



รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
www.tasaton.go.th

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ได้ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑๕ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๕ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้ทำรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เพื่อเป็นการช่วยลดความสูญเสียจากในด้านต่าง ๆ และช่วยให้การดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
๑.๑ วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง.....	๑
๑.๒ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง.....	๑
๑.๓ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของอบต.ท่าสะท้อน.....	๒
บทที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง อบต.ท่าสะท้อน	๔
๒.๑ การกำหนดวัตถุประสงค์.....	๔
๒.๒ การระบุความเสี่ยง.....	๔
๒.๓ การประเมินความเสี่ยง.....	๕
๒.๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง.....	๘
๒.๕ การติดตามประเมินผล.....	๙
๒.๖ การจัดทำรายงานผล.....	๙
บทที่ ๓ รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๙
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
๓.๑ แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ RM-๓).....	๑๑
๓.๒ แบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง.....	๑๙
ของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ RM-๔)	
ภาคผนวก	๒๑
๑.การวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง (แบบ RM-๑).....	๒๒
๒. แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖ (แบบ RM-๒).....	๒๗
๓. แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง กองคลัง(แบบ RM-๓).....	๓๕
๔. แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง กองช่าง (แบบ RM-๓).....	๓๗
๕. คำสั่ง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.ท่าสะท้อน.....	๔๓
๖. คำสั่ง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด.....	๔๕
๗. คำสั่ง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง.....	๔๖
๘. คำสั่ง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง.....	๔๗

บทที่ ๑ บทนำ

เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพ และขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะทอน ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ โดยการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ระบุและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และกำหนด มาตรการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่กระทบ ต่อการบรรลุเป้าหมายของหน่วยงาน เพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่กระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของหน่วยงานให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพปัจจัย ปัจจัยความจำเป็น ต่างๆ ที่แตกต่างกันไป ทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการนำการบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้ เป็นเครื่องมือในการบริหารป้องกันความเสี่ยงและความผิดพลาดจากการดำเนินงานทั้งในระดับบุคคล และระดับองค์กร

๑.๑ วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะทอน มีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการป้องกัน ข้าราชการหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๒. เพื่อแก้ไขปัญหาที่เคยเกิดแล้วไม่ให้เกิดขึ้นอีก

๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้

๔. สร้างกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรเพื่อให้สามารถบริหารจัดการ ความไม่แน่นอนที่อาจจะเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ เผื่อระวัง สอดส่อง ติดตาม พฤติกรรมความเสี่ยง

๕. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและเผื่อระวัง ความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

๑.๒ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับความเสี่ยงที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ จากการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญและสามารถ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารจัดการ ความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยง ที่ยอมรับได้

๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้หมด การบริหารจัดการความเสี่ยง จะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยง สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงเรื่องธรรมาภิบาล

๔. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่ สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจ ในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจ ในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและ การเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรที่ แตกต่างกัน

๑.๓ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ได้กำหนดนโยบาย จัดการความเสี่ยงขององค์กรเพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ยอมรับได้ ซึ่งจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นเกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนี้

๑. ให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๒. ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ในทุกระดับชั้นที่ ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๓. ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง
๔. ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง

บทที่ ๒

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของส่วนราชการ ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้

ปัจจัยเสี่ยงหรือประเด็นความเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดโดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นอย่างไร ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการควบคุมหรือลดความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยภายในองค์กรเอง เช่น กระบวนการดำเนินงานหรือระบบงานไม่เหมาะสม บุคลากรขาดความรู้ความสามารถ อัตรากำลังไม่เพียงพอ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่มีประสิทธิภาพ เป็นต้น หรืออาจเกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กรที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภัยธรรมชาติ เป็นต้น ซึ่งสิ่งเหล่านี้อาจมีผลทำให้องค์กรเสียหายได้ หรือไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๒.๑ การกำหนดวัตถุประสงค์

ในการทำงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จะต้องเริ่มต้นจากการจัดทำยุทธศาสตร์ในการปฏิบัติงานโดยนำเอายุทธศาสตร์ชาติ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม แผนพัฒนาทั้งระดับภาค ระดับจังหวัดมาเชื่อมโยงเพื่อกำหนดกรอบเป็นยุทธศาสตร์การพัฒนาของหน่วยงาน โดยต้องกำหนดเป้าประสงค์ กลยุทธ์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ซึ่งสิ่งเหล่านี้คือวัตถุประสงค์ขององค์กรที่นำไปสู่เป้าหมายของการพัฒนาตามแผนพัฒนาที่วางไว้

ดังนั้นหน่วยงานต้องศึกษาและทำความเข้าใจ ติดตามและสื่อสารแนวโน้มความเสี่ยงที่สำคัญที่จะเกิดขึ้นในอนาคตต่อแผนการพัฒนาที่ได้จัดทำไว้ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนั้นการกำหนดและทำความเข้าใจในวัตถุประสงค์ขององค์กรจึงเป็นขั้นตอนแรกที่ต้องกระทำ เพื่อกำหนดแนวทาง หลักการและทิศทางในกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อจะเชื่อมโยงว่าสิ่งที่อาจจะเกิดขึ้นนั้นควรสร้างคุณค่าหรือหาทางป้องกันเพื่อกำหนดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๒.๒ การระบุความเสี่ยง

เป็นการระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับแผนงาน/โครงการ เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึงสภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายในของหน่วยงานตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

๒.๒.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจ ในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และ เหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจาก การกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชนหรือการร่วมมือกับองค์กรอิสระทำให้โครงการ ขาดการยอมรับ และโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง

๒.๒.๒ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร /กระบวนการ/เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๒.๒.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ และการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร

๒.๒.๔ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญาการร่างสัญญาที่ ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

๒.๓ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุมาจัดลำดับ ความเสี่ยงโดยการประเมินโอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึงขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถ เห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลัง เป็นการจัดลำดับความเสี่ยง และสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไป องค์กรบริหารส่วนตำบล ทำสะท้อนกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงซึ่งได้แก่ ระดับโอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ดังนี้

๒.๓.๑ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ หมายถึง ความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงโดยโอกาส แบ่งออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก โดยประเมินจากขอบเขตของผลกระทบดังนี้

เกณฑ์การประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็น	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง	๐-๒๐%	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง	มากกว่า ๒๐%-๔๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อยมาก
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มากกว่า ๔๐%-๖๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นปานกลาง
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	มากกว่า ๖๐%-๘๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นมาก
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	มากกว่า ๘๐%-๑๐๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นสูงมาก

๒.๓.๒ ผลกระทบ หมายถึง ระดับของความเสียหายที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจเป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับ ซึ่งแบ่งระดับของผลกระทบออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก โดยประเมินจากขอบเขตของผลกระทบ ดังนี้

เกณฑ์การประเมินระดับของผลกระทบ (เป็นตัวเงิน)

ระดับ	ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐-๕๐,๐๐๐
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐-๑๐๐,๐๐๐
๔	สูง	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐-๕๐๐,๐๐๐
๕	สูงมาก	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐

เกณฑ์การประเมินระดับของผลกระทบ (ไม่เป็นตัวเงิน)

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ		
		ทรัพย์สิน	วัสดุประสงค์	องค์กร
๑	น้อยมาก	ไม่มีการสูญเสีย	น้อยมากหรือไม่มี	ไม่ส่งผลเลย หรือส่งผลกระทบระดับบุคคล
๒	น้อย	สูญเสียเล็กน้อย	ค่อนข้างน้อย	ส่งผลกระทบในหน่วยงานภายใต้สำนัก/กอง
๓	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	บางส่วน	ส่งผลกระทบระดับสำนัก/กอง
๔	สูง	สูญเสียค่อนข้างมาก	ค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบระดับองค์กร
๕	สูงมาก	สูญเสียมาก	มาก	ส่งผลกระทบไปยังภายนอก

ในการประเมินความเสี่ยงควรระบุเหตุผลและข้อมูลและข้อมูลประกอบในการประเมินระดับเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนต่อการเลือกระดับความเสี่ยงและใช้เป็นข้อมูลเปรียบเทียบในการประเมินระดับความเสี่ยงภายหลังการจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสี่ยงทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้ว ให้ทำการคำนวณระดับของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับความรุนแรง}$$

๒.๓.๓ การจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง ให้พิจารณาจากผลการประเมินความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (ความถี่ของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง) และผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง / ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) จากระดับความเสี่ยง น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก มาจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยงภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว โดยพิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

แผนภูมิความเสี่ยง

ผลกระทบ	๕	เหลือง	ส้ม	ส้ม	แดง	แดง
	๔	เหลือง	เหลือง	ส้ม	ส้ม	แดง
	๓	เขียว	เหลือง	เหลือง	ส้ม	ส้ม
	๒	เขียว	เหลือง	เหลือง	เหลือง	ส้ม
	๑	ฟ้า	เขียว	เขียว	เหลือง	เหลือง
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาส				

กรอบการกำหนดระดับความความเสี่ยงตามเขตสี (Zone)





๒.๓.๔ ระดับของความเสี่ยง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงตามตาราง ดังนี้

สีฟ้า		สีเขียว		สีเหลือง		สีส้ม		สีแดง	
โอกาสXผลกระทบ	ลำดับ	โอกาสXผลกระทบ	ลำดับ	โอกาสXผลกระทบ	ลำดับ	โอกาสXผลกระทบ	ลำดับ	โอกาสXผลกระทบ	ลำดับ
๑X๑	๑	๒X๑	๒	๒X๒	๖	๕X๒	๑๖	๔X๔	๒๓
		๑X๒	๓	๓X๒	๗	๒X๕	๑๗	๕X๔	๒๔
		๓X๑	๔	๒X๓	๘	๔X๓	๑๘	๕X๕	๒๕
		๑X๓	๕	๓X๓	๙	๓X๔	๑๙		
				๔X๑	๑๐	๕X๓	๒๐		
				๑X๔	๑๑	๓X๕	๒๑		
				๔X๒	๑๒	๔X๔	๒๒		
				๒X๔	๑๓				
				๕X๑	๑๔				
				๑X๕	๑๕				

Risk Assessment Matrix			โอกาสเกิด/ความเป็นไปได้				
			น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
			๑	๒	๓	๔	๕
ผลกระทบ / ความรุนแรง	สูงมาก	๕	๑X๕ (๑๕)	๒X๕ (๑๗)	๓X๕ (๒๑)	๔X๕ (๒๓)	๕X๕ (๒๕)
	สูง	๔	๑X๔ (๑๑)	๒X๔ (๑๓)	๓X๔ (๑๙)	๔X๔ (๒๒)	๕X๔ (๒๔)
	ปานกลาง	๓	๑X๓ (๕)	๒X๓ (๘)	๓X๓ (๙)	๔X๓ (๑๘)	๕X๓ (๒๐)
	น้อย	๒	๑X๒ (๓)	๒X๒ (๖)	๓X๒ (๗)	๔X๒ (๑๒)	๕X๒ (๑๖)
	น้อยมาก	๑	๑X๑ (๑)	๒X๑ (๒)	๓X๑ (๔)	๔X๑ (๑๐)	๕X๑ (๑๔)

Risk Appetite Boundary: ขอบเขตของระดับความรุนแรงเป็นปัจจัยเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า มีการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ซึ่งจะได้เชื่อมโยงไปสู่การควบคุม/การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบันและที่จะได้มีการกำหนดเพิ่มเติมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	Risk Ranking	แทนด้วยแถบสี	คำอธิบายการบริหารความเสี่ยง
สูงมาก	๒๓-๒๕ (สีแดง)		ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้อย่างมาก ต้องบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน
สูง	๑๖-๒๒ (สีส้ม)		ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๖-๑๕ (สีเหลือง)		ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
ต่ำ	๒-๕ (สีเขียว)		ระดับที่ยอมรับได้ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง
ต่ำมาก	๑ (สีฟ้า)		ระดับที่ยอมรับได้ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

๒.๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management)

เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการ ให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงหรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๒.๔.๑ ยอมรับความเสี่ยง (Risk Retention) เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูง อาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้

๒.๔.๒ หลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กรแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม หรือกระบวนการอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่นโดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยน เป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม

๒.๔.๓ ถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Transference) เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น จ้างบุคคลภายนอก เป็นต้น โดยอาจเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับ

- ความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย
- ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ
- ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาอันจำกัด เป็นต้น

๒.๔.๔ ควบคุม/ลดความเสี่ยง (Risk Control)

- เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ การควบคุมภายใน

- เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและมีได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ

๒.๕ การติดตามและประเมินผล

เป็นการติดตามประเมินผลความคืบหน้าและผลการดำเนินการ ตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข ซึ่งการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอเหมาะสม มีการนำไปปฏิบัติจริงและการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ โดยการติดตามประเมินผล แบ่งออกเป็น ๒ ประเภท ดังนี้

๒.๕.๑ การติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพสามารถลดความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้ ตลอดจนได้รับการออกแบบให้เป็นส่วนเดียวกับการดำเนินงานด้านต่างๆ ตามปกติขององค์กร และมีการปฏิบัติตามจริงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ดังนั้นองค์กรต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ครอบคลุมทุกกิจกรรมการดำเนินงานขององค์กร เพื่อให้เกิดการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงได้อย่างรวดเร็วทันการณ์

๒.๕.๒ การติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง คือ การติดตามประเมินผลเป็นครั้งคราวตามระยะเวลาที่กำหนดไว้เพื่อให้ทราบถึงความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งตามที่กำหนดไว้ ขอบเขตและความถี่ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมและสถานการณ์ที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงไป

๒.๖ การจัดทำรายงานผล

เป็นการรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงในชั้นตอน ระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยง ประเมินกิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ และการกำหนดมาตรการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง ตามแบบรายงานดังนี้

๑. การวิเคราะห์ ประเมิน และการจัดลำดับความเสี่ยง (แบบ RM-๑)
๒. แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ RM-๒)
๓. การรายงานติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ RM-๓)
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ RM-๔)

บทที่ ๓
รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ RM-๓) เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่งต้องระบุความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยระบุสถานะความเสี่ยงว่า หหมดไป คงอยู่ (แบบควบคุมได้ หรือ แบบควบคุมไม่ได้) และมีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่หรือไม่ ตามแบบรายงาน ดังนี้

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่.....
 โครงการ/กิจกรรม.....การดำเนินการเกี่ยวกับเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน.....
 วัตถุประสงค์.....เพื่อตอบสนองยุทธศาสตร์การแก้ไขปัญหาความยากจนของรัฐชาติ โดยการสร้างอาชีพ สร้างรายได้.....
จากการนำกระบวนการตามแนวเศรษฐกิจพอเพียง ลดรายจ่ายสร้างรายได้ ขยายโอกาส.....
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....เพื่อส่งเสริมให้กลุ่มอาชีพและกลุ่มเกษตรกรในพื้นที่ตำบลท่าสะท้อน จำนวน ๘ กลุ่ม.....
 ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ.....กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน.....

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- การนำเงินไปใช้ จ่ายไม่เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ - การผิदनัดชำระส่ง เงินกู้ยืมเงินตาม โครงการ เศรษฐกิจชุมชน	ลูกหนี้เงินทุน โครงการเศรษฐกิจ ชุมชนในพื้นที่ อบต. ท่าสะท้อนบางกลุ่ม ไม่นำเงินมาชำระหนี้ เงินกู้ยืมเงินทุน โครงการเศรษฐกิจ ชุมชนครบตาม จำนวนที่ได้กู้ยืมไป	-	- การออกตรวจนิเทศ โครงการเศรษฐกิจ ชุมชน - จัดนำเข้าสู่กระบวนการ ไกล่เกลี่ย - ติดตามทวงถามอย่าง ต่อเนื่อง	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	ผอ.กองคลัง	ปัญหาอุปสรรค: - ยังมีรายที่ผิदनัดชำระหนี้ แนวทางแก้ไข: - กรณียังผิदनัดชำระดำเนินการ นำเรื่องปรึกษายัยการส่งฟ้อง หมายเหตุ: -	-		

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่.....
 โครงการ/กิจกรรม.....งานจัดเก็บรายได้.....
 วัตถุประสงค์.....เพื่อให้มีการปฏิบัติงานอย่างถูกต้องเป็นธรรม และมีความโปร่งใส เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง.....
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....
 ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ.....กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน.....

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
- ไม่สามารถจัดเก็บภาษีได้ทุกราย	งานจัดเก็บรายได้มีการปรับเปลี่ยนกฎหมาย ระเบียบใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประกอบกับกองคลังมีบุคลากรไม่เพียงพอที่ปฏิบัติงานในหน้าที่	-	- ส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มเติมความรู้ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บ	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	กองคลัง	ปัญหาอุปสรรค: - แนวทางแก้ไข: - หมายเหตุ: - สามารถจัดเก็บรายได้เพิ่มขึ้น	<input checked="" type="checkbox"/>		

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน.....
 โครงการ/กิจกรรม..... โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายไทรงาม ตอนที่ ๒ หมู่ที่ ๔ บ้านหนองจอก.....
 วัตถุประสงค์..... เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้านและพื้นที่ใกล้เคียงได้มถนนสำหรับใช้คมนาคมได้สะดวกรวดเร็ว.....
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด..... ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กแล้วเสร็จตามแบบรูปรายการ จำนวน ๑ เส้น.....
 ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ..... กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน.....

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- การก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริม เหล็กฯ ไม่ สามารถ ดำเนินการได้แล้ว เสร็จตาม ระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน สัญญาก่อสร้าง	- ผู้รับจ้างเข้า ดำเนินการ ก่อสร้างล่าช้าทำ ให้การก่อสร้างไม่ สามารถ ดำเนินการให้แล้ว เสร็จในระยะเวลา ที่กำหนด - มีสภาพแวดล้อม ที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่ เกิดขึ้นระหว่าง การก่อสร้าง เช่น	-	- การติดตามเร่งรัดผู้รับ จ้างเข้าดำเนินการตาม ระเบียบฯ - คณะกรรมการตรวจการ จ้างปฏิบัติหน้าที่ให้ เป็นไปตามการบริหาร สัญญา		<input checked="" type="checkbox"/>			กองช่าง	ปัญหาอุปสรรค: - แนวทางแก้ไข: - หมายเหตุ: - ดำเนินการแล้วเสร็จตาม ระยะเวลาที่กำหนดไว้ใน โครงการ	-		

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
	สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการ ก่อสร้างขณะนั้น								<input checked="" type="checkbox"/>			

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน.....
 โครงการ/กิจกรรม..... โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายสวนนายไฉญ หมู่ที่ ๕ บ้านเขาพลู.....
 วัตถุประสงค์..... เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้านและพื้นที่ใกล้เคียงได้มถนนสำหรับใช้คมนาคมได้สะดวกรวดเร็ว.....
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด..... ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กแล้วเสร็จตามแบบรูปรายการ จำนวน ๑ เส้น.....
 ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ..... กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน.....

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- การก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริม เหล็กฯ ไม่ สามารถ ดำเนินการได้แล้ว เสร็จตาม ระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน สัญญาก่อสร้าง	- ผู้รับจ้างเข้า ดำเนินการ ก่อสร้างล่าช้าทำ ให้การก่อสร้างไม่ สามารถ ดำเนินการให้แล้ว เสร็จในระยะเวลา ที่กำหนด - มีสภาพแวดล้อม ที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่ เกิดขึ้นระหว่าง การก่อสร้าง เช่น	-	- การติดตามเร่งรัดผู้รับ จ้างเข้าดำเนินการตาม ระเบียบฯ - คณะกรรมการตรวจการ จ้างปฏิบัติหน้าที่ให้ เป็นไปตามการบริหาร สัญญา			<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	กองช่าง	ปัญหาอุปสรรค: - แนวทางแก้ไข: - หมายเหตุ: - ดำเนินการแล้วเสร็จตาม ระยะเวลาที่กำหนดไว้ใน โครงการ	-		

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
	สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการ ก่อสร้างขณะนั้น								<input checked="" type="checkbox"/>			

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กิจกรรม โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต จากวัดท่าสะท้อน-สามแยกสำนักชี (ตอนที่ ๒) หมู่ที่ ๓ บ้านท่าสะท้อน
วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้านและพื้นที่ใกล้เคียงได้มถนนสำหรับใช้คมนาคมได้สะดวกรวดเร็ว
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กแล้วเสร็จตามแบบรูปรายการ จำนวน ๑ เส้น
ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- การก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริม เหล็กฯ ไม่ สามารถ ดำเนินการได้แล้ว เสร็จตาม ระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน สัญญาก่อสร้าง	- ผู้รับจ้างเข้า ดำเนินการ ก่อสร้างล่าช้าทำ ให้การก่อสร้างไม่ สามารถ ดำเนินการให้แล้ว เสร็จในระยะเวลา ที่กำหนด - มีสภาพแวดล้อม ที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่ เกิดขึ้นระหว่าง การก่อสร้าง เช่น	-	- การติดตามเร่งรัดผู้รับ จ้างเข้าดำเนินการตาม ระเบียบฯ - คณะกรรมการตรวจการ จ้างปฏิบัติหน้าที่ให้ เป็นไปตามการบริหาร สัญญา			<input checked="" type="checkbox"/>		กองช่าง	ปัญหาอุปสรรค: - แนวทางแก้ไข: - หมายเหตุ: - ดำเนินการแล้วเสร็จตาม ระยะเวลาที่กำหนดไว้ใน โครงการ	-		

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
	สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการ ก่อสร้างขณะนั้น								<input checked="" type="checkbox"/>			

ลงชื่อ.....

(นายหัตติยะ นมะมะ)

ตำแหน่ง นายกองค้ำการบริหารส่วนตำบลท่าสะทอน

วันที่ ๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ได้สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมมีประสิทธิภาพ โดยตรวจสอบประกอบกับหลักการและใช้กรอบการบริหารความเสี่ยงสำหรับองค์กรของ COSO จำนวน ๘ องค์ประกอบ ๔ ด้าน อย่างสมเหตุสมผลว่าการกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
๒. ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
๓. ด้านการรายงาน (Reporting Risk)
๔. ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk)

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน พบความเสี่ยงที่ต้องบริหารจัดการความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานขาดความรู้ความเข้าใจในตำแหน่งหน้าที่และกระบวนการเป็นความเสี่ยงระดับสูงในทุกงาน จากผลการสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน พบว่า มีคู่มือแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดผู้รับผิดชอบและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง จัดระดับความเสี่ยง โอกาสและผลกระทบ มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง มีการกำหนดกิจกรรมควบคุม มีการรายงานผลและการติดตามผลการบริหารจัดการตามแผนบริหารความเสี่ยง ๑ ครั้งตลอดปีงบประมาณ

ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เพียงพอ แต่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อนใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง คือ วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติงาน กิจกรรมความเสี่ยงเพียงด้านเดียว ซึ่งไม่ใช่ความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบกับองค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ วิธีจัดการความเสี่ยงที่กำหนดขึ้นควรกำหนดเพิ่มเติมให้เพียงพอที่จะสามารถจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้ การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการดำเนินการที่ตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

องค์กรที่จัดทำระบบบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพจะช่วยให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ (Strategic) คือ การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ ซึ่งสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจหลักขององค์กร ด้านการปฏิบัติงาน (Operations) คือ การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรพิจารณาความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน รวมถึงพิจารณาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานด้วย ด้านการรายงาน (Reporting) คือ การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะช่วยให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีความเชื่อมั่นข้อมูลในรายงานประเภทต่าง ๆ ขององค์กร

โดยเฉพาะรายงานทางการเงิน (Financial Report) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance) คือ การส่งเสริมให้หน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กรปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัดมากขึ้น

การบริหารความเสี่ยง (Enterprise Risk Management) คือ กระบวนการที่ปฏิบัติโดยผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กร เพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้ และหน่วยงานภาครัฐการบริหารความเสี่ยงเป็นกลไกที่สำคัญในการบริหารจัดการองค์กรและจะต้องคำนึงถึงเหตุผลความจำเป็นของการบริหารความเสี่ยง คือ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามอำนาจหน้าที่ ระเบียบกฎหมาย โดยมีเป้าหมายสำคัญ คือ เป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน เพื่อผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจของรัฐ ลดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกินความจำเป็น รวมทั้งมีการประเมินผลการปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ หากองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพจะทำให้

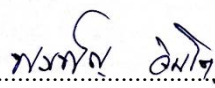
๑. ตระหนักถึงภัยคุกคามที่ยังมาไม่ถึงและลดการสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นได้
๒. ช่วยปกป้องการปฏิบัติงาน ปรับปรุงระบบงานและการวางแผน
๓. สร้างฐานข้อมูลความรู้ที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร
๔. สร้างคุณค่าให้การทำงานและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้องค์กร
๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
๗. ช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายและลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจเกิดขึ้น

ข้อเสนอแนะ

๑. เห็นควรเสริมสร้างความรู้และความเข้าใจโดยการจัดฝึกอบรม ให้ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้นให้เข้าใจแนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อใช้ในการบริหารงานขององค์กรให้บรรลุวัตถุประสงค์และวิสัยทัศน์ พันธกิจและยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒. เห็นควรดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ อย่างเคร่งครัด

๓. เห็นควรกำหนดแนวทาง/วิธีการและช่องทางการสื่อสารเพื่อบริหารความเสี่ยงให้มากขึ้นเพื่อให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายปฏิบัติการเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง อีกทั้งผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

(ลงชื่อ)..... .....ผู้รายงาน

(นางสาวพรเพ็ญ จินโต)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภาคผนวก

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑๕ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๑
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ -

โครงการ/กิจกรรม การดำเนินการเกี่ยวกับเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

วัตถุประสงค์ เพื่อตอบสนองยุทธศาสตร์การแก้ไขปัญหาความยากจนของรัฐบาล โดยการสร้างอาชีพ สร้างรายได้ จากการทำตามเกษตรตามแนวเศรษฐกิจพอเพียง ลดรายจ่าย สร้างรายได้
ขยายโอกาส

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อส่งเสริมให้กลุ่มอาชีพและกลุ่มเกษตรกรในพื้นที่ตำบลท่าสะท้อน จำนวน ๘ กลุ่ม

ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
การดำเนินการเกี่ยวกับ เงินทุนโครงการเศรษฐกิจ ชุมชน	เพื่อส่งเสริมให้กลุ่มอาชีพ และกลุ่มเกษตรกรในเขต พื้นที่ตำบลท่าสะท้อน จำนวน ๘ กลุ่ม	<ul style="list-style-type: none"> - การนำเงินไปใช้จ่ายไม่ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ - การผิดนัดการชำระส่งเงิน กู้ยืมเงินตามโครงการ เศรษฐกิจชุมชน 	ลูกหนี้เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชนในเขตพื้นที่ องค์การบริหารส่วนตำบลท่า สะท้อนบางกลุ่มไม่นำเงินมา ชำระหนี้เงินกู้ยืมเงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน ครบตามจำนวนที่ได้กู้ยืมไป	F	๓	๓	๙	กลาง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑๕ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๑
 ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่..... -

โครงการ/กิจกรรม..... งานจัดเก็บรายได้

วัตถุประสงค์..... เพื่อให้มีการปฏิบัติงานอย่างถูกต้องเป็นธรรม และมีความโปร่งใส เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด..... -

ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ..... กองคลัง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
จัดเก็บรายได้	-	ไม่สามารถจัดเก็บภาษีได้ทุก ราย	งานจัดเก็บรายได้มีการ ปรับเปลี่ยน กฎหมาย ระเบียบใหม่ๆ อยู่เสมอ ประกอบกับกองคลังมี บุคลากรไม่เพียงพอที่จะ ปฏิบัติงานในหน้าที่	๐	๔	๓	๑๘	สูง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑๕ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๑
 ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑. การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
 โครงการ/กิจกรรม ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายไทรงาม ตอนที่ ๒ หมู่ที่ ๔ บ้านหนองจอก
 วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้านและพื้นที่ใกล้เคียงได้มีถนนสำหรับใช้คมนาคมได้สะดวกรวดเร็ว
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กแล้วเสร็จตามแบบรูปรายการ จำนวน ๑ เส้น
 ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก สายไทรงาม ตอนที่ ๒ หมู่ที่ ๔ บ้านหนองจอก	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริม เหล็กฯ แล้วเสร็จตาม รูปแบบรายการและสัญญา จำนวน ๑ เส้นทาง ภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	การก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็กไม่สามารถ ดำเนินการได้แล้วเสร็จตาม ระยะเวลาที่กำหนดไว้ใน สัญญาก่อสร้าง	๑. ผู้รับเหมาเข้าดำเนินการ ก่อสร้างล่าช้าทำให้การ ก่อสร้างไม่สามารถ ดำเนินการให้แล้วเสร็จ ในห้วงระยะเวลาที่ กำหนด ๒. มีสภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น	S O	๔	๓	๑๘	สูง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑๕ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๑
 ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่.....๑. การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน.....
 โครงการ/กิจกรรม.....ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายสวนนายไฉญ หมู่ที่ ๕ บ้านเขาพลู.....
 วัตถุประสงค์.....เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้านและพื้นที่ใกล้เคียงได้มีถนนสำหรับใช้คมนาคมได้สะดวกรวดเร็ว.....
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กแล้วเสร็จตามแบบรูปรายการ จำนวน ๑ เส้น.....
 ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ.....กองช่าง.....

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก สายสวนนายไฉญ หมู่ที่ ๕ บ้านเขาพลู	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริม เหล็กฯ แล้วเสร็จตาม รูปแบบรายการและสัญญา จำนวน ๑ เส้นทาง ภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	การก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็กไม่สามารถ ดำเนินการได้แล้วเสร็จตาม ระยะเวลาที่กำหนดไว้ใน สัญญาก่อสร้าง	๑. ผู้รับเหมาเข้าดำเนินการ ก่อสร้างล่าช้าทำให้การ ก่อสร้างไม่สามารถ ดำเนินการให้แล้วเสร็จ ในห้วงระยะเวลาที่ กำหนด ๒. มีสภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น	S O	๔	๓	๑๘	สูง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑๕ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๑
 ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่.....๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน.....
 โครงการ/กิจกรรม.....ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก จากวัดท่าสะท้อน-สามแยกสำนักขี้ (ตอนที่ ๒) หมู่ที่ ๓ บ้านท่าสะท้อน.....
 วัตถุประสงค์.....เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้านและพื้นที่ใกล้เคียงได้มีถนนสำหรับใช้คมนาคมได้สะดวกรวดเร็ว.....
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กแล้วเสร็จตามแผนบูรณาการ จำนวน ๑ เส้น.....
 ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ.....กองช่าง.....

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก จากวัด ท่าสะท้อน-สามแยกสำนักขี้ (ตอนที่ ๒) หมู่ที่ ๒ บ้านท่า สะท้อน	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริม เหล็กฯ แล้วเสร็จตาม รูปแบบรายการและสัญญา จำนวน ๑ เส้นทาง ภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	การก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็กไม่สามารถ ดำเนินการได้แล้วเสร็จตาม ระยะเวลาที่กำหนดไว้ใน สัญญาก่อสร้าง	๑. ผู้รับเหมาเข้าดำเนินการ ก่อสร้างล่าช้าทำให้การ ก่อสร้างไม่สามารถ ดำเนินการให้แล้วเสร็จ ในห้วงระยะเวลาที่ กำหนด ๒. มีสภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น	S O	๔	๓	๑๘	สูง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖
ณ วันที่ ๑๕ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่..... -

โครงการ/กิจกรรม..... การดำเนินการเกี่ยวกับเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน.....

วัตถุประสงค์..... เพื่อตอบสนองยุทธศาสตร์การแก้ไขปัญหาความยากจนของรัฐบาล โดยการสร้างอาชีพ สร้างรายได้ จากการทำเกษตรตามแนวเศรษฐกิจพอเพียง ลดรายจ่าย สร้างรายได้ ขยายโอกาส.....

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด..... เพื่อส่งเสริมให้กลุ่มอาชีพและกลุ่มเกษตรกรในพื้นที่ตำบลท่าสะท้อน จำนวน ๘ กลุ่ม.....

ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ..... สำนักปลัด.....

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				การบริหารจัดการ ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
การดำเนินการเกี่ยวกับเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	- การนำเงินไปใช้จ่ายไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ตามโครงการฯ - การผิดนัดการชำระส่งเงินกู้ยืมเงินตามโครงการเศรษฐกิจชุมชน	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อนบางกลุ่มไม่นำเงินมาชำระหนี้เงินกู้ยืมเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนครบตามจำนวนที่ได้กู้ยืมไป	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	๕ (ต่ำ)	ควบคุม/ลดความเสี่ยง	๑. การออกตรวจนิเทศโครงการเศรษฐกิจชุมชนกลุ่มอาชีพร่วมกับผู้นำชุมชน ๒. จัดนำเข้าสู่กระบวนการใกล้เคียงฯ	นักพัฒนาชุมชนฯ	-

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖
ณ วันที่ ๑๕ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่..... -

โครงการ/กิจกรรม.....งานจัดเก็บรายได้.....

วัตถุประสงค์.....เพื่อให้มีการปฏิบัติงานอย่างถูกต้องเป็นธรรม และมีความโปร่งใส เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง.....

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด..... -

ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ.....กองคลัง.....

กระบวนการปฏิบัติ งานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				การบริหารจัดการ ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (บาท) (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
จัดเก็บรายได้	- ไม่สามารถ จัดเก็บภาษีได้ ทุกราย	งานจัดเก็บรายได้มี การปรับเปลี่ยน กฎหมาย ระเบียบ ใหม่ๆ อยู่เสมอ ประกอบกับกอง คลังมีบุคลากรไม่ เพียงพอที่จะ ปฏิบัติงานใน หน้าที่	๔	๓	๑๘ (สูง)	๖ (ปาน กลาง)	ควบคุม/ ลดความเสี่ยง	ส่งบุคลากรเข้าร่วม อบรมเพื่อเพิ่มเติม ความรู้ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ งานจัดเก็บ	กองคลัง	-

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะทอน
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖
ณ วันที่ ๑๕ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑. การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
 โครงการ/กิจกรรม ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายโทรงาม ตอนที่ ๒ หมู่ที่ ๔ บ้านหนองจอก
 วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้านและพื้นที่ใกล้เคียงได้มีถนนสำหรับใช้คมนาคมได้สะดวกรวดเร็ว
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กแล้วเสร็จตามแบบรูปรายการ จำนวน ๑ เส้น
 ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				การบริหารจัดการ ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (บาท) (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก สายโทรงาม ตอนที่ ๒ หมู่ที่ ๔ บ้านหนองจอก	การก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริม เหล็กไม่สามารถ ดำเนินการได้แล้ว เสร็จตาม ระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน สัญญาก่อสร้าง	ผู้รับเหมาเข้า ดำเนินการก่อสร้าง ล่าช้าทำให้ การก่อสร้างไม่ สามารถดำเนินการ ให้แล้วเสร็จในห้วง ระยะเวลาที่ กำหนด มีสภาพแวดล้อม ที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่ เกิดขึ้นระหว่าง การก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่	๔	๓	๑๘ (สูง)	๖ (ปาน กลาง)	ควบคุม/ ลดความเสี่ยง	การติดตามเร่งรัดผู้รับ จ้างให้เข้าดำเนินการ ตามระเบียบฯ คณะกรรมการตรวจการ จ้างปฏิบัติหน้าที่ให้ เป็นไปตามการบริหาร สัญญา	กองช่าง	๕๐๐,๐๐๐

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				การบริหารจัดการ ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (บาท) (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
		เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น								

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะทอน
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖
ณ วันที่ ๑๕ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่.....๑.การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน.....
โครงการ/กิจกรรม.....ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายสวนนายไฉญ หมู่ที่ ๕ บ้านเขาพลู.....
วัตถุประสงค์.....เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้านและพื้นที่ใกล้เคียงได้มีถนนสำหรับใช้คมนาคมได้สะดวกรวดเร็ว.....
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กแล้วเสร็จตามแบบรูปรายการ จำนวน ๑ เส้น.....
ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ.....กองช่าง.....

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				การบริหารจัดการ ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (บาท) (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความ เสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก สายบ้าน นายไฉญ หมู่ที่ ๕ บ้านเขาพลู	การก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริม เหล็กไม่สามารถ ดำเนินการได้แล้ว เสร็จตาม ระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน สัญญาก่อสร้าง	ผู้รับเหมาเข้า ดำเนินการก่อสร้าง ล่าช้าทำให้ การก่อสร้างไม่ สามารถดำเนินการ ให้แล้วเสร็จตาม ระยะเวลาที่ กำหนดและ สภาพแวดล้อม ที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่ เกิดขึ้นระหว่าง การก่อสร้าง เช่น	๔	๓	๑๘ (สูง)	๖ (ปาน กลาง)	ควบคุม/ ลดความเสี่ยง	การติดตามเร่งรัดผู้รับ จ้างให้เข้าดำเนินการ ตามระเบียบฯ คณะกรรมการตรวจการ จ้างปฏิบัติหน้าที่ให้ เป็นไปตามการบริหาร สัญญา	กองช่าง	๕๐๐,๐๐๐

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				การบริหารจัดการ ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (บาท) (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
		สภาพอากาศไม่ เหมาะสม								

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖
ณ วันที่ ๑๕ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่.....๑.การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน.....
 โครงการ/กิจกรรม.....ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก จากวัดท่าสะท้อน-สามแยกสำนักขี้ (ตอนที่ ๒) หมู่ที่ ๓ บ้านท่าสะท้อน.....
 วัตถุประสงค์.....เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้านและพื้นที่ใกล้เคียงได้มีถนนสำหรับใช้คมนาคมได้สะดวก.....
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กแล้วเสร็จตามแบบรูปรายการ จำนวน ๑ เส้น.....
 ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ.....กองช่าง.....

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				การบริหารจัดการ ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (บาท) (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก จากวัดท่าสะท้อน- สามแยกสำนักขี้ (ตอนที่ ๒) หมู่ที่ ๓ บ้านท่าสะท้อน	การก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริม เหล็กไม่สามารถ ดำเนินการได้แล้ว เสร็จตาม ระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน สัญญาก่อสร้าง	ผู้รับเหมาเข้า ดำเนินการก่อสร้าง ล่าช้าทำให้ การก่อสร้างไม่ สามารถดำเนินการ ให้แล้วเสร็จตาม ระยะเวลาที่ กำหนดและ สภาพแวดล้อม ที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่ เกิดขึ้นระหว่าง การก่อสร้าง เช่น	๔	๓	๑๘ (สูง)	๖ (ปาน กลาง)	ควบคุม/ ลดความเสี่ยง	การติดตามเร่งรัดผู้รับ จ้างให้เข้าดำเนินการ ตามระเบียบฯ คณะกรรมการตรวจการ จ้างปฏิบัติหน้าที่ให้ เป็นไปตามการบริหาร สัญญา	กองช่าง	๕๐๐,๐๐๐

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง				การบริหารจัดการ ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (บาท) (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
		สภาพอากาศไม่ เหมาะสม								

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่.....
 โครงการ/กิจกรรม.....การดำเนินการเกี่ยวกับเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน.....
 วัตถุประสงค์.....เพื่อตอบสนองยุทธศาสตร์การแก้ไขปัญหาความยากจนของรัฐบาล โดยการสร้างอาชีพ สร้างรายได้.....
จากการทำการเกษตรตามแนวเศรษฐกิจพอเพียง ลดรายจ่ายสร้างรายได้ ขยายโอกาส.....
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....เพื่อส่งเสริมให้กลุ่มอาชีพและกลุ่มเกษตรกรในพื้นที่ตำบลท่าสะท้อน จำนวน ๘ กลุ่ม.....
 ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ.....กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน.....

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
- การนำเงินไปใช้จ่ายไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ - การผิदनัดชำระส่งเงินกู้ยืมเงินตามโครงการเศรษฐกิจชุมชน	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนในพื้นที่ อบต.ท่าสะท้อนบางกลุ่มไม่นำเงินมาชำระหนี้เงินกู้ยืมเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนครบตามจำนวนที่ได้กู้ยืมไป	-	- การออกตรวจนิเทศโครงการเศรษฐกิจชุมชน - จัดนำเข้าสู่กระบวนการไกล่เกลี่ย - ติดตามทวงถามอย่างต่อเนื่อง	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	ผอ.กองคลัง	ปัญหาอุปสรรค: - ยังมีรายที่ผิदनัดชำระหนี้ แนวทางแก้ไข: - กรณียังผิदनัดชำระดำเนินการนำเรื่องปรึกษาอัยการส่งฟ้อง หมายเหตุ: -	-		

ลงชื่อ.....

(นางนงลักษณ์ ชูแดง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่.....
โครงการ/กิจกรรม.....งานจัดเก็บรายได้.....
วัตถุประสงค์.....เพื่อให้มีการปฏิบัติงานอย่างถูกต้องเป็นธรรม และมีความโปร่งใส เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง.....
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....
ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ.....กองคลัง...องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน.....

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
- ไม่สามารถจัดเก็บภาษีได้ทุกราย	งานจัดเก็บรายได้มีการปรับเปลี่ยนกฎหมาย ระเบียบใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประกอบกับกองคลังมีบุคลากรไม่เพียงพอที่ปฏิบัติงานในหน้าที่	-	- ส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มเติมความรู้ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บ	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	กองคลัง	ปัญหาอุปสรรค: - แนวทางแก้ไข: - หมายเหตุ: - สามารถจัดเก็บรายได้เพิ่มขึ้น	-		

ลงชื่อ.....

(นางนงลักษณ์ ชูแดง)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาตัวโครงสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กิจกรรม โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายไทรวงม ตอนที่ ๒ หมู่ที่ ๔ บ้านหนองจอก
วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้านและพื้นที่ใกล้เคียงได้มถนนสำหรับใช้คมนาคมได้สะดวกรวดเร็ว
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กแล้วเสร็จตามแบบรูปรายการ จำนวน ๑ เส้น
ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสี่ง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- การก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริม เหล็กฯ ไม่ สามารถ ดำเนินการได้แล้ว เสร็จตาม ระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน สัญญาก่อสร้าง	- ผู้รับจ้างเข้า ดำเนินการ ก่อสร้างล่าช้าทำ ให้การก่อสร้างไม่ สามารถ ดำเนินการให้แล้ว เสร็จในระยะเวลา ที่กำหนด - มีสภาพแวดล้อม ที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่ เกิดขึ้นระหว่าง การก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ	-	- การติดตามเร่งรัดผู้รับ จ้างเข้าดำเนินการตาม ระเบียบฯ - คณะกรรมการตรวจการ จ้างปฏิบัติหน้าที่ให้ เป็นไปตามการบริหาร สัญญา		<input checked="" type="checkbox"/>			กองช่าง	ปัญหาอุปสรรค: - แนวทางแก้ไข: - หมายเหตุ: - ดำเนินการแล้วเสร็จตาม ระยะเวลาที่กำหนดไว้ใน โครงการ	-		

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
	ดำเนินการ ก่อสร้างขณะนั้น								<input checked="" type="checkbox"/>			


ลงชื่อ.....
 (นายชินรัตน์ ณ ตะกั่วทุ่ง)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาตัวโครงสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กิจกรรม โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายสวนนายไฉญ หมู่ที่ ๕ บ้านเขาพลู
วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้านและพื้นที่ใกล้เคียงได้มถนนสำหรับใช้คมนาคมได้สะดวกรวดเร็ว
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กแล้วเสร็จตามแบบรูปรายการ จำนวน ๑ เส้น
ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
- การก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กฯ ไม่สามารถดำเนินการได้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญาก่อสร้าง	- ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการก่อสร้างล่าช้าทำให้การก่อสร้างไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จในระยะเวลาที่กำหนด - มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่เหมาะสมกับการ	-	- การติดตามเร่งรัดผู้รับจ้างเข้าดำเนินการตามระเบียบฯ - คณะกรรมการตรวจการจ้างปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามการบริหารสัญญา			<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	กองช่าง	ปัญหาอุปสรรค: - แนวทางแก้ไข: - หมายเหตุ: - ดำเนินการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในโครงการ	-		

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
	ดำเนินการ ก่อสร้างขณะนั้น								<input checked="" type="checkbox"/>			

ลงชื่อ.....

 (นายชินรัตน์ ณ ตะกั่วทุ่ง)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
 โครงการ/กิจกรรม โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต จากวัดท่าสะท้อน-สามแยกสำนักชี (ตอนที่ ๒) หมู่ที่ ๓ บ้านท่าสะท้อน
 วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้านและพื้นที่ใกล้เคียงได้มีถนนสำหรับใช้คมนาคมได้สะดวกรวดเร็ว
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กแล้วเสร็จตามแบบรูปรายการ จำนวน ๑ เส้น
 ส่วนย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
- การก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริม เหล็กฯ ไม่ สามารถ ดำเนินการได้แล้ว เสร็จตาม ระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน สัญญาก่อสร้าง	- ผู้รับจ้างเข้า ดำเนินการ ก่อสร้างล่าช้าทำ ให้การก่อสร้างไม่ สามารถ ดำเนินการให้แล้ว เสร็จในระยะเวลา ที่กำหนด - มีสภาพแวดล้อม ที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่ เกิดขึ้นระหว่าง การก่อสร้าง เช่น	-	- การติดตามเร่งรัดผู้รับ จ้างเข้าดำเนินการตาม ระเบียบฯ - คณะกรรมการตรวจการ จ้างปฏิบัติหน้าที่ให้ เป็นไปตามการบริหาร สัญญา			<input checked="" type="checkbox"/>		กองช่าง	ปัญหาอุปสรรค: - แนวทางแก้ไข: - หมายเหตุ: - ดำเนินการแล้วเสร็จตาม ระยะเวลาที่กำหนดไว้ใน โครงการ	-		

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
	สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการ ก่อสร้างขณะนั้น								<input checked="" type="checkbox"/>			

ลงชื่อ.....

(นายชินรัตน์ ณ ตะกั่วทุ่ง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

๕. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
ที่ ๒๕/๐ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ หรือนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------------------|---------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๕. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนฯ | กรรมการและเลขานุการ |
| ๖. ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. ประสานงานกับหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เพื่อติดตามประเมินผล ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น บริหารจัดการความเสี่ยงให้ลดลงในระดับที่ยอมรับได้

-๒-

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ มีนาคม พ.ศ.๒๕๖๖



(นายชุตติยะ นมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

๖. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

แผนกบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
สำนักปลัดฯ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
ที่ ๒๕๐ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความใน
มาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่
กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|------------------------|
| ๑.หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒.นักวิชาการศึกษา | คณะกรรมการ |
| ๓.นักพัฒนาชุมชนฯ | คณะกรรมการ |
| ๔.นักทรัพยากรบุคคลฯ | คณะกรรมการ |
| ๕.นักวิเคราะห์นโยบายและแผนฯ | คณะกรรมการและเลขานุการ |
| ๖.เจ้าพนักงานธุรการฯ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด
เป็นหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

- ๑.จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด
- ๒.ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด
- ๓.จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด
- ๔.พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด
- ๕.รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดแล้วส่งให้
เลขานุการของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงตามเวลาที่กำหนด
- ๖.ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย
ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรค
ใดให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไข ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ เมษายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นายชัชติยะ นมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

๗. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
ของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
ที่ ๔๕๗/๒๕๖๖
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงดังต่อไปนี้

- | | |
|-------------------------------|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักวิชาการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| ๓. นักวิชาการพัสดุ | กรรมการ |
| ๔. เจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ |
| ๕. เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- ๑) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) ทิวการณ์าบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ เดือนพฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

(นายชาติยะ นมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

ผ่าน
ตรวจ
ทนาย
พิมพ์

๘. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
ที่ ๙๓๕/๒๕๖๖
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่างเป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|------------------------|
| ๑. นายชินรัตน์ ณ ตะกั่วทุ่ง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นายณัฐพงศ์ ช่วยชัย | คณะกรรมการ |
| ๓. นายวรเดช ฤกษ์วัลย์ | คณะกรรมการ |
| ๔. นายวินัย คงสำเริง | คณะกรรมการและเลขานุการ |
| ๕. นายอรุศักดิ์ เพชรคง | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่างเป็นหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง
 ๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง
 ๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง
 ๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง
 ๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่างแล้วส่งให้เลขานุการของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงตามเวลาที่กำหนด
 ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย
- ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคใดให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไข ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายชัชวาลย์ นมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน