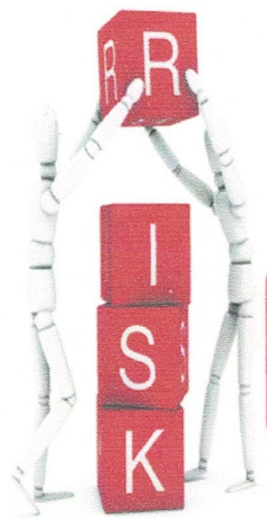




แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



Management

ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
อำเภอรัชฎา จังหวัดตรัง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน 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. ๒๕๖๘ เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายสมชาย สงรัมย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรแต่งตั้งผู้บริหารจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับเพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร และกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงขององค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้บริหารทุกสำนัก/กอง มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อ ได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกสำนัก/กอง ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับรวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์	๑
เป้าหมาย	๒
นโยบายการจัดการบริหารจัดการความเสี่ยง	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)	๑๙
รายงานการจัดทำแผนความเสี่ยง (แบบ บส. ๓)	๒๘

ภาคผนวก

- ประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วน
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
- บันทึกข้อความแจ้งจัดทำการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘
- รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗
- รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ครั้งที่ ๒/๒๕๖๗

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 เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงานล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงานจึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับควบคุม และตรวจสอบได้

วัตถุประสงค์

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยงกับกลยุทธ์
- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

เป้าหมาย

- ๑) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- 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 เทคโนโลยีที่ใช้บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูลที่ส่งผลกระทบต่อผลการปฏิบัติงาน/การดำเนินโครงการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวเป็นไปอย่างไม่มีประสิทธิภาพและ/หรือประสิทธิผล

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากกระบวนการการบริหารงบประมาณและการเงินจนส่งผลกระทบต่อการบริหารงบประมาณและการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

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

๒. ให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกหน่วยงาน โดยส่งเสริมให้ผู้บริหารท้องถิ่น, สมาชิกสภาท้องถิ่น, พนักงาน และพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุกคนมีส่วนร่วมในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายใต้การกำกับดูแลของคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

๓. ให้หัวหน้าส่วนราชการของหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวและผู้บังคับบัญชาตามสายการบังคับบัญชามีหน้าที่ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงที่เกิดหรืออาจเกิดขึ้นตามสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของหน่วยงานที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลาอย่างต่อเนื่อง

๔. ส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ด้านความเสี่ยง สามารถประยุกต์ใช้หลักการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารท้องถิ่น, สมาชิกสภาท้องถิ่น, พนักงานและพนักงานจ้าง 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 และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ 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. เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลต่อผู้มีส่วนได้เสีย
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 พิจารณาระบุมิติวัตถุประสงค์ของ 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 ความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับการบริหารและการควบคุมทาง การเงิน และงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการฝ่าฝืน หรือไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมายหรือระเบียบหรือข้อบังคับหรือมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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 ระดับโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล หนองบัวกำหนดหลักเกณฑ์ขึ้น ซึ่งกำหนดหลักเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ในเชิงปริมาณเหมาะสำหรับ สำนัก/กอง ที่มีข้อมูลตัวเลขหรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง และในเชิงคุณภาพเหมาะสำหรับ 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	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง
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 / ทูทผลภาพ
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 การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ดังนี้

๑. พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานกำหนด

๓.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ ที่จะเกิดเหตุการณ์และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใด

๓.๔ การจัดลำดับความเสี่ยง

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

การประเมินระดับความเสี่ยง

		๑	๒	๓	๔	๕
๕		สีน้ำเงิน	สีเหลือง	สีเหลือง	สีแดง	สีแดง
๔		สีเขียว	สีน้ำเงิน	สีเหลือง	สีแดง	สีแดง
ผลกระทบ	๓	สีเขียว	สีน้ำเงิน	สีน้ำเงิน	สีเหลือง	สีเหลือง
	๒	สีขาว	สีเขียว	สีน้ำเงิน	สีน้ำเงิน	สีเหลือง
	๑	สีขาว	สีขาว	สีเขียว	สีเขียว	สีน้ำเงิน
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาสที่จะเกิด				

วิธีดำเนินการ

ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณา 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 องค์กรอาจเผชิญกับความเสี่ยงที่ผู้บริหารพิจารณาแล้วพบว่า ไม่มีแนวทางในการจัดการ กับความเสี่ยงนั้น กล่าวคือ ไม่มีวิธีการลดโอกาสหรือผลกระทบ หรือไม่สามารถหาผู้อื่นมาร่วมจัดการ ความเสี่ยงได้ แต่ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ผู้บริหารควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ความเสี่ยงด้วยการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้น ๆ หรือเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของงานหรือกิจกรรมนั้นไป เพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดเหตุการณ์ที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยง อย่างไรก็ตาม การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ต้องคำนึงถึงต้นทุนค่าเสียโอกาสที่จะเกิดขึ้นจากการหยุดดำเนินการงานหรือกิจกรรมนั้นด้วย

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

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

๔. การยอมรับความเสี่ยง คือ การไม่ดำเนินการใด ๆ กับความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ คือ มีโอกาสที่เกิดไม่บ่อย หรือมีผลกระทบไม่สูง องค์กรอาจเผชิญกับความเสี่ยงบางตัว ที่มีโอกาสที่จะเกิดไม่บ่อย หรือหากเกิดขึ้นแล้วไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กรมากนัก ผู้บริหารจึงยอมรับความเสี่ยงดังกล่าว คือ ไม่ดำเนินการใด 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

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง 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 ซึ่งจะเป็นการระบุเหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ในกรณีนี้แต่ละ สำนัก/กอง ได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง สามารถสรุปเป็นความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวได้ดังนี้

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	<u>แผนงานอุตสาหกรรม</u> <u>และการโยธา</u> โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็กสายขอยสมบูรณ์ หมู่ ที่ ๕ เชื่อม หมู่ที่ ๘	๔๘๗,๑๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้ สัญจรไปมาด้วยความ สะดวกและรวดเร็ว	ร้อยละหรือจำนวน ครัวเรือนประชาชน ที่มีการคมนาคม สะดวก รวดเร็ว เพิ่มขึ้น	ผิวจราจรกว้าง ๔ เมตร ระยะทาง ๑๘๐ เมตร จำนวน ๑ สาย
๐๒-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการบุกเบิกถนนสายขอบ สระทุ่งสังเมียน หมู่ที่ ๘	๙๙,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้ สัญจรไปมาด้วยความ สะดวกและรวดเร็ว	ร้อยละหรือจำนวน ครัวเรือนประชาชน ที่มีการคมนาคม สะดวก รวดเร็ว เพิ่มขึ้น	ผิวจราจรกว้าง ๔ เมตร ระยะทาง ๒๕๐ เมตร จำนวน ๑ สาย
๐๓-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	จัดซื้อพร้อมติดตั้งโคมไฟฟ้าส่อง สว่างพร้อมเสา	๔๙๓,๘๐๐	เพื่อให้เกิดความ ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินของประชาชน ผู้ใช้เส้นทางสัญจร	ร้อยละหรือจำนวน ครัวเรือนประชาชน ที่มีความปลอดภัย จากการใช้เส้นทาง สัญจร	จำนวน ๑๑ ชุด ติดตั้ง ณ ถนนสายบ้านควน กำ - บ้านต้นไทร

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๔-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการขุดเจาะบ่อน้ำบาดาล และบ่อน้ำสาธารณะภายใน ตำบลหนองบัว	๒๒๘,๓๐๐	เพื่อให้ประชาชนมีน้ำใช้ ในการอุปโภคและ บริโภคอย่างเพียงพอ	ร้อยละหรือจำนวน ครัวเรือนประชาชน ที่มีน้ำใช้ในการ อุปโภคและบริโภค	ขุดเจาะบ่อน้ำบาดาล ขนาดเส้นผ่าศูนย์กลาง ๖ นิ้ว จำนวน ๑ บ่อ
๐๕-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงผิวจราจรถนน คอนกรีตเสริมเหล็กสายหลัง โรงเรียนวัดถ้ำพระพุทธ หมู่ที่ ๖	๔๖๙,๘๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้ สัญจรไปมาด้วยความ สะดวกและรวดเร็ว	ร้อยละหรือจำนวน ครัวเรือนประชาชน ที่มีการคมนาคม สะดวก รวดเร็ว เพิ่มขึ้น	ผิวจราจรกว้าง ๕ เมตร ระยะทาง ๑๕๕ เมตร จำนวน ๑ สาย
๐๖-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและส่งเสริม การศึกษา	แผนงานสาธารณสุข โครงการจัดระบบบริการทาง การแพทย์ฉุกเฉินองค์การ บริหารส่วนตำบลหนองบัว	๔๐๐,๐๐๐	เพื่อช่วยผู้ป่วยฉุกเฉิน ได้รับการช่วยเหลือ มีความปลอดภัยขณะ นำส่งสูงสุด	จำนวนผู้ได้รับการ ช่วยเหลือ	ผู้ป่วยฉุกเฉินได้รับการ ช่วยเหลือให้มีความ ปลอดภัยขณะนำส่ง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๗-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและส่งเสริม การศึกษา	<u>แผนงานสาธารณสุข</u> โครงการสัตว์ปลอดโรค คน ปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธาน ศ.ดร.สมเด็จพระเจ้า น้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬา ภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒน วรชิตดิยราชนารี	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัข บ้าในสุนัขและแมว	ร้อยละหรือจำนวน สุนัขและแมวที่ ได้รับการป้องกัน	สุนัขและแมวในพื้นที่ ตำบลหนองบัว
๐๘-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและส่งเสริม การศึกษา	โครงการสำหรับการดำเนินงาน ตามแนวทางโครงการ พระราชดำริด้านสาธารณสุข	๑๘๐,๐๐๐	เพื่ออุดหนุนตาม โครงการสำหรับการ ดำเนินงานตามแนวทาง โครงการพระราชดำริ ด้านสาธารณสุข	ร้อยละหรือจำนวน งบประมาณที่ สนับสนุน	ประชาชน หมู่ที่ ๑-๙
๐๙-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและส่งเสริม การศึกษา	<u>แผนงานการศึกษา</u> จัดกิจกรรมงานวันเด็กแห่งชาติ	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้เด็ก/เยาวชนได้ เข้าร่วมกิจกรรมเพื่อ ความสนุกสนานสมวัย	ร้อยละของ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	เด็กได้มีความสุข สนุกสนาน มีความกล้า แสดงออก มีความ สามัคคี

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๐-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและส่งเสริม การศึกษา	<u>แผนงานการศึกษา</u> โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการ บริหารสถานศึกษา	๕๗๗,๓๑๒	เพื่อสนับสนุนค่าใช้จ่าย ด้านต่าง ๆ ให้กับศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กบ้าน หนองบัว	ร้อยละของ งบประมาณที่ สนับสนุน	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านหนองบัว จำนวน ๑ แห่ง
๑๑-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและส่งเสริม การศึกษา	จัดซื้อวัสดุงานบ้านงานครัว (อาหาร(เสริม)นม)	๑,๒๐๑,๓๕๘	เพื่อให้เด็กและเยาวชนมี ร่างกายและแข็งแรงและ มีพัฒนาการที่ดีขึ้น	ร้อยละของจำนวน การจัดซื้ออาหาร (เสริม)นม	โรงเรียนในสังกัด สพฐ. ในเขตตำบลหนองบัว จำนวน ๔ แห่ง และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านหนองบัว จำนวน ๑ แห่ง
๑๒-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและส่งเสริม การศึกษา	อุดหนุนอาหารกลางวัน	๒,๕๓๔,๒๐๐	เพื่อให้เด็กและเยาวชน ได้บริโภคอาหารที่มี คุณภาพและประหยัด	ร้อยละของ งบประมาณที่ สนับสนุน	โรงเรียนในสังกัด สพฐ. ในเขตตำบลหนองบัว จำนวน ๔ แห่ง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๓-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและส่งเสริม การศึกษา	<u>แผนงานสร้างความเข้มแข็ง ของชุมชน</u> สนับสนุนการดำเนินกิจกรรม ของกลุ่มสตรีพัฒนาตำบล หนองบัว	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อเป็นการส่งเสริม สนับสนุนบทบาทของ สตรีระดับหมู่บ้าน/ตำบล	ร้อยละของ งบประมาณ สนับสนุน	สตรีในตำบลหนองบัว
๑๔-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและส่งเสริม การศึกษา	<u>แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ</u> โครงการแข่งขันกีฬาระดับ ตำบล “อบต.หนองบัว คัพ”	๒๕๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชน ได้มีการออกกำลังกาย และใช้เวลาว่างให้เป็น ประโยชน์	ร้อยละของ ผู้เข้าร่วมการ แข่งขัน	ประชาชนมีสุขภาพ แข็งแรงทั้งร่างกายและ จิตใจ และรู้จักการมี น้ำใจนักกีฬา การรู้จัก เคารพกติกา

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๕-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน	<u>แผนงานบริหารงานทั่วไป</u> โครงการพัฒนาศักยภาพ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน แก่สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ฯลฯ	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ผู้ที่ได้ศึกษาดูงานสามารถนำความรู้มาพัฒนาท้องถิ่นได้	ร้อยละของผู้เข้าร่วมโครงการ	ผู้เข้าศึกษาดูงาน
๑๘-๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการอนุรักษ์และส่งเสริมประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น	<u>แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ</u> โครงการผู้สูงอายุหัวใจเข้มแข็ง	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อเป็นการเปิดโอกาสให้ผู้สูงอายุได้แสดงความสามารถ และแสดงให้เห็นถึงความสำคัญของผู้สูงอายุ	ร้อยละของผู้เข้าร่วมกิจกรรม	ผู้สูงอายุในตำบลหนองบัว

ลงชื่อ.....

(นายสมชาย สงรัมย์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑-๒๕๖๘	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก สายซอยสมบูรณ์ หมู่ที่ ๕ เชื่อม หมู่ที่ ๘	เพื่อให้ประชาชน ได้สัญจรไปมา มีความสะดวกและ รวดเร็ว	กองช่าง	การบริหาร สัญญาไม่ เป็นไปตาม สัญญาจ้าง	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๔	๔	๑๖	การลดความเสี่ยง
๐๒-๒๕๖๘	โครงการบุกเบิกถนน สายขอบสระทุ่งสัง เมียน หมู่ที่ ๘	เพื่อให้ประชาชน ได้สัญจรไปมา มีความสะดวกและ รวดเร็ว	กองช่าง	การบริหาร สัญญาไม่ เป็นไปตาม สัญญาจ้าง	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๔	๔	๑๖	การลดความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๓-๒๕๖๘	จัดซื้อพร้อมติดตั้งคอมพิวเตอร์ไฟฟ้าส่องสว่างพร้อมเสา	เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนผู้ใช้เส้นทางสัญจร	กองช่าง	การบริหารสัญญาไม่เป็นไปตามสัญญาจ้าง	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	๔	๔	๑๖	การลดความเสี่ยง
๐๔-๒๕๖๘	โครงการขุดเจาะบ่อน้ำบาดาลและบ่อน้ำสาธารณะภายในตำบลหนองบัว	เพื่อให้ประชาชนมีน้ำใช้ในการอุปโภคและบริโภคอย่างเพียงพอ	กองช่าง	การบริหารสัญญาไม่เป็นไปตามสัญญาจ้าง	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	๔	๔	๑๖	การลดความเสี่ยง

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
๐๕-๒๕๖๘	โครงการปรับปรุงผิว จราจรถนนคอนกรีต เสริมเหล็กสายหลัง โรงเรียนวัดถ้ำพระพุทธ หมู่ที่ ๖	เพื่อให้ประชาชน ได้สัญจรไปมา มีความสะดวกและ รวดเร็ว	กองช่าง	การบริหาร สัญญาไม่ เป็นไปตาม สัญญาจ้าง	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๔	๔	๑๖	การลดความเสี่ยง
๐๖-๒๕๖๗	โครงการจัดระบบ บริการทางการแพทย์ ฉุกเฉินองค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองบัว	เพื่อช่วยผู้ป่วย ฉุกเฉินได้รับการ ช่วยเหลือมีความ ปลอดภัยขณะ นำส่งสูงสุด	สำนักปลัด	งบประมาณมี ไม่เพียงพอต่อ การจ้าง เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง ด้านการเงิน (Financial Rick : F)	๒	๓	๖	การยอมรับความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๗-๒๕๖๘	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรค พิษสุนัขบ้า ตามพระ ปรีชาฯ ศ.ดร.สมเด็จ พระเจ้าอินทนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัย ลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒน วรขัตติยราชนารี	เพื่อป้องกันโรค พิษสุนัขบ้าใน สุนัขและแมว	สำนักปลัด	เจ้าของสุนัข และแมวไม่ ให้ความร่วมมือ ในการฉีด วัคซีนสุนัข และแมว	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๓	๓	๙	การยอมรับความ เสี่ยง
๐๘-๒๕๖๘	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)	๔	๒	๘	การยอมรับความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง
๐๙-๒๕๖๘	จัดกิจกรรมงานวันเด็ก แห่งชาติ	เพื่อให้เด็ก/ เยาวชนได้เข้าร่วม กิจกรรมเพื่อ ความสนุกสนาน สมวัย	สำนักปลัด	ข้อจำกัด ทางด้าน กฎหมายและ ระเบียบใน การ ดำเนินการ โครงการ	ความเสี่ยง ด้านการเงิน (Financial Risks)	๓	๓	๙	การยอมรับความ เสี่ยง
๑๐-๒๕๖๘	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหาร สถานศึกษา	เพื่อสนับสนุน ค่าใช้จ่ายด้าน ต่าง ๆ ให้กับศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก บ้านหนองบัว	สำนักปลัด	ข้อจำกัด ทางด้าน กฎหมายและ ระเบียบใน การ ดำเนินการ โครงการ	ความเสี่ยง ด้านการเงิน (Financial Risks)	๓	๓	๙	การยอมรับความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง
๑๑-๒๕๖๘	จัดซื้อวัสดุงานบ้านงาน ครัว (อาหาร(เสริม)นม)	เพื่อให้เด็กและ เยาวชนมีร่างกาย และแข็งแรงและมี พัฒนาการที่ดี ขึ้น	สำนักปลัด	ข้อจำกัด ทางด้าน กฎหมายและ ระเบียบใน การ ดำเนินการ โครงการ	ความเสี่ยง ด้านการเงิน (Financial Risks)	๓	๓	๙	การยอมรับความ เสี่ยง
๑๒-๒๕๖๘	อุดหนุนอาหารกลางวัน	เพื่อให้เด็กและ เยาวชนได้บริโภค อาหารที่มี คุณภาพและ ประหยัด	สำนักปลัด	ข้อจำกัด ทางด้าน กฎหมายและ ระเบียบใน การ ดำเนินการ โครงการ	ความเสี่ยง ด้านการเงิน (Financial Risks)	๓	๓	๙	การยอมรับความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง
๑๓-๒๕๖๘	สนับสนุนการดำเนิน กิจกรรมของกลุ่มสตรี พัฒนาตำบลหนองบัว	เพื่อเป็นการ ส่งเสริมสนับสนุน บทบาทของสตรี ระดับหมู่บ้าน/ ตำบล	สำนักปลัด	เนื่องจากเป็น การสนับสนุน งบประมาณ ให้แก่องค์กร ประชาชนซึ่ง อาจจะขาด ความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับ แนวทาง ปฏิบัติและ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks)	๓	๓	๙	การยอมรับความ เสี่ยง
๑๔-๒๕๖๘	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	การยอมรับความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง
๑๕-๒๕๖๗	โครงการพัฒนา ศักยภาพ เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการ ทำงาน แก่สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วน ตำบลและพนักงานจ้าง ฯลฯ	เพื่อให้ผู้ที่ได้ ศึกษาดูงาน สามารถนำความรู้ มาพัฒนาท้องถิ่น ได้	สำนักปลัด	ผู้เข้าร่วม โครงการ ยกเลิกการเข้า ร่วมโครงการ กะทันหัน ทำ ให้ผู้เข้าร่วม โครงการน้อย กว่าเป้าหมาย ที่วางไว้	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	๒	๓	๖	การยอมรับความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง
๑๖-๒๕๖๘	โครงการผู้สูงวัยหัวใจ เข้มแข็ง	เพื่อเป็นการเปิด โอกาสให้ผู้สูงอายุ ได้แสดง ความสามารถ และแสดงให้เห็น ถึงความสำคัญ ของผู้สูงอายุ	สำนักปลัด	ข้อจำกัด ทางด้าน กฎหมายและ ระเบียบใน การ ดำเนินการ โครงการ	ความเสี่ยง ด้านการเงิน (Financial Risks)	๓	๓	๙	การยอมรับความ เสี่ยง

ลงชื่อ.....

(นายสมชาย สงรัมย์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๑-๒๕๖๘	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก สายซอยสมบูรณ์ หมู่ที่ ๕ เชื่อม หมู่ที่ ๘	การบริหาร สัญญาไม่ เป็นไปตาม สัญญาจ้าง	การลดความเสี่ยง	กองช่าง	เร่งรัด กระตุ้น ให้ผู้รับจ้าง ปฏิบัติให้เป็นไปตามสัญญา จ้าง	ผู้ได้รับ ประโยชน์	พฤษภาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๘	๑. การจัดประชุม ติดตามผลการ ดำเนินการตาม แผนการตรวจ ประจำปีและ กิจกรรมที่ได้รับ มอบหมาย ๒. การรายงาน ผลต่อผู้บริหาร ตามแบบที่กรม ส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น กำหนด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๒-๒๕๖๘	โครงการบุกเบิกถนน สายขอบสระทุ่งสัง เมียน หมู่ที่ ๘	การบริหาร สัญญาไม่ เป็นไปตาม สัญญาจ้าง	การลดความเสี่ยง	กองช่าง	เร่งรัด กระตุ้น ให้ผู้รับจ้าง ปฏิบัติให้เป็นไปตามสัญญา จ้าง	ผู้ได้รับ ประโยชน์	พฤษภาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๘	๑. การจัดประชุม ติดตามผลการ ดำเนินการตาม แผนการตรวจ ประจำปีและ กิจกรรมที่ได้รับ มอบหมาย ๒. การรายงาน ผลต่อผู้บริหาร ตามแบบที่กรม ส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น กำหนด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๓-๒๕๖๘	จัดซื้อพร้อมติดตั้งคอม พิวเตอร์พร้อม ไฟฟ้าส่งสว่างพร้อม เสา	การบริหาร สัญญาไม่ เป็นไปตาม สัญญาจ้าง	การลดความเสี่ยง	กองช่าง	เร่งรัด กระตุ้น ให้ผู้รับจ้าง ปฏิบัติให้เป็นไปตามสัญญา จ้าง	ผู้ได้รับ ประโยชน์	พฤษภาคม ๒๕๖๘ – กันยายน ๒๕๖๘	๑. การจัดประชุม ติดตามผลการ ดำเนินการตาม แผนการตรวจ ประจำปีและ กิจกรรมที่ได้รับ มอบหมาย ๒. การรายงาน ผลต่อผู้บริหาร ตามแบบที่กรม ส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น กำหนด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๔-๒๕๖๘	โครงการขุดเจาะบ่อน้ำ บาดาลและบ่อน้ำ สาธารณะภายในตำบล	การบริหาร สัญญาไม่ เป็นไปตาม สัญญาจ้าง	การลดความเสี่ยง	กองช่าง	เร่งรัด กระตุ้น ให้ผู้รับจ้าง ปฏิบัติให้เป็นไปตามสัญญา จ้าง	ผู้ได้รับ ประโยชน์	พฤษภาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๘	๑. การจัดประชุม ติดตามผลการ ดำเนินการตาม แผนการตรวจ ประจำปีและ กิจกรรมที่ได้รับ มอบหมาย ๒. การรายงาน ผลต่อผู้บริหาร ตามแบบที่กรม ส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น กำหนด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๕-๒๕๖๘	โครงการปรับปรุงผิว จราจรถนนคอนกรีต เสริมเหล็กสายหลัง โรงเรียนวัดถ้ำพระพุทธ หมู่ที่ ๖	การบริหาร สัญญาไม่ เป็นไปตาม สัญญาจ้าง	การลดความเสี่ยง	กองช่าง	เร่งรัด กระตุ้น ให้ผู้รับจ้าง ปฏิบัติให้เป็นไปตามสัญญา จ้าง	ผู้ได้รับ ประโยชน์	พฤษภาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๘	๑. การจัดประชุม ติดตามผลการ ดำเนินการตาม แผนการตรวจ ประจำปีและ กิจกรรมที่ได้รับ มอบหมาย ๒. การรายงาน ผลต่อผู้บริหาร ตามแบบที่กรม ส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น กำหนด

ลงชื่อ.....

(นายสมชาย สงรักษ์)

ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ภาคผนวก



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตามมาตรการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ เพื่อให้มีระบบในการบริหารความเสี่ยงที่เป็นรูปธรรม โดยการบริหารปัจจัยควบคุมกระบวนการและกิจกรรมตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อลดปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์การให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ ภารกิจ การให้บริการสาธารณะแก่ประชาชนในพื้นที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล ประกอบกับหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๐ จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. สำนัก/กอง ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามอำนาจหน้าที่ ภารกิจที่รับผิดชอบ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์การแบบบูรณาการ 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 บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ หน้าที่รับผิดชอบ

๔. ดำเนินการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน

๕. กำหนดมาตรการควบคุมปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง สูงมาก โดยใช้หลักวิธี (การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การลดความสูญเสีย การรับความเสี่ยงไว้เอง และการถ่ายโอนความเสี่ยง)

๖. การดำเนินการควบคุมความเสี่ยงตามมาตรการที่กำหนด

๗. ติดตามผลความเสี่ยง วิเคราะห์ข้อดีข้อเสีย ปัญหา อุปสรรค และทบทวนปรับปรุงการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง พร้อมรายงานให้ผู้บริหารทราบ

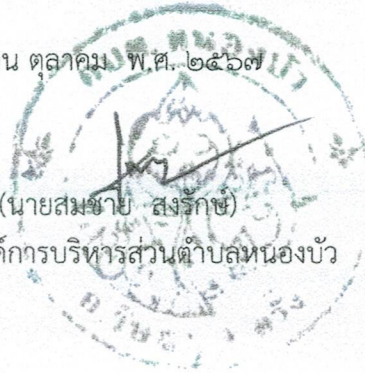
๘. รายงานสรุปผลความสำเร็จการดำเนินการบริหารความเสี่ยง เสนอผู้บริหาร และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสมชาย สงรักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

๓๘๔/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

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

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

- | | | |
|---------------------------------|--------------------|------------------------|
| ๑) นางสาวนุชรี เทพรัตน์ | ปลัด อบต. | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒) นางสาวพรทิพย์ กุญคำ | รองปลัด อบต. | คณะกรรมการ |
| ๓) นายทงศักดิ์ เกิดความสุข | หัวหน้าสำนักปลัด | คณะกรรมการ |
| ๔) นางสาวกาญจนา นาคแท้ | ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๕) นายรอยไชย ชัยสุริยา | ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๖) นางสาวนงลักษณ์ ลิขิตธำรงกวิน | นักวิเคราะห์ฯ | คณะกรรมการและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 ๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 ๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 ๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสมชาย สงรัมย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว อำเภอรักขณา จังหวัดตรัง

ที่ ตง ๗๘๕๐๑ /- วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง แจ้งจัดทำบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติ การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

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 ส่งให้ คณะทำงานและเลขานุการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อคณะทำงาน รวบรวมจัดทำ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการ

ลงชื่อ

(นางสาวนงลักษณ์ ลิขิตธำรงกวิน)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ลงชื่อ

(นายทองศักดิ์ เกิดความสุข)

หัวหน้าสำนักปลัด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว โทร ๐๗๕-๒๙๐๙๔๘

ที่ ตง ๗๘๕๐๑/-

วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขอเชิญประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

๑. เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้แจ้งให้ทุกสำนัก/กอง รวบรวมเอกสารการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงาน ส่งให้คณะทำงานและเลขานุการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว เพื่อรวบรวมจัดทำแผนบริการจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ ทุกสำนัก/กอง ได้จัดส่งเอกสารการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานมายังเลขานุการฯ แล้ว ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีความประสงค์ขอเชิญเชิญท่านเข้าร่วมประชุม เพื่อร่วมกันพิจารณาจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ในวันพฤหัสบดี ที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ เวลา ๑๔.๐๐ น. ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

๓. ข้อพิจารณา/ข้อเสนอแนะ

ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๔. ข้อเสนอและพิจารณา

เพื่อให้การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว เป็นไปตามระเบียบฯ ที่กำหนด มีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ จึงขอเชิญท่านเข้าร่วมการประชุมฯ ตามวัน เวลา และสถานที่ดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ.....ประธานกรรมการ

(นางสาวนุชรี เทพรัตน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

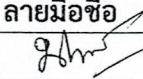
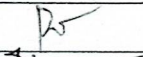
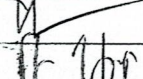
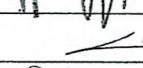
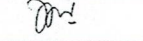

ทราบ

- | | |
|---------------------------------|------------------------------|
| ๑. นางสาวพรทิพย์ กุญคำ | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล |
| ๒. นายทองศักดิ์ เกิดความสุข | หัวหน้าสำนักปลัด |
| ๓. นางสาวกาญจนา นาคแท้ | ผู้อำนวยการกองคลัง |
| ๔. นายรอยไชย ชัยสุริยา | ผู้อำนวยการกองช่าง |
| ๕. นางสาวนงลักษณ์ ลิขิตอำรงกวิน | นักวิเคราะห์ฯ |

Handwritten signatures and initials on a set of horizontal lines. The signatures appear to be in Thai script, with some initials and a date '๒๕' visible.

รายงานการประชุม
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗
วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ผู้มาประชุม

ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นางสาวนุชรี เทพรัตน์	ปลัด อบต.		
๒	นางสาวพรทิพย์ กุญคำ	รองปลัด อบต.		
๓	นายทองศักดิ์ เกิดความสุข	หัวหน้าสำนักปลัด		
๔	นางสาวกาญจนา นาคแท้	ผู้อำนวยการกองคลัง		
๕	นายรอยไชย ชัยสุริยา	ผู้อำนวยการกองช่าง		
๖	นางสาวนงลักษณ์ ลิขิตอำรงกวิน	นักวิเคราะห์		

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/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้

ข้อ ๔ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายใน

ข้อ ๕ ผู้รับผิดชอบให้มีหน้าที่ดังนี้

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

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว จึงได้มีคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ๓๘๔/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ 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.นงลักษณ์ฯ
นักวิเคราะห์ฯ

ทางสำนักปลัด ได้จัดทำคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อใช้เป็นแนวทางในการก่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว และได้แจ้งเวียนให้หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกองทุกกอง ทราบและถือปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกัน ตามบันทึกข้อความสำนักปลัด ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ 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. ๒๕๖๘ ต่อไป และหลังจากประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ 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 หรือปรึกษาหารือบ้างคะ เชิญค่ะ
- ไม่มี -


น.ส.นุชรีฯ
ประธานฯ

ในเมื่อที่ประชุมไม่มีอะไรเพิ่มเติม ดิฉันขอปิดการประชุม และขอขอบคุณทุกท่าน
ที่เสียสละเวลาเข้าร่วมประชุมในครั้งนี้

เลิกประชุม

เวลา ๑๕.๓๐ น.

ลงชื่อ  ผู้จดยานการประชุม
(นางสาวนุชรี ลิขิตธำรงวิน)
คณะกรรมการและเลขานุการ

ลงชื่อ  ผู้ตรวจรายงานการประชุม
(นางสาวนุชรี เทพรัตน์)
ประธานคณะกรรมการ

รายงานการประชุม
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๗
วันจันทร์ ที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ผู้มาประชุม

ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นางสาวนุชรี เทพรัตน์	ปลัด อบต.		
๒	นางสาวพรทิพย์ กุญคำ	รองปลัด อบต.		
๓	นายทองศักดิ์ เกิดความสุข	หัวหน้าสำนักปลัด		
๔	นางสาวกาญจนา นาคแท้	ผู้อำนวยการกองคลัง		
๕	นายรอยไชย ชัยสุริยา	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 ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยพิจารณาจากการกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ (บส.๑) และการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (บส.๒) ที่แต่ละส่วนราชการส่งมาร่วมพิจารณาจัดทำแผนในวันนี้

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา

(ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗)

น.ส.นุชรียา
ประธานฯ

ตามที่ได้แนบรายงานการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ วันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ พร้อมหนังสือเชิญประชุมแล้วนั้น ขอให้กรรมการทุกท่านตรวจดู หากใครจะแก้ไขอย่างไรบ้าง ขอเชิญได้ค่ะ

มติที่ประชุม

ไม่มีใครเปลี่ยนแปลง แก้ไข รายงานการประชุม

น.ส.นุชรียา
ประธานฯ

เมื่อไม่มีใครแก้ไขรายงานการประชุม ก็ขอมติการประชุม หากใครรับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ วันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ โปรดยกมือขึ้น

มติที่ประชุม

มีมติรับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ วันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยคะแนนเป็นเอกฉันท์

ระเบียบวาระที่ ๓

การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

น.ส.นงลักษณ์ฯ
เลขาธิการ

ตามที่ท่านประธานได้แจ้งถึงพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรดำเนินงานได้ถูกต้อง 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

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

นายทองศักดิ์
หัวหน้าสำนักปลัด

ในส่วนของสำนักปลัด ได้คัดเลือกโครงการเพื่อจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงจำนวน ๑๑ โครงการ ซึ่งมาจาก ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและส่งเสริมการศึกษา จำนวน ๘ โครงการ คือ

๑. โครงการจัดระบบบริการทางการแพทย์ฉุกเฉินองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
๒. โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้าตามพระปณิธาน ศ.ดร.สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒน วรขัตติยราชนารี
๓. โครงการสำหรับการดำเนินงานตามแนวทางพระราชดำริด้านสาธารณสุข
๔. โครงการจัดกิจกรรมงานวันเด็กแห่งชาติ
๕. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา
๖. จัดซื้อวัสดุงานบ้านงานครัว (อาหาร(เสริม)นม)
๗. อุดหนุนอาหารกลางวัน
๘. สนับสนุนการดำเนินกิจกรรมของกลุ่มสตรีพัฒนาตำบลหนองบัว
๙. โครงการแข่งขันกีฬาระดับตำบล “อบต.หนองบัว คัพ”

มาจาก ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน จำนวน ๑ โครงการ คือ

๑. โครงการพัฒนาศักยภาพ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน แก่สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ฯลฯ
- และมาจากยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการอนุรักษ์และส่งเสริมประเพณีวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น จำนวน ๑ โครงการ คือ
๑. โครงการผู้สูงวัยหัวใจเข้มแข็ง

น.ส.กาญจนา
ผู้อำนวยการกองคลัง

สำหรับกองคลัง ไม่มีโครงการเกี่ยวกับความเสี่ยง ในปี งบประมาณ ๒๕๖๘ ค่ะ

นายรอยไชยา
ผู้อำนวยการกองช่าง

สำหรับโครงการของกองช่าง คัดเลือกจากโครงการที่ใช้งบประมาณสูง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจึงมี ซึ่งอยู่ใน ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน จำนวน ๕ โครงการคือ

๑. โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายซอยสมบูรณ์ หมู่ที่ ๕ เชื่อมหมู่ที่ ๘
๒. โครงการก่อสร้างบุกเบิกถนนสายขอบสระทุ่งสังเมียน หมู่ที่ ๘
๓. จัดซื้อพร้อมติดตั้งโคมไฟฟาส่องสว่างพร้อมเสา
๔. โครงการขุดเจาะบ่อน้ำบาดาลและบ่อน้ำสาธารณะภายในตำบลหนองบัว
๕. โครงการปรับปรุงผิวจราจรถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายหลังโรงเรียนวัดถ้ำพระพุทธร หมู่ที่ ๖

น.ส.นงลักษณ์ฯ
เลขานุการฯ

สำหรับโครงการที่ทุกสำนัก/กองส่งมาจะนำไปรวบรวมจัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ในส่วนนี้จะเป็นแผนไว้สำหรับทุกส่วนราชการได้ประเมินความเสี่ยง ตามแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส. ๔) เมื่อสิ้นสุดโครงการและสรุปส่งแบบรายงานมาให้สำนักปลัดรวบรวมเสนอรายงานผลต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ส่วนในปีนี้ เมื่อสิ้นปีงบประมาณแล้วทุกกองอย่าลืมรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔) ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ นะคะ

น.ส.นุชรีย์ฯ
ประธานฯ

ในการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงให้สำนักปลัด ซึ่งมีนักวิเคราะห์นโยบายและแผน เป็นศูนย์กลางในการรวบรวมข้อมูลและจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และส่งให้นายกประกาศใช้เป็นลำดับต่อไป และเนื่องจาก อบต. ของเราไม่มีนักตรวจสอบภายใน จึงขอมอบหมายให้นักวิเคราะห์ฯ ดำเนินการต่อไปค่ะ

น.ส.นงลักษณ์ฯ
นักวิเคราะห์ฯ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันท่วงที และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

ในการนี้ เพื่อให้เป็นไปตาม พ.ร.บ.วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ปฏิบัติถูกต้องตาม

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ข้อ ๒๑ หน่วยตรวจสอบภายใน จึงมีแผนตรวจสอบ การบริหารความเสี่ยง ในเรื่องต่อไปนี้

๑. การแต่งตั้งผู้รับผิดชอบบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยง
๓. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

น.ส. นุชรีญา
ประธานฯ

สรุปในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ มีทั้งหมด ๑๖ โครงการ ตามแบบฟอร์มกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ (แบบ บส. ๑) การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส. ๒) และรายงานการจัดทำแผน ที่ได้ส่งมาให้เลขานุการรวบรวม ดิฉันขอมติที่ประชุม เพื่อให้เลขานุการจัดทำรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส. ๓) และจัดทำเป็นรูปเล่มเสนอให้นายก ประกาศใช้เป็นแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ต่อไปค่ะ

มติที่ประชุม

เห็นชอบ

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องอื่น ๆ

- ไม่มี -

เลิกประชุม

เวลา ๑๕.๐๐ น.

ลงชื่อ



ผู้จัดรายงานการประชุม

(นางสาวนงลักษณ์ ลิขิตธำรงกวิน)

คณะกรรมการและเลขานุการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางสาวนุชรีญา เทพรัตน์)

ประธานคณะกรรมการ