



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔



องค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน
อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นต้นไป

องค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขึ้น ประกอบด้วยเนื้อหาสาระ ๕ บท คือ

บทที่ ๑ บทนำ

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

องค์การบริหารส่วนตำบลลำดวนหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จะช่วยลดความสูญเสียดังกล่าวจากเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น และช่วยให้การดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวนบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่วางไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน

ธันวาคม ๒๕๖๓

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง	๘
บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง	๑๒
บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘
บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล	๒๔

บทที่ ๑

บทนำ

เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด ต่อมาเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ กระทรวงการคลังได้ประกาศกำหนด หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีรายละเอียดตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ ซึ่งให้หน่วยงานของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายประกาศหลักเกณฑ์ฉบับนี้ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป องค์การบริหาร ส่วนตำบลลำดวน อำเภอกะสัง จังหวัดบุรีรัมย์ จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขึ้น โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่ง มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน เพื่อเป็นกลไก ในการขับเคลื่อนให้มีการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน ได้กำหนด นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์การ บริหารส่วนตำบลลำดวนยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการ บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรดังนี้

๑. ให้มีกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
๒. ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงาน จ้างในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
๓. ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหาร จัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง
๔. ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและ ทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของส่วนราชการ ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้

ปัจจัยเสี่ยง หรือประเด็นความเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นอย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการควบคุมหรือลดความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยภายในองค์กรเอง เช่น กระบวนการดำเนินงานหรือระบบงานไม่เหมาะสม บุคลากรขาดความรู้ความสามารถ อัตรากำลังไม่เพียงพอ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่มีประสิทธิภาพ เป็นต้น หรืออาจเกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กรที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภัยธรรมชาติ เป็นต้น ซึ่งสิ่งเหล่านี้อาจมีผลทำให้องค์กรเสียหายได้ หรือไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

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

๑. ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการใช้ยุทธศาสตร์ที่ไม่เหมาะสม การที่ยุทธศาสตร์ไม่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และภารกิจ การมียุทธศาสตร์ที่ไม่ชัดเจน และความไม่เหมาะสมของยุทธศาสตร์ ซึ่งอาจเกิดจากการที่สภาวะแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลง ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า ยุทธศาสตร์ในปัจจุบันสอดคล้องกับสถานการณ์เศรษฐกิจการเมือง และสังคมหรือไม่ และประเด็นยุทธศาสตร์ย่อยสอดคล้องกับยุทธศาสตร์หลักของหน่วยงานหรือไม่

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และการใช้ทรัพยากรโดยไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวนและหน่วยงานต่าง ๆ ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า การดำเนินการใดสามารถทำงานได้ดี และการดำเนินการใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานมีโครงสร้างและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานหรือไม่

๓. ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร (Financial and material Risks) หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพยากรขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน ทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สิน และหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่าทรัพยากรใดจะมีผลต่อการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน (ทั้งที่ชัดเจนและไม่ชัดเจน รวมถึง ข้อมูลผูกพันและปัจจัยภายนอก) และอะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสียหายเหล่านั้น

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risks) หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งของภายในและภายนอกองค์กร ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่า งาน กระบวนการ และบุคลากรดำเนินงานตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการกระทำผิดกฎระเบียบได้อย่างไรบ้างและหากเกิดขึ้น ระบบตรวจสอบภายใน จะสามารถตรวจเจอหรือไม่ และมีกรณีตัวอย่างจากอดีตเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือการละเว้นการปฏิบัติ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุ มาจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาด ความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วนำมา กำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยงและสามารถ ตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไปองค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ซึ่งได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ดังนี้

๑. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L)

ตาราง ๑ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

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

ตาราง ๒ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

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

ตาราง ๓ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงคุณภาพ

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

๒. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ (I)

ตาราง ๔ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

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

ตาราง ๕ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (มูลค่าความเสียหาย)

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

ตาราง ๖ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงคุณภาพ (การสูญเสียและบาดเจ็บ)

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

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

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

แผนภูมิระดับความเสี่ยง

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

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

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

๒. **การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction)** เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓. **การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)** เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

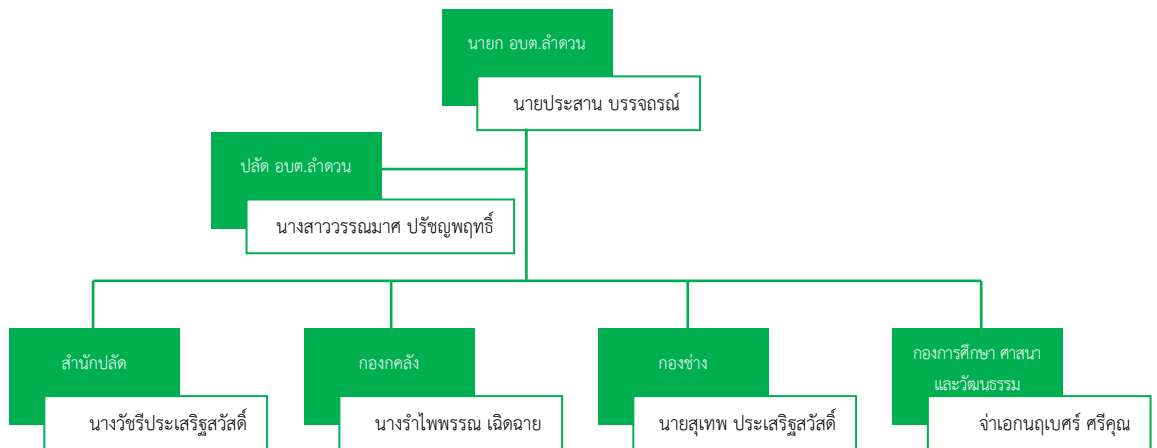
๔. **การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing)** เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

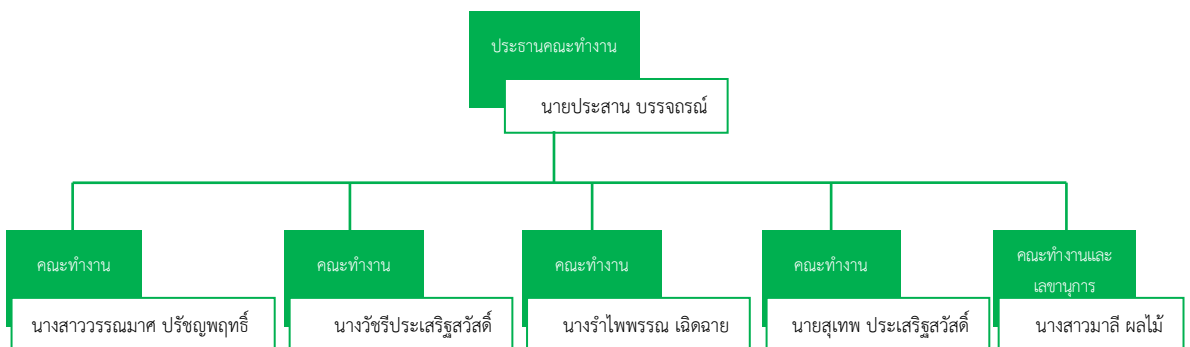
การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบของทุกระบวนการทำงาน มีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ ดังนั้นโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน จึงมีความเชื่อมโยงกัน โดยมีคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวนซึ่งแต่งตั้งมาจากปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล หัวหน้าส่วนราชการ ผู้อำนวยการกองทุกกอง เป็นคณะทำงานและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นประธานคณะทำงาน คณะทำงานจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผลักดันและติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ในขณะที่พนักงานและเจ้าหน้าที่ทุกกอง/ส่วนราชการ ปฏิบัติหน้าที่ ประเมินความเสี่ยงและบริหารจัดการความเสี่ยงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง องค์การบริหารส่วนตำบลลำดวนแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวนเมื่อวันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๓ คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ในการ

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และ
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผังโครงสร้างส่วนราชการภายใน อบต.ลำดวน



ผังโครงสร้างคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.ลำดวน



วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลลำดวนมีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการป้องกันข้าราชการหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ให้ทำการทุจริตและประพฤติมิชอบ
๒. เพื่อแก้ไขปัญหาที่เคยเกิดแล้ว ไม่ให้เกิดขึ้นอีก
๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้
๔. สร้างกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรเพื่อให้สามารถบริหารจัดการความไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ เพื่าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง
๕. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและเพื่าระวังความเสี่ยงใหม่ ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน สามารถบรรลุเป้าหมาย ขจัดหรือลดผลกระทบจากเหตุการณ์ ปัญหาอุปสรรค หรือสิ่งที่ไม่คาดหมายว่าจะเกิดขึ้น และสามารถป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรโดยรวมขององค์กร

ขั้นตอนการดำเนินการ

๑. การกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง คณะทำงานประชุมรับทราบนโยบายและกำหนดแนวทางร่วมกันในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรทราบ
๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอน ดังนี้
 - ๒.๑ การระบุความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาโครงการ/กิจกรรม แล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน และแหล่งที่มาของความเสี่ยง โดยใช้แบบ Ro๑
 - ๒.๒ การประเมินความเสี่ยง ทุกกองการนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง ๓ ระดับ โดยประเมินตามแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในตัดสินใจกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง โดยใช้แบบ Ro๒
 - ๒.๓ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาใช้กลยุทธ์ ๔ กลยุทธ์ เพื่อจัดการจัดการความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์ กำหนดระยะเวลาดำเนินการ กำหนดผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง โดยใช้แบบ Ro๓
๓. คณะทำงานประชุมเพื่อพิจารณากลับกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละกอง แล้วสรุปจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอนายกพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนฯ
๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๔

บทที่ ๒

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน ได้กำหนดแบบฟอร์มกระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ตาม แบบ Ro๑ เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการวิเคราะห์ระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะเป็นการระบุเหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจจะเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ในการนี้แต่ละส่วนราชการได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง สามารถสรุปเป็นความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน ดังนี้

กระตาดำทำกำรวิเครำะห์และระบุควำมเสี่ยง
องค์กำรบริหำรส่วนต้ำบลำตำน อำนำออกกระสัง จังหวัตุบุรีรัมย์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

ลำดับ (๒)	โครงกำร/กิจกรรม (๓)	ควำมเสี่ยง (๔)	ด้ำน (๕)	แหล่งที่มาของควำมเสี่ยง (๖)
๑	กำรใช้รถยนต์ส่วนกนกลางของรำงกำร	อุบัติเหตุจำกกำรใช้รถยนต์ใช้ถำน	ด้ำนกำรเงินและทรพีพยำกร	ปัจจัยภำยใน ปัจจัยภำยนอก
๒	กำรจัดทะเลียนพำนพำนชย์	ไม่สมำรถให้บริหำรประชำชนได้ตำมมำตรฐำนงำนบริหำรประชำชน	ด้ำนกำรค้ำเงินงำน	ปัจจัยภำยใน ปัจจัยภำยนอก
๓	กำรเก็บรำกำษพัสตุ	พัสตุสูญหำย	ด้ำนกำรเงินและทรพีพยำกร	ปัจจัยภำยใน
๔	โครงกำรเศรษฐกิจชุมชน	ลูกหนีไครงกำรเศรษฐกิจชุมชน ปีงบประมำณ พ.ศ.๒๕๔๕ ไม่มีความเคลื่อไหว (ค้ำงขำระ)	ด้ำนกำรค้ำเงินงำน	ปัจจัยภำยใน ปัจจัยภำยนอก
๕	กำรสอบพำน กำรรับเงิน กำรรวบรวมเงิน และกำรนำส่งเงิน	กำรยักยอกเงิน	ด้ำนกำรค้ำเงินงำน	ปัจจัยภำยใน
๖	งำนออกแบบ และกำรควบคุมงำนก่อสร้าง	<ul style="list-style-type: none"> - งำนก่อสร้าง และงำนบริหำรมีจำนวนมำกทำให้ประสิทธิภำพกำรทำงำนลดลง - บุคคลกำรกองขำงไม่สมำรถควบคุมงำนได้ตลอดเวลำในวันหยุดรำงกำร - กำรควบคุมงำนไม่เป็นไปตำมรูปแบบรำยกำรก่อสร้าง 	ด้ำนกำรเงินและทรพีพยำกร	ปัจจัยภำยใน ปัจจัยภำยนอก

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๖)
๗	งานประมาณราคา และคำนวณราคากลาง	<ul style="list-style-type: none"> - ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา - บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจแนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณราคา และการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง - การจัดทำราคากลาง ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด 	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๘	งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	<ul style="list-style-type: none"> - ไม่มีเครื่องมือ และอุปกรณ์ป้องกันเพื่อความปลอดภัยในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า - งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรในการซ่อมบำรุงรักษาไม่เพียงพอ 	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน
๙	โครงการควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	<ul style="list-style-type: none"> - วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า มีโอกาสเสื่อมสภาพ เนื่องจากไฟฟ้าตกบ่อย ๆ ทำให้ตู้เย็นที่เก็บรักษาวัคซีน อุณหภูมิไม่คงที่ 	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน
๑๐	โครงการควบคุมป้องกันโรค "ไข้เลือดออก"	<ul style="list-style-type: none"> - ไม่มีบุคลากรสำหรับออกดำเนินการป้องกันควบคุมโรคไข้เลือดออกโดยตรงตั้งอาศัยบุคลากรของสำนักปลัดฯ ในการดำเนินการในแต่ละครั้ง อาจส่งผลกระทบต่องานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยได้ 	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (๖)
๑๑	การดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบ ด้านสิ่งแวดล้อม	ผู้ประกอบการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือละเลยจน ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจนทำให้ มีผู้ร้องเรียน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๑๒	การออกใบอนุญาต/หนังสือรับรองการแจ้ง สถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่รับประทานอาหาร	ผู้ประกอบการที่เข้าขายสถานที่จำหน่าย อาหารและสถานที่รับประทานอาหารไม่ดำเนินการ ยื่นขอใบอนุญาต/หนังสือรับรองการแจ้ง	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน ได้กำหนดแบบฟอร์มกระดาษทำการประเมินความเสี่ยง ตาม แบบ Ro๒ เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ นำความเสี่ยงที่ได้จากกระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ Ro๑) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดและมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากน้อยกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิระดับความเสี่ยงแล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงประโยชน์และความคุ้มค่ากับค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม ซึ่งสามารถสรุปการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวนได้ดังนี้

กระตาดำทำการประเมินความเสีง

องค์การบริหารส่วนต่าบลำตวณ อำเภอกระสัง จังหวับุรีรัมย์

ประจำปีงประเมาน พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสีง (๓)	การประเมินความเสีง		ระดับ ความเสีง (๖)	วิธีบริหารจัดการความเสีง (๗)		
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ
การไ้รณยนต์ ส่วนกลางของทาง ราชการ	อุบัติเหตุจากการไ้รณ ถนน	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้นค่อนข้าง สูงหรือบ่อยๆ)	๕ (มูลค่าความเสีงหาย มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท)	๒๐ สูง	✓	✓	✓
การจัดหะเจีง พาณิขย์	ไม่สามารถไ้ให้บริการ ประชาชนได้ตาม มาตรฐานงานบริการ ประชาชน	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อครั้ง)	๓ (มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตุประสงค์ย่อยและ ๔๑-๖๐)	๑๒ ปานกลาง	✓		
การไ้ปรึกษาพัสดุ	พัสดุสูญหาย	๓ (มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ ปี ต่อครั้ง)	๔ (มูลค่าความเสีงหาย มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท)	๑๒ ปานกลาง	✓		

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
โครงการเศรษฐกิจ ชุมชน	ถูกหนี้โครงการเศรษฐกิจ ชุมชน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ ไม่มีความ เคลื่อนไหว (ค้างชำระ)	๑ (มีโอกาสเกิดขึ้น ๕ ปี ต่อครั้ง)	๓ (มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๕๐,๐๐๐- ๕๐๐,๐๐๐ บาท)	๓ ต่ำ	✓			
การสอบทาน การรับ เงิน การรวบรวมเงิน และการนำส่งเงิน	การยกยอกเงิน	๓ (มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๕๑-๖๐)	๔ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๖๑-๘๐)	๑๒ ปานกลาง	✓			
งานออกแบบ และการ ควบคุมงานก่อสร้าง	-งานก่อสร้าง และงาน บริการมีจำนวนมาก ทำให้ ประสิทธิภาพการทำงาน ลดลง -บุคลากรกองช่างไม่ สามารถควบคุมงานได้ ตลอดเวลาใน วันหยุดราชการ - การควบคุมงานไม่เป็นไป ตามรูปแบบรายการก่อสร้าง	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้น ค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ)	๕ (มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป)	๒๐ สูง	✓			

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)		
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ
งานประมาณราคา และคำนวณราคากลาง	<p>- ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา</p> <p>- บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจแนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณราคา และการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง</p> <p>- การจัดทำราคากลางต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด</p>	๔ (มีโอกาสดำเนิน ๑-๖ เดือน ต่อครั้ง)	๓ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๕๑-๖๐)	๑๒ ปานกลาง	✓		

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
งานซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	- ไม่มีเครื่องมือ และอุปกรณ์ป้องกันเพื่อความปลอดภัยในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า - งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรในการซ่อมบำรุงรักษาไม่เพียงพอ	๔ (มีโอกาสดังเกิดขึ้น ค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ)	๓ (มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท)	๑๒ ปานกลาง	✓			
โครงการควบคุม ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า มีโอกาสเสื่อมสภาพ เนื่องจากไฟฟ้าตกบ่อย ๆ ทำให้ตู้เย็นที่เก็บรักษาวัคซีนอุณหภูมิไม่คงที่	๓ (มีโอกาสดังเกิดขึ้น บางครั้ง)	๓ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๕๑-๖๐)	๙ ปานกลาง	✓			

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง (๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
โครงการควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก	ไม่มีบุคลากรสำหรับออกดำเนินการป้องกันควบคุมโรคไข้เลือดออกโดยตรงต้องอาศัยบุคลากรของสำนักปลัดฯ ในการดำเนินการในแต่ละครั้ง อาจส่งผลกระทบต่องานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยได้	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้นค่อนข้างสูง หรือบ่อยๆ)	๓ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๕๑-๖๐)	๑๒ ปานกลาง			✓	
การดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	ผู้ประกอบการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบหรือข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือละเลยจนก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจนทำให้ผู้ร้องเรียน	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้นค่อนข้างสูง หรือบ่อยๆ)	๔ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรงร้อยละ ๖๑-๘๐)	๑๖ สูง		✓		
การออกใบอนุญาต/หนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่จำหน่ายอาหาร	ผู้ประกอบการที่เข้าข่ายสถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่สะสมอาหารไม่ดำเนินการยื่นขอใบอนุญาต/หนังสือรับรองการแจ้ง	๕ (มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่าร้อยละ ๘๐)	๕ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรงร้อยละ ๖๑-๘๐)	๒๐ สูง		✓		

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน ได้กำหนดแบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ Ro๓) เพื่อให้ทุกส่วนราชการ กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายโครงการ/กิจกรรม ตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงและตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ใน(แบบ Ro๒) สรุปเป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวนได้ดังนี้

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลลำตวน อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลาดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการ	อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน	- เพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายกรณีรถยนต์ของทางราชการเกิดอุบัติเหตุ และมีผู้ประสบภัยจากรถยนต์ - เพื่อมีหลักฐานสำหรับการสืบข้อเท็จจริงกรณีรถยนต์ของทางราชการเกิดอุบัติเหตุ	- การทำประกันภัยรถยนต์ภาคบังคับ (พรบ.) - การติดกล้องวงจรปิดภายในรถยนต์	ก.พ. - ต.ค. ๒๕๖๔	นายสุเกียรติ นະคะรัมย์ นายสุชาณุ กำลังรัมย์	
๒	การจดทะเบียนพาณิชย์	ไม่สามารถให้บริการประชาชนได้ตามมาตรฐานงานบริการประชาชน	เพื่อให้งานบริการประชาชนเป็นไปตาม พ.ร.บ.การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	- มอบหมายให้เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานแทนกันได้ - พิจารณามอบอำนาจให้ มีผู้มีอำนาจพิจารณาอนุญาตตามลำดับ	ม.ค.๒๕๖๔- ต.ค.๒๕๖๔	นายอุทัย ทองยอน นางสาวกนกกาญจน์ โกรรัมย์	
๓	การเก็บรักษาพัสดุ	พัสดุสูญหาย	- เพื่อเก็บรักษาทรัพย์สินของทางราชการให้ปลอดภัย - เพื่อให้มีการบันทึกภาพเหตุการณ์บริเวณสำนักงาน	- จัดเก็บรักษาทรัพย์สินไว้ในห้องที่สามารถเปิดล็อคได้ ทุกครั้งหลังใช้งาน - จัดทำทะเบียนคุมการรั่วไหลพัสดุ - ติดตั้งกล้องวงจรปิดภายในสำนักงาน	ม.ค.๒๕๖๔- ต.ค.๒๕๖๔	นายสมศักดิ์ แสนดี นายสุพิศ ทองคำสุก	

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลาดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๔	โครงการเศรษฐกิจชุมชน	ถูกหนีโครงการเศรษฐกิจชุมชน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๔๕ ไม่มีความเคลื่อนไหว (ค้างชำระ)	- เพื่อให้สามารถเรียกชำระหนี้จากลูกหนี้เงินกู้ยืมโครงการเศรษฐกิจชุมชน ของ อบต. ลำดวน ได้ครบถ้วน	- จัดทำหนังสือรับสภาพความผิดตามสัญญากู้ยืมเงินกองทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน โดยกำหนดเงื่อนไขการชำระหนี้เงินกู้ยืมใหม่ - จัดทำหนังสือแจ้งเตือนงวดชำระหนี้ถึงลูกหนี้เงินกู้ยืมโครงการเศรษฐกิจชุมชนเมื่อใกล้ครบกำหนดชำระเงินตามสัญญา	พ.ย.๒๕๖๓- ต.ค.๒๕๖๔	นางพัชรินทร์ สีทอง	
๕	การสอบทาน การรับเงิน การรวบรวมเงิน และ การนำส่งเงิน	การยกยอกเงิน	- เพื่อป้องกันการทุจริต - เพื่อปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	- จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน การสอบทานการรับเงิน การรวบรวมเงินและ การนำส่งเงิน - ติดตามการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ต.ค.๒๕๖๓- ก.ย. ๒๕๖๔	นางสาวจิราพร ทนวันรัมย์ นางสาวนภัศ อินเทศ นางสาวกนกกาญจน์ โกรรัมย์	

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลาดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๖	งานออกแบบ และการควบคุมงานก่อสร้าง	- งานก่อสร้าง และงานบริการมีจำนวนมาก ทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลง - บุคลากรกองช่างไม่สามารถควบคุมงานได้ตลอดเวลาในวันหยุดราชการ - การควบคุมงานไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการก่อสร้าง	- เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ - เพื่อให้เป็นไปตามแบบรูปรายการ	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อรับความรู้เกี่ยวกับเครื่องมือและครบทุกคน - จัดหาเครื่องมือด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ	ก.พ.-ต.ค.๒๕๖๔	นายสุเทพ ประเสริฐสวัสดิ์ นายสรายุทธ ประเสริฐสวัสดิ์ นายวิศวกร คุณโน	
๗	งานประมาณราคา และคำนวณราคากลาง	- ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้างมีราคาเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา - บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจแนวทางการประมาณค่าและคำนวณราคาและราคากลาง - การจัดทำราคากลางต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	เพื่อให้การคำนวณราคางานก่อสร้างเพื่อตั้งงบประมาณหรือการกำหนดราคากลางถูกต้อง เป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง	- จัดส่งบุคลากรผู้ทำหน้าที่ตามคำสั่งทุกคนเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อรับความรู้ใหม่อยู่เสมอ - ให้เจ้าหน้าที่ตามคำสั่งสามารถปฏิบัติงานนอกสถานที่และคำนวณราคากลางงานก่อสร้างเองได้	ม.ค.-ต.ค.๒๕๖๔	นายสุเทพ ประเสริฐสวัสดิ์	

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลาดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๘	งานซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	- ไม่มีเครื่องมือ และ อุปกรณ์ป้องกันเพื่อความปลอดภัยในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า - งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรในการซ่อมบำรุงรักษาไม่เพียงพอ	- เพื่อความปลอดภัยในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และทรัพย์สินของทางราชการ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานใหม่มีความรวดเร็ว ทันต่อเหตุการณ์	- ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อเครื่องมือเพื่อความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน - ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอ ในแต่ละปีงบประมาณ	ม.ค.๒๕๖๔- ต.ค.๒๕๖๔	นายสายันท์ แววดี นายวีรวัฒน์ ไกรยา	
๙	โครงการควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า มีโอกาสเสื่อมสภาพ เนื่องจากไฟฟ้าตกบ่อย ๆ ทำให้ตู้เย็นที่เก็บรักษาวัคซีน อุณหภูมิไม่คงที่	- เพื่อเก็บรักษาวัคซีนใหม่คุณภาพ ขณะที่ยังไม่ได้ดำเนินการฉีดวัคซีน - เพื่อให้การเกิดความคุ้มค่าของงบประมาณที่จัดซื้อวัคซีน และประชาชนที่เป็นเจ้าของสุนัขได้รับประโยชน์สูงสุด	- ฝ่ายวางเรื่องไฟฟ้าดับ ไฟฟ้าตกหากมีเหตุการณ์ดังกล่าว ให้แก้ปัญหาเฉพาะหน้า โดยการซื้อน้ำแข็งมาแช่ วัคซีน เพื่อป้องกันการเสื่อมสภาพจนกว่าไฟฟ้าจะกลับมาใช้งานปกติ - จัดซื้อเครื่องสำรองไฟฟ้า สำหรับตู้แช่วัคซีน	ต.ค.๒๕๖๓ - ก.ย.๒๕๖๔	นายจตุรงค์ อະทอยรัมย์	
๑๐	โครงการควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก	ไม่มีบุคลากรสำหรับออกดำเนินการป้องกันควบคุมโรค ใช้เลือดออกโดยตรงต่ออาศัย บุคลากรสำนักงานป้องกัน การดำเนินการในแต่ละครั้ง ออก สัปดาห์ละหนึ่งครั้งป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยได้	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการป้องกันควบคุมโรคใช้เลือดไม่ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย	สรรหาบุคลากรที่รับผิดชอบดำเนินการ ป้องกันควบคุมโรค ใช้เลือดออกโดยเฉพาะ	ต.ค.๒๕๖๓ - ก.ย.๒๕๖๔	นางสาวตุติกานันต์ ยอดสุรินทร์	

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลาดำเนินการ (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑๑	การดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	ผู้ประกอบการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือละเลยจนก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมทำให้มีผู้ร้องเรียน	<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ผู้ประกอบการปฏิบัติตามกฎหมายสิ่งแวดล้อม - เพื่อลดปัญหาข้อร้องเรียน และลดความเดือดร้อนของประชาชนจากปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชุมสัมมนาให้ความรู้แก่ผู้ประกอบการ - ออกติดตามการประกอบกิจการของแต่ละที่ เพื่อควบคุม กำกับดูแลให้เป็นตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ 	ต.ค.๒๕๖๓ - ก.ย.๒๕๖๔	นางสาวศุภิกาญณ์ ยอดศรีรินทร์	
๑๒	การออกใบอนุญาต/หนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่ประกอบอาหาร	ผู้ประกอบการที่เข้าขายสถานที่จำหน่ายอาหารไม่ดำเนินการยื่นขอใบอนุญาต/หนังสือรับรองการแจ้ง	<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ผู้ประกอบการมีความเข้าใจในเรื่องของกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายอาหาร - เพื่อให้ผู้ประกอบการดำเนินการขอใบอนุญาตให้ครบถ้วน 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการสำรวจสถานที่จำหน่ายอาหาร และสถานที่สะสมอาหารในเขตพื้นที่ตำบลลำดวน เพื่อจัดทำเป็นฐานข้อมูล อีกทั้งรณรงค์สร้างความเข้าใจในเรื่องการขออนุญาตแก่ผู้ประกอบการ - แจ้งให้ผู้ประกอบการในพื้นที่ตำบลลำดวนที่เข้าขาย มาดำเนินการขอใบอนุญาตให้ครบถ้วน 	ต.ค.๒๕๖๓ - ก.ย.๒๕๖๔	นายจิตรรงค์ อะทอยรัมย์	

บทที่ ๕

การติดตามและประเมินผล

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลลำดวน ได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับจัดทำรายงานติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ Ro๔) เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ ดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่งจะต้องระบุความคืบหน้าในการดำเนินการตาม แผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะว่า แล้วเสร็จ, อยู่ระหว่างดำเนินการ หรือยังไม่ได้ดำเนินการ พร้อมทั้งแสดงเอกสารหลักฐานที่บ่งชี้ถึงการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบการจัดทำรายงานรวมถึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ Ro๒ ซึ่งหากความเสี่ยงยังคงมีอยู่ก็จะนำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป ทั้งนี้ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคมของทุกปี แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงมีรายละเอียดดังนี้

คำอธิบายการกรอกแบบฟอร์ม Ro๔

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