



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน
ที่ มค 84101/

วันที่ 10 ตุลาคม 2568

เรื่อง รายงานดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2561 โดยมาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ นั้น

บัดนี้ คณะกรรมการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน ได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานมายังนายกององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน ต่อไป

(ลงชื่อ).....

(นายพชร ศรีแพนบาล)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน

รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน

(ลงชื่อ).....

(นางสาวไพบูลย์ อุปถัมภ์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

(ลงชื่อ).....

(นายสุรศักดิ์ ท่าจอหอ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

(ลงชื่อ).....

(นางสาวยุพิน สุรภักดิ์)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น.....

(นายวิเชียร สีหาพุด)

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙



องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน
อำเภอเขียงยืน จังหวัดมหาสารคาม

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙



องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน
อำเภอเขียงยืน จังหวัดมหาสารคาม

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเหล่าบัวบาน จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน

กันยายน ๒๕๖๙

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง	๘
บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง	๑๒
บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล	๒๓

บทที่ ๑

บทนำ

เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ต่อมาเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ กระทรวงการคลังได้ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีรายละเอียดตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ ซึ่งให้หน่วยงานของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายประกาศหลักเกณฑ์ฉบับนี้ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไปองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๙ ขึ้น โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งมีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน เพื่อเป็นกลไกในการขับเคลื่อนให้มีการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน ได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบานยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนี้

- ๑) ให้มีกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
- ๒) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กรโดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
- ๓) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง
- ๔) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของส่วนราชการ ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้

ปัจจัยเสี่ยง หรือประเด็นความเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นอย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการควบคุมหรือลดความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยภายในองค์กรเอง เช่น กระบวนการดำเนินงานหรือระบบงานไม่เหมาะสม บุคลากรขาดความรู้ความสามารถ อัตรากำลังไม่เพียงพอ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่มีประสิทธิภาพ เป็นต้น หรืออาจเกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กรที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ภาวะเศรษฐกิจภัยธรรมชาติ เป็นต้น ซึ่งสิ่งเหล่านี้อาจมีผลทำให้องค์กรเสียหายได้ หรือไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถควบคุมความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่รองรับได้

การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับแผนงาน / โครงการ เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึงสภาพแวดล้อมภายนอก และสภาพแวดล้อมภายในของหน่วยงานตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

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

๒) **ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks)** หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และการใช้ทรัพยากรโดยที่ไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ตามภารกิจขององค์การบริหาร ส่วนตำบลเหล่าบัวบาน และหน่วยงานต่าง ๆ ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่าการดำเนินการใดสามารถทำงานได้ดี และการดำเนินการใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานมีโครงสร้างและระบบเทคโนโลยี สารสนเทศที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานหรือไม่

๓) **ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร (Financial and material Risks)** หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพยากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน ทั้งด้านรายได้ รายจ่ายทรัพย์สิน และหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่าทรัพยากรใดจะมีผลต่อการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน (ทั้งที่ชัดเจนและไม่ชัดเจน รวมถึง ข้อผูกพันและปัจจัยภายนอก) และอะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสียหายเหล่านั้น

๔) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risks)** หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งของภายในและภายนอกองค์กร ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า งาน กระบวนการ และบุคลากรดำเนินงานตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการกระทำผิดกฎระเบียบได้อย่างไรบ้างและหากเกิดขึ้นระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจเจอหรือไม่ และมีกรณีตัวอย่างจากอดีตเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือการ ละเว้นการปฏิบัติ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการหาความเสี่ยงที่ระบุมาจัดลำดับความเสียหาย โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยง และสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไปองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงซึ่งได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ดังนี้

๑. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (L)

ตาราง ๑.๑ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

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

ตาราง ๑.๒ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

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

ตาราง ๑.๓ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงคุณภาพ

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นเพียงเล็กน้อย
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้น แต่นาน ๆ ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นทุกครั้งหรือเกือบทุกครั้ง

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการ

ให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงหรือผลกระทบของความเสี่ยงจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงแลหน่วยงาน ไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจ หยุด ยกเลิก โครงการหรือ กิจกรรมนั้นไป

๒) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการ ออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับที่องค์กร ยอมรับได้

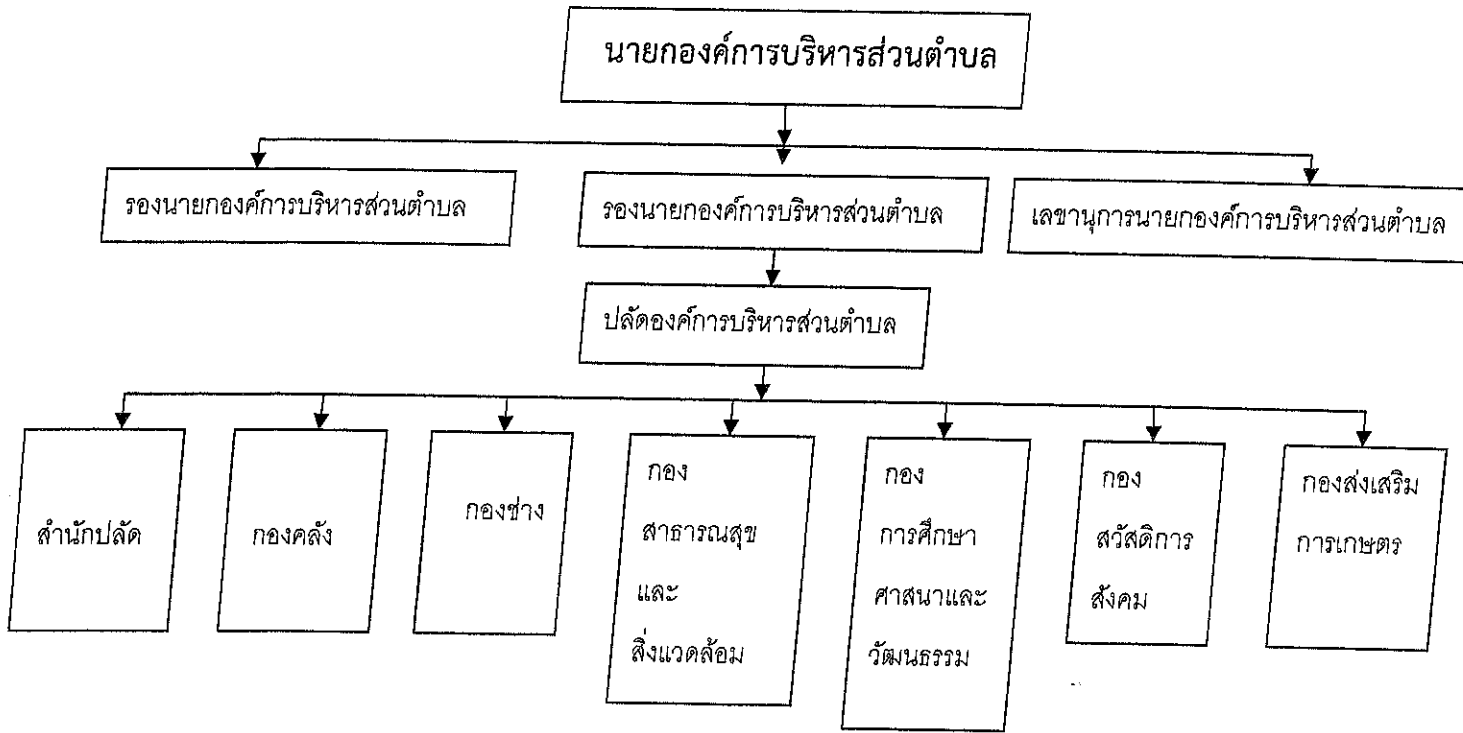
๓) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากต้นทุนการ จัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการ ควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมีมาตรการติดตาม อย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๔) การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจาย หรือถ่ายโอน ความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบของทุกกระบวนการทางานมีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ ดังนั้น โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน จึงมีความเชื่อมโยงกัน โดยมี คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน ซึ่งแต่งตั้งมาจากปลัดองค์การบริหาร ส่วนตำบล หัวหน้าส่วนราชการ ผู้อำนวยการกองทุกกอง เป็นคณะทำงานและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเป็น ประธานคณะทำงาน คณะทำงานจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผลักดัน และติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ในขณะที่ พนักงานและเจ้าหน้าที่ทุกกอง/ส่วนราชการ ปฏิบัติหน้าที่ ประเมินความเสี่ยงและบริหารจัดการความเสี่ยงตาม หน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ในการ ๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ๓) จัดทำรายงานผลตาม แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และ ๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนภูมิโครงสร้างองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน



วัตถุประสงค์

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

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน สามารถบรรลุเป้าหมาย ขจัดหรือลดผลกระทบจากเหตุการณ์ปัญหา อุปสรรค หรือสิ่งที่ไม่คาดหมายว่าจะเกิดขึ้น และสามารถป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรโดยรวมขององค์กร

ขั้นตอนการดำเนินการ

๑. การกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง คณะทำงานประชุมรับทราบนโยบายและกำหนดแนวทางร่วมกันในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรทราบ
๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอน ดังนี้
 - ๒.๑ การระบุความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาโครงการ/กิจกรรม แล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน และแหล่งที่มาของความเสี่ยง
 - ๒.๒ การประเมินความเสี่ยง ทุกกองการนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง ๓ ระดับ โดยประเมินตามแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในตัดสินใจกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง
 - ๒.๓ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาใช้กลยุทธ์ ๔ กลยุทธ์เพื่อจัดการจัดการความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์ กำหนดระยะเวลาดำเนินการ กำหนดผู้รับผิดชอบดำเนินการแล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง
๓. คณะทำงานประชุมเพื่อพิจารณากลับกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละกองแล้วสรุปจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอนายกพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนฯ
๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๘

บทที่ ๒
การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน ได้กำหนดแบบฟอร์ม กระดาษทาบการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการวิเคราะห์ระบุความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะเป็นการระบุเหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอก องค์กรที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจจะเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ในการนี้แต่ละ ส่วนราชการได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงสามารถสรุปเป็นความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน ดังนี้

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลลำบัวบาน อำเภอเชียงยืน จังหวัดมหาสารคาม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ด้าน	แหล่งที่มาของความเสี่ยง
๑	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการ	๑.๑ อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน
๒	หมายเลขทะเบียน มค ๔๓๑๖ มหาสารคาม	๒.๑. ไม่สามารถให้บริการประชาชนได้ตามมาตรฐานงานบริการประชาชน	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๓	การเก็บรักษาพัสดุ	๓.๑ พัดสูญหาย		
๔	การสอบทาน การรับเงิน การรวบรวมเงิน และการนำส่งเงิน	๕.๑ การรั่วไหลของเงิน	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน
๕	การเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษี	๕.๑ การค้างยื่นแบบประเมินภาษี ๕.๒ การค้างชำระภาษี	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน
๖	การใช้ทรัพยากร	๖.๑ การใช้ทรัพยากรอย่างฟุ่มเฟือย	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายนอก
๗	งานออกแบบ และการควบคุมงานก่อสร้าง	๗.๑ งานก่อสร้างและงานบริการมีจำนวนมากทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลง ๗.๒ บุคลากรกองช่างไม่สามารถควบคุมงานได้ตลอดเวลาในวันหยุดราชการ ๗.๓ การควบคุมงานไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการก่อสร้าง	ด้านการเงินและทรัพยากร ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน อำเภอเชียงยืน จังหวัดมหาสารคาม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ด้าน ด้านการดำเนินงาน	แหล่งที่มาของความเสี่ยง ปัจจัยภายใน ปัจจัย ภายนอก
๘	งานประมาณราคา และคำนวณราคากลาง	๘.๑ ราคาน้ำมันและราคาวัสดุก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ๘.๒ การจัดทำราคากลางต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน
๙	งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	๙.๑ ไม่มีเครื่องมือและอุปกรณ์ป้องกันเพื่อความปลอดภัยในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า ๙.๒ งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรในการซ่อมบำรุงรักษาไม่เพียงพอ	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน
๑๐	งานส่งเสริม สนับสนุนศูนย์การเรียนรู้ชุมชน	๑๐.๑ พี่สตูซึ่งอยู่ระหว่างการประกันตามสัญญามีความชำรุด โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้รับจ้างดำเนินการแก้ไขตามเงื่อนไขการรับประกันความชำรุดบกพร่อง	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน
๑๑	กิจกรรมการดำเนินงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒	๑๑.๑ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานไม่มีความรู้ในการดำเนินการ ให้ตรงกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒	การปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ	ปัจจัยภายใน

บทที่ ๓
การประเมินความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน ได้กำหนดแบบฟอร์ม กระดาษทำการประเมินความเสี่ยง เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการนำความเสี่ยงที่ได้จากกระดาษทำการวิเคราะห์ และระบุความเสี่ยง มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดและมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรง มากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิระดับความเสี่ยงแล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการ ความเสี่ยงโดยคำนึงประโยชน์และความคุ้มค่ากับค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่มซึ่งสามารถสรุปการประเมินความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบานได้ ดังนี้

การประเมินความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน อำเภอเชียงยืน จังหวัดมหาสารคาม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

๑๓

โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความ เสี่ยง	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง		
		โอกาส	ผลกระทบ		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ
การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ของทางราชการหมายเลข ทะเบียน มค ๔๓๑๖ มหาสารคาม	- อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน ซึ่งอาจ เกิดความเสียหายต่อชีวิตของผู้ที่ เกี่ยวข้อง	(มี)โอกาสเกิดขึ้น ค่อนข้างสูงหรือ บ่อย ๆ)	(มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท)	๒๐ สูง	/	/	
การบริการประชาชน (การจดทะเบียนพาณิชย์)	-ไม่สามารถให้บริการประชาชนได้ตาม มาตรฐานงานบริการประชาชน	มี)โอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือนต่อครั้ง)	(มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ ๔๑-๖๐)	๑๒ ปานกลาง	/	/	
การเก็บรักษาพัสดุ	-พัสดุสูญหาย	(มี)โอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือนต่อครั้ง)	(มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ ๔๑-๖๐)	๑๒ ปานกลาง	/	/	
การสอบทาน การรับเงิน การรวบรวมเงิน และการนำส่งเงิน	-เงิน การรวบรวมเงิน	(มี)โอกาสเกิดขึ้น ร้อยละ ๔๑-๖๐)	(มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ ๖๑-๘๐)	๑๒ ปานกลาง	/	/	

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน อำเภอเขียงยืน จังหวัดมหาสารคาม
 การประเมินความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความ เสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง		
		โอกาส	ผลกระทบ		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ
การเพิ่มประสิทธิภาพ การจัดเก็บภาษี	-การค้างยื่นแบบประเมินภาษี -การค้างชำระภาษี	(มีโอกาสเกิดขึ้น ร้อยละ ๖๑-๖๐)	(มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ ๖๑-๕๐)	๑๖ สูง	/	/	
การใช้ทรัพยากร	-การใช้ทรัพยากร	(มีโอกาสเกิดขึ้น ร้อยละ ๑๑-๕๐)	(มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ ๒๑-๕๐)	๙ ปานกลาง	/	/	
งานออกแบบ และการ ควบคุมงานก่อสร้าง	-งานออกแบบ และการควบคุมงาน ก่อสร้าง	(มีโอกาสเกิดขึ้น ค่อนข้างสูงหรือ บ่อย ๆ)	(มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป)	๒๐ สูง	/	/	
งานประมาณราคา และคำนวณราคากลาง	-ราคาน้ำมันและราคาวัสดุก่อสร้างมีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา -การจัดทำราคากลางต้องเป็นไปตาม หลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงาน ก่อสร้างตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	(มีโอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือนต่อครั้ง)	(มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ ร้อยละ ๕๑-๖๐)	๑๒ ปานกลาง	/	/	

การประเมินความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน อำเภอเชียงยืน จังหวัดมหาสารคาม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง		
		โอกาส	ผลกระทบ		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ
งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	-ไม่มีเครื่องมือและอุปกรณ์ป้องกันเพื่อความปลอดภัยในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า -งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรในการซ่อมบำรุงรักษาไม่เพียงพอ	(มี)โอกาสเกิดขึ้นค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ)	(มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท)	๑๖ สูง			
งานส่งเสริม สนับสนุนศูนย์การเรียนรู้ชุมชน	-พัสดุซึ่งอยู่ระหว่างการประกันตามสัญญา มีความชำรุด โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้รับจ้างดำเนินการแก้ไขตามเงื่อนไขการรับประกันความชำรุดบกพร่อง	(มี)โอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๔๑-๖๐)	(มีผลกระทบเป็นกรณีปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐)	๙ ปานกลาง			
กิจกรรมการดำเนินงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายค่าตอบแทนของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานไม่มีความรู้ในการดำเนินการ ให้ตรงกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายค่าตอบแทนของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒	(มี)โอกาสเกิดขึ้นค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ)	(มีผลกระทบเป็นกรณีปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๖๑-๘๐)	๒๐ สูง			

การประเมินความเสี่ยง
 องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน อำเภอเชียงยืน จังหวัดมหาสารคาม
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความ เสี่ยง	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง		
		โอกาส	ผลกระทบ		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ
การดำเนินงานแก้ไขข้อ ร้องเรียนจากผลกระทบ ด้านสิ่งแวดล้อม	-ผู้ประกอบกิจการไม่ปฏิบัติตาม กฎระเบียบหรือข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือละเลยจนก่อให้เกิดผลกระทบด้าน สิ่งแวดล้อมจนทำให้มีผู้ร้องเรียน	(มี)โอกาสเกิดขึ้น ค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ)	มีผลกระทบในการ ปฏิบัติงานหรือ วัตถุประสงค์ ค่อนข้างรุนแรง ร้อยละ ๖๑-๘๐)	๑๖ สูง			

บทที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน ได้กำหนดแบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทุกส่วนราชการ กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายโครงการ/กิจกรรม ตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงและตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ในสรุปเป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนเหล่าบัวบานได้ ดังนี้

แผนบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน อำเภอเชียงยืน จังหวัดมหาสารคาม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

๑๘

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการหมายเลขทะเบียน มค ๔๓๑๖ มหาสารคาม	-อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน	-เพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายกรณีรถยนต์ของทางราชการเกิดอุบัติเหตุ และมีผู้ประสบภัยจากรถยนต์	-การทำประกันภัยรถยนต์ภาคบังคับ (พรบ.)	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย. ๒๕๖๙	กองคลัง	
๒	การบริการประชาชน (การจัดทะเบียนพาณิชย์)	-ไม่สามารถให้บริการประชาชนได้ตามมาตรฐานงานบริการประชาชน	-เพื่อให้งานบริการประชาชนเป็นไปตาม พ.ร.บ.การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	-มอบหมายให้เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานแทนกันได้ - พิจารณามอบอำนาจให้มิอำนาจพิจารณาอนุญาตตามลำดับ	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย. ๒๕๖๙	กองคลัง	
๓	การเก็บรักษาพัสดุ	-พัสดุสูญหาย	-เพื่อเก็บรักษาทรัพย์สินของทางราชการให้ปลอดภัย	- จัดเก็บรักษาทรัพย์สินไว้ในห้องที่สามารถเปิดล็อคได้ทุกครั้งหลังใช้งาน - จัดทำทะเบียนคุมการยื่นพัสดุ	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย. ๒๕๖๙	กองคลัง	

แผนบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน อำเภอเชียงยืน จังหวัดมหาสารคาม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

๑๙

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๔	การสอบทาน การรับเงิน การรวบรวมเงิน และการนำส่งเงิน	- เงิน การรวบรวมเงิน	- เพื่อป้องกันการทุจริต - เพื่อปฏิบัติตาม กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	- จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานการสอบ ทานการรับ เงิน การรวบรวมเงิน และ การนำส่งเงิน - ติดตามการดำเนินงาน ของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ	ต.ค. ๒๕๖๘- ก.ย. ๒๕๖๙	กองคลัง	
๕	การเพิ่มประสิทธิภาพการ จัดเก็บภาษี	- การค้างยื่นแบบประเมิน ภาษี - การค้างชำระภาษี	- เพื่อลดจำนวนผู้ค้างยื่น แบบประเมินภาษีและผู้ ค้างชำระภาษี	- จัดทำหนังสือแจ้งเตือน การยื่นแบบประเมิน, การ ชำระภาษีและแจ้งเตือน ค้างชำระภาษี	ต.ค. ๒๕๖๘- ก.ย. ๒๕๖๙	กองคลัง	

แผนบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน อำเภอเชียงยืน จังหวัดมหาสารคาม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๖	การใช้ทรัพยากร	-การใช้ทรัพยากร	-ประหยัดค่าใช้จ่ายในการบริหารงาน -เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ	-ใช้กระดาษ ๒ หน้า ในกรณีเป็นร่างเอกสารและเอกสารไม่สำคัญ -จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อรับการถ่ายทอดความรู้ใหม่อยู่เสมอและครบทุกคน -จัดหาเครื่องมือด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ	ค.ค.๒๕๖๘- ก.ย. ๒๕๖๙	สำนักปลัด	
๗	งานออกแบบ และการควบคุมงานก่อสร้าง	-งานออกแบบ และการควบคุมงานก่อสร้าง	- เพื่อให้เป็นไปตามแบบรูปรายการ	ฝึกอบรวม เพื่อรับการถ่ายทอดความรู้ใหม่อยู่เสมอและครบทุกคน - จัดหาเครื่องมือด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ	ค.ค.๒๕๖๘- ก.ย. ๒๕๖๙	กองช่าง	
๘	งานประมาณราคา และคำนวณราคากลาง	-ราคาน้ำมันและราคาวัสดุก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา -การจัดทำราคากลางต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างตามกรมบัญชีกลางกำหนด	-เพื่อให้การคำนวณราคางานก่อสร้างเพื่อตั้งงบประมาณ หรือการกำหนดราคากลางถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง	- จัดส่งบุคลากรผู้มีหน้าที่ตามคำสั่งทุกคนเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อรับความรู้ใหม่อยู่เสมอ - ให้เจ้าหน้าที่ตามคำสั่งสามารถปฏิบัติงานเอกสารและคำนวณราคากลางงานก่อสร้างเองได้	ค.ค.๒๕๖๘- ก.ย. ๒๕๖๙	กองช่าง	

แผนบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน อำเภอเขียงยืน จังหวัดมหาสารคาม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

๒๑

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๙	งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	-ไม่มีเครื่องมือและอุปกรณ์ป้องกันเพื่อความปลอดภัยในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า -งบประมาณที่ได้รับจากการจัดสรรในการ ซ่อมบำรุงรักษาไม่เพียงพอ	- เพื่อความปลอดภัยในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่และทรัพย์สินของทางราชการ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้มีความรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์	- ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อเครื่องมือเพื่อความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน - ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอในแต่ละปีงบประมาณ	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย. ๒๕๖๙	กองช่าง	
๑๐	งานส่งเสริม สนับสนุน ศูนย์การเรียนรู้ชุมชน	-พัสดุซึ่งอยู่ระหว่างการประกันตามสัญญา มีความชำรุด โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้รับจ้างดำเนินการแก้ไขตามเงื่อนไขการรับประกันความชำรุดบกพร่อง	- เพื่อให้แต่ละชุมชนมีศูนย์การเรียนรู้ที่สามารถเข้าถึงได้ง่ายและมีประสิทธิภาพ - เพื่อการพัฒนาคุณภาพชุมชนอย่างยั่งยืน	- มีผู้คอยให้ความรู้และแนะนำผู้ที่เข้ามาศึกษา - ปรึกษาสัมพันธ์ให้คนในชุมชนเล็งเห็นถึงความสำคัญของศูนย์การเรียนรู้ชุมชนและเข้ามาศึกษาอย่างทั่วถึง	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย. ๒๕๖๙	กองคลัง	

แผนบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน อำเภอเชียงยืน จังหวัดมหาสารคาม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑๑	กิจกรรมการดำเนินงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานไม่มีความรู้ในการดำเนินการให้ตรงกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒	-เพื่อให้การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความสอดคล้องกับ แผนพัฒนาและมีการดำเนินงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒	- กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินงานตามระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด - ให้มีการตรวจสอบการดำเนินงานตามระเบียบฯ	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย. ๒๕๖๙	กองการศึกษา	
๑๒	การดำเนินงานแก้ไขข้อร้องเรียนจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	-ผู้ประกอบการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือละเลยจนก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจนทำให้มีผู้ร้องเรียน	-เพื่อให้ผู้ประกอบการปฏิบัติตามกฎหมายสิ่งแวดล้อมที่ออกบังคับใช้ - เพื่อลดปัญหาข้อร้องเรียนและลดความเดือดร้อนของประชาชนจากปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม	- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ผู้ประกอบการ - ออกติดตามการประกอบกิจการของแต่ละที่ เพื่อควบคุม กำกับดูแลให้เป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย. ๒๕๖๙	สำนักปลัด	

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

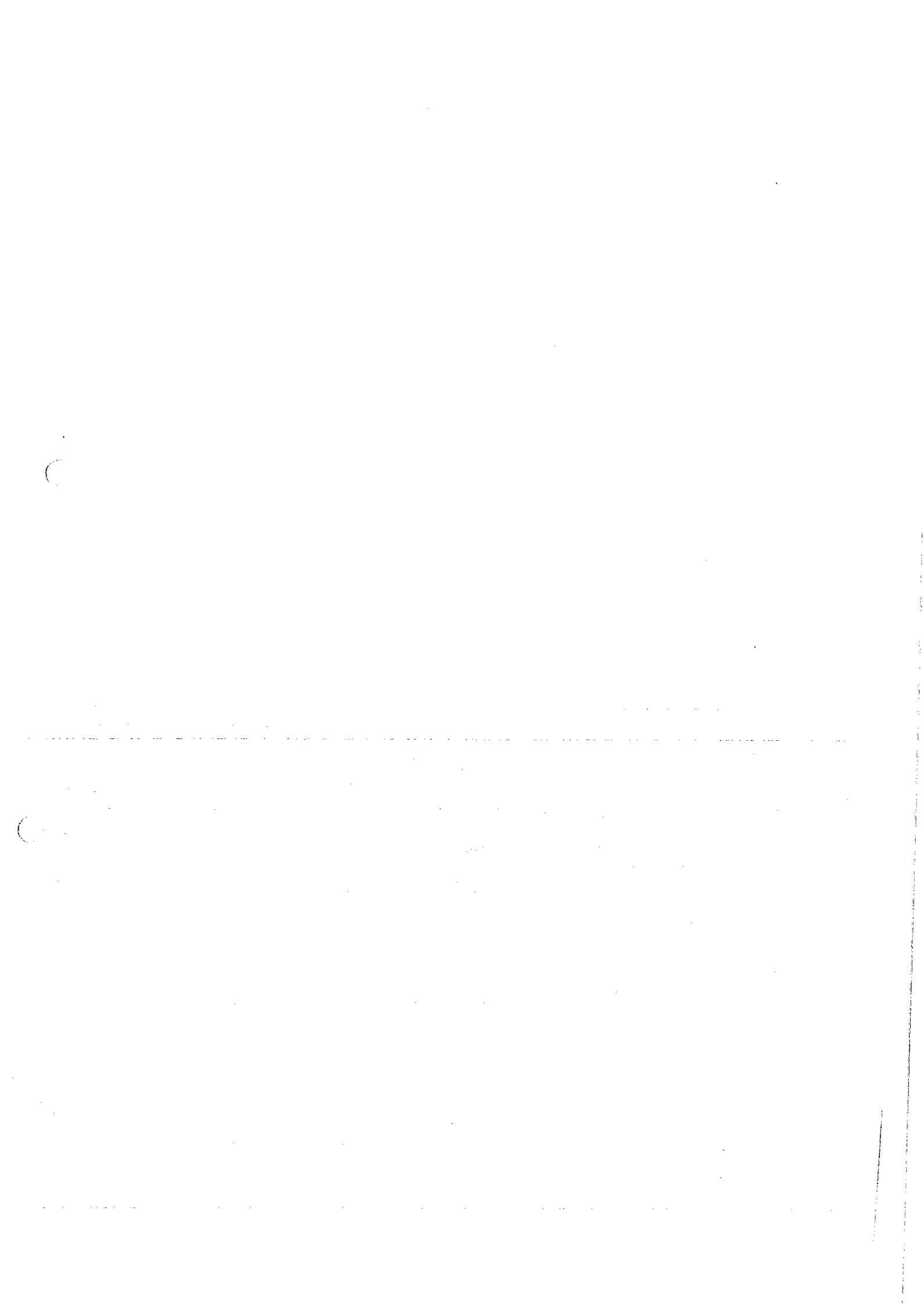
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน ได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับจัดการรายงานติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่งจะต้องระบุความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะว่า แล้วเสร็จ, อยู่ระหว่างดำเนินการ หรือยังไม่ได้ดำเนินการพร้อมทั้งแสดงเอกสารหลักฐานที่บ่งชี้ถึงการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบการจัดทำรายงาน รวมถึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตาม ซึ่งหากความเสี่ยงยังคงมีอยู่ก็จะนำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป ทั้งนี้ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคมของทุกปี แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงมีรายละเอียด ดังนี้

รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง กอง
 องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน อำเภอเชียงยืน จังหวัดมหาสารคาม

กอง..... ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

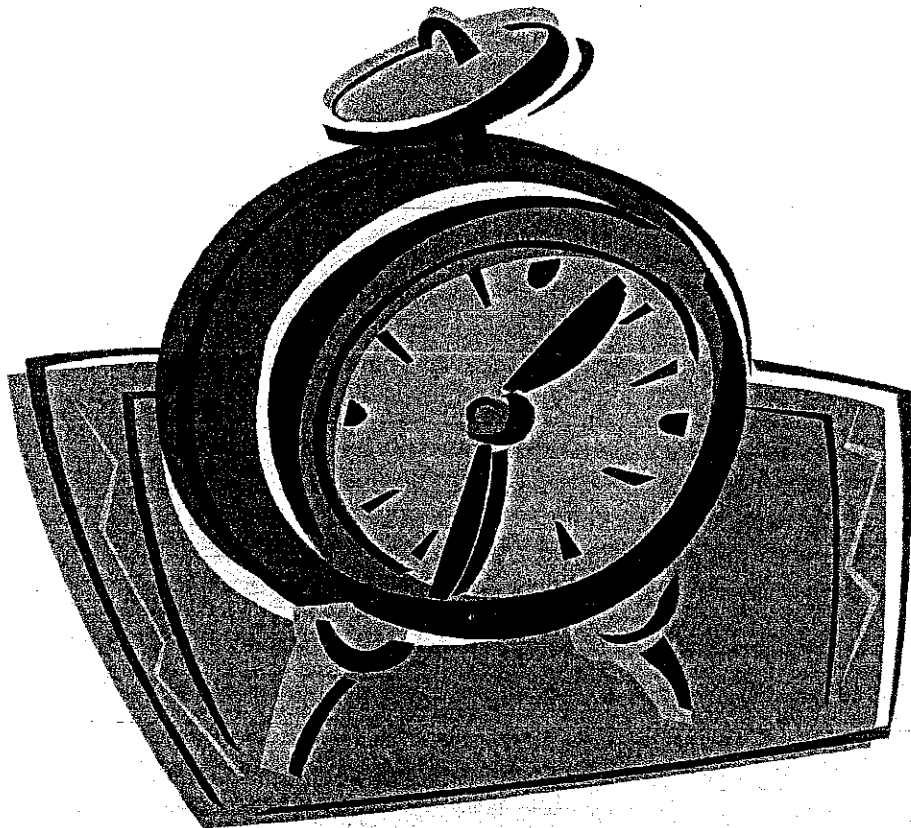
จึงรายงานผลการติดตามและประเมินผลการทำงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ แล้ว
 ดังนี้

โครงการ/ กิจกรรม	ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ	หมายเหตุ
			สถานะ	เอกสารอ้างอิง		



รายงานการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าบัวบาน

อำเภอเขียงยืน จังหวัดมหาสารคาม