



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙

โดย
องค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่
อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์นี้ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) โดยอยู่ภายใต้กรอบหลักเกณฑ์ดังกล่าวที่กระทรวงการคลังที่กำหนด

ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ได้ให้ความสำคัญ “การบริหารจัดการความเสี่ยง” ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ เป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization : HPO) และเป็นกระบวนการที่สำคัญในการเน้นความสำคัญ หรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องดำเนินการให้บรรลุตามเป้าประสงค์และประเด็นแผนพัฒนาท้องถิ่น ที่กำหนดไว้ การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการกำหนดนโยบาย แนวทางและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์กรบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่ อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือที่ กค. ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๒๙๐ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ตลอดจนกรอบโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเชิงบูรณาการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ป้องกันรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

สารบัญ

หน้า

บทที่ ๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล

๑

วัตถุประสงค์

ข้อมูลพื้นฐาน

โครงสร้างหน่วยงาน

บทที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง

๘

นิยามการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเชื่อมโยงระหว่างยุทธศาสตร์การบริหารจัดการความเสี่ยง

การบูรณาการกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๓ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การวิเคราะห์องค์กร

๑๓

การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง

การติดตามและทบทวน

การสื่อสารและการรายงาน

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒๗

โครงการ/กระบวนการกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์

การกำหนดเป้าหมาย/วัตถุประสงค์

ขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

แบบรายงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส. ๑

แบบ บส. ๒

แบบ บส. ๓

แบบ บส. ๔

แบบ บส. ๕

ภาคผนวก

- แบบรายงานและคำอธิบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตาม หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘

สิงหาคม ๒๕๖๖

บทที่ ๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล

สืบเนื่องจากพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่มีวัตถุประสงค์หลักให้ส่วนราชการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดประโยชน์สุขและผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจ เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และความคุ้มค่า โดยคำนึงถึงความเป็นไปได้ของภารกิจหรือโครงการที่ส่วนราชการดำเนินการ การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงเป็นวิธีการคาดการณ์เหตุการณ์ และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหา และอุปสรรคที่ทำให้ไม่สามารถ บรรลุตามเป้าหมาย และส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายเพื่อผลักดันให้หน่วยงานภาครัฐ มีการปรับปรุงการทำงาน ยกระดับการบริหารจัดการอย่างต่อเนื่อง เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดการดำเนินแผนงาน/โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงมีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะป้องกันและควบคุมปัญหาในด้านต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบล แดงใหญ่ ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่ มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง การรายงาน และการติดตามผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดแนวทางข้อเสนอแนะในการปรับปรุง แผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ ป้องกันรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรโดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

องค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่ จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดตามหนังสือ ที่ กค. ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๒๙๐ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ตลอดจนกรอบโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเชิงบูรณาการ (Enterprise Risk Management - Integrated Framework) (COSO) ตามหลักเกณฑ์ (COSO ERM) ซึ่งได้ให้คำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่ ต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานประสบผลสำเร็จตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ในทุกระดับขององค์กร แผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อบริหารความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่
๒. เพื่อให้การดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่ บรรลุวัตถุประสงค์ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒
๓. เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงของแผนงาน/โครงการที่สำคัญ/เชิงยุทธศาสตร์ภายใต้แผนพัฒนาท้องถิ่น ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และกระบวนการที่สำคัญเป็นการป้องกันความเสี่ยง ลดโอกาสและ ผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลต่อเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์
๔. เพื่อให้เกิดการรับรู้ตระหนักและเข้าใจถึงความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นกับองค์กรและหาวิธีจัดการ ที่เหมาะสมในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
๕. สร้างกรอบและแนวทาง ในการดำเนินงานให้แก่บุคลากร เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงไม่แน่นอนที่จะเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ
๖. เพื่อให้ระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และเฝ้าระวังความเสี่ยงใหม่ ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

อำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล

อำนาจหน้าที่ของอบต. มีหน้าที่ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และ (แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๕๒)

๑. พัฒนาตำบลทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และวัฒนธรรม (มาตร ๖๖)
๒. มีหน้าที่ต้องทำตามมาตร ๖๗ ดังนี้
 - (๑) จัดให้มีและบำรุงทางน้ำและทางบก
 - (๒) การรักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
 - (๓) ป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ
 - (๔) ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
 - (๕) ส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 - (๖) ส่งเสริมการพัฒนาสตรีเด็กและเยาวชน ผู้สูงอายุและพิการ
 - (๗) คุ้มครอง ดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
 - (๘) บำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณีภูมิปัญญาท้องถิ่นและวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
 - (๙) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ทางราชการมอบหมาย
๓. มีหน้าที่ ที่อาจทำกิจกรรมในเขต อบต. ตามมาตรา ๖๘ ดังนี้
 - (๑) ให้มีเพื่ออุปโภค บริโภคและการเกษตร
 - (๒) ให้มีและบำรุงไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น
 - (๓) ให้มีและบำรุงรักษาทางระบายน้ำ

/(๔) ให้มีและ...

(๔) ให้มีและบำรุงสถานที่ประชุม การกีฬา การพักผ่อนหย่อนใจและสวนสาธารณะ

(๕) ให้มีและส่งเสริมกลุ่มเกษตรกรและกิจการสหกรณ์

(๖) ส่งเสริมให้มีอุตสาหกรรมในครอบครัว

(๗) บำรุงและส่งเสริมการประกอบอาชีพ

(๘) การคุ้มครอง ดูแล และรักษาทรัพยากรอันเป็นสาธารณสมบัติของแผ่นดิน

(๙) หาผลประโยชน์จากทรัพยากรของ อบต.

(๑๐) ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือ และท่าข้าม

(๑๑) กิจการเกี่ยวกับการพาณิชย์

(๑๒) การท่องเที่ยว

(๑๓) การผังเมือง

อำนาจหน้าที่ ตามแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจ

พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ กำหนดให้ อบต. มีอำนาจและหน้าที่ในการจัดระบบการบริการสาธารณะ เพื่อประโยชน์ของประชาชน ในท้องถิ่นของตนเองตามมาตรา ๑๖ ดังนี้

๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง

๒. การจัดให้มีและบำรุงรักษาทางบกทางน้ำและทางระบายน้ำ

๓. การจัดให้มีและควบคุมตลาด ท่าเทียบเรือ ท่าข้าม และที่จอดรถ

๔. การสาธารณสุข โภค และการก่อสร้างอื่น ๆ

๕. การสาธารณสุข

๖. การส่งเสริม การฝึก และการประกอบอาชีพ

๗. คุ้มครอง ดูแล และบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

การบริหารจัดการความเสี่ยง

โครงสร้างองค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่

จากการที่องค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่ ได้กำหนดภารกิจหลักและภารกิจรองที่จะ ดำเนินการ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลได้กำหนดตำแหน่งของพนักงานส่วนตำบลให้ตรงกับภารกิจและในระยะแรก การกำหนดโครงสร้างส่วนราชการที่จะรองรับการดำเนินการตามภารกิจนั้นอาจกำหนดเป็นภารกิจอยู่ในงานหรือ กำหนดเป็นฝ่าย เพื่อให้การบริหารงานเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลสอดคล้องกับการปฏิบัติงาน เน้นความ ยืดหยุ่น กระจายอำนาจในการบริหารจัดการ มีความคล่องตัวและชัดเจน องค์การบริหารส่วนตำบล จึงได้ทบทวน โครงสร้างของแต่ละส่วนราชการ และมีการปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับบุคลากรที่มีอยู่ในกรอบอัตรากำลัง และ สอดคล้องกับภารกิจหน้าที่ ดังนี้

โครงสร้าง โครงสร้างที่ต้องกำหนดส่วนราชการที่มีอยู่เดิม ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

โครงสร้างตามแผนพัฒนาบุคลากร

ประจำปี ๒๕๖๗ – ๒๕๖๙

กำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการภายในและการจัดระบบงาน เพื่รองรับภารกิจตามอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้สามารถแก้ปัญหาของตำบลแดงใหญ่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและตอบสนองความต้องการของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ประกอบด้วย

๑. สำนักปลัด มีหน้าที่เกี่ยวกับราชการทั่วไปขององค์การบริหารส่วนตำบลที่ไม่ได้กำหนดไว้ว่าเป็นหน้าที่ของส่วนราชการใด หรืองานอื่นที่ได้รับมอบหมาย ประกอบด้วย

- ๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป
- ๑.๒ งานยุทธศาสตร์และแผนงาน
- ๑.๓ งานนิติการ
- ๑.๔ งานเจ้าหน้าที่
- ๑.๕ งานกิจการสภา
- ๑.๖ งานสวัสดิการและสังคม
- ๑.๗ งานส่งเสริมการเกษตร
- ๑.๘ งานบริหารงานสาธารณสุข

๒. กองคลัง มีหน้าที่เกี่ยวกับการเงิน การบัญชี การพัสดุและทรัพย์สิน การงบประมาณ งานผลประโยชน์ และงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย ประกอบด้วย

- ๑.๑ งานบริหารงานคลัง
- ๑.๒ งานการเงินและบัญชี
- ๑.๓ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน

๓. กองช่าง มีหน้าที่ เกี่ยวกับการผังเมืองและโยธา การสาธารณสุขปโภค และงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย ประกอบด้วย

- ๑.๑ งานควบคุมการก่อสร้าง
- ๑.๒ งานสำรวจและออกแบบ
- ๑.๓ งานสาธารณสุขปโภค
- ๑.๔ งานผังเมือง
- ๑.๕ งานจัดการมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีหน้าที่เกี่ยวกับการศึกษา การศาสนาและวัฒนธรรม การกีฬาและนันทนาการ สาธารณูปโภค และงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย ประกอบด้วย

- ๑.๑ งานบริหารทั่วไป
- ๑.๒ งานกิจการโรงเรียน
- ๑.๓ งานบริหารการศึกษา
- ๑.๔ งานส่งเสริมการศึกษาและวัฒนธรรม

ยุทธศาสตร์การพัฒนา

๑. วิสัยทัศน์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่ (VISION)

องค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่ ได้กำหนดวิสัยทัศน์ (VISION) เพื่อแสดงสถานการณ์ในอนาคต ซึ่งเป็นจุดมุ่งหมายความคาดหวังที่ต้องการให้เกิดขึ้นในอนาคตข้างหน้า ซึ่งจะสามารถสะท้อนถึงสภาพการณ์ของท้องถิ่นในอนาคตอย่างรอบด้านต่าง ๆ จึงกำหนดวิสัยทัศน์ความคาดหวังที่จะให้เกิดขึ้นในอนาคต ดังนี้

“องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดงใหญ่”

“อบต.น่าอยู่ มั่งคั่งอย่างยั่งยืน”

พันธกิจ (MISSION)

๑. พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและสิ่งสาธารณูปโภค สาธารณูปการ ที่สะดวก ครอบคลุมและได้มาตรฐาน
๒. ส่งเสริมและสนับสนุนเศรษฐกิจฐานรากให้มั่นคง ชุมชนเข้มแข็ง และพัฒนาเป็นเมืองน่าอยู่อย่าง ยั่งยืน
๓. พัฒนาคมนาคมและสังคมให้มีคุณภาพ เด็กและเยาวชนมีทักษะชีวิต คุณธรรมและจริยธรรมเห็นคุณค่าภูมิปัญญาและชุมชนท้องถิ่น
๔. สนับสนุนและจัดการศึกษาทั้งในและนอกระบบให้ได้มาตรฐานเพื่อสร้างสังคมแห่งการเรียนรู้
๕. ประสานและเชื่อมโยงการค้า การลงทุน การบริการ พัฒนาโครงข่ายระบบคมนาคมขนส่ง ระบบบริการสาธารณะ
๖. อนุรักษ์สืบสานวัฒนธรรมขนบธรรมเนียมประเพณีที่ดั่งามของท้องถิ่นให้คงอยู่ ส่งเสริมการท่องเที่ยวของชุมชนที่เป็นเอกลักษณ์ท้องถิ่น
๗. บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้เกิดประโยชน์มีความสมดุลอย่างยั่งยืน
๘. สร้างความร่วมมือหน่วยงานทุกภาคและเครือข่ายชุมชน ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ให้มีประสิทธิภาพและได้มาตรฐาน
๙. บริหารราชการอย่างมีประสิทธิภาพ ภายใต้หลักธรรมาภิบาลและการมีส่วนร่วมของประชาชน

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาท้องถิ่น มี ๕ ยุทธศาสตร์

๑. ยุทธศาสตร์ สู่ความยั่งยืนทางเศรษฐกิจ
๒. ยุทธศาสตร์ การพัฒนาสังคม
๓. ยุทธศาสตร์ การยกระดับทรัพยากรมนุษย์
๔. ยุทธศาสตร์ สู่ความยั่งยืนของทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๕. ยุทธศาสตร์ การบริหารจัดการองค์กรแนวใหม่

๓. เป้าประสงค์

ตำบลแดงใหญ่มุ่งหวังเป็นอย่างยิ่งที่จะพัฒนาท้องถิ่นให้เจริญก้าวหน้า ซึ่งจะส่งผลทำให้ประชาชนมีความเป็นอยู่ที่ดีสะดวกสบายมากยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดเป้าประสงค์เพื่อให้สามารถดำเนินการจัดกิจกรรมต่างๆ บรรลุพันธกิจและวิสัยทัศน์ที่กำหนด ดังนี้

๑. ระบบการคมนาคมขนส่ง มีประสิทธิภาพ ได้มาตรฐานและพอเพียงต่อความต้องการของประชาชน
๒. เศรษฐกิจชุมชนมีความเข้มแข็ง มีศักยภาพในการพัฒนาอาชีพ ประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้น
๓. การพัฒนาคุณภาพชีวิต การจัดการด้านสวัสดิการสังคม การศึกษา กีฬา นันทนาการ และสาธารณสุข มีประสิทธิภาพ ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๔. การบริหารงานและการปฏิบัติงานของ อบต. มีประสิทธิภาพ ส่งเสริมกระบวนการมีส่วนร่วมความร่วมมือทุกภาคส่วนในการพัฒนาท้องถิ่น
๕. ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมได้รับการดูแลรักษา ประชาชนมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ฟื้นฟู

/ตัวชี้วัด..

๔. ตัวชี้วัด

๑. จำนวนระบบอุปโภค – บริโภคที่ได้มาตรฐานเพิ่มขึ้น
๒. ระบบไฟฟ้าส่องสว่างทางสาธารณะเพิ่มขึ้น
๓. จำนวนแหล่งน้ำที่ได้รับการพัฒนาเพิ่มขึ้น
๔. จำนวนครัวเรือนที่เข้าถึงระบบบริการสุขภาพขั้นพื้นฐาน
๕. ร้อยละของเด็กนักเรียนที่ได้รับการศึกษาขั้นพื้นฐาน
๖. ร้อยละของกิจกรรมที่ส่งเสริม สนับสนุน การอนุรักษ์ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๗. จำนวนกิจกรรม/การดำเนินงาน งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๘. จำนวนกลุ่มอาชีพที่ได้รับการพัฒนาฝีมือ
๙. ร้อยละของบุคลากรในหน่วยงานที่มีความรู้ ความสามารถ

๕. ค่าเป้าหมาย

- ร้อยละ ๖๐ ในปีแรก

๖. กลยุทธ์

๑. พัฒนาระบบการขนส่งและโลจิสติกส์ ระบบสาธารณูปโภคสาธารณูปการ การก่อสร้าง ซ่อมแซม ปรับปรุงรักษาโครงสร้างพื้นฐานให้ได้มาตรฐาน
๒. ส่งเสริมและพัฒนาระบบบริการด้านสาธารณสุข ให้ได้มาตรฐานทั่วถึงและเพียงพอ
๓. ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดกิจกรรมทางการศึกษาและวัฒนธรรมแบบมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน
๔. พัฒนาระบบสวัสดิการสังคมและคุณภาพชีวิตให้เกิดความมั่นคงและปลอดภัย
๕. ป้องกัน รักษา และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๖. ยกระดับระบบการบริหารจัดการภาครัฐ ให้ทันสมัยสอดคล้อง กับหลักธรรมาภิบาลและตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนและผู้มาเยือนอย่างมีประสิทธิภาพ
๗. พัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภค – บริโภคและเพื่อการเกษตร

๗. จุดยืนทางยุทธศาสตร์

๑. มีโครงการคมนาคมขนส่ง สามารถติดต่อได้ตลอดพื้นที่ทั้งจังหวัด มีถนนสายหลักตัดผ่าน
๒. มีการเกษตรที่เป็นฐานหลักที่สามารถรองรับวิกฤตเศรษฐกิจได้ เป็นแหล่งผลิตอาหารที่สำคัญ

๘. ความเชื่อมโยงของยุทธศาสตร์ในภาพรวม

ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) ขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่ มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัด ยุทธศาสตร์จังหวัด ยุทธศาสตร์การพัฒนากลุ่มจังหวัด ยุทธศาสตร์การพัฒนาภาค แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๒ และยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี ดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์ สู่ความยั่งยืนทางเศรษฐกิจ

แนวทางการพัฒนา

- ลดรายจ่าย
- เพิ่มรายได้
- ขยายโอกาส

***เป้าหมาย – ทุกหมู่บ้านลดลงร้อยละ ๒๐ ต่อปี

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาสังคม

แนวทางการพัฒนา

- ชุมชนน่าอยู่เขตชุมชนธรรม
- การพัฒนาคุณภาพชีวิต
- การพัฒนาระบบสารสนเทศ

เป้าหมาย

- ทุกหมู่บ้าน

๓. ยุทธศาสตร์การยกระดับทรัพยากรมนุษย์

แนวทางการพัฒนา

- ยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชน

เป้าหมาย

- ทุกหมู่บ้าน

๔. ยุทธศาสตร์สู่ความยั่งยืนของสิ่งแวดล้อม

แนวทางการพัฒนา

- สนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

เป้าหมาย

- ทุกหมู่บ้าน

๕. ยุทธศาสตร์ การบริหารจัดการองค์กรแนวใหม่

แนวทางการพัฒนา

- เสริมสร้างและพัฒนาบุคลากรและประชาชนให้มีคุณภาพในการจัดการองค์กร

เป้าหมาย

- ประชาชนในหมู่บ้านทุกหมู่บ้านในตำบลแดงใหญ่

๓. การวิเคราะห์เพื่อพัฒนาท้องถิ่น

๓.๑ การวิเคราะห์กรอบการจัดทำยุทธศาสตร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

(ใช้การวิเคราะห์ SWOT Analysis/Demand (Demand Analysis)/Global Demand และ Tren)

ปัจจัยและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์ศักยภาพด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม)

ลำดับ	จุดแข็ง (Strength)	ลำดับ	จุดอ่อน (Weakness)
๑.	ผู้นำเข้มแข็ง	๑.	มีมลภาวะทางอากาศที่เกิดจากรถบรรทุกทุกคืน
๒.	มีทรัพยากรธรรมชาติที่ดี - มีป่าชุมชน = ม.๓,๕,๙ (๓๐๐ ไร่) - มีแหล่งน้ำ (ห้วยน้ำเค็ม) = ม.๑,๒,๓,๔,๕,๙ (ยาว ๕ กม.กว้าง ๑๐ ม.) - เป็นแหล่งอาหาร (พืช/สัตว์)	๒.	น้ำใช้เพื่อการอุปโภค บริโภคและการเกษตรไม่เพียงพอ
๓.	มีภูมิปัญญาท้องถิ่น คือ กลุ่มจักสาน ม.๑,๒,๓,๔,๕,๙	๓.	เขารวราชก่อความเดือดร้อนในชุมชน เช่น - ขับขี่รบกวนเสียงดัง - การโจรกรรม ลักเล็กขโมยน้อย - ปัญหายาเสพติดในพื้นที่ - ปัญหาการว่างงาน - ไม่จบการศึกษาภาคบังคับ
๔.	มีกลุ่มปุ๋ยอินทรีย์ ม.๕ (เกิดจากกลุ่มออมทรัพย์ มีสมาชิก ๓๐ คน ผลิตได้ ๕ ตัน/ปี ใช้ผลิตได้ทั้งตำบล)	๔.	เส้นทางการคมนาคมสู่แหล่งเกษตรไม่สะดวกทั้งตำบล
๕.	มีกองทุนหมู่บ้าน	๕.	ไฟฟ้าสู่แหล่งเกษตรและที่มีอยู่อาศัยย่ำทั่วถึง
๖.	มีกลุ่มออมทรัพย์เพื่อการผลิต ม.๓,๗	๖.	การบริหารจัดการขยะ เกิดจากความรับผิดชอบในการทิ้งขยะ
๗.	มีประชาชนในวันขยันทำงานเป็นจำนวนมาก		
๘.	มีการสืบสานประเพณีวัฒนธรรมอันดี/การละเล่นพื้นบ้าน เช่น ประเพณีแห่พระ,กลุ่มกลองยาว ม. ๓,๔,๕,๙		
๙.	มีศูนย์กีฬาสาธิตภายในตำบล(สนามกอล์ฟแดนขุน ม.๒)		
๑๐.	มีการส่งเสริม สนับสนุนพัฒนาศักยภาพด้านการกีฬาให้กับเยาวชน และประชาชนอย่างต่อเนื่อง มีสนามกีฬาประจำตำบลมีกิจกรรมโรงเรียนผู้สูงอายุ โดยดำเนินกิจกรรมทุกวันศุกร์ ณ วัดสว่างพิทยา ม.๑๐ บ้านหนองหลุม มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ของกลุ่มผู้สูงอายุ การออกกำลัลังกาย		
ลำดับ	ภัยคุกคาม (Threat)	ลำดับ	โอกาส (Opportunity)
๑.	ขาดงบประมาณเพื่อการพัฒนา	๑.	มีผู้ประกอบการมาลงทุนในพื้นที่มากขึ้น
๒.	บุคคลภายนอกนำขยะมาทิ้งภายในตำบล	๒.	มีผู้ประกอบการมาลงทุนในพื้นที่มากขึ้น
๓.	เป็นเส้นทางหลักในการคมนาคมและขนส่งสินค้า	๓.	วัยรุ่นมีความเสี่ยงต่อสิ่งเสพติด และสิ่งที่ไม่ประสงค์เพิ่มขึ้น
๔.	มีนักท่องเที่ยวทั้งชาวไทยและชาวต่างประเทศเข้ามาเที่ยวในพื้นที่	๔.	มีอุบัติเหตุทางรถยนต์เกิดขึ้นมาก

๓.๒ การประเมินสถานการณ์สภาพแวดล้อมภายนอกที่เกี่ยวข้อง

๓.๒.๑ โอกาส (Opportunity - O)

๑. รัฐบาลมีนโยบายการกระจายอำนาจลงสู่ท้องถิ่นมากขึ้น ไม่ว่าจะเป็นด้านบุคลากร งบประมาณ การตัดสินใจในการพัฒนาด้วยตนเอง การโอนโครงการ/งานของส่วนราชการอื่นมาให้องค์การบริหารส่วนตำบลดำเนินการแทน

๒. การเปลี่ยนแปลงระบบการเลือกตั้งของท้องถิ่น จะทำให้การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลมีศักยภาพมากขึ้น และผู้บริหารจะมองปัญหาในภาพรวมมากขึ้น

๓. องค์การบริหารส่วนตำบลมีอำนาจและมีอิสระในการบริหารงบประมาณทำให้เกิดความคล่องตัวและเกิดพัฒนาในทุกด้าน

๔. ทางราชการมีงบประมาณลงสู่ชุมชนมากขึ้น

๕. มีเส้นทางการคมนาคมที่สะดวก ทำให้การขนส่งสินค้า และการเดินทางไปเขตอื่น ๆ ได้สะดวก

๖. อยู่ใกล้แหล่งรับซื้อผลผลิตทางการเกษตรและมีตลาดรับซื้อผลผลิตตลอดปี

๗. อบต. สามารถตั้งงบประมาณสนับสนุนชุมชนได้ตรงความต้องการ

๘. ทางราชการให้ความสำคัญกับการให้การเรียนรู้สู่ชุมชน

๙. ประชาชนได้รับการฝึกอบรม ศึกษาความรู้ เทคโนโลยีใหม่ ๆ มากยิ่งขึ้น

๑๐. ประชาชนได้รับการดูแลและมีสวัสดิการทางด้านสุขภาพอย่างทั่วถึง

๓.๒.๒ อุปสรรค (Threat -T)

๑. ประชาชนเกิดค่านิยมว่ารัฐต้องช่วยเหลือชุมชน ทำให้ชุมชนขาดการมีส่วนร่วมหรือช่วยเหลือตนเอง

๒. ปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติด

๓. ขั้นตอนของทางราชการในการให้การช่วยเหลือสนับสนุนชุมชนหรือครัวเรือนมีความ

ซับซ้อนยุ่งยาก ลำช้า

ส่วนที่ ๓ การนำแผนพัฒนาท้องถิ่นไปสู่การปฏิบัติ

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาและแผนงาน

ยุทธศาสตร์	ด้าน	แผนงาน	หน่วยงานรับผิดชอบหลัก	หน่วยงานสนับสนุน
๑) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	ด้านบริการชุมชนและสังคม	- แผนงานเคหะและชุมชน	- กองช่าง	อบจ.สส.
๒) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสาธารณสุข การส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา ศิลปะ การกีฬา วัฒนธรรม ประเพณีภูมิปัญญาท้องถิ่น	ด้านบริการชุมชนและสังคม	- แผนงานการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ - แผนงานการศึกษา - แผนงานสาธารณสุข - แผนงานสังคมสงเคราะห์	- กองการศึกษาฯ - สำนักงานปลัด	อบจ.สส.
๓) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน การจัดระเบียบชุมชน/สังคม การรักษาความสงบเรียบร้อย	ด้านบริหารทั่วไป	- แผนงานการรักษาความสงบภายใน	- สำนักงานปลัด	พมจ.สส
๔) ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน	ด้านบริการชุมชนและสังคม	- แผนงานสาธารณสุข	- กองสาธารณสุข	- จังหวัด - อำเภอ - สิ่งแวดล้อม
๕) ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี	ด้านบริหารทั่วไป ด้านบริการชุมชนและสังคม	- แผนงานบริหารทั่วไป - แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	- สำนักงานปลัด	
๕ ยุทธศาสตร์	๓ ด้าน	๘ แผนงาน	๔ หน่วยงาน	๔ หน่วย

ส่วนที่ ๓

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรและระดับหน่วยงานย่อย

๑. การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐกำหนดให้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------------------------------|------|------------------------|
| ๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเม็ง | เป็น | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒) หัวหน้าสำนักปลัด | เป็น | คณะกรรมการ |
| ๓) ผู้อำนวยการกองคลัง | เป็น | คณะกรรมการ |
| ๔) ผู้อำนวยการกองช่าง | เป็น | คณะกรรมการ |
| ๕) ผู้อำนวยการกองการศึกษา | เป็น | คณะกรรมการ |
| ๖) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | เป็น | คณะกรรมการและเลขานุการ |

มีหน้าที่

๑. กำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่
๒. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่
๓. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่
๔. จัดทำรายงานผลการติดตามตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่
๕. พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่

๒. การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย

ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แจ้งให้ทุกสำนัก/กอง สามารถแต่งตั้ง คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อยขึ้น เพื่อสนับสนุนข้อมูลการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้ ประกอบด้วย

- | | | |
|--|------|-----------------------------|
| ๑) หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง | เป็น | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒) พนักงาน/เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย | เป็น | คณะกรรมการ |
| ๓) พนักงาน/เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย | เป็น | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

มีหน้าที่

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่
๓. จัดทำรายงานผลการติดตามตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่
๔. พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่ แล้วส่งให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อรวบรวมรายงานต่อคณะกรรมการ

ขั้นตอนการดำเนินงาน/ระยะเวลาบริหารความเสี่ยง

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ระยะเวลา
๑	บันทึกขออนุมัติการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘	ตุลาคม ๒๕๖๗
๒	ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของอบต.แดงใหญ่ (ระดับองค์กร)	ตุลาคม ๒๕๖๗
๓	ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง (ระดับหน่วยงานย่อย)	
๔	จัดทำคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยง	
๕	การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๖	จัดทำปฏิทินการปฏิบัติงาน สำเนาแจ้งเวียนให้แต่ละหน่วยงานและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์	ธันวาคม ๒๕๖๗
๗	กำหนดปัจจัยเสี่ยง กำหนดเกณฑ์ประเมินความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง แจ้งเวียนให้แต่ละหน่วยงาน (กอง) ดำเนินการ การประเมินความเสี่ยง	มกราคม ๒๕๖๘
๘	ประชุมคณะทำงานฯ ให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดลำดับคัดเลือกโครงการฯ ในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	มกราคม ๒๕๖๘
๙	คณะอนุทำงาน (หน่วยงานย่อย) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ฯ	กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘
	- แบบ RM - ๑ - แบบ RM - ๒ - แบบ RM - ๓	
๑๐	Center รวบรวมสรุปผลภาพรวมและจัดทำเป็นแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ของ อบต.แดงใหญ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘
๑๑	ประกาศแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สำเนาแจ้งเวียนให้แต่ละหน่วยงานและสำเนา ส่งให้ผู้กำกับดูแล เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์	กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗
๑๒	หน่วยงานดำเนินโครงการฯ ตามแผนดำเนินงานตามยุทธศาสตร์การพัฒนาท้องถิ่น	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๘
๑๓	บันทึกแจ้งให้คณะอนุทำงาน (หน่วยงานย่อย) จัดทำรายงานติดตามการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ แบบ แบบ RM - ๔	ตุลาคม ๒๕๖๘
๑๔	Center รวบรวมสรุปผลภาพรวมรายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	พฤศจิกายน ๒๕๖๘
๑๕	สำเนาแจ้งเวียนให้แต่ละหน่วยงาน (กอง) สำเนาส่งให้ผู้กำกับดูแลและเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ของ อบต.แดงใหญ่	ธันวาคม ๒๕๖๘

การคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม

การคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกความเสี่ยงเพื่อนำมาวิเคราะห์ให้ระดับหน่วยงานย่อยดังนี้

๑. ข้อมูลโครงสร้างส่วนราชการ

๒. ตามประกาศออบต.แดงใหญ่ เรื่อง ประกาศใช้แผนอัตรากำลัง ๓ ปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๙ (ฉบับปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ๓ ปี และโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ และอำนาจหน้าที่ของ ส่วนราชการของออบต.แดงใหญ่ ตามมติ.อบต.จังหวัดขอนแก่น ในการประชุมครั้งที่ ๙/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๖) ประกาศ ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่ ได้ปรับโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ เพื่อให้สอดคล้องกับบทบาท อำนาจหน้าที่ภารกิจปริมาณงาน รวมถึงการค่าใช้จ่ายด้านบุคคลตามมาตรา ๓๕ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ กำหนดโครงสร้างส่วนราชการออบต. ประกอบด้วย ๑ สำนัก ๓ กอง ๑ หน่วย

ตรวจสอบภายใน ดังนี้

๑. สำนักปลัดออบต.

- งานบริหารงานทั่วไป
- งานนิติการ
- งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
- งานสวัสดิการสังคม
- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒. กองคลัง

- งานการเงินและบัญชี
- งานพัฒนาและรายได้
- งานพัสดุและทรัพย์สิน

๓. กองช่าง

- งานแบบแผนและก่อสร้าง
- งานสาธารณูปโภค

๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- งานบริหารการศึกษา

๕. หน่วยงานตรวจสอบภายใน

๓. การประเมินความเสี่ยงเพื่อคัดเลือกโครงการ

รวบรวมข้อมูลในแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยนำแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ มาดำเนินการพิจารณาการคัดเลือกโครงการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของแต่ละหน่วยงานย่อย แยกตามสำนัก/กอง ตามยุทธศาสตร์/แผนงานที่กำหนดไว้ตามแผนดำเนินงาน

แบบพิจารณาการคัดเลือกโครงการประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่
อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น

๑.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน.....

แผนงาน.....

ที่	โครงการ กิจกรรม	งบประมาณ	เกณฑ์การให้คะแนน						คะแนน รวม	ลำดับ ที่
			ยุทธศาสตร์	เป้าหมาย	งบประมาณ	ผลการ ดำเนินงาน	ผู้รับบริการ	ดำเนินงาน		

๓.๑ กำหนดปัจจัยความเสี่ยง โดยนำข้อมูลเบื้องต้นที่รวบรวมไว้มาศึกษาและวิเคราะห์แยกเป็น
ด้านต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการบริหารจัดการที่ดีโดยได้กำหนดปัจจัยเสี่ยง ได้แก่

- ๑) การสอดคล้องกับยุทธศาสตร์
- ๒) การบรรลุเป้าประสงค์/พันธกิจ
- ๓) งบประมาณที่ได้รับ
- ๔) ผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา
- ๕) กลุ่มผู้รับบริการ

๖) การดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม พิจารณากำหนดเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยงเพื่อคัดเลือก
โครงการ โดยใช้หลักการและเทคนิคต่างๆ ช่วยในการวิเคราะห์ถึงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบเมื่อเกิด
ความเสี่ยงนั้น โดยเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง กำหนดไว้ ๓ ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง
ระดับสูง	๓
ระดับกลาง	๒
ระดับต่ำ	๑

จากที่กำหนดปัจจัยเสี่ยงและค่าคะแนนความเสี่ยงเรียบร้อยแล้ว ในขั้นตอนต่อไปเป็นการกำหนด
เกณฑ์ความเสี่ยงของแต่ละปัจจัยที่ได้กล่าวมาในข้างต้น ตามตารางปัจจัยความเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความ
เสี่ยง

๓.๒ กำหนดเกณฑ์ประเมินความเสี่ยง

ลำดับ	ปัจจัยพิจารณา	เกณฑ์การให้คะแนน		
๑		๑	๒	๓
๒				
๓				
๔				
๕				

๓.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

ภายหลังจากได้ระบุปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์ความเสี่ยงเรียบร้อยแล้ว ในขั้นตอนต่อไป ของกระบวนการประเมินความเสี่ยงเพื่อคัดเลือกโครงการ เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงหรือการพิจารณาผลกระทบ ของความเสี่ยงที่มีต่อหน่วยรับตรวจ ซึ่งเป็นการประเมินถึงระดับความมีนัยสำคัญของความเสียหายที่จะเกิด ความเสี่ยงจากการกำหนดโอกาสที่จะเกิดทั้งนี้ได้มีการวิเคราะห์ผลความเสี่ยงเป็น ๓ ระดับ คือ ระดับสูง ระดับกลาง ระดับต่ำ ซึ่งผลการวิเคราะห์ที่ได้ออกมาในเชิงปริมาณหรือเชิงคุณภาพภายใต้เงื่อนไขของความเป็นไปได้ ทั้งนี้ได้นำเทคนิคและวิธีการมาใช้ในการวิเคราะห์ความเสี่ยง ดังนี้

๑. การเก็บรวบรวมข้อมูลทางสถิติ เช่น การเก็บข้อมูลงบประมาณย้อนหลัง การเก็บสถิติการได้รับการตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบภายใน เป็นต้น
๒. การวิเคราะห์โดยอาศัยหลักการทางคณิตศาสตร์ เช่น การหาค่าถัวเฉลี่ยและอัตราร้อยละของข้อมูลงบประมาณมูลค่าพัสดุสุทธิและจำนวนบุคลากรที่ได้รับพัฒนาความรู้ เป็นต้น
๓. การใช้หลักเกณฑ์การตัดสินใจภายใต้สถานการณ์ไม่แน่นอนในการวิเคราะห์ผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
๔. การกำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงจากระยะเวลาที่เกิดเหตุการณ์ การวิเคราะห์ความเสี่ยงในครั้งนี้ คณะทำงานสามารถจัดทำรายละเอียดเกณฑ์ความเสี่ยงและตารางคำอธิบายความเสี่ยงจากการรวบรวมปัจจัยเสี่ยง และได้มีการปรับปรุงข้อมูลอย่างต่อเนื่องให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและการดำเนินงานซึ่งเป็นการช่วยให้มีข้อมูลเพียงพอในการวิเคราะห์ความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

ตารางแปลงค่าคะแนนความเสี่ยงเป็นระดับความเสี่ยงคะแนนความเสี่ยง ระดับความเสี่ยง

คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
๒.๓๓ – ๓.๐๐	สูง = ๓
๑.๖๘ – ๒.๓๒	ปานกลาง = ๒
๑.๐ – ๑.๖๗	ต่ำ = ๑

การวิเคราะห์ความเสี่ยงอาจกำหนดเกณฑ์ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงที่พบเป็น ๓ ระดับ ได้แก่ สูง ปานกลาง ต่ำ และให้คะแนนกำกับไว้ด้วย เช่น ระดับสูง = ๓ คะแนน ระดับกลาง = ๒ คะแนน ระดับต่ำ = ๑ คะแนน หรืออาจกำหนดเป็น ๕ ระดับ เช่น สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก เพื่อให้ได้คะแนนที่สามารถวิเคราะห์ความเสี่ยง ได้ละเอียดเพิ่มมากขึ้นก็ย่อมได้

ค่าสูงสุด	๓
ค่าต่ำสุด	๑
ค่าพิสัย	๒
ช่วงของค่าพิสัย	(๒÷๓) = ๑.๖๗ (๓ = ระดับความเสี่ยงกำหนดเป็น ๓ ระดับ)
ช่วงค่าความเสี่ยงสูง =	๒.๓๓ – ๓.๐๐ (๓ – ๑.๖๗ = ๒.๓๓)
ช่วงค่าความเสี่ยงปานกลาง =	๑.๖๘ – ๒.๓๒
ช่วงค่าความเสี่ยงต่ำ =	๑.๐๐ – ๑.๖๗ (๑ + ๑.๖๗ = ๑.๖๗)

๓.๔ การจัดลำดับคัดเลือกโครงการ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย ดำเนินการตามแบบพิจารณา คัดเลือกโครงการและสรุปผลส่งให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงานองค์กร เพื่อนำมาจัดลำดับตามค่าเฉลี่ยและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร คัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อให้แต่ละกองดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

การประเมินความเสี่ยงเพื่อคัดเลือกโครงการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตารางสรุปผลวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ

*** (ตัวอย่าง) ***

หน่วยงาน	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	ค่าเฉลี่ย	ค่าความเสี่ยง	จัดลำดับ
กองช่าง	โครงการก่อสร้างหลังคาบริเวณตลาดอบต.	๑,๒๐๐,๐๐๐	๓.๐๐	๓	๑
กองช่าง	โครงการก่อสร้างรางระบายน้ำ	๓๕๒,๐๐๐	๓.๐๐	๓	๒
สำนักปลัดฯ	โครงการฝึกอบรมชุดปฏิบัติการจิตอาสา	๕๐,๐๐๐	๓.๐๐	๓	๓
กองการศึกษาฯ	โครงการแข่งขันกีฬา	๕๐,๐๐๐	๓.๐๐	๒.๕๐	๔
กองการศึกษาฯ	โครงการจัดงานวันเด็กแห่งชาติ	๕๐,๐๐๐	๓.๐๐	๒.๕๐	๕
กองคลัง	โครงการสำรวจภาคสนามและปรับปรุงแผนที่ภาษี	๓๐.๐๐๐	๒.๓๓	๓	๖

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร พิจารณาคัดเลือกงาน/โครงการกิจกรรม อย่างน้อย ๒ งาน/โครงการ/กิจกรรม เพื่อนำไปวิเคราะห์ความเสี่ยงในระดับองค์กร เพื่อขับเคลื่อนนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่ ให้เกิดผลการปฏิบัติ พร้อมทั้งกำหนดแบบฟอร์มการจัดทำข้อมูล ซึ่งครอบคลุมขั้นตอนหลักของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง คือ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง เพื่อใช้ประกอบการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่ โดยแบบฟอร์มที่กำหนด ประกอบด้วย ๔ แบบฟอร์ม ดังนี้

๑. แบบระบุความเสี่ยง (แบบ RM ๑)
๒. แบบการวิเคราะห์ความเสี่ยง (แบบ RM ๒)
๓. แบบแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ RM ๓)

โดยมีขั้นตอนและรายละเอียด ดังนี้

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง

วิธีการระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ซึ่งปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อภารกิจของหน่วยงานย่อย โดยพิจารณาเหตุการณ์ของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด การระบุปัจจัยเสี่ยงของการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานนั้น ๆ ที่ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหายและเสียโอกาส เพื่อให้สามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการจัดการความเสี่ยง โดยการนำข้อมูลงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่สอดคล้องกับพันธกิจตามกฎหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงาน (พระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒) นำมาระบุความเสี่ยง

*****ดังตารางนี้*****

แบบรายงานการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

งาน.....กอง.....

องค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่ อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น

แบบระบุความเสี่ยง

๑. โครงการ.....

๑.๑ ลำดับความเสี่ยง.....รหัสความเสี่ยง.....

- ชื่อความเสี่ยง.....
- หน่วยงานที่รับผิดชอบ.....
- ปัจจัยเสี่ยง ☐ ภายนอก ☐ ภายใน
- ประเภท

- ☐ S = Strategic Risk (ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์)
- ☐ F = Financial Risk (ความเสี่ยงด้านการเงิน)
- ☐ O = Operational Risk (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน)
- ☐ L = Legal Risk (ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ)

- สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

๑).....

๒).....

- ผลกระทบ

๑).....

๒).....

๑.๒ ลำดับความเสี่ยง.....รหัสความเสี่ยง.....

- ชื่อความเสี่ยง :
- หน่วยงานที่รับผิดชอบ :

- ปัจจัยเสี่ยง ☐ ภายนอก ☐ ภายใน
- ประเภท

- ☐ S = Strategic Risk (ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์)
- ☐ F = Financial Risk (ความเสี่ยงด้านการเงิน)
- ☐ O = Operational Risk (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน)
- ☐ L = Legal Risk (ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ)

- สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

๑).....

๒).....

- ผลกระทบ

๑).....

๒).....

๑.๓ อื่นๆ ฯลฯ

คำอธิบายแบบระบุความเสี่ยง (แบบ RM ๑)

๑. **โครงการ/กิจกรรม** : เป็นชื่องานที่มีการปฏิบัติแบบประเมินความเสี่ยงที่คัดเลือกไว้หรือตามที่คณะกรรมการฯ เป็นผู้กำหนด
๒. **ลำดับความเสี่ยงและรหัสความเสี่ยง** : เป็นการเรียงลำดับของความเสี่ยง (คณะกรรมการฯ เป็นผู้กำหนด)
๓. **ชื่อความเสี่ยง** : เป็นการกำหนดชื่อความเสี่ยงของแต่ละงาน/โครงการ/กิจกรรม โดยพิจารณาผลกระทบจากความเสี่ยงต่อเป้าหมายที่จะส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อประชาชน
๔. **หน่วยงานมารับผิดชอบ** : สำนัก/กองที่รับผิดชอบ
ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น สังคม ภาวะเศรษฐกิจ การเมือง กฎหมาย เทคโนโลยี นโยบายรัฐบาล ภัยธรรมชาติ เป็นต้น

นิยามความหมายและคำอธิบายเพิ่มเติม

๕. ประเภทความเสี่ยง :

☐ S = Strategic Risk (ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์)

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากนโยบายการบริหารแผนงานหรือการตัดสินใจผิดพลาดทำให้องค์กรไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ระบุไว้ในแผนการดำเนินงาน

☐ F = Financial Risk (ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์)

ความเสี่ยงด้านการเงิน หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับการบริหารและการควบคุมทางการเงินและงบประมาณองค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

☐ L = Legal Risk (ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ)

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากฝ่าฝืนหรือไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมายหรือระเบียบหรือข้อบังคับหรือมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

๖. **สาเหตุ** : ให้งานค้นหาและระบุสาเหตุ/ตัวผลักดันที่ทำให้เกิดความเสี่ยงตาม ข้อ ๕ โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับปัจจัยเสี่ยงที่ระบุตามประเภทความเสี่ยง ข้อ ๖

๗. **ผลกระทบ** : ให้งานระบุผลกระทบที่มีผลมาจากข้อ ๗ โดยระบุข้อมูลให้ครบถ้วน

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ในแบบวิเคราะห์ความเสี่ยง (แบบ RM ๒) ซึ่งครอบคลุมไปถึงขั้นตอนการให้คะแนนความเสี่ยง การประเมินความพอเพียงของการควบคุมที่มีอยู่ด้วยการวิเคราะห์ความเสี่ยง จะพิจารณาจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง (Impact) ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง (คุณภาพความสามารถในการจัดการความเสี่ยง) และลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้และใช้ตาราง MARCI Chart ในการพิจารณา ซึ่งจะทำให้การตัดสินใจจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยแบบฟอร์มที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ หัวข้อ คือ

๑. แบบประเมินความเสี่ยงของอบต.
 ๒. เกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง
 ๓. การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ
 ๔. การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง
- รายละเอียดและคำอธิบายการจัดทำแบบฟอร์ม ดังนี้

แบบประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่

แบบ RM ๒

แบบการวิเคราะห์ความเสี่ยง

๑. โครงการ.....
- หน่วยงานที่รับผิดชอบ.....

รหัสความเสี่ยง (๑)	ชื่อความเสี่ยง (๒)	ระดับความ เสี่ยง (๓)	คะแนนความ อ่อนไหวต่อ ความเสี่ยง(๔)	คะแนน ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความเสี่ยง (๕)	ระดับความ เสี่ยงตาม ตาราง MARCI Chart (๖)

/๒๐.คำอธิบาย....

คำอธิบายแบบระบุความเสี่ยง (แบบ RM ๒)

๑. แบบประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยงและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่ระบุ โดยพิจารณาจากโอกาส (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) ของ ความเสี่ยงนั้นๆ เมื่อประเมินแล้วทำให้ทราบระดับของความเสี่ยง นอกจากนี้ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรที่กระทรวงการคลังได้กำหนดให้หน่วยของรัฐถือปฏิบัติ เมื่อวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ได้กำหนดให้นำปัจจัย ด้านความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงและด้านลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงมาพิจารณาประกอบไปด้วย

โครงการ/กิจกรรม : เป็นชื่องานที่มีการปฏิบัติแบบประเมินความเสี่ยงที่คัดเลือกไว้หรือตามที่คณะกรรมการฯ เป็นผู้กำหนด เป็นชื่อเดียวกับ แบบ RM ๑ ระบุความเสี่ยงในตาราง

รหัสความเสี่ยง : เป็นการเรียงลำดับของความเสี่ยง (คณะกรรมการฯ เป็นผู้กำหนด) เป็นชื่อเดียวกับ แบบ RM ๑ ระบุความเสี่ยงในตาราง ข้อ (๑)

ชื่อความเสี่ยง : เป็นการกำหนดชื่อความเสี่ยงของแต่ละงาน/โครงการ/กิจกรรม โดยพิจารณาผลกระทบจากความเสี่ยงต่อเป้าหมายที่จะส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อประชาชน เป็นชื่อเดียวกับ แบบ RM ๑ ระบุความเสี่ยงในตาราง ข้อ (๒)

๒. ขั้นตอนและเกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง

๑) วิเคราะห์ความเสี่ยง โดยระบุค่าคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและค่าคะแนนความรุนแรงของผลกระทบ โดยมีค่าคะแนน ดังตารางต่อไปนี้

ด้านโอกาสเกิดความเสี่ยง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	- โอกาสเกิดมากกว่า ๘๐.๐๑ % ในช่วงระยะเวลาของงาน /ระบบ /โครงการหรือความถี่ของการเกิดขึ้นทุก ๖ เดือน
๔	สูง	- โอกาสเกิด ๖๐.๐๑ - ๘๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน /ระบบ /โครงการหรือ เกิดขึ้นทุกปี
๓	ปานกลาง	- โอกาสเกิด ๔๐.๐๑ - ๖๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน /ระบบ /โครงการหรือ เกิดขึ้นทุก ๒ ปี
๒	น้อย	- โอกาสเกิด ๒๐.๐๑ - ๔๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน /ระบบ /โครงการหรือ เกิดขึ้นทุก ๓ ปี
๑	น้อยมาก	- โอกาสเกิดไม่เกิน ๒๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน /ระบบ /โครงการหรือ เกิดขึ้นทุก ๕ ปี

ด้านผลกระทบความเสี่ยง

ให้หน่วยงานย่อยเป็นผู้กำหนดผลกระทบความเสี่ยง ตามลักษณะโครงการ/กิจกรรม โดยให้
คัดเลือกเพียง

๑. หลักเกณฑ์

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	- มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการมากกว่า ร้อยละ ๘๐.๐๑ หรือมีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ มากที่สุด หรือมีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ สูงมาก หรือส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐบาลจำนวนเงิน สูงมาก หรือส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ สูงมาก
๔	สูง	- ผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๒๐๐,๐๐๐ ถึง ๔๙๙,๙๙๙ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่าง ร้อยละ ๖๐.๐๑ ถึงร้อยละ ๘๐.๐๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ มาก หรือมีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ สูง หรือ ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐบาล สูง หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ สูง
๓	ปานกลาง	- มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๓๐,๐๐๐ ถึง ๑๙๙,๙๙๙ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่าง ร้อยละ ๔๐.๐๑ ถึงร้อยละ ๖๐.๐๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ ปานกลาง หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ ปานกลาง หรือ ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐบาล ปานกลาง หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ ปานกลาง
๒	ต่ำ	- มีผลกระทบด้านจำนวนเงินระหว่าง ๕,๐๐๐ ถึง ๒๙,๙๙๙ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่าง ร้อยละ ๒๐.๐๑ ถึงร้อยละ ๔๐.๐๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อย หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับต่ำหรือ ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐบาล น้อย หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ น้อย
๑	ต่ำมาก	- มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ต่ำกว่า ๔,๙๙๙ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการต่ำกว่า ร้อยละ ๒๐.๐๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อยที่สุด หรือมีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับต่ำมาก หรือ ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐบาล น้อยที่สุด หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ น้อยที่สุด

๒. การจัดลำดับความเสี่ยง

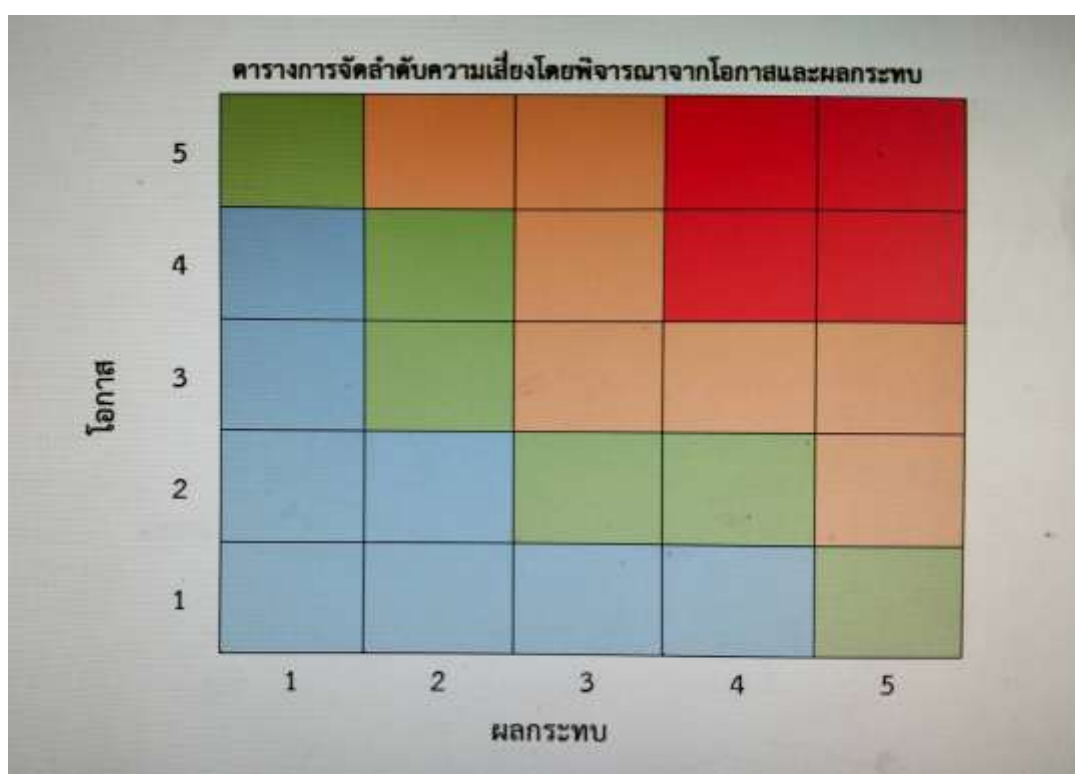
โดยพิจารณาจากคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและคะแนนความรุนแรงผลกระทบ (คอลัมน์ ๓)

ระดับความเสี่ยง : คะแนนโอกาสความเสี่ยง X คะแนนผลกระทบความเสี่ยง

การจัดระดับความเสี่ยงใช้เกณฑ์การคำนวณทางคณิตศาสตร์ และนำผลที่ได้มาหารระดับความเสี่ยงในตารางที่ ๓ ตารางการจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ

๒) การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ

ตารางการจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ



ผลกระทบ

ซึ่งใช้เกณฑ์ในการแบ่ง ดังนี้

ระดับคะแนนความเสี่ยง	จัดระดับความเสี่ยง	พื้นที่สี
1,2	ต่ำ	ฟ้า
3,4,5,6	ปานกลาง	เขียว
8,9,10,12	สูง	เหลือง
15,16,20,25	สูงมาก	แดง

๓) การระบุคะแนนความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

คุณภาพคะแนนความสามารถในการจัดการความเสี่ยง ซึ่งมีการกำหนดไว้ ๕ ระดับ (คอลัมน์ ๔) ดังนี้

ด้านความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	- หน่วยงานไม่มีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงไม่มีแผนในการจัดการความเสี่ยง
๔	สูง	- หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงแต่มีแผนในการจัดการความเสี่ยงแบบไม่สมบูรณ์
๓	ปานกลาง	- หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงปานกลางมีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่เพียงพอ
๒	น้อย	- หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูงมีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี
๑	น้อยมาก	- หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูงมากมีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีมากและมีการกำหนดมาตรการในการตอบสนองความเสี่ยงหลายวิธี

๔) การระบุค่าคะแนนลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง ซึ่งกำหนดไว้ ๕ ระดับ (คอลัมน์ ๕) ดังนี้

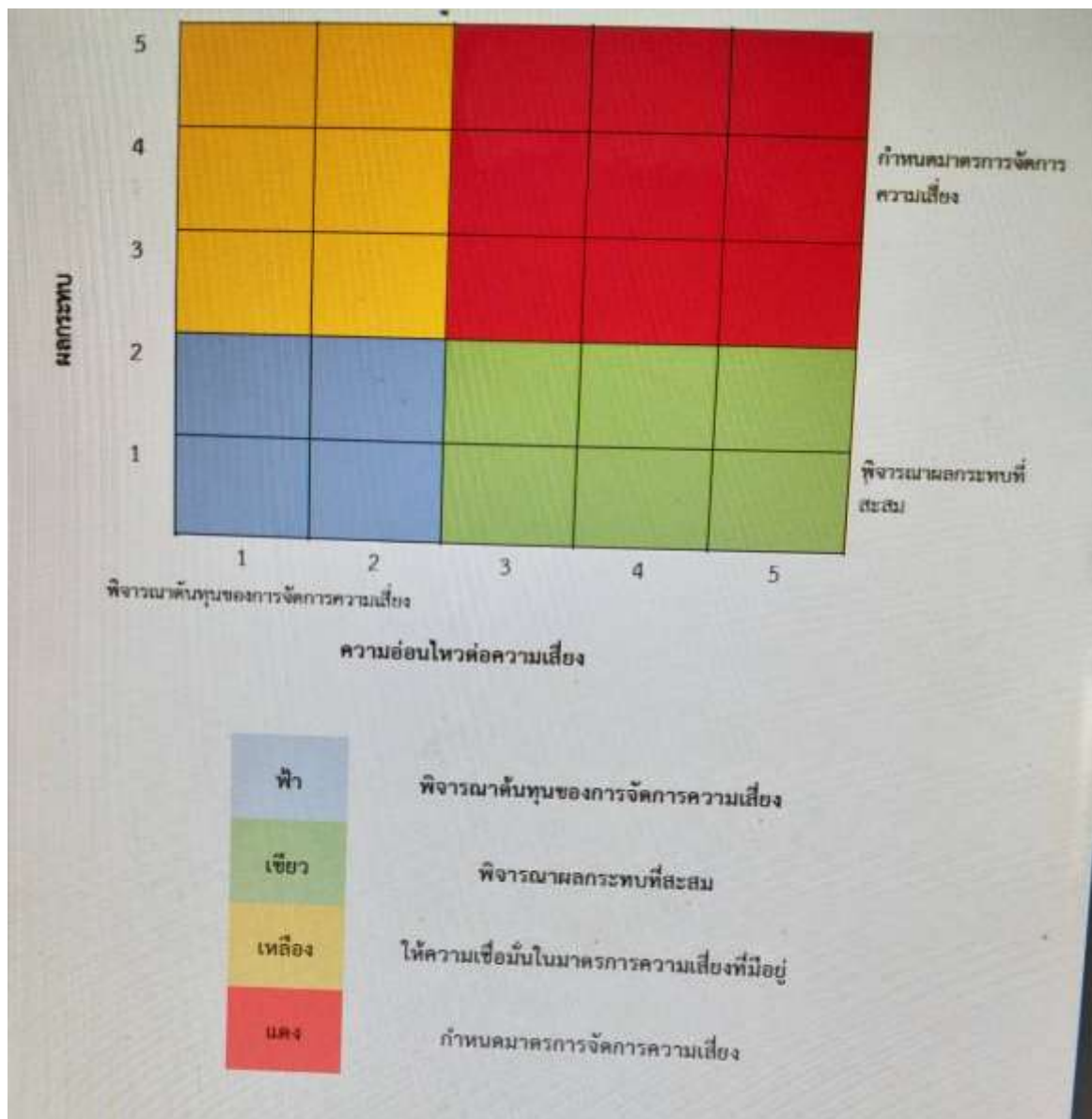
ด้านลักษณะเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	- การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรแบบทันทีและไม่มีสัญญาณแจ้ง
๔	สูง	- การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรภายใน ๒ - ๓ สัปดาห์
๓	ปานกลาง	- การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กร ภายใน ๒ - ๓ เดือน
๒	น้อย	- การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรภายใน ๓ - ๖ เดือน
๑	น้อยมาก	- การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและผลกระทบต่อองค์กรมากกว่า ๖ เดือน

๕) การตอบสนองความเสี่ยง เพื่อแสดงถึงสถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ความรุนแรงของผลกระทบความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงและลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง โดยใช้ตาราง MARCI Chat (คอลัมน์ ๖)

๔. การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

ตารางการจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง
ให้ความเชื่อมั่นในมาตรการความเสี่ยงที่มีอยู่



ขั้นตอนที่ ๓ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการตอบสนองความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นโดยพิจารณาวิธีการตอบสนองความเสี่ยงที่เหมาะสมตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ RM ๓) โดยมีรายละเอียดของการดำเนินการและคำอธิบายการจัดทำ ดังนี้

แบบ RM ๓

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. โครงการ.....

๑.๑ ลำดับความเสี่ยง.....รหัสความเสี่ยง.....

๑) ชื่อความเสี่ยง :.....

๒) ประเภทความเสี่ยง :.....

๓) เจ้าของความเสี่ยง :.....

๔) ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง :.....

	คะแนน ผลกระทบ	ระดับคะแนน ความเสี่ยง	คะแนนความ อ่อนไหว	คะแนนลักษณะ การ เปลี่ยนแปลง	วิธีการจัดการความ เสี่ยง

๕) แนวทางการจัดการความเสี่ยง

-

-

๖) ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

-.....

-.....

๗) วิธีการติดตามและการรายงาน

-.....

-.....

๑.๒ ลำดับความเสี่ยง.....รหัสความเสี่ยง.....

ฯลฯ

คำอธิบายแบบระบุความเสี่ยง (แบบ RM ๓)

๑. **โครงการ/กิจกรรม** : เป็นชื่องานที่มีการปฏิบัติแบบประเมินความเสี่ยงที่คัดเลือกไว้หรือตามที่คณะกรรมการฯ เป็นผู้กำหนด เป็นชื่อเดียวกับ แบบ RM ๑ ระบุความเสี่ยงในข้อ ๑
๒. **ลำดับความเสี่ยงและรหัสความเสี่ยง** : เป็นการเรียงลำดับของความเสี่ยง (คณะกรรมการฯ เป็นกำหนด) แบบ RM ๑ ระบุความเสี่ยงในตาราง ข้อ (๑.๑)
๓. **ชื่อความเสี่ยง** : เป็นการกำหนดชื่อความเสี่ยงของแต่ละงาน/โครงการ/กิจกรรม โดยพิจารณาผลกระทบจากความเสียหายต่อเป้าหมายที่จะส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อประชาชน เป็นชื่อเดียวกับ แบบ RM ๑ ระบุความเสี่ยงในตาราง (ข้อ๑)
๔. **ประเภทความเสี่ยง** : เป็นชื่อเดียวกับ แบบ RM ๑ ระบุความเสี่ยงในตาราง (ข้อ ๒)
๕. **เจ้าของความเสี่ยง** : เป็นชื่อเดียวกับ แบบ RM ๑ ระบุความเสี่ยงในตาราง (ข้อ ๓)
๖. **ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง**

คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	ระดับคะแนนความเสี่ยง	คะแนนความอ่อนไหว	คะแนนลักษณะการเปลี่ยนแปลง	วิธีการจัดการความเสี่ยง
(คอลัมน์ ๑)	(คอลัมน์ ๒)	(คอลัมน์ ๓)	(คอลัมน์ ๔)	(คอลัมน์ ๕)	(คอลัมน์ ๖)

- (คอลัมน์ ๑) **คะแนนโอกาส** : นำคะแนนจากการวิเคราะห์โอกาสจาก (แบบ RM ๒) มาใส่
- (คอลัมน์ ๒) **คะแนนผลกระทบ** : นำคะแนนจากการวิเคราะห์ผลกระทบจาก (แบบ RM ๒) มาใส่
- (คอลัมน์ ๓) **ระดับคะแนนความเสี่ยง** : นำผลระดับคะแนนจาก (แบบ RM ๒) คอลัมน์ที่ ๓ มาใส่
- (คอลัมน์ ๔) **คะแนนความอ่อนไหว** : นำผลระดับคะแนนจากจาก (แบบ RM ๒) คอลัมน์ที่ ๔ มาใส่
- (คอลัมน์ ๕) **คะแนนลักษณะการเปลี่ยนแปลง** : นำผลระดับคะแนนจาก (แบบ RM ๒) คอลัมน์ที่ ๕ มาใส่
- (คอลัมน์ ๖) **วิธีการจัดการความเสี่ยง** : ให้ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานสามารถเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธี โดยการพิจารณาวิธีการจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับของวิธีการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- ๑) **ปฏิเสธความเสี่ยง** โดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและหน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ หน่วยงานอาจพิจารณาไม่ดำเนินการในโครงการ/กิจกรรม นั้น ๆ
- ๒) **การลดโอกาสของความเสี่ยง** เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ เช่น การลดโอกาสความเสี่ยงด้านการเงิน ได้แก่ การแบ่งแยกหน้าที่ใหม่ การตรวจสอบ การสอบทานหรือการกระหนาบยอด เป็นต้น

- ๓) **การลดผลกระทบของความเสี่ยง** เช่น การทำประกันหรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน เป็นต้น
 - ๔) **การโอนความเสี่ยง** หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชนแต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงเองได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการแทนโดยการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วย เป็นต้น
 - ๕) **การยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง** เป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานยอมรับได้
 - ๖) **ใช้มาตรการเฝ้าระวัง** หน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวมนำมาวิเคราะห์การแจ้งเตือนและดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงของปริมาณน้ำในเขื่อนมาเนื่องจากปริมาณน้ำฝน
 - ๗) **การทำแผนฉุกเฉิน** การจัดทำแผนฉุกเฉินเป็นการระบุดำเนินการเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นโดยต้องระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการทำงานที่ชัดเจน
 - ๘) **การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น** เมื่อมีเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร รวมถึงกำหนดแผนการดำเนินงานเมื่อเกิดเหตุการณ์ขึ้น
๗. **แนวทางการจัดการความเสี่ยง** : ให้องค์กรพิจารณา กำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยงพร้อมระบุรายละเอียดของการจัดการว่าหน่วยงานจะกำหนดรูปแบบและรายละเอียดการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นอย่างไรบ้าง โดยแนวทางที่กำหนดขึ้นต้องสามารถจัดหรือลดสาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยงลงได้
๘. **ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ** : ให้องค์กรพิจารณา กำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงจากการดำเนินการตามแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้ตามข้อ ๘ โดยกำหนดค่าเป้าหมายตัวชี้วัดผลสำเร็จที่สามารถติดตามและวัดผลความสำเร็จได้อย่างชัดเจน
๙. **วิธีการติดตามและรายงาน** : ให้องค์กรพิจารณา กำหนดวิธีการติดตามเพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพผลจากความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้นการติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะซึ่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลแดงใหญ่ กำหนดให้มีการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน ตามรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ RM ๔) โดยมีรายละเอียดของการดำเนินการและคำอธิบายการจัดทำ ดังนี้

แบบ RM ๔

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. โครงการ.....
- ๑) ลำดับความเสี่ยง.....รหัสความเสี่ยง.....
- ๒) ชื่อความเสี่ยง :.....
- ๓) ประเภทความเสี่ยง :.....
- ๔) เจ้าของความเสี่ยง :.....
- ๕) ตัวชี้วัดและผลสำเร็จจากการดำเนินการ

แนวทางการจัดการความเสี่ยงตาม แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (คอลัมน์ ๑)	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	
๑.....	แผน (คอลัมน์ ๒)	ผล (คอลัมน์ ๓)
๒.....		
๓.....		

๖) คะแนนความเสี่ยงหลังการจัดการ

คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	ระดับคะแนนความเสี่ยง	คะแนนความ อ่อนไหว	คะแนนลักษณะการ เปลี่ยนแปลง
(คอลัมน์ ๑)	(คอลัมน์ ๒)	(คอลัมน์ ๓)	(คอลัมน์ ๔)	(คอลัมน์ ๕)

๗) ปัญหาและอุปสรรคจากการดำเนินการ

-
-

๘) ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (ถ้ามี)

-
-

คำอธิบายแบบรายงานผลการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ RM ๔)

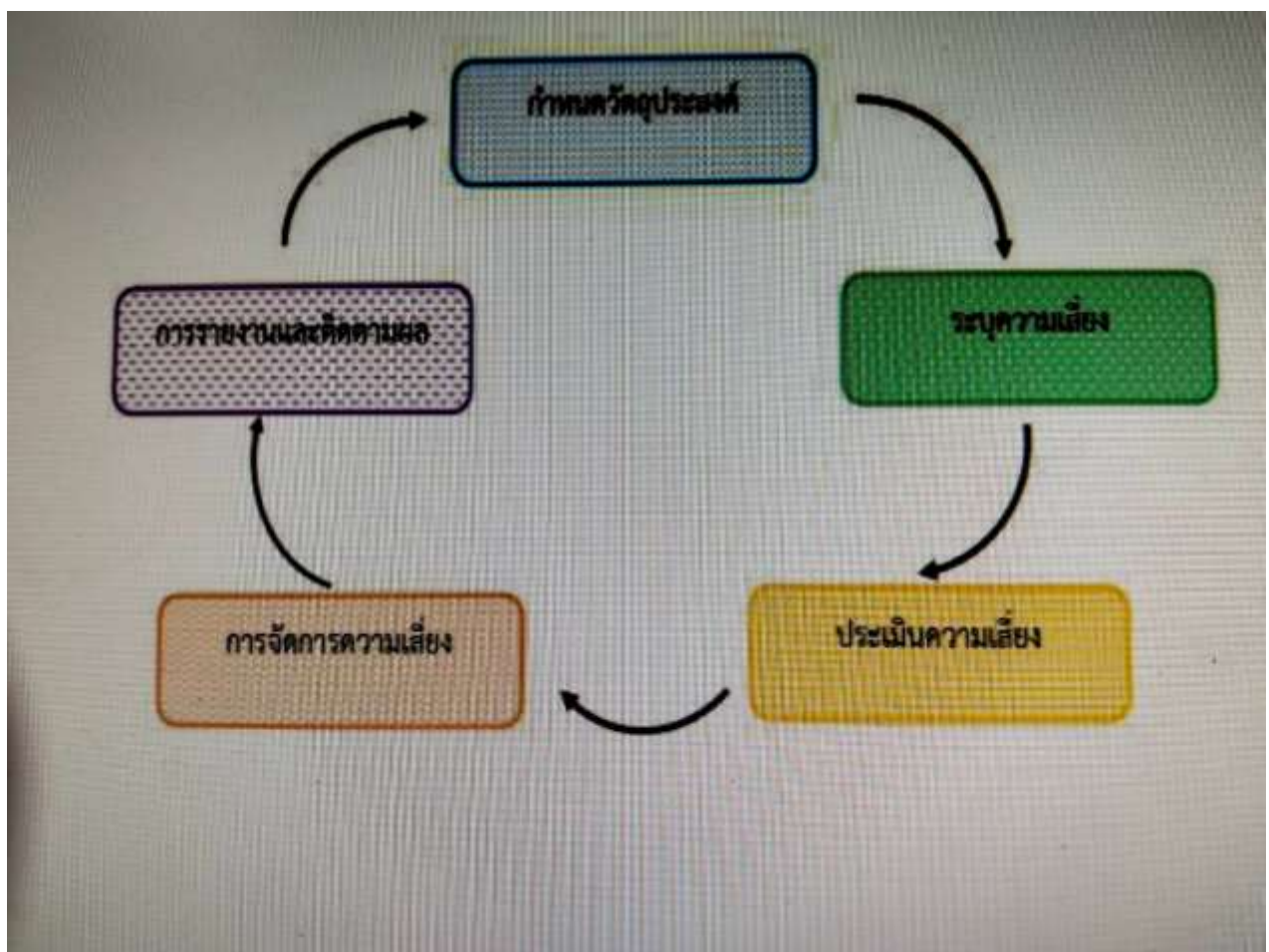
๑. **โครงการ/กิจกรรม** : เป็นชื่องานที่มีการปฏิบัติแบบประเมินความเสี่ยงที่คัดเลือกไว้หรือตามคณะกรรมการฯ เป็นผู้กำหนด เป็นชื่อเดียวกับ แบบ RM ๑ ระบุความเสี่ยงในข้อ ๑
๒. **ลำดับความเสี่ยงและรหัสความเสี่ยง** : เป็นการเรียงลำดับของความเสี่ยง (คณะกรรมการฯ เป็นผู้กำหนด) แบบ RM ๑ ระบุความเสี่ยงในตาราง ข้อ (๑.๑)
๓. **ชื่อความเสี่ยง** : เป็นการกำหนดชื่อความเสี่ยงของแต่ละงาน/โครงการ/กิจกรรม โดยพิจารณาผลกระทบจากความเสี่ยงต่อเป้าหมายที่จะส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อประชาชน เป็นชื่อเดียวกับ แบบ RM ๑ ระบุความเสี่ยงในตาราง (ข้อ ๑)
๔. **ประเภทความเสี่ยง** : เป็นชื่อเดียวกับ แบบ RM ๑ ระบุความเสี่ยงในตาราง (ข้อ ๒)
๕. **เจ้าของความเสี่ยง** : เป็นชื่อเดียวกับ แบบ RM ๑ ระบุความเสี่ยงในตาราง (ข้อ ๓)
๖. **ตัวชี้วัดและผลสำเร็จจากการดำเนินการ**
 - แนวทางการจัดการความเสี่ยง : นำข้อมูลในแบบแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (RM ๓) มาใส่ตาราง (คอลัมน์ ๑)
 - ตัวชี้วัดความเสี่ยง : นำข้อมูลในแบบแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (RM ๓) ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญมาใส่ในตารางช่อง “แผน” และในส่วนของตารางช่อง “ผล” เกิดจากผลลัพธ์ที่ได้จากการดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้
๗. **คะแนนความเสี่ยงหลังการจัดการ**

วิเคราะห์จากระดับความเสี่ยงหลังการจัดการ โดยพิจารณาระดับ ความเสี่ยงหลังการประเมินอยู่ในระดับใด ประกอบด้วย คะแนนโอกาส, คะแนนผลกระทบ, คะแนนระดับ คะแนน, คะแนนความอ่อนไหว และคะแนนลักษณะการเปลี่ยนแปลงทั้งนี้ให้เกณฑ์พิจารณาตามแบบการวิเคราะห์ความเสี่ยง (แบบ RM ๒)
๘. **ปัญหาและอุปสรรคจากการดำเนินการ**

ให้ระบุปัญหาและอุปสรรคที่ได้จากการดำเนินการตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง
๙. **ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (ถ้ามี)**

การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนักความเข้าใจและการมีส่วนร่วมของการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two-way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางสื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom UP) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายในการสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแลเป็นการสื่อสารและรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่การบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร ซึ่งกำหนดให้มีการสื่อสารและรายงานการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหาร หลังจากผู้บริหารได้รับรายงานสรุปแล้วจะวินิจฉัยหรือสั่งการเพื่อแก้ไขปัญหาที่ได้จากรายงานซึ่งอาจกระทำโดยตรงหรือเสนอตามรายงานก็ได้ตามความเหมาะสม



ภาคผนวก

๑. ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง ส าหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
๒. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร
