รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก

จัดทำโดย
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐโดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลจันทึกได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และประกาศใช้ เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ และได้กำหนดแนวทางการติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม RM-๓ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการจะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลจันทึกและผู้กำกับดูแลทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้งภายในเดือน พฤศจิกายน ของทุกปี

คณะกรรมการจัดวางความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึกจึงได้จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก เพื่อเป็นการประมวลภาพรวมผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปปัญหาและ อุปสรรค รวมถึงข้อเสนอแนะสำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยง ในปี พ.ศ. ๒๕๖๕ และนำเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลจันทึกให้ความเห็นชอบและรับทราบต่อไป

คณะกรรมการฯ หวังเป็นอย่างยิ่งว่า ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึกจะได้นำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพัฒนาและปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๖ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นเพื่อเกิดประโยชน์สูงสุดต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก

สารบัญ

บทนำ

หลักการและเหตุผล ๑
วัตถุประสงค์ ๑
นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง ๑
การดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก ๑

สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ๕
ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ๙
สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ๑๐-๑๒
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง (แบบRM๓) ๑๓-๑๕

ผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยง ๑๖
ด้านประสิทธิภาพของการบริหารจัดการความเสี่ยง ๑๖
ปัญหาและอุปสรรค ๑๗
ข้อเสนอแนะ ๑๗

ภาคผนวก

- คำสั่งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง
- บันทึกข้อความรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของส่วนราชการ (RM๓)

บทนำ

หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลสอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรบานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

วัตถุประสงค์ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ฝ่ายบริหาร/ฝ่ายปฏิบัติการเข้าใจหลักการ กระบวนการ/ขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก

๒. เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๓. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานมีแนวทาง กระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจนสามารถใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๔. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก

๕. เพื่อให้สำนัก/กอง ในสังกัด นำแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลไปประยุกต์ใช้ในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงสำนัก/กอง

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก มีแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงดังนี้

๑. การแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีอำนาจหน้าที่จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. การวิเคราะห์และระบุปัจจัยที่มีโอกาสเกิดขึ้นในอนาคต หรือการกระทำใดๆที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และอาจส่งผลกระทบในด้านลบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่เป็นตัวเงินหรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินการ ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ อันอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง (Enterprise Risk)

กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสมกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนบปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึกอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกันโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ วางแผนกลยุทธ์ แผนงานการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนด เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึงตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก

องค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก เพื่อรับผิดชอบในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยคณะกรรมการฯได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐาน (COSO) (Committee of Sponsoing Organization of the Tread way Commission) ดังนี้

๑. กำหนดวัตถุประสงค์

วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยงโดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผน/โครงการ/กิจกรรมตามแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึกนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. การระบุความเสี่ยง(Event Identification)

โดยพิจารณาจากกิจกรรมของแผนงาน/โครงการที่ดำเนินการนำมาวิเคราะห์จากสถานการณ์ในอนาคตที่อาจส่งผลให้กิจกรรมนั้นไม่สามารถบรรลุผลได้ หรือสถานการณ์ในอนาคตที่อาจจะส่งผลต่อการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งระบุประเภทของปัจจัยเสี่ยง ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ (Strategic Risk)
๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน(Operational Risk)
๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน(Financial Risk)
๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ(compliance Risk)

ตามแบบฟอร์ม RM-๑ แบบฟอร์มระบุความเสี่ยงแผนงานโครงการ

๓. การประเมินความเสี่ยง(RISK assessment)

คือการทบทวนมาตรการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงปัจจุบัน การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการจัดระดับความเสี่ยง เพื่อนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบ และทำการคำนวณระดับความรุนแรงของความเสี่ยง โดยนำระดับความรุนแรงที่ได้จากการคำนวณมาเปรียบเทียบกับระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ ซึ่งกำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้เป็น ๒ ระดับตามประเภทของปัจจัยเสี่ยงดังนี้

ปัจจัยเสี่ยงจากภายใน กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ อยู่ที่ระดับ***น้อยกว่าหรือเท่ากับ๙***

ปัจจัยเสี่ยงจากภายนอก กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ อยู่ที่ระดับ*น้อยกว่าหรือเท่ากับ ๑๖* การนำผลการประเมินมากำหนดเป็นแผนภูมิความเสี่ยง ตามแบบฟอร์มแผนภูมิความเสี่ยง และทำการประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณตามแบบฟอร์ม RM-๑ โดยมีขั้นตอนการดำเนินการดังต่อไปนี้

๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน
๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง
๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง
๔) การจัดลำดับความเสี่ยง

โดยดำเนินการดังนี้

(๓.๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง ซึ่งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงฯได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ไว้ ๕ ระดับคือน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูงและสูงมาก โดยให้ส่วนราชการพิจารณากำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงตามความเหมาะสมกับแผนงาน/โครงการของตนเอง

(๓.๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง การนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัย ที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆและประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการดังนี้

๓.๒.๑ พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆว่ามีโอกาส ความถี่ ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓.๒.๒ พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

(๓.๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

(๓.๔) การจัดระดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะต้องนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อการปฏิบัติงาน/โครงการที่หน่วยงานรับผิดชอบ เพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาลำดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยง ที่ประเมินได้ตามตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก และเลือกความเสี่ยงสูงและสูงมากมาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง โดยใช้เกณฑ์ในการแบ่งดังนี้

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง = ค่าระดับของโอกาสที่จะเกิดxค่าระดับของผลกระทบ

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส+ผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๒๐-๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยงให้ลดลงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๑๕-๑๖	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕-๑๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
ต่ำ	๓-๔	อยู่ในระดับที่พอยอมรับได้ แต่ยังต้องควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก	๑-๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

๔) การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

คือการนำปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความสูงและสูงมาก มาวิเคราะห์เพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง กำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จตามแบบฟอร์มRM-๒ แบบฟอร์มแผนบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามแผนบริการจัดการความเสี่ยง

กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการฯได้กำหนดกลยุทธ์/แนวทางในการจัดการความเสี่ยงไว้ ๔ วิธีดังนี้

(๔.๑) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)

หมายถึง การไม่ต้องมีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดความเสี่ยง หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีกกรณีนี้ใช้ความเสี่ยงที่มีน้อย ความน่าจะเกิดน้อยหรือว่ามีต้นทุนในการบริหารความเสี่ยง ความเสี่ยงนั้นสามรถยอมได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆให้ขออนุมัติหลักการยอมรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด แต่ควรมีมาตรการ ติดตามอย่างไรใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่เกิดขึ้น

(๔.๒) การลดความเสี่ยง (Risk Reduction) หรือควบคุมความเสี่ยง(Risk Control)

หมายถึง การลดความน่าจะเกิดหรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุมเพื่อป้องกันการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการรวมกับแผนสำรองในเหตุฉุกเฉิน เช่นการปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับบุคลากรและจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน

(๔.๓) การกระจาย **(Risk Sharing)**หรือโอนความเสี่ยง (Risk Spreading)

หมายถึง การกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยองค์กรภายนอก หรือการจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน (Outsource)

(๔.๔) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง **(Risk Avoidance)**

หมายถึง การหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ,ช่น หยุดการดำเนินกิจกรรมการเปลี่ยนวัตถุประสงค์หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยง การปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงานการลด ขนาดของงานหรือกิจกรรม ที่จะดำเนินการลงหรือเลือกกิจกรรมที่สามารถยอมรับได้มากกว่า เป็นต้น

๕.)แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก ได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงและที่อาจจะเกิดขึ้นของแผนงาน/โครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ พร้อมหาวิธีการในการจัดการความเสี่ยง โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงสูงและสูงมาก จำนวน ๓ โครงการ มาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง(แบบ RM-๒) ได้ดังนี้

๖) การติดตามและการรายงานผลการดำเนินการ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้กำหนดแนวทางการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โดยให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม RM-๓ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการฯจะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก

๗) การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึกจะดำเนินการทบทวนความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่/ความเสี่ยงที่พบใหม่ เพื่อนำมาประเมินความเสี่ยงใหม่ และจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และทบทวนแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อปรับปรุงและพัฒนาแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานในช่วงเวลาถัดไป อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง อย่างน้อยภายในเดือน ธันวาคม ของทุกปี

สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. แผนบริการจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก ได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบ ของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของแผนงาน/โครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ พร้อมหาวิธีการในการจัดการความเสี่ยง โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงสูงและสูงมาก จำนวน ๓ กิจกรรมมาบริหารความเสี่ยง

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ (บาท)	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุ/ผลกระทบ	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑	การดำเนินการตามโครงการ สปสช.		การดำเนินการตามโครงการ สปสช.ไม่ผ่านการประเมิน	ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง	๑.ลดความเสี่ยง	สำนักปลัด
๒	การใช้ยานพาหนะ		การใช้รถยนต์อาจไม่เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ	ขาดการตรวจสอบอย่างถี่ถ้วนจากผู้รับผิดชอบ	๑.ลดความเสี่ยง	ทุกกองงาน
๓	การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้พิการ/ผู้สูงอายุ		การเบิกจ่ายเงินอาจไม่เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ	ผู้รับเบี้ยมีจำนวนมาก และเปลี่ยนแปลงทุกเดือน	๑.ลดความเสี่ยง	กองสวัสดิการสังคม

แบบ RM-๒

ปีงบประมาณ 2566

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสาธารณสุข.....

โครงการ/กิจกรรม...การดำเนินการโครงการหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้า สปสช....

วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การดำเนินการโครงการหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้า สปสช. เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ.....

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....การดำเนินโครงการหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้า สปสช.ผ่านการประเมินมาตรฐาน.....

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ.....สำนักปลัด.....

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Riks Factor) (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหารความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความรุนแรง (๖)	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
๑. การดำเนินโครงการ สปสช.	การดำเนินโครงการ สปสช.ไม่ผ่านการประเมิน	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดนตรง ๒.ขาดการประสานงานกับหน่วยงานภายนอก	๓	๔	๑๒ ปานกลาง	๓-๔ (ต่ำ)	ลดความเสี่ยง ลดความเสี่ยง	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบและดำเนินการตามแผน สปสช. ๒. ประสานกับเจ้าหน้าที่ รพสต.เพื่อประชุมร่วมกัน	๓๐ ก.ย. ๖๖	

แบบ RM-๒

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี. ๒๕๖๖

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่.....

โครงการ/กิจกรรม...การใช้รถยนต์ทางราชการ....

วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การใช้รถยนต์ของทางราชการ เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ.....

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....มีการใช้น้ำมันและการเบิกจ่ายน้ำมันเป็นไปตามระเบียบของทางราชการ.....

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ.....กองคลัง.....

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Riks Factor) (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหารความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความรุนแรง (๖)	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
๒. การใช้รถยนต์ทางราชการ	จำนวนรถยนต์มีปริมาณเพิ่มขึ้น แต่พนักงานขับรถมีไม่เพียงพอ	๑. การขออนุญาตใช้รถยนต์อาจไม่เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ ๒.การเบิกจ่ายน้ำมันไม่เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ	๓	๔	๑๒ (ปานกลาง)	๓-๔ (ต่ำ)	ลดความเสี่ยง ลดความเสี่ยง	๑. ผู้บริหารสั่งกำชับให้มีการขออนุญาตใช้รถโดยมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ๒. สรรหาตำแหน่ง พนักงานขับรถเพิ่มเติม	๓๐ ก.ย. ๖๖	

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี. ๒๕๖๖

แบบ RM-๒

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่.... ๔ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิต.....

โครงการ/กิจกรรม...การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ....

วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ.....

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....การเบิกจ่ายเบี้ยเป็นไปตามระเบียบของทางราชการปราศจากข้อร้องเรียน.....

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ.....กองสวัสดิการ.....

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Riks Factor) (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหารความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความรุนแรง (๖)	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
๓. การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้พิการ ผู้สูงอายุ	ผู้รับเบี้ยมีจำนวนมาก อาจทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า	๑. พื้นที่รับผิดชอบมีจำนวนหลายหมู่บ้าน ผู้รับเบี้ยยังชีพมีจำนวนมาก	๓	๓	๙ ปานกลาง	๓-๔ ต่ำ	ลดความเสี่ยง	๑. ผู้บริหารสั่งกำชับให้ปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบและดำเนินการลงพื้นที่จ่ายเบี้ยให้ทั่วถึงภายใน ๑ วัน	๓๐ ก.ย. ๖๖	

ลงชื่อ.....

ตำแหน่ง.....

๒. ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯได้กำหนดแนวทางการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ โดยให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการฯจะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลจันทึกและผู้กำกับดูแลทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนพฤศจิกายนของทุกปี นั้น

จากการมอบหมายให้ส่วนราชการที่รับผิดชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อจัดการความเสี่ยงในระดับสูงและสูงมาก จำนวน ๓ โครงการให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ส่วนราชการที่รับผิดชอบได้แก่ สำนักงานปลัด กองคลัง กองสวัสดิการสังคม ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดและมีการรายงานผลการดำเนินงานตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก ซึ่งสามารถสรุปผลได้ดังนี้

โครงการตามแผนฯ ทั้งหมด	ผลการดำเนินการ			
	ลดลงระดับยอมรับได้	คิดเป็นร้อยละของความเสี่ยงทั้งหมด	คงอยู่ระดับยอมรับไม่ได้	คิดเป็นร้อยละของความเสี่ยงทั้งหมด
๓	๒	๖๖.๖๖	๑	๓๓.๓๓

ตารางข้างต้น การจัดการความเสี่ยงจำนวน ๓ โครงการพบว่า

๑) สามารถจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับยอมรับได้ แต่ยังต้องควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง จำนวน ๒ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๖๖.๖๖ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด

๒) ความเสี่ยงที่ยังคงเหลือจากการจัดการความเสี่ยง ยังคงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องนำไปหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมในปีต่อไปนอกเหนือจากที่เคยดำเนินการมาแล้ว เพื่อจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน ๑ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๓๓.๓๓ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด รายละเอียดตามตารางข้างท้ายนี้

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยรับผิดชอบ
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง					
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
๑.การดำเนินการโครงการหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้า สปสช.										
	๑. การดำเนินโครงการ สปสช.ไม่ผ่านการประเมิน	๓	๓	๑๒	๓	๔	๑๒	☐ หมดไป ☑ คงอยู่(ควบคุมได้) ☐ คงอยู่(ควบคุมได้)	๑. เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง ๒. สำนักงานปลัดได้พิจารณาสรรหาอัตรากำลังเพิ่มเติม	งานสาธารสุข สำนักปลัด
	๒. บุคลากรผู้รับผิดชอบมีไม่เพียงพอ	๓	๓	๑๒	๓	๔	๑๒	☐ หมดไป ☑ คงอยู่(ควบคุมได้) ☐ คงอยู่(ควบคุมได้)	สำนักงานปลัดได้มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ ตำแหน่งอื่นมาช่วยราชการงานสาธารณสุข	สำนักปลัด

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยรับผิดชอบ
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง					
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
๒. การใช้รถยนต์ทางราชการ										
	๑.การขออนุญาตใช้รถยนต์อาจไม่เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ	๓	๔	๑๒	๓	๔	๑๒	☐ หมดไป ☑ คงอยู่(ควบคุมได้) ☐ คงอยู่(ควบคุมได้)	๑. เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง ๒. สำนักงานปลัดได้พิจารณาสรรหาอัตรากำลังเพิ่มเติม	งานสาธารสุข สำนักปลัด
	๒.การเบิกจ่ายน้ำมันอาจไม่เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ	๓	๔	๑๒	๓	๔	๑๒	☐ หมดไป ☑ คงอยู่(ควบคุมได้) ☐ คงอยู่(ควบคุมได้)	สำนักงานปลัดได้มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ ตำแหน่งอื่นมาช่วยราชการงานสาธารณสุข	สำนักปลัด

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยรับผิดชอบ
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง					
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
๓. การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้พิการ ผู้สูงอายุ										
	๓.๑. ผู้รับเบี้ยมีจำนวนมากอาจทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า	๓	๓	๙	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	☐ หมดไป ☑ คงอยู่(ควบคุมได้) ☐ คงอยู่(ควบคุมได้)	๑. บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานและการให้บริการ	งานสวัสดิการสังคม กองสวัสดิการสังคม
	๓.๒ พื้นที่รับผิดชอบมีจำนวนหลายหมู่บ้าน ผู้รับเบี้ยยังชีพมีจำนวนมาก	๓	๓	๙	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	☐ หมดไป ☑ คงอยู่(ควบคุมได้) ☐ คงอยู่(ควบคุมได้)	สำนักงานปลัดได้มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ ตำแหน่งอื่นมาช่วยราชการงานสาธารณสุข	งานสวัสดิการสังคม กองสวัสดิการสังคม

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก แบบ RM-๓

แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส...๔..../..๒๕๖๖... ปีงบประมาณ ๒๕๖๖.

ยุทธศาสตร์ที่๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสาธารณสุข.....

โครงการ/กิจกรรม.. .การดำเนินการโครงการหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้า สปสช....

วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การดำเนินการโครงการหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้า สปสช. เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ...

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....การดำเนินโครงการหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้า สปสช.ผ่านการประเมินมาตรฐาน.....

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ....งานสาธารณสุขสำนักงานปลัด.....

ปัจจัยเสี่ยง (Riks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่ ควบคุมได้	คงอยู่ ควบคุมไม่ได้	ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										/		
๑.การดำเนินการโครงการหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้า สปสช.												
๑. การดำเนินโครงการ สปสช.ไม่ผ่านการประเมิน	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานสาธารณสุขโดยตรง	มีการประชุมติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง	ติดตามรายงานผลการดำเนินงานจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการใช้งบประมาณสปสช.ทุกโครงการเพื่อให้การเบิกจ่ายมีประสิทธิภาพ				↔	หัวหน้าสำนักงานปลัด	สถานะ :คงอยู่ ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : บุคลากรไม่เพียงพอ แนวทางแก้ไข:สรรหาอัตรากำลังเพิ่ม หมายเหตุ :		
	๒. บุคลากรผู้รับผิดชอบมีไม่เพียงพอ						↔	งานบุคคล				

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก

แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส...๔..../..๒๕๖๖...

แบบ RM ๓

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖.

ยุทธศาสตร์ที่.....

โครงการ/กิจกรรม.. .การใช้รถยนต์ทางราชการ....

วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การใช้รถยนต์ของทางราชการ เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ...

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....มีการใช้น้ำมันและการเบิกจ่ายน้ำมันเป็นไปตามระเบียบของทางราชการ.....

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ....งานพัสดุ.....

ปัจจัยเสี่ยง (Riks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่ ควบคุมได้	คงอยู่ ควบคุมไม่ได้	ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										/		
๒. การใช้รถยนต์ทางราชการ												
๑. ใช้รถยนต์ของทางราชการไม่เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ	๑.การขออนุญาตใช้รถยนต์อาจไม่เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ	มีการตรวจสอบการขออนุญาตใช้รถ	มอบหมาย สั่งกำชับเจ้าหน้าที่ควบคุมการใช้รถอย่างมีประสิทธิภาพ				↔	เจ้าหน้าที่พัสดุ	สถานะ :คงอยู่ ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : ปริมาณรถยนต์มีมาก แนวทางแก้ไข:สรรหาอัตรากำลังเพิ่ม พนักงานขับรถเพิ่มเติม หมายเหตุ :		
	๒.การเบิกจ่ายน้ำมันอาจไม่เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ	มีการควบคุมการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ	ติดตามรายงานผลการตรวจสอบการเบิกจ่ายนำมันเชื้อเพลิงอย่างต่อเนื่อง				↔	เจ้าหน้าที่พัสดุ				

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลจันทึก

แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส...๔..../..๒๕๖๖...

แบบ RM ๓

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่...๔ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิต.....

โครงการ/กิจกรรม.. .การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ....

วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ...

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....การเบิกจ่ายเบี้ยเป็นไปตามระเบียบของทางราชการปราศจากข้อร้องเรียน.....

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ....งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์.....

ปัจจัยเสี่ยง (Riks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่ ควบคุมได้	คงอยู่ ควบคุมไม่ได้	ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
										/		
๓. การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ												
๑. การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพอาจมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ	๓.๑. ผู้รับเบี้ยมีจำนวนมากอาจทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า	๑. มีการตรวจสอบการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ	มอบหมาย สั่งกำชับเจ้าหน้าที่ควบคุมการเบิกจ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ ปราศจากการทุจริต				↔	นักพัฒนาชุมชน	สถานะ :คงอยู่ ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค:การเดินทางและจำนวนบุคลากร แนวทางแก้ไข:สรรหาอัตรากำลังเพิ่ม หมายเหตุ :		
	๓.๒ พื้นที่รับผิดชอบมีจำนวนหลายหมู่บ้าน ผู้รับเบี้ยยังชีพมีจำนวนมาก	๑. ดำเนินการเบิกและนำจ่ายให้แล้วเสร็จภายใน ๑ วัน	ดำเนินการเบิกจ่ายให้เร็วที่สุดเพื่อประโยชน์ของผู้รับเงิน				↔	นักพัฒนาชุมชน				

ลงชื่อ.....

ตำแหน่ง ฝ่ายวิเคราะห์นโยบาย กลางหลวง

วัน ๑ เดือน พ.ย. พ.ศ ๖๕