



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมือง  
ที่ นม ๗๖๑๐๑/ ๒๐๖ วันที่ ๕ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗  
เรื่อง รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมือง

### เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับกระทรวงการคลัง แจ้งเวียนตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง เกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

### ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมือง เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน การตรวจสอบความถูกต้องและความน่าเชื่อถือได้ของข้อมูลตัวเลข ต่างๆ ตรวจสอบการปฏิบัติงานรวมถึงงานบริหารด้านอื่นๆ ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนตรวจสอบระบบการดูแลรักษาความปลอดภัยของทรัพย์สิน การใช้ทรัพยากรทุกประเภท เป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด ด้วยเทคนิคและวิธีการที่ยอมรับโดยทั่วไป ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ดำเนินการอย่างเป็นอิสระและเป็นกลาง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถที่จะป้องกันการเกิดความเสียหายหรือทุจริตรั่วไหล เกี่ยวกับการเงินหรือทรัพย์สินต่างๆ อีกทั้งจากการบริหารความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยรับตรวจองค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมือง ซึ่งมีองค์ประกอบหลักๆ ประกอบด้วย

๑. การกำหนดวัตถุประสงค์จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. การสื่อสารเพื่อดำเนินการ
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๖. การติดตามประเมินผล
๗. การรายงาน

ดังนั้น หน่วยตรวจสอบภายใน จึงได้จัดทำแบบประเมินความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ เพื่อใช้ประกอบการจัดทำแผนการตรวจสอบฯ ประจำปี ๒๕๖๖ และเป็นข้อมูลส่งเสริมการดำเนินการตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงในเบื้องต้น

ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑.พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒.หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๗๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หลักเกณฑ์  
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓.มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.  
๒๕๖๒

ข้อพิจารณา

บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประกอบการจัดทำแผนการตรวจสอบ  
ภายใน ประจำปี ๒๕๖๘ และเป็นข้อมูลส่งเสริมการดำเนินการตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความ  
เสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง

ข้อเสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ



(นางสาวพรุทัย พิมพ์มั่งคละกุล)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง.....14/๖/๖๖



(นางอรพินทร์ สุขเกษม)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง รักษาการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง.....



(นายฉลอง ทุมชุมทด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง

ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง  
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐาน  
การควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ

.....

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น

เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ ดังนี้

๑. สำนัก/กอง ในองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามอำนาจหน้าที่และภารกิจที่รับผิดชอบ

๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

๓. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับตัวชี้วัด เป้าหมาย และยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน

๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีในทุกๆ ด้าน รวมทั้งการจัดการข้อมูลระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการที่ดี

วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง มีระบบบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรสามารถลดมูลเหตุของโอกาสหรือลดขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ สามารถควบคุมและตรวจสอบได้

๒. เพื่อให้การบริหารงานและการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล บรรลุตามเป้าหมาย ยุทธศาสตร์ และวิสัยทัศน์ของหน่วยงาน

องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การอย่างเป็นระบบ มีองค์ประกอบ อาทิเช่น ตกลงร่วมกันในกรอบและวิธีการที่จะนำไปใช้ จัดทำคำสั่งผู้รับผิดชอบ ให้ความรู้ ดำเนินการตามกระบวนการจัดการความเสี่ยง ติดตามและประเมินผล จัดทำรายงาน

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. สำนัก/กอง มีการดำเนินการตามมาตรการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ

๒. พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง และพนักงานจ้าง รับทราบประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการปฏิบัติงาน ให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานปกติ

๓. วิเคราะห์กระบวนการ กิจกรรม โครงการ ที่สนับสนุนให้สำนัก/กอง ดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ หน้าที่ที่รับผิดชอบ

๔. ดำเนินการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน

๕. กำหนดมาตรการควบคุมปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง/สูงมาก โดยใช้หลักวิธีการหลักเสี่ยง ความเสี่ยง การลดความสูญเสีย การรับความเสี่ยงไว้เอง และการถ่ายโอนความเสี่ยง

๖. การดำเนินการควบคุมความเสี่ยงตามมาตรการที่กำหนด

๗. ติดตามผลความเสี่ยง วิเคราะห์ข้อดีข้อเสีย ปัญหา อุปสรรค และทบทวนปรับปรุงการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง พร้อมรายงานให้ผู้บริหารทราบ

๘. รายงานสรุปผลความสำเร็จการดำเนินการบริหารความเสี่ยง เสนอผู้บริหาร และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามระยะเวลาที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายฉลอง ทุมขุนทด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง

## คำนำ

แผนการบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลการดำเนินงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการดำเนินงานจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วยพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดให้ มีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตาม หลักวิชาการที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการ บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพใน การจัดบริการสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และการบริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง ให้เป็นประโยชน์สูงสุด

องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง  
อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา

## ส่วนที่ ๑

### บทนำ

#### ๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อคาดการณ์เหตุการณ์และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน ส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายให้แก่หน่วยงาน เพื่อหาแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงนั้นต่อไป

#### ๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมืองมีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต รวมถึงสภาวะการณ์ต่างๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของ องค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมือง

๒. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานที่ส่งผลกระทบให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์

#### ๓. ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง

**ความเสี่ยง** หมายถึง เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นได้ในอนาคตและอาจส่งผลกระทบในด้านลบที่ไม่ต้องการ ดังนั้น การตัดสินใจกระทำใดๆ โดยไม่มีข้อมูลหรือไม่มีการวางแผนใดๆ จึงสามารถกล่าวได้ว่าเป็นการเสี่ยงตัดสินใจในสภาวะของความเสี่ยง

**ปัจจัยเสี่ยง** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

**การประเมินความเสี่ยง** หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

- โอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง
- ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

- ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก



ประเภทความเสี่ยง หมายถึง การแบ่งกลุ่มความเสี่ยงประเภทต่างๆ เพื่อสะดวกในการค้นหา ระบุ ประเมิน จัดลำดับ และกำหนดการควบคุม ทั้งนี้ ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แยกประเภทของ ความเสี่ยง ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับ กระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ บุคลากรในการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณ การเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้นๆ เป็นต้น

๔. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ใน ระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยง อาจแบ่งเป็น ๔ แนวทางหลัก ดังนี้

๑. การหลีกเลี่ยง (Avoid) หรือ ยกเลิก (Terminate) ความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้มี ผลกระทบกับองค์กร แผนงาน/โครงการ กิจกรรมอย่างสูง แต่ไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอย่างใดอย่างหนึ่ง ต้อง พิจารณาโดยการหยุด ยกเลิกโครงการ หรือเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์

๒. การโอน (Transfer) หรือ การแบ่ง (Share) ความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบสูงมาก คาด เดาได้ยาก ป้องกันได้ยาก เช่น การเกิดวินาศภัย หรือ ภัยธรรมชาติ หรือเป็นการดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความ ชำนาญ หรือต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาจำกัด จัดการโดยการทำประกันภัย หรือจ้างบุคคลภายนอก มาดำเนินการแทน การทำสำเนาเอกสารหลาย ๆ ชุด

๓. การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่ควบคุมให้ลด ระดับความรุนแรงลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้องหาวิธีจัดการอย่างใดอย่างหนึ่ง เช่น การปรับปรุงระบบการ ทำงาน หรือการออกแบบวางมาตรการเชิงรุก ฝึกอบรมทักษะ วิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลด ผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๔. การยอมรับ (Accept) เป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบไม่มากนัก หรือค่าใช้จ่ายในการจัดการสูง หรือมี สาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่อยู่นอกเหนือการควบคุม ไม่สามารถเลือกใช้อื่นได้โดยการขออนุมัติยอมรับ ความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตาม เช่น กำหนดระดับผลกระทบที่ยอมรับได้

#### ๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นการสร้างฐานข้อมูลความเสี่ยงที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการดำเนินงานขององค์การบริหาร ส่วนตำบลตอนเมืองการบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจา กการบริหารความเสี่ยงเป็นการดำเนินการที่ตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กร

๒. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมืองมีความเข้าใจถึงวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและ

ตระหนักถึงความเสี่ยงทั้งหมดที่อาจส่งผลกระทบต่อในเชิงลบต่อองค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมืองได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงที่มีสาเหตุทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก

๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างถูกต้อง เหมาะสม และทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การกำหนดกลยุทธ์ การจัดสรรงบประมาณ การวางแผนการเงินและการดำเนินงานตามแผน ฯลฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมาย

๔. ช่วยในการบริหารงานและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละหน่วยงาน ส่วนราชการ งาน โครงการ กิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยงอย่างถูกต้อง เหมาะสม โดยคำนึงถึงต้นทุนและผลประโยชน์ที่จะได้รับ

๕. สร้างภูมิคุ้มกันที่ดีให้กับการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมืองโดยการเตรียมตัวให้พร้อมที่จะเผชิญผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากภายในและภายนอกได้อย่างพอประมาณและมีเหตุผล



## ส่วนที่ ๒

### ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารตำบลดอนเมือง

#### สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมืองเป็นหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น จัดตั้งขึ้นตามมาตรา ๕๐ และมาตรา ๙๕ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ โดยการยกฐานะจาก องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา เป็นองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมืองมี เขตตำบลตามกฎหมายว่าด้วยการปกครองลักษณะท้องที่ ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่ององค์การบริหาร ส่วนตำบลจัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง ลงวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๓๙ ซึ่งได้ลงพิมพ์ในราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๑๒ ตอนพิเศษ ๖ ง หน้า ๒๖ เมื่อวันที่ ๓ มกราคม ๒๕๓๙

โดยกำหนดตราสัญลักษณ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมืองประกอบด้วย

๑.ขนาดเป็นรูปตรารูปกลม ขนาดเส้นผ่านศูนย์กลาง ๕ เซนติเมตร

๒.รูปลักษณะใช้รูปมือประสานกันหน้ารูปลูกโลกและมีรวงข้าว ๒ รวง อยู่ข้างล่าง ขอบบนมีอักษร “อบต.ดอนเมือง” ขอบล่างมีอักษร “อ.สีคิ้ว จ.นครราชสีมา”

#### วิสัยทัศน์

“ตำบลดอนเมืองน่าอยู่ พัฒนาโปร่งใส ใส่ใจคุณภาพชีวิต ส่งเสริมการมีส่วนร่วม”

#### ยุทธศาสตร์การพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง

องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมืองมียุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ในการพัฒนาดังนี้ ยุทธศาสตร์การพัฒนา ตามวิสัยทัศน์ของผู้บริหาร ปรากฏ ๖ ยุทธศาสตร์ ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาเมืองนครราชสีมา เพื่อการอยู่อาศัยของประชาชนอย่างมีความสุข

- (๑) ส่งเสริมให้ประชาชนได้รับการศึกษา มีกิจกรรมนันทนาการได้รับการสาธารณสุขขั้นพื้นฐาน พัฒนาระบบสาธารณสุข/โรค/สาธารณสุขการ ระบบการจราจร และการก่อสร้าง ปรับปรุงอาคารอย่างมีระบบ
- (๒) การคมนาคมมีความสะดวกรวดเร็ว และสามารถป้องกันน้ำท่วมขัง ถนน ซอย และที่อยู่อาศัยของประชาชน
- (๓) ประชาชนได้รับบริการสาธารณสุขโรค สาธารณูปการพื้นฐานอันพึงมีในท้องถิ่นอย่างครบถ้วนและทั่วถึง
- (๔) ประชาชนมีสถานที่สำหรับพักผ่อนหย่อนใจ ออกกำลังกาย และเล่นกีฬา

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การเสริมสร้างและพัฒนากิจการบริการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

- (๑) พัฒนาสิ่งแวดล้อมให้มีคุณภาพที่ดี โดยเน้นระบบการกำจัดขยะ พัฒนาคุณภาพน้ำ การรักษาความสะอาด แก้ปัญหาภาวะโลกร้อน
- (๒) สิ่งแวดล้อมไม่เป็นพิษ ชุมชนสะอาดสวยงามและน่าอยู่อาศัย

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การเสริมสร้างและพัฒนาเศรษฐกิจสร้างสรรค์ได้มาตรฐานและมีมูลค่าเพิ่ม

- (๑) สนับสนุนการฝึกอาชีพ และการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ เพื่อสร้างรายได้ให้กับประชาชน
- (๒) ประชาชนมีอาชีพมั่นคงและมีรายได้เพิ่มขึ้น

(๓) ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรมนุษย์และสังคมให้ก้าวหน้า ปลอดภัยและยั่งยืน

(๑) ส่งเสริมการป้องกันรักษาความสงบเรียบร้อยในชีวิตและทรัพย์สิน มีระบบการป้องกันอย่างทั่วถึง

(๒) เด็ก สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ผู้ยากไร้และผู้ด้อยโอกาสได้รับการสงเคราะห์ให้สามารถดำรงชีพได้อย่างปกติสุขตามอัตภาพและสามารถช่วยเหลือตนเองได้

(๓) ประชาชนได้รับการศึกษาและรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้อย่างทั่วถึง

(๔) ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

(๕) ชุมชนเข้มแข็ง ประชาชนมีความรักความสามัคคีในชุมชน มีการประสานงานและทำกิจกรรมสาธารณประโยชน์ร่วมกัน

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพและสามารถรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน

(๑) ส่งเสริมการบริการโดยเน้นหลักธรรมาภิบาล จัดให้มีอุปกรณ์และเทคโนโลยีที่ทันสมัยใช้งานรวมทั้งเปิดโอกาสให้ประชาชนได้มีส่วนร่วม

(๒) พัฒนาศักยภาพการให้บริการขององค์กรและส่งเสริมพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่เพิ่มขึ้น

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาส่งเสริมและอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นอันดีงาม

(๑) สนับสนุนการศาสนา

(๒) รักษาไว้ซึ่งศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นอันดี

#### ความเชื่อมโยงของยุทธศาสตร์ในภาพรวม

ความเชื่อมโยงของยุทธศาสตร์ในภาพรวม เป็นการอธิบายความเชื่อมโยงยุทธศาสตร์การพัฒนาจังหวัดนครราชสีมา ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัดนครปฐม และยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กรบริหารส่วนตำบลตอนเมืองได้ตอบสนองต่อวิสัยทัศน์เช่นไร มีความสอดคล้องเชื่อมโยงกับพันธกิจ เป้าประสงค์ แนวทางการพัฒนา (จุดมุ่งหมายเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น) ซึ่งก่อให้เกิดผลผลิตและโครงการที่จะเกิดขึ้นได้อย่างไร และส่งผลต่อการพัฒนาตามยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัดนครปฐม และยุทธศาสตร์จังหวัดอย่างไร ดังนี้

| ยุทธศาสตร์การพัฒนาของ<br>จังหวัดนครราชสีมา                                                     | ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กร<br>ปกครองส่วนท้องถิ่นในเขต<br>จังหวัดนครราชสีมา                     | ยุทธศาสตร์การพัฒนาองค์กรการ<br>องค์การบริหารส่วนตำบลตอน<br>เมือง                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <u>ยุทธศาสตร์ที่ ๑</u><br>พัฒนาให้เป็นเมืองน่าอยู่รองรับ<br>การอยู่อาศัยของประชาชนทุก<br>ระดับ | <u>ยุทธศาสตร์ที่ ๑</u><br>พัฒนาเมืองนครราชสีมาเพื่อการอยู่<br>อาศัยของประชาชนอย่างมี<br>ความสุข | <u>ยุทธศาสตร์ที่ ๑</u><br>พัฒนาเมืองนครราชสีมาเพื่อการ<br>อยู่อาศัยของประชาชนอย่างมี<br>ความสุข |

|                                                                                                                                              |                                                                                                              |                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ยุทธศาสตร์ที่ ๒<br>พัฒนาเป็นเมืองเศรษฐกิจ<br>สร้างสรรค์ให้กับภาคการบริการ<br>ภาคเกษตรกรรม ภาคพาณิชย์<br>กรรม ภาคการลงทุนและการ<br>ท่องเที่ยว | ยุทธศาสตร์ที่ ๒<br>เสริมสร้างและพัฒนาการบริหาร<br>จัดการทรัพยากรธรรมชาติและ<br>สิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน       | ยุทธศาสตร์ที่ ๒<br>เสริมสร้างและพัฒนาการบริหาร<br>จัดการทรัพยากรธรรมชาติและ<br>สิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน    |
| ยุทธศาสตร์ที่ ๓<br>พัฒนาให้เป็นเมืองที่เป็นมิตรกับ<br>สิ่งแวดล้อม                                                                            | ยุทธศาสตร์ที่ ๓<br>เสริมสร้างและพัฒนาเศรษฐกิจ<br>สร้างสรรค์ได้มาตรฐานและมี<br>มูลค่าเพิ่ม                    | ยุทธศาสตร์ที่ ๓<br>เสริมสร้างและพัฒนาเศรษฐกิจ<br>อย่างสร้างสรรค์ได้มาตรฐานและมี<br>มูลค่าเพิ่ม            |
|                                                                                                                                              | ยุทธศาสตร์ที่ ๔<br>พัฒนาด้านทรัพยากรมนุษย์และ<br>สังคมให้ก้าวหน้าปลอดภัยและ<br>ยั่งยืน                       | ยุทธศาสตร์ที่ ๔<br>พัฒนาด้านทรัพยากรมนุษย์และ<br>สังคมให้ก้าวหน้าปลอดภัยและ<br>ยั่งยืน                    |
|                                                                                                                                              | ยุทธศาสตร์ที่ ๕<br>การพัฒนาการบริหารจัดการให้มี<br>ประสิทธิภาพและสามารถรองรับ<br>การเข้าสู่ประชาคมอาเซียนได้ | ยุทธศาสตร์ที่ ๕<br>พัฒนาการบริหารจัดการให้มี<br>ประสิทธิภาพและสามารถรองรับ<br>การเข้าสู่ประชาคมอาเซียนได้ |
|                                                                                                                                              | ยุทธศาสตร์ที่ ๖<br>พัฒนาส่งเสริมและอนุรักษ์<br>ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี ภูมิ<br>ปัญญาท้องถิ่นอันดีงาม       | ยุทธศาสตร์ที่ ๖<br>พัฒนาส่งเสริมและอนุรักษ์<br>ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี ภูมิ<br>ปัญญาท้องถิ่นอันดีงาม    |

### การประเมินสถานการณ์สภาพแวดล้อมภายนอกที่เกี่ยวข้อง

การวิเคราะห์ศักยภาพเพื่อประเมินสภาพการพัฒนาในปัจจุบัน และโอกาสในการพัฒนาในอนาคตของ  
ท้องถิ่น เป็นการประเมินถึงโอกาส และภัยคุกคามหรือข้อจำกัดอันเป็นสภาวะแวดล้อมภายนอกที่มีผลต่อการ  
พัฒนาท้องถิ่น รวมถึงจุดแข็งและจุดอ่อนของท้องถิ่น อันเป็นสภาวะแวดล้อมภายในขององค์กรปกครองส่วน  
ท้องถิ่น โดยใช้เทคนิคการ SWOT analysis (จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค) เพื่อพิจารณาศักยภาพการ  
พัฒนาของแต่ละด้าน ดังนี้

#### จุดแข็ง (Strength=s)

๑. มีโครงสร้างกรอบอัตรากำลังบุคลากรที่ชัดเจน คลอบคลุมอำนาจหน้าที่ตามภารกิจ และสามารถเปลี่ยนแปลง  
ปรับปรุงได้ตามภารกิจที่ได้รับการถ่ายโอน
๒. มีงบประมาณในการบริหารงานด้านบุคลากรที่เพียงพอ ไม่ส่งผลกระทบต่องบประมาณด้านบริการสาธารณะ  
ของ อบต.

๓. มีรายได้จากเงินอุดหนุน และรายได้จากการจัดเก็บภาษีเป็นของตนเอง ทำให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารงาน
๔. มีกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กำหนดอำนาจหน้าที่และภารกิจของ เทศบาลฯ ไว้อย่างชัดเจน ตาม พรบ.กำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่ อบต. และ พรบ. สภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล
๕. องค์การบริหารส่วนตำบลสามารถออกเทศบัญญัติได้เองภายใต้กรอบของกฎหมาย
๖. ผู้บริหารท้องถิ่นกำหนดนโยบายได้เองภายใต้กรอบของกฎหมาย
๗. ผู้บริหารท้องถิ่นสามารถจัดสรรงบประมาณแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนได้โดยตรง
๘. มีแผนพัฒนาที่ชัดเจน และมีการบูรณาการจัดทำแผน การทำงานร่วมกับหน่วยงานหรือส่วนราชการอื่น
๙. มีตัวแทนของประชาชนซึ่งทราบปัญหาในท้องถิ่นเป็นอย่างดี เข้าร่วมในกระบวนการพัฒนาท้องถิ่น
๑๐. มีการจัดหาวัสดุ ครุภัณฑ์ อุปกรณ์ เครื่องมือที่ใช้ในการปฏิบัติงานที่ทันสมัย

#### จุดอ่อน (Weakness=W)

๑. ขาดการแลกเปลี่ยนองค์ความรู้ และการประสานงานระหว่าง อบต. และหน่วยงานอื่นในพื้นที่
๒. ขาดความต่อเนื่องในการบริหารงานเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงทางการเมือง ทำให้ขาดเสถียรภาพทางการเมือง
๓. การพัฒนาด้านการศึกษายังสามารถบูรณาการร่วมกันกับส่วนกลางได้อย่างเป็นระบบ
๔. อบต. ยังไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการและความคาดหวังของประชาชนที่มีต่ออบต. ในการแก้ไข
๕. งบประมาณด้านบริการสาธารณะได้รับการจัดสรรอย่างจำกัดไม่สามารถตอบสนองความต้องการปัจจัยพื้นฐานของ อบต. ได้อย่างเพียงพอ
๖. ความยุ่งยากของขั้นตอนในการทำงาน ทำให้ไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนได้อย่างทันท่วงที
๗. มีระเบียบ/กฎหมายใหม่ ๆ จำนวนมาก และมีการถ่ายโอนภารกิจเพิ่มมากขึ้น ทำให้การปฏิบัติงานของบุคลากรไม่เพียงพอต่อการกิจที่ได้รับการถ่ายโอนจากส่วนกลาง
๘. ไม่สามารถนำงบประมาณไปช่วยเหลือหน่วยงานอื่นได้อย่างคล่องตัว
๙. การประสานงานระหว่างหน่วยงานภายใน อบต. ยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร
๑๐. การบริหารงานบุคคลยังไม่สามารถนำระบบคุณธรรมมาทดแทนระบบอุปถัมภ์ได้ทั้งหมด
๑๑. บุคลากรขาดการฝึกอบรมทักษะเฉพาะด้านอย่างต่อเนื่อง
๑๒. การบริหารงานไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้

#### โอกาส (Opportunity=O)

๑. มีศูนย์กระจายสินค้าและโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ที่สำคัญ ทำให้โอกาสทางการจัดเก็บรายได้มีมากขึ้น
๒. อัตราการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจของจังหวัดและตำบลสูงขึ้น
๓. ที่ตั้งขององค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมืองเหมาะสมเป็นแหล่งพัฒนาทางเศรษฐกิจในด้านอุตสาหกรรมและการขยายตัวด้านที่อยู่อาศัย
๔. แนวโน้มของรายได้ที่ได้รับจัดสรรมากขึ้น ตามลำดับแผนกระจายอำนาจฯ และการจัดเก็บรายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมืองเพิ่มมากขึ้น
๕. แผนยุทธศาสตร์จังหวัด กลุ่มจังหวัด และระดับชาติ เอื้อหนุนต่อการพัฒนาท้องถิ่น
๖. นโยบายภาครัฐในการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาส่วนตำบล
๗. กฎหมายกระจายอำนาจฯ เอื้อต่อการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมือง
๘. มีศาสนสถาน (วัด) ในพื้นที่จำนวนมาก ซึ่งสามารถพัฒนาเสริมสร้างความพร้อมให้เป็นแหล่งพัฒนาคุณธรรมจริยธรรมของเยาวชนและประชาชนในตำบล

## อุปสรรค (Threa=T)

๑. งบประมาณที่ได้รับการสนับสนุนจากภาครัฐไม่เพียงพอต่อความต้องการในการพัฒนาท้องถิ่น
๒. รัฐบาลมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการพัฒนาประเทศบ่อย ส่งผลให้ท้องถิ่นต้องมีการปรับเปลี่ยนนโยบายตามไปด้วย
๓. ปัญหาการเมืองระดับประเทศยังไม่มีเสถียรภาพ ยังมีการเปลี่ยนแปลง ทำให้นโยบายการพัฒนาท้องถิ่นไม่ชัดเจน
๔. การเมืองเข้ามามีบทบาทต่อการบริหารจัดการมากขึ้น
๕. ระเบียบฯ ข้อกฎหมาย จำกัดอำนาจหน้าที่บางประการที่ส่งผลต่อการพัฒนาท้องถิ่น
๖. อำนาจหน้าที่ตามแผนการกระจายอำนาจ บางภารกิจยังไม่มี ความชัดเจน
๗. รัฐบาลถ่ายโอนภารกิจให้ท้องถิ่นมากขึ้น แต่ไม่จัดสรรบุคลากรและงบประมาณให้ท้องถิ่นบริหารงานได้อย่างเต็มที่
๘. การให้ความอิสระองค์การบริหารส่วนตำบลจากส่วนกลางยังไม่เต็มที่ ยังต้องอยู่ภายใต้การกำกับ ควบคุมดูแลจากส่วนภูมิภาค
๙. ระบบฐานข้อมูลไม่ตรงความจริง เช่น จำนวนประชากรแฝงไม่ตรงกับฐานข้อมูลทำให้การได้รับการจัดสรรงบประมาณบางอย่างไม่ตรงกับความเป็นจริง
๑๐. ปัญหาด้านเศรษฐกิจภายในประเทศเกิดการชะลอตัว
๑๑. ประชาชนและหน่วยงานอื่น ๆ ที่มีอยู่ในพื้นที่ขาดความร่วมมือในการทำงาน ทำให้ไม่เกิดการบูรณาการร่วมกัน
๑๒. ความหลากหลายของประชากรที่เข้ามาทำงานในพื้นที่ส่งผลทำให้เกิดปัญหา ยาเสพติดและปัญหาอาชญากรรมเพิ่มมากขึ้น
๑๓. กฎหมายผังเมืองยังไม่ได้ถูกนำมาใช้บังคับอย่างจริงจัง

## ส่วนที่ ๓

## การบริหารการจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง

## ๑.นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมืองได้กำหนดนโยบายในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานทุกคนในองค์กรได้ถือปฏิบัติ ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปในแนวทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กรและเกิดเป็นวัฒนธรรมในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร อันจะส่งผลให้การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกปลูกฝังอยู่ในองค์กรอย่างยั่งยืน โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงจะต้องพิจารณาให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องมีสาระสำคัญดังนี้

๑. ให้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบตามแนวทาง COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ซึ่งเป็นกรอบแนวคิดในการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบทั้งองค์กร

๒. ให้มีการติดตามปัจจัยที่เป็นเหตุแห่งความเสี่ยง ทบทวน รวมทั้งจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๓. ให้มีการเผยแพร่ความรู้ความเข้าใจและสร้างจิตสำนึกแก่ผู้ปฏิบัติงานทุกคนให้ตระหนักถึงความรู้รับผิดชอบที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่องเป็นวัฒนธรรมขององค์กร

## ๒.โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมืองมีแนวทางการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงในรูปแบบคณะกรรมการ โดยเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์ กระบวนการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง ประกอบด้วย

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

|                                   |               |
|-----------------------------------|---------------|
| ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง | ประธานกรรมการ |
| หัวหน้าสำนักปลัด                  | กรรมการ       |
| ผู้อำนวยการกองคลัง                | กรรมการ       |
| ผู้อำนวยการกองช่าง                | กรรมการ       |
| ผู้อำนวยการการศึกษา               | กรรมการ       |
| ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม      | กรรมการ       |
| นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ  | ที่ปรึกษา     |

มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

(๑) กำหนด นโยบาย วิธีการและแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง

(๒) กำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

(๓) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมือง

(๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมือง รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมือง และเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมือง

(๕) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ

(๖) แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อดำเนินการในเรื่องที่คณะกรรมการเห็นสมควร

(๗) ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงย่อยแต่ละกอง มีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้  
หน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) รวบรวมข้อมูลของส่วนราชการนำมาวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

(๒) จัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมืองเสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) สนับสนุนและประสานส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมืองให้ปฏิบัติตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมือง

(๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมือง

(๕) จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมือง

## ๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมือง

องค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมืองได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมือง เพื่อรับผิดชอบในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมืองโดยคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ดังนี้

### ๑.๑ กำหนดวัตถุประสงค์

วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลตอนเมืองนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

### ๑.๒ การระบุความเสี่ยง

โดยพิจารณาจากกิจกรรมของแผนงาน/โครงการที่ดำเนินการ นำมาวิเคราะห์จากสถานการณ์ในอนาคตที่อาจส่งผลให้กิจกรรมนั้นไม่สามารถบรรลุผลได้ หรือสถานการณ์ในอนาคตที่อาจจะส่งผลต่อการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งระบุประเภทของปัจจัยเสี่ยง ๔ ประเภท ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับ กระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ บุคลากรในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณ การเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้นๆ เป็นต้น



๔. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

### ๓.๓ การประเมินความเสี่ยง

การทบทวนมาตรการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงปัจจุบัน การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการจัดระดับความเสี่ยง เพื่อนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบ และทำการคำนวณระดับความรุนแรงของความเสี่ยง โดยนำระดับความรุนแรงที่ได้จากการคำนวณมาเปรียบเทียบกับระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ ซึ่งกำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้เป็น ๒ ระดับตามประเภทของปัจจัยเสี่ยง ดังนี้

- ปัจจัยเสี่ยงจากภายใน กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๙

- ปัจจัยเสี่ยงภายนอก กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๑๖

และนำผลการประเมินมากำหนดเป็นแผนภูมิความเสี่ยง ตามแบบฟอร์มแผนภูมิความเสี่ยง และทำการประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตามแบบฟอร์ม RM-๑ แบบฟอร์มระบุความเสี่ยงแผนงานโครงการ

### ขั้นตอนการดำเนินการ มีดังนี้

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

#### เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ เชิงปริมาณ

| ระดับคะแนน | โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง  |
|------------|--------------------------|-----------------------------|
| ๕          | สูงมาก                   | ระหว่าง ๑-๔ ครั้งต่อสัปดาห์ |
| ๔          | สูง                      | ระหว่าง ๑-๖ เดือนต่อครั้ง   |
| ๓          | ปานกลาง                  | ระหว่าง ๖-๑๒ เดือนต่อครั้ง  |
| ๒          | น้อย                     | มากกว่า ๑ ปีต่อครั้ง        |
| ๑          | น้อยมาก                  | ๕ ปีต่อครั้ง                |

#### เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ เชิงคุณภาพ

| ระดับคะแนน | โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง                |
|------------|--------------------------|-------------------------------------------|
| ๕          | สูงมาก                   | มีโอกาสเกิดขึ้นทุกครั้ง                   |
| ๔          | สูง                      | มีโอกาสเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยครั้ง       |
| ๓          | ปานกลาง                  | มีโอกาสเกิดบางครั้ง                       |
| ๒          | น้อย                     | มีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง                  |
| ๑          | น้อยมาก                  | มีโอกาสเกิดในกรณีที่มีการยกเว้นการปฏิบัติ |

เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหายเชิงปริมาณ

| ระดับคะแนน | โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย | ความถี่ที่จะเกิดความเสียหาย |
|------------|---------------------------|-----------------------------|
| ๕          | สูงมาก                    | >๑๐ ล้านบาท                 |
| ๔          | สูง                       | >๕ แสน - ๑๐ ล้านบาท         |
| ๓          | ปานกลาง                   | >๑ แสน - ๕ แสนบาท           |
| ๒          | น้อย                      | >๑๐,๐๐๐ - ๑ แสนบาท          |
| ๑          | น้อยมาก                   | ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท          |

เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหายเชิงคุณภาพ

| ระดับคะแนน | โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย | ความถี่ที่จะเกิดความเสียหาย                                                                      |
|------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๕          | สูงมาก                    | มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๕๐%    |
| ๔          | สูง                       | มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๕๑-๖๙% |
| ๓          | ปานกลาง                   | มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๗๐-๗๙% |
| ๒          | น้อย                      | มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๘๐-๘๙% |
| ๑          | น้อยมาก                   | มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๙๐%    |

๒.การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์เสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการดังนี้

๒.๑ พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

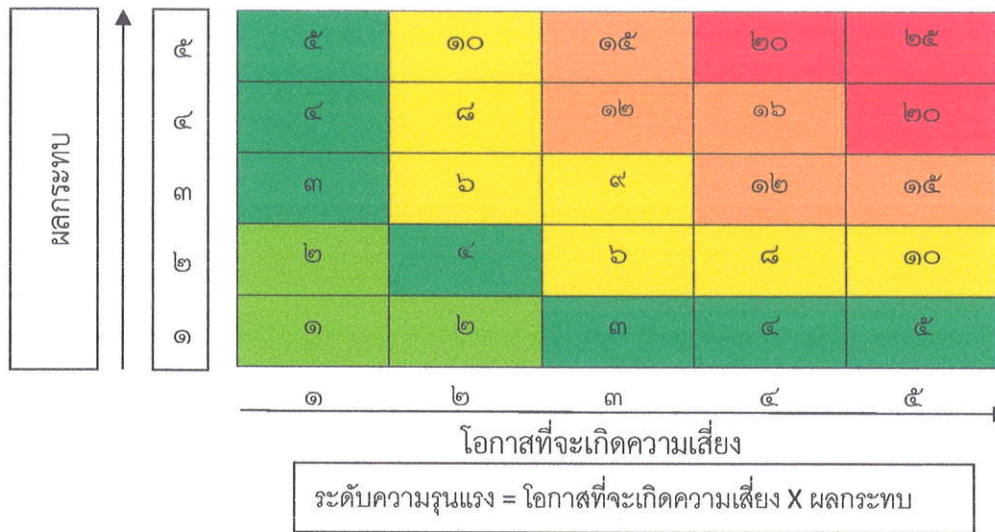
๒.๒ พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓.การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย และผลกระทบของความเสียหายว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

๔.การจัดลำดับความเสี่ยง (Prioritize) เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะต้องนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลปฏิบัติงาน/โครงการที่หน่วยงานรับผิดชอบ เพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่ประเมินได้ตามตาราง

วิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก และเลือกความเสี่ยงสูงและสูงมาก มาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง โดยใช้เกณฑ์ในการแบ่ง ดังนี้

### แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง = ค่าระดับของโอกาสที่จะเกิด X ค่าระดับของผลกระทบ

| ระดับความเสี่ยง | คะแนน | แทนด้วยแถบสี | ความหมาย/มาตรการจัดการ                                                                                                                                          |
|-----------------|-------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ต่ำมาก          | ๑-๒   | สีเขียว      | ระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม เก็บไว้เป็นข้อมูลอ้างอิง                                                               |
| ต่ำ             | ๓-๕   | สีเขียวเข้ม  | ระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม ควรมีการฝึกอบรมพนักงานหรือจัดทำเอกสารมาตรฐานกำหนดการปฏิบัติงาน                         |
| ปานกลาง         | ๖-๑๐  | สีเหลือง     | ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้                                                      |
| สูง             | ๑๑-๑๖ | สีส้ม        | ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป ควรจัดทำแผนบรรเทาเพื่อเตรียมพร้อมและตอบสนองต่อผลกระทบนั้นๆ                |
| สูงมาก          | ๒๐-๒๕ | สีแดง        | ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที ควรหยุดการทำงานเพื่อกำหนดแผนฉุกเฉินในการจัดการผลกระทบนั้นๆ ที่เกิดขึ้น |

๓.๔ การจัดการความเสี่ยง (Risk Response) คือ การนำปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความสูงและสูงมาก มาวิเคราะห์เพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ ตามแบบฟอร์ม RM-๒ แบบฟอร์มแผนการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการฯ ได้กำหนดกลยุทธ์/แนวทางในการจัดการความเสี่ยงไว้ ๔ วิธีดังนี้

**๑.การหลีกเลี่ยง (Avoid) หรือ ยกเลิก (Terminate) ความเสี่ยง** เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กร แผนงาน/โครงการ กิจกรรมอย่างสูง แต่ไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอย่างใดอย่างหนึ่ง ต้องพิจารณาโดยการหยุด ยกเลิกโครงการ หรือเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์

**๒.การโอน (Transfer) หรือ การแบ่ง (Share) ความเสี่ยง** เป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบสูงมาก คาดเดาได้ยาก ป้องกันได้ยาก เช่น การเกิดวินาศภัย หรือ ภัยธรรมชาติ หรือเป็นการดำเนินการในเรื่องที่ไม่มี ความชำนาญ หรือต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาจำกัด จัดการโดยการทำประกันภัย หรือจ้าง บุคคลภายนอกมาดำเนินการแทน การทำสำเนาเอกสารหลาย ๆ ชุด

**๓.การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยง** เป็นความเสี่ยงที่ควบคุมให้ลด ระดับความรุนแรงลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้องหาวิธีจัดการอย่างใดอย่างหนึ่ง เช่น การปรับปรุงระบบการ ทำงาน หรือการออกแบบวางแผนการเชิงรุก ฝึกอบรมทักษะ วิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลด ผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

**๔.การยอมรับ (Accept)** เป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบไม่มากนัก หรือค่าใช้จ่ายในการจัดการสูง หรือมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่อยู่นอกเหนือการควบคุม ไม่สามารถเลือกใช้วิธีอื่นได้โดยการขออนุมัติ ยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตาม เช่น กำหนดระดับผลกระทบที่ยอมรับได้

**๓.๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วน ตำบลดอนเมือง** คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมืองได้ร่วมกัน วิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของแผนงาน/โครงการใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ พร้อมหาวิธีการในการจัดการความเสี่ยง โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยง สูงและสูงมาก จำนวน **๒ โครงการมาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง เช่น**

**๑. โครงการการก่อสร้างฝายน้ำล้นคลองซับไทร บ้านผาแดง หมู่ที่ ๑๑ ตำบลดอนเมือง อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา**

**๒. โครงการแข่งขันกีฬาวงศ์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

ปฏิทินการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง  
ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๗

| โครงการ/กิจกรรม                                                                                                                     | วัน/เดือน/ปี                               | ผู้รับผิดชอบ                     | ผลลัพธ์/ผลผลิต                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑. เชิญประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและชี้แจงรายละเอียดการบริหารจัดการความเสี่ยง                                           | ภายในวันที่ ๒ ต.ค. ๒๕๖๗                    | หน่วยตรวจสอบภายใน                | เพื่อทำความเข้าใจแนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของ อบต.ดอนเมือง                                                                                      |
| ๒. วิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ที่มีผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง (ใช้แบบฟอร์ม RM-๑) | ภายในวันที่ ๑๕ พ.ย.๒๕๖๗                    | สำนักปลัด/กอง                    | เพื่อจะได้ทราบสาเหตุของการเกิดความเสี่ยง ระบุถึงเหตุการณ์หรือกิจกรรม ของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด เสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด |
| ๓. เสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหาร เพื่อพิจารณาอนุมัติ                                                                    | ภายในวันที่ ๓๐ พ.ย.๒๕๖๗                    | คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง | เสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามระยะเวลาที่กำหนด                                                                                                        |
| ๔. เผยแพร่แผนบริหารจัดการความเสี่ยงและมอบหมายผู้รับผิดชอบดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง                                      | ภายในวันที่ ๓๐ พ.ย.๒๕๖๗                    | คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง | พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ประชาชนและบุคคลภายนอก ได้รับทราบผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗                                    |
| ๕. ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖ (ใช้แบบฟอร์ม RM-๒)                                      | ตั้งแต่วันที่ ๓๐ พ.ย. ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๒๕๖๗ | คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง | ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๗                                                                                                  |
| ๖. ติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๗ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง                                      | ภายในวันที่ ๓๐ ก.ย.๒๕๖๖                    | คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง | สำนัก/กอง จัดส่งรายงานตามระยะเวลาที่กำหนด                                                                                                               |
| ๗. รายงานผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๗ ต่อผู้บริหาร (ใช้แบบฟอร์ม RM-๓)                         | ภายในวันที่ ๓๐ ก.ย.๒๕๖๗                    | คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง | สำนัก/กอง จัดส่งรายงานผลตามระยะเวลาที่กำหนด                                                                                                             |
| ๘. เผยแพร่รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๗                                                              | ภายในวันที่ ๓๑ ต.ค.๒๕๖๗                    | คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง | เพื่อนำผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงมาพิจารณาปรับปรุง แก้ไข                                                                    |



แผนการดำเนินงานบริหารจัดการความเสีย

ประจําปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง

อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา

## แผนการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

| ที่ | กิจกรรม                                                                                         | ระยะเวลา ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ |      |      |      |          |       |       |          |       |      |          |      | ปี ๒๕๖๘ | หน่วยงาน |          |      |                                                         |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------|------|------|----------|-------|-------|----------|-------|------|----------|------|---------|----------|----------|------|---------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                 | ไตรมาส ๑                 |      |      |      | ไตรมาส ๒ |       |       | ไตรมาส ๓ |       |      | ไตรมาส ๔ |      |         |          | ไตรมาส ๑ |      |                                                         |
|     |                                                                                                 | ต.ค.                     | พ.ย. | ธ.ค. | ม.ค. | ก.พ.     | มี.ค. | เม.ย. | พ.ค.     | มิ.ย. | ก.ค. | ส.ค.     | ก.ย. |         |          | ต.ค.     | พ.ย. | ธ.ค.                                                    |
|     |                                                                                                 |                          |      |      |      |          |       |       |          |       |      |          |      |         |          |          |      | หน่วยตรวจสอบ                                            |
| ๑   | เชิญประชุมคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและชี้แจงรายละเอียดการบริหารจัดการความเสี่ยง         |                          |      |      |      |          |       |       |          |       |      |          |      |         |          |          |      | หน่วยตรวจตอบ<br>ภายใน/สำนักวิเคราะห์<br>นโยบายและแผนงาน |
| ๒   | วิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ที่มีผลกระทบหรือสร้าง<br>จัดการความเสี่ยง                            |                          |      |      |      |          |       |       |          |       |      |          |      |         |          |          |      | สำนักปัด/กอง                                            |
| ๓   | เสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหาร<br>เพื่อพิจารณาอนุมัติ                                |                          |      |      |      |          |       |       |          |       |      |          |      |         |          |          |      | คณะทำงานบริหาร<br>จัดการความเสี่ยง                      |
| ๔   | เผยแพร่แผนบริหารจัดการความเสี่ยงและมอบหมาย<br>ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง |                          |      |      |      |          |       |       |          |       |      |          |      |         |          |          |      | คณะทำงานบริหาร<br>จัดการความเสี่ยง                      |
| ๕   | ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนบริหารจัดการ<br>ความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖                    |                          |      |      |      |          |       |       |          |       |      |          |      |         |          |          |      | คณะทำงานบริหาร<br>จัดการความเสี่ยง                      |
| ๖   | ติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง<br>ประจำปี ๒๕๖๖                               |                          |      |      |      |          |       |       |          |       |      |          |      |         |          |          |      | คณะทำงานบริหาร<br>จัดการความเสี่ยง                      |
| ๗   | รายงานผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการ<br>ความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๖                    |                          |      |      |      |          |       |       |          |       |      |          |      |         |          |          |      | จัดการความเสี่ยง                                        |
| ๘   | เผยแพร่รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการ<br>ความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๖                         |                          |      |      |      |          |       |       |          |       |      |          |      |         |          |          |      | คณะทำงานบริหาร<br>จัดการความเสี่ยง                      |



## แบบรายงานความเสี่ยงตามภารกิจต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง

| ลำดับ | โครงการ/กิจกรรม                                                                     | ปัจจัยเสี่ยง        | สาเหตุ/ผลกระทบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑     | โครงการแข่งขันกีฬาส่งเสริมการออกกำลังกายของ อบ.ต.ดอนเมือง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ | ๑. วัสดุอุปกรณ์กีฬา | ๑.การจัดส่งอุปกรณ์กีฬาไปยังชมรมแต่ละประเภทล่าช้า<br>๒. จัดซื้ออุปกรณ์กีฬาแจกให้ไม่ได้ อยู่ในแผนงานการดำเนินงาน วัฒนธรรม และแผนงานการ เป็นค่าวัสดุกีฬาแต่ไม่ใช่อุปกรณ์<br>๓. การส่งเสริมกีฬา ที่กำหนดแนวทางการจัดซื้ออุปกรณ์กีฬาหมู่บ้าน/ชุมชน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ไว้ ให้จัดซื้อจัดจ้าง หรือจัดหาด้วยวิธีการตามระเบียบพัสดุ ซึ่งปัจจุบันเป็นไปตามพรบ.จัดซื้อจัดจ้างฯ ปี ๖๐<br>๔. ทัศนคติที่มีต่อองค์กรและความรู้สึกในแง่ลบที่มีต่อองค์กร ทำให้ไม่เอ่อกที่ที่จะเข้าร่วม<br>๕. เมื่อเสนอกิจกรรม/โครงการ องค์กรไม่สามารถตอบสนองความต้องการได้<br>๖. การนำเสนอกิจกรรม/โครงการไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่และนำเสนอโครงการที่มีงบประมาณสูงกว่าสถานะทางการคลังขององค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง | การควบคุม<br>๑. ขั้นตอนและวิธีปฏิบัติงานในการจัดซื้ออุปกรณ์กีฬาหมู่บ้าน/ชุมชน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขั้นตอนการปฏิบัติงานก่อนการจัดซื้ออุปกรณ์กีฬา<br>๑.๑ ขั้นตอนระหว่างการจัดซื้อและตรวจรับ<br>๑.๒ ขั้นตอนหลังการตรวจรับอุปกรณ์กีฬา<br>๑.๓ ขั้นตอนการติดตามและกำกับดูแลการจัดซื้ออุปกรณ์กีฬาหมู่บ้าน/ชุมชน ขององค์กรปกครอง |

| ลำดับ | โครงการ/กิจกรรม                                                                                        | ปัจจัยเสี่ยง                                        | สาเหตุ/ผลกระทบ                                                                                                                                                                                                | วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง                       |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| ๒.    | โครงการการก่อสร้างฝายน้ำล้นคลองชัยโพธิ์ บ้านผาแดง หมู่ที่ ๑๑ ตำบลดอนเมือง อำเภอสัตว์ จังหวัดนครราชสีมา | ๑. การก่อสร้างยังไม่ได้เข้าดำเนินการในระยะเวลากำหนด | ๑. เนื่องจากเกิดอุทกภัย ภัยพิบัติทางธรรมชาติที่เกิดขึ้นได้จากสาเหตุหลายประการไม่ว่าจะเป็นสาเหตุจากปัจจัยทางธรรมชาติ เช่น สภาพอากาศที่แปรปรวนอย่างหนัก ฝนตกหนักต่อเนื่อง<br>๒. การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนงาน | การควบคุม<br>๑. ดำเนินขอแจ้งเข้าดำเนินการโดยด่วน |

องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง  
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (RM-๑ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม)  
ในส่วนที่ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ที่ ๔  
โครงการ/กิจกรรม  
วัตถุประสงค์  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด  
งบประมาณ  
๑๖๐,๐๐๐ บาท

การพัฒนาคุณภาพชีวิต  
การส่งเสริมกิจกรรมการบริการส่วนตำบลดอนเมือง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗  
เพื่อส่งเสริมสุขภาพ สร้างความสามัคคี และป้องกันความเสียหายเสพัตต์ในพื้นที่  
ประชาชนเข้าร่วมการส่งเสริมกีฬาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๙๐% ของกลุ่มเป้าหมายทั้งหมด

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ  
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง

| แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม<br>(๑)                                                  | เป้าหมาย/<br>ตัวชี้วัด<br>(๒)                                 | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๓)                                                                                                                                       | สาเหตุของความเสี่ยง<br>(๔)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ประเภทของ<br>ความเสี่ยง<br>(๕) | การประเมินความเสี่ยง |         |                 |                        |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|---------|-----------------|------------------------|
|                                                                                |                                                               |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับความเสี่ยง | จัดลำดับความ<br>เสี่ยง |
| ในส่วนของการปฏิบัติงานของ<br>การดำเนินโครงการ/กิจกรรม                          | ในเป้าหมาย/<br>ตัวชี้วัด ของแต่<br>ละขั้นตอนการ<br>ปฏิบัติงาน | ในสิ่งที่ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์<br>เป้าหมาย หรือตัวชี้วัดของโครงการ/<br>กิจกรรม                                                                       | ในสิ่งที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ของ<br>ความเสี่ยง<br>(S-O-R-C) | (๖)                  | (๗)     | (๘)             | (๙)                    |
| โครงการแข่งขันกีฬองศ์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง<br>ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.<br>๒๕๖๗ | ๑. วัสดุอุปกรณ์กีฬา                                           | ๑. การติดตามและกำกับดูแลการจัดซื้ออุปกรณ์กีฬาหมู่บ้าน/ชุมชน ขององค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ไม่ครบถ้วนตามกลุ่มเป้าหมายที่กำหนด | ๑.การจัดส่งอุปกรณ์กีฬาหมู่บ้านและ<br>๒. จัดซื้ออุปกรณ์กีฬาได้มีใบยืมให้แต่ละหมู่บ้านโดยมีการส่งมอบอุปกรณ์กีฬาในห้วงเดือนตุลาคม อยู่ในแผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการเป็นคำวัสดุกีฬาแต่ไม่ใช่อุปกรณ์<br>๓. การส่งเสริมกีฬา ที่ได้กำหนดแนวทางการจัดซื้ออุปกรณ์กีฬาหมู่บ้าน/ชุมชน ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นไว้ ให้จัดซื้อจัดจ้าง หรือจัดหาด้วยวิธีการตามระเบียบพัสดุ ซึ่งปัจจุบันเป็นไปตาม พรบ. จัดซื้อจัดจ้างฯ ปี ๖๐ | S<br>(Strategic Risk)          | ๓                    | ๕       | ๑๕              | สูง                    |
|                                                                                |                                                               |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                |                      |         |                 |                        |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | ๔. ทัศนคติที่มีต่อองค์กรและความรู้สึก<br>ในแง่ลบที่มีต่อองค์กร ทำให้ไม่อยากที่<br>จะเข้าร่วม<br>๕. เมื่อเสนอกิจกรรม/โครงการ องค์กร<br>ไม่สามารถตอบสนองความต้องการได้<br>๖. การนำเสนอกิจกรรม/โครงการไม่อยู่<br>ในอำนาจหน้าที่และนำเสนอโครงการที่<br>มีงบประมาณสูงกว่าสถานะทางการเงิน<br>คลังขององค์การบริหารส่วนตำบลตอน<br>เมือง |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|

ลงชื่อ.....๒๙/๒.....

(นางสุวิทย์พร นาคเขียว)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาศึกษาปฏิบัติกร รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลคอนเมือง  
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (RM-๒ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม)  
ในส่วนที่ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาคุณภาพชีวิต

โครงการ/กิจกรรม... โครงการแข่งขันกีฬาส่งเสริมสุขภาพของส่วนตำบลคอนเมือง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

วัตถุประสงค์..... เพื่อส่งเสริมสุขภาพ สร้างความสมานสามัคคี และป้องกันอาชญากรรมของเยาวชนในพื้นที่

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด..... ประชาชนเข้าร่วมการแข่งขันกีฬาส่งเสริมสุขภาพประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๘๐% ของกลุ่มเป้าหมายทั้งหมด

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลคอนเมือง

| กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ขั้นตอนหลัก                                                    | ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)   | สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | การประเมินความเสี่ยง |         |                 |                           | วิธีการบริหารความเสี่ยง | แผนจัดการความเสี่ยง(มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)                                                                                                                                                                                                                                | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ                                       | งบประมาณ    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-----------------|---------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                           |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับความเสี่ยง | ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                               |             |
| (๑)                                                                                       | (๒)                          | (๓)                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | (๔)                  | (๕)     | (๖)             | (๗)                       | (๘)                     | (๙)                                                                                                                                                                                                                                                                        | (๑๐)                                                          | (๑๑)        |
| โครงการแข่งขันกีฬาส่งเสริมสุขภาพของกิ่งการบริหารส่วนตำบลคอนเมือง ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๗ | ๑.การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์กีฬา | ๑.การจัดตามและกำกับดูแลการจัดซื้ออุปกรณ์กีฬาหมู่บ้าน/ชุมชน ขององค์การบริหารส่วนตำบลคอนเมือง ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๗ ไม่ครบถ้วนตามกลุ่มหลักเกณฑ์ที่กำหนด<br>๒.จัดซื้ออุปกรณ์กีฬาได้มีใบยืนยันและหลักฐานโดยมีการส่งมอบอุปกรณ์กีฬา ในห้วงเดือนตุลาคม อยู่ในแผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ เป็นค่าวัสดุกีฬาแต่ | ๓                    | ๕       | ๑๕              | ๕                         | การควบคุม               | ๑.ขั้นตอนและวิธีปฏิบัติในการจัดซื้ออุปกรณ์กีฬาหมู่บ้าน/ชุมชน ขององค์การบริหารส่วนท้องถิ่นขั้นตอนการปฏิบัติก่อนการจัดซื้ออุปกรณ์กีฬา<br>๑.๑ ขั้นตอนระหว่างการจัดซื้อและตรวจรับ<br>๑.๒ ขั้นตอนหลังการตรวจรับอุปกรณ์กีฬา<br>๑.๓ ขั้นตอนการติดตามและกำกับดูแลการจัดซื้ออุปกรณ์ | นางสุรีย์พร นาคเขียว นักวิชาการศึกษา ปฏิบัติการรักษาราชการแทน | ๑๖๐,๐๐๐ บาท |

|  |  |              |  |  |  |  |  |  |                                                                                                                                                                     |  |  |
|--|--|--------------|--|--|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|  |  | ไม่ใช่อุตุหน |  |  |  |  |  |  | กัฬหะมูบั้ง/ซุฬหะน ขององคค์<br>ปกครองเพิ่มเติม หรือขอรับ<br>บรืจากอุปกรณณ์กัฬหะจาก<br>หน่วงานอื่น หรือทำเรื่อของ<br>ยัมอุปกรณณ์กัฬหะจากหน่วงาน<br>ของรืฐอื่น เป็ต้น |  |  |
|--|--|--------------|--|--|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

ลงชื่อ.....

(นางสุริยพร นาเชียว)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ ศึกษาราชการแผน  
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม





|                                                                                                                                 |                                                                                                               |                                                                                                                                                                        |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| หรือจัดทำด้วยวิธีการตามระเบียบพัสดุ ซึ่งปัจจุบันเป็นไปตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้างฯ ปี ๖๐                                             | หลังการตรวจรับอุปกรณ์กีฬา<br>๑.๓ ขั้นตอนการติดตามและกำกับดูแลการจัดซื้ออุปกรณ์กีฬาหมู่บ้าน/ชุมชนขององค์ปกครอง | จัดซื้ออุปกรณ์กีฬาหมู่บ้าน/ชุมชน ขององค์การบริหารส่วนท้องถิ่น ไว้ให้จัดซื้อจัดจ้าง หรือจัดหาด้วยวิธีการตามระเบียบพัสดุ ซึ่งปัจจุบันเป็นไปตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้างฯ ปี ๖๐ |  |  |  |  |  |
| ๕.เมื่อเสนอกิจกรรม/โครงการองค์กรไม่สามารถตอบสนองความต้องการได้                                                                  | ขอรับบริจาคอุปกรณ์กีฬาจากหน่วยงานอื่น หรือทำเรื่องขอยืม                                                       | ๕.หากองค์กรไม่สามารถตอบสนองความต้องการได้                                                                                                                              |  |  |  |  |  |
| ๖.การนำเสนอกิจกรรม/โครงการนี้อยู่ในอำนาจหน้าที่และนำเสนอโครงการที่มีงบประมาณสูงกว่าสถานะทางการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลตนเอง | อุปกรณ์กีฬาจากหน่วยงานของรัฐอื่น เป็นต้น                                                                      | ๖.การนำเสนอกิจกรรม/โครงการนี้อยู่ในอำนาจหน้าที่และนำเสนอโครงการที่มีงบประมาณสูงกว่าสถานะทางการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลตนเอง                                        |  |  |  |  |  |

ลงชื่อ.....

(นางสุวิทย์พร นาเขียว)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษานักวิชาการ รักษาการแทน  
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

## องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง

ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

## ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

## ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์และการค้าเพื่อเป็นศูนย์กลางความเจริญของภาคอีสานและรองรับประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน

โครงการ/กิจกรรม โครงการการก่อสร้างฝายน้ำล้นคลองซับไทร บ้านผาแดง หมู่ที่ ๑๑ ตำบลดอนเมือง อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา

วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในตำบลดอนเมืองที่มีพื้นที่ติดโครงการหรือใกล้เคียงได้มีน้ำใช้ในการเพาะปลูกพืชผลทางการเกษตรในการประกอบอาชีพ

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ก่อสร้างฝายน้ำล้นคลองซับไทร บ้านผาแดง หมู่ที่ ๑๑ ตำบลดอนเมือง อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา

งบประมาณ ๕๐๐,๐๐๐ บาท

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

| แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม<br>(๑)                                                                         | เป้าหมาย/ตัวชี้วัด<br>(๒)                          | ปัจจัยเสี่ยง<br>(๓)                                                                                                                      | สาเหตุของความเสี่ยง<br>(๔)                            | ประเภทของความเสี่ยง<br>(๕)       | การประเมินความเสี่ยง                                                          |         |                 |                    |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|--------------------|--|
|                                                                                                       |                                                    |                                                                                                                                          |                                                       |                                  | ใส่ค่าตามที่เป็นรูปในคู่มือการบริหารความเสี่ยงฯ หัวข้อ “การประเมินความเสี่ยง” |         |                 |                    |  |
|                                                                                                       |                                                    |                                                                                                                                          |                                                       |                                  | โอกาส                                                                         | ผลกระทบ | ระดับความเสี่ยง | จัดลำดับความเสี่ยง |  |
| ในขั้นตอนการปฏิบัติงานของการดำเนินโครงการ/กิจกรรม                                                     | ใส่เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ของแต่ละขั้นตอนการปฏิบัติงาน | ใส่สิ่งที่สามารถบรรเทาผลกระทบได้ เบื้องหน้า หรือตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม                                                              | ใส่สาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง                       | ใส่ประเภทของความเสี่ยง (S-O-R-C) | (๖)                                                                           | (๗)     | (๘)             | (๙)                |  |
| โครงการการก่อสร้างฝายน้ำล้นคลองซับไทร บ้านผาแดง หมู่ที่ ๑๑ ตำบลดอนเมือง อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา | ๑.การเข้าดำเนินการดำเนินการก่อสร้างฝาย             | ๑.การขนส่งวัสดุเข้าหน้างาน<br>๒.ผู้ประสงค์จะเสนอราคาต้องเป็นผู้อาชีพรับจ้างที่จะดำเนินการก่อสร้าง<br>๓.ดำเนินการก่อสร้างตามแบบแผนโครงการ | ๑.การก่อสร้างยังไม่ได้เข้าดำเนินการในระยะเวลาที่กำหนด | S<br>(Strategic Risk)            | ๓                                                                             | ๕       | ๖               | ปานกลาง            |  |

ลงชื่อ.....

(นายศิริชัย พรสิริภักดิ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง  
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (RM-๒ กองช่าง)  
ไฟล์วันที่ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์และการค้าเพื่อเป็นศูนย์กลางความเจริญของภาคอีสานและรองรับประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน  
โครงการ/กิจกรรม โครงการการก่อสร้างฝายน้ำล้นคลองซัพไพทร บ้านผาแดง หมู่ที่ ๑๑ ตำบลดอนเมือง อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา  
วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในตำบลดอนเมืองที่มีพื้นที่ติดโครงการหรือใกล้เคียงได้มีน้ำใช้การเพาะปลูกพืชผลทางการเกษตรในการประกอบอาชีพ  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ก่อสร้างฝายน้ำล้นคลองซัพไพทร บ้านผาแดง หมู่ที่ ๑๑ ตำบลดอนเมือง อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/ขั้นตอนหลัก                                                                               | ปัจจัยเสี่ยง<br>(Risk Factor)                  | สาเหตุของความเสียหาย<br>(Root Cause)                                                                                                                                                                                                   | การประเมินความเสี่ยง |         |                         |                                       | วิธีการ<br>บริหาร<br>ความเสี่ยง | แผนจัดการความเสี่ยง(มาตรการ<br>ควบคุมเพิ่มเติม) | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ                                   | งบ<br>ประมาณ   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|
|                                                                                                                          |                                                |                                                                                                                                                                                                                                        | โอกาส                | ผลกระทบ | ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง | ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยงที่<br>คาดหวัง |                                 |                                                 |                                                               |                |
| (๑)                                                                                                                      | (๒)                                            | (๓)                                                                                                                                                                                                                                    | (๔)                  | (๕)     | (๖)                     | (๗)                                   | (๘)                             | (๙)                                             | (๑๐)                                                          | (๑๑)           |
| โครงการการก่อสร้างฝายน้ำล้น<br>คลองซัพไพทร บ้าน<br>ผาแดง หมู่ที่ ๑๑<br>ตำบลดอนเมือง<br>อำเภอสีคิ้ว จังหวัด<br>นครราชสีมา | ๑.การเข้า<br>ดำเนินการใน<br>การก่อสร้าง<br>ฝาย | ๑.เนื่องจากเกิดอุทกภัย ภัย<br>พิบัติทางธรรมชาติที่เกิดขึ้นได้<br>จากสาเหตุหลายประการไม่ว่า<br>จะเป็นสาเหตุจากปัจจัย<br>ทางธรรมชาติ เช่น สภาพ<br>อากาศที่แปรปรวนอย่าง<br>หนักฝนตกหนักต่อเนื่อง<br>๒.การปฏิบัติงานไม่เป็นไป<br>ตามแผนงาน | ๓                    | ๕       | ๖                       | ๔                                     | การควบคุม                       | ๑.ดำเนินการขอแจ้งเข้า<br>ดำเนินการโดยด่วน       | นายศิริชัย<br>พริกเกลเจริญ<br>รักษ์<br>ผู้อำนวยการ<br>กองช่าง | ๕๐๐,๐๐๐<br>บาท |

ลงชื่อ.....  
(นายศิริชัย พริกเกลเจริญรักษ์)  
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง



องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเมือง

แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง (RM-๓ กองช่าง)

๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์และการค้าเพื่อเป็นศูนย์กลางความเจริญของภาคอีสานและรองรับประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน  
โครงการ/กิจกรรม โครงการการก่อสร้างฝายน้ำล้นคลองซับไทร บ้านผาแดง หมู่ที่ ๑๑ ตำบลดอนเมือง อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา  
วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในตำบลดอนเมืองที่มีพื้นที่ติดโครงการหรือใกล้เสี่ยงได้มีน้ำใช้การเพาะปลูกพืชผลทางการเกษตรในการประกอบอาชีพ  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ก่อสร้างฝายน้ำล้นคลองซับไทร บ้านผาแดง หมู่ที่ ๑๑ ตำบลดอนเมือง อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

| ปัจจัยเสี่ยง<br>(Risk Factor)      | สาเหตุของความเสียหาย<br>(Root Cause)                                                                                                                                                                     | การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน      |                                                                                                                                                                                                          |             |         | ระยะเวลา(๕)                                                                                                                                                                                                    | ผู้รับผิดชอบ | สถานะความเสี่ยง (๗) |                            |       | ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------|-------|---------------------------|
|                                    |                                                                                                                                                                                                          | มาตรการควบคุมภายใน                 | มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง                                                                                                                                                                            | ความเสี่ยง  |         |                                                                                                                                                                                                                |              |                     |                            |       |                           |
|                                    |                                                                                                                                                                                                          |                                    |                                                                                                                                                                                                          | Q๑          | Q๒      |                                                                                                                                                                                                                |              | Q๓                  | Q๔                         |       |                           |
| (๑)                                | (๒)                                                                                                                                                                                                      | (๓)                                | (๔)                                                                                                                                                                                                      | (๕)         | (๖)     | (๗)                                                                                                                                                                                                            | (๘)          | (๙)                 | (๑๐)                       | (๑๑)  |                           |
| ๑.การเข้าดำเนินการในการก่อสร้างฝาย | ๑.เนื่องจากเกิดอุทกภัย ภัยพิบัติทางธรรมชาติที่เกิดขึ้นจากสาเหตุหลายประการไม่ว่าจะเป็นสาเหตุจากปัจจัยทางธรรมชาติ เช่น สภาพอากาศที่แปรปรวนอย่างหนัก ฝนตกหนักต่อเนื่อง<br>๒.การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนงาน | ๑.การเข้าดำเนินการในการก่อสร้างฝาย | ๑.เนื่องจากเกิดอุทกภัย ภัยพิบัติทางธรรมชาติที่เกิดขึ้นจากสาเหตุหลายประการไม่ว่าจะเป็นสาเหตุจากปัจจัยทางธรรมชาติ เช่น สภาพอากาศที่แปรปรวนอย่างหนัก ฝนตกหนักต่อเนื่อง<br>๒.การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนงาน | Q๑ Q๒ Q๓ Q๔ | กองช่าง | สถานะ : อยู่ระหว่างดำเนินการ<br>ปัญหาอุปสรรค เนื่องจากเกิดอุทกภัย ภัยพิบัติทางธรรมชาติที่เกิดขึ้นจากสาเหตุหลายประการไม่ว่าจะเป็นสาเหตุจากปัจจัยทางธรรมชาติ เช่น สภาพอากาศที่แปรปรวนอย่างหนัก ฝนตกหนักต่อเนื่อง | หมดไป        | คงอยู่              | ความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้นใหม่ | ไม่มี |                           |

ลงชื่อ.....  
(นายศิริชัย พลสีเจริญรักษ์)  
ผู้อำนวยการกองช่าง