



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน

อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ

www.tanarn.go.th/webmail



044-056-455

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เป็นต้นไป

องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้จัดทำแผน บริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขึ้น ประกอบด้วยเนื้อหาสาระ ๕ บท คือ

บทที่ ๑ บทนำ

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ จะช่วยลดความสูญเสียจากเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น และช่วยให้การ ดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนินบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้อย่างมี ประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน

ธันวาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง	๘
บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง	๑๐
บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๒
บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล	๑๔

บทที่ ๑

บทนำ

เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ต่อมาเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ กระทรวงการคลังได้ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีรายละเอียดตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ ซึ่งให้หน่วยงานของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายประกาศหลักเกณฑ์ฉบับนี้ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไปองค์การบริหารส่วนตำบลตาเนินจึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๖ ขึ้น โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งมีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน เพื่อเป็นกลไกในการขับเคลื่อนให้มีการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนินได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนินยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนี้

๑) ให้มีกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๒) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กรโดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๓) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง

๔) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของส่วนราชการซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้

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

การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับแผนงาน / โครงการ เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึงสภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายในของหน่วยงานตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการใช้ยุทธศาสตร์ที่ไม่เหมาะสม การที่ยุทธศาสตร์ไม่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และภารกิจ การมียุทธศาสตร์ที่ไม่ชัดเจนและความไม่เหมาะสมของยุทธศาสตร์ ซึ่งอาจเกิดจากการที่สภาวะแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลง ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า ยุทธศาสตร์ในปัจจุบันสอดคล้องกับสถานการณ์เศรษฐกิจ การเมือง และสังคมหรือไม่ และประเด็นยุทธศาสตร์ย่อยสอดคล้องกับยุทธศาสตร์หลักของหน่วยงานหรือไม่

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และการใช้ทรัพยากรโดยที่ไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนินและหน่วยงานต่าง ๆ ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่าการดำเนินการใดสามารถทำงานได้ดี และการดำเนินการใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานมีโครงสร้างและระบบเทคโนโลยี สารสนเทศที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานหรือไม่

๓) ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร (Financial and material Risks) หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพยากรขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนินทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สิน และหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่าทรัพยากรใดจะมีผลต่อการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน (ทั้งที่ชัดเจนและไม่ชัดเจน รวมถึง ข้อผูกพันและปัจจัยภายนอก) และอะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยงเหล่านั้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risks)

หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งของภายในและภายนอกองค์กร ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า งาน กระบวนการ และบุคลากรดำเนินงานตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการกระทำผิดกฎระเบียบได้อย่างไรบ้างและหากเกิดขึ้นระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจเจอหรือไม่ และมีกรณีตัวอย่างจากอดีตเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือการ ละเว้นการปฏิบัติ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุมาจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยงและสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไปองค์การบริหารส่วนตำบลตาเนินกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงซึ่งได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ดังนี้

๑. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L)

ตาราง ๑.๑ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากกว่าร้อยละ ๘๐

ตาราง ๑.๒ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

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

ตาราง ๑.๓ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงคุณภาพ

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

๒. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ (I)

ตาราง ๒.๑ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์น้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรงร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เป็นอย่างยิ่ง มากกว่า

ตาราง ๒.๒ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (มูลค่าความเสียหาย)

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

ตาราง ๒.๓ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงคุณภาพ (การสูญเสียและบาดเจ็บ)

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

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

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

แผนภูมิระดับความเสี่ยง

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

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงหรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๑) **การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)** เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจ หยุด ยกเลิก โครงการหรือ กิจกรรมนั้นไป

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

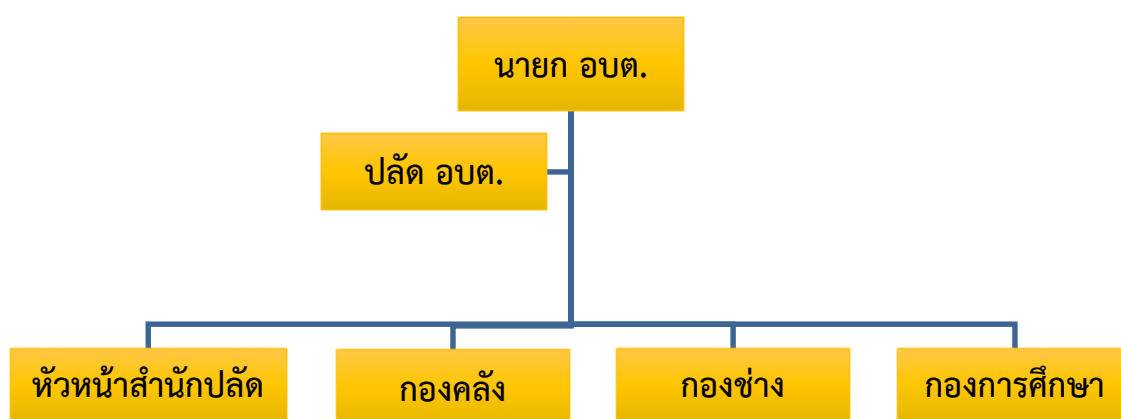
๓) **การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)** เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการ ควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๔) **การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing)** เป็นการกระจาย หรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

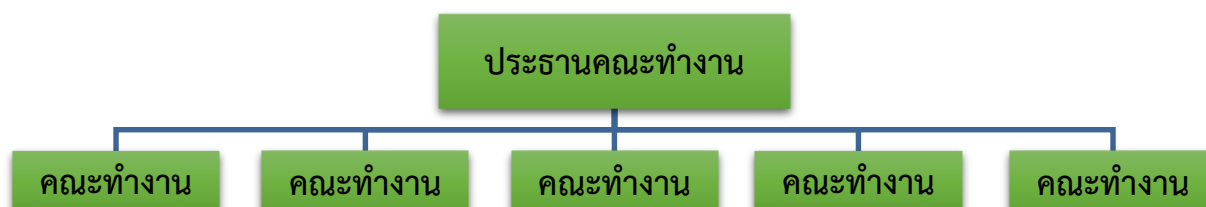
โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบของทุกระบวนการทำงานมีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ ดังนั้นโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนินจึงมีความเชื่อมโยงกัน โดยมี คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน ซึ่งแต่งตั้งมาจากปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล หัวหน้าส่วนราชการ ผู้อำนวยการกองทุกกอง เป็นคณะทำงานและนายกองค์การบริหารส่วนตำบล เป็นประธานคณะทำงาน คณะทำงานจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผลักดัน และติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ในขณะที่พนักงานและเจ้าหน้าที่ทุกกอง/ส่วนราชการ ปฏิบัติหน้าที่ ประเมินความเสี่ยงและบริหารจัดการความเสี่ยงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนินแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนินเมื่อวันที่ ๓ พฤษภาคม ๒๕๖๒ คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ในการ ๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและ ๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผังโครงสร้างส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน



ผังโครงสร้างคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน



วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน มีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการป้องกันข้าราชการหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ให้ทำการทุจริตและประพฤติมิชอบ
๒. เพื่อแก้ไขปัญหาที่เคยเกิดแล้ว ไม่ให้เกิดขึ้นอีก
๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้
๔. สร้างกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรเพื่อให้สามารถบริหารจัดการความไม่แน่นอนที่อาจจะเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตาม พฤติกรรมเสี่ยง
๕. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและเฝ้าระวัง ความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนินสามารถบรรลุเป้าหมาย จัดหรือลดผลกระทบจากเหตุการณ์ปัญหา อุปสรรค หรือสิ่งที่ไม่คาดหมายว่าจะเกิดขึ้น และสามารถป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรโดยรวมขององค์กร

ขั้นตอนการดำเนินการ

๑. การกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง คณะทำงานประชุมรับทราบนโยบายและกำหนดแนวทางร่วมกันในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรทราบ
๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอน ดังนี้
 - ๒.๑ การระบุความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาโครงการ/กิจกรรม แล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน และแหล่งที่มาของความเสี่ยง โดยใช้แบบ Ro๑
 - ๒.๒ การประเมินความเสี่ยง ทุกกองการนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง ๓ ระดับ โดยประเมินตามแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในตัดสินใจกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรองโดยใช้แบบ Ro๒
 - ๒.๓ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาใช้กลยุทธ์ ๔ กลยุทธ์ เพื่อจัดการจัดการความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์ กำหนดระยะเวลาดำเนินการ กำหนดผู้รับผิดชอบดำเนินการ แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง โดยใช้แบบ Ro๓
๓. คณะทำงานประชุมเพื่อพิจารณากลับกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละกองแล้วสรุปจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอนายกพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนฯ
๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๕

บทที่ ๒

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน ได้กำหนดแบบฟอร์มกระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ตาม แบบ Ro๑ เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการวิเคราะห์ระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะเป็นการระบุเหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกัน ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ในการนี้แต่ละส่วนราชการได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงสามารถสรุปเป็นความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน ดังนี้

ตารางแสดงการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

(สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล) องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของ ความเสี่ยง (๖)
๑	การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง ของราชการ	๑.๑ อุบัติเหตุจากการใช้ รถใช้ถนน	ด้านการเงินและ ทรัพยากร	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๒	การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณตามข้อบัญญัติ	๒.๑ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ งาน ขาดความรู้ความ เข้าใจในการดำเนินการให้ ตรงตามระเบียบฯ หนังสือ สั่งการ	ด้านระเบียบ กฎหมาย	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๓	กิจกรรมด้านงานสาร บรรณ	๓.๑ ต้นทางมีความล่าช้าใน การส่งหนังสือ ทำให้การ ปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า ไม่ทันตามเวลาที่กำหนด ๓.๒ การลงเลขทะเบียน หนังสือรับ-ส่ง บางครั้ง เจ้าของเรื่องมาลงจองเลข หนังสือ โดยไม่ระบุชื่อเรื่อง และไม่มีสำเนาไว้กับสาร บรรณกลาง	ด้านการ ดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๔	งานกิจการพาณิชย์	๔.๑ คอมพิวเตอร์ที่ใช้ สำหรับดำเนินการจด ทะเบียนพาณิชย์ มีอายุการ ใช้งานที่นานจึงเกิดความ ล่าช้าในการจดทะเบียน พาณิชย์ผ่านระบบ อินเทอร์เน็ต	ด้านทรัพยากร	ปัจจัยภายใน

ตารางแสดงการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)
(กองคลัง) องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของ ความเสี่ยง (๖)
๑	การจัดเงินรายได้ ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างและภาษีป้าย	๑.๑ การออกสำรวจที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ๑.๒ การประเมินราคาภาษี ๑.๓ การยื่นแบบภาษีและการ ชำระภาษี	ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๒	การจัดซื้อจัดจ้าง ตามข้อบัญญัติ	๓.๑ การตั้งข้อบัญญัติของ แต่ละ งาน แต่ละกอง ๓.๒ การบันทึกข้อมูลในระบบ จัดซื้อจัดจ้าง ๓.๓ การดำเนินงานตามแผนการ จัดซื้อจัดจ้าง	ด้านการ ดำเนินงาน ระเบียบ กฎหมาย	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๓	การเบิกจ่ายเงินประมาณ	๔.๑ การส่งเอกสารฎีกาเบิกจ่าย ๔.๒ ระบบการบันทึกบัญชี ๔.๓ การยืมเงินและส่งใช้เงินยืม	ด้านระเบียบ กฎหมาย ด้าน การเงินและ ทรัพยากร	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๔	การจัดทำบัญชีการเงิน	๕.๑ การเปลี่ยนแปลงข้อบัญญัติ ๕.๒ การเคลื่อนไหวทางบัญชี การรับโอน	ด้านบุคลากร ด้านระเบียบ กฎหมาย	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๕	การใช้รถยนต์ราชการหมายเลข ทะเบียน กธ ๓๔๘๗ ชัยภูมิ	๖.๑ อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ ถนน	ด้านการเงินและ ทรัพยากร	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

ตารางแสดงการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)
(กองช่าง) องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของ ความเสี่ยง (๖)
๑	งานประมาณราคม และ คำนวณราคากลาง	๑.ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้าง ที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ๒.บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจ แนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณ ราคาและการคำนวณราคากลางงาน ก่อสร้าง ๓.การจัดทำราคากลาง ต้องเป็นไป ตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลาง งานก่อสร้างตามที่กรมบัญชีกลาง กำหนด	ด้านการ ดำเนินการ	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๒	งานซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	๑.ไม่มีเครื่องมือ และอุปกรณ์ในการ ป้องกันความปลอดภัยไม่ครบ ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ๒.สภาพอากาศและพื้นที่ดำเนินการ	ด้านการเงินและ ทรัพยากร	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๓	งานซ่อมแซมระบบประปา	๑.บุคลากรไม่เพียงพอ ๒.วัสดุ/อุปกรณ์ในระบบผลิตน้ำชำรุด เสียหาย ๓.ท่อจ่ายน้ำแตกหรือรั่ว	ด้านการ ดำเนินการ	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

ตารางแสดงการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)
(งานสาธารณสุข) องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของ ความเสี่ยง (๖)
๑	โครงการพระราชดำริด้าน สาธารณสุข (เงินอุดหนุนองค์กร ประชาชน)	- คณะกรรมการหมู่บ้านขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินงานขอรับเงินอุดหนุน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ - ความล่าช้าในการติดตามผลการดำเนินงานโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	- การปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ - ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก
๒	โครงการป้องกันโรค ไข้เลือดออก	- ประชาชนขาดความเข้าใจ และความร่วมมือในการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก - การขาดความต่อเนื่องในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายของเจ้าหน้าที่เครือข่าย และประชาชนในพื้นที่ตำบลตาเนิน	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

ตารางแสดงการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

(กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม) องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ

ลำดับ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	ด้าน (๕)	แหล่งที่มาของ ความเสี่ยง (๖)
๑	กิจกรรมการดำเนินงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑.๑ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงาน ขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการให้ตรงตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒	การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ	ปัจจัยภายใน
๒	งานประสานและสนับสนุนโรงเรียนระดับประถมศึกษา (สพฐ.)	๒.๑ บุคลากรในหลายโรงเรียน ขาดความเข้าใจในการเขียนโครงการขอรับสนับสนุนงบประมาณเงินอุดหนุน จากอปท. ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ	ปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก

บทที่ ๓

การประเมินความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนินได้กำหนดแบบฟอร์ม กระดาษทำการประเมินความเสี่ยง ตาม แบบ Ro๒ เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการนำความเสี่ยงที่ได้จาก กระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ Ro๑) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อย เพียงใดและมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิ ระดับความเสี่ยงแล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยคำนึงประโยชน์และความคุ้มค่ากับ ค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่มซึ่งสามารถสรุปการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนินได้ดังนี้

ตารางแสดงการประเมินความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)
(สำนักปลัด) องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ

โครงการ/ กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความ เสี่ยง (๖)	วิธีบริหารจัดการความ เสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
การใช้ รถยนต์ ส่วนกลาง ของราชการ	๑.๑ อุบัติเหตุจากการใช้ รถใช้ถนน	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้น ค่อนข้างสูงหรือ บ่อยๆ)	๒ (มูลค่าความ เสียหายมากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท)	๒๐ สูง		✓		
การเบิก จ่ายเงิน งบประมาณ ตาม ข้อบัญญัติ	๒.๑ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ งาน ขาดความรู้ความ เข้าใจในการดำเนินการ ให้ตรงตามระเบียบฯ หนังสือสั่งการ	๑ ไม่มีโอกาสที่จะ เกิดขึ้น หรือมี โอกาสเกิดขึ้นน้อย กว่าร้อยละ ๒๐	๒ มีผลกระทบใน การปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ ๒๑-๔๐	๒ ต่ำ		✓		
กิจกรรมด้าน งานสาร บรรณ	๓.๑ ต้นทางมีความล่าช้า ในการส่งหนังสือ ทำให้ การปฏิบัติงานเกิดความ ล่าช้าไม่ทันตามเวลาที่ กำหนด ๓.๒ การลงทะเบียน หนังสือรับ-ส่ง บางครั้ง เจ้าของเรื่องมาลงจองเลข หนังสือ โดยไม่ระบุชื่อ เรื่องและไม่มีสำเนาไว้กับ สารบรรณกลาง	๒ มีโอกาสที่เกิดขึ้น แต่นานๆครั้ง	๒ มีผลกระทบใน การปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์ ร้อยละ ๒๑-๔๐	๔ ต่ำ			✓	

ตารางแสดงการประเมินความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)
(กองคลัง) องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน อำเภอนีนสง่า จังหวัดชัยภูมิ

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความ เสี่ยง (๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม /ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
การจัดเงินรายได้ ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างและภาษี ป้าย	การตีความรายละเอียดของสิ่ง ปลูกสร้าง ยังไม่ชัดเจนอาจ ประเมินผิดพลาดเนื่องจาก ระเบียบกฎหมายยังใหม่	มีโอกาสดำเนิน ร้อยละ ๔๑-๖๐	มีผลกระทบใน การปฏิบัติงาน หรือ วัตถุประสงค์ ร้อยละ ๔๑-๖๐	ปานกลาง		✓		
การจัดซื้อจัดจ้าง ตามข้อบัญญัติ	การจัดส่งเรื่องขออนุมัติจัดซื้อ จัดจ้างไม่ตรงตามแผนและ ข้อบัญญัติ	มีโอกาสดำเนิน ร้อยละ ๔๑-๖๐	มีผลกระทบใน การปฏิบัติงาน หรือ วัตถุประสงค์ ร้อยละ ๔๑-๖๐	ปานกลาง		✓		
การเบิกจ่ายเงิน ประมาณ	เบิกจ่ายเงินงบประมาณ เป็นไปตามแผนการเบิกจ่าย	มีโอกาสดำเนิน ร้อยละ ๔๑-๖๐	มีผลกระทบใน การปฏิบัติงาน หรือ วัตถุประสงค์ ร้อยละ ๔๑-๖๐	ปานกลาง				✓
การจัดทำบัญชี การเงิน	ความเข้าใจในการบันทึกบัญชี ตามมาตรฐานการบัญชี	ไม่มีโอกาสเกิด หรือมีโอกาสดำเนิน เกิดขึ้นน้อยกว่า ร้อยละ ๒๐	มีผลกระทบใน การปฏิบัติงาน หรือ วัตถุประสงค์ น้อยกว่า ร้อยละ ๒๐	น้อยมาก		✓		
การใช้รถยนต์ ราชการหมายเลข ทะเบียน กธ ๓๔๘๗ ชัยภูมิ	การเกิดอุบัติเหตุจากการใช้รถ ใช้ถนน	มีโอกาสดำเนิน ร้อยละ ๖๑-๘๐	มีการสูญเสีย ทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บ สาหัสถึงขั้น พนักงาน	สูง		✓		

ตารางแสดงการประเมินความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)
(กองช่าง) องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความ เสี่ยง (๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม /ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
งานประมาณ ราคา และ คำนวณราคา กลาง	๑.ราคาน้ำมัน และราคา วัสดุก่อสร้างที่มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ๒.บุคลากร และเจ้าหน้าที่ ไม่เข้าใจแนวทางตาม หลักเกณฑ์การประมาณ ราคาและการคำนวณรา ค่ากลางงานก่อสร้าง ๓.การจัดทำราคากลาง ต้องเป็นไปตาม หลักเกณฑ์การคำนวณ ราคากลางงานก่อสร้าง ตามที่กรมบัญชีกลาง กำหนด	๔ มีโอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน/ครั้ง	๓ (มีผลกระทบ ในการ ปฏิบัติงาน หรือ วัตถุประสงค์ ร้อยละ ๔๑-๖๐)	๑๒ ปานกลาง		✓		
งานซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ	๑.ไม่มีเครื่องมือ และ อุปกรณ์ในการป้องกัน ความปลอดภัยไม่ครบ ใน การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ ๒.สภาพอากาศและพื้นที่ ดำเนินการ	๔ (มีโอกาส เกิดขึ้น ค่อนข้างสูง หรือบ่อยๆ)	๓ (มูลค่าความ เสียหาย มากกว่า ๕๐,๐๐๐- ๕๐๐,๐๐๐)	๑๒ ปานกลาง		✓		
งานซ่อมแซม ระบบประปา	๑.วัสดุ/อุปกรณ์ในระบบ ผลิตน้ำชำรุดเสียหาย ๒.ท่อจ่ายน้ำแตกหรือรั่ว	๔ (มีโอกาส เกิดขึ้น ค่อนข้างสูง หรือบ่อยๆ)	๓ (มูลค่าความ เสียหาย มากกว่า ๕๐,๐๐๐- ๕๐๐,๐๐๐)	๑๒ ปานกลาง		✓		

ตารางแสดงการประเมินความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)
(งานสาธารณสุข) องค์การบริหารส่วนตำบลตานีน อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความ เสี่ยง (๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม /ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
โครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข (เงินอุดหนุนองค์กรประชาชน)	- คณะกรรมการหมู่บ้านขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการดำเนินงานขอรับเงินอุดหนุน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ - ความล่าช้าในการติดตามผลการดำเนินงานโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	๓ มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ ปี/ครั้ง	๓ (มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕๐,๐๐๐-๕๐๐,๐๐๐)	๙ ปานกลาง		✓		
โครงการป้องกันโรคไข้เลือดออก	- ประชาชนขาดความเข้าใจ และความร่วมมือ ในการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก - การขาดความต่อเนื่อง ในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายของเจ้าหน้าที่เครือข่าย และประชาชนในพื้นที่ตำบลตานีน	๔ (มีโอกาสเกิดขึ้นค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ)	๓ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๖๑-๘๐)	๑๖ สูง		✓		

ตารางแสดงการประเมินความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

(กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม) องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความ เสี่ยง (๖)	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง (๗)			
		โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)		หลีกเลี่ยง	ควบคุม /ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
กิจกรรมการดำเนินงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑.๑ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงาน ขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการให้ตรงตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒	๓ (มีโอกาสดำเนินการเกิดขึ้นร้อยละ ๔๑-๖๐)	๔ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐)	๕ ปานกลาง		✓		
งานประสานและสนับสนุนโรงเรียนระดับประถมศึกษา (สพฐ.)	๒.๑ บุคลากรในหลายโรงเรียน ขาดความเข้าใจในการเขียนโครงการขอรับสนับสนุนงบประมาณเงินอุดหนุนจาก อบท. ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	๓ (มีโอกาสดำเนินการเกิดขึ้นร้อยละ ๔๑-๖๐)	๔ (มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐)	๕ ปานกลาง		✓		

บทที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน ได้กำหนดแบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ Ro๓) เพื่อให้ทุกส่วนราชการ กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายโครงการ/กิจกรรม ตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงและตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ใน (แบบ Ro๒) สรุปเป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนินได้ดังนี้

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

(สำนักปลัด) องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลาใน การดำเนินงาน (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑	การใช้รถยนต์ ส่วนกลางของราชการ	-อุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน	- เพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายกรณีเกิด อุบัติเหตุ และมีผู้ประสบภัย	- ทำประกันภัยรถยนต์ภาคบังคับ (พ.ร.บ.)	๑ ต.ค.๖๕ - ๓๐ ก.ย.๖๖		
๒	การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณตาม ข้อบัญญัติ	-เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงาน ขาดความรู้ ความเข้าใจในการดำเนินการให้ตรงตาม ระเบียบฯ หนังสือสั่งการ	-เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณเป็นไปตามระเบียบฯ หนังสือสั่งการ	- กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ดำเนินงานตามระเบียบฯ และ ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ อย่าง เคร่งครัด - ให้มีการตรวจสอบการดำเนินงาน ตามระเบียบฯ	๑ ต.ค.๖๕ - ๓๐ ก.ย.๖๖		
๓	กิจกรรมด้านงานสาร บรรณ	-ต้นทางมีความล่าช้าในการส่งหนังสือ ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้าไม่ ทันตามเวลาที่กำหนด -การลงทะเบียนหนังสือรับ-ส่ง บางครั้ง เจ้าของเรื่องมาลงจองเลข หนังสือ โดยไม่ระบุชื่อเรื่องและไม่มี สำเนาไว้กับสารบรรณกลาง	- เพื่อให้การดำเนินงานต่างๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ทันตาม ระยะเวลา และไม่เกิดความ เสียหาย	- ตรวจสอบเอกสารข้อมูลข่าวสาร ราชการจากกลุ่มงานและจาก อินเทอร์เน็ตทุกวัน - ให้เจ้าของเรื่องที่ต้องการจองเลข หนังสือแจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ทุกครั้ง และเจ้าหน้าที่ต้องติดตาม สำเนาฉบับจากเจ้าของเรื่องทุก ครั้ง	๑ ต.ค.๖๕ - ๓๐ ก.ย.๖๖		

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

(กองคลัง) องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลาในการ ดำเนินงาน (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑	การจัดเงินรายได้ ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย	-การค้างยื่นแบบประเมินการค้างชำระภาษี	เพื่อลดจำนวนผู้ค้างชำระภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย	จัดทำหนังสือแจ้งเตือนการยื่นแบบ ประเมิน การชำระภาษี และแจ้งเตือน ค้างชำระภาษี	ม.ค.๖๖ - ธ.ค.๖๖	กองคลัง	
๒	การจัดซื้อจัดจ้าง ตาม ข้อบัญญัติ	-เจ้าของงบประมาณไม่ตระหนักถึง ความสำคัญในการควบคุมการจัดซื้อจัดจ้าง ตามแผนข้อบัญญัติ -การจัดซื้อจัดจ้างในช่วงเดือนสุดท้ายของ ปีงบประมาณ (กันยายน)	-เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตาม ระเบียบพัสดุ -เพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้ตรวจสอบ รายละเอียด TOR และ แบบบก ให้ตรงตามความต้องการ	ให้แต่ละกองตรวจสอบความถูกต้อง ให้แต่ละกองทำขออนุมัติจัดซื้อ จัดจ้างให้แล้วเสร็จภายใน ไตรมาส ๒-๓ ของปี	ต.ค.๖๕-ก.ย.๖๖	กองคลัง	
๓	การเบิกจ่ายเงินประมาณ	-เบิกจ่ายเงินงบประมาณเป็นไปตาม แผนการเบิกจ่าย	-เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไปตาม แผนเบิกจ่าย	หน่วยงานผู้เบิกต้องปรับปรุงแผนการ เบิกจ่ายตามความเหมาะสม	ต.ค.๖๕- ก.ย.๖๖	กองคลัง	
๔	การจัดทำบัญชีการเงิน	-ความเข้าใจในการบันทึกบัญชีตาม มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ	เพื่อให้การบันทึกบัญชีเป็นตาม มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ	ส่งเสริมให้ความรู้ ความเข้าใจกับ บุคลากร	ต.ค.๖๕- ก.ย.๖๖	กองคลัง	
๕	การใช้รถยนต์ราชการ หมายเลขทะเบียน กธ ๓๔๘๗ ชัยภูมิ	-การเกิดอุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนน	เพื่อลดค่าใช้จ่ายกรณีเกิดอุบัติเหตุ และมีผู้ประสบภัย	ทำประกันภัยรถยนต์ภาคบังคับ (พ.ร.บ.)	ต.ค.๖๕- ก.ย.๖๖	กองคลัง	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

(กองช่าง) องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลาในการ ดำเนินงาน (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑	งานประมาณราคา และคำนวณราคากลาง	๑.ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้างที่มี การเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ๒.บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจ แนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณ ราคาและการคำนวณราคากลางงาน ก่อสร้าง ๓.การจัดทำราคากลาง ต้องเป็นไปตาม หลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงาน ก่อสร้างตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	- เพื่อให้การคำนวณราคางาน ก่อสร้าง เพื่อตั้งงบประมาณหรือ การกำหนดราคากลางได้ถูกต้อง เป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณ ราคากลางงานก่อสร้าง	- จัดส่งบุคลากรผู้มีหน้าที่ตามคำสั่ง เข้าร่วมฝึกอบรม หรือมีการ ถ่ายทอดความรู้จากผู้ที่ผ่าน ฝึกอบรมให้กับผู้ร่วมเป็น คณะกรรมการกำหนดราคากลาง ทุกท่าน	ม.ค. - ก.ย.๖๖	กองช่าง	
๒	งานซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	๑.ไม่มีเครื่องมือ และอุปกรณ์ในการ ป้องกันความปลอดภัยไม่ครบ ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ๒.สภาพอากาศและพื้นที่ดำเนินการ	-เพื่อความปลอดภัยในการ ปฏิบัติงานของหน้าที่ และ ทรัพย์สินของทางราชการ	- ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อจัด เครื่องมือเครื่องแต่งกาย เพื่อความ ปลอดภัยในการปฏิบัติหน้าที่	ม.ค. - ก.ย.๖๖	กองช่าง	
๓	งานซ่อมแซมระบบ ประปา	๑.วัสดุ/อุปกรณ์ในระบบผลิตน้ำชำรุด เสียหาย ๒.ท่อจ่ายน้ำแตกหรือรั่ว	-เพื่อให้ประชาชนในตำบลได้มีน้ำ ในการอุปโภคตลอด ๒๔ ชั่วโมง	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในการซ่อมบำรุง ระบบประปาตลอด ๒๔ ชั่วโมง	ต.ค.๖๕-ก.ย.๖๖	กองช่าง	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

(งานสาธารณสุข) องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลาใน การดำเนินงาน (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑	โครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข (เงินอุดหนุนองค์กรประชาชน)	- คณะกรรมการหมู่บ้านขาดความรู้ ความเข้าใจในการดำเนินงานขอรับเงินอุดหนุนตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ - ความล่าช้าในการติดตามผลการดำเนินงานโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	- เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่คณะกรรมการหมู่บ้าน - เพื่อกำหนดมาตรการและปฏิทินการติดตามผลการดำเนินงานการใช้จ่ายเงินอุดหนุนให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	- ประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจและแนะนำแนวทางการดำเนินงานและการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ - กำหนดมาตรการ และปฏิทินการติดตามผลการดำเนินงานโครงการฯ	ม.ค. - ก.ย.๖๖	นวก.สาธารณสุข	
๒	โครงการป้องกันโรคไข้เลือดออก	- ประชาชนขาดความเข้าใจ และความร่วมมือในการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก - การขาดความต่อเนื่องในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายของเจ้าหน้าที่เครือข่าย และประชาชนในพื้นที่ตำบลตาเนิน	- เพื่อให้การปฏิบัติการด้านการควบคุมโรคไข้เลือดออกเป็นไปตามเป้าหมาย ลดการแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออกในพื้นที่ตำบลตาเนิน	- ประสานความร่วมมือระหว่างคนในชุมชน ผู้นำชุมชน อสม. ในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย - จัดฟันสารเคมีกำจัดยุงลายตามฤดูกาลแพร่ระบาด เช่นฤดูฝน	ต.ค.๖๕ - ก.ย. ๖๕	นวก.สาธารณสุข	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

(กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม) องค์การบริหารส่วนตำบลตาเนิน อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ

ลำดับที่ (๒)	โครงการ/กิจกรรม (๓)	ความเสี่ยง (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๖)	ระยะเวลาในการ ดำเนินงาน (๗)	ผู้รับผิดชอบ (๘)	หมายเหตุ (๙)
๑	กิจกรรมการดำเนินงานตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยรายได้และการจ่ายเงิน ของสถานศึกษาสังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑.๑ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงาน ขาดความรู้ความ เข้าใจในการดำเนินการให้ตรงตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการ จ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒	-เพื่อให้การดำเนินงานของ ศพด. มีความสอดคล้องกับ แผนพัฒนาและมีการดำ เนินการตามระเบียบ	-กำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบดำเนินการตาม ระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด -ให้มีการตรวจสอบการ ดำเนินงานตามระเบียบฯ	ม.ค.-ก.ย.๒๕๖๕	นวก.การศึกษา	
๒	งานประสานและสนับสนุน โรงเรียนระดับ ประถมศึกษา (สพฐ.)	๒.๑ บุคลากรในหลายโรงเรียน ขาดความเข้าใจ ในการเขียนโครงการขอรับสนับสนุนงบประมาณ เงินอุดหนุน จาก อปท. ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	-เพื่อให้การจ่ายเงินอุดหนุน เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย เงินอุดหนุนฯ	-กำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ โครงการขอรับเงินอุดหนุนให้ ถี่ถ้วน	ม.ค.-ก.ย.๒๕๖๕	นวก.การศึกษา	

บทที่ ๕

การติดตามและประเมินผล

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเนินได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับจัดทำรายงานติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R ๐๔) เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่งจะต้องระบุความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะว่า แล้วเสร็จ, อยู่ระหว่างดำเนินการ หรือยังไม่ได้ดำเนินการพร้อมทั้งแสดงเอกสารหลักฐานที่บ่งชี้ถึงการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบการจัดทำรายงาน รวมถึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ R๐๒ ซึ่งหากความเสี่ยงยังคงมีอยู่ก็จะนำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป ทั้งนี้ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคมของทุกปี แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงมีรายละเอียด ดังนี้

รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง กอง.....(๑).

อบต.ตาเนิน อ.เนินสง่า จ.ชัยภูมิ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

กอง.....(๑)ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ แล้ว จึงรายงานผลการติดตามและประเมินผล
การดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

โครงการ/กิจกรรม (๒)	ความเสี่ยง (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๔)	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ (๗)	หมายเหตุ (๘)
			สถานะ (๕)	เอกสารอ้างอิง (๖)		

คำอธิบายการกรอกแบบฟอร์ม Ro๔

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