



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลลชนเจริญ

อำเภอปาย จังหวัดเลย

## คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อให้ หน่วยงานของรัฐดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

องค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญโดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้จัดทำแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขึ้น ประกอบด้วยเนื้อหาสาระ ๕ บท คือ

บทที่ ๑ บทนำ

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่ การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกสำนัก/กอง ที่จะให้ความร่วมมือ ในการนำไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การ ปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์การบริหารส่วน ตำบลชมเจริญต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ

## สารบัญ

## หน้า

### บทที่ ๑ บทนำ

- ๑.๑ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ
- ๑.๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ
- ๑.๓ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- ๑.๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management)
- ๑.๕ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๑.๖ วัตถุประสงค์
- ๑.๗ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๑.๘ ขั้นตอนการดำเนินการ

๑  
๑  
๑  
๓  
๕  
๖  
๗  
๗  
๘  
๙

### บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

ตารางแสดงการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง แบบ RM-๑

๑๐

### บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

ตารางแสดงการประเมินความเสี่ยง แบบ RM-๒

๑๔

### บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง แบบ RM-๓

๑๔

๑๕

๑๙

### บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

แบบรายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง แบบ RM-๔

๒๒

๒๓

### ภาคผนวก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

## บทที่ ๑ บทนำ

เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๒๓ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๕ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน การความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ต่อมาเมื่อวันที่ ๒๕๖๕ กระทรวงการคลังได้ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๕ รายละเอียดตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ ซึ่งให้หน่วยงาน ของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการ ความเสี่ยงถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลัก จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายประกาศ หลักเกณฑ์ฉบับนี้ในรอบระยะ องค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญจึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขึ้น โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ เพื่อเป็นกลไกในการขับเคลื่อนให้มีการจัดทำแผนการ บริหารจัดการความ เสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม

### ๑.๑ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ ได้กำหนดนโยบายการ บริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ ยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนี้

๑) ให้มีกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๕

๒) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๓) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างทั่วถึง

๔) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและทบทวน แผนการ บริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง

### ๑.๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ

๑.๒.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความ ล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของส่วนราชการ ซึ่งอาจเป็นผลกระทบฯ ทางบวก ด้วยก็ได้



**๑.๒.๒ ปัจจัยเสี่ยงหรือประเด็นความเสี่ยง** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นอย่างไร ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการควบคุมหรือลด ความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยภายในองค์กรเอง เช่น กระบวนการดำเนินงานหรือ ระบบงานไม่เหมาะสม บุคลากรขาดความรู้ความสามารถ อัตรากำลังไม่เพียงพอ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่ มีประสิทธิภาพ เป็นต้น หรืออาจเกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กรที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภัยธรรมชาติ เป็นต้น ซึ่งสิ่งเหล่านี้อาจมีผลทำให้องค์กรเสียหายได้ หรือไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถควบคุมความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่รองรับได้

**๑.๒.๓ การระบุความเสี่ยง** เป็นการระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับแผนงาน/โครงการ เพื่อให้ทราบถึง เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึง สภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายในของหน่วยงานตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

**๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks)** หมายถึง ความเสี่ยงจากการใช้ยุทธศาสตร์ที่ไม่ เหมาะสม การที่ยุทธศาสตร์ไม่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และภารกิจ การมียุทธศาสตร์ที่ไม่ชัดเจนและความไม่ เหมาะสมของ ยุทธศาสตร์ ซึ่งอาจเกิดจากการที่สภาวะแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลง ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณา ว่ายุทธศาสตร์ในปัจจุบันสอดคล้องกับสถานการณ์เศรษฐกิจ การเมือง และสังคม หรือไม่ และประเด็นยุทธศาสตร์ ย่อยสอดคล้องกับยุทธศาสตร์หลักของหน่วยงานหรือไม่

**๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risks)** หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงาน ที่ไม่มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล และการใช้ทรัพยากรโดยที่ไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ตามภารกิจของ องค์กร การบริหารส่วนตำบลไร้สีสุกและหน่วยงานต่าง ๆ ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่าการ ดำเนินการใด สามารถทำงานได้ดี และการดำเนินการใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานมีโครงสร้างและระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศที่ เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานหรือไม่

**๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)** หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินขององค์การ การบริหารส่วนตำบลไร้สีสุกทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สิน และหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้อง พิจารณาว่าทรัพยากรใดจะมีผลต่อการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลไร้สีสุก (ทั้งที่ชัดเจนและไม่ชัดเจน รวมถึงข้อผูกพันและปัจจัยภายนอก) และอะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยงเหล่านั้น

**๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risks)** หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งของภายในและภายนอกองค์กร ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงาน ต้องพิจารณาว่า งาน กระบวนการ และบุคลากรดำเนินงานตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการ กระทำผิด กฎระเบียบได้อย่างไรบ้างและหากเกิดขึ้นระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจเจอหรือไม่ และมี กรณีตัวอย่าง จากอดีตเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือการละเว้นการปฏิบัติ

### ๑.๓ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุมาจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการ ก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยงและสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไป องค์การบริหารส่วนตำบลไร่สีสุกกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ซึ่งได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับ ของความเสี่ยง (Degree of Risk) ดังนี้

#### ๑. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)

ตาราง ๑.๑ ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

| ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงปริมาณ |                |                                           |
|-----------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------|
| ระดับ                                                     | โอกาสที่จะเกิด | คำอธิบาย                                  |
| ๕                                                         | สูงมาก         | ๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า                |
| ๔                                                         | สูง            | ๑-๖ เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี |
| ๓                                                         | ปานกลาง        | ๑ ปีต่อครั้ง                              |
| ๒                                                         | น้อย           | ๒ ปีต่อครั้ง                              |
| ๑                                                         | น้อยมาก        | ๓ ปีต่อครั้ง                              |

ตาราง ๑.๒ ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ในเชิงคุณภาพ

| ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงปริมาณ |                |                                              |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|
| ระดับ                                                     | โอกาสที่จะเกิด | คำอธิบาย                                     |
| ๕                                                         | สูงมาก         | มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง                |
| ๔                                                         | สูง            | มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ ปานกลาง |
| ๓                                                         | ปานกลาง        | มีโอกาสเกิดบางครั้ง น้อย                     |
| ๒                                                         | น้อย           | อาจมีโอกาสดังกล่าว นานๆ ครั้ง น้อยมาก        |
| ๑                                                         | น้อยมาก        | มีโอกาสดังกล่าวในกรณียกเว้น                  |



## ๒. ตารางการพิจารณากำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact)

ตาราง ๒.๑ ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหายเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

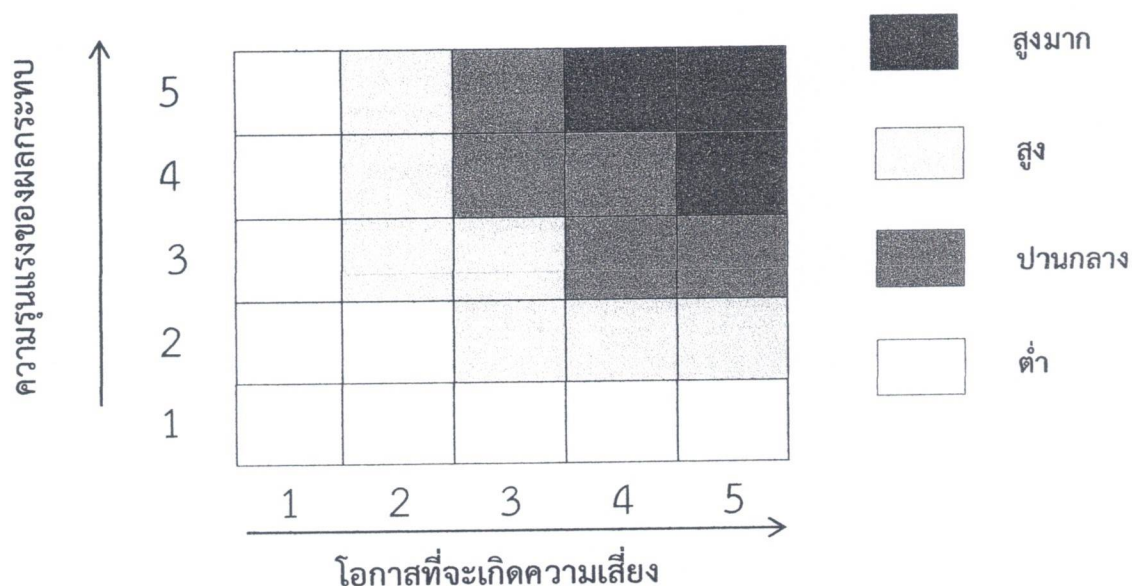
| ระดับ | ผลกระทบ | คำอธิบาย                                   |
|-------|---------|--------------------------------------------|
| ๕     | สูงมาก  | มีผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จมากกว่า ๘๕%  |
| ๔     | สูง     | มีผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ ๗๐%         |
| ๓     | ปานกลาง | มีผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ ๕๐%         |
| ๒     | น้อย    | มีผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ ๓๐%         |
| ๑     | น้อยมาก | มีผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ ต่ำกว่า ๑๐% |

ตาราง ๒.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหายเชิงปริมาณ (ความเสียหาย)

| ระดับ | ผลกระทบ | คำอธิบาย                   |
|-------|---------|----------------------------|
| ๕     | สูงมาก  | เกิดความเสียหายสูง         |
| ๔     | สูง     | เกิดความเสียหายค่อนข้างสูง |
| ๓     | ปานกลาง | เกิดความเสียหายบ้าง        |
| ๒     | น้อย    | เกิดความเสียหายน้อย        |
| ๑     | น้อยมาก | เกิดความเสียหายน้อยมาก     |

## ๓. ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมิน โอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

| ระดับความเสี่ยง | Risk Ranking | แทนด้วยแถบสี                                                                        | คำอธิบายการบริหารความเสี่ยง ความเสี่ยง                                                        |
|-----------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| สูงมาก          | ๒๐ - ๒๕      |  | ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ ต้องบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน          |
| สูง             | ๑๐ - ๑๙      |  | ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้               |
| ปานกลาง         | ๕ - ๙        |  | ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น |
| ต่ำ             | ๑ - ๔        |  | ระดับยอมรับได้ ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง                                                        |



#### ๑.๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management)

เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการ ให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงหรือ ผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการ จัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจหยุด ยกเลิก โครงการหรือกิจกรรมนั้นไป

๒) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือ การออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับที่ องค์กรยอมรับได้

๓) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจาก ต้นทุน การจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการ ควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมี มาตรการ ติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๔) การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจาย หรือ ถ่ายโอน ความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

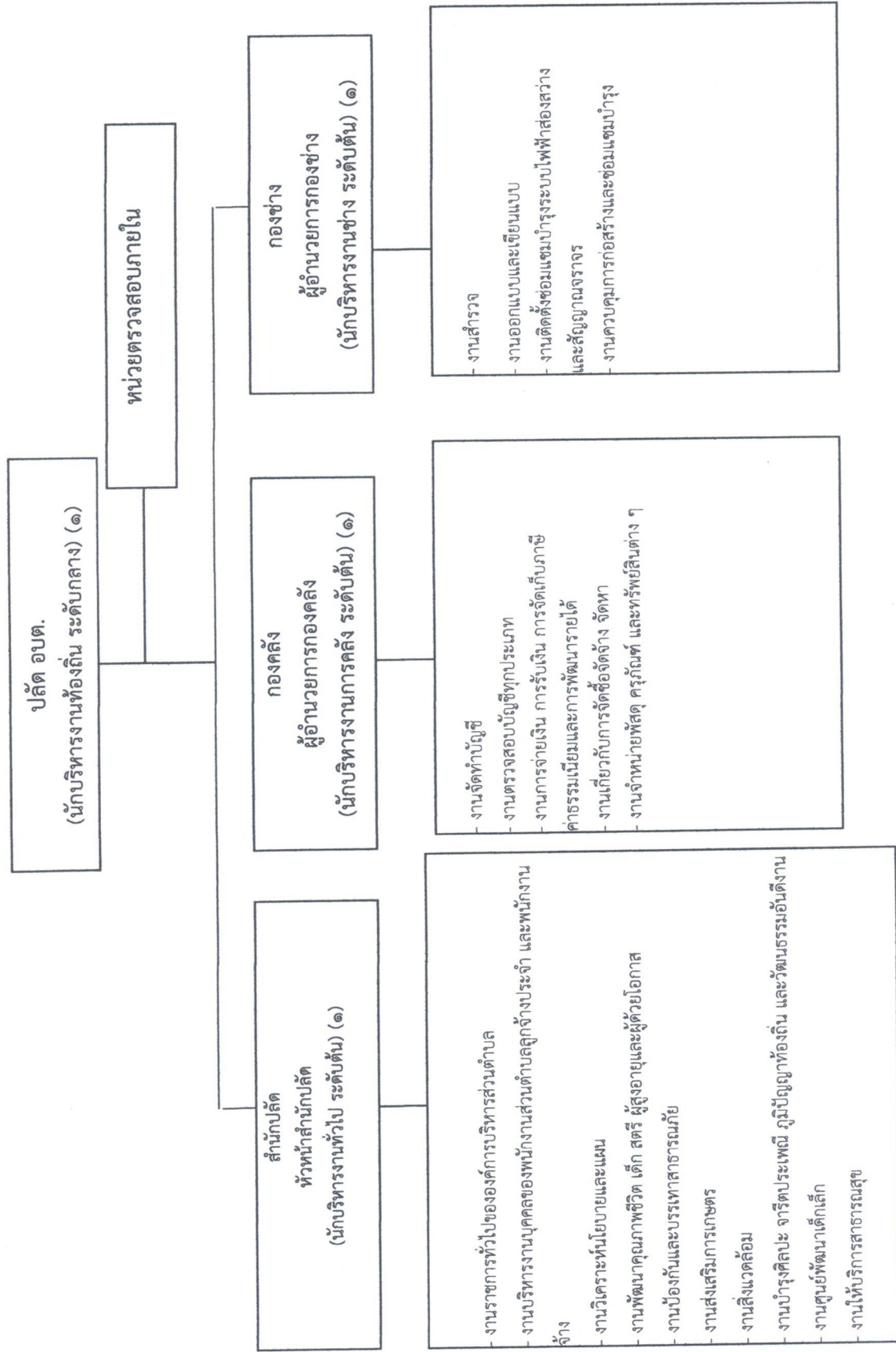


## ๑.๕ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบของทุกกระบวนการทำงานมีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ ดังนั้นโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ จึงมีความเชื่อมโยง กัน โดยมี คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ ซึ่งแต่งตั้งมาจากหัวหน้า ส่วนราชการ ผู้อำนวยการกองทุกกอง เป็นคณะกรรมการ และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ เป็น ประธานคณะกรรมการ คณะกรรมการจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผลักดัน และติดตามการบริหารจัดการความ เสี่ยง ในขณะที่พนักงานและเจ้าหน้าที่ทุกส่วนราชการปฏิบัติหน้าที่ประเมินความเสี่ยงและบริหารจัดการความ เสี่ยงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง องค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ เมื่อ วันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๕ คณะกรรมการมีอำนาจ หน้าที่ ดังต่อไปนี้

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

# โครงสร้างการบริหารงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลขมิ้นเจริญ



## ๑.๖ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ มีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการป้องกัน ข้าราชการ หรือเจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ให้ทำการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๒. เพื่อแก้ไขปัญหาที่เคยเกิดแล้วไม่ให้เกิดขึ้นอีก

๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้

๔. สร้างกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรเพื่อให้สามารถบริหารจัดการความ ไม่แน่นอน ที่อาจจะเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตาม พฤติกรรมเสี่ยง

๕. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและเฝ้าระวัง ความเสี่ยงใหม่ ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

## ๑.๗ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และ ทำให้องค์กรสามารถจัดการกับความเสี่ยงที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วย คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญและ สามารถ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารจัดการ ความเสี่ยง จะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงสมมติฐานใน การตอบสนองต่อเป้าหมายและการกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ ยอมรับได้

๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้หมด การบริหารจัดการความ เสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและการกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความ เสี่ยงสำคัญที่ ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารจัดการความความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่ สำคัญ ของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลไร้絲緒 เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนางานองค์กรเป็นในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการ ตัดสินใจใน ระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมี ความเข้าใจในกล ยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน



๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้ มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรที่แตกต่างกัน

#### ๑.๘ ขั้นตอนการดำเนินการ

๑. การกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารนโยบายและกำหนด แนวทาง ร่วมกันในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรทราบ

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การระบุความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาโครงการ/กิจกรรม แล้วนำมาระบุความเสี่ยงตาม ประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน และสาเหตุของความเสี่ยง โดยใช้แบบ RM-ด

๒.๒ การประเมินความเสี่ยง ทุกกองนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิด เหตุการณ์ และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยประเมินตามแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยใน ตัดสินใจกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะกรรมการพิจารณากลับกรองโดยใช้แบบ RM

๒.๓ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาใช้กลยุทธ์ ๔. กลยุทธ์ เพื่อจัดการจัดการความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์ กำหนดระยะเวลาดำเนินการ กำหนดผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ แล้วส่งให้คณะกรรมการพิจารณากลับกรอง โดยใช้แบบ RM-๓

๓. คณะกรรมการพิจารณากลับกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละกอง แล้วสรุป จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอนายกพิจารณานุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยง กับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผน

๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๔

## บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ ได้กำหนดแบบฟอร์มการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ตามแบบ RM-๑ เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการวิเคราะห์ ระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะเป็นการระบุเหตุการณ์ทั้ง ภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือ กระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่ อาจเกิดขึ้น ในการนี้แต่ละส่วนราชการได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงสามารถสรุปเป็นความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ ดังนี้

ตารางแสดงการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลขมิ้น อำเภอปากชม จังหวัดเลย  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยงานย่อย สำนักปลัด

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม        | ปัจจัยเสี่ยง<br>(Risk Factor)                                                                                                                    | สาเหตุของปัจจัยเสี่ยง<br>(Root Cause)                                                                                                                                                                    | ประเภทความเสี่ยง<br>(S,O,F,C)                        |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย                  | -งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังไม่สามารถ<br>แก้ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนได้<br>-ขาดเครื่องมือในการให้ความช่วยเหลือประชาชน<br>หรือผู้ประสบภัย | -เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอ                                                                                                                                                                              | -ด้านการปฏิบัติงาน<br>(O)                            |
| งานป้องกันและแก้ไขปัญหายา<br>เสพติด           | -การแพร่ระบาดของยาเสพติด                                                                                                                         | -งบประมาณที่ต้องใช้ในการดำเนินงานสูง                                                                                                                                                                     | -ด้านการเงิน<br>(F)                                  |
| การจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำ<br>แผนพัฒนาท้องถิ่น | -ขาดความร่วมมือในการจัดประชาคมเพื่อจัดทำ<br>แผนพัฒนาท้องถิ่น                                                                                     | -เนื่องจากประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ                                                                                                                                                                    | -ด้านกลยุทธ์<br>(S)                                  |
| งานส่งเสริมและสนับสนุนความ<br>เข้มแข็งชุมชน   | -ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการส่งเสริมอาชีพ<br>ความสามารถของชุมชน                                                                                | -การวางแผนพัฒนาท้องถิ่นยังขาดความ<br>ร่วมมือในการจัดทำแผน ผลการดำเนินงาน<br>ไม่ตรงกับความต้องการของประชาชน<br>-ประชาชนยังไม่เห็นถึงความสำคัญของการ<br>ส่งเสริมอาชีพและยังไม่ให้ความร่วมมือ<br>เท่าที่ควร | -ด้านการปฏิบัติงาน<br>(O)<br><br>-ด้านกลยุทธ์<br>(S) |



| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม    | ปัจจัยเสี่ยง<br>(Risk Factor)                                   | สาเหตุของปัจจัยเสี่ยง<br>(Root Cause)                                                               | ประเภทความเสี่ยง<br>(S,O,F,C)          |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้           | -แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน และไม่เป็นปัจจุบัน     | -อบต. ยังไม่มีระบบการจัดเก็บรายได้ที่มีประสิทธิภาพครบถ้วน                                           | -ด้านกลยุทธ์<br>(S)                    |
|                                           | -ระเบียบ กฎหมายที่มี การแก้ไขเปลี่ยนแปลง                        | -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้และความเข้าใจ เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายใหม่                            | -ด้านการปฏิบัติตาม<br>กฎระเบียบ<br>(C) |
| กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและ<br>พัสดุ    | -ไม่สามารถดำเนินการจัดหาพัสดุให้เป็นไปตาม<br>แผนที่วางไว้ไม่ได้ | -เจ้าหน้าที่ไม่ได้จัดลำดับความสำคัญและ<br>ความจำเป็นเร่งด่วนของโครงการก่อนจัดทำ<br>แผนการจัดหาพัสดุ | -ด้านการปฏิบัติงาน<br>(O)              |
|                                           | -ระเบียบ กฎหมายที่มี การแก้ไขเปลี่ยนแปลง                        | -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้และความเข้าใจ<br>เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายใหม่                         | -ด้านการปฏิบัติตาม<br>กฎระเบียบ<br>(C) |
| กิจกรรมการจัดทำงานการเงินและ<br>การรายงาน | -การปิดบัญชีประจำปีล่าช้า                                       | -ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและ<br>บัญชี                                                 | -ด้านการปฏิบัติงาน<br>(O)              |
|                                           | -ระบบงานมีความซ้ำซ้อน                                           | -ได้รับรายงานทะเบียนทรัพย์สินเพื่อจัดทำ<br>งบทรัพย์สินล่าช้าทำให้ทางงบการเงิน<br>ประจำปีล่าช้า      | -ด้านการปฏิบัติงาน<br>(O)              |

หน่วยงานย่อย กองช่าง

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม | ปัจจัยเสี่ยง<br>(Risk Factor)                | สาเหตุของปัจจัยเสี่ยง<br>(Root Cause)                                                              | ประเภทความเสี่ยง<br>(S,O,F,C)          |
|----------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| งานด้านก่อสร้าง                        | -การออกแบบบางโครงการไม่เหมาะสมกับพื้นที่จริง | -ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน                                                     | -ด้านการปฏิบัติงาน<br>(O)              |
|                                        | -เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในเรื่องของกฎหมายอาคาร | -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้และความเข้าใจ<br>เนื่องจากรายละเอียดในบางเรื่องยังไม่<br>ครอบคลุม ครบถ้วน | -ด้านการปฏิบัติตาม<br>กฎระเบียบ<br>(C) |

### บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ ได้กำหนดแบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงตามแบบ RM-๒ เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการนำความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง แบบ RM-๑ มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดและมีผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากกว่า นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิระดับความเสี่ยง แล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงถึงประโยชน์และความคุ้มค่ากับค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม ซึ่งสามารถสรุปการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญได้ ดังนี้



ตารางแสดงการประเมินความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ อำเภอบางคนที จังหวัดเลย  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม        | ปัจจัยเสี่ยง<br>(Risk Factor)                                                       | การประเมินความเสี่ยง |                |                     | วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง |            |           |        |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------------------|------------|-----------|--------|
|                                               |                                                                                     | โอกาสเกิด<br>(L)     | ผลกระทบ<br>(I) | ระดับความ<br>รุนแรง | ระดับ<br>ความเสี่ยง        | หลีกเลี่ยง | ควบคุม/ลด | ยอมรับ |
| งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย                  | -งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย<br>ยังไม่สามารถแก้ปัญหาความเดือดร้อน<br>ของประชาชนได้ | ๓                    | ๔              | ๑๒                  | สูง                        |            | /         |        |
|                                               | -ขาดเครื่องมือในการให้ความ<br>ช่วยเหลือประชาชนหรือผู้ประสบภัย                       | ๒                    | ๓              | ๖                   | ปานกลาง                    |            | /         |        |
| งานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด               | -การแพร่ระบาดของยาเสพติด                                                            | ๔                    | ๓              | ๑๒                  | สูง                        |            | /         |        |
| การจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำ<br>แผนพัฒนาท้องถิ่น | -ขาดความร่วมมือในการจัดประชาคม<br>เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น                        | ๓                    | ๓              | ๙                   | ปานกลาง                    |            | /         |        |
| งานส่งเสริมและสนับสนุน<br>ความเข้มแข็งชุมชน   | -ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการ<br>ส่งเสริมอาชีพความสามารถของชุมชน                   | ๓                    | ๓              | ๙                   | ปานกลาง                    |            | /         |        |

ตารางแสดงการประเมินความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ อำเภอปากชม จังหวัดเลย  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม   | ปัจจัยเสี่ยง<br>(Risk Factor)                                   | การประเมินความเสี่ยง |                |                     | วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง |            |           |                   |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------------------|------------|-----------|-------------------|
|                                          |                                                                 | โอกาสเกิด<br>(L)     | ผลกระทบ<br>(I) | ระดับความ<br>รุนแรง | ระดับ<br>ความเสี่ยง        | หลีกเลี่ยง | ควบคุม/ลด | ยอมรับ<br>ถ่ายโอน |
| กิจกรรมงานพัฒนาและ<br>จัดเก็บรายได้      | -แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่<br>ครบถ้วน และไม่เป็นปัจจุบัน | ๓                    | ๔              | ๑๒                  | สูง                        |            | /         |                   |
|                                          | -ระเบียบ กฎหมายที่มี การแก้ไข<br>เปลี่ยนแปลง                    | ๒                    | ๓              | ๖                   | ปานกลาง                    |            | /         |                   |
| กิจกรรมงานทะเบียน<br>ทรัพย์สินและพัสดุ   | -ไม่สามารถดำเนินการจัดหาพัสดุให้<br>เป็นไปตามแผนที่วางไว้ได้    | ๒                    | ๓              | ๖                   | ปานกลาง                    |            | /         |                   |
|                                          | -ระเบียบ กฎหมายที่มี การแก้ไข<br>เปลี่ยนแปลง                    | ๒                    | ๓              | ๖                   | ปานกลาง                    |            |           |                   |
| กิจกรรมการจัดทำงบการเงิน<br>และการรายงาน | -การบัญชีประจำปีล่าช้า                                          | ๓                    | ๔              | ๑๒                  | สูง                        |            | /         |                   |
|                                          | -ระบบงานมีความซ้ำซ้อน                                           | ๓                    | ๔              | ๑๒                  | สูง                        |            | /         |                   |

**ตารางแสดงการประเมินความเสี่ยง**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ อำเภอบางคนที จังหวัดเลย**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

| กระบวนการปฏิบัติงาน<br>โครงการ/กิจกรรม | ปัจจัยเสี่ยง<br>(Risk Factor)                    | การประเมินความเสี่ยง |                |                     |                     | วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง |           |        |         |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|----------------|---------------------|---------------------|----------------------------|-----------|--------|---------|
|                                        |                                                  | โอกาสเกิด<br>(L)     | ผลกระทบ<br>(I) | ระดับความ<br>รุนแรง | ระดับ<br>ความเสี่ยง | หลีกเลี่ยง                 | ควบคุม/ลด | ยอมรับ | ถ่ายโอน |
| งานด้านก่อสร้าง                        | -การออกแบบบางโครงการไม่<br>เหมาะสมกับพื้นที่จริง | ๓                    | ๔              | ๑๒                  | สูง                 |                            | /         |        |         |
|                                        | -เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในเรื่องของ<br>กฎหมายอาคาร | ๓                    | ๔              | ๑๒                  | สูง                 |                            | /         |        |         |

## บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ ได้กำหนดแบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงตามแบบ RM-๓ เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ กำหนดการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ หน่วยงานผู้รับผิดชอบ โดยแยกเป็นรายการโครงการ/กิจกรรม ตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงและตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ในแบบ RM-๒ มาสรุปเป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญได้ ดังนี้



**แผนบริหารจัดการประเมินความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลขมิ้นบุรี อำเภอปากชม จังหวัดเลย  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

| กระบวนการ<br>ปฏิบัติงานโครงการ/<br>กิจกรรม      | ปัจจัยเสี่ยง<br>(Risk Factor)                                                       | การประเมินความเสี่ยง |                |                     |                                   | วิธีบริหารจัดการ<br>ความเสี่ยง | แผนจัดการความเสี่ยง<br>(มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)                                                                                                                         | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ | หมายเหตุ |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                                 |                                                                                     | โอกาสเกิด<br>(L)     | ผลกระทบ<br>(I) | ระดับความ<br>รุนแรง | ระดับ<br>ความเสี่ยง<br>ที่คาดหวัง |                                |                                                                                                                                                                         |                             |          |
| งานป้องกันและ<br>บรรเทาสาธารณภัย                | -งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังไม่<br>สามารถแก้ปัญหาความเดือดร้อนของ<br>ประชาชนได้ | ๓                    | ๔              | ๑๒                  | ๓                                 | การควบคุม                      | การส่งบุคลากรที่มีอยู่ไปเข้ารับ<br>การฝึกอบรมเพื่อเพิ่ม<br>ประสิทธิภาพ                                                                                                  | สำนักปลัด                   |          |
|                                                 | -ขาดเครื่องมือในการให้ความช่วยเหลือ<br>ประชาชนหรือผู้ประสบภัย                       | ๒                    | ๓              | ๖                   | ๒                                 | การควบคุม                      | จัดซื้อเครื่องมือในการความ<br>ช่วยเหลือ                                                                                                                                 | สำนักปลัด                   |          |
| งานป้องกันและแก้ไข<br>ปัญหา<br>เสพติด           | -การแพร่ระบาดของยาเสพติด                                                            | ๔                    | ๓              | ๑๒                  | ๔                                 | การควบคุม                      | การให้ความรู้กับเด็กและเยาวชน<br>ประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง<br>ไม่ว่าจะเป็นชุมชน โรงเรียน<br>สถานที่ราชการ เช่น การติดป้าย<br>ประชาสัมพันธ์ เอกลักษณ์ผ่าน<br>ไปปลิว | สำนักปลัด                   |          |
|                                                 | การจัดทำประชาคม<br>เพื่อจัดทำแผนพัฒนา<br>ท้องถิ่น                                   | ๓                    | ๓              | ๙                   | ๑                                 | การควบคุม                      | ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้า<br>ร่วมกิจกรรมการประชาคมจัดทำ<br>แผนและพัฒนาด้านท้องถิ่นให้เป็นไป<br>ตามความต้องการของประชาชน<br>ในท้องถิ่น                                 | สำนักปลัด                   |          |
| งานส่งเสริมและ<br>สนับสนุนความ<br>เข้มแข็งชุมชน | -ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการส่งเสริม<br>อาชีพความสามารถของชุมชน                   | ๓                    | ๓              | ๙                   | ๑                                 | การควบคุม                      | ประชาสัมพันธ์และออกพบ<br>ประชาชนในชุมชนและให้ความรู้<br>เรื่องการส่งเสริมอาชีพ เพื่อให้<br>ชุมชนมีรายได้เพิ่มขึ้น                                                       | สำนักปลัด                   |          |

**แผนบริหารจัดการประเมินความเสี่ยง**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลขมิ้นเจริญ อำเภอปากชม จังหวัดเลย**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

| กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/กิจกรรม   | ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)                                  | การประเมินความเสี่ยง |             |                 |                           | วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง | แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)                                                                                      | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ | หมายเหตุ |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------|-------------|-----------------|---------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------|
|                                      |                                                             | โอกาสเกิด (L)        | ผลกระทบ (I) | ระดับความรุนแรง | ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง |                            |                                                                                                                                   |                         |          |
| กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้      | -แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน และไม่ปัจจุบัน     | ๓                    | ๔           | ๑๒              | ๔                         | การควบคุม                  | ๑.จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้<br>๒.ประชาสัมพันธ์การแจ้งเตือนภาษีทุกช่องทาง<br>๓.จัดทำโครงการณรงค์ส่งเสริมการจัดเก็บภาษี         | กองคลัง                 |          |
|                                      | -ระเบียบ กฎหมายที่มี การแก้ไขเปลี่ยนแปลง                    | ๒                    | ๓           | ๖               | ๑                         | การควบคุม                  | จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง                                            | กองคลัง                 |          |
| กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ   | -ไม่สามารถดำเนินการจัดหาพัสดุให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ไม่ได้ | ๒                    | ๓           | ๖               | ๒                         | การควบคุม                  | มีการวางแผน ปรึกษาหารือ กับหน่วยงานผู้ใช้พัสดุ ก่อนจะทำแผนการจัดหาพัสดุให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้                                   | กองคลัง                 |          |
|                                      | -ระเบียบ กฎหมายที่มี การแก้ไขเปลี่ยนแปลง                    | ๒                    | ๓           | ๖               | ๓                         | การควบคุม                  | จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง                                            | กองคลัง                 |          |
| กิจกรรมการจัดทำงบการเงินและการรายงาน | -การปิดบัญชีประจำปีล่าช้า                                   | ๓                    | ๔           | ๑๒              | ๒                         | การควบคุม                  | ให้เจ้าหน้าที่พัสดุรับผิดชอบในการตรวจสอบทรัพย์สินและทำรายงานทรัพย์สินประจำปีส่งให้การเงินและบัญชีโดยเร็วภายใน ๓๐ กันยายน ของทุกปี | กองคลัง                 |          |
|                                      | -ระบบงานมีความซ้ำซ้อน                                       | ๓                    | ๔           | ๑๒              | ๒                         | การควบคุม                  | จัดส่งเจ้าหน้าที่ศึกษาระบบบัญชี e-las                                                                                             | กองคลัง                 |          |

แผนบริหารจัดการประเมินความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลขมิ้นบุรี อำเภอปากชม จังหวัดเลย  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

| กระบวนการ<br>ปฏิบัติงานโครงการ/<br>กิจกรรม | ปัจจัยเสี่ยง<br>(Risk Factor)                    | การประเมินความเสี่ยง |                |                                   | วิธีบริหารจัดการ<br>ความเสี่ยง | แผนจัดการความเสี่ยง<br>(มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)                                                                                                                                                                                                                                 | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ | หมายเหตุ |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|----------------|-----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                                                  | โอกาสเกิด<br>(L)     | ผลกระทบ<br>(I) | ระดับความ<br>รุนแรง<br>ที่คาดหวัง |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                             |          |
| งานด้านก่อสร้าง                            | -การออกแบบบางโครงการไม่เหมาะสมกับพื้นที่จริง     | ๓                    | ๔              | ๑๒                                | การควบคุม                      | ๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้า<br>รับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน<br>ความรู้<br>๒.ก่อนการออกแบบโครงสร้างจัด<br>ให้มีการตรวจสอบพื้นที่จริงและ<br>เชิญผู้เชี่ยวชาญร่วมตรวจสอบ<br>จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับ<br>การอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ ระเบียบ<br>กฎหมายที่เกี่ยวข้อง | กองช่าง                     |          |
|                                            | -เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในเรื่องของกฎหมาย<br>อาคาร | ๓                    | ๔              | ๑๒                                | การควบคุม                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                 | กองช่าง                     |          |

## บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชมเจริญ ได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับจัดทำรายงานติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบ RM-๔ เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ ดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่งจะต้องระบุความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะว่า หมดไป คงอยู่ หรือมีความเสี่ยงเกิดขึ้นใหม่ รวมถึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ RM-๒ ซึ่งหากความเสี่ยงยังคงมีอยู่ก็จะนำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป ทั้งนี้ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคมของทุกปี แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงมีรายละเอียด ดังนี้



แบบรายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลขมิ้น อำเภอปากชม จังหวัดเลย  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

| ปัจจัยเสี่ยง<br>(Risk Factor)                                               | สาเหตุของปัจจัยเสี่ยง<br>(Root Cause)                                            | การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน                                                                                                                                           |                                                                                                                                               | ระยะเวลา |    |    |    | ผู้รับผิดชอบ                            | สถานะความเสี่ยง |        |                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----|----|----|-----------------------------------------|-----------------|--------|-----------------------------------|
|                                                                             |                                                                                  | มาตรการควบคุม                                                                                                                                                           | มาตรการตามแผนบริหาร<br>ความเสี่ยง                                                                                                             | Q๑       | Q๒ | Q๓ | Q๔ |                                         | หมดไป           | คงอยู่ | ความเสี่ยงที่<br>เกิดขึ้น<br>ใหม่ |
| -งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังไม่สามารถแก้ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนได้ | เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอ                                                       | การส่งบุคลากรที่มีอยู่ไปเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ                                                                                                          | การส่งบุคลากรที่มีอยู่ไปเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ                                                                                | /        | /  | /  | /  | หัวหน้าสำนักงานปลัด/เจ้าพนักงานป้องกันฯ | /               |        | -                                 |
| -ขาดเครื่องมือในการให้ความช่วยเหลือประชาชนหรือผู้ประสบภัย                   | งบประมาณที่ต้องใช้ในการดำเนินงานสูง                                              | จัดซื้อเครื่องมือในการความช่วยเหลือ                                                                                                                                     | จัดซื้อเครื่องมือในการความช่วยเหลือ                                                                                                           | /        | /  | /  | /  | หัวหน้าสำนักงานปลัด/เจ้าพนักงานป้องกันฯ | /               |        | -                                 |
| -การแพร่ระบาดของยาเสพติด                                                    | เนื่องจากประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ                                             | การให้ความรู้กับเด็กและเยาวชนประชาชนในพื้นที่อย่างเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง ไม่เว้นจะเป็นชุมชน โรงเรียน สถานศึกษา โรงพยาบาล การติดป้ายประชาสัมพันธ์ เอกสารแผ่นพับ ไปบลิ้ว | การให้ความรู้กับเด็กและเยาวชนประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง ไม่เว้นจะเป็นชุมชน โรงเรียน สถานศึกษา โรงพยาบาล เอกสารแผ่นพับ ไปบลิ้ว             | /        | /  | /  | /  | หัวหน้าสำนักงานปลัด/เจ้าพนักงานป้องกันฯ | /               |        | -                                 |
| -ขาดความร่วมมือในการจัดประชุมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น                     | ขาดความร่วมมือในการจัดประชุมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น                           | ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นให้เป็นไปตามความต้องการของประชาชนในท้องถิ่น                           | ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นให้เป็นไปตามความต้องการของประชาชนในท้องถิ่น | /        | /  | /  | /  | หัวหน้าสำนักงานปลัด/นักวิเคราะห์        | /               |        | -                                 |
| -ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการส่งเสริมอาชีพความสามารถของชุมชน               | ประชาชนยังไม่เห็นถึงความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพและยังไม่มีความร่วมมือเท่าที่ควร | ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการส่งเสริมอาชีพ เพื่อเพิ่มรายได้                                                                                              | ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการส่งเสริมอาชีพ เพื่อเพิ่มรายได้                                                                    | /        | /  | /  | /  | หัวหน้าสำนักงานปลัด/นักพัฒนาชุมชน       | /               |        | -                                 |

แบบรายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลขมิ้น อำเภอปากชม จังหวัดเลย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

| ปัจจัยเสี่ยง<br>(Risk Factor)                                  | สาเหตุของปัจจัยเสี่ยง<br>(Root Cause)                                           | การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน                                                                                                             |                                                                                                                                    | ระยะเวลา |    |    |    | ผู้รับผิดชอบ                        | สถานะความเสี่ยง |               |                            |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----|----|----|-------------------------------------|-----------------|---------------|----------------------------|
|                                                                |                                                                                 | มาตรการควบคุม                                                                                                                             | มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง                                                                                                      | Q๑       | Q๒ | Q๓ | Q๔ |                                     | หมดไป           | ควบคุม<br>ได้ | คงอยู่<br>ควบคุม<br>ไม่ได้ |
| -แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน และไม่เพียงพอปัจจุบัน | อันดับยังไม่มบบนการจัดเก็บรายได้ให้มีประสิทธิภาพครบถ้วน                         | ๑.จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้<br>จัดเก็บรายได้<br>๒.ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีทุกช่องทาง<br>๓.จัดทำโครงการรณรงค์ส่งเสริมการจัดเก็บภาษี | ๑.จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้<br>๒.ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีทุกช่องทาง<br>๓.จัดทำโครงการรณรงค์ส่งเสริมการจัดเก็บภาษี           | /        | /  | /  | /  | ผอ.กองคลัง/เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | /               |               | -                          |
| -ระเบียบ กฎหมายที่มี การแก้ไขเปลี่ยนแปลง                       | เจ้าหน้าที่ที่ยังขาดความรู้และความเข้าใจเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงใหม่           | จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง                                                 | จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง                                          | /        | /  | /  | /  | ผอ.กองคลัง/เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | /               |               | -                          |
| -ไม่สามารถดำเนินการจัดหาพัสดุให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ไม่ได้    | ไม่ได้จัดลำดับความสำคัญและความจำเป็นเร่งด่วนของโครงการก่อนจัดทำแผนการจัดหาพัสดุ | มีการวางแผน ปรัชญาหรือกับหน่วยงานผู้ใช้พัสดุ ก่อนจะดำเนินการจัดหาพัสดุให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้                                            | มีการวางแผน ปรัชญาหรือกับหน่วยงานผู้ใช้พัสดุ ก่อนจะดำเนินการจัดหาพัสดุให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้                                     | /        | /  | /  | /  | ผอ.กองคลัง/นักวิชาการพัสดุ          | /               |               | -                          |
| -ระเบียบ กฎหมายที่มี การแก้ไขเปลี่ยนแปลง                       | เจ้าหน้าที่ที่ยังขาดความรู้และความเข้าใจเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงใหม่           | จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง                                                 | จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง                                          | /        | /  | /  | /  | ผอ.กองคลัง/นักวิชาการพัสดุ          | /               |               | -                          |
| -การวิบัติบัญชีประจำปีล่าช้า                                   | ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี                                  | ให้เจ้าหน้าที่ที่พัสดุรับดำเนินการตรวจสอบทรัพย์สินและทำรายงานทรัพย์สินประจำปีส่งให้การเงินและบัญชีโดยเร็วภายใน ๓๐ กันยายน ของทุกปี        | ให้เจ้าหน้าที่ที่พัสดุรับดำเนินการตรวจสอบทรัพย์สินและทำรายงานทรัพย์สินประจำปีส่งให้การเงินและบัญชีโดยเร็วภายใน ๓๐ กันยายน ของทุกปี | /        | /  | /  | /  | ผอ.กองคลัง/นักวิชาการเงินและบัญชี   | /               |               | -                          |
| -ระบบงานมีความล่าช้า                                           | ระบบe-laas มีการปรับปรุงระบบบ่อย                                                | จัดส่งเจ้าหน้าที่ศึกษาระบบบัญชี e-laas                                                                                                    | จัดส่งเจ้าหน้าที่ศึกษาระบบบัญชี e-laas                                                                                             | /        | /  | /  | /  | ผอ.กองคลัง/นักวิชาการเงินและบัญชี   | /               |               | -                          |

แบบรายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลสมเจริญ อำเภอปากชม จังหวัดเลย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

| ปัจจัยเสี่ยง<br>(Risk Factor)                                                                                                               | สาเหตุของปัจจัยเสี่ยง<br>(Root Cause)                                                             | การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน                                                                                                                                                  |    | ระยะเวลา |    |   |                    | ผู้รับผิดชอบ | สถานะความเสี่ยง  |                  |                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------|----|---|--------------------|--------------|------------------|------------------|-----------------------------------|
|                                                                                                                                             |                                                                                                   |                                                                                                                                                                                |    |          |    |   |                    |              | หมดไป            | คงอยู่           | ความเสี่ยงที่<br>เกิดขึ้น<br>ใหม่ |
| มาตรการควบคุม                                                                                                                               | มาตรการตามแผน<br>บริหารความเสี่ยง                                                                 | Q๑                                                                                                                                                                             | Q๒ | Q๓       | Q๔ |   |                    |              | ควบคุม<br>ไม่ได้ | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                   |
|                                                                                                                                             |                                                                                                   |                                                                                                                                                                                |    |          |    |   |                    |              |                  |                  |                                   |
| จัดประชุมซักซ้อมความ<br>เข้าใจถึงระเบียบและข้อ<br>กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้<br>คณะกรรมการได้ทราบถึง<br>บทบาทและหน้าที่ในการ<br>ปฏิบัติงาน | เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้และ<br>ความสามารถเฉพาะด้าน                                                | จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง<br>เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อ<br>เพิ่มพูนความรู้<br>๒.ก่อนการออกแบบโครงสร้าง<br>จัดให้มีการตรวจสอบพื้นที่จริง<br>และเชิญผู้เชี่ยวชาญร่วม<br>ตรวจสอบ | /  | /        | /  | / | ผอ.กองช่าง/นายช่าง | /            |                  |                  | -                                 |
| จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน<br>เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่ม<br>ความรู้ ระเบียบกฎหมายที่<br>เกี่ยวข้อง                                       | เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้และความ<br>เข้าใจเนื่องจากรายละเอียดในบาง<br>เรื่องยังไม่ครอบคลุม ครบถ้วน | จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน<br>เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่ม<br>ความรู้ ระเบียบกฎหมายที่<br>เกี่ยวข้อง                                                                          | /  | /        | /  | / | ผอ.กองช่าง/นายช่าง | /            |                  |                  | -                                 |

ลายมือชื่อ.....  
(นายกิตติศักดิ์ ผาลี)  
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสมเจริญ  
วันที่ ๒๗ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

## ภาคผนวก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลขมิ้นบุรี ประจำปี  
งบประมาณ ๒๕๖๕