่อนำข้อมูลทะเบียนสัตว์ ในโครงการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า	กอง สาธารณสุขฯ	-ประชากรสุนัขและแมวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง - สำรวจจำนวนสัตว์ไม่ครอบคลุม เนื่องจากบางตัวไม่มีเจ้าของ	O การดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ต่ำ)	ลดผลกระทบของความเสี่ยง
๑๔	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า	๑. เพื่อให้สุนัขและแมวได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าครบตามจำนวนและต่อเนื่อง ๒. เพื่อป้องกันประชาชนติดเชื้อโรคพิษสุนัขบ้า จากสัตว์เลี้ยงของตนเองหรือสุนัขจรจัด	กอง สาธารณสุขฯ	-ราคาวัคซีนมีการเปลี่ยนแปลง -ประชากรสุนัขและแมวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง - สำรวจจำนวนสัตว์ไม่ครอบคลุม	O การดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ต่ำ)	ลดผลกระทบของความเสี่ยง

แบบ บส.๒

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑๕	โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์ภายในหมู่บ้าน	เพื่อสร้างการมีส่วนร่วมของประชาชนในการรักษาความสะอาดและปรับภูมิทัศน์สภาพแวดล้อมในหมู่บ้านชุมชนให้สะอาดเรียบร้อยและถูกหลักสุขาภิบาล	กองสาธารณสุขฯ	ดำเนินการล่าช้ากว่าแผนที่กำหนด งบประมาณไม่เพียงพอ วัชพืชเกิดขึ้นกีดขวางทางและรางระบายน้ำอยู่ตลอดทั้งปี	O การดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ต่ำ)	ลดผลกระทบของความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....

(นายสมจิตร กันหาวรรค)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

วันที่ ๑๙ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ บส.๓

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๑	การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	- มีการโอนงบประมาณบ่อยครั้ง - มีความสุ่มเสี่ยงต่อวินัยการเงินการคลัง - การโอนงบประมาณข้ามหมวดรายจ่าย	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	๑. วิเคราะห์ความจำเป็น และความเร่งด่วนในใช้จ่ายเงินงบประมาณ ๒. กำหนดห้วงระยะเวลาการขอโอนเปลี่ยนแปลงฯ ๓. หน่วยงานผู้เบิกราย งานผลการใช้จ่ายงบ ประมาณและความคุ้มค่าในการจัดทำโครงการ	-จำนวนครั้งของการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ - ประสิทธิภาพการให้บริการและสนับสนุนการบริหารงานของ อบต.	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	หัวหน้าหน่วยงานกำกับ ควบคุม ดูแลให้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย
๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	ข้อผิดพลาดด้านเอกสารที่จัดส่งมาดำเนินการในขั้นตอนการจัดซื้อ จัดจ้าง	ยอมรับความเสี่ยง	กองคลัง	- จัดทำแผนการจัดหาพัสดุเพื่อเตรียมการจัดซื้อจัดจ้าง - ตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของเอกสารก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงิน - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุ	ดำเนินการเป็นไปตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	หัวหน้าหน่วยงานกำกับ ควบคุม ดูแลให้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย
๓	การจัดเก็บและพัฒนารายได้	ยังไม่สามารถนำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ได้ เนื่องจากการดำเนินการยังไม่แล้วเสร็จ	ยอมรับความเสี่ยง	กองคลัง	- จัดทำโครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินโดยจ้างเหมาบุคคลภายนอกเพื่อปฏิบัติงานตามภารกิจ - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	ดำเนินการเป็นไปตาม พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	หัวหน้าหน่วยงานกำกับ ควบคุม ดูแลให้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๔	การจัดทำงบการเงินประจำปี	ข้อผิดพลาดในการจัดทำงบการเงินประจำปี ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ	ยอมรับความเสี่ยง	กองคลัง	- หน่วยงานผู้เบิกตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของเอกสาร และประสานกับหน่วยงานคลัง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงิน - สอบทาน ตรวจสอบยืนยันยอด ตรวจสอบความถูกต้องของการบันทึกบัญชี - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงิน	ดำเนินการเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	หัวหน้าหน่วยงานกำกับ ควบคุม ดูแลให้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย
๕	การจัดทำบัญชีด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของหน่วยงานภายใต้สังกัด	- การเตรียมความพร้อมเข้าสู่ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ของหน่วยงานภายใต้สังกัด ผ่านระบบ (New e-LAAS) เพื่อถ่ายโอนข้อมูลและฐานข้อมูลที่จำเป็นต้องนำเข้าในระบบ	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง	กองการศึกษาฯ	- การสอบทานโครงการกิจกรรม ให้ตรงกับผังบัญชีมาตรฐาน - บันทึกข้อมูลทรัพย์สินของหน่วยงานภายใต้สังกัด เพื่อเตรียมนำเข้าข้อมูลเมื่อเปิดใช้งานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของหน่วยงานภายใต้สังกัดผ่านระบบ (New e-LAAS)	การจัดทำบัญชีและงบการเงินของหน่วยงานภายใต้สังกัด (ศพด. ๕ แห่ง)	ต.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย.๒๕๖๘	หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ
๖	โครงการส่งเสริมการฝึกและเพิ่มทักษะการว่ายน้ำเพื่อความปลอดภัย	- จำนวนผู้ร่วมโครงการมาก ครูฝึกรับผิดชอบเด็กหลายคน - เด็กไม่มีทักษะการว่ายน้ำหรือกลัวน้ำ - ระยะเวลาของโครงการน้อยเกินไป	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	๑.ประสานผู้ครูผู้เชี่ยวชาญการฝึกสอนว่ายน้ำแก่เด็ก ๒. พยายามชี้แนะให้เด็กเรียนให้สนุก ลดความกลัว ๓. ปรับระยะเวลาโครงการให้เหมาะสม	เด็กและเยาวชนในพื้นที่จำนวน ๕๐ คน	มี.ค.-พ.ค.๒๕๖๘	รายงานผลการจัดทำโครงการ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๗	โครงการฝึกซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	- การขาดแคลนเครื่องมือและอุปกรณ์ - การประพฤติไม่เหมาะสมระหว่างปฏิบัติหน้าที่ - การติดต่อประสานงานกับภาคีเครือข่าย	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	- ติดต่อประสานงานกับภาคีเครือข่าย - ทำความตกลงความร่วมมือในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - กำกับติดตามผลการปฏิบัติงาน	- จำนวนครั้งของการฝึกซ้อมตามแผนฯ - จำนวนภาคีเครือข่ายด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - จำนวนผู้ร่วมโครงการ	ก.พ.-เม.ย.๒๕๖๘	รายงานผลการจัดทำโครงการ
๘	โครงการจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น	- ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนผู้ได้รับประโยชน์โดยตรงของแผนงานโครงการ -การนำเสนอปัญหาและได้ข้อเสนอแนะไม่ครอบคลุม ทุกปัญหาที่เกิดขึ้นในพื้นที่ - โครงการที่เสนอไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	- ประชาสัมพันธ์โครงการเชิญชวนร่วมประชาคม - ชี้แจงทำความเข้าใจกับประชาชนกรณีปัญหาความต้องการไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ - จัดลำดับความสำคัญของโครงการ	- จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการ ไม่ต่ำกว่าหมู่บ้านละ ๓๐ คน - นำปัญหาและความต้องการของประชาชนบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น	พ.ค.-มิ.ย. ๒๕๖๘	หัวหน้าหน่วยงานกำกับ ควบคุม ดูแลให้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย
๙	โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตหรือส่งเสริมอาชีพแก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์	ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ มีจำนวนมากกว่ากลุ่มเป้าหมายในโครงการ งบประมาณมีจำนวนจำกัด	ยอมรับความเสี่ยง	กองสวัสดิการสังคม	- ประชาสัมพันธ์การจัดทำโครงการ - ระบุกลุ่มเป้าหมาย จำนวน: หมู่บ้าน หากเกินกว่าที่กำหนดอาจพิจารณาจัดทำโครงการเพิ่มเติม	ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ดูแล จำนวน ๔๐ คน	มี.ค.- พ.ค.๒๕๖๘	จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจ รายงานสรุปผลการจัดทำโครงการ
๑๐	โครงการสานสัมพันธ์ครอบครัวอบอุ่น	กลุ่มเป้าหมายผู้ร่วมโครงการไม่สามารถเดินทางมาร่วมกิจกรรมได้ เนื่องจากความไม่พร้อมทางด้านร่างกาย	ยอมรับความเสี่ยง	กองสวัสดิการสังคม	- ประชุมเตรียมความพร้อมในการจัดงาน - ประชาสัมพันธ์การจัดทำโครงการ - เปลี่ยนแปลงสถานที่จัดการให้เหมาะสมกับกลุ่มเป้าหมาย	ผู้สูงอายุ และผู้ดูแล จำนวน ๑๕๐ คน	เม.ย. ๒๕๖๘	จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจ รายงานสรุปผลการจัดทำโครงการ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๑๑	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา	จำนวนเด็กนักเรียนย้ายเข้า-ออก ระหว่างภาคเรียน กระทบต่อการบริหารงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง	กองการศึกษาฯ	-วางแผน/ประชุมผู้ที่เกี่ยวข้อง -ประสานความร่วมมือไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง -ขอปรับลดปริมาณ/จำนวนที่ระบุในใบสั่งจ้าง ตามจำนวนเด็กที่มีอยู่จริง	สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา ค่าอาหารกลางวัน ค่าจัดการเรียนการสอน ค่าหนังสือเรียน ค่าอุปกรณ์การเรียน ค่าเครื่องแบบผู้เรียน และค่ากิจกรรมพัฒนาผู้เรียน	ต.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย.๒๕๖๘	หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ
๑๒	โครงการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก	- มีจำนวนผู้ป่วยบางรายเดินทางเข้าในพื้นที่ ทำให้เกิดโรคไข้เลือดออก - ปัจจุบันโรคไข้เลือดออกสามารถเกิดขึ้นได้ตลอดปี	ลดผลกระทบของความเสี่ยง	กองสาธารณสุขฯ	- ต้องอาศัยความร่วมมือบูรณาการจากประชาชนชุมชน และภาคีเครือข่าย	ดำเนินการพ่นหมอกควันและแจกจ่ายทรายอะเบทเพื่อกำจัดลูกน้ำและยุงลายให้กับประชาชนหมู่ ๑ - ๑๒	พ.ค.-ก.ย.๒๕๖๘	-การประชุม -การประเมินผลโครงการ
๑๓	สำรวจข้อมูลสัตว์และขึ้นทะเบียนสัตว์ตามโครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า	-ประชากรสุนัขและแมวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง - สำรวจจำนวนสัตว์ไม่ครอบคลุม เนื่องจากบางตัวไม่มีเจ้าของ	ลดผลกระทบของความเสี่ยง	กองสาธารณสุขฯ	-ประชาสัมพันธ์การสำรวจและขึ้นทะเบียนสัตว์ -ประสานผู้นำชุมชน วัด โรงเรียน ในการสำรวจสัตว์ที่ไม่มีเจ้าของ	ดำเนินการจัดเก็บข้อมูลสัตว์เลี้ยง ประเภทสุนัขและแมว ให้ครบถ้วนทั้ง ๑๒ หมู่บ้าน	ม.ค.-ก.พ.๒๕๖๘	-การประชุม -การประเมินผลโครงการ
๑๔	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า	-ราคาวัคซีนมีการเปลี่ยนแปลง -ประชากรสุนัขและแมวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง - สำรวจจำนวนสัตว์ไม่ครอบคลุม	ลดผลกระทบของความเสี่ยง	กองสาธารณสุขฯ	-จัดหาวัคซีนจากหลายแห่งและเทียบราคา -ประชาสัมพันธ์การฉีดวัคซีน - ให้ความรู้ในการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	ดำเนินการให้บริการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าในสุนัขและแมวในพื้นที่หมู่ ๑ - ๑๒	มี.ค.-เม.ย.๒๕๖๘	-การประชุม -การประเมินผลโครงการ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๑๕	โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์ภายในหมู่บ้าน	ดำเนินการล่าช้ากว่าแผนที่กำหนด งบประมาณไม่เพียงพอ วัชพืชเกิดขึ้นกีดขวางทางและรางระบายน้ำอยู่ตลอดทั้งปี	ลดผลกระทบของความเสี่ยง	กองสาธารณสุขฯ	ประชาสัมพันธ์สร้างจิตสำนึกการดูแลความสะอาดหน้าบ้านหรือจุดที่ประชาชนใช้ร่วมกัน บริหารจัดการขยะมูลอย	ประชาชนมีส่วนร่วมในการรักษาความสะอาดครัวเรือนตนเอง ตลอดจนที่หรือทางสาธารณประโยชน์ต่างๆ ในชุมชน หมู่ ๑ - ๑๒	พ.ค.-ก.ค.๒๕๖๘	-การประชุม -การประเมินผลโครงการ
๑๖	โครงการท้องถิ่นอาสาปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ "จิตอาสา สร้างป่า รักษ์น้ำ"	ความยั่งยืนของพื้นที่ สภาพอากาศ และการนำสัตว์เลี้ยงเข้ามาในพื้นที่ปลูกป่า	ยอมรับความเสี่ยง	กองส่งเสริมการเกษตร	- จัดทำกิจกรรมในช่วงฤดูฝน - ประชาสัมพันธ์พื้นที่ปลูกป่าห้ามนำสัตว์เลี้ยงเข้ามาในพื้นที่ - บำรุงรักษาในช่วงฤดูแล้ง	ผู้เข้าร่วมโครงการ จำนวนไม่น้อยกว่า ๑๐๐ คน ดำเนินการปลูกป่าในพื้นที่สาธารณประโยชน์	ต.ค. ๒๕๖๗ – ก.ย. ๒๕๖๘	บันทึกและรายงานต่อผู้บังคับบัญชา
๑๗	โครงการกำจัดผักตบชวาและวัชพืชในแหล่งน้ำสาธารณะ	๑. ขาดเครื่องมือและอุปกรณ์ในการกำจัด เก็บ ขนผักตบชวา ๒. งบประมาณมีจำนวนจำกัด	ยอมรับความเสี่ยง	กองส่งเสริมการเกษตร	- ขออนุเคราะห์เครื่องจักรและอุปกรณ์จากหน่วยงานของรัฐหรือเอกชน - นำวัชพืชไปแปรรูป นำไปเป็นวัตถุดิบทำในการเพาะเห็ดหรือทำปุ๋ยหมัก	ดำเนินการกำจัดผักตบชวาและวัชพืชที่กีดขวางทางน้ำ ร่วมกับประชาชน กลุ่มจิตอาสา และผู้นำชุมชน	พ.ค.-ก.ย. ๒๕๖๗	บันทึกและรายงานต่อผู้บังคับบัญชา

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๑๘	โครงการอบรมเกษตรกร ตำบลคูเมือง	- การนำเข้าเทคโนโลยีทางการเกษตรและชีวภาพมาใช้ยังไม่ครอบคลุม - ความไม่พร้อมด้านงบประมาณ	ยอมรับความเสี่ยง	กองส่งเสริมการเกษตร	๑. สร้างเครือข่ายกลุ่มเกษตรกร ต่อยอด/ขยายกิจกรรมของเกษตรกร ๒. สนับสนุนการเข้าถึงแหล่งเงินทุน ตลาด ๓. ประชาสัมพันธ์การทำการเกษตรผสมผสาน การถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตรและชีวภาพ ผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ๔. สนับสนุนและประชาสัมพันธ์ ๕.ติดตามการรายงานผลการดำเนินงาน	จัดฝึกอบรมให้แก่ประชาชนในพื้นที่ หมู่ที่ ๑ – ๑๒ ตำบลคูเมือง	ม.ค.-เม.ย.๒๕๖๘	บันทึกและรายงานต่อผู้บังคับบัญชา
๑๙	โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี (อพ.สธ.)	- ความไม่พร้อมด้านบุคลากรและงบประมาณ - ขาดความรู้ในเรื่องการจัดทำใบงานฐานทรัพยากรท้องถิ่น - ความยั่งยืนในการรักษาและอนุรักษ์ทรัพยากรท้องถิ่น	ยอมรับความเสี่ยง	กองส่งเสริมการเกษตร	๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมฐานทรัพยากรท้องถิ่น ๒. สร้างเครือข่าย ต่อยอด/ขยายการอนุรักษ์ทรัพยากรท้องถิ่น ๓. ตั้งงบประมาณหรือขอสนับสนุนการสนับสนุนงบประมาณจากแหล่งอื่น ๔. ประชาสัมพันธ์ส่งเสริมการอนุรักษ์ทรัพยากรท้องถิ่น ๕. นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการบันทึกฐานข้อมูลทรัพยากรท้องถิ่น	กรอบการดำเนินงาน ๓ กรอบ กิจกรรมสนับสนุนการดำเนินงาน ๘ กิจกรรม	ต.ค. ๒๕๖๗ – ก.ย. ๒๕๖๘	บันทึกและรายงานต่อผู้บังคับบัญชา

แบบ บส.๓

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๒๐	โครงการก่อสร้างรั้ว ศพด.บ้านขาม	ความปลอดภัยสำหรับสถานที่ที่มีการก่อสร้างมีความเสี่ยงอาจก่อให้เกิดอันตรายแก่เด็ก	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง	กองการศึกษาฯ	กำหนดมาตรการหรือแนวทางในการป้องกันความปลอดภัยสำหรับสถานที่ที่มีการก่อสร้างมีความเสี่ยงอาจก่อให้เกิดอันตรายแก่เด็ก	ก่อสร้างรั้ว ศพด.บ้านขาม หมู่ที่ ๕ (รายละเอียดตามแบบแปลน อบต.กำหนด) จำนวน ๑ แห่ง	ก.พ.-ก.ค. ๒๕๖๘	หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ

ลายมือชื่อ.....

(นายสมจิตร กันหาวรรค)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

วันที่ ๑๙ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

๗. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบทานดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม พร้อมทั้งความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ทุก ๖ เดือน ทุก ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๘. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมืองมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงาน

๙. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

ที่ ๓๙๐ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ดำเนินงานได้อย่างถูกต้องต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ดังต่อไปนี้

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง	ประธานคณะทำงาน
๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง	คณะทำงาน
๓. หัวหน้าสำนักปลัด	คณะทำงาน
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะทำงาน
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะทำงาน
๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	คณะทำงาน
๗. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	คณะทำงาน
๘. ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร	คณะทำงาน
๙. นักทรัพยากรบุคคล	คณะทำงาน/เลขานุการ

<u>มีอำนาจหน้าที่</u>

(๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

(๒) กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้

(๓) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๔) รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแล พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสมจิตร กันหาวรรค)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
วันพฤหัสบดีที่ ๓ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

ผู้มาประชุม

๑. นางปนัดดา ดวงงาม	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง	ประธานกรรมการ
๒. นายสุริยา หงษ์อินทร์	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง	กรรมการ
๓. จ่าเอกธนัชกฤศ ต้นทัพไทย	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. นางสาวกิตติอร กิติราช	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. นายศิริชัย พรมราช	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. นางศิริยุพิน วิริยะสุชน	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๗. นางสุภาพ สิทธิสอน	ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร	กรรมการ
๘. นางพรธิดา สาระวัน	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	กรรมการ
๙. นางสาวรสรินทร์ พากเพียร	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	กรรมการ/เลขานุการ

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.

เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว นางปนัดดา ดวงงาม ประธานคณะกรรมการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ได้กล่าวเปิดประชุม และดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่อง ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นางปนัดดา ดวงงาม
ประธานกรรมการ

ตามพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อ ๔ แห่งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงมีคำสั่งที่ ๓๗๐/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ดังต่อไปนี้

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง	ประธานกรรมการ
๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง	กรรมการ
๓. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๘. ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร	กรรมการ
๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ/เลขานุการ

มีอำนาจหน้าที่

(๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ
(๒) กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้
(๓) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
(๔) รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแล พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ที่ประชุม - รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่อง รับรองการประชุมครั้งที่ผ่านมา
- ไม่มี (เนื่องจากเป็นการประชุมครั้งแรก)

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่อง การพิจารณากำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

นางปนัดดา ดวงงาม ประธานกรรมการ

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ขอเชิญเลขานุการ ชี้แจงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องให้คณะกรรมการทุกท่านได้ทราบ

นางสาวรสรินทร์ พากเพียร เลขานุการ

มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
(๑) หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงานว่าหน่วยงานได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
(๒) ฝ่ายบริหารของหน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร อย่างน้อยประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง การกำหนดวัฒนธรรมของหน่วยงานของรัฐที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารทรัพยากรบุคคล
(๓) หน่วยงานของรัฐต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง
(๔) การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ
(๕) การบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง
(๖) หน่วยงามของรัฐต้อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
(๗) หน่วยงานของรัฐต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
(๘) หน่วยงานของรัฐต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง
(๙) หน่วยงานของรัฐสามารถพิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๖ ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๗ ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี กำกับดูแลฝ่ายบริหาร ผู้รับผิดชอบ และบุคลากรที่เกี่ยวข้องให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้

ข้อ ๘ ให้ฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบต้องจัดให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งหรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

ข้อ๙ ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณีพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ข้อ ๑๐ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี สามารถกำหนดนโยบาย วิธีการและระยะเวลาการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

นางปนัดดา ดวงงาม
ประธานกรรมการ

สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขอให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณากำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับลักษณะ ขนาดของหน่วยงานในความรับผิดชอบ

ที่ประชุม

มีมติสำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

<u>นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง</u>

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสียงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสียงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสมนโยบายการบริหารความเสียงองค์กร

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสียงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสียงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผน กลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรสุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงาน เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสียงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยี

สารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยง และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง

<u>วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง</u>

๑. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานนำการบริหารความเสียง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสียง วิเคราะห์ความเสียง ประเมินความเสียง และจัดการความเสียงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำนโยบายการบริหารความเสียงองค์กรไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๕. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

<u>ประโยชน์ของการบริหารความเสียง</u>

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร

๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสียงต่างๆที่สำคัญได้หมด

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน

๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

<u>บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ</u>

ให้หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง เป็นผู้กำกับดูแล และติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับหน่วยงานย่อย โดยติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งหรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

<u>ความเสี่ยงที่ยอมรับได้</u>

๑. ด้านการปฏิบัติงาน ยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กร และยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในการปฏิบัติงานมีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน ทั้งนี้จะยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

๒. ด้านการทุจริต ปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร

๓. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้อง กับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคลและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

๔. ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร ยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามผู้บริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

นางปนัดดา ดวงงาม ประธานกรรมการ — สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) จะเป็นการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ความมีประสิทธิภาพของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗) และการวิเคราะห์ ประเมิน จัดลำดับความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบล ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของสำนัก/กอง

๒. รายงานการการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังฯ ข้อ ๙ ระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบ บส.๔

๓. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี) และวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามแบบ บส.๑ และแบบ บส.๒

๔. รายงานผลการดำเนินการตามข้อ ๑ – ๓ ส่งให้เลขานุการฯ ภายในวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

ที่ประชุม — รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔ — เรื่องอื่น ๆ

นางปนัดดา ดวงงาม ประธานกรรมการ — มีผู้ใดจะเสนอเรื่องอื่น ๆ เพื่อแจ้งให้ที่ประชุมทราบอีกหรือไม่ ถ้าไม่มีดิฉันขอปิดประชุมและขอขอบคุณทุกท่านที่มาเข้าร่วมประชุมในวันนี้ ขอบคุณค่ะ

ปิดประชุมเวลา ๑๑.๓๐ น.

(ลงชื่อ) ..... ผู้จดรายงานการประชุม

(นางสาวรสรินทร์ พากเพียร)

เลขานุการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางปนัดดา ดวงงาม)

ประธานคณะกรรมการกลั่นกรองฯ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงฯ องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง โทร. ๐๔๕-๙๗๙๗๖๔

ที่ ยส ๗๔๘๐๑/๔๕ วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

เรียน หัวหน้าหน่วยงาน/ผู้อำนวยการกอง

ตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแล พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ตามคำสั่งที่ ๓๗๐ /๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ ไว้แล้วนั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) จะเป็นการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ความมีประสิทธิภาพของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗) และการวิเคราะห์ ประเมิน จัดลำดับความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบล ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของสำนัก/กอง

๒. รายงานการการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ข้อ ๙ ระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบ บส.๔

๓. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี) และวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามแบบ บส.๑ และแบบ บส.๒

๔. รายงานผลการดำเนินการตามข้อ ๑ – ๓ ส่งให้เลขานุการฯ ภายในวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อรวมรวมข้อมูลเสนอคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ในการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานของรัฐ และจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(นางปนัดดา ดวงงาม)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

บัญชีผู้ได้รับบันทึกข้อความ

ที่ ยส ๗๔๘๐๑/ ๙๕ ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

ลำดับที่	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นายสุริยา หงษ์อินทร์	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน ผอ.กองสาธารณสุข		๗ ต.ค. ๖๗
๒	จ่าเอกธนัชกฤศ ต้นทัพไทย	หัวหน้าสำนักปลัด		๘ ต.ค. ๖๗
๓	นางสาวกิตติอร กิติราช	ผู้อำนวยการกองคลัง		๗/๑๐/๖๗
๔	นายศิริชัย พรมราช	ผู้อำนวยการกองช่าง		๘/ต.ค./๖๗
๕	นางศิริยุพิน วิริยะสุชน	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม		๗ ต.ค. ๖๗
๖	นางสุภาพ สิทธิสอน	ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร		๗/ต.ค./๖๗
๗	นางพรธิดา สาระวัน	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ		๘ ต.ค ๖๗
๘	นางสาวกาญจนา ศรีนิล	นักวิชาการตรวจสอบภายใน		๗ ต.ค.๖๗

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง สำนักปลัด อบต. โทร. ๐๔๕-๙๗๙๗๖๔

ที่ ยส ๗๔๘๐๑/๑๔๑ วันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขอประกาศอนุมัติใช้แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

เรื่องเดิม

ตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือ ผู้กำกับดูแล พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง นั้น

ข้อเท็จจริง

ทุกส่วนราชการได้ดำเนินการกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัต/อื่นๆ (ถ้ามี) (แบบ บส.๑) และวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒) รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

บัดนี้ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ตามคำสั่งที่ ๓๗๐/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ ได้ร่วมกันพิจารณาการบริหารจัดการความเสี่ยงของส่วนราชการ จัดทำเป็นร่างแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงขออนุมัติประกาศใช้แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเพิ่มประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงาน ให้การบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้กับองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางปนัดดา ดวงงาม)
ประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยงฯ

(/) อนุมัติ
( ) ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....
.....

(นายสมจิตร กันหาวรรค)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง สำนักปลัด อบต. โทร. ๐๔๕-๙๗๙๗๖๔

ที่ ยส ๗๔๘๐๑/ วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

เรื่องเดิม

ตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือ ผู้กำกับดูแล พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง นั้น

ข้อเท็จจริง

ผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ดำเนินการรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔) ของส่วนราชการรอบ ๑๒ เดือน เสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือ ผู้กำกับดูแล เพื่อทราบผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง ความก้าวหน้าของกิจกรรม รวมทั้งปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการ

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงขอรายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวรสรินทร์ พากเพียร)
นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

จ่าเอก
(ธนัชกฤศ ต้นทัพไทย)
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น/คำสั่งของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....

.....

(นางปนัดดา ดวงงาม)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

(นายสมจิตร กันหาวรรค)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

แบบ บส. ๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

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

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทาง แก้ไขปัญหา
๓	โครงการจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น	- ประชาสัมพันธ์โครงการเชิญชวนเข้าร่วมประชาคม - ชี้แจงทำความเข้าใจกับประชาชนกรณีปัญหาความต้องการไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ - จัดลำดับความสำคัญของโครงการ	พ.ค. ๖๘ - มิ.ย. ๖๘	สำนักปลัด	- ประชาสัมพันธ์โครงการเชิญชวนเข้าร่วมประชาคม - ชี้แจงทำความเข้าใจกับประชาชนกรณีปัญหาความต้องการไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ - จัดลำดับความสำคัญของโครงการ	รายงานผลการจัดทำโครงการ	บรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการ	ปัญหาความต้องการของประชาชนมีจำนวนมาก แต่งบประมาณดำเนินการมีจำกัด
๔	โครงการฝึกซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	- ติดต่อประสานงานกับภาคีเครือข่าย - ทำความตกลงความร่วมมือในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - กำกับติดตามผลการปฏิบัติงาน	ก.พ. ๖๘ - เม.ย. ๖๘	สำนักปลัด	- ติดต่อประสานงานกับภาคีเครือข่าย - ทำความตกลงความร่วมมือในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - กำกับติดตามผลการปฏิบัติงาน	รายงานผลการจัดทำโครงการ	บรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการ	

ลายมือชื่อ จ่าเอก.....
(ธนัชกฤศ ต้นทัพไทย)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๑๔ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน...(๑)..กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง..... แบบ บส.๔

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ ..(๒).. พ.ศ ๒๕๖๘....

☐ รอบ 3 เดือน ☐ รอบ 6 เดือน ☑ รอบ 12 เดือน

(3) รหัสความเสี่ยง	(4) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(6) ระยะเวลาดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร / หลักฐาน	(10) ร้อยละความคืนหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๑	การจัดทำงานด้านการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ อปท. หน่วยงานใต้สังกัด (NEW e- LAAS)	ติดตามหนังสือแนวทางปฏิบัติของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ตลอดเวลาเพื่อปฏิบัติที่ถูกต้อง	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	กองการศึกษาฯ	เป็นไปตามแผนการใช้เงินระหว่างหน่วยงานภายใต้สังกัด	การจัดทำบัญชีการเงินต้นสังกัดกับหน่วยงานภายใต้สังกัดถูกต้องตามเบิกจ่ายปีงบ ๒๕๖๘	บรรลุตามวัตถุประสงค์ ๑๐๐	ระบบการเงิน บัญชี อปท
๒	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา -ค่าอาหารกลางวัน (๒-๕ ปี) -ค่าวัสดุสื่อรายหัว (๒-๕ ปี) -ค่าชุดเครื่องแบบฯ -ค่าอุปกรณ์การเรียน -ค่าหนังสือเรียน -ค่ากิจกรรมพัฒนาผู้เรียน ๓-๕ ปี	- วางแผน/ประชุมผู้ที่เกี่ยวข้อง - ประสานขอความร่วมมือไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ตรวจสอบเอกสารรายงานโครงการ ว่า มีเงินคงเหลือตามวันจัดซื้อที่สอดคล้องกับปฏิทินเปิดเรียน และ กรณีเด็กย้ายออกกลางภาคเรียน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	กองการศึกษาฯ	เป็นไปตามแผนการใช้เงินระหว่างหน่วยงานภายใต้สังกัด	การจัดทำบัญชีการเงินต้นสังกัดกับหน่วยงานภายใต้สังกัดถูกต้องตามเบิกจ่ายปีงบ ๒๕๖๘	บรรลุตามวัตถุประสงค์ ๑๐๐	มีเด็กย้าย เข้าออก และงบประมาณไม่มาตามไตรมาสแผนใช้เงิน
๓	ยุทธศาสตร์ตามแผนงานการเคหะและชุมชน (งบลงทุน) ศพด. บ้านขาม	ตรวจสอบเอกสารรายงานโครงการใช้งบที่เหลือจากก่อสร้างเท่าไหร่ ตั้งงบประมาณดำเนินการต่อไป	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	กองช่าง/กองการศึกษา	เป็นไปตามแผนงานโครงการ	ฎีกาเบิกจ่ายโครงการดังกล่าว ในปีงบ ๒๕๖๘	บรรลุตามวัตถุประสงค์ ๑๐๐	เป็นไปตามแผนงาน

ลงชื่อ.....

(นางพรธิดา สาระวัน)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ฯ

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงานกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

☐ รอบ ๓ เดือน ☐ รอบ ๖ เดือน ☑ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๑	พัฒนาคุณภาพชีวิตหรือส่งเสริมกลุ่มอาชีพผู้สูงอายุ, ผู้พิการ , ผู้ป่วยเอดส์	ปรึกษา/วางแผนประสานงานกับผู้นำท้องถิ่นท้องที่	๑ มี.ค. – ๓๑ พ.ค. ๒๕๖๙	กองสวัสดิการสังคม	เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและแผนการใช้เงินระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	ฎีกาการเบิกจ่ายโครงการ	บรรลุตามวัตถุประสงค์	มีผู้สนใจเข้าร่วมกิจกรรมจำนวนมาก เนื่องจากงบประมาณมีจำกัด จึงแบ่งสรรให้แต่ละหมู่บ้านเท่า ๆ กันไม่ซ้ำกันแต่ละปีงบประมาณ
๒	สานสัมพันธ์ครอบครัวอบอุ่น		เดือนเมษายน ๒๕๖๙	กองสวัสดิการสังคม	เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและแผนการใช้เงินระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	ฎีกาการเบิกจ่ายโครงการ	บรรลุตามวัตถุประสงค์	มีผู้สนใจเข้าร่วมกิจกรรมจำนวนมาก เนื่องจากงบประมาณมีจำกัด จึงแบ่งสรรให้แต่ละหมู่บ้านเท่า ๆ กันไม่ซ้ำกันแต่ละปีงบประมาณ

ลายมือชื่อ
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่ ๑๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส. ๔
/ รอบ ๑๒ เดือน

(๑) กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
(๒) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๐๑	โครงการอบรมเกษตรกรตำบลคูเมือง	๑.จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอกับภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ๒.กำหนด วางแผน การถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตรและชีวภาพให้ชัดเจนและครอบคลุม	๑ ต.ค.๒๕๖๗ -๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘	กองส่งเสริมการเกษตร	จัดฝึกอบรมให้แก่ประชาชน เกษตรกร หมู่ที่ ๑ -๑๒ ของตำบลคูเมือง	บันทึกและรายงานต่อผู้บังคับบัญชา	๑๐๐	ไม่มี

ผู้จัดทำ
(นางสุภาพ สิทธิสอน)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร
วันที่ ๑๕ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

แบบ บส. ๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☑ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทาง แก้ไขปัญหา
๑	การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	- วิเคราะห์ความจำเป็นและความเร่งด่วนในการใช้จ่ายงบประมาณ - กำหนดห้วงระยะเวลาการขอโอนเปลี่ยนแปลงฯ - หน่วยงานผู้เบิกรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณและความคุ้มค่าในการจัดทำโครงการ	ต.ค. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	สำนักปลัด	- วิเคราะห์ความจำเป็นและความเร่งด่วนในการใช้จ่ายงบประมาณ - กำหนดห้วงระยะเวลาการขอโอนเปลี่ยนแปลงฯ - หน่วยงานผู้เบิกรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณและความคุ้มค่าในการจัดทำโครงการ	- บันทึกข้อความ - บัญชีการโอน/เปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่าย	ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของกิจกรรม	๑. เกิดโครงการใหม่หรืองบประมาณที่เพิ่มขึ้น จากนโยบายของรัฐบาลหรือนโยบายคณะผู้บริหาร ๒. ครุภัณฑ์มีอายุการใช้งานนานทำให้ค่าใช้จ่ายในการบำรุงรักษาและซ่อมแซมทรัพย์สินมากและบ่อยครั้ง
๒	โครงการส่งเสริมการฝึกและเพิ่มทักษะการว่ายน้ำเพื่อความปลอดภัย	- ประสานครูผู้เชี่ยวชาญการฝึกสอนว่ายน้ำแก่เด็ก - พยายามชี้แนะให้เด็กเรียนให้สนุก ลดความกลัว - ปรับระยะเวลาโครงการให้เหมาะสม	มี.ค. ๖๘ - พ.ค. ๖๘	สำนักปลัด	- ประสานครูผู้เชี่ยวชาญการฝึกสอนว่ายน้ำแก่เด็ก - พยายามชี้แนะให้เด็กเรียนให้สนุก ลดความกลัว - ปรับระยะเวลาโครงการให้เหมาะสม	รายงานผลการจัดทำโครงการ	บรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการ	

แบบ บส. ๔
/ รอบ ๑๒ เดือน

(๑) กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
(๒) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๐๒	โครงการกำจัดผักตบชวาและวัชพืชในแหล่งน้ำสาธารณะ	๑.จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอกับภารกิจที่ได้รับมอบหมาย	๑ ต.ค.๒๕๖๗ -๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘	กองส่งเสริมการเกษตร	ผู้เข้าร่วมโครงการทุกคนร่วมกันกำจัดผักตบชวาและวัชพืชในแหล่งน้ำสาธารณะประโยชน์ตำบลคูเมือง	บันทึกและรายงานต่อผู้บังคับบัญชา	๑๐๐	ไม่มี

ผู้จัดทำ
(นางสุภาพ สิทธิสอน)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร
วันที่ ๑๕ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

(๑) กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
(๒) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๐๔	โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี (อพ.สธ.)	๑.จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้ปฏิบัติ ๒.ศึกษาหาความรู้และสร้างภาคีเครือข่ายในการจัดทำใบงานฐานทรัพยากรท้องถิ่น	๑ ต.ค.๒๕๖๗ -๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘	กองส่งเสริมการเกษตร	เพื่อพัฒนาบุคลากรอนุรักษ์และพัฒนาทรัพยากรพันธุกรรมพืชและทรัพยากร ให้เกิดประโยชน์ถึงมหาชนชาวไทย	เพื่อพัฒนาบุคลากรอนุรักษ์และพัฒนาทรัพยากรพันธุกรรมพืชและทรัพยากร ให้เกิดประโยชน์ถึงมหาชนชาวไทย	๑๐๐	ไม่มี

ผู้จัดทำ
(นางสุภาพ สิทธิสอน)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร
วันที่ ๑๕ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

แบบ บส. ๔
/ รอบ ๑๒ เดือน

(๑) กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
(๒) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๐๓	โครงการท้องถิ่นอาสา ปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ "จิตอาสา สร้างป่า รักษ์น้ำ"	๑.ดำเนินโครงการในช่วงฤดูฝน	๑ ต.ค.๒๕๖๗ -๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘	กองส่งเสริมการเกษตร	ผู้เข้าร่วมโครงการจำนวนไม่น้อยกว่า ๑๐๐ คน ดำเนินการปลูกไม้ยืนต้น ณ พื้นที่สาธารณประโยชน์ตำบลคูเมือง	บันทึกและรายงานต่อผู้บังคับบัญชา	๑๐๐	ไม่มี

ผู้จัดทำ
(นางสุภาพ สิทธิสอน)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร
วันที่ ๑๕ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน...(๑)..กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง.....

แบบ บส.๕

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ ..(๒).. พ.ศ ๒๕๖๘.....

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลการดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑	การจัดทำงานด้านการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ อปท. หน่วยงานใต้สังกัด (NEW e- LAAS)	ข้อมูลจำนวนเด็กบางครั้งผิดจากข้อเท็จจริง	ปานกลาง หรือมีโอกาสเกิดบางครั้ง ๓	ปานกลาง	๖	-วางแผน/ประชุมผู้ที่เกี่ยวข้อง --ขออนุมัติปรับลดจำนวนที่เบิกจ่ายไม่เกินที่มีและขออนุมัติจ้าง ซื้อต่อผู้บริหาร	เป็นไปตามที่หนังสือ/กฎหมาย/ระเบียบกำหนดไว้	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ลด	คงเหลือ	/		กำชับให้ผู้ที่รับผิดชอบมีความรอบคอบในการทำข้อมูลก่อนรายงานเสนอ
๒	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา -ค่าอาหารกลางวัน (๒-๕ ปี) -ค่าวัสดุสื่อรายหัว (๒-๕ ปี) -ค่าชุดเครื่องแบบฯ -ค่าอุปกรณ์การเรียน -ค่าหนังสือเรียน -ค่ากิจกรรมพัฒนาผู้เรียน ๓-๕ ปี	ข้อมูลจำนวนเด็กบางครั้งผิดจากข้อเท็จจริง	ปานกลาง หรือมีโอกาสเกิดบางครั้ง ๓	ปานกลาง	๖	-วางแผน/ประชุมผู้ที่เกี่ยวข้อง --ขออนุมัติปรับลดจำนวนที่เบิกจ่ายไม่เกินที่มีและขออนุมัติจ้าง ซื้อต่อผู้บริหาร	เป็นไปตามที่หนังสือ/กฎหมาย/ระเบียบกำหนดไว้	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ลด	คงเหลือ	/		กำชับให้ผู้ที่รับผิดชอบมีความรอบคอบในการทำข้อมูลก่อนรายงานเสนอ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลการดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๓	ยุทธศาสตร์ตามแผนงานการเคหะและชุมชน (งบลงทุน) ศพด.บ้านขาม	- มีงบประมาณไม่เพียงพอให้การดำเนินการแล้วเสร็จตามระยะความยาวที่ต้องการแก้ไขปัญหาได้	ปานกลาง หรือมีโอกาสเกิดบางครั้ง ๓	ปานกลาง	๖	-วางแผน/ประชุมผู้ที่เกี่ยวข้อง --ขออนุมัติปรับลดจำนวนที่เบิกจ่ายไม่เกินที่มีและขออนุมัติจ้าง ซื้อต่อผู้บริหาร	เป็นไปตามที่หนังสือ/กฎหมาย/ระเบียบกำหนดไว้	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ไม่มี	สำเร็จตามแผนงานที่วางไว้	/		กำชับให้ผู้ที่รับผิดชอบมีความรอบคอบในการทำข้อมูลก่อนรายงานเสนอ

ลงชื่อ.....

(นางพรธิดา สาระวัน)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ฯ

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑	พัฒนาคุณภาพชีวิตหรือส่งเสริมกลุ่มอาชีพผู้สูงอายุ, ผู้พิการ , ผู้ป่วยเอดส์	ระดับต่ำ ๓	ปานกลาง ๓	ต่ำ ๒	๖	วางแผนประชุมประสานงานอย่างต่อเนื่องและเบิกจ่ายตามงบประมาณที่มีจำกัด	เป็นไปตามที่วางแผนจัดระบบและถูกต้องตามระเบียบฯ					ม่มี	✓		วางแผนประชุมชี้แจงความชัดเจนของวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๒	สานสัมพันธ์ครอบครัวอบอุ่น	ระดับต่ำ ๒	ปานกลาง ๓	ปานกลาง ๒	๖	วางแผนประชุมประสานงานอย่างต่อเนื่องและเบิกจ่ายตามงบประมาณที่มีจำกัด	เป็นไปตามที่วางแผนจัดระบบและถูกต้องตามระเบียบฯ	ปานกลาง ๓	ต่ำ ๑	๓	ลดลง	ไม่มี	✓		วางแผนประชุมชี้แจงความชัดเจนของวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

ลายมือชื่อ

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๑๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘