



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
อำเภอรัชฎา จังหวัดตรัง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้นหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อย ปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายสมชาย สรรักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรแต่งตั้งผู้บริหารจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับเพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร และกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติการทุกสำนัก/กอง มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อ ได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกสำนัก/กอง ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับรวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์กรบริหารส่วนตำบลหนองบัวต่อไป

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองบัว

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์	๑
เป้าหมาย	๒
นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
นิยามความเสี่ยง	๓
บทที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๑. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
๒. การคัดเลือกโครงการในการวิเคราะห์เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
๓. วิเคราะห์ความเสี่ยง	๕
บทที่ ๓ แผนบริหารความเสี่ยง	
การวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง	๑๒
การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ (แบบ บส. ๑)	๑๓
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส. ๒)	๑๗
รายงานการจัดทำแผนความเสี่ยง (แบบ บส. ๓)	๒๒

ภาคผนวก

- ประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วน
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
- บันทึกข้อความแจ้งจัดทำการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
- รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖
- รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖

บทที่ ๑

บทนำ

หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้น เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐ กำหนดไว้

การบริหารความเสี่ยง เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เพราะภายใต้สถานะการดำเนินงานทุกหน่วยงานล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงานจึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการ ความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับควบคุม และตรวจสอบได้

วัตถุประสงค์

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยง

กับกลยุทธ์

- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

เป้าหมาย

- ๑) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
- ๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- ๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั้งองค์กร
- ๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

๑. มุ่งเน้นการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ในภาพรวม ๔ ด้าน โดยจัดลำดับความสำคัญ ดังต่อไปนี้

๑.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เป็นความเสี่ยง/ปัญหาที่จะส่งผลกระทบต่อ ความสำเร็จตามเป้าหมายและพันธกิจโดยรวม ตามแผนยุทธศาสตร์และนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว หรือเป็นการกำหนดกลยุทธ์ หรือปัจจัยที่จะส่งผลทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตามแผนยุทธศาสตร์ และนโยบายนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวได้

๑.๒ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เป็นความเสี่ยง/ปัญหาอันเนื่องมาจากระบบงานภายใน กระบวนการปฏิบัติงาน เทคโนโลยีที่ใช้อยู่ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูลและส่งผลกระทบต่อผลการปฏิบัติงาน/การดำเนินโครงการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวเป็นไปอย่างไม่มีประสิทธิภาพและ/หรือประสิทธิผล

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากกระบวนการการบริหารงบประมาณและการเงินจนส่งผลต่อการบริหารงบประมาณและการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

๑.๔ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานตามระเบียบ/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ทำให้ต้องใช้ดุลพินิจหรือการตีความรวมทั้งการดำเนินการตีความและการร่างสัญญาไม่ครอบคลุมการดำเนินงานจนส่งผลต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ไม่ถูกต้อง หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หลักเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติต่าง ๆ

๒. ให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกหน่วยงาน โดยส่งเสริมให้ผู้บริหารท้องถิ่น, สมาชิกสภาท้องถิ่น, พนักงาน และพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุกคนมีส่วนร่วมในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

๓. ให้หัวหน้าส่วนราชการของหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวและผู้บังคับบัญชาตามสายการบังคับบัญชามีหน้าที่ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงที่เกิดหรืออาจเกิดขึ้นตามสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของหน่วยงานที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลาอย่างต่อเนื่อง

๔. ส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ด้านความเสี่ยง สามารถประยุกต์ใช้หลักการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารท้องถิ่น, สมาชิกสภาท้องถิ่น, พนักงาน และพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวทุกคนให้ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่จะนำไปสู่การบรรลุเป้าหมาย

นิยามความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

- ๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
- ๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือ นโยบาย
- ๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

๒. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓. ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System)

ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบโดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

บทที่ ๒

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

๑. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- | | |
|--|----------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว | คณะกรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะทำงานและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

๒. การคัดเลือกโครงการในการวิเคราะห์เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกโครงการในการวิเคราะห์ความเสี่ยงให้สำนัก/กอง พิจารณาคัดเลือกโครงการในการวิเคราะห์ ดังนี้

๑. เป็นโครงการที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ และภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนางค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
๒. เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณจากงบประมาณรายจ่ายประจำปี/หรือได้รับงบประมาณภายนอก ที่มีจำนวนสูง
๓. เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
๔. เป็นโครงการที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น

วิธีดำเนินการ

ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณาคัดเลือกโครงการที่ระบุในแผนพัฒนาท้องถิ่น ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย และแผนการดำเนินงาน และมีผลดำเนินการบรรลุเป้าหมาย ตามเกณฑ์ที่กำหนด

๓. วิเคราะห์ความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว กำหนดให้ทุกสำนัก/กอง ต้องมีขั้นตอนการดำเนินการ หลักการวิเคราะห์ประเมิน และจัดทำความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ตามกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ดังนี้

➤ ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายจะต้องมีความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว เพื่อให้ทราบขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละ ระดับและสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้อย่างครบถ้วน

วิธีดำเนินการ ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณาระบุวัตถุประสงค์ของ โครงการที่จะนำมาพิจารณาความเสี่ยง

➤ ขั้นตอนที่ ๒ การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ซึ่งปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบล ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใด ของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดการระบุปัจจัยเสี่ยงของ การไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงาน นั้นๆ ที่ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหายและเสียโอกาส ปัจจัยเสี่ยงนั้นควรเป็นต้นเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหา มาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้

๒.๑ สาเหตุของความเสี่ยง แบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑. ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น สังคม ภาวะ เศรษฐกิจ การเมือง กฎหมาย เทคโนโลยี เป็นต้น

๒. ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่ควบคุมได้โดยองค์กร เช่น ข้อบังคับภายในหน่วยงาน วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหาร การจัดการความรู้ ความสามารถบุคลากร เป็นต้น

๒.๒ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากนโยบาย การบริหารแผนงาน หรือการ ตัดสินใจผิดพลาด ทำให้องค์กรไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ ที่ระบุไว้ในแผนการดำเนินงาน

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากระบบงาน กระบวนการทำงาน เทคโนโลยี รวมทั้งคนในองค์กรที่ส่งผลกระทบต่อและทำให้องค์กรไม่บรรลุผลตามเป้าหมายที่กำหนด

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับการบริหารและการควบคุมทางการเงิน และงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือระเบียบหรือข้อบังคับหรือมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

วิธีดำเนินการ

๑. ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ร่วมกันนำโครงการที่ผ่านการพิจารณา คัดเลือกโครงการ นำมาจัดทำตามแบบฟอร์ม แบบ บส. ๑ : กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ ข้อบัญญัติ

๒. พิจารณาระบุปัจจัยเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของโครงการ ตามแบบฟอร์ม แบบ บส. ๒ : การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

๓. พิจารณาระบุประเภทความเสี่ยงของแต่ละปัจจัยเสี่ยง โดยพิจารณาตามความหมายที่ระบุไว้ใน ข้อ ๒.๒ ประเภทความเสี่ยง

➤ ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นการประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ โดย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ต้องกำหนดหลักเกณฑ์การประเมิน มาตรฐานเพื่อประเมิน โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงตามคู่มือ การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ดังนี้

๓.๑ การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดหลักเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมิน ความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความ เสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล หนองบัวกำหนดหลักเกณฑ์ขึ้น ซึ่งกำหนดหลักเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ในเชิงปริมาณเหมาะสมสำหรับ สำนัก/กอง ที่มีข้อมูลตัวเลขหรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง และในเชิงคุณภาพเหมาะสมสำหรับ สำนัก/กอง มีข้อมูลเชิงพรรณนา ไม่สามารถ ระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ซึ่งคณะกรรมการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวได้กำหนด หลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

๑. ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงคุณภาพหรือเชิงบรรยาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกเดือน
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก

๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง (Impact) กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก เกินกว่า ๑ วัน
๔	สูง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๖ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๑ วัน
๓	ปานกลาง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๓ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๖ ชั่วโมง
๒	น้อย	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ๑ - ๓ ชั่วโมง
๑	น้อยมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ไม่เกิน ๑ ชั่วโมง

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านบุคลากร

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีบาดเจ็บถึงชีวิต / สูญเสียอวัยวะสำคัญ / ทูทพลภาพ
๔	สูง	มีบาดเจ็บสาหัส / สูญเสียอวัยวะ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๒๐ วัน
๓	ปานกลาง	มีบาดเจ็บ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๗ วัน แต่ไม่เกิน ๒๐ วัน
๒	น้อย	มีบาดเจ็บ หยุดงานไม่เกิน ๗ วัน
๑	น้อยมาก	มีบาดเจ็บเล็กน้อย ไม่หยุดงาน

๓.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ดังนี้

๑. พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานกำหนด

๓.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ ที่จะเกิดเหตุการณ์และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใด

๓.๔ การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญและเหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางประเมินความเสี่ยง โดยการจัดลำดับ ๕ ลำดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก แทนระดับความเสี่ยงข้างต้นด้วยเกณฑ์สีประกอบด้วย สีแดง สีเหลือง สีน้ำเงิน สีเขียวและสีขาวตามลำดับ โดยนำผลจากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดขึ้นและผลจากการวิเคราะห์ผลกระทบมาประเมินระดับความเสี่ยงดังตัวอย่างดังนี้

การประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ	๕	๑	๒	๓	๔	๕
	๔	๒	๑	๓	๔	๕
	๓	๑	๒	๓	๔	๕
	๒	๑	๒	๓	๔	๕
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
	๑	๒	๓	๔	๕	

วิธีดำเนินการ

ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำมาพิจารณา ความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับใด (ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบที่จะเกิดความเสี่ยง)

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๕ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๕ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ผลกระทบ	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาสที่จะเกิด				

๑) ระดับความเสี่ยงน้อยมาก คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๒ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงน้อย คะแนนระดับความเสี่ยง ๓-๔ คะแนน เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง แต่ต้องเฝ้าระวัง

๓) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๕-๙ คะแนน ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม หาแนวทางป้องกันเพื่อให้อยู่ในระดับความเสี่ยงน้อย

๔) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๐-๑๕ คะแนน ความเสี่ยงนี้ให้ถือว่ายอมรับไม่ได้ ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๕) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๖-๒๕ คะแนน ความเสี่ยงนี้ให้ถือว่ายอมรับไม่ได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง มีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

๓.๕ การจัดการแผนบริหารความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหาร

จัดการความเสี่ยงนั้น ต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือยุทธศาสตร์ในการจัดการความเสี่ยง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีวิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง รายละเอียดดังต่อไปนี้

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ผู้บริหารพิจารณาแล้วพบว่า ไม่มีแนวทางในการจัดการ กับความเสี่ยงนั้น กล่าวคือ ไม่มีวิธีการลดโอกาสหรือผลกระทบ หรือไม่สามารถหาผู้อื่นมาร่วมจัดการ ความเสี่ยงได้ แต่ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ผู้บริหารควรเลือกหลีกเลี่ยง ความเสี่ยงด้วยการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้น ๆ หรือเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของงานหรือกิจกรรมนั้นไป เพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดเหตุการณ์ที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยง อย่างไรก็ตาม การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ต้องคำนึงถึงต้นทุนค่าเสียโอกาสที่จะเกิดขึ้นจากการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้นด้วย

๒. การร่วมจัดการความเสี่ยง คือ การหาผู้อื่นมาร่วมจัดการความเสี่ยง หรือโอน (Transfer) ความเสี่ยงขององค์กรไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบด้วย องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเอง หรือต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเองสูงกว่าผลประโยชน์ที่จะได้รับ ผู้บริหารควรโอนความเสี่ยงไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ เช่น การทำประกันภัย เพื่อให้บริษัทประกันภัยร่วมรับผิดชอบในผลกระทบที่จะเกิดขึ้น หรือการจ้างให้บุคคลภายนอกดำเนินกิจกรรมหรืองานบางอย่างแทน (Outsource)

๓. การลดความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบของความเสี่ยง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัว ที่องค์กรมีความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในการลดความเสี่ยงด้วยตนเอง กล่าวคือ มีแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดเหตุการณ์เกิดขึ้น หรือมีวิธีลดผลกระทบของเหตุการณ์ได้ โดยต้นทุนในการดำเนินการอยู่ในระดับที่เหมาะสม ผู้บริหารจึงเลือกดำเนินการลดความเสี่ยงเอง เช่น การทำสัญญาล่วงหน้ากับ Supplier เพื่อลดโอกาสที่ต้นทุนสินค้าเพิ่มขึ้น, การมีแหล่งสำรองพลังงาน เพื่อลดผลกระทบต่อสายการผลิต กรณีไฟฟ้ากระแสหลักขัดข้อง

๔. การยอมรับความเสี่ยง คือ การไม่ดำเนินการใด ๆ กับความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ คือ มีโอกาสที่เกิดไม่บ่อย หรือมีผลกระทบไม่สูง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัว ที่มีโอกาสที่จะเกิดไม่บ่อย หรือหากเกิดขึ้นแล้วไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กรมากนัก ผู้บริหารจึงยอมรับความเสี่ยงดังกล่าว คือไม่ดำเนินการใด ๆ อย่างไรก็ตามองค์กรต้องติดตามประเมินผลว่า ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือว่ามีโอกาสที่จะเกิดเพิ่มขึ้นหรือมีระดับผลกระทบเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ เพราะถ้าความเสี่ยงเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้ ผู้บริหารต้องพิจารณาหาวิธีตอบสนองความเสี่ยงด้วยวิธีอื่นต่อไป

๓.๖ การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยสำนัก/กองต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดี ก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้นอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓.๗ การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะจัดทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๓.๘ การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๓

แผนบริหารความเสี่ยง

การวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้กำหนดแบบฟอร์ม กระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงตาม แบบ บส. ๑ บส. ๒ และ บส. ๓ เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการวิเคราะห์ระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะเป็นการระบุ เหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือ กระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจ เกิดขึ้น ในการนี้แต่ละ สำนัก/กอง ได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง สามารถสรุปเป็นความเสี่ยงขององค์การ บริหารส่วนตำบลหนองบัวได้ดังนี้

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑-๒๕๖๗	ยุทธศาสตร์การ พัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	<u>แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา</u> โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริม เหล็กสายบ้านนายพ่วง หมู่ที่ ๙	๔๙๘,๒๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้สัญจร ไปมาด้วยความสะดวกและ รวดเร็ว	ร้อยละหรือจำนวน ครัวเรือนประชาชนที่ มีการคมนาคม สะดวก รวดเร็ว เพิ่มขึ้น	ถนนกว้าง ๔ เมตร ระยะทาง ๖๐๐ เมตร จำนวน ๑ สาย
๐๒-๒๕๖๗	ยุทธศาสตร์การ พัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างท่อลอดเหลี่ยม คสล. ห้วยส้มไฟ หมู่ที่ ๘	๕๗๒,๗๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้สัญจร ไปมาด้วยความสะดวกและ รวดเร็ว	ร้อยละหรือจำนวน ครัวเรือนประชาชนที่ มีการคมนาคม สะดวก รวดเร็ว เพิ่มขึ้น	ท่อลอดเหลี่ยม จำนวน ๑ แห่ง
๐๓-๒๕๖๗	ยุทธศาสตร์การ พัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและ ส่งเสริมการศึกษา	<u>แผนงานการรักษาความสงบภายใน</u> โครงการฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัย ฝ่ายพลเรือน (อปพร.)	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อจะได้ช่วยเหลือ ประชาชนในยามที่เกิด สาธารณภัยต่าง ๆ	ร้อยละของจำนวนผู้ เข้ารับการฝึกอบรม	ฝึกอบรมหลักสูตร อปพร. รุ่นละ จำนวน ๓๐ คน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๔-๒๕๖๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและส่งเสริม การศึกษา	แผนงานสาธารณสุข โครงการจัดระบบบริการทาง การแพทย์ฉุกเฉินองค์การ บริหารส่วนตำบลหนองบัว	๔๒๐,๐๐๐	เพื่อช่วยผู้ป่วยฉุกเฉิน ได้รับการช่วยเหลือ มีความปลอดภัยขณะ นำส่งสูงสุด	จำนวนผู้ได้รับ การช่วยเหลือ	ผู้ป่วยฉุกเฉินได้รับ การช่วยเหลือให้มี ความปลอดภัย ขณะนำส่ง
๐๕-๒๕๖๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและส่งเสริม การศึกษา	โครงการฝึกอบรมเพิ่ม อาสาสมัครการแพทย์ฉุกเฉิน (ผู้ปฏิบัติการฉุกเฉินเบื้องต้น : ER)	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อเพิ่มจำนวน อาสาสมัครกู้ชีพ (ผู้ ปฏิบัติการฉุกเฉิน เบื้องต้น : ER) ของ อบต.หนองบัว	จำนวนผู้เข้ารับ การฝึกอบรม	หน่วยกู้ชีพ อบต. หนองบัว
๐๖-๒๕๖๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและส่งเสริม การศึกษา	โครงการสำหรับการดำเนินงาน ตามแนวทางโครงการ พระราชดำริด้านสาธารณสุข	๑๘๐,๐๐๐	เพื่ออุดหนุนตาม โครงการสำหรับการ ดำเนินงานตาม แนวทางโครงการ พระราชดำริด้าน สาธารณสุข	ร้อยละของ งบประมาณที่ สนับสนุน	ประชาชน หมู่ที่ ๑ - ๙

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๗-๒๕๖๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและส่งเสริม การศึกษา	<u>แผนการศึกษา</u> จัดกิจกรรมงานวันเด็กแห่งชาติ	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้เด็ก/เยาวชน ได้เข้าร่วมกิจกรรม เพื่อความสนุกสนาน สมวัย	ร้อยละของ ผู้เข้าร่วม กิจกรรม	เด็กได้มีความสุข สนุกสนาน มีความ กล้าแสดงออก มี ความสามัคคี
๐๘-๒๕๖๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและส่งเสริม การศึกษา	<u>แผนงานการศาสนา</u> <u>วัฒนธรรม และนันทนาการ</u> โครงการแข่งขันกีฬาระดับ ตำบล “อบต.หนองบัว คัพ”	๒๕๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้ ประชาชนได้มีการ ออกกำลังกายและใช้ เวลาว่างให้เป็น ประโยชน์	ร้อยละของ ผู้เข้าร่วมการ แข่งขัน	ประชาชนมีสุขภาพ แข็งแรงทั้งร่างกาย และจิตใจ และรู้จัก การมีน้ำใจนักกีฬา การรู้จักเคารพ กติกา

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๙-๒๕๖๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน	<u>แผนงานสร้างความเข้มแข็ง ของชุมชน</u> โครงการฝึกอบรมศึกษาดูงาน เพื่อพัฒนาศักยภาพของ ผู้บริหาร สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนท้องถิ่น ผู้นำชุมชน และแกนนำชุมชน	๖๐๐,๐๐๐	เพื่อให้ผู้ที่ได้ศึกษาดูงานสามารถนำความรู้มาพัฒนาท้องถิ่นได้	ร้อยละของผู้เข้าร่วมโครงการ	ผู้เข้าศึกษาดูงาน
๑๐-๒๕๖๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการอนุรักษ์และส่งเสริมประเพณีวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น	<u>แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ</u> โครงการผู้สูงอายุหัวใจเข้มแข็ง	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อเป็นการเปิดโอกาสให้ผู้สูงอายุได้แสดงความสามารถและแสดงให้เห็นถึงความสำคัญของผู้สูงอายุ	ร้อยละของผู้เข้าร่วมกิจกรรม	ผู้สูงอายุในตำบลหนองบัว

ลงชื่อ.....

(นายสมชาย สงรัมย์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑-๒๕๖๗	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก สายบ้านนายพ่วง หมู่ที่ ๙	เพื่อให้ประชาชน ได้สัญจรไปมา ความสะดวกและ รวดเร็ว	กองช่าง	การบริหาร สัญญาไม่ เป็นไปตาม สัญญาจ้าง	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๔	๔	๑๖	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ ต้องมีการเก็บ รวบรวม การ วิเคราะห์ การแจ้ง เตือน/การดำเนินการ เมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น
๐๒-๒๕๖๗	โครงการก่อสร้างท่อ ลอดเหลี่ยม คสล. ห้วย ส้มไฟ หมู่ที่ ๘	เพื่อให้ประชาชน ได้สัญจรไปมา ความสะดวกและ รวดเร็ว	กองช่าง	การบริหาร สัญญาไม่ เป็นไปตาม สัญญาจ้าง	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๔	๔	๑๖	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ ต้องมีการเก็บ รวบรวม การ วิเคราะห์ การแจ้ง เตือน/การดำเนินการ เมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๓-๒๕๖๗	โครงการฝึกอบรม อาสาสมัครป้องกันภัย ฝ่ายพลเรือน (อปพร.)	เพื่อให้ประชาชน ได้สัญจรไปมา มีความสะดวกและ รวดเร็ว	สำนักปลัด	ผู้เข้าร่วม โครงการไม่ได้ เข้ารับการ อบรมครบ ตามระยะเวลา ที่กำหนด	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๓	๒	๖	ยอมรับความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้
๐๔-๒๕๖๗	โครงการจัดระบบ บริการทางการแพทย์ ฉุกเฉินองค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองบัว	เพื่อช่วยผู้ป่วย ฉุกเฉินได้รับการ ช่วยเหลือมีความ ปลอดภัยขณะ นำส่งสูงสุด	สำนักปลัด	เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมี ไม่เพียงพอต่อ งานบริการ	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๓	๔	๑๒	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูล ที่ต้องมีการเก็บ รวบรวม การ วิเคราะห์ การแจ้ง เตือน/การดำเนินการ เมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๕-๒๕๖๗	โครงการฝึกอบรมเพิ่ม อาสาสมัครการแพทย์ ฉุกเฉิน (ผู้ปฏิบัติการ ฉุกเฉินเบื้องต้น : ER)	เพื่อเพิ่มจำนวน อาสาสมัครกู้ชีพ (ผู้ปฏิบัติการ ฉุกเฉิน : ER) ของ อปท.หนองบัว	สำนักปลัด	ผู้เข้าร่วม โครงการไม่ได้ เข้ารับการ อบรมครบ ตามระยะเวลา ที่กำหนด	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๓	๒	๖	ยอมรับความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้
๐๖-๒๕๖๗	โครงการสำหรับการ ดำเนินงานตาม แนวทางโครงการ พระราชดำริด้าน สาธารณสุข	เพื่ออุดหนุนตาม โครงการสำหรับ การดำเนินงาน ตามแนวทาง โครงการ พระราชดำริด้าน สาธารณสุข	สำนักปลัด	หมู่บ้านที่ ขอรับเงิน อุดหนุนขาด ความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับ แนวทาง ปฏิบัติและ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks)	๓	๓	๙	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง (ให้ ความรู้ความเข้าใจ กับหมู่บ้านเกี่ยวกับ แนวทางปฏิบัติและ กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง
๐๗-๒๕๖๗	จัดกิจกรรมงานวันเด็ก แห่งชาติ	เพื่อให้เด็ก/ เยาวชนได้เข้าร่วม กิจกรรมเพื่อ ความสนุกสนาน สมวัย	สำนักปลัด	ข้อจำกัด ทางด้าน กฎหมายและ ระเบียบใน การ ดำเนินการ โครงการ	ความเสี่ยง ด้านการเงิน (Financial Risks)	๒	๓	๖	การลดผลกระทบ ของความเสี่ยง
๐๘-๒๕๖๗	โครงการแข่งขันกีฬา ระดับตำบล “อบต. หนองบัว คัพ”	เพื่อส่งเสริมให้ ประชาชนได้มี การออกกำลังกาย และใช้เวลาว่างให้ เป็นประโยชน์	สำนักปลัด	ประชาชนเข้า ร่วมการ แข่งขันกีฬาไม่ ครบถ้วนตาม กลุ่มเป้าหมาย ที่กำหนด	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๓	๓	๙	การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอน เมื่อเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงขึ้น โดย ระบุบุคคลและวิธีการ ดำเนินการชัดเจน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง
๐๙-๒๕๖๗	โครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน เพื่อพัฒนา ศักยภาพของผู้บริหาร สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนท้องถิ่น ผู้นำชุมชนและแกนนำ ชุมชน	เพื่อให้ผู้ที่ได้ ศึกษาดูงาน สามารถนำความรู้ มาพัฒนาท้องถิ่น ได้	สำนักปลัด	ผู้เข้าร่วม โครงการ ยกเลิกการเข้า ร่วมโครงการ กะทันหัน ทำ ให้ผู้เข้าร่วม โครงการน้อย กว่าเป้าหมาย ที่วางไว้	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๒	๓	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๑๐-๒๕๖๗	โครงการผู้สูงวัยหัวใจ เข้มแข็ง	เพื่อเป็นการเปิด โอกาสให้ผู้สูงอายุ ได้แสดง ความสามารถ และแสดงให้เห็น ถึงความสำคัญ ของผู้สูงอายุ	สำนักปลัด	ข้อจำกัด ทางด้าน กฎหมายและ ระเบียบใน การ ดำเนินการ โครงการ	ความเสี่ยง ด้านการเงิน (Financial Risks)	๒	๓	๖	การลดผลกระทบ ของความเสี่ยง

ลงชื่อ.....

(นายสมชาย สงรักษ์)

ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๑-๒๕๖๗	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก สายบ้านนายพ่วง หมู่ที่ ๙	การบริหาร สัญญาไม่ เป็นไปตาม สัญญาจ้าง	ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง โดยกำหนด ข้อมูลที่ต้องมีการ เก็บรวบรวม การ วิเคราะห์ การ แจ้งเตือน/การ ดำเนินการเมื่อ เหตุการณ์เกิดขึ้น	กองช่าง	เร่งรัด กระตุ้น ให้ผู้รับจ้าง ปฏิบัติให้เป็นไปตามสัญญา จ้าง	ผู้ได้รับ ประโยชน์	พฤษภาคม ๒๕๖๗ - กรกฎาคม ๒๕๖๗	๑. การจัดประชุม ติดตามผลการ ดำเนินการตาม แผนการตรวจ ประจำปีและ กิจกรรมที่ได้รับ มอบหมาย ๒. การรายงาน ผลต่อผู้บริหาร ตามแบบที่กรม ส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น กำหนด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๒-๒๕๖๗	โครงการก่อสร้างท่อ ลอดเหลี่ยม คสล. ห้วย ส้มไฟ หมู่ที่ ๘	การบริหาร สัญญาไม่ เป็นไปตาม สัญญาจ้าง	ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง โดยกำหนด ข้อมูลที่ต้องมีการ เก็บรวบรวม การ วิเคราะห์ การ แจ้งเตือน/การ ดำเนินการเมื่อ เหตุการณ์เกิดขึ้น	กองช่าง	เร่งรัด กระตุ้น ให้ผู้รับจ้าง ปฏิบัติให้เป็นไปตามสัญญา จ้าง	ผู้ได้รับ ประโยชน์	พฤษภาคม ๒๕๖๗ – กรกฎาคม ๒๕๖๗	๑. การจัดประชุม ติดตามผลการ ดำเนินการตาม แผนการตรวจ ประจำปีและ กิจกรรมที่ได้รับ มอบหมาย ๒. การรายงาน ผลต่อผู้บริหาร ตามแบบที่กรม ส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น กำหนด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๔-๒๕๖๗	โครงการจัดระบบบริหารทางการแพทย์ฉุกเฉินองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอต่องานบริการ	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น	สำนักปลัด	จัดฝึกอบรมอาสาสมัครการแพทย์ฉุกเฉิน (ผู้ปฏิบัติการฉุกเฉินเบื้องต้น : ER) เพิ่ม เพื่อให้ได้จำนวนบุคลากรที่เพียงพอ	จำนวนผู้ได้รับความช่วยเหลือ	ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗	๑. การจัดประชุมติดตามผลการดำเนินการตามแผนการตรวจประจำปีและกิจกรรมที่ได้รับมอบหมาย ๒. การรายงานผลต่อผู้บริหารตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด

ลงชื่อ..... 

(นายสมชาย สงรัมย์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภาคผนวก



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตามมาตรการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ เพื่อให้มีระบบในการบริหารความเสี่ยงที่เป็นรูปธรรม โดยการบริหารจัดการปัจจัยควบคุมกระบวนการและกิจกรรมตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อลดปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์การให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ ภารกิจทำให้บริการสาธารณะแก่ประชาชนในพื้นที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล ประกอบกับหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๐ จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. สำนัก/กอง ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามอำนาจหน้าที่ ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับตัวชี้วัด เป้าหมาย ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบล
๔. ให้มีการติดตาม ประเมินและรายงานผลการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีในทุก ๆ ด้าน รวมทั้งการจัดการข้อมูลระบบสารสนเทศมาเพื่อการบริหารจัดการที่ดี

วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีระบบบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรสามารถลดมูลเหตุของโอกาสหรือลดขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ควบคุม และตรวจสอบได้
๒. เพื่อให้การบริหารงานและการปฏิบัติงาน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล บรรลุตามเป้าหมาย ยุทธศาสตร์ และวิสัยทัศน์

องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

ดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การอย่างเป็นระบบ มีองค์ประกอบ อาทิเช่น ตกลงร่วมกันในกรอบและวิธีการที่จะนำไปใช้ จัดทำคำสั่งผู้รับผิดชอบ ให้ความรู้ ดำเนินการตามกระบวนการจัดการความเสี่ยง ติดตามและประเมินผล จัดทำรายงาน

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. สำนัก/กอง มีการดำเนินการตามมาตรการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ
๒. พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง รับทราบประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการดำเนินงาน ให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานปกติ

๓. วิเคราะห์กระบวนการ กิจกรรม โครงการ ที่สนับสนุนให้สำนัก/กองดำเนินงาน บรรลุ วัตถุประสงค์ตามภารกิจ หน้าที่ได้รับผิดชอบ

๔. ดำเนินการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน

๕. กำหนดมาตรการควบคุมปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง สูงมาก โดยใช้หลักวิธี (การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การลดความสูญเสีย การรับความเสี่ยงไว้เอง และการถ่ายโอนความเสี่ยง)

๖. การดำเนินการควบคุมความเสี่ยงตามมาตรการที่กำหนด

๗. ติดตามผลความเสี่ยง วิเคราะห์ข้อดีข้อเสีย ปัญหา อุปสรรค และทบทวนปรับปรุงการ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง พร้อมรายงานให้ผู้บริหารทราบ

๘. รายงานสรุปผลความสำเร็จการดำเนินการบริหารความเสี่ยง เสนอผู้บริหาร และหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องตามระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายสมชาย สรรักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

๓๕๑/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในกรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว จึงอาศัยอำนาจตามในมาตรา ๕๙ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ดังต่อไปนี้

- | | | |
|---------------------------------------|--------------------|------------------------|
| ๑) นางสาวนุชรี เทพรัตน์ | ปลัด อบต. | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒) ว่าที่ รต.หญิงณิชนันท์ เขียวสุวรรณ | รองปลัด อบต. | คณะกรรมการ |
| ๓) นายทองศักดิ์ เกิดความสุข | หัวหน้าสำนักปลัด | คณะกรรมการ |
| ๔) นางสาวกาญจนา นาคแท้ | ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๕) นายอัฐนัยพร พักตร์จันทร์ | ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๖) นางสาวนงลักษณ์ ลิขิตอารังวิน | นักวิเคราะห์ | คณะกรรมการและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสมชาย สงรัมย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว อำเภอรัชฎา จังหวัดตรัง

ที่ ตง ๗๘๕๐๑/- วันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง แจ้งจัดทำบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว แจ้งเวียนหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้ทุกหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ถือปฏิบัติ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรให้ ทุกสำนัก/กอง และหน่วยงานในการกำกับดูแลขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ฯ และคำสั่งดังกล่าวข้างต้น อย่างเคร่งครัด และรวบรวมเอกสารการบริหารความเสี่ยง ส่งให้คณะทำงานและเลขานุการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ภายในวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๖ เพื่อคณะทำงาน รวบรวมจัดทำ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการ

ลงชื่อ

(นางสาวนงลักษณ์ ลิขิตอำรงวิน)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ลงชื่อ

(นายทองศักดิ์ เกิดความสุข)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- ข้าราชการในตำแหน่ง / พอร์ ทูท ของ

ลงชื่อ



(นางสาวนุชรีย์ เทพรัตน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

นายก อบต

ลงชื่อ



(นายสมชาย สงรัมย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ทราบและถือปฏิบัติ



หัวหน้าสำนักปลัด



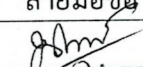

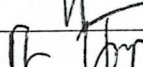
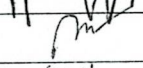
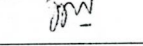

ผู้อำนวยการกองคลัง



ผู้อำนวยการกองช่าง

รายงานการประชุม
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖
วันที่ ๒๒ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ผู้มาประชุม

ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นางสาวนุชรี เทพรัตน์	ปลัด อบต.		
๒	ว่าที่ รต.หญิงณิชนันท์ เขียวสุวรรณ	รองปลัด อบต.		
๓	นายทองศักดิ์ เกิดความสุข	หัวหน้าสำนักปลัด		
๔	นางสาวกาญจนา นาคแท้	ผู้อำนวยการกองคลัง		
๕	นายอัฐนัยพร พัทธรัตน์	ผู้อำนวยการกองช่าง		
๖	นางสาวนงลักษณ์ ลิขิตธำรงกวิน	นักวิเคราะห์ฯ		

ผู้ไม่มาประชุม

- ไม่มี -

เริ่มประชุม เวลา ๑๔. ๐๐ น.

เมื่อที่ประชุมพร้อม นางสาวนุชรี เทพรัตน์ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม ได้กล่าวเปิดประชุม พร้อมดำเนินการการประชุมตามระเบียบวาระ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นางสาวนุชรีฯ
ประธานฯ

ตามที่ได้เชิญทุกท่านมาประชุมปรึกษาหารือกันในวันนี้เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/๖๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้

ข้อ ๔ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายใน

ข้อ ๕ ผู้รับผิดชอบให้มีหน้าที่ดังนี้

- ๑) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว จึงได้มีคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ๓๕๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประกอบด้วย

- | | |
|--|------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว | คณะกรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการและเลขานุการ |

ซึ่งการประชุมในวันนี้ เพื่อเป็นการซักซ้อมความเข้าใจและแนวทางปฏิบัติในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรา ๗๙ ขอให้นักวิเคราะห์ชี้แจงถึงกระบวนการขั้นตอนวิธีการปฏิบัติต่อไป

น.ส.นงลักษณ์
นักวิเคราะห์

ทางสำนักปลัด ได้จัดทำคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อใช้เป็นแนวทางในการก่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว และได้แจ้งเวียนให้หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกองทุกกอง ทราบและถือปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกัน ตามบันทึกข้อความสำนักปลัด ลงวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๖ เพื่อให้สำนัก/กอง ได้พิจารณา กิจกรรม/โครงการตามยุทธศาสตร์ /แผนงานของหน่วยงาน และดำเนินการตามคู่มือดังกล่าว อาทิ เช่น การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อจะได้ป้องกัน แก้ไขความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น หรืออาจจะจับกิจกรรม/โครงการหากไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ ขอแจ้งให้ทุกสำนัก/กอง ในการกำกับดูแลขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว รวบรวมเอกสารการบริหารจัดการความเสี่ยง แบบ บส. ๑ บส. ๒ และ บส. ๓ ส่งให้ข้าพเจ้าซึ่งเป็นคณะกรรมการและเลขานุการ เพื่อจะได้รวบรวมข้อมูลดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป และหลังจากประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ แล้วจะมีการติดตามและรายงานผลตามแบบ บส. ๔ ในโอกาสต่อไป

ที่ประชุม

รับทราบ

น.ส.นุชรีฯ
ประธานฯ
ที่ประชุม

ท่านใดมีข้อเสนอแนะ หรือประเด็นใดเพิ่มเติมหรือไม่
- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องอื่น ๆ


น.ส.นุชรีฯ
ประธานฯ
ที่ประชุม


ท่านใดมีอะไรที่ซักถาม หรือปรึกษาหารือบ้างครับ เชิญครับ
- ไม่มี -

น.ส.นุชรีฯ
ประธานฯ

ในเมื่อที่ประชุมไม่มีอะไรเพิ่มเติม ดิฉันขอปิดการประชุม และขอขอบคุณทุกท่าน
ที่เสียสละเวลาเข้าร่วมประชุมในครั้งนี้

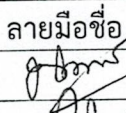
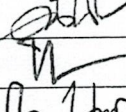
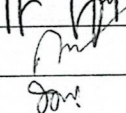
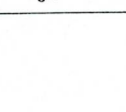


เลิกประชุม เวลา ๑๖.๐๐ น.

ลงชื่อ  ผู้จัดรายงานการประชุม
(นางสาวนงลักษณ์ ลิขิตธำรงวิน)
คณะกรรมการและเลขานุการ

ลงชื่อ  ผู้ตรวจรายงานการประชุม
(นางสาวนุชรี เทพรัตน์)
ประธานคณะกรรมการ

รายงานการประชุม
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖
วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ผู้มาประชุม

ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นางสาวนุชรี เทพรัตน์	ปลัด อบต.		
๒	ว่าที่ รต.หญิงนิพนธ์ เขียวสุวรรณ	รองปลัด อบต.		
๓	นายทองศักดิ์ เกิดความสุข	หัวหน้าสำนักปลัด		
๔	นางสาวกาญจนา นาคแท้	ผู้อำนวยการกองคลัง		
๕	นายอัฐนัยพร พัทธรัตน์	ผู้อำนวยการกองช่าง		
๖	นางสาวนงลักษณ์ ลิขิตธำรงกวิน	นักวิเคราะห์ฯ		

ผู้ไม่มาประชุม

- ไม่มี -

เริ่มประชุม

เวลา ๑๓.๓๐ น.

เมื่อที่ประชุมพร้อม นางสาวนุชรี เทพรัตน์ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม ได้กล่าวเปิดประชุม พร้อมดำเนินการการประชุมตามระเบียบวาระ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

น.ส.นุชรีฯ
ประธาน

ตามที่เชิญทุกท่านมาประชุมปรึกษาหารือกันในวันนี้ เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๓๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้น เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแล เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

และตามที่เลขานุการได้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวขึ้น เพื่อให้สำนัก/กอง ได้พิจารณากิจกรรม/โครงการตามยุทธศาสตร์/แผนงานของหน่วยงาน และดำเนินการตามกรอบการบริหารความเสี่ยงและการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อจะได้ป้องกัน แก้ไขความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้นหรืออาจ

ระงับกิจกรรม/โครงการหากไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ ซึ่งได้ให้ทุก สำนัก/กอง รวบรวม เอกสารการบริหารความเสี่ยง ส่งให้เลขาธิการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ภายในวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๖ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยพิจารณาจากการกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ (บส.๑) และการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (บส.๒) ที่แต่ละส่วนราชการส่งมา ร่วมพิจารณาจัดทำแผนในวันนี้

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา

(ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖)

น.ส.นุชรียา
ประธานฯ

ตามที่ได้แนบรายงานการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ วันที่ ๒๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ พร้อมหนังสือเชิญประชุมแล้วนั้น ขอให้กรรมการทุกท่านตรวจดู หากใครจะแก้ไขอย่างไรบ้าง ขอเชิญได้ค่ะ

มติที่ประชุม

ไม่มีใครเปลี่ยนแปลง แก้ไข รายงานการประชุม

น.ส.นุชรียา
ประธานฯ

เมื่อไม่มีใครแก้ไขรายงานการประชุม ก็ขอมติการประชุม หากใครรับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ วันที่ ๒๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ โปรดยกมือขึ้น

มติที่ประชุม

มีมติรับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ วันที่ ๒๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยคะแนนเป็นเอกฉันท์

ระเบียบวาระที่ ๓

การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

น.ส.นงลักษณ์ฯ
เลขาธิการ

ตามที่ท่านประธานได้แจ้งถึงพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การดำเนินงานได้ถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้นเพื่อให้กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้จัดทำมีแนวทางในการประเมินความเสี่ยงอย่างถูกต้องตรงตามคู่มือที่กำหนดร่วมกัน จึงขอทำความเข้าใจในเครื่องมือที่ใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงร่วมกัน ดังนี้

๑. การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ และการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ซึ่งที่เราได้กำหนดแบบฟอร์มกระดาษทำการกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ ตามแบบ บส. ๑ เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง ตามแบบ บส. ๒ ที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ เป็นการระบุเหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจจะเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ในการนี้แต่ละสำนัก/กอง ได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ตามคู่มือที่แจกไป

๒. แผนบริหารความเสี่ยง

ทางเลขานุการได้จัดทำแบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส. ๓) ที่ทำขึ้นเพื่อให้ทุกส่วนราชการ นำผลการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง (แบบ บส. ๒) มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงกันในวันนี้คะ ในโอกาสนี้ขอเชิญหัวหน้าสำนัก/กอง ได้แจ้งผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงของสำนัก/กอง ด้วยคะ

นายทองศักดิ์ฯ
หัวหน้าสำนักปลัด

ในส่วนของสำนักปลัด ได้คัดเลือกโครงการเพื่อจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงจำนวน ๘ โครงการ ซึ่งมาจาก ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและส่งเสริมการศึกษา จำนวน ๖ โครงการ คือ

๑. โครงการฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.)
๒. โครงการจัดระบบบริการทางการแพทย์ฉุกเฉิน อบต.หนองบัว
๓. โครงการฝึกอบรมเพิ่มอาสาสมัครการแพทย์ฉุกเฉิน (ผู้ปฏิบัติการฉุกเฉินเบื้องต้น : ER)

๔. โครงการสำหรับการดำเนินงานตามแนวทางโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข

๕. การจัดกิจกรรมงานวันเด็กแห่งชาติ

๖. โครงการแข่งขันกีฬาระดับตำบล “อบต.หนองบัว คัพ”

มาจาก ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน จำนวน ๑ โครงการ คือ

๑. โครงการฝึกอบรมศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้บริหาร สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนท้องถิ่น ผู้นำชุมชน และแกนนำชุมชน

และมาจากยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการอนุรักษ์และส่งเสริมประเพณีวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น จำนวน ๑ โครงการ คือ

๑. โครงการผู้สูงวัยหัวใจเข้มแข็ง

น.ส.กาญจนาฯ
ผู้อำนวยการกองคลัง

สำหรับกองคลัง ไม่มีโครงการเกี่ยวกับความเสี่ยง ในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ค่ะ

นายอัฐนัยพรฯ
ผู้อำนวยการกองช่าง

สำหรับโครงการของกองช่าง คัดเลือกจากโครงการที่ใช้งบประมาณสูง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจึงมี ซึ่งอยู่ใน ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน จำนวน ๒ โครงการคือ

๑. โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้านนายพ่วง หมู่ที่ ๙

๒. โครงการก่อสร้างท่อลอดเหลี่ยม คสล. หัวนสัมไฟ หมู่ที่ ๘

น.ส.นงลักษณ์ฯ
เลขานุการฯ

สำหรับโครงการที่ทุกสำนัก/กองส่งมาจะนำไปรวบรวมจัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในส่วนนี้จะเป็นแผนไว้สำหรับทุกส่วนราชการได้ประเมินความเสี่ยง ตามแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส. ๔) เมื่อสิ้นสุดโครงการและสรุปส่งแบบรายงานมาให้สำนักปลัดรวบรวมเสนอรายงานผลต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ส่วนในปีนี้ เมื่อสิ้นปีงบประมาณ แล้วทุกกองอย่าลืมรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔) ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ นะคะ

น.ส.นุชรีฯ
ประธานฯ

ในการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงให้สำนักปลัด ซึ่งมีนักวิเคราะห์นโยบายและแผน เป็นศูนย์กลางในการรวบรวมข้อมูลและจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และส่งให้นายกประกาศใช้เป็นลำดับต่อไป และเนื่องจาก อบต. ของเราไม่มีนักตรวจสอบภายใน จึงขอมอบหมายให้นักวิเคราะห์ฯ ดำเนินการต่อไปค่ะ

น.ส.นงลักษณ์ฯ
นักวิเคราะห์ฯ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

ในการนี้ เพื่อให้เป็นไปตาม พ.ร.บ.วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ปฏิบัติถูกต้องตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ข้อ ๒๑ หน่วยตรวจสอบภายใน จึงมีแผนตรวจสอบ การบริหารความเสี่ยง ในเรื่องต่อไปนี้

๑. การแต่งตั้งผู้รับผิดชอบบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

๓. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

น.ส. นุชรีรียา
ประธานฯ

สรุปในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ มีทั้งหมด ๑๐ โครงการ ตามแบบฟอร์มกำหนดขอบเขตความ
รับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ (แบบ บส. ๑) การวิเคราะห์โอกาส
ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส. ๒) และรายงานการจัดทำแผน ที่ได้
ส่งมาให้เลขานุการรวบรวม ดิฉันขอมติที่ประชุม เพื่อให้เลขานุการจัดทำรายงานการ
จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส. ๓) และจัดทำเป็นรูปเล่มเสนอให้นายก
ประกาศใช้เป็นแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไปค่ะ

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องอื่น ๆ

- ไม่มี -

เลิกประชุม

เวลา ๑๔.๓๐ น.

ลงชื่อ



(นางสาวนงลักษณ์ ลิขิตธำรงกวิน)

คณะกรรมการและเลขานุการ

ผู้จัดรายงานการประชุม

ลงชื่อ



(นางสาวนุชรีรียา เทพรัตน์)

ประธานคณะกรรมการ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม