



แผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

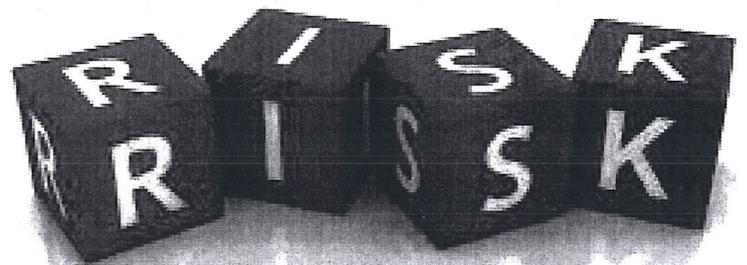


องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
อำเภอป่าพยอม จังหวัดกาญจนบุรี



แผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
อำเภอบ่อพลอย จังหวัดกาญจนบุรี

คำนำ

แผนการบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอน และส่งผลการดำเนินงานขององค์กร และเป็นแนวทางในการดำเนินงานจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วยการพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วย

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว จึงจัดให้มีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตามหลักวิชาการกรอบการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) ที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายในของกรมบัญชีกลางกระทรวงการคลัง อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพในการจัดบริการสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และบริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ให้เป็นประโยชน์สูงสุด

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติการทุกกอง/ฝ่าย มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

สารบัญ

	หน้า
❁ บทที่ ๑ บทนำ	
๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์	๒
๑.๓ เป้าหมาย	๒ - ๓
๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
❁ บทที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๑. ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม	๕ - ๗
๒. การบูรณาการกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๘ - ๙
❁ บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง	
❖ กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๐ - ๒๓
❁ บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	
❖ บทสรุปผู้บริหาร	๒๔ - ๒๕
❖ การดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	๒๖
❖ แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	๒๗ - ๒๘
❖ แบบ บส. ๑	
❖ แบบ บส. ๒	
❖ แบบ บส. ๓	
❖ แบบ บส. ๔	
❖ แบบ บส. ๕	
❁ ภาคผนวก	



บทที่ ๑ : บทนำ

หลักการและเหตุผล

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์การติดตามควบคุม และและวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และลดความสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุก ๆ หน่วยงานล้วนแต่มีความเสี่ยงซึ่งความไม่แน่นอนอาจส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ และตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ และหนังสือเวียนที่ เกี่ยวข้อง ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบุว่าการที่หน่วยงานของรัฐมีเจตนาปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องพิจารณาตามอำนาจหน้าที่ต่อไป ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นวิธีการคาดการณ์เหตุการณ์และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหา และอุปสรรคที่ทำให้ไม่สามารถบรรลุตาม เป้าหมายและส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายเพื่อผลักดันให้หน่วยงานภาครัฐ มีการปรับปรุงการทำงานยกระดับการบริหารจัดการอย่างต่อเนื่องจึงมีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะป้องกัน และควบคุมปัญหาในด้านต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อกระทบต่อ การปฏิบัติราชการของหน่วยงาน ดังนั้น เพื่อให้หน่วยงานของรัฐมีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้จัดทำคู่มือการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น โดยจะขอยกตัวอย่างขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นตัวอย่างตั้งแต่เริ่มต้นของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง จนถึงขั้นตอนสุดท้ายในแต่ละรอบปีของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตั้งแต่การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม เพื่อดำเนินการวิเคราะห์จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง การกำหนดวัตถุประสงค์ การระบุความเสี่ยงการประเมินความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง การกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง การติดตามประเมินผล การรายงานผล และการทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดแนวทาง ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ป้องกันรักษาและส่งเสริมให้หน่วยงานสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงาน โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่หรือพนักงานทุกคนของหน่วยงานต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานประสบผลสำเร็จตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ในทุกระดับของหน่วยงาน

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานตามแผนที่กำหนดและเกิดประโยชน์สูงสุดตามภารกิจของหน่วยงาน
๒. เพื่อให้มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในการป้องกันผลกระทบและลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายรวมถึงปัญหาอุปสรรคที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลต่อการดำเนินงานที่อาจไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ความสำเร็จและภารกิจการดำเนินงานของหน่วยงาน
๓. เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจในหลักการและมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน
๔. เพื่อบริหารความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารราชการของหน่วยงาน
๕. เพื่อให้การดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒
๖. เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงของแผนงาน/โครงการที่สำคัญ/เชิงยุทธศาสตร์ และกระบวนการที่สำคัญเป็นการป้องกันความเสี่ยง ลดโอกาสและ ผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และส่งผลต่อเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์
๗. เพื่อให้เกิดการรับรู้ตระหนักและเข้าใจถึงความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นกับองค์กรและหาวิธีจัดการที่เหมาะสมในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
๘. สร้างกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากร เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความไม่แน่นอนที่จะเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ
๙. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และเฝ้าระวังความเสี่ยงใหม่ ๆ ที่เกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจในหลักการ แนวคิด วิธีการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้สามารถนำไปใช้ในการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ ซึ่งมีความ สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ ภารกิจของหน่วยงาน
๒. มีคู่มือที่สามารถสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ความสัมพันธ์ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยงกับยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน
๓. เพิ่มประสิทธิภาพของการตัดสินใจ โดยคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยงและความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่น่าจะมีผลกระทบต่อการทำงาน วัตถุประสงค์ และนโยบาย
๔. สามารถป้องกันหรือจัดการกับความเสี่ยง ช่วยลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับหน่วยงาน

๕. เพื่อจัดให้มีระบบการบริหารจัดการที่ดี เป็นไปอย่างมีระบบและมีองค์ประกอบหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีและครบถ้วน

๖. สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญอย่างหนึ่งที่จะช่วยให้การบริหารงานในสภาวะแวดล้อมที่มีความหวาดกลัวการควบคุมความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ โดยการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อหน่วยงาน ดังนี้

๑. เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการดำเนินการในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักของหน่วยงาน

๒. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและตัดสินใจด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการ กำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไป ตามเป้าหมายและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่หน่วยงาน

๓. ช่วยให้การดำเนินงานของหน่วยงานสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

๔. ช่วยสะท้อนให้เห็นถึงภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งจะช่วยให้เจ้าหน้าที่หรือพนักงานในหน่วยงาน เข้าใจเป้าหมายและภารกิจหลักของหน่วยงานและตระหนักถึงความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานได้อย่างครบถ้วน

๕. ช่วยลดความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ต่าง ๆ ได้

๖. ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานของหน่วยงาน

๗. ช่วยในการพัฒนาหน่วยงานให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันในการบริหารจัดการความเสี่ยง รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานของหน่วยงานมีการพัฒนาไปทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยผู้บริหาร และการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่หรือพนักงานที่มีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ของหน่วยงานและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๘. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๙. สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับหน่วยงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๑๐. ก่อให้เกิดภาพลักษณ์ที่ดีต่อองค์กร

บทที่ ๒ : แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ได้ให้ความสำคัญกับ “การบริหารจัดการ ความเสี่ยง” ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ เป็นองค์การที่มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization : HPO) และเป็นกระบวนการที่สำคัญในการเน้นความสำคัญ หรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์การ ต้องดำเนินการให้บรรลุตามเป้าประสงค์และประเด็นยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ การบริหารจัดการความเสี่ยงโดยการกำหนดนโยบาย แนวทางและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับ พระราชบัญญัติวินัยการเงินของคลังของ รัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ที่บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๓๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ คู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบแนวทางสากลโดยอยู่ภายใต้กรอบหลักเกณฑ์ดังกล่าวที่กระทรวงการคลังที่กำหนด

การบริหารความเสี่ยงที่ดี คือ บุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายในองค์กรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ รวมทั้งร่วมกับวางแผนป้องกัน และควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นและสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้ เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อายุ เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล อาจเกิดขึ้นข้อผิดพลาด หรือลดโอกาสที่จะทำให้องค์การเกิดความเสียหายหรือล้มเหลว โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และมีการติดตามประเมินผล ได้อย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามแนวทางการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/ โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงมีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะป้องกันและควบคุมปัญหาในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อกระทบต่อการปฏิบัติราชการ

ดังนั้น เพื่อให้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงควรกำหนดผู้รับผิดชอบให้เป็นไปตาม ข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหารและ บุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ เพื่อดำเนินการตามหน้าที่ที่กำหนดไว้ตามข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์ดังกล่าว ประกอบด้วย การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง การจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ป้องกันรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

ทั้งนี้ ในปัจจุบันการบริหารจัดการความเสี่ยงจำเป็นจะต้องดำเนินการให้ครอบคลุมตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี หรือหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) อันประกอบด้วย ๑๐ หลักคือ

๑. หลักการตอบสนอง (Responsiveness)
๒. หลักประสิทธิผล (Effectiveness)
๓. หลักประสิทธิภาพ/คุ้มค่า (Efficiency/Value for money)
๔. หลักความเสมอภาค (Equity)
๕. หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)
๖. หลักการตรวจสอบได้/มีภาระรับผิดชอบ (Accountability)
๗. หลักเปิดเผย/โปร่งใส (Transparency)
๘. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)
๙. หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
๑๐. หลักนิติธรรม (Rule of Law)

เป็นหลักที่นำมาใช้บริหารงานในปัจจุบันอย่างแพร่หลายช่วยส่งเสริมให้องค์กรดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสร้างศรัทธาและความเชื่อมั่นองค์กรให้แก่บุคคลภายนอกและทำให้เกิดการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่องอันจะส่งผลให้การปฏิบัติงานตามโครงการและภารกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้การบริหารจัดการความเสี่ยงยังมีส่วนช่วยให้เกิดการพัฒนาคือความสัมพันธ์ ระหว่างองค์กรและภายในองค์กร นำมาซึ่งการประสานการทำงาน การติดต่อแลกเปลี่ยนข้อมูลและความร่วมมือ ในการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายในการบริหารราชการแผ่นดินต่อไป

ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ความเสี่ยง หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ และอย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง โดยหน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหาร จัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และมีการรายงานการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยปีละครั้ง

ที่มา: หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร รวมทั้งการบริหาร/จัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลด ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งกระบวนการดังกล่าวนี้จะสำเร็จได้ ต้องมีการสื่อสารให้คนในองค์กรมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนควรมีการจัดทำ ระบบสารสนเทศ เพื่อใช้ในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุของความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ตามภารกิจ โดยพิจารณาจากแหล่งที่มาของความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรทุกด้าน เช่น ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ด้านกฎหมาย เป็นต้น

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการวิเคราะห์ความเสี่ยง และ จัดลำดับความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดของความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหาย ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน) โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบ เช่น ด้านชื่อเสียงองค์กร ด้านผู้รับบริการ ด้านบุคลากร ด้านเวลา ด้านความสำเร็จของงาน/กิจกรรม/โครงการ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใด

ระดับของความเสี่ยง หมายถึง สถานะ/ค่าของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาส และผลกระทบของแต่ละความเสี่ยง สามารถแบ่งเป็นได้หลายระดับ เช่น สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ เป็นต้น

ระดับความเสี่ยง หมายถึง สถานะ/ค่าของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละความเสี่ยง มาจัดลำดับความสำคัญเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การวิเคราะห์ Cost - Benefit เป็นการพิจารณาและประเมินโดยคาดการณ์ว่า กิจกรรม/โครงการนั้นมีความคุ้มค่าหรือไม่ เพื่อประกอบการตัดสินใจของผู้บริหารว่ามีความคุ้มค่า และสมควรจะดำเนินการหรือไม่ โดยเปรียบเทียบระหว่างมูลค่าของต้นทุน กับ ผลประโยชน์ที่คาดการณ์ว่าจะเกิดขึ้น ทั้งที่เป็นตัวเงิน (มูลค่า) และไม่สามารถประเมินออกมาเป็นตัวเงินได้โดยตรง (คุณค่า)

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ หมายถึง ความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ เพราะต้นทุน การจัดการความเสี่ยงสูง อาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีจากปัจจัย ภายนอกที่อยู่นอกเหนือการควบคุม หรือไม่อาจเลือกวิธีอื่นได้

การบริหารความเสี่ยง/การจัดการความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการ บริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี

- การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง

- การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ ให้อยู่ในระดับที่ องค์กรยอมรับได้

- การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือ ถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งเบาความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกัน การใช้บริการ จากภายนอก (Outsource) เป็นต้น

- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ ในระดับ สูงมาก และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้นไป

- การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบาย แนวทางหรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่ง กระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งได้หลายประเภท

- การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้น เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่การควบคุมการเข้าถึงเอกสารข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

- การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้น เพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น

- การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริม หรือ กระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี เป็นต้น

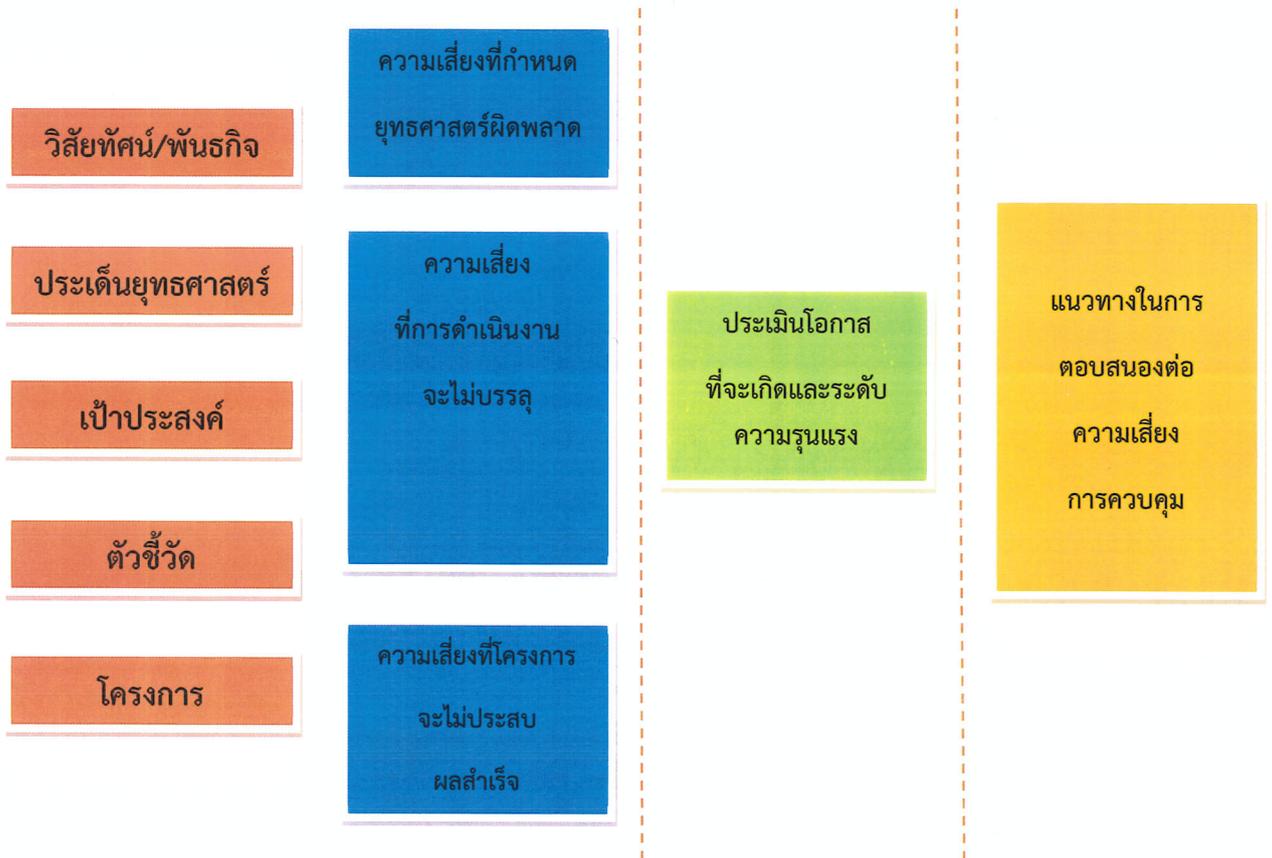
- การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้น เพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้ เป็นต้น

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง หมายถึง แผนที่องค์กรกำหนดขึ้นเพื่อใช้ในการกำหนด ระบบการบริหารและการควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่ จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ ในระดับที่สามารถ ยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

การจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือ ผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) การจัดการความเสี่ยงต้องมองปัญหาความเสี่ยง แบบองค์รวม ดังนั้น การจัดการความเสี่ยงที่ เหมาะสมจะต้อง อาศัยการมีส่วนร่วมจากผู้บริหารและผู้บริหารจากทุกระดับร่วมกัน พิจารณาทั้งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้เกิดความเข้าใจและเห็นพ้องร่วมกันทั่วทั้ง องค์กร จึงจะสามารถควบคุม ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

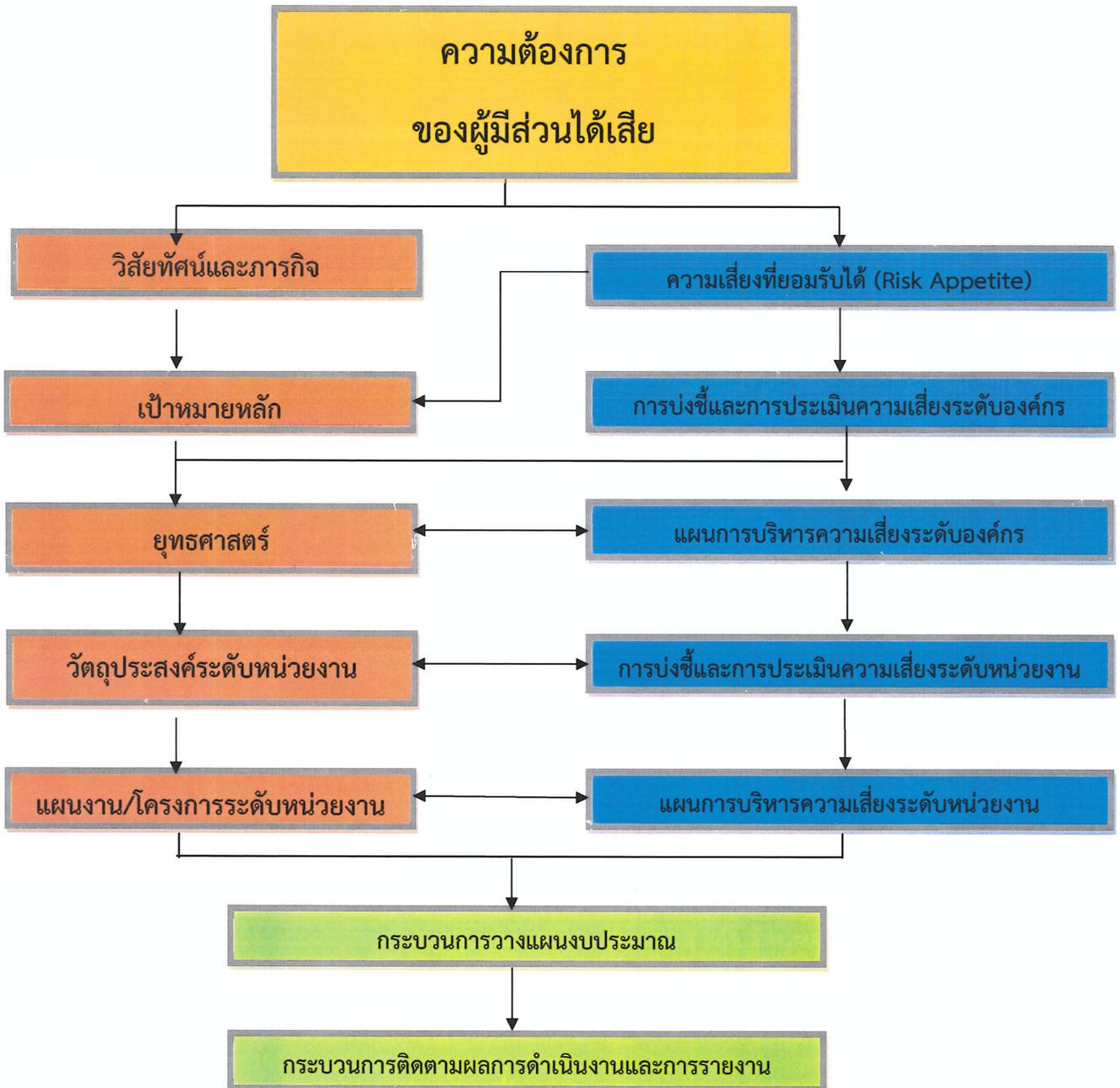
การจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือ ผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) การ จัดการความเสี่ยงต้องมองปัญหาความเสี่ยง แบบองค์รวม ดังนั้น การจัดการความเสี่ยงที่ เหมาะสมจะต้องอาศัย การมีส่วนร่วมจากผู้บริหารและผู้บริหารจากทุกระดับร่วมกัน พิจารณาทั้ง ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และระดับ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้เกิดความเข้าใจและเห็นพ้องร่วมกันทั่วทั้ง องค์กร จึงจะสามารถควบคุมความเสี่ยงให้ อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

ความเชื่อมโยงระหว่างยุทธศาสตร์ การบริหารจัดการความเสี่ยง



การบูรณาการกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนยุทธศาสตร์และกลยุทธ์

การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ดำเนินการต่อเนื่องเชื่อมโยงกับกระบวนการวางแผนยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ต่างๆขององค์กร ซึ่งจำเป็นจะต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และให้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อลดระดับความรุนแรงตลอดจนมีการติดตามและรายงานผล การบริหารความเสี่ยงโดยจะต้องเป็นการดำเนินการร่วมกันระหว่างหน่วยงานในสังกัด เพื่อให้ หน่วยงานสามารถบรรลุเป้าหมายตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินงานขององค์กร



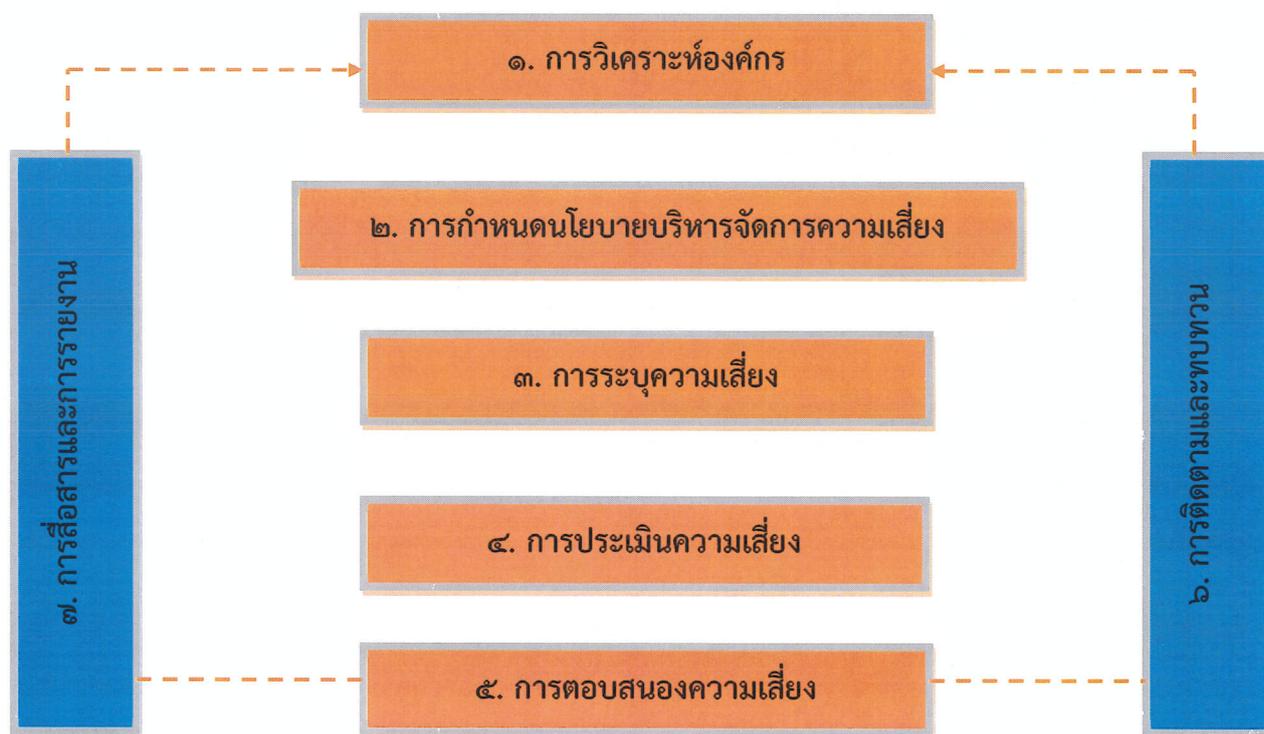
บทที่ ๓ : กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๕. การติดตามและทบทวน
๗. การสื่อสารและการรายงาน

การบริหารจัดการความเสี่ยงมีกระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยส่วนใหญ่ ประกอบด้วยตามแผนผัง ดังนี้



ทั้งนี้ ตั้งแต่จุดนี้ไปต้นไปจะขอตัวอย่างผลการวิเคราะห์ และกระบวนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐประเภทองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ซึ่งสามารถใช้เป็นตัวอย่างได้ กับทุกหน่วยงานของรัฐ) ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ดังนี้

๑. การวิเคราะห์องค์กร

ในการวิเคราะห์องค์กรหน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยงาน โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร โดยการเข้าใจถึงข้อมูลและวิเคราะห์ข้อมูล เช่น สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สามารถพิจารณาข้อมูลดังกล่าวได้จาก แผนพัฒนาท้องถิ่น ทั้งในส่วนข้อมูลพื้นฐาน ยุทธศาสตร์การพัฒนาและ แผนงานต่าง ๆ การวิเคราะห์เพื่อการพัฒนาท้องถิ่น ที่มีการดำเนินการไว้มาพิจารณาประกอบในการ วิเคราะห์องค์กรได้

๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ เพื่อให้มีการปฏิบัติอย่างเป็นระบบอย่างต่อเนื่อง บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบหลักของผู้ที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังตัวอย่างตารางต่อไปนี้

ผู้ที่เกี่ยวข้อง	หน้าที่และความรับผิดชอบ
คณะกรรมการ (หรือ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ)	<p>เป็นผู้กำกับดูแลและสนับสนุนการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยง ไปปฏิบัติผ่านทางคณะกรรมการหรือคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง (และหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ) โดย</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการหรือคณะทำงาน - พิจารณา อนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง และคู่มือการบริหารความเสี่ยง - พิจารณาอนุมัติความเสี่ยงระดับองค์กร แผนบริหารความเสี่ยง และเกณฑ์ประเมินความเสี่ยง - กำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง - สนับสนุน ส่งเสริมการบริหารความเสี่ยง ให้เป็นกระบวนการที่ต่อเนื่อง และเป็นวัฒนธรรมขององค์กร
คณะกรรมการหรือ คณะทำงานบริหารจัดการ ความเสี่ยง	<p>เป็นผู้กำกับดูแลการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติภายในองค์กรติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ความพอเพียงของ การจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ และรายงานให้คณะกรรมการ(หรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ)ทราบเป็นระยะ โดย</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดแนวทางของการบริหารจัดการความเสี่ยงของการบรรลุเป้าหมาย ตามภารกิจหลักขององค์กร - อำนวยความสะดวกและเสนอความเห็นและคำปรึกษาในการดำเนินการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง - ติดตามประเมินผลและแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง
ผู้อำนวยการสำนัก/กอง/ ศูนย์/หน้าส่วนงาน/ ผู้ปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ศึกษาทำความเข้าใจกับการบริหารจัดการความเสี่ยง - ให้ความรู้กับบุคลากรในหน่วยงานและจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง ในหน่วยงานรวมทั้งติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - ระบุ ประเมินความเสี่ยง กำหนดมาตรการ/แผนงานในแผนบริหารความ เสี่ยง และรับผิดชอบการนำแผนงานไปปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดได้ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ - ปฏิบัติงาน ดูแลและติดตามงานต่าง ๆ ตามกรอบแผนและกระบวนการ บริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงรายงานความเสี่ยงของการปฏิบัติงาน ผู้บริหารหน่วยงานทราบอย่างสม่ำเสมอ
หน่วยตรวจสอบภายใน	<ul style="list-style-type: none"> - ให้ความเชื่อมั่นทำให้มั่นใจว่าได้มีการนำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง มาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร - สอบทานการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง - ทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญให้กับฝ่ายบริหาร - ให้ความเห็นเกี่ยวกับสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยง - สื่อสาร ให้คำปรึกษา ทำความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยง

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยการวิเคราะห์ บริหารปัจจัยและควบคุม กิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสและผลกระทบ ที่จะเกิด ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคต โดยจัดการความเสี่ยงให้ระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายขององค์กร จึงควรกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังตัวอย่างต่อไปนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับ

๒. ให้บริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากยุทธศาสตร์และแผนงาน/ โครงการ/กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง ที่มีระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้มาดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุก ระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและ เหมาะสม

๔. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงาน ขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพเกิดการ พัฒนาและมีกรปฏิบัติงานด้านการบริหารความ เสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหาร ความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งใน การตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างขององค์กร รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน และสร้าง ความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๕. ให้มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์กร เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตาม และประเมินผลการบริหาร ความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และสอบทานทวนกระบวนการ บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความเหมาะสมเป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด

๖. ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการ บริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ ผู้บริหารให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๗. ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานผลการติดตาม ประเมินผลการบริหาร จัดการความเสี่ยง นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารองค์กร (หรือ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ) เพื่อทราบและพิจารณา ทบทวน ปรับปรุงตามความเหมาะสม

๘. ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินการปกติขององค์กร โดยให้มีการ เผยแพร่สร้างความเข้าใจแก่ผู้ปฏิบัติงานของทุกคนให้ตระหนักถึงความ รับผิดชอบที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบาย การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่าง เคร่งครัด

ทั้งนี้ นอกจากการกำหนดให้มีนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ องค์กร เพื่อสร้างความมั่นใจได้ว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดผลภารกิจ/วัตถุประสงค์ขององค์กรได้ขององค์กร ความเสี่ยง ดังตัวอย่างต่อไปนี้ ภารกิจควรกำหนดให้มีและวัตถุประสงค์ของจะทำให้องค์กรสามารถบรรลุ โดยการกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังตัวอย่างต่อไปนี้

วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ตามแผนพัฒนาฯ แผนยุทธศาสตร์ แผนการดำเนินงานประจำปี และเกิดประโยชน์สูงสุดตามภารกิจขององค์กร

๒. เพื่อให้มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในการป้องกันผลกระทบและลดโอกาส ที่จะเกิดความเสียหาย รวมถึงปัญหาอุปสรรคที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลต่อการดำเนินงานที่ อาจไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ความสำเร็จและภารกิจ การดำเนินงานขององค์กร

๓. เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจในหลักการและมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

๓. การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน หรือกิจกรรม เป็นการพิจารณาว่ามีสิ่งใดหรือ เหตุการณ์ใดที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรค ซึ่งอาจทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ของงานกิจกรรมและกระบวนการที่ได้ปฏิบัติอยู่ ทั้งในส่วนของงานตามภารกิจประจำและ งานตามนโยบายว่าตอบสนองและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจของ หน่วยงานรวมถึงคาดคะเนผลผลิตและผลลัพธ์ของแต่ละงาน กิจกรรมว่าจะเกิดผลในทางใดโดยพิจารณา ได้จากกระบวนการหรือกิจกรรมที่มีความสำคัญของข้อมูลสถิติของความเสียหายที่เคยเกิดขึ้นหรืออาจ เกิดขึ้นในอนาคตและการระดมความคิดเห็นของบุคลากรภายในหน่วยงานจากนั้น ระบุปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง ทั้งนี้ในการระบุความเสี่ยงจะต้องพิจารณาแหล่งที่มาของปัจจัยเสี่ยงทั้ง ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายใน และปัจจัยเสี่ยงภายนอก

๓.๑) ปัจจัยเสี่ยงภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น โครงสร้าง องค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถ และทักษะของบุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสำหรับการให้บริการ เป็นต้น

๓.๒) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น ภาวะการณ์การ แข่งขัน กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี การเมือง สภาวะเศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม เป็นต้น

แนวทางในการระบุความเสี่ยง

๑. ศึกษา และพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต่าง ๆ โดยพิจารณาทั้งปัจจัย ทั้งภายในและภายนอก เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

๒. พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง สรุปประเด็นเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ และสาเหตุของเหตุการณ์หรือความเสี่ยงดังกล่าว ให้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อหารือร่วมกัน หาก เหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงลบถือเป็นความเสี่ยงที่ต้องประเมินและจัดการความ เสี่ยงนั้น สำหรับเหตุการณ์ที่มี ผลกระทบในเชิงบวกเป็นโอกาส ซึ่งควรนำไปพิจารณาอีกครั้งใน กระบวนการกำหนดวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ ในการดำเนินงานต่อไป ทั้งนี้ ต้องระบุสาเหตุของความเสี่ยงด้วยทุกครั้ง โดยระบุให้ครบทุกสาเหตุที่ทำให้เกิดความ เสี่ยงดังกล่าว เพื่อให้สามารถกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงให้ได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสียหาย และสามารถ ลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: S) หมายถึง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อทิศทาง หรือ ภารกิจ หลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เนื่องมาจาก การเมือง เศรษฐกิจ ความ เปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก ผู้ใช้บริการ ฯลฯ หรือความเสี่ยงที่เกิด จากการกระบวนการตัดสินใจเชิงกล ยุทธ์ผิดพลาด รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อม ภายนอกอันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือ สถานะขององค์กร

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) หมายถึง ความเสี่ยงเนื่องจากการ ปฏิบัติงาน ภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานของ องค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็ม ประสิทธิภาพ เป็นต้น

- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะและการ ดำเนินการงาน ทางการเงิน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับ สถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง จนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการ บรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ เนื่องมาจากการขาดการจัดหา ข้อมูล

การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหาร การเงินได้อย่าง ถูกต้อง เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ ซึ่งส่งผลต่อการ ตัดสินใจทางการเงิน หรือการ บริหารงบประมาณที่ผิดพลาด ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินขององค์กร

- ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C) หมายถึง ความ เสี่ยงที่เกิดจาก การละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกำหนด ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ องค์กร เช่น การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติ ตามกฎหมายเกี่ยวกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ องค์กรสามารถแบ่งประเภทของความเสี่ยงเพิ่มเติมได้ตามความเหมาะสม เช่น ด้านการทุจริต/ คอร์รัปชั่น ด้านความหยุดชะงักของการดำเนินงาน ด้านประชาชน ด้านธรรมาภิบาล ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร ด้านสังคม ด้านข้อมูลข่าวสาร ด้านการเปลี่ยนแปลงจากสภาพอากาศ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

๔. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบทางด้านชื่อเสียงขององค์กร ด้านผู้รับบริการด้านบุคลากร ด้านเวลา ด้านความสำเร็จของงาน/กิจกรรม ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง

๔.๑) กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) คือ ความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) คือ ระดับของความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตาม ภารกิจ เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับและ ระดับของความเสี่ยง (Risk Matrix) โดยกำหนดเกณฑ์ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานและลักษณะของผลจากการดำเนินงาน ซึ่งสามารถกำหนดได้หลายระดับ โดยตัวอย่างจะขอ กำหนด ๕ ระดับ ดังนี้

เกณฑ์การประเมินระดับความเป็นไปได้/โอกาส

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนการให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสเกิดขึ้นเลย (๐ - ๒๐%)	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก
๒	น้อย	๒-๕ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก (มากกว่า ๒๐ - ๔๐%)	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสเกิดขึ้นปานกลาง (มากกว่า ๔๐ - ๖๐%)	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	มีโอกาสเกิดขึ้นมาก (มากกว่า ๖๐ - ๘๐%)	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	มีโอกาสเกิดขึ้นสูงมาก (มากกว่า ๘๐ - ๑๐๐%)	มีโอกาสเกิดขึ้นประจำ

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	ค่าเป้าหมาย	ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการ สูญเสีย	ไม่ส่งผลเลย หรือ ส่งผลกระทบระดับบุคคล	เป้าหมาย ความสำเร็จ ต่ำกว่า ๓๐%	สร้างความไม่สะดวก ต่อการปฏิบัติงาน นานๆ ครั้ง
๒	น้อย	สูญเสีย เล็กน้อย	ส่งผลกระทบใน ระดับหน่วยงาน	เป้าหมาย ความสำเร็จ ๓๐% - ๔๙.๙๙%	สร้างความไม่สะดวก ต่อการปฏิบัติงาน บ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	สูญเสีย ปานกลาง	ส่งผลกระทบระดับ หน่วยงาน	เป้าหมาย ความสำเร็จ ๕๐% - ๖๙.๙๙%	สร้างบรรยากาศ ในการทำงานที่ ไม่เหมาะสม
๔	สูง	สูญเสีย ค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบระดับ กรม	เป้าหมาย ความสำเร็จ ๗๐% - ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัย อย่างไม่ร้ายแรง
๕	สูงมาก	สูญเสีย มาก	ส่งผลกระทบไปยัง ภายนอกกรม	เป้าหมาย ความสำเร็จ มากกว่า ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัย ร้ายแรง

ในการประเมินความเสี่ยงควรระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินระดับเกณฑ์ ดังกล่าว เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนต่อการเลือกระดับความเสี่ยงและใช้เป็นข้อมูลเปรียบเทียบในการประเมิน ระดับความเสี่ยงภายหลังการจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสี่ยงทั้งในโอกาสและ ความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้วให้ทำการคำนวณระดับของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับความรุนแรง}$$

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ตาม ตัวอย่างดังนี้

ลำดับ ความ เสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	แดง
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk :H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	ส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk :M)	๔ - ๙ คะแนน	เหลือง
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk :L)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk :L)	๑ คะแนน	ฟ้า

๔.๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และ ประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยมาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น

ขั้นตอนในการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

- พิจารณาโอกาส/ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

- พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๔.๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และ ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

๔.๔) การจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง ได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้วนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เพื่อพิจารณากำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและ ไม่เป็นตัวเงิน ที่ประเมินได้โดยจัดเรียงลำดับจากระดับต่างๆ จากระดับความเสี่ยงน้อยมาก น้อย ปาน กลาง สูง สูงมาก และเลือกความเสี่ยงตามที่กำหนดตามจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง ภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว เช่น ความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูงมากจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง

ความรู้แรงของผลกระทบ

๕					
๔					
๓					
๒					
๑					
	๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสจะเกิดเหตุการณ์

กรอบการกำหนดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (zone)

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า ได้มีการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ซึ่งจะได้เชื่อมโยงไปสู่การควบคุม/การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบัน และที่จะได้มีการกำหนดเพิ่มเติมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ตามตัวอย่างดังนี้

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยที่สุด	ฟ้า 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่าและผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

๕.๑) การประเมินผลการจัดการความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่ เป็นการประเมินกิจกรรมที่ กำหนดขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุม ความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ขององค์กร/หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าว หมายถึง กระบวนการ วิธีการ ปฏิบัติงานต่างๆ ที่จะทำให้มั่นใจได้ว่า ผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ สามารถช่วยป้องกันและชี้ให้เห็นถึง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ได้

หลังจากประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การวิเคราะห์การลดหรือ ควบคุมเดิมที่มีอยู่ก่อนว่า ได้มีการจัดการควบคุมเพื่อช่วยลดความเสี่ยงไว้อย่างไร รวมทั้ง พิจารณาด้วยว่าการจัดการ หรือควบคุมที่ได้กำหนดไว้แล้วนั้น ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่และได้ผล เป็นอย่างไร ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว ดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยงและ จัดลำดับความเสี่ยงแล้วให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการ ควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิภาพเพียงพอหรือไม่และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้องปรับปรุง ดังนี้

- การเป็นเพียงพอ หมายถึง ลด/ควบคุมความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้
- กรณีต้องปรับปรุง หมายถึง ไม่สามารถลด/ควบคุมความเสี่ยงได้

๕.๒) การจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ ที่จะทำให้เกิดความเสียหาย โดยลด มูลเหตุของแต่ละโอกาส เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคต การจัดการ ความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยงอยู่ด้วยกัน ๔ วิธี

- กรณียอมรับความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ เพราะต้นทุนการจัดการ ความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มี สาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือ การควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้ แต่ควรมีมาตรการติดตาม อย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่เกิดขึ้น หรือเป็น ความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- กรณีหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กร แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม หรือกระบวนการอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจ ควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยน เป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม

- กรณีถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการ ถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น จ้างบุคคลภายนอก เป็นต้น โดยอาจเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับความเสี่ยงที่ มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการใน เรื่องที่ไม่มีความชำนาญความเสี่ยงที่ ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาอันจำกัด เป็นต้น

- กรณีควบคุม/ลดความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทาง การควบคุมทั้งโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจาก

ปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ การควบคุมภายใน หรือเป็นความเสี่ยงที่ ยอมรับไม่ได้ ต้องการแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและมีได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ แผนรองรับ/ มาตรการ

๖. การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข โดยอาจติดตามเป็นรายไตรมาส ติดตามเป็นรอบ ๕ เดือน เป็นต้น ตามที่องค์กรเห็นความเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารความเสี่ยงนั้นมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายในการจัดการ มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ

๖.๑ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมกับวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตาม ผลการจัดการ ความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่

๖.๒ เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการที่เป็นการทำเพิ่มเติมว่าแล้วเสร็จตามกำหนด หรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการ ความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตาม ไปรายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้จัดทำโดยกำหนดติดตามในการรายงาน นอกจากนี้จะ รายงานตามแบบฟอร์มที่กำหนดแล้ว ต้องมีการติดตามผลจากการปฏิบัติงานและการบริหารงานตาม กรอบระยะเวลาที่กำหนดด้วย

๖.๓ เป็นการทบทวนแผนและรายงานผลผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

๗. การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารการบริหารความเสี่ยงองค์กร เป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงทั้งจากการ ประเมินเป็นรายครั้ง และประเมินแบบต่อเนื่อง โดยมีการวิเคราะห์เพื่อปรับปรุง และทบทวน กระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงที่ ดีนั้น มีแนวทางที่สำคัญ ดังนี้

๗.๑ การกำหนดกระบวนการการและช่องทางในการสื่อสารการบริหารความเสี่ยงองค์กรใน การสร้าง ความรู้ความเข้าใจ ความตระหนักเรื่องการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกระบวนการสำรวจระดับ การรับรู้ ความตระหนักและทัศนคติของบุคลากรในเรื่องการบริหารความเสี่ยง

๗.๒ การสื่อสารและสร้างความรู้ความเข้าใจ ความตระหนักเรื่องการบริหารความเสี่ยง ครอบคลุมทุกกลุ่ม บุคลากร และหน่วยงานเจ้าของความเสี่ยง และผู้บริหารเกิดขึ้นจริง

๗.๓ การสื่อสารและสร้างความรู้ความเข้าใจ ความตระหนักเรื่องการบริหารความเสี่ยง มีผลของระดับ ความรู้ความเข้าใจและความตระหนักเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และดีกว่าปีที่ผ่านมา

๗.๔ การทบทวนและปรับปรุงช่องทางในการสื่อสาร มีความเชื่อมโยงกับกระบวนการพัฒนา บุคลากร และการพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัล เช่น แผนการบริหารทรัพยากรบุคคล แผนแม่บทเทคโนโลยีดิจิทัล เป็นต้น

๗.๕ การประเมินประสิทธิผลของทุกขั้นตอน และทุกขั้นตอนได้ประสิทธิผลตามที่ (ความครบถ้วนของปัจจัย, กระบวนการ, ผลผลิต, ระยะเวลาที่แล้วเสร็จ)

๗.๖ มีกระบวนการรายงานผลการบริหารความเสี่ยง ตามแผนจัดการความเสี่ยง และกิจกรรมการควบคุม ที่กำหนดครบถ้วนโดยรายงานผลต่อผู้บริหารสายงาน/กอง/กลุ่ม บริหารและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและ หัวหน้าหน่วยงานเป็นรายไตรมาส ราย ๖ เดือน และ รอบปี เป็นต้น

๗.๗ แนวทางแก้ไขเพื่อให้มั่นใจว่าจะบรรลุเป้าหมายการบริหารความเสี่ยงได้ตามแผนงานที่ กำหนดโดย รายงานมาต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส ครบทุกไตรมาส เป็นต้น

การจัดเตรียมข้อมูลและการดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง

ก่อนการดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง จำเป็นที่จะต้องกำหนดนโยบายการดำเนินการ ให้เรียบร้อยก่อน เพื่อให้มีการดำเนินการที่เหมาะสม เช่น การพิจารณาถึงวัตถุประสงค์/ เป้าหมายขององค์กร ยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ แผนงาน โครงการ เป็นต้น การกำหนดผู้รับผิดชอบในการ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการ ความเสี่ยง การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการกำหนดเกณฑ์เพื่อใช้ในการ พิจารณาข้อมูลที่จะนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการ พิจารณาถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่ชัดเจน และสอดคล้องกัน ทั้งวัตถุประสงค์ ในแต่ละระดับและการดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กร ทั้งนี้ สามารถ เตรียมข้อมูลต่าง ๆ ได้หลายวิธีการ

โดยตามตัวอย่างนี้จะขอยกตัวอย่างเพียงวิธีการหนึ่งในการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (สามารถนำไปเทียบเคียงกับหน่วยงานของรัฐประเภทอื่นได้) พอสังเขป ดังนี้

๑. กำหนดนโยบาย เกณฑ์ความเสี่ยงเพื่อใช้พิจารณาและระดับความเสี่ยงต่าง ๆ ข้อมูลที่ได้จากการวิเคราะห์องค์กร กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง พิจารณาข้อมูลหรือ ปัจจัยนำเข้าที่สำคัญ เพื่อนำมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น แผนการดำเนินงานที่สำคัญ ตัวชี้วัดต่าง ๆ ความเสี่ยงเดิมที่ยังอยู่ใน ระดับที่ยอมรับไม่ได้จากระบบการควบคุมภายในที่ดำเนินการ โครงการที่สำคัญหรือมีมูลค่าสูง นโยบายของผู้บริหาร ที่ต้องการบริหารจัดการความเสี่ยง ข้อสังเกตหรือ ทักท้วงจากการตรวจสอบ ข้อร้องเรียน จุดอ่อนหรืออุปสรรคใน การดำเนินงาน เป็นต้น เพื่อเป็นแนวทางการนำข้อมูลในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. พิจารณาข้อมูลที่ได้เพื่อกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ที่กำหนด ในแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (หรือจะกำหนดในแผนพัฒนาท้องถิ่น)

๓. พิจารณาว่าโครงการที่จัดทำขึ้นในปีงบประมาณ (หรือจะจัดทำโครงการ) ตอบสนองยุทธศาสตร์ใด กลยุทธ์ แผนงานใดตามที่กำหนดในแผนการดำเนินงานประจำปี และพิจารณา ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ ในปีงบประมาณ รวมถึงกิจกรรม/โครงการอื่นๆ ตามประเภทเงินงบประมาณและ เงินนอกงบประมาณประกอบ

๔. พิจารณางานประจำตามหน้าที่ ภารกิจของสำนัก/กอง ที่กำหนดในแผนปฏิบัติราชการของ หน่วยงานหรือที่ กำหนดในแผนการดำเนินงานประจำปี และพิจารณา ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ ในปีงบประมาณรวมถึงกิจกรรมอื่น ๆ ตามประเภทเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณประกอบ

๕. พิจารณาถึงวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรม ตัวชี้วัด (ถ้ามี) และเป้าหมายของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์

๖. ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงแต่ละประเภทตามที่กำหนดและปัจจัยเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยง พิจารณาโอกาสที่จะเกิด ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่จะเกิดขึ้น และประเมินความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใด ตามที่ได้กำหนด และความเพียงพอของมาตรการการควบคุมภายในที่มี

๗. กำหนดวิธีการตอบสนองความเสี่ยงตามความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่วิเคราะห์ได้

๘. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับความเสี่ยงที่ยังยอมรับไม่ได้หรือต้องการพัฒนาให้มี ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น กำหนดเป็นแผนงาน/กิจกรรม/ขั้นตอน/การปฏิบัติงาน โดยกำหนดผู้รับผิดชอบ และ ระยะเวลาการดำเนินงาน

๙. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางการ แก้ไขปัญหา (ถ้ามี) ตามที่ได้กำหนดโดยรายการติดตามไว้ เช่น รายไตรมาส เป็นต้น

๑๐. รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารให้รับทราบ

๑๑. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสรุปผลการดำเนินงานภาย หลังจาก ที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ววาระระดับความเสี่ยงปัจจุบันอยู่ในระดับใด จำเป็นจะต้อง นำไปดำเนินการในในปีงบประมาณต่อไปหรือไม่อย่างไร

๑๒. รายงานสรุปผลต่อผู้บริหารให้รับทราบ

สำหรับการพิจารณาแผนงาน โครงการ ภารกิจงาน กิจกรรม ก่อนการดำเนินการควรพิจารณาจาก นโยบายที่กำหนดเป็นสำคัญ โดยพิจารณาถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกกิจกรรมทั่วทั้งองค์กร ทั้งในระดับ สายงาน/กอง/กลุ่ม และระดับองค์กร โดยเชื่อมโยงและครอบคลุมยุทธศาสตร์ แผนงาน โครงการ กิจกรรมที่ รับผิดชอบแต่ละภารกิจงาน และคำนึงถึงวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ตัวชี้วัด ค่าเป้าหมาย จากการรวบรวมและ วิเคราะห์ปัจจัยนำเข้าเพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มุ่งเน้น การประเมินความเสี่ยงในอนาคตและ ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ ในอีกวิธีการหนึ่งอาจพิจารณา แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามภารกิจที่มี ความสำคัญ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา เพื่อพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากความสำคัญของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เช่น แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เชิงยุทธศาสตร์ นโยบาย ที่สำคัญ งบประมาณสูง เป็นต้น โดยการ กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา คัดเลือกแผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม ที่สำคัญและส่งผลกระทบต่อ ความสำเร็จของนโยบาย ยุทธศาสตร์องค์กร เพื่อคัดกรองเฉพาะ เรื่องที่สำคัญ ในขั้นต้นก่อน แต่ทั้งนี้หาก ดำเนินการเช่นนี้ แผนงาน โครงการ ภารกิจงาน กิจกรรมอื่น ๆ ที่ไม่เข้าหลักเกณฑ์การพิจารณาจะต้อง ดำเนินการให้อยู่ในระบบประเมินผลการควบคุมภายในในระดับ หน่วยงานย่อย ๆ ด้วย เพื่อให้ครอบคลุม ในการพิจารณาถึงความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรต่อไป

ความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ
๑S๑ การก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน (กองช่าง)	สูง	น้อย
๑L๑ ขั้นตอนการดำเนินงานตามโครงการ อาจเกิดความไม่ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบ กฎหมาย รวมทั้งอาจไม่เป็นไปตามมาตรฐานราคากลาง (กองช่าง)	สูง	น้อย
๑F๑ อาจมีการเอื้อประโยชน์ทางการเงินให้กับผู้รับจ้าง (กองช่าง)	ปานกลาง	น้อย
๒O๑ งานบรรเทาสาธารณภัยยังขาดบุคลากรโดยตรง (สำนักปลัด)	สูง	ปานกลาง
๓T๑ การปลูกจิตสำนึกให้กับประชาชน ในการอนุรักษ์ ส่งเสริมทรัพยากรธรรมชาติ (สำนักปลัด)	ปานกลาง	น้อย
๔S๑ การปลูกจิตสำนึกให้กับประชาชน ในการอนุรักษ์ฟื้นฟู ส่งเสริมทรัพยากรธรรมชาติ (สำนักปลัด)	น้อย	น้อย
๕O๑ เด็กและเยาวชนยังไม่ให้ความสำคัญในการเล่นกีฬาหรือออกกำลังกายและให้ความสนใจเกี่ยวกับศาสนาและวัฒนธรรมน้อยลง (กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม)	ปานกลาง	น้อย
๖S๑ อัตราการใช้สิทธิของประชาชนในการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นเพิ่มขึ้น ไม่เป็นไปตามเป้าหมายกำหนด (สำนักปลัด)	ปานกลาง	น้อย
๗F๑ ไม่สามารถจัดเก็บรายได้ประเภทค่าธรรมเนียมได้ครบถ้วนทุกราย (กองคลัง)	สูง	ปานกลาง
๗F๒ การเบิกจ่ายมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรีและเกณฑ์ประเมินกำหนด (กองคลัง)	สูงมาก	น้อย
๗F๓ การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนระยะเวลาจัดหาหรือมีการเปลี่ยนแปลงจัดซื้อจัดจ้าง (กองคลัง)	ปานกลาง	น้อย
๗T๑ ประชาชนยังขาดความรู้เกี่ยวกับการบริการหรือมาติดต่อหน่วยงานขององค์กร โดยผ่านช่องทางเว็บไซต์หรือระบบสารสนเทศของหน่วยงาน (สำนักปลัด)	สูง	น้อย

การดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ นอกจากการบริหารความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่แล้ว เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่มมให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่มได้วิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในปัจจุบัน จากยุทธศาสตร์/กลยุทธ์/แผนงาน ระยะ ๕ ปี พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๗๐ ประกอบไปด้วย ๖ ยุทธศาสตร์ และพิจารณาเพิ่มเติมจากภารกิจ อปท. ที่สำคัญ เช่น ผลการประเมิน/ตัวชี้วัดหรือค่าเป้าหมายต่างๆ การควบคุมภายในที่สำคัญ รายงานทางการเงิน ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ ข้อร้องเรียน สภาพปัญหาที่พบ นโยบายจากผู้บริหาร/คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ใช้การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของหน่วยงานที่ ผ่านมาและความเสี่ยงที่คงเหลือเมื่อ ปีก่อนหน้า เป็นฐานข้อมูลในการกำหนดโอกาสและผลกระทบของแต่ละ ความเสี่ยงและเทียบกับตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย ซึ่งผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรใน

ผลการประเมินความเสี่ยง

ความรุนแรงของผลกระทบ	๕	๑F๑	๑L๑	๖O๑		๗F๒
	๔	๗F๑	๖S๑	๗T๑	๑O๑	๘R๑
	๓	๔S๑	๕O๑	๓T๑	๒O๑	
	๒					
	๑					
		๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสจะเกิดเหตุการณ์

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**

๑. ข้อมูลทั่วไปของหน่วยงาน ประเมินสภาพแวดล้อม การวิเคราะห์องค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ออกข้อบัญญัติ เพื่อใช้บังคับในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ได้ตามอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายหรืออำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล มีภารกิจต่างๆ จำนวนมาก และมีความสำคัญต่อท้องถิ่นเป็นอย่างมาก เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ขนาดกลาง มีพื้นที่ครอบคลุมทั้งตำบลหนองกุ่มในส่วนของการทำงานนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม มีการแบ่งการบริหารออกเป็นกองต่างๆ จำนวน ๔ กอง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเป็นวิธีการ ป้องกันปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้น อันจะส่งผลกระทบต่อการทำงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์เพื่อลดโอกาสความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นทำให้การบริหารงานในองค์กรเกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชนตามภารกิจที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของตน

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่าง บูรณาการทั่วทั้งองค์กร สามารถเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้ากับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์และ แผนงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม โดยมีการกำหนดกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงอย่างชัดเจน มีการ รายงานและติดตามผลการปฏิบัติการประเมินผล และการทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม สามารถบรรลุวัตถุประสงค์องค์กร มีผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย ด้านต่าง ๆ ในที่สุด

๑. วิสัยทัศน์ (Vision)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ได้กำหนดวิสัยทัศน์เพื่อเป็นสภาพการณ์ในอนาคตซึ่ง เป็นได้กำหนดวิสัยทัศน์เพื่อเป็นสภาพการณ์ในอนาคตซึ่งเป็นจุดมุ่งหมายและคาดหวังที่จะให้เกิดขึ้นหรือบรรลุใน อนาคตข้างหน้า องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม มีบทบาทอำนาจหน้าที่ในการจัดบริการสาธารณะในภาพรวม

วิสัยทัศน์องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

๒.๑ วิสัยทัศน์ (Vision)

“ส่งเสริมการศึกษา พัฒนาเศรษฐกิจ พืชิตความยากจน ตำบลน่าอยู่
เขตชุมชนธรรม เลิศล้ำภูมิปัญญา ประชาชนมีส่วนร่วม”

๒.๒ ยุทธศาสตร์

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคมและการส่งเสริมคุณภาพชีวิต
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการ

๓.๓ เป้าประสงค์

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
 ๑. การคมนาคมขนส่งมีความสะดวก รวดเร็ว
 ๒. ระบบไฟฟ้าส่องสว่าง
 ๓. มีน้ำอุปโภค-บริโภค คุณดลอง ระบายน้ำ
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคมและการส่งเสริมคุณภาพชีวิต
 ๑. ส่งเสริมการพัฒนาด้านสวัสดิการสังคมให้ครอบคลุมทุกความต้องการ
 ๒. ประชาชนได้รับบริการด้านสาธารณสุขอย่างทั่วถึง
 ๓. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ
 ๑. ประชาชนมีอาชีพและรายได้เพียงพอส่งเสริมการออมทรัพย์
สร้างเศรษฐกิจพอเพียงลดรายจ่ายในครอบครัว
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
 ๑. ส่งเสริมการปลูกต้นไม้ ปรับปรุงภูมิทัศน์ ปลูกฝังเยาวชน ประชาชน
รักการปลูกต้นไม้ สิ่งแวดล้อมใสสะอาด ปราศจากมลพิษเป็นเมืองน่าอยู่
 ๒. ประชาชนมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบมีจิตสำนึกในการรักษาและหวงแหน
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
 ๑. ส่งเสริมการศึกษเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพก้าวทันเทคโนโลยี
 ๒. ส่งเสริมด้านการศาสนา วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการ
 ๑. ประชาชนเข้าใจบทบาทหน้าที่และมีส่วนร่วมในการบริหารงาน
 ๒. ช่องทางการรับรู้ข้อมูลข่าวสารที่ทันสมัยของประชาชนเพิ่มขึ้น
 ๓. การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
เป็นไปอย่างถูกต้องรวดเร็วมีประสิทธิภาพโปร่งใส ตรวจสอบได้

๒.๔ ตัวชี้วัด ค่าเป้าหมาย

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
 ๑. ตำบลหนองกุ่มมีถนนได้รับการพัฒนาร้อยละ ๘๐
 ๒. ไฟฟ้าส่อง เพื่อลดจุดเสี่ยงเพิ่มความปลอดภัย
 ๓. มีน้ำอุปโภค-บริโภคเพิ่มมากขึ้นร้อยละ ๕
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคมและการส่งเสริมคุณภาพชีวิต
 ๑. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นร้อยละ ๘๐
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ
 ๑. ชุมชนมีรายได้เพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ ๕ และพึ่งตนเองได้มากขึ้น
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
 ๑. ชุมชนตำบลหนองกุ่มน่าอยู่อย่างสงบร้อยละ ๖๐
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
 ๑. เยาวชน ประชาชน มีความรู้มากขึ้นร้อยละ ๙๐
 ๒. การอนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมอันดียังคงอยู่
 ๓. ประชาชนในเขตตำบลหนองกุ่มร้อยละ ๘๐ มีความรู้และมีส่วนร่วมในการศาสนาวัฒนธรรม ประเพณีและกีฬา
๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการ
 ๑. การบริหารจัดการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม มีผลการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพสูงร้อยละ ๖๐

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล
ที่ ๔๒๕ / ๒๕๖๗
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ ในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐ ถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายใน ของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่มเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงาน ดังนี้

องค์ประกอบ

๑. นายอนุสรณ์ วณิชกุลพิทักษ์	ปลัด อบต. หนองกุ่ม	ประธานคณะกรรมการ
๒. นายกุ่มภา สีเสียด	รองปลัด อบต.หนองกุ่ม	คณะกรรมการ
๓. นางสาวศรีรัตน์ แสงทอง	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๔. นางวิภาณี แสงทอง	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	คณะกรรมการ
๕. นางสาวอรุณญา จดจำ	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะกรรมการ
๖. นางสาวอรรวรรณ คงเกตุ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการและเลขานุการ

โดยมีหน้าที่

- กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง
- รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานภาครัฐ
- ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในระหว่างการทำงานหรือตามประเมินผลเป็นรายครั้งหรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

๕. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้นายกองค์การบริหารส่วนท้องถิ่นพิจารณาอย่างน้อยปีละครั้ง
 ๖. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด
 ๗. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(ลงชื่อ)



(นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ที่ กจ ๗๔๙๐๑ /-

วันที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขอจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ นั้น

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม อำเภอป่าพลอย มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้กำหนดแบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

กฎหมาย/ระเบียบ

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
๓. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖

ข้อเสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาและดำเนินการต่อไป

(นางสาวอรอรณ คงเกต)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ความเห็น...

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด



(นางสาวอรุณญา จดจำ)
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัด



(นายอนุสรณ์ วณิชกุลพิทักษ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

() ทราบ/เห็นควรแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป



(นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ที่ กจ ๗๔๙๐๑ / -

วันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง เสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด ที่บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ นั้น

บัดนี้ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วนั้น ตามที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(นางสาวอรรวรรณ คงเขต)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

- เพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นางสาวรัญญา จิตจำ)

หัวหน้าสำนักปลัด

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

- เพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นายอนุสรณ์ วณิชกุลพิทักษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ความเห็นของนายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ทราบ และดำเนินการต่อไป

ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก

(นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม อำเภอปอพลอย จังหวัดกาญจนบุรี
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗

เมื่อวันพุธ ที่ ๔ กันยายน ๒๕๖๗ เวลา ๑๐.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมกัลยาณมิตร (ชั้น ๒)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม อำเภอปอพลอย

ผู้มาประชุม

๑. นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม	
๒. นายอนุสรณ์ วนิชกุลพิทักษ์	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม	ประธานกรรมการ
๓. น.ส.ศรียรัตน์ แสงทอง	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นายกฤษณ์ สีสืบ	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. นางวิภาณี แสงทอง	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๖. น.ส.อรัญญา จดจำ	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ/เลขานุการ
๗. น.ส.อรวรรณ คงเกต	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.

นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ
(นายกอบต.หนองกุ่ม)

ระเบียบวาระที่ ๑

นายอนุสรณ์ วนิชกุลพิทักษ์
(ประธานกรรมการ)

เมื่อที่ประชุมพร้อม นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ นายกองค์การบริหาร
ส่วนตำบลหนองกุ่ม ได้กล่าวเปิดประชุมครั้งนี้

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑.๑ แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ตามที่ได้เชิญทุกท่านมาประชุมปรึกษาหารือกัน ในวันที่เนื่องด้วย
เจตนาของพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด
๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงาน
ของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ
ความเสี่ยง ประกอบกับกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๐ หัวหน้า
หน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี

๑.๒ แจ้งหนังสือชักชวนแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการ
ความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร
จัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๓๔๑๒
ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๖ เรื่องชักชวนแนวทางในการจัดทำ รายงาน
การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการ
ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไข

เพิ่มเติม โดยได้กำหนดแบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง (รายละเอียดตามเอกสาร) ซึ่งประกอบไปด้วย

- แบบ บส.๑ - กำหนดของเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
- แบบ บส.๒ - การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
- แบบ บส.๓ - รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
- แบบ บส.๔ - รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
- แบบ บส.๕ - รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

โดยตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ที่ ๔๒๕/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ ดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม จึงอาศัยอำนาจตามในมาตรา ๕๙ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ.๒๕๖๒ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ประกอบด้วย ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม เป็นประธานกรรมการ หัวหน้าสำนักปลัด ผู้อำนวยการกองทุกกองเป็นกรรมการ นักวิเคราะห์นโยบายและแผน เป็นกรรมการและเลขานุการ และผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน เป็นผู้ช่วยเลขานุการ โดยคณะกรรมการฯ ดังกล่าว มีอำนาจหน้าที่ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. ประสานงานกับหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม เพื่อติดตามประเมินผลความเสี่ยงที่เกิดขึ้น บริหารจัดการความเสี่ยงให้ลดลงในระดับที่ยอมรับได้

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒

ที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๓

นายอนุสรณ์ วนิชกุลพิทักษ์
(ประธานกรรมการ)

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี เนื่องจาก เป็นการประชุมครั้งแรก

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

๓.๑ ประกาศนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามที่ได้แจ้งประกาศ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๗ เพื่อให้แต่ละสำนัก/กอง ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้คู่มือบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่มเป็นแนวทางในการจัดทำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน ซึ่งแต่ละสำนัก/กอง ได้รายงานการทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๘ มาเพื่อให้ที่ประชุมพิจารณาในวันนี้ จะขอแจ้งนโยบายในที่ประชุมอีกครั้ง

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม สามารถใช้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นแนวทางในการบริหารจัดการองค์กรให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

๒. เพื่อลดความเสี่ยงด้านโอกาสและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น และให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนด

๓. เพื่อให้ประชาชนในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ได้รับประโยชน์สูงสุด

บทบาทความรับผิดชอบ

ผู้บริหารท้องถิ่นเป็นผู้กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม โดยผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร มีหน้าที่ดังนี้

๑. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และแนวทางการบริหารความเสี่ยงเสนอผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ

๒. กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร แผนบริหารความเสี่ยง และเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงขององค์กร เสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ

๓. ติดตามผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรอย่างสม่ำเสมอและส่งเสริมสนับสนุนให้คำปรึกษาในการทบทวนปรับปรุงมาตรการหรือวิธีการขั้นตอนต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้งแก้ไขปัญหาอุปสรรคที่เกิดขึ้นเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

๔. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยงต่อผู้บริหารท้องถิ่นอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ผู้อำนวยการสำนัก/กอง มีหน้าที่ ดังนี้

๑. ระบุการประเมินความเสี่ยงตามเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำหนด และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางและนโยบายที่บริหารท้องถิ่น ได้มอบหมาย
๒. ประเมินและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง ตามระยะเวลาที่ผู้บริหารท้องถิ่นกำหนด
๓. สนับสนุนและส่งเสริมบุคลากรในหน่วยงานให้ดำเนินการวางแผนการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางและนโยบายที่ผู้บริหารท้องถิ่นกำหนด
๔. จัดให้มีคำสั่งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย ของสำนัก/กอง

หัวหน้าฝ่าย/ผู้ปฏิบัติงาน มีหน้าที่ ดังนี้

๑. ระบุและประเมินความเสี่ยงตามแนวทางหรือนโยบายที่ผู้บริหารท้องถิ่นกำหนดมาตรการหรือแผนงานในการวางแผนบริหารความเสี่ยง และ นำแผนงานไปปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
๒. ปฏิบัติงาน ดูแลและติดตามงานต่าง ๆ ตามกรอบและกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมถึงรายงานความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานและผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารหน่วยงาน (ผอ.สำนัก/กอง) ทราบอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
๓. ส่งเสริม สนับสนุนให้ความร่วมมือ และปฏิบัติตามแนวทางและนโยบายการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงานประจำตามปกติ

การทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง

๑. ในกรณีที่ผู้บริหารพบว่าแนวทางหรือนโยบายการบริหารความเสี่ยงไม่เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานขององค์กร ต้องนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยผ่านคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อขออนุมัติดำเนินการในการปรับปรุงแนวทางหรือนโยบายการบริหารความเสี่ยง
๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรจะต้องมีการทบทวนแนวทางหรือนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มีความมั่นใจว่าแนวทางหรือนโยบายดังกล่าวยังมีความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ทั้งนี้ การปฏิบัติตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ดำเนินการตามคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ที่ประชุม

รับทราบ

น.ส.อรัญญา จดจำ
(เลขานุการฯ)

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเรื่องใหม่ที่หน่วยงานของรัฐซึ่งหมายรวมถึงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม จะต้องดำเนินการและเพื่อเป็นการสร้างความเข้าใจร่วมกัน การบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ได้ชี้แจงและอธิบายถึง พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตราที่ ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนดมาตรฐานและหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง และตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม พ.ศ.๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเรื่องที่หน่วยงานของรัฐให้ความสำคัญ หากไม่ดำเนินการหรือปล่อยปละละเลยมีบทกำหนดโทษที่ชัดเจนตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๔ กำหนดว่ากรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ต่อไป

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ที่กระทรวงการคลังให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ นั้น ประกอบด้วย

๑. มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เป็นมาตรฐานเบื้องต้นของการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๒. หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ โดยสามารถสรุปสาระสำคัญที่หน่วยงานของรัฐจะต้องดำเนินการ ดังนี้

- ๑) จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงทุกระดับ
- ๒) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
- ๓) ให้มีการติดตาม และประเมินผลแผนฯ อย่างสม่ำเสมอ
- ๔) ต้องรายงานการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานฯ ต่อผู้เกี่ยวข้อง
- ๕) ให้มีผู้รับผิดชอบ (ฝ่ายบริหาร บุคลากรที่มีความรู้)

การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วน ตำบลหนองกุ่ม ได้เสนอแนวคิดของการบริหารจัดการความเสี่ยง และนำเสนอ แนวทางในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ให้ที่ประชุมทราบ ดังนี้

ความเสี่ยง หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการประเมินความเสี่ยงจาก แผนพัฒนาท้องถิ่น โดยมีแนวคิดว่าการดำเนินงานภายใต้แผนพัฒนาท้องถิ่นที่กำหนดไว้ อาจต้องเผชิญกับปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน การที่จะบรรลุ เป้าหมายและวัตถุประสงค์ได้นั้น ขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ที่ถือเป็นความเสี่ยงทั้งสิ้น โดยผลกระทบจะมากหรือน้อยเพียงใดขึ้นอยู่กับ โอกาสและความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือเผชิญอยู่ ดังนั้น จึงต้องมีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบของ เหตุการณ์/สถานการณ์นั้นลง ถ้าหากเกิดขึ้นในอนาคต

ในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วน ตำบลหนองกุ่ม เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ได้กำหนดขั้นตอนในการดำเนินการ ดังนี้

๑. แต่งตั้งคณะกรรมการ โดยได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ตามคำสั่งฯ ที่ ๔๒๕/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๗ ไปเรียบร้อยแล้ว

๒. การวิเคราะห์ และระบุความเสี่ยง โดยให้แต่ละสำนัก/กอง คัดเลือกโครงการที่มีความเสี่ยงสูง หรือสูงมาก มาเพื่อจัดทำแผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยใช้หลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

- ๑) เป็นโครงการหลักและมีความสำคัญที่ดำเนินการเพื่อให้บรรลุ เป้าหมายตามยุทธศาสตร์
 - ๒) เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘
 - ๓) เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดประโยชน์โดยตรงต่อ ประชาชน
 - ๔) เป็นโครงการหรือกิจกรรม ที่ดำเนินการอาจไม่มีในแผนพัฒนาฯ ตามยุทธศาสตร์ แต่กิจกรรมนั้นมีความเสี่ยงตามเกณฑ์ที่กำหนด
- เมื่อได้โครงการ/กิจกรรมแล้วก็นำมาระบุปัจจัยความเสี่ยงหรือสาเหตุ ที่ส่งผลให้โครงการ/กิจกรรมไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ (ปัญหาและอุปสรรคใน การดำเนินโครงการ) และระบุประเภทความเสี่ยง ได้แก่

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risk) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศมติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติของหน่วยงาน

- ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

- ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความน่าเชื่อถือ และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๓. การประเมินความเสี่ยง โดยใช้แผนภูมิความเสี่ยง ซึ่งระดับความเสี่ยงที่ได้จะมีอยู่ ๕ ระดับ

๑) สูงมาก (สีแดง) ๒๓-๒๕ ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้อย่างมาก ต้องบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน

๒) สูง (สีส้ม) ๑๖-๒๒ ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓) ปานกลาง (สีเหลือง) ๖-๑๕ ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

๔) ต่ำ (สีเขียว) ๒-๕ ระดับที่ยอมรับได้ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

๕) ต่ำมาก (สีฟ้า) ๑ ระดับที่ยอมรับได้ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

๔. การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและดำเนินการตอบสนองความเสี่ยง โดยจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูงมาก สูง หรืออาจเลือกปานกลาง เพื่อดำเนินการตามแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่ได้วางไว้

๕. การติดตามและประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยจะมีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนและรายงานปีละ ๑ ครั้ง และการรายงานติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบ บส.๔ ในแต่ละรอบ (รอบ ๓ เดือน รอบ ๖ เดือน รอบ ๑๒ เดือน)

๖. ทบทวน/ปรับปรุงแผน การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยนำผลจากการประเมินและข้อเสนอแนะไปใช้ในการปรับแผนหรือวิเคราะห์ความเสี่ยงในรอบปีถัดไป

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องเสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

นายอนุสรณ์ วณิชกุลพิทักษ์
ประธานฯ

๔.๑ พิจารณาแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘
ต่อไขข้อเชิญแต่ละสำนัก/กอง นำเสนอแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

นายกฤษณ์ สีสเอียด
ผอ.กองช่าง
กรรมการ

ตามที่ สำนักปลัดได้ประเมินความเสี่ยงของโครงการตามยุทธศาสตร์ที่จะดำเนินการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ นั้น มีโครงการที่อยู่ในเกณฑ์ที่ต้องนำมาจัดทำบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

๑. งานโครงการ เป็นโครงการที่มีแผนพัฒนาฯ จำนวน ๖๔ โครงการ (โครงการข้อบัญญัติ ๒๔ โครงการ) - มีความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์ (Strategy Risk) และความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน(Operation Risks)

ปัจจัยเสี่ยง

๑. การก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน
๒. ขั้นตอนการดำเนินงานตามโครงการอาจเกิดความไม่ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบกฎหมายรวมทั้งอาจไม่เป็นมาตรฐานราคากลาง
๓. อาจมีการเอื้อประโยชน์ทางการเงินให้กับผู้รับจ้าง

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง

- ลดโอกาสของความเสี่ยง
- ใช้มาตรการเฝ้าระวัง
- ยอมรับความเสี่ยง

วิธีการจัดการความเสี่ยง

๑. เร่งดำเนินการจัดทำแบบรูปรายการฯ และกำหนดราคากลาง งานก่อสร้างฯ เพื่อจัดส่งให้กองพัสดุฯ ดำเนินการตรวจสอบให้เป็นไปตามขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง
๒. ดำเนินการสรุปและจัดทำแนวทางปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. รายงานผลตามตารางแสดงวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรและราคากลางในงานจ้างการก่อสร้าง (แบบ บก.๐๑) เพื่อดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบฯ เสนอผู้มีอำนาจดำเนินการ
๒. จัดทำรายงานผลตามตารางฯ (แบบ บก.๐๗) ได้อย่างถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบฯ เสนอผู้มีอำนาจดำเนินการ
๓. นำเสนอแนวทางปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้ความเห็นชอบโดยรายงานต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคมและสังคมสงเคราะห์

น.ส.อรัญญา จดจำ
(เลขานุการฯ)

๒. งานโครงการ เป็นโครงการที่ดำเนินการจำนวน ๑๑ โครงการ
- มีความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์ (Strategy Risk) และความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ปัจจัยเสี่ยง

๑. การจัดการปริมาณขยะไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง

- การลดผลกระทบของความเสี่ยง

วิธีการจัดการความเสี่ยง

- ปรับปรุงและพัฒนาแผนงาน/โครงการและดำเนินการเพื่อบริหารจัดการขยะและสร้างความตระหนักรู้ (ด้านขยะ)

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. รายงานผลการดำเนินงานเป็นประจำและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

๓. งานโครงการ เป็นโครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๓ โครงการ
มีความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์ (Strategy Risk) และความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ปัจจัยเสี่ยง

๑. การพัฒนาความรู้เพื่อเพื่อรายได้ให้กับประชาชนในพื้นที่
เนื่องจากการรวมตัวค่อนข้างน้อย

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง

- ยอมรับความเสี่ยง

วิธีการจัดการความเสี่ยง

- มีการส่งเสริมความรู้เกี่ยวกับการส่งเสริมอาชีพ และ สร้างรายได้เพิ่มขึ้นกับกลุ่มประชาชนที่มีความสนใจ

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. รายงานผลการดำเนินงานเป็นประจำและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๔.งานโครงการ เป็นโครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๒ โครงการ

มีความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์ (Strategy Risk) และความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ปัจจัยเสี่ยง

๑. การปลูกจิตสำนึกให้ประชาชนในการอนุรักษ์ฟื้นฟู ส่งเสริม ทรัพยากรธรรมชาติ

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง

- ยอมรับความเสี่ยง

วิธีการจัดการความเสี่ยง

- สร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนเห็นความสำคัญของการปลูกป่า อนุรักษ์ฟื้นฟู ส่งเสริมทรัพยากรธรรมชาติ

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. รายงานผลการดำเนินงานเป็นประจำและคณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๕.งานโครงการ เป็นโครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๑๑ โครงการ

มีความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์ (Strategy Risk) และความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ปัจจัยเสี่ยง

๑. เด็กและเยาวชนยังไม่ให้ความสำคัญในการเล่นกีฬาหรือออกกำลังกาย และให้ความสนใจเกี่ยวกับศาสนาและวัฒนธรรมน้อยลง

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง

- ยอมรับความเสี่ยง

วิธีการจัดการความเสี่ยง

- จัดโครงการ/กิจกรรมเพื่อให้เด็ก เยาวชน และ ประชาชนได้เห็นถึง ประโยชน์ของการเล่นกีฬา/ออกกำลังกาย

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. รายงานผลการดำเนินงานเป็นประจำและคณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการ

๖.งานโครงการ เป็นโครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๖ โครงการ

มีความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์ (Strategy Risk) และความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ปัจจัยเสี่ยง

๑. อัตราการใช้สิทธิของประชาชน ในการมีส่วนร่วมการพัฒนาท้องถิ่น เพิ่มขึ้นไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง

- ยอมรับความเสี่ยง

วิธีการจัดการความเสี่ยง

- แจกเป็นหนังสือและการให้ความรู้ผ่านตัวแทนหมู่บ้าน
กำนัน - ผู้ใหญ่บ้าน ส.อบต. หอกระจายข่าว ให้ประชาชนได้รับทราบ

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. รายงานผลการดำเนินงานเป็นประจำและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านภารกิจ อปท.ที่สำคัญ

๗.ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ มีความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์ (Strategy Risk) และความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ปัจจัยเสี่ยง

๑. ไม่สามารถจัดเก็บรายได้ประเภทค่าธรรมเนียมได้ครบถ้วนทุกราย
๒. เบิกจ่ายมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรีและเกณฑ์ประเมินกำหนด
๓. จัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างเนื่องจากการปรับเปลี่ยนระยะเวลาจัดหาหรือมีการเปลี่ยนแปลงจัดซื้อจัดจ้าง ประชาชนยังขาดความรู้เกี่ยวกับการผู้ขอรับบริการหรือมาติดต่อกับหน่วยงานขององค์กรโดยผ่านช่องทางเว็บไซต์หรือระบบสารสนเทศของหน่วยงาน

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง

- การลดโอกาสของความเสี่ยง
- การลดผลกระทบของความเสี่ยง
- ยอมรับความเสี่ยง

วิธีการจัดการความเสี่ยง

- เร่งรัดการเบิกจ่าย โดยเน้นพิจารณางาน/โครงการที่ยังไม่สามารถทำสัญญาก่อนนี้(ผูกพันได้ให้มีการติดตามเป็นกรณีพิเศษเพื่อป้องกันให้มีการปรับแผนงานน้อยที่สุด)
- ประชาสัมพันธ์ช่องทางการให้บริการของหน่วยงานและแต่งตั้งคณะทำงานและให้เจ้าหน้าที่ผู้ดูแลระบบดำเนินการตามประกาศปฏิทินของ ปปช. และ ดำเนินการเก็บรวบรวมข้อมูล ตอบอนุมัติ และตรวจสอบผลคะแนน และชี้แจงเพิ่มเติม

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. รายงานผลการเบิกจ่ายและใช้ต่อผู้อำนวยการกองคลังเป็นประจำ และคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. รายงานผลการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาเป็นระยะและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

นายอนุสรณ์ วณิชกุลพิทักษ์
ประธานกรรมการฯ

ตามที่หน่วยงานภายใน อบต.หนองกุ่ม ได้นำเสนอแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงของตน ตามแบบ บส.๑ บส.๒ บส.๓ มีคณะกรรมการท่านใดจะซักถามเพิ่มเติมหรือไม่ หากไม่มีขอมติที่ประชุม

มติที่ประชุม

เห็นชอบให้บริหารความเสี่ยงตามที่เสนอเพื่อให้ความเสี่ยงสูงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

นายอนุสรณ์ วณิชกุลพิทักษ์
ประธานกรรมการฯ

เมื่อที่ประชุมเห็นชอบ ฝ่ายเลขานุการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม จะนำไปวิเคราะห์เพื่อจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยงระดับหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม และเสนอนายกองคการบริหารส่วนตำบลหนองกุ่มใช้แผนฯ ต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๔
น.ส.อรัญญา จดจำ
(เลขานุการฯ)

๔.๒ พิจารณารายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามที่แต่ละสำนัก / กอง รายงานการติดตามผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยงตามแบบ บส.๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ซึ่งเป็นการติดตามอย่างสม่ำเสมอและฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯได้รายงานต่อ นายกองคการบริหารส่วนตำบลหนองกุ่มทราบแล้ว จึงขอเสนอรายงานผลการ ติดตามการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตามแบบ บส.๔ เป็น รอบ ๓ เดือน ๖ เดือน ๑๒ เดือน

นายอนุสรณ์ วณิชกุลพิทักษ์
ประธานกรรมการฯ

มีคณะกรรมการท่านใดจะสอบถามเพิ่มเติมหรือข้อเสนอแนะ หรือไม่หากไม่มีขอมติที่ประชุมว่าเห็นชอบตามรายงานที่เสนอหรือไม่

มติที่ประชุม

เห็นชอบตามรายงาน

น.ส.อรัญญา จดจำ
(เลขานุการฯ)

สำหรับ รอบ ๑๒ เดือน ช่วงเดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ จนถึงกันยายน ๒๕๖๘ นั้น แจ้งให้แต่ละสำนัก/กอง รายงานติดตามในคราวต่อไป เพื่อรายงาน นายกองคการบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ฝ่ายเลขานุการจะดำเนินการรวบรวม จัดทำเป็นรายงานการติดตามผลการบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ในส่วนของ การรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ตามแบบ บส.๕ จะดำเนินการจัดทำรายงานเพื่อเสนอนายกองคการบริหารส่วนตำบล หนองกุ่มภายใน ๖๐ วันหลังสิ้นปีงบประมาณ ๒๕๖๘ พร้อมทั้งจัดทำเป็นเล่ม รายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๘ ต่อไป

ที่ประชุม

เห็นชอบตามที่เสนอ

ระเบียบวาระที่ ๕

นายอนุสรณ์ วณิชกุลพิทักษ์
ประธานกรรมการฯ

เลิกประชุมเวลา ๑๑.๔๐ น.

เรื่องอื่นๆ

มีกรรมการท่านใดจะเสนอแนะเพิ่มเติมอีกหรือไม่ ถ้าไม่มีกระผม
ขอปิดการประชุม และขอขอบคุณทุกท่านที่ได้มาร่วมประชุมในวันนี้

(ลงชื่อ)



ผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม

นางสาวอริญา จตจำ

หัวหน้าสำนักปลัด

เลขานุการ / คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจบันทึกรายงานการประชุม

นายอนุสรณ์ วณิชกุลพิทักษ์

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

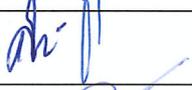
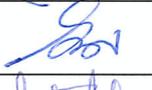
ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม อำเภอบ่อพลอย จังหวัดกาญจนบุรี
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖

เมื่อวันพุธที่ ๔ กันยายน ๒๕๖๗ เวลา ๑๐.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมกัลยาณมิตร (ชั้น ๒)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม อำเภอบ่อพลอย

ที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม	
๒	นายอนุสรณ์ วนิชกุลพิทักษ์	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม	
๓	นางสาวศรียรัตน์ แสงทอง	ผู้อำนวยการกองคลัง	
๔	นายกฤษภา สีเสียด	ผู้อำนวยการกองการช่าง	
๕	นางวิภาณี แสงทอง	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	
๖	นางสาวอรุณญา จตจำ	สำนักปลัด	
๗	นางสาวอรรรณ คงเกตุ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	

ระเบียบวาระการประชุม
รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม อำเภอปอพลอย จังหวัดกาญจนบุรี
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗
เมื่อวันพุธ ที่ ๔ กันยายน ๒๕๖๗ เวลา ๑๐.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมกัลยาณมิตร (ชั้น ๒)
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม อำเภอปอพลอย

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่อง ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

- ๑.๑ แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
- ๑.๒ แจ้งหนังสือชักชวนแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่อง รับรองรายงานการประชุม

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่อง เสนอเพื่อทราบและพิจารณา

- ๓.๑ ประกาศนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องอื่น (ถ้ามี)

- ๔.๑ พิจารณาแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘
- ๔.๒ พิจารณารายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ระเบียบวาระที่ ๕

เรื่องอื่น (ถ้ามี)



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
ที่ กจ ๗๔๙๐๑ /- วันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๗ .
เรื่อง การประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ .

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

เรื่องเดิม

ตามที่คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม แจ้งให้ดำเนินการรายงานผลการดำเนินงานและติดตามความก้าวหน้าของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อรวบรวมและจัดทำรายงานผลการดำเนินการในภาพรวม เสนอนายองค์การบริหารส่วนตำบลและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบฟอร์ม บส.๔ นั้น

ข้อเท็จจริง

ผู้บริหารท้องถิ่นได้ประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

ระเบียบ/กฎหมาย/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

- พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
- หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
- หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เห็นควรแจ้งเวียนนโยบายการบริหารความเสี่ยงฯ ให้ทุกสำนัก/กอง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม และปิดประกาศให้ผู้เกี่ยวข้องและประชาชนทั่วไปทราบ เป็นระยะเวลาอย่างน้อย ๓๐ วันทำการ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับแผนพัฒนา แผนดำเนินงานประจำปี ๒๕๖๘ โครงการมีบุคลากรเกี่ยวข้องหลากหลาย เช่น คณะผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาฯ เจ้าหน้าที่ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม เด็ก เยาวชนทั่วไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาและดำเนินการต่อไป

(นางสาวอรรวรรณ คงเหตุ)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
- เพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นางสาวอริญญา จดจำ)
หัวหน้าสำนักปลัด

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
- เพื่อโปรดทราบต่อไป


(นายอนุสรณ์ วิณิชกุลพิทักษ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ความเห็นของนายองค์การบริหารส่วนตำบล

ทราบ และดำเนินการต่อไป

ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก


(นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม



นโยบายการบริหารความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๘ หน่วยงาน : องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงมาอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นรูปธรรม โดยยึดถือการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลัง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานตามแผนการดำเนินงานที่กำหนดเป็นสำคัญ ซึ่งหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่มได้กำหนดให้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ก่อนการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และก่อนการกำหนดแผนดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ซึ่งหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่มได้นำโครงการกิจกรรมที่บรรจุอยู่ในแต่ละยุทธศาสตร์การพัฒนา จากแผนพัฒนาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เข้าสู่การประเมินความเสี่ยงแล้ว พบว่า มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมาก และระดับสูง จึงนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มาเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาอนุมัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแผนการดำเนินงานประจำปี ทั้งหมด หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม โดยคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยง จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร ดังนี้

๒.๑ บริหารจัดการความเสี่ยงตามคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยง แนบท้ายนโยบายนี้

๒.๒ กำหนดแบบฟอร์มในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน ดังนี้

- แบบ บส.๑ ตารางกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/
ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ

- แบบ บส.๒ ตารางการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

- แบบ บส.๓ ตารางรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

- แบบ บส.๔ ตารางรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

- แบบ บส.๕ ตารางรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

๒.๓ กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงให้เป็นไปตามตารางการประเมินความเสี่ยงตามคู่มือบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน นี้

๓. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามนโยบาย ดังนี้
- ๓.๑ บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการกิจกรรมที่มีงบประมาณ ตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป
 - ๓.๒ บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการกิจกรรมที่มีความยุ่งยากซับซ้อนในการดำเนินงาน เช่น โครงการที่มีรายการควบคุมงานก่อสร้าง ,โครงการที่มีวิศวกรรับรองแบบ ,โครงการที่ต้องจัดทำรายละเอียดคุณลักษณะงานซื้อ โครงการที่ต้องจัดทำแบบบูรณาการงานก่อสร้าง เป็นต้น
 - ๓.๓ บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการกิจกรรมที่มีระยะเวลายาวนาน ๓๐ วัน ขึ้นไป
 - ๓.๔ บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการที่มีกลุ่มเป้าหมายหลากหลายจำนวนมาก หรือโครงการที่มีลักษณะการดำเนินงานร่วมกันหลากหลายหน่วยงาน โดยให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ และนำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องสอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
๔. ให้มีการติดตามประเมินผลและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในการดำเนินงานในปีงบประมาณถัดไป
๕. มีการนำเทคโนโลยีที่เพียงพอเหมาะสมมาใช้ในการจัดการที่ดี
๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารความเสี่ยง ให้พนักงานทุกคนทุกระดับในหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ได้รับทราบเพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	งานโครงการ ๑. โครงการที่มีแผนพัฒนา จำนวน ๖๔ โครงการ (โครงการข้อบัญญัติ ๒๔ โครงการ) งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานสำรวจและออกแบบ ๒. งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง ๓. งานสาธารณูปโภคและ สาธารณูปการ ระบบงานที่สำคัญ ระบบการอนุญาต การยื่นแบบ ภารกิจ อปท.อื่นๆ ที่สำคัญ	๔๘,๑๖๔,๕๐๐	วัตถุประสงค์ ๑. มีการคมนาคมที่สะดวกได้ มาตรฐานเหมาะสมกับการใช้งาน ๒. มีระบบสาธารณูปโภคและ สาธารณูปการที่ได้มาตรฐาน	เป้าหมาย ๑. ถนนที่พัฒนาให้ได้ มาตรฐาน เพิ่มขึ้น ๒. การก่อสร้าง สาธารณูปโภคที่ได้รับ ปรับปรุง ซ่อมแซม และ การพัฒนา

รหัสความเรียง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนา ด้านการส่งเสริม คุณภาพชีวิต	งานโครงการ ๑. โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๑๑ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานสังคมและสังคมสงเคราะห์ ๒. งานสาธารณสุข ๓. งานการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย การแก้ไขปัญหา ยาเสพติด ๔. งานสร้างความเข้มแข็งของ ชุมชน ระบบงานที่สำคัญ ๑. ระบบข้อมูลกลาง อปท. ๒. ระบบบัญชีชีพ	๙๕๕,๐๐๐	๑. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี ๒. ประชาชนมีสุขภาวะที่ดี ๓. ประชาชนมีจิตสำนึกในการ จัดการขยะ ลดขยะ และกำจัด ขยะในชุมชน ๔. ประชาชนได้รับความ ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ๕. สังคมมีความเข้มแข็ง ๖. ลดความเดือดร้อนของ ประชาชนเกี่ยวกับงานบรรเทา สาธารณภัย	๑. ประชาชนมีคุณภาพ ชีวิตที่ดี ร้อยละ ๖๐ ๒. ประชาชนมีสุขภาวะ อนามัยดี ร้อยละ ๖๐ ๓. จำนวนผู้ด้อยโอกาส ที่ได้รับการสงเคราะห์ ๔. เพื่อป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ร้อยละ ๖๐	๑. ประชาชนมีคุณภาพ ชีวิตที่ดี เพิ่มขึ้น ๒. ประชาชนมีสุขภาวะ อนามัยที่ดีขึ้น ๓. สามารถป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ลดความเดือดร้อนของ ประชาชนได้

รหัสความเรียง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	
๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านเศรษฐกิจ	งานโครงการ ๑. โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๓ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานส่งเสริมอาชีพการเกษตร และเกษตรอุตสาหกรรม ๒. งานส่งเสริมและสนับสนุน ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	๒๖๕,๐๐๐	๑. ประชาชนมีความรู้ สร้าง อาชีพ เพิ่มรายได้ ๒. ส่งเสริมการออมทรัพย์ สร้างเศรษฐกิจพอเพียง ลดรายจ่ายในครอบครัว	๑. ประชาชนมีอาชีพเพิ่ม รายได้ ร้อยละ ๖๐	๑. ประชาชนมีศักยภาพ มีรายได้เพียงพอสามารถ พึ่งพาตนเองได้
๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนา ด้านทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	งานโครงการ ๑. โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๒ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานการเกษตร ๒. งานอนุรักษ์ฟื้นฟู ส่งเสริม ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	๕๐,๐๐๐	๑. การอนุรักษ์ ฟื้นฟู ส่งเสริม ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม ๒. ส่งเสริมการปลูกต้นไม้ ปรับปรุงภูมิทัศน์ ปลูกฝังให้เยาวชน ประชาชน รักการปลูกต้นไม้ สิ่งแวดล้อมสะอาดปราศจาก มลพิษ เป็นเมืองน่าอยู่	๑. ชุมชนในเขตตำบล หนองกุ่ม ร้อยละ ๖๐ นำอยู่อย่างสงบ	๑. ชุมชนมีมลภาวะและ สิ่งแวดล้อมที่ดีทำให้ ชุมชนน่าอยู่อย่างสงบสุข

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนา ด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	งานโครงการ ๑. โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๑๑ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานการศึกษา ๒. งานศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ	๖,๒๐๔,๐๐๐	๑. ส่งเสริมการศึกษาให้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพก้าวหน้า เทคโนโลยี ๒. ส่งเสริมด้านการศึกษา และ นันทนาการ สร้างชุมชน เข้มแข็ง ๓. ส่งเสริมด้านการศึกษา วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	๑. ประชาชนมีความรู้ มากขึ้น ร้อยละ ๙๐ และศิลปวัฒนธรรมอันดี ยังคงอยู่ ๒. ประชาชนในเขต ตำบลหนองม่วงร้อยละ ๙๐ มีความรู้และมีส่วนร่วม ในการศาสนา วัฒนธรรมประเพณี	๑. ประชาชนมีความรู้ เพิ่มมากยิ่งขึ้น ๒. ประชาชนมีความรู้ และมีส่วนร่วมในการ ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณีเพิ่มมากขึ้น
๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา การบริหารจัดการ	งานโครงการ ๑. โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๖ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานพัฒนาระบบการบริหาร ๒. การส่งเสริมการปกครอง ระบอบประชาธิปไตยและการ มีส่วนร่วม ๓. การประชาสัมพันธ์สื่อและ การรับรู้ข้อมูลข่าวสาร	๑๖๕,๐๐๐	๑. การบริหารจัดการภาครัฐ ที่ดี มีความโปร่งใส และ มีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน ๒. การปฏิบัติราชการและ การให้บริการประชาชนมี ประสิทธิภาพ	๑. การบริหารจัดการของ องค์การบริหารส่วนตำบล หนองม่วง มีผลการปฏิบัติงาน ที่มีประสิทธิภาพสูง ร้อยละ ๖๐	๑. การบริหารจัดการ ภาครัฐที่ดีและมีส่วนร่วม จากทุกภาคส่วน เพิ่มมากขึ้น


(ลงชื่อ)

(นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองม่วง

วันที่

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองต่อความเสี่ยง
ประจำงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑๖๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาฯ จำนวน ๖๔ โครงการ (โครงการข้อบัญญัติ ๒๔ โครงการ)	๑. มีการคมนาคมที่สะดวกได้มาตรฐานเหมาะสมกับการใช้งาน ๒. มีระบบสาธารณสุขปลอดภัยและสาธารณูปโภคที่ได้มาตรฐาน ๓. มีระบบการผังเมืองและการควบคุมอาคารที่ถูกต้องตามมาตรฐาน	กองช่าง	S	๔	๔	๑๖ สูง	การลดโอกาสของความเสี่ยง
๑๗๑	งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานสำรวจและออกแบบ ๒. งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง ๓. งานสาธารณสุขปลอดภัยและสาธารณูปโภค	๑. มีระบบการผังเมืองและการควบคุมอาคารที่ถูกต้องตามมาตรฐาน ๒. มีระบบการผังเมืองและการควบคุมอาคารที่ถูกต้องตามมาตรฐาน	กองช่าง	L	๒	๕	๑๐ สูง	ใช้มาตรการ เฝ้าระวัง
๑๘๑	ระบบงานที่สำคัญ ระบบการอนุญาต การยื่นแบบ ภารกิจ อปท.อื่นๆ ที่สำคัญ ๑. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ๒. เงินอุดหนุนเหลือจ่าย ๓. เงินอุดหนุนงบกลาง	อาจมีการเอื้อประโยชน์ทางการเงินให้กับผู้รับจ้าง	กองช่าง	F	๑	๕	๕ ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๒๐๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๑๑ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานสังคมและสังคม สงเคราะห์ ๒. งานสาธารณสุข ๓. งานการป้องกันและแก้ไข บรรเทาสาธารณภัย การ แก้ไขปัญหายาเสพติด ๔. งานสร้างความเข้มแข็ง ของชุมชน ระบบงานที่สำคัญ ๑. ระบบข้อมูลกลาง อปท. ๒. ระบบบัญชีฯ	๑. ประชาชนมีคุณภาพชีวิต ที่ดี ๒. ประชาชนมีสุขภาพที่ดี ๓. ประชาชนมีจิตสำนึกในการ จัดการขยะ ลดขยะ และกำจัด ขยะในชุมชน ๔. ประชาชนได้รับความ ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ๕. สังคมมีความเข้มแข็ง ๖. ลดความเดือดร้อนของ ประชาชนเกี่ยวกับงานบรรเทา สาธารณภัย	สำนักปลัด	๑. งานบรรเทาสาธารณภัย ยังขาดบุคลากรโดยตรง	○	๔	๓	๑๒ 	การลดโอกาส ของความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๓T๑	<p>งานโครงการ</p> <p>๑. โครงการที่ดำเนินการจำนวน ๔ โครงการ</p> <p>งานประจำ/กิจกรรม</p> <p>๑. งานส่งเสริมอาชีพ การเกษตรและเกษตรอุตสาหกรรม</p> <p>๒. งานส่งเสริมและสนับสนุนปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p>	<p>๑. ประชาชนมีความรู้ สร้างอาชีพ เพิ่มรายได้</p> <p>๒. ส่งเสริมการออมทรัพย์ สร้างเศรษฐกิจพอเพียง ลดรายจ่ายในครอบครัว</p>	สำนักปลัด	การพัฒนาความรู้ เพื่อเพิ่มรายได้ให้กับประชาชนในพื้นที่ เนื่องจากมีการรวมตัวค่อนข้างน้อย	T	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยง
๔S๑	<p>งานโครงการ</p> <p>๑. โครงการที่ดำเนินการจำนวน ๒ โครงการ</p> <p>งานประจำ/กิจกรรม</p> <p>๑. งานการเกษตร</p> <p>๒. งานอนุรักษ์ฟื้นฟู ส่งเสริมทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>๑. การอนุรักษ์ ฟื้นฟู ส่งเสริมทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. ส่งเสริมการปลูกต้นไม้ ปรับปรุงภูมิทัศน์ ปลูกฝังให้เยาวชนประชาชน รักการปลูกต้นไม้ สิ่งแวดล้อม ใส่สะอาด ปราศจากมลพิษเป็นเมืองน่าอยู่</p>	สำนักปลัด	การปลูกจิตสำนึกให้กับประชาชน ในการอนุรักษ์ฟื้นฟู ส่งเสริมทรัพยากรธรรมชาติ	S	๑	๓	๓	ยอมรับความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๕๐๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๑๑ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานการศึกษา ๒. งานศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ	๑. ส่งเสริมการศึกษาให้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพทั่วทั้ง เทศาภิบาล ๒. ส่งเสริมด้านการศึกษา และ นันทนาการ สร้างชุมชน เข้มแข็ง ๓. ส่งเสริมด้านการศึกษา วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	กองการศึกษา	เด็กและเยาวชนยังไม่ให้ ความสำคัญในการเล่น กีฬาหรือออกกำลังกาย และให้ความสนใจเกี่ยวกับ ศาสนาและวัฒนธรรม น้อยลง	๐	๒	๓	๖ ปานกลาง	ยอมรับ ความเสี่ยง
๖๕๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๕ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานพัฒนาระบบการ บริหาร ๒. การส่งเสริมการปกครอง ระบอบประชาธิปไตยและ การมีส่วนร่วม ๓. การประชาสัมพันธ์สื่อ และการรับรู้ข้อมูลข่าวสาร	๑. การบริหารจัดการภาครัฐ ที่ดี มีความโปร่งใส และ มีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน ๒. การปฏิบัติราชการและ การให้บริการประชาชนมี ประสิทธิภาพ	สำนักปลัด	อัตราการใช้สิทธิของ ประชาชนในการมีส่วนร่วม ในการพัฒนาท้องถิ่น เพิ่มขึ้น ไม่เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด	S	๒	๔	๘ ปานกลาง	ยอมรับ ความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๗F๑	ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ ๑. ผลการประเมิน/ตัวชี้วัดหรือค่าเป้าหมายต่างๆ ๒. การควบคุมภายในที่สำคัญ ๓. รายงานทางการเงิน ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ ๔. ข้อร้องเรียน ๕. สภาพปัญหาที่พบ ๖. นโยบายจากผู้บริหาร	เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย ข้อกำหนด ผลการประเมิน และข้อสังเกตข้อร้องเรียน สภาพปัญหาอุปสรรคอื่นๆ ที่พบในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	กองคลัง	ไม่สามารถจัดเก็บรายได้ประเภทค่าธรรมเนียมได้ครบถ้วนทุกรายการ การเบิกจ่ายมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรีและเกณฑ์ประเมินกำหนด	F	๕	๔	๒๐ สูง	การลดโอกาสของความเสี่ยง
๗F๒			กองคลัง	การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างเนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนระยะเวลาจัดหาหรือมีการเปลี่ยนแปลงจัดซื้อจัดจ้าง	F	๕	๕	๒๕ สูงมาก	การลดผลกระทบของความเสี่ยง
๗F๓			กองคลัง		O	๑	๔	๔ ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง
๗T๑			สำนักปลัด	ประชาชนยังขาดความรู้เกี่ยวกับการขอรับบริการหรือมาติดต่อกับหน่วยงานขององค์กรโดยผ่านช่องทางเว็บไซต์หรือระบบสารสนเทศของหน่วยงาน	T	๓	๔	๑๒ สูง	การลดผลกระทบของความเสี่ยง

(ลงชื่อ) 

(นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

วันที่

ผลการประเมินความเสี่ยง

ความรุนแรงของผลกระทบ

๕	๑F๑	๑L๑			๗F๒
๔	๗F๓	๖S๑	๗T๑	๑S๑	๗F๑
๓	๔S๑	๕O๑	๓T๑	๒O๑	
๒					
๑					
	๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสจะเกิดเหตุการณ์



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
ที่ กจ ๗๔๙๐๑/- วันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๗
เรื่อง รายงานผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบรายงาน (แบบ บส.๓)
เรียน ผู้อำนวยการทุกสำนัก/กอง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายทราบ

เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นที่เรียบร้อย และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ คณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบรายงาน (แบบ บส.๓) ของทุกสำนัก/กอง เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

(นายอนุสรณ์ วนิชกุลพิทักษ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ทราบ/ได้รับเอกสารแล้ว

กองคลัง
กองช่าง
กองการศึกษาฯ
สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ opf.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและรายงานผล
๑S๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาจำนวน ๖๔ โครงการ (โครงการข้อบัญญัติ ๒๔ โครงการ)	การก่อสร้างอาจไม่ เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองช่าง	เร่งดำเนินการจัดทำแบบรูป รายการฯ และกำหนดราคา กลาง งานก่อสร้างฯ เพื่อจัด ส่งให้กองพัสดุฯ ดำเนินการ ตรวจสอบให้เป็นไปตาม ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง	๑. จำนวนถนน ที่พัฒนาให้ได้ มาตรฐานเพิ่ม ขึ้นเป็นไปตามแผน ๒. จำนวนการ ก่อสร้าง สาธารณูปโภคที่ ได้รับการพัฒนา เป็นไปตามแผน	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	- รายงานผลตามตารางแสดง วงเงินงบประมาณที่ได้รับ จัดสรรและราคากลางในงาน จ้างการก่อสร้าง (แบบ ปก. ๐๑) เพื่อดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างตามระเบียบฯ เสนอ ผู้มีอำนาจดำเนินการ - จัดทำรายงานผลตาม ตารางฯ (แบบ ปก.๐๗) ได้ อย่างถูกต้อง ครบถ้วนตาม ระเบียบฯ เสนอผู้มีอำนาจ ดำเนินการ
๑L๑	งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานสำรวจและออกแบบ ๒. งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง ๓. งานสาธารณูปโภคและ สาธารณูปการ	ขั้นตอนการดำเนินงาน ตามโครงการอาจเกิด ความไม่ถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมาย รวมทั้งอาจไม่เป็น มาตรฐานราคากลาง	ใช้มาตรการ เฝ้าระวัง		ดำเนินการสรุปและจัดทำ แนวทางปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม ให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	ระเบียบ		- นำเสนอแนวทางการปฏิบัติ ตามระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องให้ความเห็นชอบ โดยรายงานต่อคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยง
๑F๑	ระบบงานที่สำคัญ ระบบการอนุญาต การยื่นแบบ	อาจมีการเอื้อประโยชน์ ทางการเงินให้กับ ผู้รับจ้าง	ยอมรับ ความเสี่ยง					
	ภารกิจ opf.อื่นๆ ที่สำคัญ ๑. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ๒. เงินอุดหนุนเพื่อจ่าย ๓. เงินอุดหนุนงบกลาง							

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและรายงานผล
๒๐๑	<p>งานโครงการ</p> <p>๑. โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๑๑ โครงการ</p> <p>งานประจำ/กิจกรรม</p> <p>๑. งานสังคมและสังคมสงเคราะห์</p> <p>๒. งานสาธารณสุข</p> <p>๓. งานการป้องกันและแก้ไขบรรเทาสาธารณภัย การแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๔. งานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน</p> <p>ระบบงานที่สำคัญ</p> <p>๑. ระบบข้อมูลกลาง อปท.</p> <p>๒. ระบบบัญชีจังหวัด</p>	<p>งานบรรเทาสาธารณภัย ยังขาดบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง</p>	<p>การลดโอกาสของความเสี่ยง</p>	<p>สำนักปลัด</p>	<p>จัดหาเจ้าหน้าที่ดำเนินงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่รับผิดชอบงานโดยตรง</p>	<p>จำนวนงานที่ได้ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘</p>	<p>รายงานผลการดำเนินงานเป็นประจำและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง</p>
๓๓๑	<p>งานโครงการ</p> <p>๑. โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๔ โครงการ</p> <p>งานประจำ/กิจกรรม</p> <p>๑. งานส่งเสริมอาชีพการเกษตรและเกษตรอุตสาหกรรม</p> <p>๒. งานส่งเสริมและสนับสนุนปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p>	<p>การพัฒนาความรู้เพื่อเพิ่มรายได้ให้กับประชาชนในพื้นที่ เนื่องจากมีการรวมตัวค่อนข้างน้อย</p>	<p>ยอมรับความเสี่ยง</p>	<p>สำนักปลัด</p>	<p>มีการส่งเสริมความรู้เกี่ยวกับ การส่งเสริมอาชีพ และสร้างรายได้เพิ่มขึ้นกับกลุ่มประชาชนที่มีความสนใจ</p>	<p>๑. จำนวนประชาชนเข้าร่วมกิจกรรม</p>	<p>๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘</p>	<p>รายงานผลการดำเนินงานเป็นประจำและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง</p>

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และรายงานผล
๔๖๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๒ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานเกษียณ ๒. งานอนุรักษ์ พันธุ์ ส่งเสริมทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	การปลูกจิตสำนึก ให้กับประชาชน ในการ อนุรักษ์พันธุ์ ส่งเสริม ทรัพยากรธรรมชาติ	ยอมรับ ความเสี่ยง	สำนักปลัด	การสร้างจิตสำนึกให้กับ ประชาชนเห็นความสำคัญ ของการปลูกป่า อนุรักษ์ พันธุ์ ส่งเสริมทรัพยากร ธรรมชาติ	๑. จำนวนประชาชน เข้าร่วมกิจกรรม	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานผลการดำเนินงาน เป็นประจำและคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยง
๕๐๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๘ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานการศึกษา ๒. งานศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ	เด็กและเยาวชนยัง ไม่ให้ความสำคัญใน การเล่นกีฬาหรือ ออกกำลังกายและ ให้ความสนใจเกี่ยวกับ ศาสนาและวัฒนธรรม น้อยลง	ยอมรับ ความเสี่ยง	กอง การศึกษา	จัดโครงการ/กิจกรรม เพื่อให้เด็ก เยาวชน และ ประชาชนได้เห็นถึง ประโยชน์ของการเล่นกีฬา/ ออกกำลังกาย	๑. จำนวนประชาชน เข้าร่วมกิจกรรม	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานผลการดำเนินงาน เป็นประจำและคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และรายงานผล
๖S๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๕ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานพัฒนาระบบการ บริหาร ๒. การส่งเสริมการปกครอง ระบอบประชาธิปไตยและ การมีส่วนร่วม ๓. การประชาสัมพันธ์สื่อ และการรับรู้ข้อมูลข่าวสาร	อัตราการใช้สิทธิของ ประชาชน ในการมี ส่วนร่วมในการพัฒนา ท้องถิ่นเพิ่มขึ้น ไม่ เป็นไปตามเป้าหมาย ที่กำหนด	ยอมรับ ความเสี่ยง	สำนักปลัด	การแจ้งเป็นหนังสือและ การให้ความรู้ผ่านตัวแทน หมู่บ้าน กำนัน-ผู้ใหญ่บ้าน ส.อบต. ทอกระจ่ายข่าว ให้ประชาชนได้รับทราบ	๑. ประชาสัมพันธ์ ทุกช่องทาง	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานผลการดำเนินงาน เป็นประจำและคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยง
๗F๑	ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ ๑. ผลการประเมิน/ตัวชี้วัด หรือค่าเป้าหมายต่างๆ	- ไม่สามารถจัดเก็บรายได้ ประเภทค่าธรรมเนียม ได้ครบถ้วนทุกราย	การลดโอกาส ของความเสี่ยง					
๗F๒	๒. การควบคุมภายใน ที่สำคัญ ๓. รายงานทางการเงิน ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ	- การเบิกจ่ายมีความล่าช้า ไม่เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรี และเกณฑ์ประเมินกำหนด - การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไป ตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อ จัดจ้างเนื่องจากการปรับ เปลี่ยนระยะเวลาจัดหา หรือมีการเปลี่ยนแปลง จัดซื้อจัดจ้าง	การลดผลกระทบ ของความเสี่ยง		- เร่งรัดการเบิกจ่าย โดยเน้น พิจารณางาน/โครงการที่ยัง ไม่สามารถทำสัญญาอ่อนหนี้ (ผูกพันได้ให้มีการติดตามเป็น กรณีพิเศษเพื่อป้องกันให้มี การปรับแผนงานน้อยที่สุด	ผลการเบิกจ่าย ต้องได้ ตั้งแต่ ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานผลการเบิกจ่าย และใช้จ่ายต่อผู้อำนวยการ กองคลังเป็นประจำและ คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๗F๓	๔. ข้อร้องเรียน ๕. สภาพปัญหาที่พบ ๖. นโยบายจากผู้บริหาร		ยอมรับ ความเสี่ยง					

รหัส ความเสี่ยง	๗T๑	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และรายงานผล
			ประชาชนยังขาดความรู้เกี่ยวกับการผู้ขอรับบริการหรือมาติดต่อ กับหน่วยงานขององค์กร โดยผ่านช่องทางเว็บไซต์หรือระบบสารสนเทศของหน่วยงาน	การลดผลกระทบ ของความเสี่ยง	สำนักปลัด	ประชาสัมพันธ์ช่องทาง การให้บริการของ หน่วยงาน และแต่งตั้ง คณะทำงานและให้ เจ้าหน้าที่ผู้ดูแลระบบ ดำเนินการตามประกาศ ปฏิทินของ ปปช. และ ดำเนินการเก็บรวบรวม ข้อมูล ตอบอนุมติ และ ตรวจสอบผลคะแนน และชี้แจงเพิ่มเติม	ผลการประเมิน ร้อยละ ๘๕ ขึ้นไป	๒ ม.ค. ๖๘ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานผลการดำเนินงาน ต่อผู้บังคับบัญชาเป็นระยะ และคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยง

(ลงชื่อ) 

(นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

วันที่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ที่ กจ ๗๔๙๐๑/-

วันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การติดตามผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (รอบ ๓ เดือน)

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ตามที่คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
แจ้งให้ดำเนินการรายงานผลการดำเนินงานและติดตามความก้าวหน้าของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เพื่อรวบรวมและจัดทำรายงานผลการดำเนินการในภาพรวม เสนอนายองค์การบริหารส่วนตำบลและ
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบฟอร์ม บส.๔ นั้น

บัดนี้ สำนัก/กองทุกกอง ได้ดำเนินการการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติ
แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแนวทางการ
บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร พร้อมกับ
รายงานผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริหาร
จัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม บส.๔ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย)

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

(นางสาวอรรวรรณ คงเกต)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

- เพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นางสาวอริญญา จิตจำ)

หัวหน้าสำนักปลัด

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

- เพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นายอนุสรณ์ วณิชกุลพิทักษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ความเห็นของนายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ทราบ และดำเนินการต่อไป

ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก

(นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๑S๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่มีแผนพัฒนา - โครงการที่ดำเนินการเสร็จ จำนวน ๒๔ โครงการ (โครงการเงินสะสม ๓๓ โครงการ) งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานสำรวจและออกแบบ ๒. งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง ๓. งานสาธารณูปโภคและ สาธารณูปการ	เร่งดำเนินการจัดทำแบบ รูปรายการฯ และกำหนด ราคากลางงานก่อสร้างฯ เพื่อจัดส่งให้กองพัสดุฯ ดำเนินการตรวจสอบให้ เป็นตามขั้นตอนการจัดซื้อ จัดจ้าง	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง	ติดตามผลการดำเนินงาน ตามแผนและผู้บังคับบัญชา และจัดส่งให้พัสดุฯ เพื่อ ดำเนินการตามขั้นตอน การจัดซื้อจัดจ้างทุกรายการ แล้วส่งผลให้การทำ การเป็นไปตามแผน	รายงานผลการติดตาม การดำเนินงานตาม แผนการจัดซื้อจัดจ้าง พร้อมบันทึกแจ้งพัสดุฯ	๒๐	-
๑L๑	ระบบงานที่สำคัญ ระบบการอนุญาตการยื่นแบบ	ดำเนินการสรุปและจัดทำ แนวทางปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม ให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง	รายงานสรุปผลการอบรม การเข้าหารือสำนักงานคลัง จังหวัดและการให้ผู้ตรวจ สอบภายในเข้าสอบทาน การดำเนินงาน และจัดทำ แนวทางปฏิบัติงานเสนอ ต่อผู้บังคับบัญชา และไม่มี ข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบ	๑. รายงานสรุปผลการ อบรม ๒. รายงานผลการ หารือสำนักงานคลัง จังหวัด ๓. แนวทางปฏิบัติงาน	๒๐	-
๑F๑	ภารกิจ อปท.อื่นๆ ที่สำคัญ ๑. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ๒. เงินอุดหนุนเหลือจ่าย ๓. เงินอุดหนุนงบกลาง		๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง			๒๐	-

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๒๐๑	<p>งานโครงการ</p> <p>๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาจำนวน ๑๑ โครงการ</p> <p>- โครงการที่ดำเนินการเสร็จจำนวน ๑ โครงการ</p> <p>งานประจำ/กิจกรรม</p> <p>๑. งานสังคมและสังคมสงเคราะห์</p> <p>๒. งานสาธารณสุข</p> <p>๓. งานการป้องกันและแก้ไขบรรเทาสาธารณภัย การแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>๔. งานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน</p> <p>ระบบงานที่สำคัญ</p> <p>๑. ระบบข้อมูลกลาง อปท.</p> <p>๒. ระบบเบี้ยยังชีพ</p>	<p>จัดหาเจ้าหน้าที่ดำเนินงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่รับผิดชอบงานโดยตรง</p>	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	สำนักปลัด	เฝ้าระวังและป้องกันงานบรรเทาสาธารณภัย	-	-	-
๓๓๑	<p>งานโครงการ</p> <p>๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาจำนวน ๓ โครงการ</p> <p>- ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p>งานประจำ/กิจกรรม</p> <p>๑. งานส่งเสริมอาชีพการเกษตรและเกษตรอุตสาหกรรม</p> <p>๒. งานส่งเสริมและสนับสนุนปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p>	<p>มีการส่งเสริมความรู้เกี่ยวกับการส่งเสริมอาชีพ และสร้างรายได้เพิ่มขึ้น กับประชาชนที่มีความสนใจ</p>	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	จัดโครงการ/กิจกรรมประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมเพื่อส่งเสริมความรู้ ส่งเสริมอาชีพ สร้างรายได้ให้กับประชาชน	๑. มีประชาสัมพันธ์ทุกช่องทาง	-	-

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๔๕๑	<p>งานโครงการ</p> <p>๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาจำนวน ๒ โครงการ - ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p>งานประจำ/กิจกรรม</p> <p>๑. งานการเกษตร</p> <p>๒. งานอนุรักษ์ฟื้นฟูส่งเสริมทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>การสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนเห็นความสำคัญของการปลูกป่า อนุรักษ์ฟื้นฟู ส่งเสริมทรัพยากรธรรมชาติ</p>	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	สำนักปลัด	-	-	-	-
๕๐๑	<p>งานโครงการ</p> <p>๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาจำนวน ๑๑ โครงการ</p> <p>- โครงการที่ดำเนินการเสร็จจำนวน ๕ โครงการ</p> <p>งานประจำ/กิจกรรม</p> <p>๑. งานการศึกษา</p> <p>๒. งานศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ</p>	<p>จัดโครงการ/กิจกรรม เพื่อให้เด็ก เยาวชน และประชาชน ได้เห็นถึงประโยชน์ของการเล่นกีฬา/ออกกำลังกาย</p>	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองการศึกษา	<p>จัดโครงการ/กิจกรรม ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรม เพื่อประโยชน์ของการเล่นกีฬา</p>	รายงานผลการดำเนินงานของโครงการ	๔๐	-

ความเสี่ยง	ภารกิจ อบอุ่น. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	ดำเนินการ	จัดการความเสี่ยง	หลักฐาน	ความคืบหน้า	แนวทางแก้ไขปัญหา
๖5๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาฯ จำนวน ๖ โครงการ - โครงการที่ดำเนินการเสร็จ จำนวน ๑ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานพัฒนาระบบการบริหาร ๒. การส่งเสริมการปกครองระบอบประชาธิปไตยและการมีส่วนร่วม ๓. การประชาสัมพันธ์สื่อ และการรับข้อมูลข่าวสาร	การแจ้งเป็นหนังสือและการให้ความรู้ผ่านตัวแทนหมู่บ้าน กำนัน-ผู้ใหญ่บ้าน ส.อบต. หอกระจายข่าว ให้ประชาชนได้รับทราบ	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	- สามารถรับทราบข่าวสารประชาสัมพันธ์ได้ทุกช่องทาง	ประชาชนได้รับข้อมูลข่าวสารผ่าน - เว็บไซต์ อบต. - Facebook อบต. - หอกระจายข่าว - ฯลฯ	๒๐	-
๗F๑	ภารกิจ อบอุ่น. ที่สำคัญ ๑. ผลการประเมิน/ตัวชี้วัดหรือค่าเป้าหมายต่างๆ ๒. การควบคุมภายในที่สำคัญ ๓. รายงานทางการเงิน ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ ๔. ข้อร้องเรียน ๕. สภาพปัญหาที่พบ ๖. นโยบายจากผู้บริหาร	- เร่งรัดการเบิกจ่าย โดยเน้นพิจารณางาน/โครงการที่ยังไม่สามารถทำสัญญาก่อสร้าง (ผูกพันได้ให้มีการติดตามเป็นกรณีพิเศษเพื่อป้องกันไม่มีการปรับแผนงานน้อยที่สุด	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	-	-	-	-
๗F๒							
๗F๓							

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๗๓๑		ประชาสัมพันธ์ช่องทาง การให้บริการของหน่วยงาน และแต่งตั้งคณะกรรมการและ ให้เจ้าหน้าที่ผู้ดูแลระบบ ดำเนินการตามประกาศ ปฏิบัติของ ปช. และ ดำเนินการเก็บรวบรวม ข้อมูล ตอบอนุมัติ และ ตรวจสอบผลคะแนน และชี้แจงเพิ่มเติม	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘		- สามารถรับทราบข่าวสาร ประชาสัมพันธ์ได้ทุกช่องทาง	ประชาชนได้รับข้อมูล ข่าวสารผ่าน - เว็บไซต์ อปท. - Facebook อปท. - หอกระจายข่าว - ฯลฯ	๒๐	-

(ลงชื่อ) 

(นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

วันที่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ที่ กจ ๗๔๙๐๑/-

วันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๘

เรื่อง การติดตามผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (รอบ ๖ เดือน)

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ตามที่คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
แจ้งให้ดำเนินการรายงานผลการดำเนินงานและติดตามความก้าวหน้าของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เพื่อรวบรวมและจัดทำรายงานผลการดำเนินการในภาพรวม เสนอนายองค์การบริหารส่วนตำบลและ
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบฟอร์ม บส.๔ นั้น

บัดนี้ สำนัก/กองทุกกอง ได้ดำเนินการการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติ
แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแนวทางการ
บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร พร้อมกับ
รายงานผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริหาร
จัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม บส.๔ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย)

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

(นางสาวอรรวรรณ คงเกต)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

- เพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นางสาวรัฐญา จิตจำ)

หัวหน้าสำนักปลัด

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

- เพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นายอนุสรณ์ วนิชกุลพิทักษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ความเห็นของนายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ทราบ และดำเนินการต่อไป

ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก

(นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๑S๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่มีแผนพัฒนา - โครงการที่ดำเนินการเสร็จ จำนวน ๒๔ โครงการ (โครงการเงินสะสม ๓๓ โครงการ) งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานสำรวจและออกแบบ ๒. งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง ๓. งานสาธารณูปโภคและ สาธารณูปการ	เร่งดำเนินการจัดทำแบบ รูปรายการฯ และกำหนด ราคากลางงานก่อสร้างฯ เพื่อจัดส่งให้กองพัสดุฯ ดำเนินการตรวจสอบให้ เป็นตามขั้นตอนการจัดซื้อ จัดจ้าง	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง	ติดตามผลการดำเนินงาน ตามแผนและผู้บังคับบัญชา และจัดส่งให้พัสดุฯ เพื่อ ดำเนินการตามขั้นตอน การจัดซื้อจัดจ้างทุกรายการ แล้วส่งผลการดำเนินงาน การเป็นไปตามแผน	รายงานผลการติดตาม การดำเนินงานตาม แผนการจัดซื้อจัดจ้าง พร้อมบันทึกแจ้งพัสดุ	๒๐	-
๑L๑	ระบบงานที่สำคัญ ระบบการอนุญาตการยื่นแบบ	ดำเนินการสรุปและจัดทำ แนวทางปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม ให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง	รายงานสรุปผลการอบรม การเข้าหรือสำนักรางานคลัง จังหวัดและการให้ผู้ตรวจ สอภภายในเข้าสอบทาน การดำเนินงาน และจัดทำ แนวทางปฏิบัติงานเสนอ ต่อผู้บังคับบัญชา และไม่มี ข้อทักท้วงจากหน่วยตรวจ สอบ	๑. รายงานสรุปผลการ อบรม ๒. รายงานผลการ หรือสำนักรางานคลัง จังหวัด ๓. แนวทางปฏิบัติงาน	๒๐	-
๑F๑	ภารกิจ อปท.อื่นๆ ที่สำคัญ ๑. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ๒. เงินอุดหนุนเพื่อจ่าย ๓. เงินอุดหนุนงบกลาง		๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง			๒๐	

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๒๐๑	<p>งานโครงการ</p> <p>๑. โครงการที่มีแผนพัฒนา จำนวน ๑๑ โครงการ</p> <p>- โครงการที่ดำเนินการเสร็จ จำนวน ๑ โครงการ</p> <p>งานประจำ/กิจกรรม</p> <p>๑. งานสังคมและสังคม สงเคราะห์</p> <p>๒. งานสาธารณสุข</p> <p>๓. งานการป้องกันและแก้ไข บรรเทาสาธารณภัย การ แก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๔. งานสร้างความเข้มแข็ง ของชุมชน</p> <p>ระบบงานที่สำคัญ</p> <p>๑. ระบบข้อมูลกลาง อปท.</p> <p>๒. ระบบบัญชี</p>	<p>จัดทำเจ้าหน้าที่ดำเนินงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยที่รับผิดชอบ โดยตรง</p>	<p>๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘</p>	<p>สำนักปลัด</p>	<p>เฝ้าระวังและป้องกัน งานบรรเทาสาธารณภัย</p>	-	๒๐	-
๓๓๑	<p>งานโครงการ</p> <p>๑. โครงการที่มีแผนพัฒนา จำนวน ๓ โครงการ</p> <p>- ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p>งานประจำ/กิจกรรม</p> <p>๑. งานส่งเสริมอาชีพการ เกษตรและเกษตรอุตสาหกรรม</p> <p>๒. งานส่งเสริมและสนับสนุน ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p>	<p>มีการส่งเสริมความรู้เกี่ยวกับ การส่งเสริมอาชีพ และสร้าง รายได้เพิ่มขึ้น กับประชาชน ที่มีความสนใจ</p>	<p>ยอมรับ ความเสี่ยง</p>	<p>สำนักปลัด</p>	<p>จัดโครงการ/กิจกรรม ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรม เพื่อส่งเสริมความรู้ ส่งเสริมอาชีพ สร้างรายได้ ให้กับประชาชน</p>	<p>๑. มีประชาสัมพันธ์ ทุกช่องทาง</p>	-	-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไข
๔5๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาฯ จำนวน ๒ โครงการ - ยังไม่ได้ดำเนินการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานกาชาด ๒. งานอนุรักษ์ฟื้นฟู ส่งเสริมทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	การสร้างจิตสำนึกให้กับ ประชาชนเห็นความสำคัญ ของการปลูกป่า อนุรักษ์ ฟื้นฟู ส่งเสริมทรัพยากร ธรรมชาติ	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	สำนักปลัด	-	-	-	-
๕0๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาฯ จำนวน ๑๑ โครงการ - โครงการที่ดำเนินการเสร็จ จำนวน ๕ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานการศึกษา ๒. งานศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ	จัดโครงการ/กิจกรรม เพื่อให้เด็ก เยาวชน และ ประชาชน ได้เห็นถึง ประโยชน์ของการเล่นกีฬา/ ออกกำลังกาย	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กอง การศึกษา	จัดโครงการ/กิจกรรม ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรม เพื่อประโยชน์ของการเล่น กีฬา	รายงานผลการ ดำเนินงานของโครงการ	๕๐	-

ความเสี่ยง	ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	ดำเนินการ	สำนักปลัด	จัดการความเสี่ยง	หลักฐาน	ความคืบหน้า	แนวทางแก้ไขปัญหา
๖S๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่มีแผนพัฒนา จำนวน ๖ โครงการ - โครงการที่ดำเนินการเสร็จ จำนวน ๒ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานพัฒนาระบบการ บริหาร ๒. การส่งเสริมการปกครอง ระบอบประชาธิปไตยและ การมีส่วนร่วม ๓. การประชาสัมพันธ์สื่อ และการรับรู้ข้อมูลข่าวสาร	การแจ้งเป็นหนังสือและ การให้ความรู้ผ่านตัวแทน หมู่บ้าน กำนัน-ผู้ใหญ่บ้าน ส.อบต. หอกระจายข่าว ให้ประชาชนได้รับทราบ	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	สำนักปลัด	- สามารถรับทราบข่าวสาร ประชาสัมพันธ์ได้ทุกช่องทาง	ประชาชนได้รับข้อมูล ข่าวสารผ่าน - เว็บไซต์ อบต. - Facebook อบต. - หอกระจายข่าว - ฯลฯ	๕๐	-
๗F๑	ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ ๑. ผลการประเมิน/ตัวชี้วัด หรือค่าเป้าหมายต่างๆ	- เรงรัดการเบิกจ่าย โดยเน้น พิจารณางาน/โครงการที่ยัง ไม่สามารถทำสัญญาก่อนนี้ (ผูกพันได้ให้มีการติดตามเป็น กรณีพิเศษเพื่อป้องกันให้มี การปรับแผนงานน้อยที่สุด	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘		-	-	-	-
๗F๒	๒. การควบคุมภายใน ที่สำคัญ ๓. รายงานทางการเงิน ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ				-	-	-	-
๗F๓	๔. ข้อร้องเรียน ๕. สภาพปัญหาที่พบ ๖. นโยบายจากผู้บริหาร				-	-	-	-

รหัส ความเสียหาย	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๗T๑		ประชาสัมพันธ์ช่องทาง การให้บริการของหน่วยงาน และแต่งตั้งคณะทำงานและ ให้เจ้าหน้าที่ผู้ดูแลระบบ ดำเนินการตามประกาศ ปฏิบัติของ ปช. และ ดำเนินการเก็บรวบรวม ข้อมูล ตอบอนุมัติ และ ตรวจสอบผลคะแนน และชี้แจงเพิ่มเติม	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘		- สามารถรับทราบข่าวสาร ประชาสัมพันธ์ได้ทุกช่องทาง	ประชาชนได้รับข้อมูล ข่าวสารผ่าน - เว็บไซต์ อปท. - Facebook อปท. - หอกระจายข่าว - ฯลฯ	๕๐	-



(ลงชื่อ)

(นายธงชัย อินทร์ประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

วันที่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ที่ กจ ๗๔๙๐๑/-

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง การติดตามผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (รอบ ๑๒ เดือน)

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ตามที่คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
แจ้งให้ดำเนินการรายงานผลการดำเนินงานและติดตามความก้าวหน้าของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เพื่อรวบรวมและจัดทำรายงานผลการดำเนินการในภาพรวม เสนอนายองค์การบริหารส่วนตำบลและ
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบฟอร์ม บส.๔ นั้น

บัดนี้ สำนัก/กองทุกกอง ได้ดำเนินการการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติ
แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแนวทางการ
บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร พร้อมกับ
รายงานผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริหาร
จัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม บส.๔ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย)

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

(นางสาวอรวรรณ คงเกต)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

- เพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นางสาวอริญญา จดจำ)

หัวหน้าสำนักปลัด

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

- เพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นายอนุสรณ์ วณิชกุลพิทักษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ความเห็นของนายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ทราบ และดำเนินการต่อไป

ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก

(นายธงชัย อินทรประเสริฐ)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน/จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๑๖๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาจำนวน ๖๔ โครงการ - โครงการที่ดำเนินการเสร็จ จำนวน ๕๗ โครงการ (โครงการเงินสะสม ๒๒ โครงการ) (โครงการเงินสะสม ๑๑ โครงการ) (โครงการข้อบัญญัติ ๒๔ โครงการ)	เร่งดำเนินการจัดทำแบบรูปรายการฯ และกำหนดราคากลางงานก่อสร้างฯ เพื่อจัดส่งให้กองพัสดุฯ ดำเนินการตรวจสอบให้เป็นตามขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง	ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนและผู้บังคับบัญชา และจัดส่งให้พัสดุฯ เพื่อดำเนินการตามขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างทุกรายการแล้วส่งผลให้การดำเนินการเป็นไปตามแผน	รายงานผลการติดตามการดำเนินงานตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างพร้อมบันทึกแจ้งพัสดุ	๑๐๐	-
๑๗๑	งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานสำรวจและออกแบบ ๒. งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง ๓. งานสาธารณสุขโรคและสาธารณสุข ระบบงานที่สำคัญ ระบบการอนุญาตการยื่นแบบ ภารกิจ อปท.อื่นๆ ที่สำคัญ ๑. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ๒. เงินอุดหนุนเหลือจ่าย ๓. เงินอุดหนุนงบกลาง	ดำเนินการสรุปและจัดทำแนวทางปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง	รายงานสรุปผลการอบรม การเข้าหารือสำนักงานคลังจังหวัดและการให้ผู้ตรวจสอบภายในเข้าสอบทาน การดำเนินงาน และจัดทำแนวทางปฏิบัติงานเสนอต่อผู้บังคับบัญชา และไม่มีข้อบกพร่องจากหน่วยตรวจสอบ	๑. รายงานสรุปผลการอบรม ๒. รายงานผลการหารือสำนักงานคลังจังหวัด ๓. แนวทางปฏิบัติงาน	๑๐๐	-
๑๗๑	ระบบงานที่สำคัญ ระบบการอนุญาตการยื่นแบบ ภารกิจ อปท.อื่นๆ ที่สำคัญ ๑. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ๒. เงินอุดหนุนเหลือจ่าย ๓. เงินอุดหนุนงบกลาง	ดำเนินการสรุปและจัดทำแนวทางปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง	รายงานสรุปผลการอบรม การเข้าหารือสำนักงานคลังจังหวัดและการให้ผู้ตรวจสอบภายในเข้าสอบทาน การดำเนินงาน และจัดทำแนวทางปฏิบัติงานเสนอต่อผู้บังคับบัญชา และไม่มีข้อบกพร่องจากหน่วยตรวจสอบ	๑. รายงานสรุปผลการอบรม ๒. รายงานผลการหารือสำนักงานคลังจังหวัด ๓. แนวทางปฏิบัติงาน	๑๐๐	-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๒๐๑	<p>งานโครงการ</p> <p>๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาฯ จำนวน ๑๑ โครงการ</p> <p>- โครงการที่ดำเนินการเสร็จ จำนวน โครงการ</p> <p>งานประจำ/กิจกรรม</p> <p>๑. งานสังคมและสังคม สงเคราะห์</p> <p>๒. งานสาธารณสุข</p> <p>๓. งานการป้องกันและแก้ไข บรรเทาสาธารณภัย การ แก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>๔. งานสร้างความเข้มแข็ง ของชุมชน</p> <p>ระบบงานที่สำคัญ</p> <p>๑. ระบบข้อมูลกลาง อปท.</p> <p>๒. ระบบบัญชีฯ</p>	<p>จัดทำเจ้าหน้าที่ดำเนินงาน ป้องกันละบรรเทา สาธารณภัยที่รับผิดชอบ งานโดยตรง</p>	<p>๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘</p>	<p>สำนักปลัด</p>	<p>เฝ้าระวังและป้องกัน งานบรรเทาสาธารณภัย สร้างจิตสำนึกการจัดการ ขยะ เพื่อลดปริมาณขยะ ให้ลดลง จัดทำที่ทิ้งขยะ</p>	-	๑๐๐	-
๓๑๑	<p>งานโครงการ</p> <p>๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาฯ จำนวน ๓ โครงการ</p> <p>- โครงการที่ดำเนินการเสร็จ จำนวน ๓ โครงการ</p> <p>๑. งานส่งเสริมอาชีพการ เกษตรและเกษตรอุตสาหกรรม</p> <p>๒. งานส่งเสริมและสนับสนุน ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p>	<p>มีการส่งเสริมความรู้เกี่ยวกับ การส่งเสริมอาชีพ และสร้าง รายได้เพิ่มขึ้น กับประชาชน ที่มีความสนใจ</p>	<p>ยอมรับ ความเสี่ยง</p>	<p>สำนักปลัด</p>	<p>จัดโครงการ/กิจกรรม ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรม เพื่อส่งเสริมความรู้ ส่งเสริมอาชีพ สร้างรายได้ ให้กับประชาชน</p>	<p>๑. มีประชาสัมพันธ์ ทุกช่องทาง</p>	๑๐๐	-

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๔๕๑	<p>งานโครงการ</p> <p>๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาจำนวน ๒ โครงการ</p> <p>- โครงการที่ดำเนินการเสร็จ</p> <p>จำนวน ๑ โครงการ</p> <p>๑. งานการเกษตร</p> <p>๒. งานอนุรักษ์ฟื้นฟูส่งเสริมทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>การสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนเห็นความสำคัญของการปลูกป่า อนุรักษ์ฟื้นฟู ส่งเสริมทรัพยากรธรรมชาติ</p>	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	สำนักปลัด	ประชาชนเห็นความสำคัญของการปลูกป่า อนุรักษ์ฟื้นฟู ส่งเสริมทรัพยากรธรรมชาติมากขึ้น	รายงานสรุปผลการอบรม	๑๐๐	-
๕๐๑	<p>งานโครงการ</p> <p>๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาจำนวน ๑๑ โครงการ</p> <p>- โครงการที่ดำเนินการเสร็จ</p> <p>จำนวน ๑๑ โครงการ</p> <p>งานประจำ/กิจกรรม</p> <p>๑. งานการศึกษา</p> <p>๒. งานศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ</p>	<p>จัดโครงการ/กิจกรรม เพื่อให้เด็ก เยาวชน และประชาชน ได้เห็นถึงประโยชน์ของการเล่นกีฬา/ออกกำลังกาย</p>	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองการศึกษา	จัดโครงการ/กิจกรรม ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรม เพื่อประโยชน์ของการเล่นกีฬา	รายงานผลการดำเนินงานของโครงการ	๑๐๐	-

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๖S๑	๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาฯ จำนวน ๖ โครงการ - โครงการที่ดำเนินการเสร็จ จำนวน ๒ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานพัฒนาระบบการบริหาร ๒. การส่งเสริมการปกครองระบอบประชาธิปไตยและ การมีส่วนร่วม ๓. การประชาสัมพันธ์สื่อและการรับรู้ข้อมูลข่าวสาร	การให้ความรู้ผ่านตัวแทนหมู่บ้าน กำนัน-ผู้ใหญ่บ้าน ส.อบต. ทอกระจ่ายข่าว ให้ประชาชนได้รับทราบ	๓๐ ก.ย. ๖๘		ประชาชนสัมพันธ์ได้ทุกช่องทาง	ข่าวสารผ่าน - เว็บไซต์ อบต. - Facebook อบต. - ทอกระจ่ายข่าว - ฯลฯ	๑๐๐	-
๗F๑	ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ ๑. ผลการประเมิน/ตัวชี้วัดหรือค่าเป้าหมายภายใน	- เร่งรัดการเบิกจ่าย โดยเน้นพิจารณา/โครงการที่ยังไม่สามารถทำสัญญาก่อสร้าง (ผูกพันได้ให้มีการติดตามเป็นกรณีพิเศษเพื่อป้องกันไม่มีการปรับแผนงานน้อยที่สุด	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองคลัง	สามารถเบิกจ่ายได้เกินร้อยละ ๙๐	รายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนที่ผู้บริหารให้ความเห็นชอบ	๑๐๐	-
๗F๒	๒. การควบคุมภายในที่สำคัญ ๓. รายงานทางการเงิน ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ ๔. ข้อร้องเรียน ๕. สภาพปัญหาที่พบ ๖. นโยบายจากผู้บริหาร		๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองคลัง			๑๐๐	-
๗F๓			๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองคลัง			๑๐๐	-

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๗1๑		ประชาสัมพันธ์ช่องทาง การให้บริการของหน่วยงาน และแต่งตั้งคณะทำงานและ ให้เจ้าหน้าที่ผู้ดูแลระบบ ดำเนินการตามประกาศ ปฏิทินของ ปปช. และ ดำเนินการเก็บรวบรวม ข้อมูล ตอบอนุมัติ และ ตรวจสอบผลคะแนน และชี้แจงเพิ่มเติม	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	สำนักปลัด	ผลคะแนนเกี่ยวกับการ ประเมินคุณธรรมและ ความโปร่งใสในการ ดำเนินงานของหน่วยงาน ของรัฐ (ITA) เป็นไปตาม เกณฑ์กำหนดและเป็นไป ตามเป้าหมาย	รายงานผลการประเมิน จากสำนักงาน ป.ป.ช. ที่ได้มีการประกาศ เผยแพร่	๑๐๐	ในการทำแบบวัดการรับรู้ของ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก (EIT) เป็นการแสดงความ คิดเห็นต่อการดำเนินงานของ อปท. ประชาชนส่วนใหญ่ยังไม่เข้าถึงเว็บไซต์ของ อปท. การใช้ผ่านโซเชียลมีเดีย



(ลงชื่อ)
 (นายธงชัย อินทรประเสริฐ)
 ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
 วันที่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ที่ กจ ๗๔๙๐๑/-

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ตามที่คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
แจ้งให้ดำเนินการรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อรวบรวมและจัดทำ
รายงานผลการดำเนินการ เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม ตามแบบฟอร์ม บส.๕ นั้น

บัดนี้ สำนัก/กองทุกกอง ได้ดำเนินการการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติ
แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแนวทางการ
บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร พร้อมกับ
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม บส.๕ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย)

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

(นางสาวอรรณ คงเกต)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

- เพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นางสาวอรรณ คงเกต)

หัวหน้าสำนักปลัด

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

- เพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นายอนุสรณ์ วนิชกุลพิทักษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ความเห็นของนายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

ทราบ และดำเนินการต่อไป

ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก

(นายรัชชัย อินทร์ประเสริฐ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุ่ม
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/ดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑๖๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่มีแผนพัฒนาฯ จำนวน ๖๔ โครงการ - โครงการที่ดำเนินการเสร็จ จำนวน ๕๗ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานสำรวจและออกแบบ ๒. งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง ๓. งานสาธารณูปโภคและสาธารณูปการ	การก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน ขั้นตอนการดำเนินงาน ตามโครงการอาจเกิดความไม่ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบกฎหมาย รวมทั้งอาจไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานราคากลาง อาจมีกรณีประนีประนอมทางการเงินให้กับ	๔	๔	เร่งดำเนินการจัดทำแบบรูปรายการฯ และกำหนดราคากลางงานก่อสร้างฯ เพื่อจัดส่งให้กองพัสดุฯ ดำเนินการตรวจสอบให้เป็นตามขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑	๑	๑	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	✓	✓	ได้ดำเนินการวิธีการแผนงานของงบบริหารความเสี่ยงในปี ๖๕๙ ต่อไป	
๑๖๑	ระบบงานที่สำคัญ ระบบการอนุญาตกรีนแบบ		๕	๑๐	ดำเนินการสรุปและจัดทำแนวทางปฏิบัติ ตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑	๓	๓	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	✓	✓	ได้ดำเนินการวิธีการแผนงานของงบบริหารความเสี่ยงในปี ๖๕๙ ต่อไป	

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการ		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีกรดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๒๐๑	งานโครงการ ๑. โครงการที่ดำเนินการจำนวน ๑๑ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานสังคมและสังคมสงเคราะห์ ๒. งานสาธารณสุข ๓. งานการป้องกันและแก้ไขบรรเทาสาธารณภัย ๔. งานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน ระบบงานที่สำคัญ ๑. ระบบข้อมูลกลาง อปท. ๒. ระบบบัญชี	งานบรรเทาสาธารณภัยยังขาดบุคลากรโดยตรง	๓	๑๒	จัดทําเจ้าหน้าที่ด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่รับผิดชอบโดยตรง	ดำเนินการได้เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๒	๔	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✓		ได้ดำเนินการวิธีการแผนงานของการบริหารความเสี่ยงในปี ๖๕ ต่อไป
			๔	สูง			ปานกลาง						

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	ความเสียหาย	คะแนนระดับความเสียหายก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสียหายหลังการดำเนินการ		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
				โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๗F๑	โครงการประเมิน/ตัวชี้วัดหรือค่าเป้าหมายต่างๆ	- แรงจัดการเบิกจ่าย โดยเน้นพิจารณา/โครงการที่ยังไม่สามารถทำสัญญาซื้อขายได้	๕	๔	๒๐	- แรงจัดการเบิกจ่าย โดยเน้นพิจารณา/โครงการที่ยังไม่สามารถทำสัญญาซื้อขายได้	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๒	๔	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✓	ควบคุมได้	ได้ดำเนินการวิธีการดำเนินงานของการบริหารความเสี่ยงในปี ๖๕ ต่อไป
			๕	๕	๒๕	- แรงจัดการทำสัญญาซื้อขายได้	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑	๓	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✓	ควบคุมได้	ได้ดำเนินการวิธีการดำเนินงานของการบริหารความเสี่ยงในปี ๖๕ ต่อไป
			๓	๔	๑๒	- แรงจัดการพิจารณา/โครงการที่ยังไม่สามารถทำสัญญาซื้อขายได้	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑	๓	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✓	ควบคุมได้	ได้ดำเนินการวิธีการดำเนินงานของการบริหารความเสี่ยงในปี ๖๕ ต่อไป
๗F๒	โครงการประเมิน/ตัวชี้วัดหรือค่าเป้าหมายต่างๆ	- แรงจัดการ โดยเน้นพิจารณา/โครงการที่ยังไม่สามารถทำสัญญาซื้อขายได้	๕	๕	๒๕	- แรงจัดการทำสัญญาซื้อขายได้	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑	๓	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✓	ควบคุมได้	ได้ดำเนินการวิธีการดำเนินงานของการบริหารความเสี่ยงในปี ๖๕ ต่อไป
๕			๕	๒๕	- แรงจัดการพิจารณา/โครงการที่ยังไม่สามารถทำสัญญาซื้อขายได้	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑	๓	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✓	ควบคุมได้	ได้ดำเนินการวิธีการดำเนินงานของการบริหารความเสี่ยงในปี ๖๕ ต่อไป	
๗T๑	โครงการประเมิน/ตัวชี้วัดหรือค่าเป้าหมายต่างๆ	- แรงจัดการ โดยเน้นพิจารณา/โครงการที่ยังไม่สามารถทำสัญญาซื้อขายได้	๕	๔	๑๒	- แรงจัดการพิจารณา/โครงการที่ยังไม่สามารถทำสัญญาซื้อขายได้	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑	๓	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✓	ควบคุมได้	ได้ดำเนินการวิธีการดำเนินงานของการบริหารความเสี่ยงในปี ๖๕ ต่อไป
๕			๕	๒๕	- แรงจัดการทำสัญญาซื้อขายได้	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑	๓	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✓	ควบคุมได้	ได้ดำเนินการวิธีการดำเนินงานของการบริหารความเสี่ยงในปี ๖๕ ต่อไป	



(ลงชื่อ)

(นายรัชชัย อินทร์ประเสริฐ)

ตำแหน่ง นายกองตรีการส่วนตำบลหนองกุ่ม

วันที่