



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง  
(Risk Management)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลดงมธรม  
อำเภอโคกสำโรจ จังหวัดลพบุรี

จัดทำโดย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลดงมธรม



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง  
(Risk Management)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่  
อำเภอโคกสำโรง จังหวัดลพบุรี

จัดทำโดย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่

## คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับในปัจจุบันองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม ต้องเผชิญ กับการเปลี่ยนแปลง ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายใน หรือปัจจัยภายนอก การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) จึงเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้องค์กร มีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ สามารถเผชิญการเปลี่ยนแปลงในสภาวะการณ์ต่าง ๆ เป็นกระบวนการที่สำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินงานขององค์กรโดยจะชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องการ ดำเนินงาน และลดโอกาสที่จะเกิดความ ล้มเหลวในการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร อันจะช่วยให้องค์กร สามารถบรรลุจุดมุ่งหมายตามประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ พันธกิจและวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ได้ ซึ่งองค์กร ที่มีการบริหารจัดการที่ดี จะดำเนินงานบนพื้นฐานของ ๓ องค์ประกอบที่สำคัญ คือการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) การควบคุมภายใน (Internal Control) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ซึ่งสอดคล้องกับหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประกอบกับ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล ดงมะรุม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขึ้น โดยนำแนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยงของ COSO หลักธรรมาภิบาล (Good Governance) มาปรับใช้ให้ เกิดความเหมาะสมกับบริบทของการบริหารราชการ ส่วนท้องถิ่น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม ใช้เป็นกรอบหรือ แนวคิดพื้นฐานในการกำหนดนโยบาย การบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงาน และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการบรรลุยุทธศาสตร์ขององค์กร ต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม

เรื่อง	สารบัญ	หน้า
<b>บทที่ ๑ บทนำ</b>		
๑.๑ หลักการและเหตุผล		๑
๑.๒ วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง		๒
๑.๓ เป้าหมายบริหารความเสี่ยง		๒
๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง		๒
๑.๕ ความหมายและคำจำกัดการบริหารจัดการความเสี่ยง		๒
<b>บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม</b>		
๒.๑ ข้อมูลทั่วไป		๑๐
๒.๒ ที่ตั้งของหมู่บ้านตำบล		๑
๒.๓ การปกครองและจำนวนประชากร		๑๑
๒.๕ ยุทธศาสตร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		๑๔
๒.๖ ยุทธศาสตร์ของการพัฒนาและแผนงาน		๑๘
<b>บทที่ ๓ การบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง</b>		
๓.๑ แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง		๒๐
๓.๒ การประเมินความเสี่ยง เพื่อบรรลุเป้าหมายการดำเนินงาน		๒๑
๓.๓ การระบุความเสี่ยง		๒๒
๓.๔ การประเมินความเสี่ยง		๒๓
๓.๕ การประเมินโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง		๒๕
๓.๖ การวิเคราะห์ความเสี่ยง		๒๗
๓.๗ การจัดลำดับความเสี่ยง		๒๗
๓.๘ การรายงานติดตาม		๒๙
๓.๙ การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง		๒๙
๓.๑๐ การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง		๒๙
<b>บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง</b>		
๔.๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบ		๓๐
แบบ บส.๑		๓๑
แบบ บส.๒		๓๓
แบบ บส.๓		๔๑
แบบ บส.๔		๔๗
แบบ บส.๕		๕๔
ภาคผนวก		
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง		



## บทที่ ๑ บทนำ

### ๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลการบริหารจัดการที่ดีเป็นเครื่องมือที่นักบริหารนำมาช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจต่าง ๆ เช่น การวางแผน การ กำหนดกลยุทธ์ การติดตาม การควบคุม การประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุก ๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผล กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยระบุ ความเสี่ยงว่าปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความ เสี่ยงจากโอกาส และผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการบริหาร จัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชีการ รายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุม ภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ มาตรฐานและ หลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของ รัฐต้องจัด ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณ ถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓) และข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ระบุว่ากรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลัก เกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุ อันควรให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติการณ์ของหน่วยงาน ของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป และประกอบกับสำนักงาน ป.ป.ช. ได้นำเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐให้หน่วยงานภาครัฐ ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต และดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในการเป็นเกณฑ์ การประเมินการดำเนินงานของส่วนราชการ เพื่อยกระดับการดำเนินงานให้มีความโปร่งใส และลดปัญหา ทุจริตประพตติมิชอบและยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลด้วย

ดังนั้น คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลงมะรุ้ม ได้จัดทำแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหาร ปัจจัยและ ควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิด ความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับประเมิน ควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

## ๑.๒ วัตถุประสงค์ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ฝ่ายบริหาร/ฝ่ายปฏิบัติการเข้าใจหลักการ กระบวนการ/ขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม
๒. เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
๓. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานมีแนวทาง กระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจน สามารถใช้ เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๔. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม
๕. เพื่อให้สำนัก/กอง ในสังกัด นำแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม ไปประยุกต์ใช้ในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงสำนัก /กอง ได้

## ๑.๓ เป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
๕. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
๖. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

## ๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารงานและปฏิบัติงานในองค์กร การบริหาร จัดการความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ ยอมรับได้
๒. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้หมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผล กระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล
๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็น เครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลารวมทั้งเป็น เครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนด กลยุทธ์ การติดตาม ควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและ สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร
๔. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจ ใน กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๕. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้ มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำและ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกันหรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน

**๑.๕ ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง**

**๑. ความเสี่ยง** หมายถึง เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นในอนาคตและอาจส่งผลกระทบต่อในด้านลบ ที่ไม่ต้องการ ดังนั้น การตัดสินใจกระทำใดๆ โดยไม่มีข้อมูลหรือไม่มีการวางแผนใดๆ จึงสามารถกล่าวได้ว่า เป็นการเสี่ยงตัดสินใจในสถานะของความเสี่ยง

**๒. ปัจจัยเสี่ยง** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นอย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของ ความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ อย่างถูกต้อง

**๓. การประเมินความเสี่ยง** หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่เกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

- โอกาสที่เกิดขึ้น (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

- ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

**๔. ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)** หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการ ประเมินโอกาส และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๕ ระดับ คือ ความเสี่ยงสูงมาก ความเสี่ยงสูง ความเสี่ยงปานกลาง ความเสี่ยงต่ำ และความเสี่ยงน้อยมาก

**๕.การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)** หมายถึง กระบวนการที่ใช้ระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการกำหนดแนวทางหรือมาตรการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง เพื่อมุ่งหวังให้องค์กรบรรลุ ตามเป้าหมายขององค์กร การบริหารความเสี่ยงขององค์กร คือ กระบวนการที่ปฏิบัติ โดยคณะกรรมการ ผู้บริหารและบุคลากรทุกคน ในองค์กร เพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และดำเนินงาน โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้รับการออกแบบ เพื่อให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กร และสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ องค์กรยอมรับ เพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่าง สมเหตุสมผล ในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้

**ความเสี่ยง จำแนกออกเป็น ๔ ลักษณะ ดังนี้**

**๑. ความเสี่ยงทางด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผน กลยุทธ์ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์อย่างไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์หรือ เป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงทางการดำเนินงาน (Operational Risk : OR) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน อันเนื่องมาจากขาดการกำกับดูแลที่ดีหรือขาดการควบคุมภายในที่ดี โดยครอบคลุมถึง ปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์/เทคโนโลยีสารสนเทศ/บุคลากรในการปฏิบัติงานและความปลอดภัยของ ทรัพย์สิน

๓. ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk : FR) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพคล่องทางการเงิน ความสามารถในการทำกำไรและรายงานทางการเงิน

๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ (Compliance Risk : CR) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ

ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล หมายถึง โอกาสที่ผลผลิตของการดำเนินงานไม่บรรลุผลลัพธ์อันเนื่องมาจากการขาดหลักธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ แบ่งเป็น

๑. ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่สอดคล้องกัน ( Key Risk Area)

๒. ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์ทางการเมือง (Political Risk)

๓. ความเสี่ยงด้านการตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของประชาชน (Negotiation Risk)

**ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล แบ่งออกเป็น ๓ ประเภท**

ประเภทของความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล	สาเหตุ	ความสอดคล้องตามหลักธรรมาภิบาล
๑. ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่สอดคล้องกัน (Key Risk Area)	๑.๑) เนื้อหาของแผนงาน/โครงการไม่ตอบสนองต่อ ประเด็นยุทธศาสตร์หรือนโยบายของจังหวัด กลุ่ม จังหวัดและรัฐบาล ๑.๒) ขาดการประสานการดำเนินงานระหว่างภาคี หุ้นส่วนที่เกี่ยวข้องกับผลสำเร็จอย่างยั่งยืนของ แผนงานโครงการ	- หลักการรับผิดชอบ  - หลักการมีส่วนร่วม
๒. ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์ทางการเมือง (Political Risk)	ขาดความรับผิดชอบต่อการใช้งบประมาณจำนวนมากให้เกิดความคุ้มค่าโดยมีกลไกที่พอเพียงในการตรวจสอบประเมิน จนอาจส่งผลกระทบทางลบจาก สื่อมวลชนได้	- หลักคุณธรรม  - หลักความโปร่งใส  - หลักความคุ้มค่า
๓. ความเสี่ยงด้านการตอบสนอง ความต้องการที่แท้จริงของ ประชาชน (Negotiation Risk)	๓.๑) ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนผู้ได้รับ ประโยชน์โดยตรงต่อแผนงานโครงการ ๓.๒) การดำเนินงานตามแผนงานโครงการมิได้ กระจายผลประโยชน์ที่ถูกต้องชอบธรรมไป ยังส่วนที่ควรได้รับประโยชน์อย่างแท้จริง	- หลักการมีส่วนร่วม  - หลักความคุ้มค่า

## คำอธิบายมิติธรรมมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

**๑. หลักประสิทธิผล (Effectiveness) :** ผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการ รวมถึงสามารถ เทียบเคียงกับส่วนราชการหรือ หน่วยงานที่มีภารกิจคล้ายคลึงกันและมีผลการปฏิบัติราชการจะต้องมีทิศทาง ยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่ชัดเจน มีกระบวนการปฏิบัติงานและระบบงานที่เป็นมาตรฐาน รวมถึงมีการติดตามประเมินผลและพัฒนาปรับปรุงอย่าง ต่อเนื่องและเป็นระบบ

**๒. หลักประสิทธิภาพ (Efficiency) :** การบริหารราชการตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีที่มีการออกแบบ กระบวนการปฏิบัติงานโดยใช้เทคนิคและเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสมให้องค์การสามารถใช้ทรัพยากรทั้งด้านต้นทุน แรงงานและระยะเวลาให้เกิด ประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีดความสามารถในการปฏิบัติราชการตาม ภารกิจเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

**๓. หลักการตอบสนอง (Responsiveness) :** การให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด และสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ รวมถึงตอบสนองความคาดหวัง หรือความต้องการของประชาชน ผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีความหลากหลายและมีความแตกต่าง

**๔. หลักการรับผิดชอบ (Accountability) :** การแสดงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และผลงาน ต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยความรับผิดชอบนั้นควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของสาธารณะรวมทั้งการ แสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

**๕. หลักความโปร่งใส (Transparency) :** กระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมาชี้แจงได้เมื่อมีข้อสงสัย และสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรีโดยประชาชนสามารถรู้ทุกขั้นตอนในการ ดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่างๆ และสามารถตรวจสอบได้

**๖. หลักการมีส่วนร่วม (Participation) :** กระบวนการที่ข้าราชการ ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหาหรือประเด็นที่สำคัญที่ เกี่ยวข้อง ร่วมการแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจ และร่วมกระบวนการพัฒนาในฐานะหุ้นส่วนการพัฒนา

**๗. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) :** การถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจ ทรัพยากรและภารกิจจากส่วนราชการส่วนกลางให้แก่หน่วยการปกครองอื่น ๆ (ราชการบริหารส่วนท้องถิ่น) และภาคประชาชน ดำเนินการแทน โดยมีอิสระตามสมควรรวมถึงการมอบอำนาจและความรับผิดชอบในการตัดสินใจและการ ดำเนินการให้แก่บุคลากร โดยมุ่งเน้นการสร้างควมพึงพอใจในการให้บริการต่อผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การปรับปรุงกระบวนการ และเพิ่มผลผลิตเพื่อผลการดำเนินการที่ดีของส่วนราชการ ทั้งนี้ การกระจายอำนาจ การตัดสินใจที่ดี บุคลากรต้องมีความรู้ความสามารถและข้อมูลสนับสนุนเพื่อให้เกิดการตัดสินใจที่เหมาะสม

**๘. หลักนิติธรรม (Rule of Law) :** การใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับในการบริหารราชการด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติและคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

**๙. หลักความเสมอภาค (Equity) :** การได้รับการปฏิบัติและได้รับบริการอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการ แบ่งแยกด้าน ชายหรือหญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติภาษา เพศ อายุ ความพิการ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของ บุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษา การฝึกอบรม และอื่นๆ



**๑๐. หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented) :** ในการปฏิบัติงานต้องมีกระบวนการในการแสวงหาฉันทามติหรือข้อตกลงร่วมกันระหว่างกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบ โดยตรงจะต้องไม่มีข้อคัดค้านที่หาข้อยุติไม่ได้ในประเด็นที่สำคัญ

**สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง ประกอบด้วย**

**๑. ปัจจัยภายในเช่น** นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร การเปลี่ยนแปลงระบบงาน ความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

**๒. ปัจจัยภายนอก เช่น** กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือ สภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

**กรอบการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ องค์ประกอบหลัก ดังนี้**

(๑) วัฒนธรรมองค์กร (Culture)

(๒) โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง (Structure)

(๓) กระบวนการ (Process)

(๔) ปัจจัยพื้นฐาน (Infrastructure)

**แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยง**

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม ได้กำหนดกระบวนการบริหาร ความเสี่ยง เพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีระบบ และดำเนินไปในทิศทางเดียวกัน ทั้งทั้งองค์กร

โดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม ตามแนวคิดการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (Enterprise – Risk Management) โดย coso ประกอบด้วย ๘ ขั้นตอน ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์

๓. การบ่งชี้เหตุการณ์

๔. การประเมินความเสี่ยง

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

๖. กิจกรรมการควบคุม

๗. ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร

๘. การติดตาม

**๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร**

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ประเมินและจัดการความเสี่ยง

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร หมายถึง ปัจจัยต่าง ๆ เช่น จริยธรรม วิธีการทำงานของ ผู้บริหารและบุคลากร รูปแบบการจัดการของฝ่ายบริหารและวิธีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ซึ่งผู้บริหารต้องมีการกำหนดร่วมกันกับพนักงานในองค์กร ส่งผลให้มีการสร้างจิตสำนึก การตระหนักและรับรู้เรื่องความเสี่ยง และการควบคุมแก่พนักงานทุกคนในองค์กร



## ๒. การกำหนดวัตถุประสงค์

องค์กรควรมีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานที่ชัดเจนเพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ ที่กำหนด นั้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้โดยการบริหารจัดการให้อยู่ ใน กรอบของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

## ๓. การบ่งชี้เหตุการณ์

ในกระบวนการบ่งชี้เหตุการณ์ ควรต้องพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ การเงิน บุคลากร การปฏิบัติงาน กฎหมาย ภาษีอากร ระบบงาน สิ่งแวดล้อม ความสัมพันธ์ ระหว่างเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น แหล่งความเสี่ยงทั้งจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กร

- **สภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร** เป็นองค์ประกอบต่าง ๆ ที่อยู่ภายนอกองค์กรซึ่งมีอิทธิพลต่อ วัตถุประสงค์/เป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่าง เช่น วัฒนธรรม การเมือง กฎหมาย ข้อบังคับ การเงิน เทคโนโลยี เศรษฐกิจสภาพแวดล้อมในการแข่งขันทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ตัวขับเคลื่อนหลักและ แนวโน้มที่ส่งผล กระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร การยอมรับและคุณค่าของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก องค์กร

- **สภาพแวดล้อมภายในองค์กร** เป็นสิ่งต่าง ๆ ที่อยู่ภายในองค์กรและมีอิทธิพลต่อเป้าหมายของ องค์กร เช่น ชีตความสามารถขององค์กร ในแง่ของทรัพยากรและความรู้ เช่น เงินทุน บุคลากร กระบวนการ ระบบและเทคโนโลยีระบบสารสนเทศ ของข้อมูล และกระบวนการตัดสินใจทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็น ทางการ ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร นโยบาย วัตถุประสงค์ และกลยุทธ์องค์กร การรับรู้ คุณค่าและวัฒนธรรม องค์กร มาตรฐานและแบบจำลองที่พัฒนาโดยองค์กรโครงสร้าง เช่น ระบบการจัดการ บทบาทหน้าที่และความ รับผิดชอบ การระบุเหตุการณ์อาจดำเนินโดยการสัมภาษณ์ผู้บริหารระดับสูงหรือฝ่ายจัดการที่รับผิดชอบใน แผนงานหรือการ ดำเนินการนั้นและรวบรวมประเด็นความเสี่ยงสำคัญที่ได้รับความสนใจหรือเป็นประเด็นที่ กังวล เพื่อนำมาจัดทำ ภาพรวมความเสี่ยงขององค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม ได้จำแนกประเภทของความเสี่ยงออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

**๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์** ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงาน และการ นำแผน ดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม นอกจากนี้ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงจาก ปัจจัยภายนอก และปัจจัยภายใน อันส่งผลกระทบต่อข้อกำหนดกลยุทธ์ หรือการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์หลัก เป้าหมาย และแนวทางการดำเนินงานขององค์กร

**๒. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ** ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการหรือ กิจกรรม ภายในองค์กร รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลความรู้ ต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงด้านปฏิบัติการส่งผล กระทบต่อประสิทธิภาพของ กระบวนการทำงาน และบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม

๓. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทางการเงิน โดยอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการด้านการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามเทศบัญญัติ หรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การจัดสรรเงิน งบประมาณ หรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ตกลงไว้อันส่งผลกระทบต่อการดำรงอยู่ รวมถึงส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

๔. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น กรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น มติคณะรัฐมนตรี เป็นต้น รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลมธรม ซึ่งเมื่อมีความเสี่ยงด้านนี้เกิดขึ้นจะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและ ภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม

### การประเมินความเสี่ยง

สำหรับการประเมินความเสี่ยงเป็นขั้นตอนที่จะต้องดำเนินการต่อจากการระบุความเสี่ยงโดยการประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๒ กระบวนการหลัก ได้แก่

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยง จะพิจารณาสาเหตุและแหล่งที่มาของความเสี่ยง ผลกระทบที่ตามมาทั้งในทางบวกและทางลบ รวมทั้งโอกาสที่อาจเกิดขึ้นของผลกระทบที่อาจตามมา โดยจะต้องมีการระบุถึงปัจจัยที่มีผลต่อ ผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้น ทั้งนี้ เหตุการณ์หรือสถานการณ์หนึ่งๆ ได้แก่ อาจเกิดผลที่ตามมา และกระทบ ต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมายหลายด้าน นอกจากนั้น ในการวิเคราะห์ควรพิจารณาถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ ดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบัน รวมถึงประสิทธิผลของมาตรการดังกล่าวด้วย

๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงจะเปรียบเทียบระหว่างระดับของความเสี่ยงที่ได้จากการ วิเคราะห์ความเสี่ยงกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในกรณีที่ระดับของความเสี่ยงไม่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ของ เกณฑ์การยอมรับความเสี่ยง ความเสี่ยงดังกล่าวจะได้รับการจัดการทันที

### การกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง

เกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงควรสะท้อนถึงคุณค่า วัตถุประสงค์และทรัพยากรขององค์กร โดย เกณฑ์บางประเภทอาจพัฒนาได้จากข้อกำหนดทางกฎหมายหรือบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งเกณฑ์ที่กำหนด ต้องสอดคล้องกับนโยบายความเสี่ยงขององค์กรและมีการทบทวนอย่างต่อเนื่องปัจจัยที่นำมาพิจารณาเพื่อประกอบ การประเมินผลในการประเมินผลกระทบ แนวทางในการระบุโอกาสในการเกิดขึ้น กรอบเวลาของโอกาสและ ผลกระทบที่เกิดขึ้นแนวทางในการกำหนดระดับความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ ระดับของความ เสี่ยงที่จะต้องจัดการโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ระดับของโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับ ของความเสียหาย

### ๕. การตอบสนองความเสี่ยง

การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงจะมีการนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุม คณะผู้บริหารเพื่อพิจารณาและขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ดำเนินการ (ถ้ามี) โดยในการ คัดเลือก แนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้กับต้นทุนที่เกิดขึ้น เปรียบเทียบ กับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงข้อกฎหมายและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบที่มี ต่อสังคมระดับ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คือ ระดับความเสี่ยงที่องค์การบริหารส่วนตำบลมธรม ยอมรับได้ โดย ยังคงให้องค์กร สามารถดำเนินงานและบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้

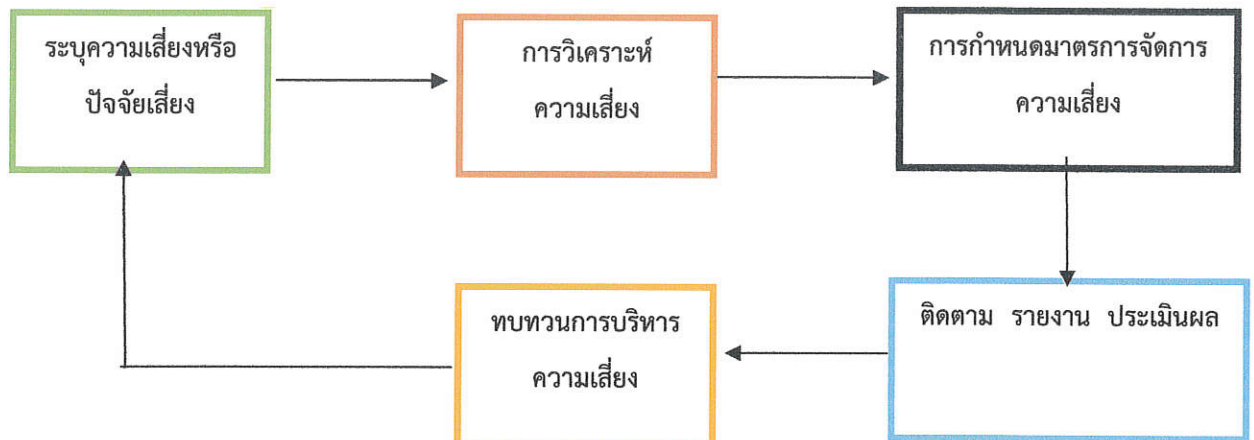
ทั้งนี้ ในการตัดสินใจเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นหากไม่มีการจัดการ ซึ่งอาจไม่สมเหตุสมผลในแง่มุมมองเศรษฐศาสตร์ เช่น ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อในทางลบอย่างมีสาระสำคัญ แต่โอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก แนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจพิจารณาดำเนินการเป็นกรณีๆ ไป หรืออาจดำเนินการไปพร้อม ๆ กับความเสี่ยงอื่น ๆ

#### แนวทางในการจัดการความเสี่ยง

- การหลีกเลี่ยง เป็นการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง มักใช้ในกรณีที่ความเสี่ยงมีความรุนแรงสูง ไม่สามารถหาวิธีลด/จัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- การลด เป็นการจำกัดมาตรการจัดการ เพื่อลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง หรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การเตรียมแผนฉุกเฉิน
- การยอมรับ ความเสี่ยงที่เหลือในปัจจุบันอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก มักใช้กับความเสี่ยงที่ต้นทุนของมาตรการจัดการสูงไม่คุ้มกับประโยชน์ที่ได้รับ

#### กระบวนการบริหารความเสี่ยง

- การบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ต้องมีขั้นตอนการดำเนินการ หลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์อย่างเหมาะสม โดยครอบคลุม ๕ ขั้นตอน คือ



#### ๑. ระบุความเสี่ยงหรือปัจจัยความเสี่ยง

ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ว่า เหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นอย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริงเพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

#### ๒. วิเคราะห์ความเสี่ยง มีแนวทางการวิเคราะห์ความเสี่ยง ดังนี้

##### การประเมินความเสี่ยง

โอกาสที่จะเกิด (L : Likelihood) เป็นระดับของโอกาสหรือความบ่อยครั้งที่将会เกิดความเสียหาย (I : Impact) คือ ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

๑ = โอกาสเกิดน้อยที่สุด / รุนแรงน้อยที่สุด

๒ = โอกาสเกิดน้อย / รุนแรงน้อย

๓ = โอกาสเกิดปานกลาง / รุนแรงปานกลาง

๔ = โอกาสเกิดมาก / รุนแรงมาก

๕ = โอกาสเกิดมากที่สุด / รุนแรงมากที่สุด



## บทที่ ๒

## ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม

## สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

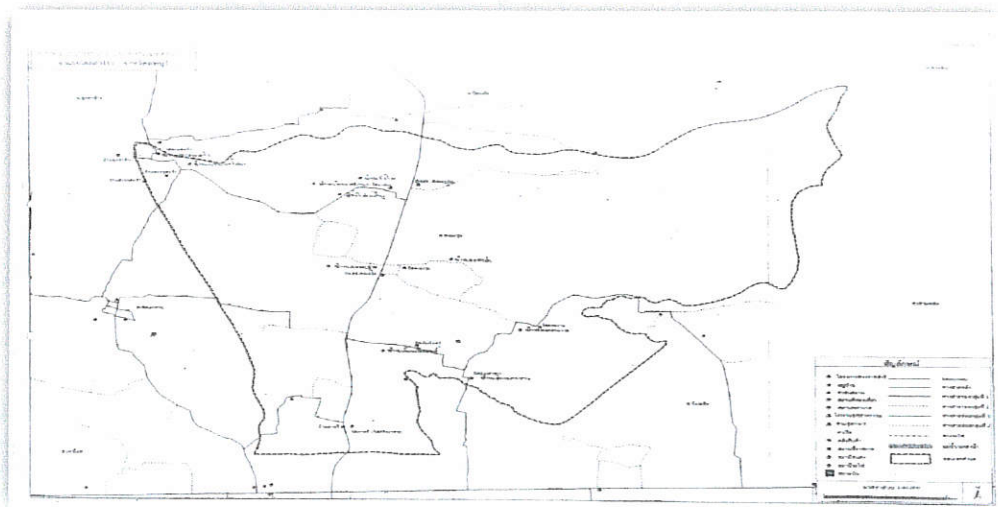
## ๑. ด้านกายภาพ

๑) ที่ตั้ง (แสดงที่ตั้งและระยะห่างจากอำเภอและห่างจากจังหวัด แสดงเนื้อที่)

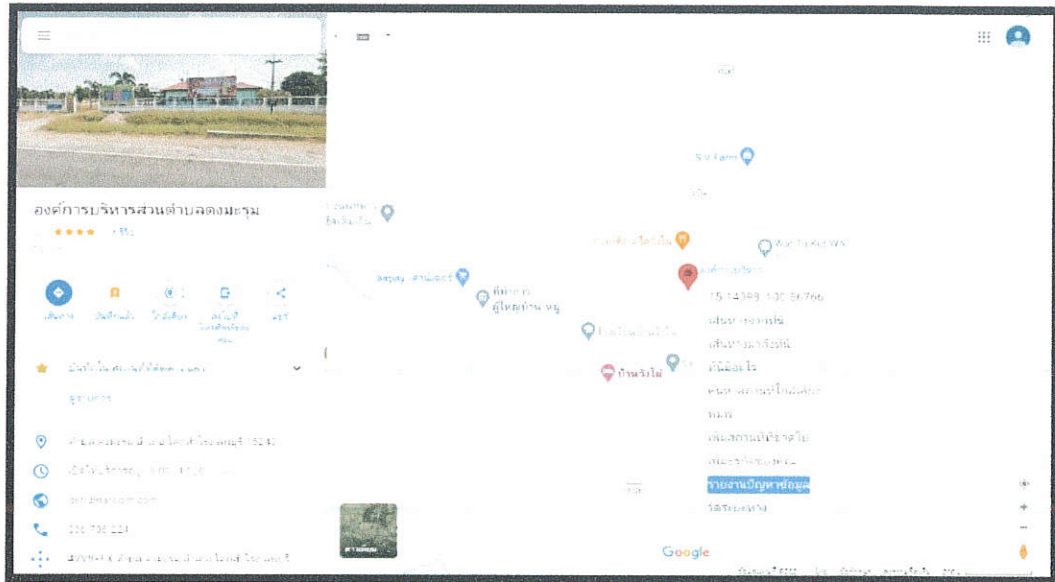
องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม ตั้งอยู่บ้านเลขที่ ๗๗๗ หมู่ที่ ๗ ตำบลดงมะรุม อำเภอโคกสำโรง จังหวัดลพบุรี ห่างจากที่ว่าการอำเภอโคกสำโรงไปทางทิศตะวันออก ประมาณ ๒๓ กิโลเมตร ห่างจากตัวจังหวัดลพบุรี ประมาณ ๖๘ กิโลเมตร มีพื้นที่ประมาณ ๗๔ ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ ๔๖,๒๗๗ ไร่



แผนที่ตำบลดงมะรุม อำเภอโคกสำโรง จังหวัดลพบุรี



พิกัด ๑๕.๑๔๓๙๘, ๑๐๐.๘๖๗๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม



อาณาเขต

ทิศเหนือ	ติดต่อกับตำบลนิคมชัย	อำเภอสระโบสถ์	จังหวัดลพบุรี
ทิศใต้	ติดต่อกับตำบลวังเพลิง	อำเภอโคกสำโรง	จังหวัดลพบุรี
ทิศตะวันออก	ติดต่อกับตำบลวังเพลิง	อำเภอโคกสำโรง	จังหวัดลพบุรี
ทิศตะวันตก	ติดต่อกับตำบลสะแกราบ	อำเภอโคกสำโรง	จังหวัดลพบุรี

๒) ลักษณะภูมิประเทศ

สภาพภูมิประเทศของตำบลดงมะรุม มีลักษณะเป็นพื้นที่ดอน และสลับกับพื้นที่ราบ ภูมิประเทศดังกล่าวสามารถแบ่งออกเป็น ๒ บริเวณใหญ่ ๆ ดังนี้

๑. สภาพพื้นที่ดอน อยู่บริเวณหมู่ที่ ๒, ๓, ๔, ๙, ๑๐ และบางส่วนของหมู่ที่ ๑
๒. สภาพพื้นที่งาน อยู่บริเวณหมู่ที่ ๕, ๖, ๗, ๘, ๑๑, ๑๒

๓) ลักษณะภูมิอากาศ

- ☀️ ฤดูร้อน ระหว่างช่วงเดือนกุมภาพันธ์ ถึง เดือนพฤษภาคม
- ☀️ ฤดูฝน ระหว่างช่วงเดือนมิถุนายน ถึง เดือนกันยายน
- ☀️ ฤดูหนาว ระหว่างช่วงเดือนตุลาคม ถึง เดือนมกราคม

๔) ลักษณะของดิน

ลักษณะดินของตำบลดงมะรุม ดินกรวด ดินร่วน ปนทราย และดินดำ

➤ (๒) ด้านการเมือง / การปกครอง

การปกครอง นายอำเภอโคกสำโรง

๑) เขตการปกครอง

การบริหารราชการส่วนภูมิภาค อำเภอโคกสำโรง แบ่งการปกครองออกเป็น ๑๓ ตำบล ๑๓๗ หมู่บ้าน ดังนี้

๑. ตำบลโคกสำโรง	มี	๙	หมู่บ้าน
๒. ตำบลสระแกราบ	มี	๑๕	หมู่บ้าน
๓. ตำบลวังเพลิง	มี	๑๓	หมู่บ้าน
๔. ตำบลหนองแขม	มี	๑๓	หมู่บ้าน
๕. ตำบลห้วยโป่ง	มี	๑๒	หมู่บ้าน
๖. ตำบลดงมะรุ้ม	มี	๑๒	หมู่บ้าน
๗. ตำบลหลุมข้าว	มี	๑๑	หมู่บ้าน
๘. ตำบลเกาะแก้ว	มี	๑๑	หมู่บ้าน
๙. ตำบลคลองเกตุ	มี	๑๐	หมู่บ้าน
๑๐. ตำบลเพนียด	มี	๑๐	หมู่บ้าน
๑๑. ตำบลถลุงเหล็ก	มี	๘	หมู่บ้าน
๑๒. ตำบลบางวังจั่น	มี	๗	หมู่บ้าน
๑๓. ตำบลวังขอนขว้าง	มี	๖	หมู่บ้าน

การบริหารราชการส่วนท้องถิ่น

เทศบาล ๑ แห่ง คือ

– เทศบาลตำบลโคกสำโรง อยู่ในท้องที่ตำบลโคกสำโรง มี ๗ ชุมชน



## (๓) ประชากร

เพศชาย ๒,๗๖๙ คน เพศหญิง ๒,๘๔๕ คน รวม ๕,๖๑๔ คน  
 รายงานสถิติประชากรจากทะเบียนบ้านของตำบลดงมะรุ่ม ประจำปี ๒๕๖๖

หมู่ที่	หมู่บ้าน	จำนวนประชากร		
		ชาย	หญิง	รวม
๑	บ้านเกาะรี	๑๘๐	๒๒๖	๔๐๖
๒	บ้านดงมะรุ่ม	๓๐๘	๓๖๖	๖๗๔
๓	บ้านเนินจันทร์	๑๘๘	๑๗๘	๓๖๖
๔	บ้านย่านตาขาว	๘๙	๘๒	๑๗๑
๕	บ้านตะกุดหัว	๒๙๕	๓๐๙	๖๐๔
๖	บ้านตะกุดหัว	๒๔๐	๒๓๐	๔๗๐
๗	บ้านวังไผ่	๓๓๙	๓๓๔	๖๗๓
๘	บ้านไผ่เจริญ	๓๐๕	๓๑๐	๖๑๕
๙	บ้านดงหนาม	๑๘๐	๑๙๗	๓๗๗
๑๐	บ้านดงตาดำ	๒๐๕	๒๒๐	๔๒๕
๑๑	บ้านน้อยนาโสม	๑๙๖	๑๘๙	๓๘๕
๑๒	บ้านเนินมะกอก	๒๔๔	๒๓๔	๔๗๘
รวม		๒,๗๖๙	๒,๘๔๕	๕,๖๑๔

## (๒) ยุทธศาสตร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

### ๑) วิสัยทัศน์

“ชุมชนเข้มแข็ง ร่วมแรงพัฒนา ประชาเป็นสุข สาธารณสุขก้าวหน้า ปลอดภัยเสถียร เศรษฐกิจพัฒนา การศึกษาก้าวไกล ใส่ใจศิลปวัฒนธรรม”

### ๒) ยุทธศาสตร์การพัฒนา

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภคและสาธารณูปการ

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาสังคมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาทางการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์การพัฒนา	แนวทางการพัฒนา
๑.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภคและสาธารณูปการ	๑.๑ แนวทางการพัฒนาด้านการก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษา โครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค สาธารณูปการ
	๑.๒แนวทางการพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภคบริโภคและเพื่อการเกษตร
๒.ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาสังคมและ พัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน	๒.๑ แนวทางการพัฒนาสาธารณสุข
	๒.๒ แนวทางการพัฒนาด้านสวัสดิการสังคม
	๒.๓ แนวทางการพัฒนาด้านการส่งเสริมอาชีพและอุตสาหกรรมในครัวเรือน
	๒.๔ แนวทางการพัฒนาด้านความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน และชุมชน
	๒.๕ แนวทางการพัฒนาด้านการอนุรักษ์ ฟื้นฟู ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อมและปรับปรุง ภูมิทัศน์ให้เป็นชุมชนน่าอยู่
	๒.๖ แนวทางการพัฒนาด้านการส่งเสริมการเกษตร และการพัฒนาตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
๓.ยุทธศาสตร์การพัฒนาทางการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ	๓.๑ แนวทางการพัฒนาด้านกีฬาและนันทนาการ
	๓.๒ แนวทางการพัฒนาด้านการส่งเสริมและขยายโอกาสทางการศึกษาและพัฒนาแหล่งการเรียนรู้ชุมชน
	๓.๓ แนวทางการพัฒนาด้านการส่งเสริม บำรุงรักษา ศาสนา วัฒนธรรม ขนบธรรมเนียม และจารีตประเพณี
	๓.๔ แนวทางการพัฒนาคุณภาพการจัดการเรียนการสอนเด็กก่อนวัยเรียน
๔.ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหาร จัดการท้องถิ่น	๔.๑ แนวทางการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์
	๔.๒ แนวทางการพัฒนาคุณภาพการให้บริการประชาชน
	๔.๓ แนวทางการพัฒนาเทคโนโลยีฯ และการประชาสัมพันธ์องค์กร
	๔.๔ แนวทางการพัฒนาด้านการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน



### ๓) เป้าประสงค์

๑. เพื่อพัฒนาให้ประชาชนได้รับบริการด้านสาธารณสุขปึกะ สาธารณูปการอย่างทั่วถึง
๒. ส่งเสริมและพัฒนาการศึกษา พัฒนาคนและสังคมให้เข้มแข็ง
๓. ส่งเสริมและพัฒนาาระบบบริการสาธารณสุข เสริมสร้างสุขภาพอนามัย
๔. เพื่อพัฒนาให้ชุมชนมทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่สมดุลและยั่งยืน
๕. เพื่อพัฒนาด้านการบริหารจัดการและการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๖. เพื่อพัฒนาให้ประชาชนได้รับบริการด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส มีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
๗. เพื่อพัฒนาด้านการเมืองและการบริหาร

### ๔) ตัวชี้วัด

๑. กรณีโครงการ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน วัดคุณภาพงานจากการที่ คกก.ตรวจรับงานจ้างตรวจรับงานโดยจะต้องได้คุณภาพงานที่ดี ไม่มีปัญหาและข้อเท็จจริง
๒. กรณีโครงการด้านอื่นๆ วัดจากการบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ในโครงการทุกประการ

### ๕) ค่าเป้าหมาย

ยุทธศาสตร์	เป้าหมาย
๑.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภคและสาธารณูปการ	เพื่อก่อสร้าง ซ่อมบำรุงงานโครงสร้างพื้นฐานใน เขตองค์การบริหารส่วนตำบลงะมะรุ่ม เช่น เส้นทางคมนาคม แหล่งน้ำ ประปา ไฟฟ้า โทรศัพท์ ปรับปรุงเส้นทางคมนาคมให้ได้ มาตรฐาน มีความสะดวกปลอดภัยในการสัญจร ไป – มา มีแหล่งน้ำ เพื่อการบริโภคอุปโภคและ ท การเกษตรอย่างเพียงพอตลอดปี ประชาชนมี ไฟฟ้าใช้ครบทุกครัวเรือน เพื่อเป็นพื้นฐานในการ พัฒนา ด้านต่าง ๆ ต่อไป
๒.ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาสังคมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน	เพื่อส่งเสริมสนับสนุนด้านการศึกษา สนับสนุน กิจกรรมทางศาสนา อนุรักษ์ ฟื้นฟู ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น ส่งเสริมสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์ พัฒนาผู้ด้อยโอกาส ผู้พิการ ผู้สูงอายุ เด็ก และ เยาวชน
๓.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ	ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมด้านการศึกษา และนันทนาการ ส่งเสริม และพัฒนาด้าน สาธารณสุข เสริมสร้างสุขภาพอนามัยของ ประชาชน การป้องกันและระงับการระบาดของโรคติดต่อ สนับสนุนการป้องกัน ปราบปราม
๔.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการท้องถิ่น	เพื่อพัฒนาระบบการเมืองในระบอบประชาธิปไตย อันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพสูงสุด

## พันธกิจการพัฒนา

๑. ระบบบริหารงานที่มีความโปร่งใส มีขีดความสามารถและแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนได้ตรงความต้องการของประชาชน โดยเสริมสร้างเครือข่ายการประสานงานทั้งภาครัฐ และภาคเอกชน

๒. ส่งเสริมและพัฒนาการเกษตรให้มีการผลิตที่มีประสิทธิภาพ และเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน ปลูกพืชที่ปราศจากมลพิษ

๓. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี มีรายได้ มีอาชีพ มีความมั่นคงทางสังคม อยู่อย่างเศรษฐกิจพอเพียง มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

๔. การพัฒนาด้านการศึกษาอย่างมีคุณภาพและมีมาตรฐานคิดเป็น ทำเป็น แก้ปัญหาเป็น

๕. การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สร้างจิตสำนึกในการป้องกันและรักษาทรัพยากรธรรมชาติ

๑. ประชาชน เจ้าหน้าที่ของรัฐ นักการเมือง ผู้นำท้องถิ่น ตระหนักถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในการปกครองระบอบประชาธิปไตย มีคุณธรรม คุณภาพ โปร่งใส และยุติธรรม ประชาชนมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น มีส่วนร่วมในการเลือกตั้งทุกระดับ

## ๖) กลยุทธ์

๑. กรณีโครงการโครงสร้างพื้นฐาน วัดคุณภาพงานจากการที่ กก.ตรวจรับงานจ้างตรวจรับงานโดยจะต้องได้คุณภาพงานที่ดี ไม่มีปัญหาและข้อท้วงติง

๒. กรณีโครงการด้านอื่นๆ วัดจากการบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ในโครงการทุกประการ

### ๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

กลยุทธ์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการก่อสร้าง ปรับปรุงเส้นทางคมนาคมให้ได้มาตรฐานและทั่วถึง ซ่อมแซมบำรุงรักษา สะพาน ท่อระบายน้ำให้ครอบคลุมทุกพื้นที่

กลยุทธ์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการขุดลอกคูคลอง พัฒนาแหล่งน้ำ คลองระบายน้ำให้ครอบคลุมในทุกพื้นที่

กลยุทธ์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการก่อสร้างฝาย ก่อสร้างพังกันน้ำป้องกันตลิ่งพัง

กลยุทธ์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการ ส่งเสริมสนับสนุน ด้านสาธารณูปโภค สาธารณูปการของท้องถิ่น เช่น ไฟฟ้า ประปา โทรศัพท์ ฯลฯ

### ๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคมและส่งเสริมคุณภาพชีวิตของประชาชน

กลยุทธ์ที่ ๑ ส่งเสริมและสนับสนุนคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี ผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ติดเชื้อ และ ผู้ด้อยโอกาส

กลยุทธ์ที่ ๒ ส่งเสริมและสนับสนุนสร้างความเข้มแข็งของชุมชน

กลยุทธ์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการส่งเสริมและพัฒนาด้านสาธารณสุข เสริมสร้างสุขภาพอนามัยของประชาชน การป้องกันและระงับการระบาดของโรคติดต่อ

กลยุทธ์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการส่งเสริม สนับสนุนการป้องกัน ปราบปราม และบำบัดยาเสพติด

กลยุทธ์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการส่งเสริมการจัดระเบียบชุมชน การรักษาความสงบเรียบร้อยและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

### ๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ

กลยุทธ์ที่ ๑ พัฒนาและส่งเสริมการศึกษาในระดับก่อนวัยเรียน การศึกษาในระบบและ นอกระบบ

กลยุทธ์ที่ ๒ พัฒนาและเสริมสร้างการกีฬา นันทนาการของเด็ก เยาวชนและประชาชน

กลยุทธ์ที่ ๓ ส่งเสริมและสนับสนุนการฟื้นฟู สืบสาน อนุรักษ์ด้านศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น

### ๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมือง และการบริหารจัดการองค์กร

กลยุทธ์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตามหลักการบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี

กลยุทธ์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น ตามระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข

กลยุทธ์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการปรับปรุง พัฒนา จัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ เทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการและการให้บริการประชาชน

กลยุทธ์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรท้องถิ่น ให้มีศักยภาพและประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติราชการ

กลยุทธ์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการส่งเสริม สนับสนุนการพัฒนาประชาธิปไตยภาคพลเมือง การพัฒนา ศักยภาพผู้นำชุมชน และประชาชนทั่วไป

### ๗) จุดยืนทางยุทธศาสตร์ (Positioning) ขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม

การกำหนดจุดยืนทางยุทธศาสตร์(Positioning) ขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่มกำหนดการ ที่เกี่ยวข้อง กับยุทธศาสตร์การพัฒนา จำนวน ๔ ยุทธศาสตร์ ดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคมและส่งเสริมคุณภาพชีวิตของประชาชน

๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมือง และการบริหารจัดการองค์กร



## ยุทธศาสตร์/แนวทาง อบต.ดงมะรุ้ม

ยุทธศาสตร์การพัฒนา	แนวทางการพัฒนา
๑.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภคและสาธารณูปการ	๑.๑ แนวทางการพัฒนาด้านการก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษา โครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค สาธารณูปการ
	๑.๒แนวทางการพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภคบริโภคและเพื่อการเกษตร
๒.ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาสังคมและ พัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน	๒.๑ แนวทางการพัฒนาสาธารณสุข
	๒.๒ แนวทางการพัฒนาด้านสวัสดิการสังคม
	๒.๓ แนวทางการพัฒนาด้านการส่งเสริมอาชีพและอุตสาหกรรมในครัวเรือน
	๒.๔ แนวทางการพัฒนาด้านความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน และชุมชน
	๒.๕ แนวทางการพัฒนาด้านการอนุรักษ์ ฟื้นฟู ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อมและปรับปรุง ภูมิทัศน์ให้เป็นชุมชนน่าอยู่
	๒.๖ แนวทางการพัฒนาด้านการส่งเสริมการเกษตร และการพัฒนาตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
๓.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ	๓.๑ แนวทางการพัฒนาด้านกีฬาและนันทนาการ
	๓.๒ แนวทางการพัฒนาด้านการส่งเสริมและขยายโอกาสทางการศึกษาและพัฒนาแหล่งการเรียนรู้ชุมชน
	๓.๓ แนวทางการพัฒนาด้านการส่งเสริม บำรุงรักษา ศาสนา วัฒนธรรม ขนบธรรมเนียม และจารีตประเพณี
	๓.๕ แนวทางการพัฒนาคุณภาพการจัดการเรียนการสอนเด็กก่อนวัยเรียน
๔.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหาร จัดการท้องถิ่น	๔.๑ แนวทางการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์
	๔.๒ แนวทางการพัฒนาคุณภาพการให้บริการประชาชน
	๔.๓ แนวทางการพัฒนาเทคโนโลยีฯ และการประชาสัมพันธ์องค์กร
	๔.๔ แนวทางการพัฒนาด้านการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน



## ๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาและแผนงาน

ที่	ยุทธศาสตร์	ด้าน	แผนงาน	หน่วยงานรับผิดชอบหลัก	หน่วยงานสนับสนุน
๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภคและสาธารณูปการ	-ด้านบริการชุมชนและสังคม	-แผนงานเคหะและชุมชน	กองช่าง	อบต.ดงมะรุม
๒	ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาสังคมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน	ด้านบริการชุมชนและสังคม  ด้านดำเนินงานอื่น ด้านเศรษฐกิจ	-แผนงานสาธารณสุข -แผนงานสังคมสงเคราะห์ -แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน -แผนงานงบกลาง -แผนงานการเกษตร	สำนักงานปลัด กองสวัสดิการสังคม	อบต.ดงมะรุม
๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ	ด้านบริการชุมชนและสังคม	-แผนงานการศึกษา -แผนงานการศึกษา วัฒนธรรมและนันทนาการ	กองการศึกษาฯ	อบต.ดงมะรุม
๔	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการท้องถิ่น	- ด้านบริหารทั่วไป  ด้านดำเนินการอื่น	-แผนงานบริหารงานทั่วไป -แผนงานการศึกษา -แผนงานเคหะและชุมชน -แผนงานรักษาความสงบภายใน  -แผนงานงบกลาง	สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาฯ กองสวัสดิการสังคม หน่วยงานที่รับเงินอุดหนุน	อบต.ดงมะรุม

## กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินงาน และกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

## ระยะที่ ๑ การเริ่มต้น และการพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบ จากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์ และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- ๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล

ดงมะรุม ทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

## ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- ๑) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

## กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

๒) คณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง รายงาน และประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือบุคลากรแต่ละสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงาน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง เพื่อบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบล กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายยุทธศาสตร์ เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลลงมรรุม มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่ได้รับด้วย

๔. รายงาน และติดตามผล เป็นการรายงานติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับ ให้ฝ่ายบริหารรับทราบ และให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มีมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลด และควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหาร ความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร ความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น



## การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายใน และภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กรหรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กร และระดับกิจกรรมในการระบุปัจจัยเสี่ยง จะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา การเข้าใจในความหมายในการระบุความเสี่ยงจึงเป็นสิ่งสำคัญ

**๑. ความเสี่ยง** หมายถึง ความไม่แน่นอนที่อาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมาย โดยผลกระทบดังกล่าวทำให้การดำเนินงานเบี่ยงเบนไปจากเป้าหมาย หรือความคาดหวัง โดยอาจวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงได้จากผลกระทบของเหตุการณ์ และโอกาสที่จะเกิด

**๒. ปัจจัยเสี่ยง** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามขั้นตอนการดำเนินงานหลักที่กำหนดไว้ โดยมีปัจจัยเสี่ยงจากภายใน และภายนอกองค์กร

๑) ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กรต้องพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป เช่น ความเสี่ยงในด้านนโยบาย ความเสี่ยงในด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยงด้านการเงิน และความเสี่ยงในด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ เป็นต้น

๒) ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นสิ่งที่อยู่นอกเหนือความรู้รับผิดชอบขององค์กร ซึ่งต้องพยายามหามาตรการที่จะลดผลกระทบในทางลบให้ได้มากที่สุด เช่น ความเสี่ยงด้านภาวะเศรษฐกิจ ความเสี่ยงด้านการเมือง การปกครอง ความเสี่ยงด้านการแข่งขัน ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ความเสี่ยงด้านสังคม และพฤติกรรมผู้บริโภค ความเสี่ยงด้านกฎหมาย และความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม และภัยธรรมชาติ เป็นต้น

## ๓. ประเภทความเสี่ยง

แบ่งเป็น ๕ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk : C) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ อันเนื่องมาจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ทำให้ต้องใช้ดุลพินิจหรือการตีความ รวมทั้งการทำนิติกรรมสัญญาต่าง ๆ จนส่งผลต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ไม่ถูกต้อง หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หลักเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติต่าง ๆ

๒) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยง ปัญหาที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามเป้าหมาย และพันธกิจโดยรวมตามแผนยุทธศาสตร์ และนโยบายนายองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม หรือเป็นการกำหนดกลยุทธ์หรือปัจจัยที่จะส่งผลทำให้หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่มไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์ และนโยบาย

๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เป็นความเสี่ยงปัญหาอันเนื่องมาจากระบบงานภายใน กระบวนการปฏิบัติงาน บุคลากร เทคโนโลยีที่ใช้ ความเพียงพอของข้อมูลที่ส่งผลกระทบต่อให้ผลการปฏิบัติงาน การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่มไม่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ

๔) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากกระบวนการบริหารงบประมาณ และการเงิน จนส่งผลกระทบต่อการบริหารงบประมาณ และการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม

๕) ความเสี่ยงด้านอื่น ๆ (Other Risk : Ot) เช่น ด้านความปลอดภัยจากอันตรายต่อชีวิต และทรัพย์สิน ด้านความน่าเชื่อถือ เป็นต้น

### การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นการประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่าง ๆ โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล ต้องกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เพื่อประเมินโอกาส และผลกระทบความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง ดังนี้

#### การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดหลักเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ โดยคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลกำหนดหลักเกณฑ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดหลักเกณฑ์ในเชิงปริมาณ และเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ในเชิงปริมาณเหมาะสมสำหรับสำนัก/กอง ที่มีข้อมูลตัวเลขหรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง และในเชิงคุณภาพเหมาะสมสำหรับสำนัก/กอง มีข้อมูลเชิงพรรณนา ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ซึ่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

๑. ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (เชิงปริมาณ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๕ ครั้ง/ปี
๔	สูง	๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	๓ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	๒ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	๑ ครั้ง/ปี

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดความเสี่ยงสูงมาก
๔	สูง	มีโอกาสเกิดความเสี่ยงค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดความเสี่ยงเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดความเสี่ยงนาน ๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีโอกาสเกิดความเสี่ยง

๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง (Impact) กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

๒.๑ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านกลยุทธ์

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย



## ๒.๒ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน

ระดับความรุนแรงผลกระทบต่อความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการ และการทำงานอย่างรุนแรงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการ และการทำงานอย่างรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน

## ๒.๓ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อการเงิน

## ๒.๓.๑ กรณีความรุนแรงที่สามารถวัดเป็นตัวเงิน

ระดับความรุนแรงผลกระทบต่อความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๑ บาทขึ้นไป
๔	สูง	มากกว่า ๕๐,๐๐๑ แต่ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๑๐,๐๐๑ แต่ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๕,๐๐๑ แต่ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๕,๐๐๐ บาท

## ๒.๔ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อผลการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ

ระดับความรุนแรงผลกระทบต่อความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการฟ้องร้องดำเนินคดี และเรียกค่าเสียหายที่สำคัญ
๔	สูง	การละเมิดข้อกำหนดที่สำคัญที่มีการสอบสวนหรือรายงานไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๓	ปานกลาง	การฝ่าฝืนกฎข้อกำหนดที่สำคัญ
๒	น้อย	การละเมิดข้อกำหนดที่ไม่มีความสำคัญ
๑	น้อยมาก	การไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับที่ไม่มีความสำคัญ

## ๒.๕ ด้านอื่น ๆ

## ๒.๕.๑ กรณีความรุนแรงด้านความน่าเชื่อถือ

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสียหาย		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงานอย่างมาก และไม่สามารถแก้ไขได้
๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงานอย่างมาก แต่สามารถแก้ไขได้
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงานเล็กน้อย และไม่สามารถแก้ไขได้
๒	น้อย	ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงานเล็กน้อย แต่สามารถแก้ไขได้
๑	น้อยมาก	แทบไม่ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงานเลย

## ๒.๕.๒ กรณีความรุนแรงด้านชีวิต และร่างกาย

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสียหาย		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการบาดเจ็บถึงขั้นชีวิต
๔	สูง	มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๓	ปานกลาง	มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	มีการบาดเจ็บรุนแรง
๑	น้อยมาก	ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

## การประเมินโอกาส และผลกระทบของความเสียหาย

เป็นการนำความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผน และจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ดังนี้

๑. พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกา/ความถี่ที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย ที่มีหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานกำหนด

### การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ ที่จะเกิดเหตุการณ์ และความรุนแรงของผลกระทบแล้วของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใด

### การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญ และเหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางประเมินความเสี่ยง โดยการจัดลำดับ ๔ ลำดับ สูงมาก สูงปานกลาง และต่ำ และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมาก และสูง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไปในการประเมินความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยงที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดขึ้น และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ X ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ

### เกณฑ์ในการจัดแบ่งระดับความเสี่ยง

ระดับคะแนนความเสี่ยง	จัดระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	โซนสี
๑ - ๕	ต่ำ	หลีกเลี่ยงหรือกำจัดความเสี่ยง	เขียว
๖ - ๙	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง (มาตรการติดตาม)	เหลือง
๑๐ - ๑๕	สูง	ควบคุมความเสี่ยง (แผนควบคุมความเสี่ยง)	ส้ม
๑๖ - ๒๕	สูงมาก	ถ่ายโอนความเสี่ยง	แดง



## ระดับการยอมรับความเสี่ยง

		Risk score					
โอกาสเกิด (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)						
	(เกิดขึ้นยาก)	(เกิดขึ้นน้อย)	(เกิดขึ้นบ้าง)	(เกิดขึ้นสูง)	(เกิดขึ้นสูงมาก)		
	๑	๒	๓	๔	๕		
๕ (สูงมาก)	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้	
๔ (สูง)	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐		
๓ (ปานกลาง)	๓	๖	๙	๑๒	๑๕	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	
๒ (น้อย)	๒	๔	๖	๘	๑๐		
๑ (น้อยมาก)	๑	๒	๓	๔	๕	ยอมรับได้	

- ๑) ระดับความเสี่ยง ๑๖ - ๒๕      คะแนน (สูงมาก)      ต้องกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด
- ๒) ระดับความเสี่ยง ๑๐ - ๑๕      คะแนน (สูง)      ต้องเฝ้าระวัง
- ๓) ระดับความเสี่ยง ๖ - ๙      คะแนน (ปานกลาง)      พิจารณาจะยอมรับได้ ใช้วิธีควบคุมปกติ
- ๔) ระดับความเสี่ยง ๑ - ๕      คะแนน (ต่ำ)      ไม่ต้องมีการควบคุม

## การตอบสนองความเสี่ยง/การจัดการความเสี่ยง

การกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงมุ่งเน้นให้องค์กรสามารถบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง สามารถทำได้หลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ เพื่อลดระดับผลกระทบความเสี่ยง แบ่งได้ ๔ แนวทาง ดังนี้

๑. **กำจัดความเสี่ยงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง** คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาส และผลกระทบอยู่ในระดับต่ำ ซึ่งหน่วยงานสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้

๒. **ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)** คือ ความเสี่ยงที่มีโอกาส และผลกระทบอยู่ในระดับปานกลาง เป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับจึงต้องยอมรับความเสี่ยง และหามาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๓. **ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)** คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาส และผลกระทบอยู่ในระดับสูง และจำเป็นต้องกำหนดแผนในการควบคุมความเสี่ยงเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. การถ่ายโอนความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาส และผลกระทบอยู่ในระดับสูงมากจนหน่วยงานไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ จึงยกภารกิจนั้น ๆ ให้หน่วยงานอื่นบริหารจัดการแทน

#### รายงาน และติดตามผล

เมื่อมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และมีการดำเนินงานตามแผนแล้วก็ต้องดำเนินการรายงาน และติดตามผล เพื่อให้การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล การรายงาน และติดตามผลอาจดำเนินการ ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น เป็นรายไตรมาส สิ้นปีงบประมาณ สิ้นปีปฏิทิน เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

#### การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

สรุปรายงานผลการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือการควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

#### การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อให้การปรับปรุง และพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัย และเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริง เป็นประจำทุกปี



## บทที่ ๔

### การบริหารจัดการความเสี่ยง

#### การคัดเลือกโครงการ/กิจกรรมเพื่อนำมาบริหารความเสี่ยง

๑) คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม เพื่อนำมาดำเนินการประเมินผล โอกาส และผลกระทบ โดยมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ ดังนี้

- เป็นโครงการหรือกิจกรรมที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ
- เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณสูงจากงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ หรือได้รับ งบประมาณภายนอก
- เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- เป็นโครงการที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒) ให้นำโครงการ/กิจกรรมจากการทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ที่ยังคงอยู่ ระดับที่สูง และสูงมาก มาจัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

๓) ให้มีการติดตาม และรายงานผล จำนวน ๓ ครั้ง คือระยะ ๓ เดือน ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน

๔) ให้ส่วนราชการ (คณะทำงานแต่ละหน่วยงาน) พิจารณาคัดเลือก โครงการ/กิจกรรม เพื่อให้คณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยง นำมาวิเคราะห์จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลงมะรุ้ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)
- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)
- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C)
- ความเสี่ยงด้านอื่น ๆ (Other Risk : Ot)

ที่ประชุมคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการประเมินโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามแบบการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ/กิจกรรม ดังนี้

## รายชื่อโครงการ/กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ลำดับ ที่	ยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	กองช่าง
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาสังคมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน	การขอใบอนุญาตตามข้อบัญญัติตำบล เรื่อง กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	สำนักปลัด
๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาด้านสังคมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน	สิทธิ์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า	สำนักปลัด
๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาด้านสังคมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	กองสวัสดิการสังคม
๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ พัฒนาด้านการศึกษา ศาสนาวัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ	การอุดหนุนงบประมาณจัดงานแผ่นดินสมเด็จพระนารายณ์มหาราชให้กับที่ทำการปกครองจังหวัดลพบุรี	กองการศึกษา
๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ พัฒนาด้านการศึกษา ศาสนาวัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ	โครงการประเพณีสงกรานต์และผู้สูงอายุ	กองการศึกษา
๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาด้านการบริหารจัดการท้องถิ่น	โครงการจัดทำหรือปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	กองคลัง

# กำหนดขอบเขตความรู้ผิดชอบ

แบบ บส.๑

**องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม**  
**กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑-๐๑-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานสาธารณูปโภคสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	๔,๒๖๕,๖๐๐	เพื่อก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภคและสาธารณูปการภายในเขต อบต.ดงมะรุม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗	จำนวนโครงการก่อสร้างแล้วเสร็จ ร้อยละ ๑๐๐	๑. ประชาชนในพื้นที่ได้ใช้ประโยชน์จากถนนการเดินทางไปมาสะดวก ๒. สามารถแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนพัฒนาท้องถิ่น
๒-๐๒-๐๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาสังคมและพัฒนาคูณภาพชีวิตของประชาชน	การขอใบอนุญาตตามข้อบัญญัติตำบล เรื่อง กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	-	คุ้มครองควบคุมกำกับดูแลประชาชนในด้านสาธารณสุขสิ่งแวดล้อม เพื่อให้เกิดสภาวะความเป็นอยู่เหมาะสม	ร้อยละ ๑๐๐ ของสถานประกอบการที่เข้าขायใบอนุญาตตามข้อบัญญัติตำบล	สถานประกอบการที่เข้าขायใบอนุญาตตามข้อบัญญัติตำบล
๓-๐๓-๐๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนাসังคมและพัฒนาคูณภาพชีวิตของประชาชน	สัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า	๖๐,๐๐๐	เพื่อฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าแก่สัตว์ที่เป็นพาหะของโรคพิษสุนัขบ้าในเขต อบต. ดงมะรุม	จำนวนสุนัขและแมวที่สำรวจได้รับการฉีดไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐	สุนัขและแมวในพื้นที่ตำบลดงมะรุม
๔-๐๔-๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาสังคมและพัฒนาคูณภาพชีวิตของประชาชน	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๙,๔๒๒,๗๒๐	เพื่อจัดสวัสดิการให้แก่ผู้สูงอายุที่มีอายุ ๖๐ ปีขึ้นไปตามระเบียบ	ผู้สูงอายุที่มีอายุยืนยาวได้รับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ๑๐๐ %	ผู้สูงอายุมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น



**องค์การบริหารส่วนตำบลดงมธุรม**  
**กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

รหัสความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
๕-๐๕-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ พัฒนาด้าน การศึกษา ศาสนาวัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ	การอุดหนุนงบประมาณจัด งานแผ่นดินสมเด็จพระ นารายณ์มหาราชให้กับที่ การปกครองจังหวัดลพบุรี	๒๘,๐๐๐	เพื่ออุดหนุนงานสมเด็จพระ นารายณ์มหาราชจังหวัด ลพบุรี	ร้อยละของงบประมาณ ที่อุดหนุน จังหวัดลพบุรี
๖-๐๖-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ พัฒนาด้าน การศึกษา ศาสนาวัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ	โครงการประเพณีสงกรานต์ และวันผู้สูงอายุ	๗๕,๐๐๐	เพื่อให้เยาวชน ประชาชน เห็นคุณค่าและความสำคัญ ของประเพณีสงกรานต์และ วันผู้สูงอายุ	ประชาชนที่มาเข้าร่วม โครงการประเพณี สงกรานต์และผู้สูงอายุ
๗-๐๗-๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาด้านการ บริหารจัดการท้องถิ่น	โครงการจัดทำหรือปรับปรุง ข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	๒๐๐,๐๐๐	เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เพิ่มมากยิ่งขึ้น	มีการจัดทำฐานข้อมูล ทะเบียนทรัพย์สินใน ระบบแผนที่ภาษีถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

ลงชื่อ.....

(นายธงชัย วงศ์ศรีไทย)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมธุรม  
วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

**การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบและผลกระทบ**

**ตอบสนองต่อความเสี่ยง**

**แบบ บส.๒**

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑-๐๑-๐๓-๐	โครงการก่อสร้าง โครงสร้างพื้นฐาน	เพื่อก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภคและ สาธารณูปการภายใน เขต อบต.ดงมะรุม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗	กองช่าง	การบริหาร โครงการ ก่อสร้างไม่ เป็นไปตาม ระยะเวลาที่ กำหนด	ความเสี่ยง ด้าน ดำเนินงาน	๕	๓	๑๕	๑. จัดทำแผนบริหาร โครงการก่อสร้าง เพื่อ บริหารเวลาโครงการให้ เป็นไปตามระยะเวลาที่ กำหนด ๒. รายงานผลการ ดำเนินโครงการก่อสร้าง ให้ผู้บริหารทราบ เพื่อ ทบทวนแผนการบริหาร การก่อสร้างให้เกิด ประสิทธิภาพ

## องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม

## การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย

## ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๒-๐๒-๐๓-L	การขอใบอนุญาตตามข้อบัญญัติตำบลเรื่อง กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	คุ้มครองควบคุม กำกับดูแลประชาชนในด้านสาธารณสุข สิ่งแวดล้อม เพื่อให้เกิดสภาวะความเป็นอยู่เหมาะสม	สำนักปลัด	ผู้ประกอบการที่เข้าข่ายไม่ได้รับอนุญาตในการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	ด้านระเบียบ/กฎหมาย	๒	๓	๖	๑. จัดทำแผนฉุกเฉิน ควบคุมความเสี่ยงเป็น การกำหนดขั้นตอนเมื่อ มีเหตุการณ์ความเสียหาย เกิดขึ้นโดยระบุบุคคล และวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน



องค์การบริหารส่วนตำบลดงมธุรม  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสียหาย	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ งบพ. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองของความเสียหาย
๒-๐๓-๐๖-๐	สัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า	เพื่อฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าแก่สัตว์ที่เป็นพาหะของโรคพิษสุนัขบ้าในเขต อบต. ดงมธุรม	สำนักปลัด	ดำเนินการฉีดวัคซีนไม่อยู่ในช่วงประกาศพื้นที่ควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า	ด้านการดำเนินงาน ○	๒	๓	๖	มีการประสานหน่วยงานที่เป็นภาคีเครือข่ายที่มีศักยภาพในการดำเนินงานมาบูรณาการร่วม

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะยม  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองต่อความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองต่อความเสี่ยง
๒๐๔-๐๕-๐	การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ	เพื่อจัดสวัสดิการ ให้แก่ผู้สูงอายุที่มีอายุ ๖๐ ปีขึ้นไปตาม ระเบียบ	กอง สวัสดิการ สังคม	ผู้สูงอายุมา ยืนยันตัวตนไม่ ครบตามจำนวน ผู้มีสิทธิ	ด้านการ ดำเนินงาน ○	๒	๒	๔	๑. จัดทำแผนฉุกเฉิน ควบคุมความเสี่ยงเป็น การกำหนดขั้นตอนเมื่อ มีเหตุการณ์ความเสี่ยง เกิดขึ้นโดยระบุบุคคล และวิธีการดำเนินการที่ ชัดเจน ๒. สร้างความรู้ตระหนัก ในการมีส่วนร่วมของ ประชาชน



องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสียหาย	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองของความเสียหาย
๓-๐๕-๐๔-๐	การอุดหนุนงบประมาณจัดงานแผ่นดินสมเด็จพระนารายณ์มหาราชให้กับที่ทำการปกครองจังหวัดลพบุรี	เพื่ออุดหนุนงานสมเด็จพระนารายณ์มหาราชจังหวัดลพบุรี	กองการศึกษา	ความเสี่ยงจากการเบิกจ่ายและรายงานผลโครงการตามห้วงเวลาตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ แก้ไขเพิ่มเติมถึง พ.ศ. ๒๕๖๓	ด้านการดำเนินงาน	๑	๓	๓	เพิ่มประสิทธิภาพในการติดตามสรุปผลการดำเนินงานและการใช้จ่ายเงินอุดหนุน



## องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ้ม

## การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง

## ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
b-๐๓-๐๔-L	โครงการประเพณีสงกรานต์และวันผู้สูงอายุ	เพื่อให้เยาวชนประชาชนเห็นคุณค่าและความสำคัญของประเพณีสงกรานต์ และวันผู้สูงอายุ	กองการศึกษา	ความเสี่ยงจากการเบิกจ่ายและรายงานผลโครงการตามหัวเวลาดตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานฯ ของ อปท.	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ L	๒	๓	๖	เพิ่มประสิทธิภาพในการติดตามสรุปผลการดำเนินการและการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจะงานฯ



**องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม**  
**การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

รหัสความเสียหาย	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองของความเสียหาย
๓-๐๔-๐๒-๐	โครงการจัดทำหรือปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เพิ่มมากยิ่งขึ้น	กองคลัง	เทคโนโลยีเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาทำให้เทคโนโลยีองค์กรล้าสมัยอย่างรวดเร็ว	ด้านการดำเนินงาน	๓	๓	๙	เพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจให้กับเจ้าหน้าที่ในการจัดทำข้อมูลที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

ลงชื่อ.....  
 (นายชัชชัย วงศ์ศรีไทย)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม  
 วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและจรรยาบรรณ
๑-๐๑-๐๓-๐	โครงการก่อสร้าง โครงสร้างพื้นฐาน	การบริหารโครงการก่อสร้างไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	๑.จัดทำแผนบริหารโครงการก่อสร้างเพื่อบริหารเวลาโครงการให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด ๒. รายงานผลการดำเนินงานโครงการก่อสร้างให้ผู้บริหารทราบ เพื่อทบทวนแผนการบริหารโครงการก่อสร้างให้เกิดประสิทธิภาพ	กองช่าง	๑. มีแผนฉุกเฉินรองรับความเสี่ยง ๒. ประชาสัมพันธ์สร้างความรู้ความตระหนักร่วมของประชาชน	๑. แผนฉุกเฉินการจัดโครงการก่อสร้างโครงการก่อสร้างพื้นฐาน	๑ ต.ค. ๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	- ติดตามทุก ๖ เดือนและ ๑๒ เดือนของปีงบประมาณ ๒๕๖๗ - รายงานให้ผู้บริหารทราบประจำทุกเดือน



**รายงานการจัดทำแผน  
บริหารความเสี่ยง**

**แบบ บส.๓**

องค์การบริหารส่วนตำบลตงมธรรม

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๒-๐๒-๐๓ L	การขอใบอนุญาต ตามข้อบัญญัติ ตำบล เรื่อง กิจการที่เป็น อันตรายต่อ สุขภาพ	ผู้ประกอบการที่เข้า ขยายไม่ได้รับ อนุญาตในการ ประกอบกิจการที่ เป็นอันตรายต่อ สุขภาพ	๑.จัดทำแผนฉุกเฉิน ควบคุมความเสี่ยงเป็น การกำหนดขั้นตอนเมื่อ มีเหตุการณ์ความเสี่ยง เกิดขึ้นโดยระบุบุคคล และวิธีการดำเนินการ ที่ชัดเจน	สำนักปลัด	๑.จัดทำแผนฉุกเฉิน ควบคุมความเสี่ยงเป็น การกำหนดขั้นตอนเมื่อ มีเหตุการณ์ความเสี่ยง เกิดขึ้นโดยระบุบุคคล และวิธีการดำเนินการ ที่ชัดเจน	๑. ร้อยละ ๑๐๐ ของ สถานประกอบการที่ เข้าข่ายการขอ อนุญาตตาม ข้อบัญญัติตำบล	๑ ต.ค. ๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	- ติดตามทุก ๖ เดือนและ ๑๒ เดือน ของ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ - รายงานให้ ผู้บริหารทราบ

องค์การบริหารส่วนตำบลตงมระมู

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๒-๐๓-๐๖-๐	สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า	ดำเนินภารกิจ วัคซีนไม่อยู่ในช่วง ประสิทธิภาพที่ควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า	๑. จัดทำแผนฉุกเฉิน ควบคุมความเสี่ยงเป็นการ กำหนดขั้นตอนเมื่อมี เหตุการณ์ความเสี่ยง เกิดขึ้นโดยระบุบุคคลและ วิธีการดำเนินการที่ชัดเจน ๒. มีการประสานหน่วยงาน ที่เป็นภาคีเครือข่ายที่มี ศักยภาพในการดำเนินงาน มาบูรณาการร่วม	สำนักปลัด	๑. ติดตามและ ตรวจสอบข้อมูลจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเข้าใจในบทบาท และหน้าที่ของ เจ้าของสัตว์เลี้ยง	๑. จำนวนสุนัขและ แมวที่สำรวจได้ รับ การฉีดไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค. ๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	- ติดตามทุก ๖ เดือนและ ๑๒ เดือน ของ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ - รายงานให้ ผู้บริหารทราบ

องค์การบริหารส่วนตำบลตงมระมู

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและรายงาน
๒-๐๔-๐๔-๐	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	ผู้สูงอายุมายืนยันตัวตนไม่ครบตามจำนวนผู้มีสิทธิ	๑. จัดทำแผนฉุกเฉินควบคุมความเสี่ยงเป็นการกำหนดขั้นตอนเมื่อมีเหตุการณ์ความเสี่ยงเกิดขึ้นโดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน ๒. สร้างความรู้ตระหนักร่วมของประชาชน	กองสวัสดิการสังคม	๑. จัดทำฐานข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ๒. ติดตาม ตรวจสอบ ให้คำแนะนำผู้นำชุมชน แจ้งข่าวการย้ายเข้า/ออกของผู้สูงอายุ	ผู้สูงอายุที่มายืนยันตัวตนได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ๑๐๐ %	๑ ต.ค. ๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	ทำบันทึกสรุปผลการจ่ายเบี้ยยังชีพทุกเดือน



องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ้ม  
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๓-๐๕-๐๔-๐	การอุดหนุนงบประมาณดำเนินงานแผนดินสมเด็จพระสมเด็จพรชนารายณ์มหาราชให้กับที่ทำการปกครองจังหวัดลพบุรี	ความเสี่ยงจากการเบิกจ่ายและรายงานผลโครงการตามหัววงเวลาดำเนินการกะทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	๑.เพิ่มประสิทธิภาพในการติดตามสรุปผลการดำเนินการและการใช้จ่ายเงินอุดหนุน	กองการศึกษา	๑. จัดทำหนังสือแจ้งหัววงเวลาในการขอรับเงินอุดหนุนและหัววงเวลาในการรายงานผลตามแผนการดำเนินงานให้กับหน่วยงานที่ขอรับ	๑. ร้อยละของงบประมาณที่อุดหนุน	ธ.ค. ๖๖ ถึง ก.พ. ๖๗	จัดทำปฏิทินการติดตามโครงการเพิ่มประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม  
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๓-๐๖-๐๔- L	โครงการ ประเพณี สงกรานต์และ วันผู้สูงอายุ	ความเสี่ยงจากการ เบิกจ่ายและ รายงานผล โครงการตามห่วง เวลาตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเบิก ค่าใช้จ่ายในการจัดงานฯของ อปท. พ.ศ. ๒๕๖๔	๑.เพิ่มประสิทธิภาพในการติดตามสรุปผลการดำเนินงาน ๑. เบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจะ	กองการศึกษา	๑. จัดกิจกรรมต่างๆ ในโครงการให้ สอดคล้องกับระเบียบ ที่เบิกจ่าย	๑. ร้อยละ ๘๐ ประชาชนที่เข้ามาเข้าร่วมกิจกรรม	เม.ย. ๖๖	ตรวจสอบ รายการเบิกจ่าย งบประมาณใน โครงการที่ก่อน จะดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง

## องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่

## รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

## ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงต่อตนเอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๔-๐๓-๐๒-๐	โครงการจัดทำหรือปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	เทคโนโลยีเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาทำให้เทคโนโลยีองค์กรล้าสมัยอย่างรวดเร็ว	๑.เพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจให้กับเจ้าหน้าที่ในการจัดทำฐานข้อมูล ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	กองคลัง	๑. พัฒนาเทคโนโลยีและเพิ่มประสิทธิภาพ ๒. ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่ออัปเดตข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน ๓. มีการศึกษาและติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องตลอดเวลา	๑. จัดเก็บภาษีได้มากขึ้น	๑ ต.ค. ๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	- ติดตามทุก ๖ เดือนและ ๑๒ เดือน ของปีงบประมาณ ๒๕๖๗ - รายงานให้ผู้บริหารทราบ

ลงชื่อ.....

(นายธงชัย วงศ์ศรีไทย)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่

วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

**รายงานการติดตามผล  
บริหารความเสี่ยง**

**แบบ บส.๔**



องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุยม  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	รายละเอียดความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๑-๐๑-๐๓-๐	โครงการก่อสร้างโครงการสร้างพื้นฐาน	๑. จัดทำแผนบริหารโครงการก่อสร้างเพื่อบริหารเวลาโครงการให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด ๒. รายงานผลการดำเนินงานโครงการก่อสร้างให้ผู้บริหารทราบ เพื่อทบทวนแผนการบริหารจัดการก่อสร้างให้เกิดประสิทธิภาพ	๑ ต.ค. ๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	กองช่าง	มีการดำเนินการตามขั้นตอนมากขึ้น แต่ยังมีสถานะฝนตกในช่วงที่ดำเนินการก่อสร้างทำให้การดำเนินการไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	บันทึกรายงานของผู้ควบคุมงานที่เสนอต่อผู้บังคับบัญชา	ดำเนินการร้อยละ ๗๐ ของเป้าหมายที่เป้าหมายที่วางไว้	กำกับผู้ควบคุมงาน แนะนำวิธีการแก่ผู้รับจ้างดำเนินการในช่วงที่เกิดฝนตก

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา
๒-๐๒-๐๓- L	การขอใบอนุญาต ตามข้อบัญญัติตำบล เรื่อง กิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ	๑.จัดทำแผนฉุกเฉิน ควบคุมความเสี่ยงเป็นการ กำหนดขั้นตอนเมื่อมี เหตุการณ์ความเสี่ยง เกิดขึ้นโดยระบุบุคคลและ วิธีการดำเนินการที่ชัดเจน	๑ ต.ค. ๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	สำนักปลัด	มีการดำเนินการตาม อย่างเป็นระบบมาก ขึ้น	บันทึกรายงาน ของผู้ควบคุมงาน ที่เสนอต่อ ผู้บังคับบัญชา	ดำเนินการ ร้อยละ ๘๐ ของเป้าหมาย ที่เป้าหมายที่ วางไว้	ควรมีการติดตาม เร่งรัดการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่าง สม่ำเสมอ

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

๔๔

## ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๓-๐๓-๐๖-๐	สัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า	๑. ติดตามและตรวจสอบข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจในบทบาทและหน้าที่ของเจ้าของสัตว์เสี่ยง	๑ ต.ค. ๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	สำนักปลัด	มีการดำเนินการตามอย่างเป็นระบบมากขึ้น เนื่องจากมีการติดตามอย่างเคร่งครัด	บันทึกรายงานของผู้ควบคุมงานที่เสนอต่อผู้บังคับบัญชา	ดำเนินการร้อยละ ๘๐ ของเป้าหมายที่เป้าหมายที่วางไว้	ควรมีการติดตามเร่งรัดการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ - การประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนได้รับทราบอย่างทั่วถึง

## องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม

## รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ opf. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๒-๐๔-๐๕-๐	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๑. จัดทำฐานข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ๒. ติดตาม ตรวจสอบให้คำแนะนำผู้นำชุมชนแจ้งข่าวการย้ายเข้า/ ออกของผู้สูงอายุ	๑ ต.ค. ๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	กองสวัสดิการ	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการตามอย่างเป็นระบบมากขึ้น เนื่องจากมีการติดตามอย่างเคร่งครัด	บันทึกรายงานของผู้ควบคุมงานที่เสนอต่อผู้บังคับบัญชา	ดำเนินการร้อยละ ๘๐ ของเป้าหมายที่เป้าหมายที่วางไว้	ควรมีการติดตามเร่งรัดการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ - การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบอย่างทั่วถึง



## องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม

## รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๓-๐๕-๐๔-๐	การอุดหนุนงบประมาณจัดงานแผ่นดินสมเด็จพระนารายณ์มหาราชให้กับที่ทำการปกครองจังหวัดลพบุรี	๑. จัดทำหนังสือแจ้งห้างเวลาในการขอรับเงินอุดหนุนและห้างเวลาในการรายงานผลตามแผนการดำเนินงานให้กับหน่วยงานที่ขอรับ	ธ.ค. ๖๖- ก.พ. ๖๗	กองการศึกษา	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีการค้าเงินระบบมากขึ้นเนื่องจากมีการติดตามอย่างเคร่งครัด	บันทึกรายงานของผู้ควบคุมงานที่เสนอต่อผู้บังคับบัญชา	ดำเนินการร้อยละ ๘๐ ของเป้าหมายที่เป้าหมายที่วางไว้	ควรมีการติดตามเร่งรัดการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุยม  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๓-๐๖-๐๔- L	โครงการประเพณีสงกรานต์และวันผู้สูงอายุ	ตรวจสอบรายการเบิกจ่ายงบประมาณในโครงการที่ก่อนจะดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	เม.ย ๖๗	กองการศึกษา	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีการดำเนินการตามอย่างเป็นระบบมากขึ้น เนื่องจากมีการติดตามอย่างเคร่งครัด	ฎีกาการเบิกจ่ายจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ -บันทึกรายงานปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน	ดำเนินการร้อยละ ๘๐ ของเป้าหมายที่เป้าหมายที่วางไว้	-ครมมีการติดตามแรงรัดการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ -ครมมีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ที่สามารถเข้ามาช่วยเหลือเจ้าหน้าที่หลักในการปฏิบัติงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	รายละเอียด คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๔-๐๗-๐๒- ๐	โครงการจัดทำ หรือปรับปรุง ข้อมูลแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน	๑. พัฒนาเทคโนโลยีและ เพิ่มประสิทธิภาพ ๒. ประสานกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเพื่ออัปเดตข้อมูล ให้เป็นปัจจุบัน ๓. มีการศึกษาและติดตาม การเปลี่ยนแปลงกฎหมาย หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตลอดเวลา	๑ ต.ค. ๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	กองคลัง	เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีการ ดำเนินการตาม อย่างเป็นระบบมาก ขึ้น เนื่องจากมีการ ติดตามอย่าง เคร่งครัด	บันทึกรายงาน ปัญหาอุปสรรคใน การดำเนินงาน	ดำเนินการ ร้อยละ ๘๐ ของเป้าหมาย ที่เป้าหมายที่ วางไว้	ควรมีการติดตามเร่งรัด การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ -ควรมีการมอบหมาย เจ้าหน้าที่ที่สามารถเข้า มาช่วยเหลือเจ้าหน้าที่ หลักในการปฏิบัติงาน

ลงชื่อ.....



(นายธงชัย วงศ์ศรีไทย)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม  
วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

**รายงานผลการดำเนินงานและการและ  
ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง**

**แบบ บส.๕**





องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความ/ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑-๐๑-๐๓-๐	โครงการก่อสร้างพื้นฐาน	การบริหารโครงการก่อสร้างไม่ไปตามระยะเวลาที่กำหนด	๕	๓	ผู้ประกอบกรที่เข้าช่วยไม่ได้รับอนุญาตในการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	มีการดำเนินการตามขั้นตอนมากขึ้น แต่ยังมีสถานะหยุดกักในช่วงที่ดำเนินการก่อสร้างทำให้การดำเนินการไม่ไปตามระยะเวลาที่กำหนด	๓	๙	ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงเล็กน้อยต่อการดำเนินงานโครงการก่อสร้าง	ควบคุมความเสี่ยงได้	ควบคุมไม่ได้	ยอมรับความเสี่ยง

ลงชื่อ.....  
 (นายธงชัย วงศ์ศิริไทย)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม  
 วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ย  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสียหายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการ/ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับชี้ตัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๒-๐-๐๓-L	การขอใบอนุญาตตามข้อบัญญัติตำบล เรื่อง กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	๑.จัดทำแผนฉุกเฉินควบคุมความเสียหายเสี่ยงเป็นการกักตุนขั้นตอนเมื่อมีเหตุการณ์ความเสียหายเกิดขึ้นโดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน	๒	๓	๖	จัดทำแผนฉุกเฉินควบคุมความเสียหายเป็นการกักตุนขั้นตอนเมื่อมีเหตุการณ์ความเสียหายเกิดขึ้นโดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน	มีการติดตามเร่งรัดการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ	๒	๒	๔	ความลดลง	ความเสี่ยงเล็กน้อยต่อการดำเนินงาน	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	ยอมรับความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุยม  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการ		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป	
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้		
๒-๐๓-๐๖-๐	สัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า	ดำเนินการฉีดวัคซีนไม่อยู่ในช่วงประกาศพื้นที่ควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า	๒	๓	๖	ติดตามและตรวจสอบข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจในบทบาทและหน้าที่ของเจ้าของสัตว์เลี้ยง	มีการดำเนินการตามอย่างเป็นระบบมากขึ้น เนื่องจากมีการติดตามอย่างเคร่งครัด	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	๒	๔	ควบคุมความเสี่ยงได้	ยอมรับความเสี่ยง



องค์การบริหารส่วนตำบลตงมะรุม  
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงานสำหรับยึดต่อไป	
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง					
๒-๐๔-๐๕-๐	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	ผู้สูงอายุมาขึ้นยืนตัวตบไม่ครบตามจำนวนผู้มีสิทธิ	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	๒	๔	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	๒	๔	ควบคุมไม่ได้	ยอมรับความเสี่ยง
						๑. จัดทำฐานข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ๒. ติดตาม ตรวจสอบให้คำแนะนำผู้นำชุมชนแจ้งข่าวการย้ายเข้า/ออกของผู้สูงอายุ	ดำเนินการตามอย่างมีระบบ เนื่องจากมีการติดตามอย่างเคร่งครัด	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	๒	๒	ควบคุมได้	ควบคุมความเสี่ยงได้



องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุยม  
รายงานผลการดำเนินงานและบททบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการจัดการความ/ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงานสำหรับยึดต่อไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง				
๓-๐๕-๐๔-๐	การอุดหนุนงบประมาณจัดงานแผ่นดินสมเด็จพระนารายณ์มหาราชให้กับผู้ทำการปกครองจังหวัดลพบุรี	ความเสี่ยงจากการเบิกจ่ายและรายงานผลโครงการตามช่วงเวลาตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑	๓	๓	จัดทำหนังสือแจ้งทั้งวงเวลาในการขอรับเงินอุดหนุนและทั้งเวลาในการรายงานผลตามแผนการดำเนินงานให้กับหน่วยงานที่ขอรับ	อุดหนุนให้แก่จังหวัดลพบุรีในการจัดงานแผ่นดินสมเด็จพระนารายณ์	๑	๑	๑	ความเสี่ยงเล็กน้อยต่อการดำเนินงาน	ควบคุมไม่ได้	ควบคุมไม่ได้	ยอมรับความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ย  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจการกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๓-๐๖-๐๔-L	โครงการประเพณีสงกรานต์และวันผู้สูงอายุ		โอกาส	ผลกระทบ	ตรวจสอบรายการเบิกจ่ายงบประมาณในโครงการที่ก่อนจะดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	ความเสี่ยงเล็กน้อยต่อการดำเนินงาน	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	ยอมรับความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีต่อไป
			โอกาส	ผลกระทบ					ผลกระทบ	ควบคุมไม่ได้	
๔-๐๗-๐๔-๐	โครงการจัดทำหรือปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	เทคโนโลยีเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาทำให้เทคโนโลยีองค์กรล้าสมัยอย่างรวดเร็ว	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	ยอมรับความเสี่ยง
		๑. พัฒนาระบบเทคโนโลยีและเพิ่มประสิทธิภาพ ๒. ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่ออัปเดตข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน ๓. มีการศึกษาและติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องตลอดเวลา	๓	๓	๔	๒	๑	๒	ควบคุมความเสี่ยงได้	ควบคุมความเสี่ยงไม่ได้	ยอมรับความเสี่ยง

ลงชื่อ.....

(นายธงชัย วงศ์ศรีไทย)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม  
วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม  
ที่ ๔๖๖ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม

\*\*\*\*\*

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงของสำนักปลัดการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุมเป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม ดังนี้

- |   |                      |
|---|----------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล            | ประธานกรรมการ        |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล         | กรรมการ              |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง                   | กรรมการ              |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง                   | กรรมการ              |
| ๕. หัวหน้าสำนักปลัด                     | กรรมการ              |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม         | กรรมการ              |
| ๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ              | กรรมการ              |
| ๘. เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ              |
| ๙. นักทรัพยากรบุคคล                     | กรรมการ/และเลขานุการ |
| ๑๐. เจ้าพนักงานธุรการ                   | ผู้ช่วยเลขานุการ     |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
  ๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
  ๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
  ๔. พิจารณาทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
  ๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วส่งให้เลขานุการของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อรวบรวมรายงานให้ทราบ
  ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย
- ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ).....

(นายธงชัย วงศ์ศรีไทย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม

ที่ ๔๖๗/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด

\*\*\*\*\*

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงของสำนักปลัดการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด ดังนี้

- |                                    |                              |                      |
|------------------------------------|------------------------------|----------------------|
| ๑. นายประดิษฐ์ สมพงษ์สวัสดิ์       | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล    | ประธานกรรมการ        |
| ๒. ว่าที่ร้อยตรีวัชรินทร์ เทพานนท์ | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | กรรมการ              |
| ๓. นางสาวฤทัยรัตน์ สะอาดเอี่ยม     | หัวหน้าสำนักปลัด             | กรรมการ              |
| ๔. นางกานต์ดา จำปาติบ              | นักทรัพยากรบุคคล             | กรรมการ              |
| ๕. จำสืบตรีไกรลาศ บำรุง            | เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาฯ | กรรมการ              |
| ๖. นางบุษผา ส่งศรี                 | เจ้าพนักงานธุรการ            | กรรมการ/และเลขานุการ |
| ๗. นางสาวสุนิษา สังวาลย์           | ผ.นักวิเคราะห์นโยบายและแผน   | ผู้ช่วยเลขานุการ     |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานปลัดเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด
๔. พิจารณาทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดแล้วส่งให้

เลขานุการของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อรวบรวมรายงานให้ทราบ

๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ).....

(นายธงชัย วงศ์ศรีไทย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม

ที่ ๔๖๘/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง

\*\*\*\*\*

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงของสำนักปลัดการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง ดังนี้

- |                                    |                                   |                      |
|------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| ๑. นางสาวนันทยา จำปาติบ            | ผู้อำนวยการกองคลัง                | ประธานกรรมการ        |
| ๒. นางสาวน้ำอ้อย พัดเงิน           | เจ้าพนักงานพัสดุ                  | กรรมการ              |
| ๓. นางวัชรินทร์ สกุลงประเสริฐพันธ์ | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี        | กรรมการ              |
| ๔. นางสาวพิมพา สกุลงหอม            | เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้          | กรรมการ/และเลขานุการ |
| ๕. นางสาวนุชนาฏ คำพงษ์             | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | ผู้ช่วยเลขานุการ     |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลังเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง
  ๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง
  ๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง
  ๔. พิจารณาทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง
  ๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลังแล้วส่งให้เลขานุการของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อรวบรวมรายงานให้ทราบ
  ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย
- ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยหากมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที่

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ).....

(นายธงชัย วงศ์ศรีไทย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม

ที่ ๔๗๑ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง

\*\*\*\*\*

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงของสำนักปลัดการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ดังนี้

๑. นายประดิษฐ์ สมพงษ์สวัสดิ์ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม ประธานกรรมการ  
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง
๒. นายทิวากร สัจवाल ผู้ช่วยนายช่างโยธา กรรมการ
๒. นางสาวสุรีพร แก้วสิงห์ ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่างเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง
๔. พิจารณาทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่างแล้วส่งให้

เลขานุการของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อรวบรวมรายงานให้ทราบ

๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที่

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ).....

(นายธงชัย วงศ์ศรีไทย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม

ที่ ๔๗๒ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษาฯ

\*\*\*\*\*

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงของสำนักปลัดการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษาฯ ดังนี้

- |                        |                                 |  |
|------------------------|---------------------------------|--|
| ๑. นางวิภาดา จันทรมาด  | นักวิชาการศึกษาฯ รักษาราชการแทน | ประธานกรรมการ<br>ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ |
| ๒. นางสาวบุปผา สนิทนอก | ครูชำนาญการ                     | กรรมการ/เลขานุการ                        |
| ๓. นางใหม่ เขาวัว      | ครู                             | ผู้ช่วยเลขานุการ                         |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษาฯ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษาฯ
  ๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษาฯ
  ๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษาฯ
  ๔. พิจารณาทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษาฯ
  ๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษาฯแล้วส่งให้เลขานุการของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อรวบรวมรายงานให้ทราบ
  ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย
- ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ).....

(นายธงชัย วงศ์ศรีไทย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม

ที่ ๔๒๔/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม

\*\*\*\*\*

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงของสำนักปลัดการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม ดังนี้

- |                            |                              |                   |
|----------------------------|------------------------------|-------------------|
| ๑. นางกนกกร พรหมโลก        | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ     |
| ๒. นางสาวเยาวลักษณ์ แสงทอง | นักพัฒนาชุมชน                | กรรมการ           |
| ๓. นางสาวอันติกา สุขเจริญ  | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน         | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม
๔. พิจารณาทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม

แล้วส่งให้เลขานุการของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อรวบรวมรายงานให้ทราบ

๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๒ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ).....

(นายธงชัย วงศ์ศรีไทย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุม



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม  
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม

รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ มาตรา ๗๖ บัญญัติให้ดำเนินการพัฒนาระบบการบริหารราชการให้เป็นไปตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ ประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม จึงได้มีการประกาศเจตจำนงสุจริตด้านคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม และประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม ดำเนินการได้บรรลุเป้าหมายตามบทบัญญัติของกฎหมาย และประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม เป็นไปด้วยความถูกต้อง และมีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม ให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม ถือปฏิบัติ และดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายธงชัย วงศ์ศรีไทย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ่ม

---

## ภาคผนวก

(หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง)



ที่ กค ๐๔๐๔.๔/๑๒๓

กระทรวงการคลัง  
ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๙๐๐

๒๖ มีนาคม ๒๕๖๒

เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง  
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี อธิการบดี เลขาธิการ ผู้อำนวยการ ผู้บัญชาการ ผู้ว่าราชการจังหวัด ผู้ว่าราชการ  
กรุงเทพมหานคร ผู้ว่าฯ ทวีธาภิเศก ผู้อำนวยการ ทวิวิสาทกิจ และหัวหน้าหน่วยงานอื่นของรัฐ  
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง  
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงาน  
ของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ  
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

กระทรวงการคลังขอเรียนว่า เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง  
เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์  
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ  
พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายรินทร์ กัลยาณมิตร)

รองปลัดกระทรวงการคลัง  
หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายได้และหนี้สิน

กรมบัญชีกลาง

กองตรวจสอบภาครัฐ

โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๘๗

โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗



**หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง  
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ  
พ.ศ. ๒๕๖๒**

โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๘๔ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ หลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒”

ข้อ ๒ หลักเกณฑ์นี้ให้ใช้บังคับในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้

ข้อ ๔ กรณีหน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒



(นายอภิศักดิ์ ดันดีวงศ์)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง



# มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ

กรมบัญชีกลาง  
กระทรวงการคลัง

มีนาคม ๒๕๖๒



## บทนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้อธิปไตยปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพ และขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น จึงได้จัดทำมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐฉบับนี้ขึ้น โดยประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ





## มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กำหนดต่อไปนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสภากาหนดให้เหมาะสมกับบริบทของหน่วยงานของรัฐในประเทศไทย โดยถือเป็นมาตรฐานเบื้องต้นของการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

### ๑. คำนิยาม

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

- (๑) ส่วนราชการ
- (๒) รัฐวิสาหกิจ
- (๓) หน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการ
- (๔) องค์การมหาชน
- (๕) มูลนิธิที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล
- (๖) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- (๗) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“การบริหารจัดการความเสี่ยง” หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

### ๒. มาตรฐาน

๒.๑ หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงานว่าหน่วยงานได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

๒.๒ ฝ่ายบริหารของหน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร อย่างน้อยประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง การกำหนดวัฒนธรรมของหน่วยงานของรัฐที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารทรัพยากรบุคคล

๒.๓ หน่วยงานของรัฐต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

๒.๔ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

๒.๕ การบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง

๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย







๒.๗ หน่วยงานของรัฐต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

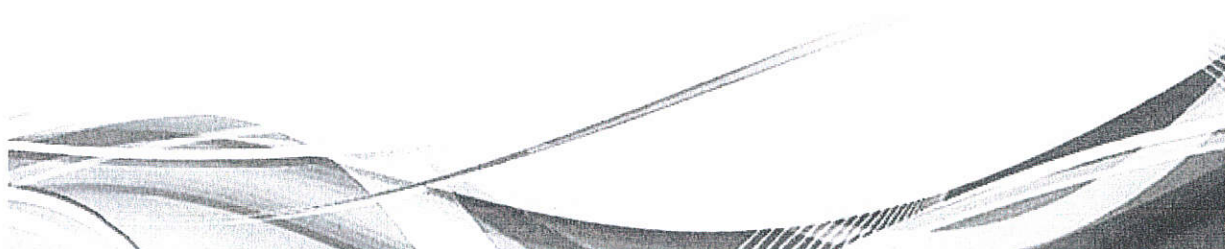
๒.๘ หน่วยงานของรัฐต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

๒.๙ หน่วยงานของรัฐสามารถพิจารณาใช้เครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด





กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง  
ถนนพระรามที่ ๖ เขตพญาไท กรุงเทพฯ ๑๐๕๐๐  
โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๐๐๐ ต่อ ๖๕๐๙, ๕๖๐๖  
โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗  
e - mail address: iastd@cgd.go.th



### หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้

ข้อ ๑ ในหลักเกณฑ์นี้

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

(๑) ส่วนราชการ

(๒) รัฐวิสาหกิจ

(๓) หน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการ

(๔) องค์การมหาชน

(๕) ทุนหมุนเวียนที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล

(๖) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

(๗) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลหรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

“หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

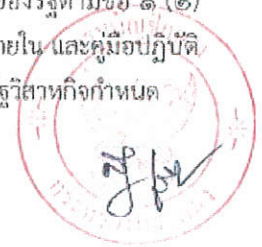
“ผู้รับผิดชอบ” หมายความว่า คณะบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

“การบริหารจัดการความเสี่ยง” หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามข้อ ๑ (๑) และ (๓) - (๗) ถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนดและสามารถนำคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่นมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน และหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๑ (๒) ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์หรือแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และคู่มือปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามที่สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจกำหนด



- ๒ -

ข้อ ๔ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๖ ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๗ ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี กำกับดูแลฝ่ายบริหาร ผู้รับผิดชอบ และบุคลากรที่เกี่ยวข้องให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้

ข้อ ๘ ให้ฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบต้องจัดให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องในระหว่างการทำงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่ง หรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

ข้อ ๙ ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ข้อ ๑๐ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี สามารถกำหนดนโยบาย วิธีการ และระยะเวลาการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๑๑ กรณีกรมบัญชีกลางขอให้หน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๑ (๑) และ (๓) - (๗) และสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจขอให้หน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๑ (๒) จัดส่งรายงานแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามข้อ ๖ และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามข้อ ๙ หรือข้อมูลอื่น ๆ เพิ่มเติมเกี่ยวกับกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้หน่วยงานของรัฐดังกล่าวดำเนินการตามรูปแบบ วิธีการ และระยะเวลาที่กรมบัญชีกลาง หรือสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจกำหนด

ข้อ ๑๒ กรณีหน่วยงานของรัฐไม่สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐได้ให้ขอทำความเข้าใจกับกระทรวงการคลัง

ข้อ ๑๓ หน่วยงานของรัฐที่ได้ดำเนินการหรืออยู่ระหว่างการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ดำเนินการต่อไปจนกว่าจะแล้วเสร็จ และให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป สำหรับหน่วยงานของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป





**บทที่ ๕**  
**เอกสารการบริหารจัดการความเสี่ยง**

การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดจนการรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย แบบฟอร์มในการจัดทำดังนี้

๑. แบบ บส. ๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ
๒. แบบ บส. ๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
๓. แบบ บส. ๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
๔. แบบ บส. ๔ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
๕. แบบ บส. ๕ รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส. ๑

ชื่อหน่วยงาน .....(๑).....  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....(๒).....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย

ลายมือชื่อ.....(๑๐).....  
ตำแหน่ง .....(๑๑).....  
วันที่.....เดือน.....(๑๒)..... พ.ศ. ....

คำอธิบายแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปังงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ
- (๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่จัดทำขึ้นเพื่อตอบสนองยุทธศาสตร์ใดหรือภารกิจใดของ อปท.
- (๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. (โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ทั้งหมด หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงสูง ตามนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น)
- (๖) จำนวนเงินงบประมาณโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕) (ถ้ามี)
- (๗) วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕)
- (๘) ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕)
- (๙) เป้าหมายที่ต้องการสูงสุดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
- (๑๐) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๑) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๒) วันเดือนปีที่ลงนาม

ชื่อหน่วยงาน .....(๑).....  
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....(๒).....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....(๑๓).....  
 ตำแหน่ง .....(๑๔).....  
 วันที่.....เดือน.....(๑๕).....พ.ศ. ....

คำอธิบายแบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปิงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยง โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๓)
- (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๕)
- (๕) วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๗)
- (๖) ผู้รับผิดชอบ (บุคคลหรือหน่วยงาน หรือบุคคลและหน่วยงาน)
- (๗) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
- (๘) ประเภทความเสี่ยง ประกอบด้วย ๖ ประเภท ดังนี้
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสมหรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง
  ๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงินเช่นความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น
  ๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ
  ๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน
  ๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ
  ๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร
- (๙) ระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)
- (๑๐) ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)
- (๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาส (๙) คูณคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๑๐) และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด (โดยอาจกำหนดผลช่วงคะแนนเป็น ๓ ระดับ สูง ปานกลาง ต่ำ)
- (๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยง ประกอบด้วย
๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง/หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้/ไม่ดำเนินการในกิจกรรมนั้น
  ๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน
  ๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน/การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน
  ๔. การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้/ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ
  ๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
  ๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น
  ๗. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระงับขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน
  ๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อเชิงบวกกับองค์กร
- (๑๓) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๔) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๕) วันเดือนปีที่ลงนาม

ชื่อหน่วยงาน .....(๑).....  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....(๒).....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน

ลายมือชื่อ.....(๑๒).....  
 ตำแหน่ง .....(๑๓).....  
 วันที่.....เดือน.....(๑๔).....พ.ศ. ....

### คำอธิบายแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๓)
- (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๔)
- (๕) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๗)
- (๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส. ๒ (๑๒)
- (๗) ผู้รับผิดชอบ โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส. ๒ (๖)
- (๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง โดยระบุแนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด  
 เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (๙) ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๘)
- (๑๐) ระยะเวลาดำเนินการโดยระบุช่วงระยะเวลาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง
- (๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงานให้ผู้บริหารทราบ เช่น การประชุม ฯลฯ
- (๑๒) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๓) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๔) วันเดือนปีที่ลงนาม



แบบ บส. ๔

ชื่อหน่วยงาน .....(๑).....

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ....(๒).....

 รอบ ๓ เดือน รอบ ๖ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา

ลายมือชื่อ.....(๑๒).....

ตำแหน่ง .....(๑๓).....

วันที่.....เดือน.....(๑๔).....พ.ศ. ....

แบบ บส. ๔

## คำอธิบายแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

(๑) ชื่อ อปท.

(๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๓)

(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๔)

(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ แนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๘)

(๖) ระยะเวลาดำเนินการ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๑๐)

(๗) ผู้รับผิดชอบ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๗)

(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ ผลการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ได้ดำเนินการหรือไม่อย่างไร (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)

(๙) เอกสาร/หลักฐานอ้างอิงประกอบการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)

(๑๐) ร้อยละความคืบหน้าของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)

(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี)

(๑๒) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๓) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๔) วันเดือนปีที่ลงนาม

