



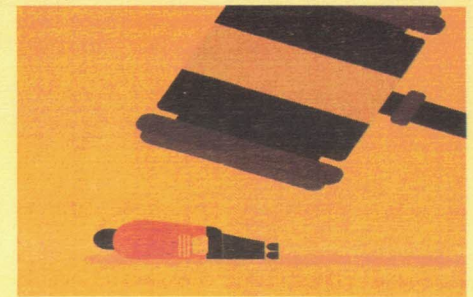
เทศบาลตำบลนาเมือง
อำเภอภูพาน จังหวัดสกลนคร

คู่มือ บริหารความเสี่ยง



RISK MANAGEMENT

การบริหารจัดการความเสี่ยง



การบริหารจัดการความเสี่ยง

2

- หนังสือด่วนมาก ที่ กค 0409.3/ว23 ลงวันที่ 19 มีนาคม 2562 เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562
- หนังสือด่วนมาก ที่ กค 0409.3/ว36 ลงวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2564 เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร
- หนังสือ ที่ มท 0805.2/ ว 3412 ลงวันที่ 18 สิงหาคม 2566 เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหาร จัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

มาตรฐาน



1

หน่วยงานของรัฐต้อง**จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง** เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงานว่าหน่วยงานได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

2

ฝ่ายบริหารของหน่วยงานของรัฐต้อง**จัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง** ภายในองค์กร อย่างน้อยประกอบด้วย **การมอบหมายผู้รับผิดชอบ** เรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง การกำหนดวัฒนธรรมของหน่วยงานของรัฐที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารทรัพยากรบุคคล

3

หน่วยงานของรัฐต้อง**มีการกำหนดวัตถุประสงค์** เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงการสื่อสาร การบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่างๆต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

4

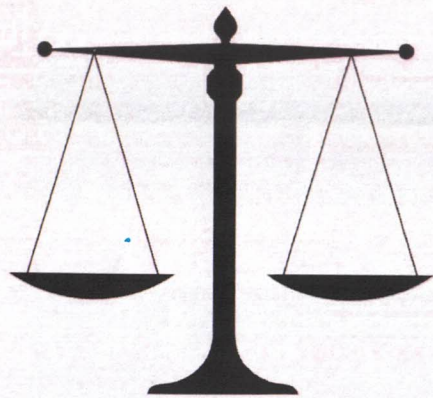
การบริหารจัดการความเสี่ยง**ต้องดำเนินการ**ในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

5

การบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย **การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง**

มาตรฐาน (ต่อ)

4



6

หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

7

หน่วยงานของรัฐต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

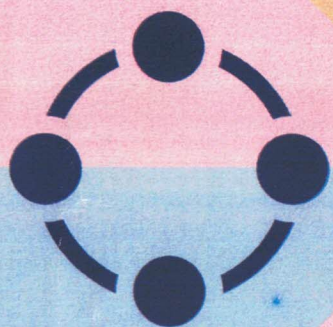
8

หน่วยงานของรัฐต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

9

หน่วยงานของรัฐสามารถพิจารณานำเสนอเครื่องมือการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

หลักเกณฑ์ (ต่อ)



หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ

5

ข้อ 1 ในหลักเกณฑ์นี้

- หน่วยงานของรัฐ :**
- (1) ส่วนราชการ
 - (2) รัฐวิสาหกิจ
 - (3) หน่วยงานของรัฐสภาฯ
 - (4) องค์การมหาชน
 - (5) ทุณฑมนเวียนที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล
 - (6) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
 - (7) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

ผู้กำกับดูแล : บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแล หรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ : ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

หลักเกณฑ์ (ต่อ)



หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ

ฝ่ายบริหาร : ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

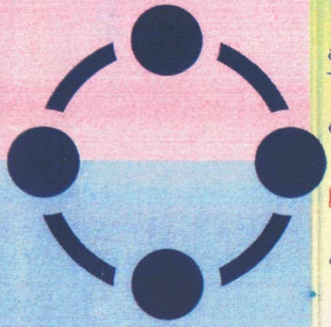
ผู้รับผิดชอบ : คณะบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

การบริหารความเสี่ยง : กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ความเสี่ยง : ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ

หลักเกณฑ์ (ต่อ)



ข้อ 2 ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ 3 ให้นำหน่วยงานของรัฐตามข้อ 1(1) และ (3) - (7) ถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และสามารถนำคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่นมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน

ข้อ 4 ให้นำหน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ **ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายใน** ของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ 5 ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

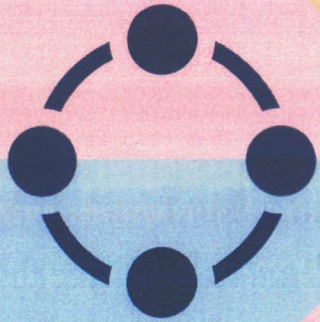
- (1) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (2) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (3) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (4) พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

หลักเกณฑ์ (ต่อ)

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ

8

- ข้อ 6 ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ
- ข้อ 7 ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี กำกับดูแลฝ่ายบริหาร ผู้รับผิดชอบ และบุคลากรที่เกี่ยวข้องให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้
- ข้อ 8 ให้ฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบต้องจัดให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งหรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที
- ข้อ 9 ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- ข้อ 10 หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี สามารถกำหนดนโยบาย วิธีการ และระยะเวลาการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง



หลักเกณฑ์ (ต่อ)



ข้อ 11 ส่งรายงานผลการบริหารความเสี่ยง

ข้อ 12 กรณีไม่สามารถปฏิบัติได้ให้ขอทำความ
ตกลงกับ “กระทรวงการคลัง”

ข้อ 13 ถือเป็นปฏิบัติตั้งแต่ปี 2563 เป็นต้นไป



วงจรมาตรฐานและหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยง



กำหนดผู้รับผิดชอบ และหน้าที่ เพื่อจัดทำ แผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง (ข้อ 4- 6)

- มอบหมายผู้รับผิดชอบ
- รูปแบบ รายละเอียดขึ้นอยู่กับ
หน่วยงานของรัฐเป็นผู้กำหนด
อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- ประกอบด้วย
 1. การระบุความเสี่ยง
 2. การประเมินความเสี่ยง
 3. การตอบสนองความเสี่ยง



นำไปใช้ (ข้อ 7)

- ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ/
ผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี
เป็นผู้กำกับดูแล
 1. ฝ่ายบริหาร
 2. ผู้รับผิดชอบ
 3. บุคลากรที่เกี่ยวข้อง



ติดตามประเมินผล การบริหารจัดการ ความเสี่ยง (ข้อ 8)

- ให้ ฝ่ายบริหาร และ
ผู้รับผิดชอบ จัดให้มี
การติดตามประเมินผล
- โดยติดตามประเมินผลอย่าง
ต่อเนื่องในระหว่างการ
ปฏิบัติงาน
- หรือติดตามเป็นรายครั้ง
- หรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน



จัดทำรายงาน บริหารจัดการ ความเสี่ยง (ข้อ 9)

- เสนอให้หัวหน้าหน่วยงาน
ของรัฐ หรือ ผู้กำกับดูแล
- พิจารณอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง



ทบทวนแผน บริหารจัดการ ความเสี่ยง

- ทบทวนแผนการบริหารจัดการ
อย่างสม่ำเสมอ

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

เป็นหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ที่เป็นกรอบแนวทางที่ช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้การบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละหน่วยงานอาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับ **ขนาดโครงสร้าง** และ **ความสามารถในการรองรับความเสี่ยง** ของหน่วยงาน



หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ประกอบด้วย



กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง



กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง



กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

13

1. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร

2. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ผู้บริหารระดับสูง

3. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

4. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

5. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย

6. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ /วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ

7. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

8. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

2. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

14

2.1 การวิเคราะห์องค์กร

2.2 การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

2.3 การระบุความเสี่ยง

2.4 การประเมินความเสี่ยง

2.5 การตอบสนองความเสี่ยง

2.6 การติดตามและทบทวน

2.7 การสื่อสารและการรายงาน

2.1 การวิเคราะห์องค์กร

15

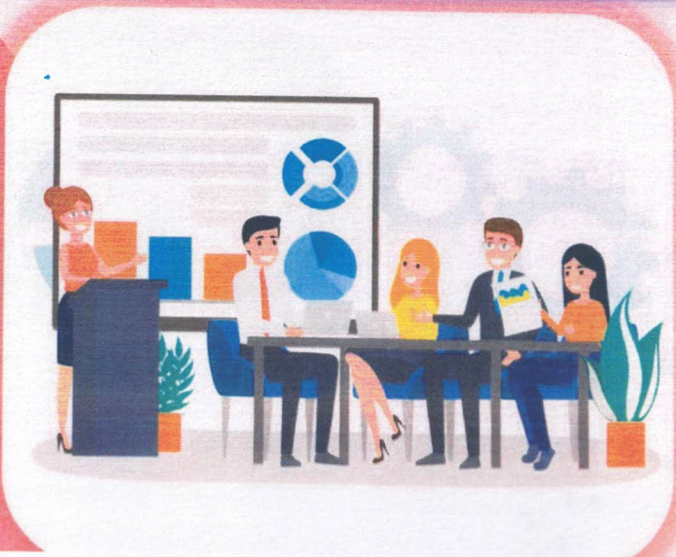
- วิสัยทัศน์ พันธกิจ อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ยุทธศาสตร์ระดับต่างๆ แผนงาน กลยุทธ์ เป้าประสงค์ ค่าเป้าหมาย นโยบายผู้บริหาร นโยบายของ รัฐที่เกี่ยวข้อง (วิเคราะห์ยุทธศาสตร์ทุกด้าน)
- ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร

แผนพัฒนาท้องถิ่น



2.2 การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ผู้บริหาร(หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ)เป็นผู้กำหนดนโยบาย
- กำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- กำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง



คำสั่งคณะกรรมการหรือ
คณะทำงานในการบริหาร
จัดการความเสี่ยง แล้วแต่กรณี

2.3 การระบุความเสี่ยง

- การระบุความเสี่ยงจะต้องพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กรทั้งใน ด้านบวก/ด้านลบ และแหล่งที่มาของปัจจัยเสี่ยงทั้ง 2 ด้านคือปัจจัย เสี่ยงภายใน และปัจจัยเสี่ยง ภายนอก
- ปัจจัยเสี่ยง ภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่ สามารถควบคุมได้ เช่น กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ ความสามารถ และทักษะของบุคลากร เป็นต้น
- ปัจจัยเสี่ยง ภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่ ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น สถานะเศรษฐกิจ กฎหมาย ภัยธรรมชาติ เป็นต้น



2.3 การระบุความเสี่ยง (ต่อ)

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

(Strategic Risk) = S

- ความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมาย วิสัยทัศน์ หรือพันธกิจ เป็นต้น
- เช่น ความเสี่ยงที่ทำให้ไม่สามารถดำเนินการตามยุทธศาสตร์หรือแผนงานที่กำหนดไว้

ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

(Operational Risk) = O

- ความเสี่ยงที่เนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการ/เทคโนโลยี/บุคลากร ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ
- เช่น บุคลากรขาดความรู้ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

ความเสี่ยงด้านการเงิน

(Financial Risk) = F

- ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน
- เช่น งบประมาณไม่เพียงพอ

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

(Legal Risk) = L

- ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบต่างๆ
- เช่น ไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตามที่ระเบียบกำหนดเนื่องจาก มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบอยู่บ่อยครั้ง หรือเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจระเบียบที่เปลี่ยนแปลง

2.3 การระบุความเสี่ยง (ต่อ)

ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี
สารสนเทศ

(Technology Risk) = T

- ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ ขององค์กร ที่อาจเกิดความเสียหายจากฐานข้อมูลต่างๆ ในระบบสารสนเทศ และการสื่อสารอันอาจจะก่อให้เกิดความเสียหาย เนื่องจากข้อมูลถูกทำลาย เกิดจากถูกผู้บุกรุกโจรกรรมข้อมูล หรือ ลักลอบแก้ไขข้อมูล เป็นต้น

ความเสี่ยงด้านความ
น่าเชื่อถือขององค์กร

(Reputational Risk) = R

- ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

ตัวอย่าง

แบบ บส.1

20

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองรักชาติ

หนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(5) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(6) งบประมาณ	(7) วัตถุประสงค์	(8) ตัวชี้วัด	(9) เป้าหมาย
1- 1 - 0	ยุทธศาสตร์ที่ 1 ด้านการ เศรษฐกิจ	โครงการจัดการรถดล้อ เหล็ก	2,500,000 บาท	- เพื่อให้การดูแลรักษา ซ่อมแซมบำรุงสายทางที่อยู่ใน ความรับผิดชอบมีสภาพที่ดีอยู่ เสมอ และปลอดภัยต่อผู้ใช้ ถนน	- จำนวนรถดล้อ เหล็ก	รถดล้อเหล็ก ขนาด 10 ตัน ปี 2566 จำนวน 1 คัน ปี 2567 จำนวน 1 คัน
2 - 2 - 0	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การ พัฒนา พัฒนาคุณภาพ ชีวิต พัฒนาสังคม และ อนุรักษ์วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น	โครงการส่งเสริมการ เรียนรู้ร่วมกันระหว่าง นักเรียน ครู ผู้ปกครอง ใน การศึกษาเรียนรู้	10,000,000 บาท	1.เพื่อส่งเสริมให้นักเรียน เยาวชน ครู ผู้ปกครองได้ เรียนรู้ประสบการณ์จริง ร่วมกัน 2.เพื่อให้เกิดความรักและ สามัคคี ระหว่างครอบครัวและ โรงเรียน	- ผู้เข้ารับการอบรม ได้รับความรู้เพิ่มขึ้น ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	- อบรมให้ความรู้จากประสบการณ์ จริงสำหรับนักเรียน เยาวชน ครู ผู้ปกครอง

ตัวอย่าง

แบบ บส.1

21

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(5) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(6) งบประมาณ	(7) วัตถุประสงค์	(8) ตัวชี้วัด	(9) เป้าหมาย
3 - 3 - F, O , L	ยุทธศาสตร์ ที่ 3 ด้านการ เสริมสร้างการเมืองการบริหาร จัดการองค์กรที่ดี	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	-	- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล เป็นไปตามระเบียบที่ กำหนด และเพื่อป้องกัน การเกิดร้องเรียน และข้อ ทักท้วงจากหน่วยงาน ตรวจสอบ	- มีการใช้รถยนต์ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด ลด ข้อทักท้วงจาก หน่วยงานตรวจสอบ	1.อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการ ใช้รถยนต์ส่วนบุคคลแก่พนักงาน ขับรถ 2.ให้มีการตรวจติดตามการใช้ รถยนต์ส่วนบุคคลจากหน่วย ตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง
4 - 3 - F	ยุทธศาสตร์ ที่ 3 ด้านการ เสริมสร้างการเมืองการบริหาร จัดการองค์กรที่ดี	ภารกิจการจัดเก็บรายได้ ของเทศบาลเมืองรักชาติ	-	- เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ ของเทศบาลมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เพิ่มขึ้นจาก ปีงบประมาณที่ผ่านมา	- การจัดเก็บรายได้ เพิ่มขึ้นไม่น้อยกว่า ร้อยละ 5 ของ ปีงบประมาณที่ผ่าน มา	- การจัดเก็บรายได้ในเขตพื้นที่ อปท.เพิ่มขึ้น

ลายมือชื่อ.....(10).....

ตำแหน่ง.....(11).....

วันที่เดือน.....(12).....พ.ศ.....

หมายเหตุ : แบบ บส.1 = การระบุความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์

2.4 การประเมินความเสี่ยง

- การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง ประเมินว่าแต่ละปัจจัยเสี่ยงมีโอกาสเกิดมากน้อยเพียงใดและจะส่งผลกระทบต่อองค์กรเพียงใด
- ประเมินผลกระทบ (**IMPACT : I**)
- ประเมินโอกาสที่จะเกิดขึ้น (**LIKELIHOOD : L**)

ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส X ระดับความรุนแรง (ผลกระทบ)

2.4 การประเมินความเสี่ยง(ต่อ)

ประเมินโอกาสที่จะเกิดขึ้น (LIKELIHOOD)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็น	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์
1	ต่ำมาก	5 ปีต่อครั้ง	0-20 %	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย
2	ต่ำมาก	2-3 ปีต่อครั้ง	มากกว่า 20% - 40%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อยมาก
3	ปานกลาง	1 ปีต่อครั้ง	มากกว่า 40% - 60%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นปานกลาง
4	สูง	1-6 เดือนต่อครั้ง	มากกว่า 60% - 80%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นมาก
5	สูงมาก	1 เดือนต่อครั้ง	มากกว่า 80% - 100%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นสูงมาก

2.4 การประเมินความเสี่ยง(ต่อ)

ประเมินผลกระทบ/ความรุนแรง (SEVERITY / IMPACT)

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย	มูลค่าความเสียหาย
1	ต่ำมาก	ไม่มีการสูญเสีย	ไม่ส่งผลเลยหรือส่งผลกระทบระดับบุคคล	น้อยมากหรือไม่มี	ไม่เกิน 5 ล้านบาท 8 ถึง 10,000 ~
2	ต่ำ	สูญเสียเล็กน้อย	ส่งผลกระทบในระดับ ฝ่าย	ค่อนข้างน้อย	> 5 ล้านบาท – 10 ล้านบาท 10,000 – 50,000
3	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	ส่งผลกระทบในระดับ สำนัก/กอง	บางส่วน	> 10 ล้านบาท – 50 ล้านบาท 50,000 – 2.5 แสน ~
4	สูง	สูญเสียค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบในระดับ องค์กร	ค่อนข้างมาก	> 50 ล้านบาท – 100 ล้านบาท 2.5 แสน – 1 ล้าน
5	สูงมาก	สูญเสียมาก	ส่งผลกระทบไปยังภายนอกองค์กร	มาก	> 10 ล้านบาท 1 ล้าน

ระดับผลกระทบ ↓	ระดับของความเสียหาย				
5 = สูงมาก	$1 \times 5 = 5$	$2 \times 5 = 10$	$x = 15$	$4 \times 5 = 20$	$5 \times 5 = 25$
4 = สูง	$1 \times 4 = 4$	$2 \times 4 = 8$	$3 \times 4 = 12$	$4 \times 4 = 16$	$5 \times 4 = 20$
3 = ปานกลาง	$1 \times 3 = 3$	$2 \times 3 = 6$	$3 \times 3 = 9$	$4 \times 3 = 12$	$5 \times 3 = 15$
2 = ต่ำ	$1 \times 2 = 2$	$2 \times 2 = 4$	$3 \times 2 = 6$	$4 \times 2 = 8$	$5 \times 2 = 10$
1 = ต่ำมาก	$1 \times 1 = 1$	$2 \times 1 = 2$	$3 \times 1 = 3$	$4 \times 1 = 4$	$5 \times 1 = 5$
ระดับโอกาส →	1 = ต่ำมาก สีฟ้า	2 = ต่ำ สีเขียว	3 = ปานกลาง สีเหลือง	4 = สูง สีส้ม	5 = สูงมาก สีแดง

หมายเหตุ : การระบุระดับความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง หน่วยงานสามารถพิจารณากำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมได้อย่างเหมาะสมกับหน่วยงานโดยคำนึงถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

5					
4					
3					
2					
1					
	1	2	3	4	5

ระดับของความเสี่ยง

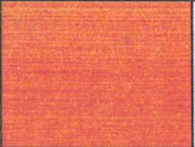




โอกาสจะเกิดเหตุการณ์

ระดับความเสี่ยง

ต่ำมาก	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

การกำหนดตารางจัดลำดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างระดับความรุนแรงกับระดับโอกาสที่จะเกิด มีตัวเลขระดับความเสี่ยง **5** ระดับ คือ

สูงมาก		ค่าระดับความเสี่ยง มีค่าระหว่าง 20 - 25	ความเสี่ยงสูงมาก ยอมรับไม่ได้เป็นความเสี่ยงที่ต้องกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด ซึ่งต้องบริหารความเสี่ยงโดยทันที
สูง		ค่าระดับความเสี่ยง มีค่าระหว่าง 10 - 19	ความเสี่ยงที่สูง ยอมรับไม่ได้เป็นความเสี่ยงที่ต้องกำกับดูแล ซึ่งต้องวางแผนกำหนดวิธีตอบสนองความเสี่ยง
ปานกลาง		ค่าระดับความเสี่ยง มีค่าระหว่าง 4 - 9	ความเสี่ยงปานกลาง ต้องบริหารความเสี่ยงอย่างสนใจและเฝ้าระวัง
ต่ำ		ค่าระดับความเสี่ยง มีค่าระหว่าง 2 - 5	ปกติไม่ต้องจัดการเพิ่ม หรือนำไปวางระบบการควบคุม แต่หากหน่วยงานสามารถนำไปเฝ้าระวังได้ ตามบริบทของแต่ละกิจกรรม หรือหน่วยงาน
ต่ำมาก		ค่าระดับความเสี่ยง มีค่าระหว่าง 1	ต้องดำเนินการควบคุม

2.5 การตอบสนองความเสี่ยง

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (การจัดการความเสี่ยง)

ยอมรับ

- เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลีกเลี่ยง

- เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กร แผนงาน โครงการ กิจกรรม หรือกระบวนการอย่างสูง
- โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิกปฏิเสธ หรือปรับเปลี่ยน เป้าหมาย โครงการ งาน หรือกิจกรรม

ถ่ายโอน

- เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ
- เช่น การจ้างบุคคลภายนอก เนื่องจากไม่มีความชำนาญ ให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องช่วยดำเนินการแทน

ลด

- เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- เช่น การควบคุมภายใน ปรับปรุงระบบการทำงาน หรือ ออกแบบวิธีการทำงานใหม่

ต่อ

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (การจัดการความเสี่ยง)

29

มาตรการเฝ้า
ระวัง

- โดยกำหนดข้อรวบรวมข้อมูลสถิติ การวิเคราะห์ การแจ้งเตือนของการดำเนินงานที่อาจจะเกิดเหตุการณ์ขึ้นได้ในอนาคต

การทำแผน
ฉุกเฉิน

- เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน

การส่งเสริม
หรือผลักดัน

- เป็นการส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เมื่อมีเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น ส่งผลกระทบต่อเชิงบวกกับองค์กร

1.ภารกิจการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล

ประเมินโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้น (LIKELIHOOD)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็น	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์
1	ต่ำมาก	5 ปีต่อครั้ง	0-20 %	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย
2	ต่ำมาก	2-3 ปีต่อครั้ง	มากกว่า 20% - 40%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อยมาก
3	ปานกลาง	1 ปีต่อครั้ง	มากกว่า 40% - 60%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นปานกลาง
4	สูง	1-6 เดือนต่อครั้ง	มากกว่า 60% - 80%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นมาก
5	สูงมาก	1 เดือนต่อครั้ง	มากกว่า 80% - 100%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นสูงมาก

1.ภารกิจการใช้รถยนต์ส่วนกลาง

ประเมินผลกระทบ/ความรุนแรง (SEVERITY / IMPACT)

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย	มูลค่าความเสียหาย
1	ต่ำมาก	ไม่มีการสูญเสีย	ไม่ส่งผลเลยหรือส่งผลกระทบระดับบุคคล	น้อยมากหรือไม่มี	-
2	ต่ำ	สูญเสียเล็กน้อย	ส่งผลกระทบในระดับ ฝ่าย	ค่อนข้างน้อย	-
3	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	ส่งผลกระทบในระดับ สำนัก/กอง	บางส่วน	-
4	สูง	สูญเสียค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบในระดับ องค์กร	ค่อนข้างมาก	-
5	สูงมาก	-	ส่งผลกระทบไปยังภายนอกองค์กร	มาก	-

2. โครงการจัดการอุบัติเหตุหลัก

ประเมินโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้น (LIKELIHOOD)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็น	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์
1	ต่ำมาก	5 ปีต่อครั้ง	0-20 %	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย
2	ต่ำจน	2-3 ปีต่อครั้ง	มากกว่า 20% - 40%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อยมาก
3	ปานกลาง	1 ปีต่อครั้ง	มากกว่า 40% - 60%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นปานกลาง
4	สูง	1-6 เดือนต่อครั้ง	มากกว่า 60% - 80%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นมาก
5	สูงมาก	1 เดือนต่อครั้ง	มากกว่า 80% - 100%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นสูงมาก

2. โครงการจัดการถดถอยหลัก

ประเมินผลกระทบ/ความรุนแรง (SEVERITY / IMPACT)

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย	มูลค่าความเสียหาย
1	ต่ำมาก	ไม่มีการสูญเสีย	ไม่ส่งผลเลยหรือส่งผลกระทบระดับบุคคล	น้อยมากหรือไม่มี	-
2	ต่ำ	สูญเสียเล็กน้อย	ส่งผลกระทบในระดับ ฝ่าย	ค่อนข้างน้อย	-
3	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	ส่งผลกระทบในระดับ สำนัก/กอง	บางส่วน	-
4	สูง	สูญเสียค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบในระดับ องค์กร	ค่อนข้างมาก	-
5	สูงมาก	-	ส่งผลกระทบไปยังภายนอกองค์กร	มาก	-

3.โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ร่วมกันระหว่างนักเรียน ครู ผู้ปกครอง ในการศึกษาเรียนรู้

ประเมินโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้น (LIKELIHOOD)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็น	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์
1	ต่ำมาก	5 ปีต่อครั้ง	0-20 %	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย
2	ต่ำ	2-3 ปีต่อครั้ง	มากกว่า 20% - 40%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อยมาก
3	ปานกลาง	1 ปีต่อครั้ง	มากกว่า 40% - 60%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นปานกลาง
4	สูง	1-6 เดือนต่อครั้ง	มากกว่า 60% - 80%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นมาก
5	สูงมาก	1 เดือนต่อครั้ง	มากกว่า 80% - 100%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นสูงมาก

3.โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ร่วมกันระหว่างนักเรียน ครู ผู้ปกครอง ในการศึกษาเรียนรู้

35

ประเมินผลกระทบ/ความรุนแรง (SEVERITY / IMPACT)

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย	มูลค่าความเสียหาย
1	ต่ำมาก	ไม่มีการสูญเสีย	ไม่ส่งผลเลยหรือส่งผลกระทบระดับบุคคล	น้อยมากหรือไม่มี	-
2	ต่ำ	สูญเสียเล็กน้อย	ส่งผลกระทบในระดับ ฝ่าย	ค่อนข้างน้อย	-
3	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	ส่งผลกระทบในระดับ สำนัก/กอง	บางส่วน	-
4	สูง	สูญเสียค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบในระดับ องค์กร	ค่อนข้างมาก	-
5	สูงมาก	-	ส่งผลกระทบไปยังภายนอกองค์กร	มาก	-

4.ภารกิจการจัดเก็บรายได้ของเทศบาลเมืองรักชาติ

ประเมินโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้น (LIKELIHOOD)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็น	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์
1				
2				
3				
4				
5				

4.ภารกิจการจัดเก็บรายได้ของเทศบาลเมืองรักชาติ

ประเมินผลกระทบ/ความรุนแรง (SEVERITY / IMPACT)

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย	มูลค่าความเสียหาย
1					
2					
3					
4					
5					

ตัวอย่าง

แบบ บส.2

38

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองรักชาติ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัส ความเสี่ยง นำมา จาก แบบ บส.1 (3)	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (นำมาจาก แบบ บส.1(5)	(5) วัตถุประสงค์ นำมาจาก แบบ บส.1 (7)	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภท ความเสี่ยง	(9) คะแนน โอกาส	(10) คะแนน ผลกระทบ	(11) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (9)X(10)	(12) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
1- 3 - F ,O , L	การใช้รถยนต์ ส่วนบุคคล	- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ ใช้รถยนต์ส่วนบุคคลเป็นไปตาม ระเบียบที่กำหนด และเพื่อ ป้องกันการเกิดร้องเรียน และ ข้อทักท้วงจากหน่วยงาน ตรวจสอบ	ทุกส่วน ราชการ	- มีการร้องเรียนองค์กร ต่าง ๆ ในเรื่องการใช้ รถยนต์ส่วนบุคคลของ ส่วนราชการ ประกอบกับ ในองค์กรมีการตรวจพบ จากผู้ตรวจสอบภายในว่า มีการจัดทำบันทึก รายละเอียดการใช้ รถยนต์ แบบ 4 ไม่ชัดเจน	F,O,L	5	5	25 สูงมาก	ลดโอกาส และ ผลกระทบ

ตัวอย่าง

แบบ บส.2

39

(3) รหัสความ เสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.1 (3)	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (นำมาจาก แบบ บส.1(5))	(5) วัตถุประสงค์ นำมาจาก แบบ บส.1 (7)	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภท ความ เสี่ยง	(9) คะแนน โอกาส	(10) คะแนน ผลกระทบ	(11) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (9)X(10)	(12) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
2- 1 - 0	โครงการจัดการรถบดล้อ เหล็ก	- เพื่อให้การดูแลรักษาซ่อมแซม บำรุงสายทางที่อยู่ในความ รับผิดชอบมีสภาพที่ดีอยู่เสมอ และปลอดภัยต่อผู้ใช้ถนน	กองช่าง	-การจัดการเครื่องจักรกล อาจเกิดการล่าช้าในกรณีมี ผู้อุทธรณ์ในกระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง ทำให้การ ซ่อมแซมถนนไม่ทันท่วงที ประชาชนอาจไม่ปลอดภัยใน การใช้ถนน	0	5	4	20 สูงมาก	การทำ แผนฉุกเฉิน

(3) รหัสความ เสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.1 (3)	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (นำมาจาก แบบ บส.1(5))	(5) วัตถุประสงค์ นำมาจาก แบบ บส.1 (7)	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภท ความ เสี่ยง	(9) คะแนน โอกาส	(10) คะแนน ผลกระทบ	(11) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (9)X(10)	(12) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
3 - 2 - 0	โครงการส่งเสริม การเรียนรู้ร่วมกัน ระหว่างนักเรียน ครู ผู้ปกครอง ใน การศึกษาเรียนรู้	1.เพื่อส่งเสริมให้นักเรียน เยาวชน ครู ผู้ปกครองได้เรียนรู้ ประสบการณ์จริงร่วมกัน 2.เพื่อให้เกิดความรักและ สามัคคี ระหว่างครอบครัวและ โรงเรียน	กอง การศึกษา ๑	--ขั้นตอนการดำเนินงาน จำนวนกลุ่มเป้าหมายไม่ เป็นไปตามเป้าหมายที่ กำหนด เนื่องจากมีบ้าง โรงเรียนไม่ตอบรับการ เข้าร่วมโครงการ อาจไม่ ทราบถึงวัตถุประสงค์ ของโครงการ และการ นำส่งหนังสืออาจล่าช้า หรือไม่ถึงหน่วยงานผู้รับ	0	5	3	15 ปานกลาง	ลด โอกาสและ ผลกระทบ

ตัวอย่าง

แบบ บส.2

(3) รหัสความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.1 (3)	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (นำมาจาก แบบ บส.1(5))	(5) วัตถุประสงค์ นำมาจาก แบบ บส.1 (7)	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภท ความเสี่ยง	(9) คะแนน โอกาส	(10) คะแนน ผลกระทบ	(11) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (9)X(10)	(12) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
4 - 3 - F	ภารกิจการจัดเก็บ รายได้ของเทศบาล เมืองรักชาติ	-เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ของ เทศบาลมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เพิ่มขึ้นจาก ปีงบประมาณที่ผ่านมา	กองคลัง	-	F	-	-	-	การส่งเสริม ผลักดัน

ลายมือชื่อ.....(13).....

ตำแหน่ง.....(14).....

วันที่เดือน.....(15).....พ.ศ.....

หมายเหตุ : แบบ บส.2 = ขั้นตอนการประเมิน/ตอบสนองความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์

ตัวอย่าง

แบบ บส.3

42

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองรักษาติ
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัสความ เสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.2 (3)	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ นำมาจาก แบบ บส.2 (4)	(5) วัตถุประสงค์ นำมาจาก แบบ บส.2 (7)	(6) วิธี ตอบสนอง ความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.2 (12)	(7) ผู้รับผิดชอบ ขอ นำมา จาก แบบ บส.2 (6)	(8) การบริหารความเสี่ยง	(9) ตัวชี้วัด นำมาจาก แบบ บส.2 (8)	(10) ระยะเวลาการ ดำเนินงาน	(11) วิธีการติดตาม และรายงาน
1 - 3 - F , O , L	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	- มีการร้องเรียนองค์กรต่าง ๆ ในเรื่องการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ของส่วนราชการ ประกอบกับ ในองค์กรมีการตรวจพบจากผู้ ตรวจสอบภายในว่ามีการ จัดทำบันทึกรายละเอียดการใช้ รถยนต์ แบบ 4 ไม่ชัดเจน	ลดโอกาส และ ผลกระทบ	ทุกส่วน ราชการ	- ประชุมซักซ้อม พนักงานขับรถยนต์ เพื่อให้เข้าใจในการลง รายละเอียดการใช้ รถยนต์แบบ 4 - ตรวจสอบเพื่อติดตาม และเฝ้าระวังจากผู้ ตรวจสอบภายใน - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ใน การควบคุมในการลง รายละเอียดการใช้ รถยนต์แบบ 4	- มีการใช้ รถยนต์ เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมายที่ กำหนด ลด ข้อทักท้วง จาก หน่วยงาน ตรวจสอบ	ต.ค.66 - ก.ย.67	การประชุม คณะกรรมการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง

ตัวอย่าง

แบบ บส.3

(3) รหัสความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.2 (3)	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ นำมาจาก แบบ บส.2 (4)	(5) วัตถุประสงค์ นำมาจาก แบบ บส.2 (7)	(6) วิธี ตอบสนอง ความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.2 (12)	(7) ผู้รับผิดชอบ ชอบ นำมา จาก แบบ บส.2 (6)	(8) การบริหารความเสี่ยง	(9) ตัวชี้วัด นำมาจาก แบบ บส.2 (8)	(10) ระยะเวลาการ ดำเนินงาน	(11) วิธีการติดตาม และรายงาน
2- 1 - 0	โครงการจัดการรถบดล้อ เหล็ก	-การจัดการเครื่องจักรกลอาจ เกิดการล่าช้าในกรณีมีผู้ อุทธรณ์ในกระบวนการจัดซื้อ จัดจ้าง ทำให้การซ่อมแซม ถนนไม่ทันท่วงที่ ประชาชนอาจ ไม่ปลอดภัยในการใช้ถนน	การทำแผน ฉุกเฉิน	กองช่าง	กำหนดแผนรองรับใน การแก้ไขปัญหาเฉพาะ หน้าให้กับประชาชน ใน กรณีในการซ่อมแซม ถนนไม่ทัน เนื่องจาก งบประมาณ รายได้ยัง ไม่มี	- จำนวนรถ บดล้อเหล็ก	ต.ค.66 – ก.ย.67	- การประชุม คณะกรรมการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง

ตัวอย่าง

แบบ บส.3

(3) รหัสความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.2 (3)	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ นำมาจาก แบบ บส.2 (4)	(5) วัตถุประสงค์ นำมาจาก แบบ บส.2 (7)	(6) วิธี ตอบสนอง ความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.2 (12)	(7) ผู้รับผิดชอบ ขอรับมาจาก แบบ บส.2 (6)	(8) การบริหารความเสี่ยง	(9) ตัวชี้วัด นำมาจาก แบบ บส.2 (8)	(10) ระยะเวลาการ ดำเนินงาน	(11) วิธีการติดตาม และรายงาน
3 - 2 - 0	โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ร่วมกันระหว่างนักเรียน ครู ผู้ปกครองในการศึกษาเรียนรู้	-ขั้นตอนการดำเนินงาน จำนวนกลุ่มเป้าหมายไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด เนื่องจากมีบางโรงเรียนไม่ตอบรับการเข้าร่วมโครงการ อาจไม่ทราบถึงวัตถุประสงค์ของโครงการ และการนำส่งหนังสืออาจล่าช้า หรือไม่ถึงหน่วยงานผู้รับ	ลดโอกาส และ ผลกระทบ	กอง การศึกษาฯ	- แจ้งโรงเรียน ในเขตพื้นที่ให้ทราบถึงวัตถุประสงค์ของโครงการให้ชัดเจนเพื่อให้โรงเรียนเข้าร่วมโครงการ - จัดส่งหนังสือเชิญเข้าร่วมโครงการโดยจัดทำแบบตอบรับและติดต่อในช่องทางอื่นร่วมด้วย	- ผู้เข้ารับ การอบรม ได้รับความรู้ เพิ่มขึ้นไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ต.ค.66 - ก.ย.67	การประชุม คณะกรรมการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง

ตัวอย่าง

แบบ บส.3

(3) รหัสความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.2 (3)	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ นำมาจาก แบบ บส.2 (4)	(5) วัตถุประสงค์ นำมาจาก แบบ บส.2 (7)	(6) วิธี ตอบสนอง ความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.2 (12)	(7) ผู้รับผิดชอบ ขอนำมา จาก แบบ บส.2 (6)	(8) การบริหารความเสี่ยง	(9) ตัวชี้วัด นำมาจาก แบบ บส.2 (8)	(10) ระยะเวลาการ ดำเนินงาน	(11) วิธีการ ติดตาม และ รายงาน
4 - 3 - F	ภารกิจการจัดเก็บรายได้ ของเทศบาลเมืองรักชาติ	-	การส่งเสริม ผลักดัน	กองคลัง	- มีการวางมาตรการ หรือกำหนดตัวชี้วัด เพื่อเป็นเป้าหมายใน การจัดเก็บรายได้ให้ เพิ่มขึ้นจาก ปีงบประมาณที่ผ่านมา	- การจัดเก็บรายได้ เพิ่มขึ้นไม่น้อยกว่า ร้อยละ 5 ของ ปีงบประมาณที่ ผ่านมา	ต.ค.66 - ก.ย.67	การประชุม คณะกรรมการ การบริหาร จัดการ ความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....(12).....
 ตำแหน่ง.....(13).....
 วันที่เดือน.....(14).....พ.ศ.....

หมายเหตุ : แบบ บส.3 = การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์

2.6 การติดตามและทบทวน

- เป็นการติดตามประเมินผลความคืบหน้าและผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข
- เช่น ติดตามว่ากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงได้นำไปปฏิบัติจริงหรือไม่ แล้วมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพหรือไม่
- การติดตามประเมินผล ดำเนินการโดย ผู้บริหาร คณะกรรมการ คณะทำงาน หรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง
- ระยะเวลาในการติดตาม เช่น รายเดือน หรือ รายไตรมาส



แบบ บส.4

- รอบ 3 เดือน
 รอบ 6 เดือน
 รอบ 12 เดือน

ตัวอย่าง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองรักชาติ
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัส ความ เสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.3 (3)	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ นำมาจาก แบบ บส.3 (4)	(5) วิธีการจัดการความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.3 (8)	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ นำมาจาก แบบ บส.3 (10)	(7) ผู้รับผิดชอบ นำมา จาก แบบ บส.3 (7)	(8) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(9) เอกสาร/ หลักฐาน	(10) ร้อยละความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา
1 - 3 - F , O , L	การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง	- ประชุมซักซ้อมพนักงานขับรถยนต์ เพื่อให้เข้าใจในการลงรายละเอียดการใช้ รถยนต์ แบบ 4 - ตรวจสอบเพื่อติดตามและเฝ้าระวังจากผู้ ตรวจสอบภายใน - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในการควบคุมในการลง รายละเอียดการใช้รถยนต์แบบ 4	ต.ค.66 - ก.ย.67	ทุกส่วน ราชการ	- มีการประชุมซักซ้อม พนักงานขับรถยนต์ เพื่อให้ เข้าใจในการลงรายละเอียด การใช้รถยนต์ แบบ 4 - มีการตรวจสอบเพื่อติดตาม และเฝ้าระวังจากผู้ตรวจสอบ ภายใน - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในการ ควบคุมในการลงรายละเอียด การใช้รถยนต์แบบ 4	- รายงาน การประชุม ซักซ้อม - รายงาน ผลการ ตรวจสอบ - คำสั่ง แต่งตั้งผู้ ควบคุม	- มีการประชุม ซักซ้อมการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง - มีการตรวจสอบ ติดตาม - มีการแต่งตั้งผู้ ควบคุม - ผลการ ดำเนินงานคิด เป็นร้อยละ 100	- พนักงานขับ รถยนต์มีการ สับเปลี่ยน หมุนเวียนเข้า - ออก เป็นประจำ

ตัวอย่าง

แบบ บส.4

(3) รหัสความ เสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.3 (3)	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ นำมาจาก แบบ บส.3 (4)	(5) วิธีการจัดการความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.3 (8)	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ นำมาจาก แบบ บส.3 (10)	(7) ผู้รับผิดชอบ นำมาจาก แบบ บส.3 (7)	(8) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(9) เอกสาร/ หลักฐาน	(10) ร้อยละความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา
2- 1 - O	โครงการจัดการรถดลื้อ เหล็ก	-กำหนดแผนรองรับในการ แก้ไขปัญหาเฉพาะหน้าให้กับ ประชาชน ในกรณีในการ ซ่อมแซมถนนไม่ทัน เนื่องจาก งบประมาณ รายได้ยังไม่มี	ต.ค.66 - ก.ย.67	กองช่าง	-มีการกำหนดแผน สำรองในการแก้ไข ปัญหาเฉพาะหน้า ให้กับประชาชนใน กรณีซ่อมแซมถนน ไม่ทันทวงที โดยมี การใช้รถปรับเปลี่ยน หลุม บ่อให้เรียบ สามารถใช้เส้นทาง	-ภาพถ่าย การดำเนินงาน	- มีการปรับเปลี่ยน ถนนเป็นการ ชั่วคราว ประชาชน ใช้ถนนอย่าง ปลอดภัย ไม่มีการ แจ้งว่าเกิดอุบัติเหตุ จากถนนชำรุด - ผลการดำเนินงาน อยู่ในร้อยละ 100	- ประชาชนไม่ เข้าใจ กับระบบ งบประมาณของ ทางราชการ คือ ประสงค์จะให้ทาง อปท.ดำเนินการ ซ่อมแซมปรับปรุง อย่างทันทวงที โดยไม่คำนึงถึง งบประมาณ

ตัวอย่าง

แบบ บส.4

(3) รหัสความ เสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.3 (3)	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ นำมาจาก แบบ บส.3 (4)	(5) วิธีการจัดการความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.3 (8)	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ นำมาจาก แบบ บส.3 (10)	(7) ผู้รับผิดชอบ นำมาจาก แบบ บส.3 (7)	(8) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/ หลักฐาน	(10) ร้อยละความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไข ปัญหา
3 - 2 - 0	โครงการส่งเสริมการ เรียนรู้ร่วมกันระหว่าง นักเรียน ครู ผู้ปกครอง ในการศึกษาเรียนรู้	- แจ้งโรงเรียน ในเขตพื้นที่ให้ ทราบถึงวัตถุประสงค์ของ โครงการให้ชัดเจนเพื่อให้ โรงเรียนเข้าร่วมโครงการ - จัดส่งหนังสือเชิญเข้าร่วม โครงการโดยจัดทำแบบตอบรับ และติดต่อในช่องทางอื่นร่วม ด้วย	ต.ค.66 - ก.ย.67	กอง การศึกษา ฯ	-มีการแจ้งหนังสือกับ โรงเรียนในเขตพื้นที่ให้ ทราบถึงวัตถุประสงค์ของ โครงการและมีแบบตอบ รับ พร้อมทั้งมีการ ประสานงานติดต่อทาง โทรศัพท์ - กลุ่มเป้าหมายเข้าร่วม โครงการเป็นไปตาม วัตถุประสงค์	- หนังสือถึง โรงเรียน - หลักฐาน ในการโทร ติดต่อ	- จัดทำหนังสือ แจ้งโรงเรียน - โทรศัพท์ติดต่อ ประสานงาน - ผลการ ดำเนินงานคิดเป็น ร้อยละ 100	- การติดต่อ ประสานงานมี อุปสรรค ต้องมี การติดต่อ ประสานงาน หลายครั้ง

ตัวอย่าง

แบบ บส.4

(3) รหัสความ เสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.3 (3)	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ นำมาจาก แบบ บส.3 (4)	(5) วิธีการจัดการความ เสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.3 (8)	(6) ระยะเวลาดำเนิน การ นำมาจาก แบบ บส.3 (10)	(7) ผู้รับผิดชอบ นำมาจาก แบบ บส.3 (7)	(8) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/ หลักฐาน	(10) ร้อยละความ คืบหน้า	(11) ยุทธศาสตร์ และแนว ทางแก้ไขปัญหา
4 - 3 - F	ภารกิจจัดการเก็บรายได้ ของเทศบาลเมืองรักชาติ	- มีการวางมาตรการ หรือกำหนดตัวชี้วัด เพื่อเป็นเป้าหมายใน การจัดการเก็บรายได้ให้ เพิ่มขึ้นจาก ปีงบประมาณที่ผ่านมา	ต.ค.66 - ก.ย.67	กองคลัง	- การดำเนินการตาม มาตรการและตัวชี้วัดที่ กำหนด	- ได้ที่เพิ่มขึ้น จำนวนร้อยละ 4 จาก ปีงบประมาณที่ ผ่านมา	- มีการ สำรวจภาษี อย่าง ต่อเนื่องเป็น - ผลการ ดำเนินงาน คิดเป็นร้อย ละ 95	- อปท.มีพื้นที่ กว้าง และมี ประชากรแน่น หนา ประกอบกับ เจ้าหน้าที่ในการ สำรวจรายได้มีไม่ เพียงพอ

ลายมือชื่อ.....(12).....

ตำแหน่ง.....(13).....

วันที่เดือน.....(14).....พ.ศ.....

หมายเหตุ : แบบ บส.4 = การติดตามและประเมินผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์

2.7 การสื่อสารและการรายงาน



การสื่อสาร มีวัตถุประสงค์เพื่อต้องการให้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับความเข้าใจตรงกันอย่างทั่วถึง เช่น ข้อมูลความเสี่ยงของโครงการต่างๆ การลดความเสี่ยงของปัญหา เป็นต้น



การรายงาน ดำเนินการโดย คณะกรรมการ/คณะทำงาน ในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อผู้บริหาร

ตัวอย่าง
ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองรักษาคติ

แบบ บส.5

52

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัส ความเสี่ยง นำมา จาก แบบ บส.4 (3)	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ นำมาจาก แบบ บส.4 (4)	(5) ความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.3 (5)	(6) ระดับความเสี่ยงก่อน ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.2 (9) (10) (11)			(7) วิธีการจัดการความ เสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.4 (5)	(8) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(11) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอ กาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) = (1)X(2)			โอ กาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) = (1)X(2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
1 - 3 - F, O , L	การใช้ รถยนต์ ส่วนกลาง	- มีการร้องเรียนองค์กร ต่าง ๆ ในเรื่องการใช้ รถยนต์ส่วนกลางของ ส่วนราชการ ประกอบ กับในองค์กรมีการ ตรวจพบจากผู้ ตรวจสอบภายนอกว่ามี การจัดทำบันทึก รายละเอียดการใช้ รถยนต์ แบบ 4 ไม่	5	5	25	- ประชุมซักซ้อมพนักงานขับ รถยนต์ เพื่อให้เข้าใจในการ ลงรายละเอียดการใช้รถยนต์ แบบ 4 - ตรวจสอบเพื่อติดตามและ เฝ้าระวังจากผู้ตรวจสอบ ภายใน - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในการ ควบคุมในการลงรายละเอียด การใช้รถยนต์แบบ 4	มีการประชุม ซักซ้อมการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง - มีการตรวจสอบ ติดตาม - มีการแต่งตั้งผู้ ควบคุม ผลการดำเนินการ อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้ แต่ควรเฝ้าระวัง ในปีถัดไป	2	3	6	ความเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง ระหว่างก่อนและ หลังการดำเนินการ ปรากฏว่าความเสี่ยง มีการลดลงจากอยู่ใน ระดับสูงมาก คงเหลืออยู่ในระดับ ปานกลาง	-	√		- เนื่องจากภารกิจการใช้รถยนต์ส่วนกลาง เป็นงานประจำและ ต้องควบคุมเพื่อมิให้ เกิดความเสียหาย จึง มีการเฝ้าระวังในปี ถัดไป เพื่อเป็นการ ป้องกันสิ่งที่จะ เกิดขึ้นได้ในอนาคต

ตัวอย่าง

แบบ บส.5

53

(3) รหัส ความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.4 (3)	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ นำมาจาก แบบ บส.4 (4)	(5) ความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.3 (5)	(6) ระดับความเสี่ยงก่อน ดำเนินการจัดการความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.2 (9) (10) (11)			(7) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.4 (5)	(8) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(11) ความ เสี่ยง คงเหลือ อ/ เกิดขึ้น ใหม่	(12) สรุปความ เสี่ยง		(13) แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีดำเนินการสำหรับปี ถัดไป
			โอ กาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) = (1)X(2))			โอ กาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) = (1)X(2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
2- 1 - 0	โครงการ จัดการรถบด ล้อเหล็ก	- การจัดหา เครื่องจักรกล อาจเกิดการ ล่าช้าในกรณีมีผู้ อุทธรณ์ใน กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง ทำ ให้การซ่อมแซม ถนนไม่ทันท่วงที่ ประชาชนอาจไม่ ปลอดภัยในการ ใช้ถนน	5	4	20	-กำหนดแผนรองรับ ในการแก้ไขปัญหา เฉพาะหน้าให้กับ ประชาชน ในกรณีใน การซ่อมแซมถนนไม่ ทัน เนื่องจาก งบประมาณ รายได้ ยังไม่มี	- มีการปรับเกลี่ย ถนนเป็นการ ชั่วคราว ประชาชนใช้ถนน อย่างปลอดภัย ไม่ มีการแจ้งว่าเกิด อุบัติเหตุจากถนน ชำรุด ผลการ ดำเนินการอยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้	5	2	10	ความเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง ระหว่างก่อนและ หลังการดำเนินการ ปรากฏว่าความ เสี่ยงมีการลดลง จากอยู่ในระดับสูง มาก คงเหลืออยู่ใน ระดับปานกลาง	-	√		- มีการสำรวจเส้นทางอยู่ เสมอหากมีการชำรุดให้รีบ ดำเนินการไข

ตัวอย่าง

แบบ บส.5

(3) รหัส ความเสี่ยง นำมา จาก แบบ บส.4 (3)	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ นำมาจาก แบบ บส.4 (4)	(5) ความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.3 (5)	(6) ระดับความเสี่ยงก่อน ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.2 (9) (10) (11)			(7) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.4 (5)	(8) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(9) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอ กาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) = (1)X(2))			โอ กาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) = (1)X(2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
3 - 2 - O	โครงการ ส่งเสริมการ เรียนรู้ ร่วมกัน ระหว่าง นักเรียน ครู ผู้ปกครอง ในการศึกษา เรียนรู้	-ขั้นตอนการดำเนินงาน จำนวนกลุ่มเป้าหมายไม่ เป็นไปตามเป้าหมายที่ กำหนด เนื่องจากมีบาง โรงเรียนไม่ตอบรับการ เข้าร่วมโครงการ อาจไม่ ทราบถึงวัตถุประสงค์ ของโครงการ และการ นำส่งหนังสืออาจล่าช้า หรือไม่ถึงหน่วยงานผู้รับ	5	3	15	- แจ้งโรงเรียน ใน เขตพื้นที่ให้ทราบถึง วัตถุประสงค์ของ โครงการให้ชัดเจน เพื่อให้โรงเรียนเข้า ร่วมโครงการ - จัดส่งหนังสือเชิญ เข้าร่วมโครงการ โดยจัดทำแบบตอบ รับ และติดต่อใน ช่องทางอื่นร่วมด้วย	- - จัดทำหนังสือ แจ้งโรงเรียน - โทรศัพท์ติดต่อ ประสานงาน - ผลการอยู่ใน ระดับที่ยอมรับ ได้	3	3	6	ความเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง ระหว่างก่อนและ หลังการดำเนินการ ปรากฏว่าความเสี่ยง มีการลดลงจากอยู่ใน ระดับสูง คงเหลืออยู่ ในระดับปานกลาง	-	√	-	

ตัวอย่าง

แบบ บส.5

55

(3) รหัส ความเสี่ยง นำมา จาก แบบ บส.4 (3)	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ นำมาจาก แบบ บส.4 (4)	(5) ความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.3 (5)	(6) ระดับความเสี่ยงก่อน ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.2 (9) (10) (11)			(7) วิธีการจัดการความเสี่ยง นำมาจาก แบบ บส.4 (5)	(8) ผลดำเนินการจากการ จัดการความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(11) ความ เสี่ยง คงเหลือ หรือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง / มาตรการ จัดการ ความ เสี่ยง/ วิธีดำเนิน การ สำหรับปี ถัดไป
			โอ กาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) = (1)X(2)			โอ กาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) = (1)X(2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
4 - 3 - F	ภารกิจกร จัดเก็บ รายได้ของ เทศบาล เมืองรักษาติ	-	-	-	-	- วางมาตรการหรือกำหนด ตัวชี้วัดเพื่อเป็นเป้าหมายใน การจัดเก็บรายได้ให้เพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณที่ผ่านมา	- มีการวางมาตรการ และ กำหนดตัวชี้วัดเพื่อเป็น เป้าหมายในการจัดเก็บรายได้ ให้เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณที่ ผ่านมา ร้อยละ 4 ซึ่งการ ดำเนินงานถือว่าอยู่ในระดับที่ ยอมรับได้	-	-	-	- มีการดำเนินการ กำหนดตัวชี้วัด และมี การดำเนินการตาม ตัวชี้วัด โดยตัวชี้วัด กำหนดไว้เพิ่มขึ้นร้อย ละ 5 และผลการ ดำเนินการเพิ่มขึ้น ร้อยละ 4	-	√		-

ลายมือชื่อ.....(14).....

ตำแหน่ง.....(15).....

วันที่เดือน.....(16).....พ.ศ.....

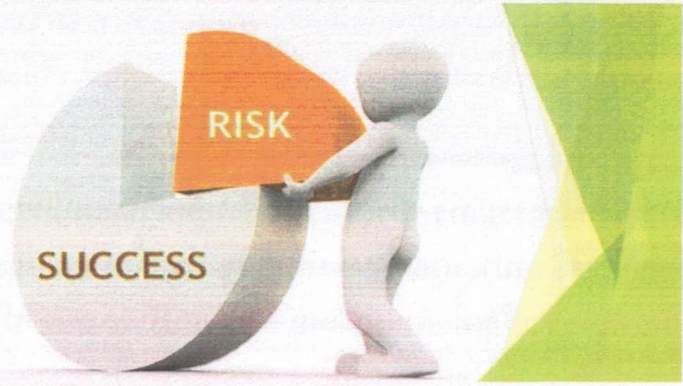
หมายเหตุ : แบบ บส.5 = การรายงานผลการประเมินตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์

“สรุปขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง”



ระบุความเสี่ยงต่าง ๆ

- พิจารณาโครงการ/งาน หรือกิจกรรม ที่มีความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อ การปฏิบัติงาน/ต่อบุคคลหรือต่อองค์กร
- พิจารณาจากโครงการ/งานหรือกิจกรรมแต่ละยุทธศาสตร์ ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น (ทุกด้าน) หรือข้อบัญญัติ เทศบัญญัติ



แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน

1. หัวหน้าหน่วยงานของรัฐประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร
 2. หัวหน้าหน่วยงานของรัฐออกคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร
 3. ประชุม: หัวหน้าหน่วยงานของรัฐมอบนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร
 4. ประชุม : คณะกรรมการฯประชุมเพื่อระบุและประเมินความเสี่ยงระดับองค์กรเพื่อจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ (จัดทำแบบ บส.1 – แบบ บส.3)
 5. เสนอแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อเห็นชอบ และแจ้งเวียนทุกสำนัก/กอง เพื่อทราบ และประกาศลงเว็บไซต์หน่วยงาน
 6. ประชุม : คณะกรรมการฯประชุมติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (จำนวนครั้งขึ้นอยู่กับคณะกรรมการกำหนด) (จัดทำแบบ บส.4)
 7. คณะกรรมการฯจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ผู้ตรวจสอบภายในสอบทาน เมื่อผู้ตรวจสอบภายในสอบทานเรียบร้อยแล้ว ให้เสนอต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อเห็นชอบ (จัดทำแบบ บส.5)
- ***ประชุมคณะกรรมการฯประชุมพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (สามารถประชุมได้ตลอดทั้งปีงบประมาณตามความเหมาะสม เพื่อทบทวนแผน และกำหนดแผนเพิ่มเติมในระหว่างปีงบประมาณ หรือเพื่อกำหนดแผนฯในปีงบประมาณถัดไป) (แบบ บส.4)

ผอ.สำนัก/กอง แต่งตั้งหรือมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย

