

แบบประเมินประสิทธิภาพ  
ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น  
(Local Performance Assessment: LPA)

ประจำปี ๒๕๖๙

# ด้านที่ ๑

## การบริหารจัดการ

แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ  
(พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๘๐) ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม

ประเด็น (๒๐) การบริการประชาชนและประสิทธิภาพภาครัฐ



### เป้าหมาย

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องมีสมรรถนะ  
และสร้างความทันสมัยในการจัดบริการสาธารณะ  
และกิจกรรมสาธารณะให้กับประชาชน

### ตัวชี้วัด

การประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ ๒๕๗๑ - ๒๕๗๕ ๒๕๗๖ - ๒๕๘๐

ร้อยละ ๙๐

ร้อยละ ๙๕

ร้อยละ ๙๕

ตัวชี้วัดที่ ๗ การบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้อย่างมีประสิทธิภาพตามมาตรฐาน  
และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

หน่วยที่ ๓ ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง

น้ำหนัก : ๕

เป้าหมายของตัวชี้วัด : องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีการควบคุมภายในที่ดี มีการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ  
และมีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความโปร่งใส  
และการบริหารงานที่ดี

สถานะ :  ตัวชี้วัดเดิม  ตัวชี้วัดใหม่

การวัดผล :  เชิงดำเนินการ (Process KPIs)  เชิงผลผลิต (Output KPIs)  เชิงผลลัพธ์ (Outcome KPIs)

ช่วงระยะเวลาที่ใช้ในการประเมิน :

ปีที่ผ่านมา ประเมินการดำเนินการของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

สำหรับตรวจประเมิน :  อบจ.  ทน.  ทม.  ทต.  อบต.  เมืองพัทยา

การตัดสิน :  ไม่สามารถตัดสินได้ทุกกรณี

คำอธิบาย :

๑. ผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบท. ประกอบด้วย ผู้บริหารทุกระดับ และบุคลากรที่มีความรู้  
ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่

๒.๑ จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๒ ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๓ จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๔ พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง อาจระบุดังวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่  
ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร

๔. แบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๔.๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี) (แบบ บส. ๑)

๔.๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส. ๒)

๔.๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส. ๓)

๔.๔ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส. ๔)

๔.๕ รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส. ๕)

๕. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยติดตามระหว่างปฏิบัติงานหรือติดตาม  
ประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน และเสนอผู้บริหารท้องถิ่น

๖. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๗. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เชื่อมั่น  
ว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพ และเสนอผู้บริหารท้องถิ่น

กฎหมาย/ระเบียบและหนังสือที่เกี่ยวข้อง :

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙

๒. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง  
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๓. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

๔. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

**ตรวจสอบเอกสาร/หลักฐาน :**

๑. เอกสารหลักฐานการมอบหมายผู้รับผิดชอบดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. รายงานการประชุมกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง (โดยระบุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้) วิธีการ และระยะเวลาการรายงานระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๓. เอกสารหลักฐานที่แสดงถึงการแจ้งนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้สำนัก/กอง

๔. แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามแบบรายงาน (แบบ บส. ๑ - แบบ บส. ๓)

๕. เอกสารหลักฐานที่แสดงถึงการสื่อสารแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

๖. เอกสารหลักฐานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบรายงาน (แบบ บส. ๔)

๗. เอกสารหลักฐานการรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบรายงาน (แบบ บส. ๕)

๘. เอกสารการรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น (เช่น บันทึกเสนอผู้บริหารท้องถิ่น อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง)

**มีการดำเนินการ ดังนี้**

๑. มีคำสั่งหรือบันทึกมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกอบด้วย ฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์

๒. ผู้รับผิดชอบตามข้อ ๑ มีการประชุม เพื่อกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง (โดยระบุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้) รวมทั้งแนวทาง วิธีการ และระยะเวลาการรายงาน ระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และผู้บริหารท้องถิ่นให้ความเห็นชอบ

๓. แจ้งนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง วิธีการ และระยะเวลาการรายงานให้สำนัก/กอง เพื่อจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับสำนัก/กอง

๔. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบรายงาน (แบบ บส. ๑ - แบบ บส. ๓) อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๕. มีการสื่อสารแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบรายงาน (แบบ บส. ๓) กับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

๖. จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบรายงาน (แบบ บส. ๔)

๗. จัดทำรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบรายงาน (แบบ บส. ๕)

๘. เสนอรายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบรายงาน (แบบ บส. ๔ และแบบ บส. ๕) ต่อผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณา อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

**เกณฑ์การให้คะแนน :**

เกณฑ์การประเมิน	คะแนน
๑. ดำเนินการไม่ครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนด หรือไม่ได้ดำเนินการ	๐
๒. ดำเนินการตามข้อ ๑ - ๔ ครบถ้วน	๑
๓. ดำเนินการตามข้อ ๑ - ๕ ครบถ้วน	๒
๔. ดำเนินการตามข้อ ๑ - ๖ ครบถ้วน	๓
๕. ดำเนินการตามข้อ ๑ - ๗ ครบถ้วน	๔
๖. ดำเนินการตามข้อ ๑ - ๘ ครบถ้วน	๕

**ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด :**

- นางสาวพรพิชชา พานแก้ว ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกลุ่มงานพัฒนาระบบการตรวจสอบ โทร. ๐๙ ๒๒๘๐ ๑๖๘๒
- นางสาวทัศนาวดี จริยานุกูล ตำแหน่ง นักวิชาการคลังปฏิบัติการ โทร. ๐๘ ๐๙๕๖ ๓๑๓๑

**หน่วยงานผู้รับผิดชอบ :**

กองบริหารการคลังท้องถิ่น กลุ่มงานพัฒนาระบบการตรวจสอบ  
หมายเลขโทรศัพท์สำนักงาน ๐ ๒๒๔๑ ๙๐๒๖



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว...โทร. ๐-๕๒๓๑-๕๙๖๓

ที่...นภ.๗๐๓๑๒ / ๗...วันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง...ขออนุมัติคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัวผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

### ต้นเรื่อง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ โดยมีวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย หนังสือสั่งการ คำสั่ง ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสืออื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

### ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้คณะกรรมการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว เสนอรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อนายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว เพื่อพิจารณาลงนามโดยให้มีการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการติดตามเร่งรัดสำนัก/กอง จัดส่งรายงานตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว ทราบโดยด่วน
๖. ให้คณะกรรมการเป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ).....

(นายวิษระศักดิ์ จันทะสิม)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า

.....  
.....

(ลงชื่อ).....  
(นางสาวดวงรัตน์ คำอ้าย)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า

.....  
.....

(ลงชื่อ).....  
(นายวิเชียร วงสิงห์)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า



## คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า

ที่ ๔๒๙ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้  
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตาม  
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด กระทรวงการคลังจึงกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย  
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามหนังสือ ที่ กค  
๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้ระบบควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิด  
ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านปฏิบัติตามกฎหมาย  
ระเบียบและข้อบังคับตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงาน  
ผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิด  
ประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง  
สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม  
ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า ดังต่อไปนี้

### ๑. คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า ประกอบด้วย

๑. นายวิเชียร วงสิงห์	นายก อบต.หนองหว้า	ประธานกรรมการ
๒. นายสนอง ละโคตร	รองนายก อบต.หนองหว้า	รองประธานกรรมการ
๓. นายประสิทธิ์ เสี่ยงล้ำ	รองนายก อบต.หนองหว้า	กรรมการ
๔. นางสาวดวงรัตน์ คำอ้าย	ปลัด อบต.หนองหว้า	กรรมการ
๕. นายศรีสุวรรณ ชำนิหัส	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.หนองหว้า	กรรมการ
๖. นางมิตรสินี มุขระโกษา	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๗. นายสมเดช บำรุงเอื้อ	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๘. นางสาวรุณี สงรัมย์	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๙. นายเกียรติคุณ แวนศิลา	นักวิชาการศึกษา	กรรมการ
๑๐. นางนุชจรี แก้วสุวรรณ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ
๑๑. นายอภิสิทธิ์ ใจเมือง	นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ

/๒. นายจิรายุทธ...

๑๒. นายจีรายุทธ บุญศิริ	เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาฯ	กรรมการ
๑๓. นางรุ่งทิพย์ จันทน์วิทยานนท์	เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๑๔. นางสาวน้ำฝน พรหมกัน	เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ
๑๕. นางสาวปาริชาติ พฤษชาติ	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ/เลขานุการ
๑๖. นายวัชรศักดิ์ จันทะสิม	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า และให้ดำเนินการติดตามการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๙



(นายวิเชียร วงสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า โทร.๐๔๒-๒๑๙๖๙๑

ที่ นภ ๗๐๓๑๒ / ๘

วันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง ขอเชิญประชุมคณะกรรมการติดตามประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน คณะกรรมการติดตามประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า

### ๑. เรื่องเดิม

ตามคำสั่งที่ ๔๒๙ /๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหนังสือสั่งการที่ กค ๐๔๐๙.๓ / ว ๑๐๕ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเพื่อให้การบริหารงานด้านการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและเกิดประโยชน์สูงสุด และเพื่อดำเนินการแก้ไข มิให้เป็นอุปสรรคและความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงานโดยให้มีการวางแผนให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และเพื่อเป็นการจัดการความเสี่ยงที่ปรากฏขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา ต่อไป

### ๒. ข้อเท็จจริง

ดังนั้น จึงขอเชิญประชุมคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ในวันจันทร์ ที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เวลา ๑๐.๐๐ น. ณ ห้องประชุม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและเป็นไปตามคำสั่งที่กล่าวข้างต้นขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า จึงขอเรียนมาเพื่อให้เข้าร่วมประชุมในวันเวลาดังกล่าวโดยพร้อมเพรียงกัน

จึงเรียนมาเพื่อทราบและเข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียง

ลงชื่อ

( นายวีเชียร วงสิงห์ )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว... โทร. ๐-๔๒๓๑-๕๕๖๓

ที่...นท.๗๐๓๑๒/๙...วันที่...๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง...ขออนุมัติแผนแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัวผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

### ต้นเรื่อง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ โดยมีวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย หนังสือสั่งการ คำสั่ง ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสืออื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

### ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้คณะกรรมการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว เสนอรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อนายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว เพื่อพิจารณาลงนามโดยให้มีการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการติดตามเร่งรัดสำนัก/กอง จัดส่งรายงานตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว ทราบโดยด่วน
๖. ให้คณะกรรมการเป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ).....

(นายวัชรศักดิ์ จันทะสิม)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ

/๒.ความเห็นปลัด...

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า

.....  
.....

(ลงชื่อ).....  
(นางสาวดวงรัตน์ คำอ้าย)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า

.....  
.....

(ลงชื่อ).....  
(นายวิเชียร วงสิงห์)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์  
ปฏิบัติการจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ระดับหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู

## คำนำ

กรมบัญชีกลางกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ อาศัยอำนาจตามความใน มาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ การบริหารความเสี่ยง นับเป็นเครื่องมือสำคัญและมีประโยชน์ในการบริหารจัดการองค์การให้สามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้วยการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกิจกรรมทั้งกระบวนการ การดำเนินงานต่างๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่ก่อให้เกิดความเสียหายในด้านการดำเนินงานด้านต่างๆ ขององค์การทำให้องค์กรสามารถขับเคลื่อนไปสู่เป้าหมายได้อย่างมั่นคง โดยสมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการจัดการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ของหน่วยงานของรัฐกำหนด

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานรัฐที่มีความใกล้ชิดกับภาคประชาชนที่สุดซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว เล็งเห็นว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นเรื่องที่สำคัญและมีประโยชน์อย่างมากในการที่แต่ละองค์กรจะนำหลักการของการบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการวางแผนควบคุมคู่กับการบริหารงาน บริหารโครงการ หรือบริหารองค์กร ได้อย่างเหมาะสมและบรรลุผลตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กรที่วางไว้ โดยมีโครงสร้างครอบคลุมในตำบลโดยปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ ที่ต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชนโดยใช้วิธีบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และให้คำนึงถึงส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล การจัดทำงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผลปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร จึงได้จัดทำการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อใช้เป็นกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อองค์กร และให้สามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพ ชีตความสามารถ ซึ่งแผนบริหารความเสี่ยงดังกล่าวเป็นเครื่องมือสำคัญที่จะช่วยให้หน่วยงานนำไปใช้ประโยชน์ในการบริหารงานและปฏิบัติงานเพื่อพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัวให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันต่อไป

หน่วยตรวจสอบภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

## สารบัญ

หน้า

๑. ความหมาย	๑
๒. การกำกับดูแล วัฒนธรรม (๕ หลักการ)	๓
๓. กลยุทธ์ การกำหนดวัตถุประสงค์ (๔ หลักการ)	๓
๔. ผลการปฏิบัติงาน (๕ หลักการ)	๓
๕. การสอบทาน การแก้ไขปรับปรุง (๓ หลักการ)	๓
๖. สารสนเทศ การสื่อสาร การรายงาน (๓ หลักการ)	๔
๗. หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร	๕
๘. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง	๖
๙. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร	๗
๑๐. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง	๗
๑๑. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร	๘
๑๒. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง	๘
๑๓. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย	๘
๑๔. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ	๘
๑๕. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ	๙
๑๖. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	๙
๑๗. การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)	๙
๑๘. แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง	๑๐
๑๙. ด้านกลยุทธ์	๑๒
๒๐. ด้านการเงิน	๑๓
๒๑. ด้านการดำเนินงาน	๑๓
๒๒. ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	๑๓
๒๓. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	๑๔
๒๔. ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร	๑๔
๒๕. การจัดลำดับความเสี่ยง	๑๕
๒๖. การติดตามและทบทวน	๑๖
๒๗. การสื่อสารและการรายงาน	๑๖
๒๘. กำหนดนโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร	๑๗
๒๙. กำหนดให้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘
๓๐. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง	๑๘
๓๑. คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๙
๓๒. หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร	๑๙
๓๓. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๐
๓๔. แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๑ - ๓๔

## การบริหารจัดการความเสี่ยง

### ความหมาย

“ความเสี่ยง (Risk)” คือโอกาสที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการบรรลุกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ

“การบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management)” คือ วัฒนธรรม ความรู้ ความสามารถ และแนวปฏิบัติที่บูรณาการร่วมกับการกำหนดกลยุทธ์และผลการปฏิบัติงาน ซึ่งองค์กรใช้ในการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการสร้างคุณค่า การรักษาคุณค่า และการทำให้คุณค่าเกิดขึ้นจริง (อ้างอิง : การบริหารความเสี่ยงขององค์กร การบูรณาการร่วมกับกลยุทธ์และผลการปฏิบัติงาน ของสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์)

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

“การบริหารจัดการความเสี่ยง” หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

(ที่มา : หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒)

### การบริหารจัดการความเสี่ยงของสากล (มาตรฐาน ERM และ COSO ๒๐๑๗)

#### กรอบการบริหารความเสี่ยงของสากล

- COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of The Treadway Commission)
- Enterprise Risk Management – Integrated Framework (๒๐๐๔)
- Enterprise Risk Management : Integrating with Strategy and Performance ๒๐๑๗
- ISO (International Organization For Standardization)
- ISO ๓๑๐๐๐ : ๒๐๑๘ Risk Management

#### ความหมาย

- Enterprise Risk Management : Integrating with Strategy and Performance ๒๐๑๗
- ความเสี่ยง (Risk)

คือโอกาสที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการบรรลุกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ (อาจใช้กับเหตุการณ์หนึ่งหรือหลายเหตุการณ์ หรืออาจใช้กับเหตุการณ์ทั้งหมดโดยรวมที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์)

- การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (Enterprise Risk Management)

คือ วัฒนธรรม ความรู้ความสามารถ และแนวปฏิบัติที่บูรณาการร่วมกับการกำหนดกลยุทธ์และผลการปฏิบัติงาน ซึ่งองค์กรใช้ในการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการสร้างคุณค่า การรักษาคุณค่า และการทำให้คุณค่าเกิดขึ้นจริง

(ที่มา : การบริหารความเสี่ยงขององค์กร การบูรณาการร่วมกับกลยุทธ์และผลการปฏิบัติงาน (มิถุนายน ๒๕๖๐)

- Enterprise Risk Management – Integrated Framework (๒๐๐๔)

วัตถุประสงค์ ๔ ด้าน

๑. ด้านยุทธศาสตร์ (Strategic)
๒. ด้านการปฏิบัติงาน (Operations)
๓. ด้านการรายงาน (Reporting)
๔. ด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance)

การดำเนินการทุกระดับ

- Entity-Level
- Division
- Business Unit
- Subsidiary

การบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO ประกอบด้วยองค์ประกอบ ๘ ประการ ซึ่งครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบายการบริหารงาน การดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) สภาพแวดล้อมขององค์กรเป็นองค์ประกอบที่สำคัญ ในการกำหนดกรอบบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยปัจจัยหลายประการ เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทางการปฏิบัติงานบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ เป็นต้น สภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบเป็นพื้นฐานสำคัญในการกำหนดทิศทางของกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) องค์กรต้องพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยง ให้มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และ ความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อวางเป้าหมายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจน และเหมาะสม

๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification) เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงาน ทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกองค์กร เช่น นโยบายบริหารงาน บุคลากร การปฏิบัติงาน การเงิน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ กฎหมาย ระบบบัญชี ภาษีอากร ทั้งนี้เพื่อทำความเข้าใจต่อเหตุการณ์และสถานการณ์นั้น เพื่อให้ผู้บริหารสามารถพิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายในการจัดการกับความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นได้เป็นอย่างดี

๓. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) การประเมินความเสี่ยงเป็นการจำแนกและพิจารณาจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่มีอยู่ โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โดยสามารถประเมินความเสี่ยงได้ทั้งจากปัจจัยความเสี่ยงภายนอกและปัจจัยความเสี่ยงภายในองค์กร

๔. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ความเสี่ยงขององค์กร และประเมินความสำคัญของความเสี่ยงแล้ว โดยจะต้องนำความเสี่ยงไปดำเนินการตอบสนองด้วยวิธีการที่เหมาะสม เพื่อลดความสูญเสียดังกล่าวหรือโอกาสที่จะเกิดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๕. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) การกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่างๆ ที่กระทำ

/๓.เพื่อลดความ...

เพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่น การกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากรภายในองค์กร เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๖. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) องค์กรจะต้องมีระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพราะเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะนำไปพิจารณาดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามกรอบ และขั้นตอนการปฏิบัติที่องค์กรกำหนด

๗. การติดตามประเมินผล (Monitoring) องค์กรจะต้องมีการติดตามผล เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินการว่ามีความเหมาะสมและสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่

Enterprise Risk Management : Integrating with Strategy and Performance ๒๐๑๗

#### การกำกับดูแล วัฒนธรรม (๕ หลักการ)

๑. ควบคุมดูแลความเสี่ยงโดยคณะกรรมการ
๒. จัดตั้งโครงการดำเนินงาน
๓. กำหนดวัฒนธรรมที่พึงประสงค์
๔. แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นต่อคุณค่าหลัก
๕. จูงใจ พัฒนา รักษาบุคลากรที่มีความสามารถ

#### กลยุทธ์ การกำหนดวัตถุประสงค์ (๔ หลักการ)

๖. วิเคราะห์บริบททางธุรกิจ
๗. กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
๘. ประเมินกลยุทธ์ทางเลือก
๙. กำหนดวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ

#### ผลการปฏิบัติงาน (๕ หลักการ)

๑๐. ระบุความเสี่ยง
๑๑. ประเมินความรุนแรงของความเสี่ยง
๑๒. จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
๑๓. นำวิธีการตอบสนองความเสี่ยงไปปฏิบัติ
๑๔. พัฒนาภาพรวมความเสี่ยง

#### การสอบทาน การแก้ไขปรับปรุง (๓ หลักการ)

๑๕. ประเมินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ
๑๖. สอบทานความเสี่ยง และผลการปฏิบัติงาน
๑๗. พยายามปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่อง

### สารสนเทศ การสื่อสาร การรายงาน (๓ หลักการ)

๑๘. ใช้ประโยชน์จากสารสนเทศและเทคโนโลยี
๑๙. สื่อสารสารสนเทศด้านความเสี่ยง
๒๐. รายงานความเสี่ยง วัฒนธรรม และผลการปฏิบัติงาน

### Performance Management



### ISO ๓๑๐๐๐ : ๒๐๑๘ Risk Management

หลักการ : การสร้างคุณค่าและปกป้องคุณค่า

กรอบ : ภาวะผู้นำและความมุ่งมั่น

กระบวนการ :

๑. การสื่อสารและการให้คำปรึกษา
๒. กำหนดขอบเขต บริบทภายในและภายนอก เกณฑ์ความเสี่ยง
๓. การประเมินความเสี่ยง
๔. การจัดการความเสี่ยง
๕. การติดตามและทบทวน
๖. การบันทึกและรายงานความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) ผลของความไม่แน่นอนต่อวัตถุประสงค์

“Effect of uncertainty on objectives”

Effect หรือผล คือ การเบี่ยงเบนออกจากความคาดหวังที่ตั้งไว้ ทั้งทางบวก ทางลบ

Uncertainty หรือ ความไม่แน่นอน คือ เหตุการณ์ สถานการณ์ที่ไม่สามารถคาดเดาได้

Objectives หรือ วัตถุประสงค์ คือ สิ่งที่ต้องการให้บรรลุหรือสำเร็จลุล่วง

การบริหารความเสี่ยง (Risk management) คือ การผสมผสานกิจกรรมเพื่อสั่งการและควบคุมองค์กรในเรื่องความเสี่ยง

“Coordinated activities to direct and control an organization with regard to risk”

หลักการ : การสร้างคุณค่าและปกป้อง

๑. บูรณาการเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร
๒. โครงสร้าง การดำเนินการที่ครอบคลุมการบริหารความเสี่ยง
๓. กำหนดให้เหมาะสมกับบริบทองค์กร
๔. การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเหมาะสม ทันเวลา
๕. มีความยืดหยุ่น
๖. ข้อมูลที่เป็นประโยชน์

๗. ปัจจัยด้านบุคคลและวัฒนธรรม

๘. การปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

กรอบ : ภาวะผู้นำและความมุ่งมั่น

๑. บุรณาการ

๒. ออกแบบ

๓. การนำไปปฏิบัติ

๔. การประเมินผล

๕. การปรับปรุงกระบวนการ

๖. การสื่อสารและการให้คำปรึกษา

๗. สื่อสารให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้าใจการบริหารความเสี่ยง

### หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี รวมถึงความคาดหวังของประชาชน หน่วยงานของรัฐทุกหน่วยงานต้องเผชิญกับความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีจะช่วยหน่วยงานในการวางแผนและจัดการเหตุการณ์ด้านลบที่อาจเกิดขึ้น อันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงช่วยหน่วยงานในการบริหารจัดการเพื่อสร้างหรือฉวยโอกาส หรือได้รับประโยชน์จากเหตุการณ์ด้านบวกที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ประชาชนและประเทศชาติได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้หลักธรรมาภิบาล

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นกรอบแนวทางที่จะช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้ เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละหน่วยงานอาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง และความสามารถในการรองรับความเสี่ยงของหน่วยงาน แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้อาจมีเนื้อหาเกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน เนื่องจากการควบคุมภายในถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ดังนั้น หน่วยงานอาจดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยเชื่อมโยงการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าด้วยกัน

การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล โดยปัจจัยหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ประสบความสำเร็จ เกิดจากความมุ่งมั่นของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้กำกับดูแล

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อให้การบริหาร จัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plans) และการกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนพื้นฐานข้อมูลสารสนเทศที่

สมบูรณ์ ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร และเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงาน

๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

### วัตถุประสงค์

เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า โดยลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบ หรือก่อให้เกิดความเสียหายในด้านต่างๆ ต่อองค์กร

### เจตนารมณ์

เพื่อให้องค์กรมีการกำกับดูแลที่ดี การบริหารราชการแผ่นดินเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล การกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance) ซึ่งประกอบด้วย

๑. การมีส่วนร่วมของประชาชน (Public Participation)
๒. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)
๓. การควบคุมภายใน (Internal Control)
๔. การตรวจสอบภายใน (Internal Audit)
๕. การตรวจสอบภายนอก (External Audit)

### ประโยชน์

๑. เพิ่มโอกาสในการบรรลุวัตถุประสงค์และหาโอกาสในการสร้างคุณค่าเพิ่มขึ้นในองค์กร
๒. ระบุและจัดการความเสี่ยง เพื่อลด/ควบคุมความสูญเสียได้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร
๓. ลดค่าใช้จ่ายในการควบคุมกิจกรรมที่ไม่ควรจะควบคุม
๔. องค์กรมีความยืดหยุ่นในการปรับตัวระยะยาว ทำให้องค์กรอยู่รอด

### กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานของรัฐควรพิจารณานำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ไปปรับใช้ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างแท้จริง โดย โดยหน่วยงานของรัฐแต่ละแห่งอาจมีศักยภาพที่แตกต่างกันในการนำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งหมดไปปรับใช้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความพร้อมของหน่วยงาน กรอบบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย หลักการ ๘ ประการ ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

/๗.การสร้าง...

๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร
๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย
๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ
๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ
๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

### การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการควรมีลักษณะ ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการบริหารจัดการในภาพรวมมากกว่าแยกเดี่ยว เนื่องจากความเสี่ยงของกิจกรรมหนึ่งอาจมีผลกระทบต่อความเสี่ยงของกิจกรรมอื่นๆ เช่น ความเสี่ยงของความล่าช้าในระบบการขนส่งวัตถุดิบ ไม่เพียงกระทบต่อกิจกรรมการผลิต อาจมีผลกระทบต่อด้านการส่งมอบสินค้า ค่าปรับ ที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงชื่อเสียงขององค์กร เป็นต้น

๒. การบริหารความเสี่ยงควรผนวกเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร รวมถึงกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ และกระบวนการประเมินผล

๓. การบริหารจัดการความเสี่ยง ต้องช่วยสนับสนุนกระบวนการตัดสินใจในทุกระดับขององค์กร

### ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

การบริหารจัดการความเสี่ยง จะประสบความสำเร็จขึ้นอยู่กับความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง หน่วยงานของรัฐบางแห่งมีผู้กำกับดูแลในรูปแบบคณะกรรมการซึ่งมีหน้าที่ในการกำกับฝ่ายบริหารให้มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล ผู้กำกับดูแลซึ่งมีหน้าที่ดังกล่าวจะมีหน้าที่ในการกำกับบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย สำหรับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง

การกำกับบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ทำให้ผู้กำกับดูแล เกิดความมั่นใจว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูง ได้บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่โดยตรงในการสร้างระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล ประกอบด้วย การสร้างสภาพแวดล้อม วัฒนธรรมองค์กร และระบบการบริหารบุคคลที่เหมาะสม การจัดสรรทรัพยากรที่เพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยง การดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศ การรายงานและการสื่อสาร เป็นต้น

ผู้กำกับดูแล (ถ้ามี) อาจตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (หรืออนุกรรมการ หรือคณะที่ปรึกษา) ขึ้น ซึ่งประกอบด้วยผู้ที่มีทักษะ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการดำเนินงานของหน่วยงาน เช่น หน่วยงานที่มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหลักในการดำเนินงาน จำเป็นต้องมีผู้เชี่ยวชาญอิสระในการกำกับหรือให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของการบริหารจัดการความเสี่ยง ในเรื่องความเสี่ยงทางไซเบอร์ของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น

### การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

การขับเคลื่อนหน่วยงานของรัฐต้องอาศัยบุคลากรที่มีศักยภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคล เริ่มตั้งแต่การสรรหา การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ การส่งเสริมและรักษาไว้ซึ่งบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยบุคลากรถือว่าเป็นสินทรัพย์หลักขององค์กรที่ทำให้องค์กรประสบความสำเร็จ

การสร้างบุคลากรให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยง บุคลากรควรมีพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยง (Risk-aware behavior) รวมถึงพฤติกรรม การตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลสารสนเทศและข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสร้างพฤติกรรมที่ดี (Desired behaviors) ในการส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงผ่าน วัฒนธรรมที่ดีขององค์กรเป็นสิ่งสำคัญ การสร้างวัฒนธรรมที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การสื่อสารและการตระหนักถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน
๒. การสร้างความตระหนักถึงหน้าที่ต่อองค์กรในการแจ้งข้อมูลผิดปกติ
๓. การสร้างพฤติกรรมการแบ่งปันข้อมูลภายในองค์กร
๔. การสร้างพฤติกรรมตัดสินใจตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การสร้างพฤติกรรมการตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาส

### การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานควรมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบในเรื่องของการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างชัดเจนและเหมาะสม ประกอบด้วย เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owners) ซึ่งรับผิดชอบในการติดตามการรายงาน หรือการส่งสัญญาณความเสี่ยง ผู้รับผิดชอบในการตัดสินใจในกรณีที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้นในระดับที่กำหนดไว้ และผู้มีหน้าที่ในการควบคุมกำกับติดตามให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

### การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย

การบริหารจัดการความเสี่ยง นอกจากจะคำนึงถึงวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นหลักแล้ว ผู้บริหารต้องคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย โดยเฉพาะความคาดหวังของผู้รับบริการ หรือความคาดหวังของประชาชนที่มีต่อองค์กร รวมถึงผลกระทบต่อสังคม เศรษฐกิจ และสภาพแวดล้อม

### การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นเครื่องมือช่วยผู้บริหารในการกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร เพื่อให้หน่วยงานมั่นใจว่ายุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร สอดคล้องกับพันธกิจตามกฎหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงาน ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์อาจหมายถึงแผนปฏิบัติราชการระยะยาว แผนปฏิบัติราชการระยะปานกลาง หรือแผนปฏิบัติราชการประจำปีของหน่วยงาน

เมื่อหน่วยงานของรัฐกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์โดยสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรแล้ว การบริหารจัดการความเสี่ยงจะถูกใช้เป็นเครื่องมือในการกำหนดทางเลือกของงาน/โครงการ (งานใหม่ๆ) และการ กำหนดวัตถุประสงค์ระดับการปฏิบัติงาน รวมถึงการมอบหมายความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยอาจกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของตัวเองชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI)

## การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

ในปัจจุบันข้อมูลสารสนเทศเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินงานของหน่วยงาน องค์กรที่มีการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพส่งผลโดยตรงต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานควรพิจารณาใช้ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถตัดสินใจ โดยใช้ข้อมูลความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน หน่วยงานควรกำหนดประเภทข้อมูลที่ต้องรวบรวม วิธีการรวบรวมและการวิเคราะห์ข้อมูล และบุคคลควรได้รับข้อมูล

ข้อมูลความเสี่ยง ประกอบด้วย เหตุการณ์ที่เป็นผลกระทบทางลบหรือทางบวกต่อองค์กร สาเหตุ ความเสี่ยง ตัวผลักดันความเสี่ยง หรือตัวชี้วัดความเสี่ยงสำคัญ (Key Risk Indicators) ข้อมูลสารสนเทศต้องมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา ทั้งนี้ หน่วยงานอาจพิจารณาการรวบรวม การประมวลผล หรือการวิเคราะห์ความเสี่ยงแบบอัตโนมัติเพื่อลดข้อผิดพลาดจากบุคคล (Human errors)

## การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยง ต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ความสมบูรณ์ของระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นอยู่กับ ขนาด โครงสร้าง ศักยภาพขององค์กร รวมถึงการใช้ระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานอาจพิจารณาทำ Benchmarking เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่อง หน่วยงานอาจพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง เริ่มต้นจากการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบ Silo พัฒนาเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการ และพัฒนาต่อเนื่องโดยมีการฝังการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าสู่กระบวนการ การดำเนินงานโดยปกติของการดำเนินงานและการตัดสินใจบนพื้นฐานข้อมูลด้านความเสี่ยง

## การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)

หน่วยงานจะต้องระบุความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (Risk Inventory) เมื่อหน่วยงานระบุความเสี่ยงทั้งหมดแล้วควรพิจารณาจัดกลุ่มความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่มีลักษณะเหมือนกันจัดกลุ่มเป็นประเภทความเสี่ยงเดียวกัน ตัวอย่างการกำหนดประเภทความเสี่ยง เช่น

(๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

(๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

(๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิภาพ

(๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึง กฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

(๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

(๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

ประเภทของความเสี่ยงหน่วยงานสามารถกำหนดได้อย่างเหมาะสมกับหน่วยงาน เพื่อให้มุมมองการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรเกิดความชัดเจน

## แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง

### ๑. กำหนดระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง

เป็นการดำเนินการเพื่อจัดให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเกิดขึ้นในองค์กร โดยทำให้องค์กรมีสภาพความพร้อมในการดำเนินการ

#### ๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

- เป็นพื้นฐานสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี
- นำกรอบไปปรับใช้วางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง

#### ๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง (Routine Processes)

ประกอบด้วย

##### ๒.๑ การวิเคราะห์องค์กร

(๑) พันธกิจ อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ยุทธศาสตร์ชาติ/ระดับกระทรวง นโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้อง

ในการวิเคราะห์องค์กร หน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึงนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน

(๒) ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร

โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร หน่วยงานอาจเลือกใช้เครื่องมือการวิเคราะห์องค์กร เช่น

๑. SWOT Analysis เป็นการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค

๒. PESTLE Analysis เป็นการวิเคราะห์ด้านการเมือง (Political) ด้านเศรษฐกิจ (Economic) ด้านสังคม (Social) ด้านเทคโนโลยี (Technological) ด้านกฎหมาย (Legal) และด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

##### ๒.๒ การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร (Risk Appetite) หมายถึง ระดับความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรที่หน่วยงานยอมรับเพื่อดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร เป็นการแสดงเจตนาของผู้บริหารและผู้กำกับดูแลในการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดความเสี่ยงที่

/๑๑.ยอมรับได้...

ยอมรับได้ควรคำนึงถึงศักยภาพขององค์กรในเรื่องการจัดการความเสี่ยง โดยศักยภาพในการจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Risk Capacity) ขึ้นอยู่กับงบประมาณ บุคลากร และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ หน่วยงานอาจระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็น ๕ ระดับ เช่น ปฏิเสธความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยงได้น้อย ยอมรับความเสี่ยงได้ปานกลาง เต็มใจยอมรับความเสี่ยง และยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เป็นต้น

หน่วยงานอาจแสดงนโยบายความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเียง เพื่อให้ผู้บริหารระดับรองลงมาสามารถนำไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับสำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม หรือนำไปสู่การระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้สำหรับประเภทความเสี่ยงย่อย

### ๒.๓ การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง คือ การระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานอาจทำรายชื่ความเสี่ยงทั้งหมด (Risk Inventory) โดยรายชื่ความเสี่ยงต้องมีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ โดยอาศัยข้อมูลที่เป็นปัจจุบันการระบุความเสี่ยงหน่วยงานควรระบุข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงดังนี้

#### (๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง

- ระบุผู้เกี่ยวข้อง เช่น ผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงาน

#### (๒) สาเหตุความเสี่ยง หรือตัวผลักดันความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่แท้จริง (Root Cause) ของความเสี่ยง

- พิจารณาปัจจัยความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น เช่น ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน

- พิจารณาแหล่งความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกองค์กร เช่น สภาพเศรษฐกิจ นโยบายรัฐ

กฎหมาย ระบบการบริหารงาน กระบวนการ ความรู้ความสามารถความซื่อสัตย์ของบุคลากร

- ระบุความเสี่ยงได้หลายแนวทาง เช่น การสัมภาษณ์สอบถาม การประชุมเชิงปฏิบัติการ การ

วิเคราะห์ผังกระบวนการ

#### (๓) ผลกระทบทั้งด้านลบและ/หรือด้านบวก

หน่วยงานอาจจัดกลุ่มความเสี่ยงที่มีลักษณะหรือมีผลกระทบที่เหมือนกันไว้ในประเภทความเสี่ยงเดียวกัน เพื่อให้การพิจารณาและการบริหารจัดการความเสี่ยงประเภทเดียวกัน มีมุมมองในภาพรวมชัดเจนมากขึ้น

### ๓. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย

#### ๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานอาจกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับ

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L)

โอกาส/ความถี่ที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์ที่นำมาพิจารณาเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ซึ่งจะมีการพิจารณาระดับของโอกาสที่จะเกิด ดังนี้

ระดับ คะแนน	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	
		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ่อยครั้งหรือเป็นประจำ	๑ เดือนต่อครั้ง หรือมากกว่า หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๘๐ ขึ้นไป
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง/เกิดขึ้นบ่อยครั้ง	๑ - ๖ เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน ๖ ครั้ง หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๗๐ - ๗๙
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น/ค่อนข้างบ่อย	๑ ปีต่อครั้ง หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๔๐ - ๖๙
๒	ต่ำ	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ้าง/เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง	๒ - ๓ ปีต่อครั้ง หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๒๑ - ๓๙
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นในกรณีฉุกเฉิน/เกิดขึ้นนานๆ ครั้ง	๔ ปีหรือมากกว่าต่อครั้ง หรือ มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยกว่าร้อยละ ๒๐

๒. การให้คะแนนความเสี่ยง หน่วยงานกำหนดเกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง เพื่อนำไปจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับผลกระทบ (Impact : I) อาจกำหนดช่วงคะแนนเป็นตัวเลข โดยช่วงคะแนนอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนนหรือ ๕ ช่วงคะแนน ในด้านต่างๆ ดังนี้

๑. ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
๒. ด้านการเงิน (Financial Risks)
๓. ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)
๔. ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)
๕. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)
๖. ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)

แล้วให้พิจารณาความรุนแรงว่าอยู่ในระดับเท่าใด ดังตารางต่อไปนี้

๑. ด้านกลยุทธ์

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	สำเร็จตามแผน ๑- ๖๐ %
๔	สูง	สำเร็จตามแผน ๖๑ - ๗๐ %
๓	ปานกลาง	สำเร็จตามแผน ๗๑ - ๘๐ %
๒	ต่ำ	สำเร็จตามแผน ๘๑ - ๙๐ %
๑	ต่ำมาก	สำเร็จตามแผน ๙๑ - ๑๐๐ %

๒. ด้านการเงิน

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๔	สูง	๒๕๐,๐๐๑ - ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	๕๐,๐๐๑ - ๒๕๐,๐๐๐ บาท
๒	ต่ำ	๑๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

๓. ด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	สำเร็จตามแผน ๑- ๖๐ %
๔	สูง	สำเร็จตามแผน ๖๑ - ๗๐ %
๓	ปานกลาง	สำเร็จตามแผน ๗๑ - ๘๐ %
๒	ต่ำ	สำเร็จตามแผน ๘๑ - ๙๐ %
๑	ต่ำมาก	สำเร็จตามแผน ๙๑ - ๑๐๐ %

๔. ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	การฟ้องร้องดำเนินคดี และ เรียกชดเชยค่าเสียหายที่สำคัญ ซึ่งเป็นคดีที่สำคัญมาก รวมถึงการฟ้องร้องที่เกิดจากการรวมตัวกันของผู้ที่ได้รับความเสียหาย
๔	สูง	การละเมิดข้อกำหนดที่สำคัญ
๓	ปานกลาง	การฝ่าฝืนกฎข้อกำหนดที่สำคัญ ที่มีการสอบสวนหรือรายงาน ไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการดำเนินคดีและ/หรือเรียกชดเชยค่าเสียหายหากเป็นไปได้
๒	ต่ำ	การละเมิดข้อกำหนดที่ไม่มีนัยสำคัญ
๑	ต่ำมาก	การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบข้อบังคับที่ไม่มีนัยสำคัญ

๕. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	เกิดความสูญเสียต่อระบบ IT ที่สำคัญทั้งหมดและเกิดความเสียหายอย่างมากต่อความปลอดภัยของข้อมูลต่างๆ
๔	สูง	เกิดปัญหากับระบบ IT ที่สำคัญและระบบความปลอดภัยซึ่งส่งผลต่อความถูกต้องของข้อมูลบางส่วน
๓	ปานกลาง	ระบบมีปัญหาและมีความสูญเสียไม่มาก
๒	ต่ำ	เกิดเหตุร้ายเล็กน้อยที่แก้ไขได้
๑	ต่ำมาก	เกิดเหตุร้ายที่ไม่มีความสำคัญ

๖. ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	มีผลกระทบอย่างมากและในระยะเวลาสั้นๆ ต่อชื่อเสียง มากกว่า ๑ ปี
๔	สูง	มีผลกระทบอย่างมากและในระยะเวลาสั้นๆ/ปานกลาง ต่อชื่อเสียง ระหว่าง ๖ - ๑๒ เดือน
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบ ปานกลาง และในระยะเวลาสั้นๆ ต่อชื่อเสียง ระหว่าง ๑ - ๖ เดือน
๒	ต่ำ	มีผลกระทบน้อย และในระยะเวลาสั้นๆ ต่อชื่อเสียงระหว่าง ๑ สัปดาห์ - ๑ เดือน
๑	ต่ำมาก	มีผลกระทบเล็กน้อยและในระยะเวลาสั้นๆ ต่อชื่อเสียงน้อยกว่า ๑ สัปดาห์

๒.การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว หน่วยงานต้องจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานอาจใช้คะแนนความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่เท่ากับอาจพิจารณาปัจจัยอื่นประกอบ เช่น ความสามารถของหน่วยงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านนั้นๆ หรือลักษณะของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน เป็นต้น

ตาราง ตัวอย่างการนำระดับโอกาสและระดับผลกระทบมาพิจารณาร่วมกัน

ระดับผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง				
	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๕ = สูงมาก	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔ = สูง	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓ = ปานกลาง	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒ = ต่ำ	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑ = ต่ำมาก	๑	๒	๓	๔	๕
ระดับโอกาส	๑ = ต่ำมาก	๒ = ต่ำ	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก

### การจัดลำดับความเสี่ยง

ระดับคะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	พื้นที่สี
๑๗-๒๕	สูงมาก	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง
๑๐-๑๖	สูง	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)	สีส้ม
๓-๙	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	สีเหลือง
๑-๒	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว

### ๔. การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น โดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นดังต่อไปนี้ในการตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

- (๑) การจัดการต้นเหตุของความเสี่ยง
- (๒) ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง
- (๓) ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานสามารถพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธี โดยการพิจารณาวิธีการจัดการความเสี่ยงควรคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับของวิธีการจัดการความเสี่ยงแต่ละวิธี ทางเลือกวิธีการตอบสนอง มีดังนี้

(๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance) คือ ดำเนินการหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ความเสี่ยง เช่น ยกเลิกโครงการ

(๒) การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) คือ การลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น ปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ การแบ่งแยกหน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน เป็นต้น

(๓) การลดผลกระทบ เช่น การทำประกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน (Hedging Instruments) เป็นต้น

(๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance) คือ การถ่ายโอนความรับผิดชอบบางส่วน/ทั้งหมด ให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ เช่น การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนในด้วย (Public Private Partnership : PPP) เป็นต้น

(๕) การยอมรับความเสี่ยง (Take/Risk Acceptance) คือ การยอมรับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปัจจุบัน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่คุ้มค่าในการจัดการ

### ๕. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอต่อผู้มีอำนาจเพื่ออนุมัติการนำไปปฏิบัติ อย่าง  
/๑๖น้อยปีละ...

น้อยปีละ ๑ ครั้ง สามารถกำหนดองค์ประกอบของแผนตามความจำเป็นและเหมาะสมได้ เช่น

- ประเด็นความเสี่ยง
- ระดับความเสี่ยงปัจจุบัน
- ระดับความเสี่ยงหลังจัดการ
- การจัดการความเสี่ยง
- กำหนดระยะเวลา ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้แล้วเสร็จ

## ๖. การติดตามและทบทวน

เป็นกระบวนการให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงได้ตลอดเวลา ดังนั้นการติดตามและทบทวนเป็นการบวนที่เกิเกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

สรุปประเด็นของการติดตามเพื่อรายงานผลพร้อมทบทวนความเสี่ยงที่ยังคงอยู่ ดังนี้

(๑) ได้นำกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปฏิบัติจริงหรือไม่ นำไปใช้แล้วมีความเหมาะสมหรือไม่

(๒) ความคืบหน้าการดำเนินการ ปัญหา อุปสรรค ความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างการดำเนินการตามแผน

(๓) ดำเนินการโดยผู้บริหารที่รับผิดชอบหรือผู้เป็นเจ้าของความเสี่ยง และหรือผู้เกี่ยวข้อง เช่น หน่วยบริหารจัดการความเสี่ยง

## ๗. การสื่อสารและการรายงาน

๗.๑ การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๗.๒ การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two – way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก

๗.๓ การสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารระหว่างผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) และจากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Divisions)

๗.๔ หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ได้รับ ความถี่ของการรายงาน รูปแบบและวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง

ครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจและทันต่อเวลา

๗.๕ การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

๗.๖ หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูลความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหัว การเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนขององค์กร

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหัว ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น ซึ่งครอบคลุมการดำเนินงานภายในองค์กร เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า โดยลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบต่อให้เกิดความเสียหายในด้านต่างๆ ต่อองค์กร

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหัว จึงออกประกาศ ดังต่อไปนี้

## ๑. กำหนดนโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่างๆ ดังนี้

### ๑.๑ ด้านการปฏิบัติงาน

ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหัว ทั้งนี้ฝ่ายบริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

### ๑.๒ ด้านการทุจริต

ฝ่ายบริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาล และความซื่อตรงขององค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหัว

### ๑.๓ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ฝ่ายบริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในระดับสูง ในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป องค์กรยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

### ๑.๔ ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหัว ให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษีซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารให้ความสำคัญกับ

ความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานอย่างแท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

## ๒. กำหนดให้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า ดังนี้

### ๒.๑ กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง

ฝ่ายบริหาร หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า ผู้รับผิดชอบหมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า

### ๒.๒ กำหนดให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

(๑) องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า ดำเนินการจัดวางระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยการประเมินความเสี่ยง

ครอบคลุมทุกความเสี่ยง ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านกฎหมาย กฎ ระเบียบ และความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

(๒) ให้ทุกส่วนราชการภายใต้สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า มีการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในตามกระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) ให้ทุกส่วนราชการภายใต้สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า ที่มีการระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง หรือแผนลดความเสี่ยงในช่วงที่ผ่านมา ให้ดำเนินการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ หรือดำเนินงานตามแผนที่ได้กำหนดไว้แล้ว

(๔) ให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า มีหน้าที่ปฏิบัติตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งในระดับองค์กร และระดับส่วนงานย่อย ตามนโยบายที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า กำหนด

## ๓. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลจึงกำหนดให้มี “คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร” ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า ประกอบด้วย ๔ ส่วนราชการ ซึ่งทุกส่วนราชการต้องร่วมกันบริหารจัดการความเสี่ยงที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ประกอบด้วย

**๑. คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า ประกอบด้วย**

๑. นางสาวดวงรัตน์ คำอ้าย	ปลัด อบต.หนองหว้า	ประธานกรรมการ
๒. นายศรีสุวรรณ ชำนิหัส	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.หนองหว้า	รองประธานกรรมการ
๓. นางมิตรสินี มุขระโกษา	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นายสมเดช บำรุงเอื้อ	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๕. นางสาวตรุณี สงรัมย์	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๖. นายเกียรติคุณ แวนศิลา	นักวิชาการศึกษา	กรรมการ
๗. นางนุชจรี แก้วสุวรรณ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ
๘. นายอภิสิทธิ์ ใจเมือง	นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๙. นายจีรายุทธ บุญศิริ	เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทา	กรรมการ
๑๐. นางรุ่งทิพย์ จันทน์วิทยานนท์	เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๑๑. นางสาวน้ำฝน พรหมกัน	เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ
๑๒. นางสาวปาริชาติ พฤกษชาติ	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ/เลขานุการ
๑๓. นายวัชรศักดิ์ จันทะสิม	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

**หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร**

**๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง**

๑.๑ พิจารณาและจัดทำร่างนโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้าให้ความเห็นชอบและอนุมัติ

๑.๒ กำหนดให้ส่วนราชการนำผลการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและแนวทางการจัดการความเสี่ยง มาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

**๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง**

กำหนดให้ส่วนราชการ สำนัก/กอง/หน่วย นำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปปฏิบัติ และรายงานความคืบหน้าของการดำเนินการตามแผน รวมถึงปัญหา อุปสรรค และความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างดำเนินการ รวมถึงแนวทางแก้ไขต่อคณะกรรมการอย่างต่อเนื่อง/เป็นระยะ

**๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง**

รวบรวม พิจารณากลับกรอรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของส่วนราชการ สำนัก/กอง/หน่วย และการทบทวนมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงและแนวทางแก้ไขความเสี่ยง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทบทวนกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมควบคุมภายในหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิภาพหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดปีงบประมาณถัดไป

(ลงชื่อ)..... (ผู้เสนอแผน)

(นายวัชรศักดิ์ จันทะสิม)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)..... (ผู้เห็นชอบแผน)

(นางสาวดวงรัตน์ คำอ้าย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า

(ลงชื่อ)..... (ผู้อนุมัติแผน)

(นาวิเชียร วงสิงห์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า

โครงการ/กิจกรรม  
เป้าหมาย  
วัตถุประสงค์

โครงการฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพให้กับผู้พิการ เยาวชน และกลุ่มสตรี

ผู้พิการ เยาวชน และกลุ่มสตรี

วัตถุประสงค์

๑. พัฒนาทักษะอาชีพ
๒. สร้างรายได้และพึ่งพาตนเอง
๓. ส่งเสริมการใช้เวลาว่าง
๔. สร้างความสามัคคีในชุมชน
๕. เพิ่มโอกาสและทางเลือกในการประกอบอาชีพ

งบประมาณ ๒๐,๐๐๐

หน่วยงานรับผิดชอบ

กองสวัสดิการสังคม

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสียหาย	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์จัดการ ความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน	
ปัจจัยภายใน - รายละเอียดของโครงการ - รายชื่อผู้เข้าร่วม - กลุ่มเป้าหมาย	- ผู้เข้าร่วมโครงการไม่ใช้เวลา หรือไม่สะดวกเข้าร่วมอบรม - ขาดทักษะการนำความรู้ไป ใช้จริง - ผู้เข้าร่วมโครงการขาด แรงจูงใจในการประกอบอาชีพ	- ด้านปฏิบัติงาน	๔	๒	๘	ปานกลาง ยอมรับความเสี่ยง
ปัจจัยภายนอก -	-	-	-	-	-	-



## โครงการ/กิจกรรม

เป้าหมาย

วัตถุประสงค์

อุทกชนวนศูนย์ต่อผู้เฒ่าชราระยะยาเสพติดจังหวัด

การแก้ไขปัญหายาเสพติดได้อย่างรอบด้าน

๑. บำบัดรักษาและฟื้นฟู

๒. ส่งเสริมอาชีพและพัฒนาคุณภาพชีวิต

๓. ปรับปรุงแม่ศรีอยู่ยาเสพติด

๔. ป้องกันและสร้างความปลอดภัย

๕. สร้างเครือข่ายชุมชน

งบประมาณ ๓๐,๐๐๐

หน่วยงานรับผิดชอบ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสียหาย	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์จัดการ ความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน	
ปัจจัยภายใน การสนับสนุนงบประมาณต้องมีเอกสารการจัดตั้งศูนย์ฯ และข้อมูลผู้ติดตาม, การแจ้งเบาะแสสามารถทำผ่าน สายด่วน ๑๓๘๖ หรือหนังสือร้องเรียน, หรือการขอรับบริการบำบัดรักษา สามารถทำได้ที่สถานพยาบาลที่ระบุในสิทธิบัตรทองหรือประกันสังคม	- การประเมินความเสี่ยงและวางแผน - มาตรการป้องกันและสร้างภูมิคุ้มกัน - มาตรการปราบปรามและบำบัดรักษา - การจัดการความเสี่ยงด้านการบริการและการสนับสนุน - การสร้างเครือข่ายและความร่วมมือ	- ด้านปฏิบัติงาน	๕	๓	๑๕	ควบคุมความเสี่ยง
ปัจจัยภายนอก -	-	-	-	-	-	-

## โครงการ/กิจกรรม

ค่าอาหารเสริม (นม) เด็ก นักเรียน

## เป้าหมาย

๑. นักเรียนทุกคนได้รับนมที่มีคุณภาพอย่างสม่ำเสมอในช่วงปีการศึกษา (ในรูปแบบพาสเจอร์ไรส์) และช่วงปิดภาคเรียน (ในรูปแบบยูเอชที) เพื่อให้ได้รับสารอาหารครบ ๒๖๐ วันต่อปีการศึกษา

๒. สร้างพฤติกรรมการดื่มนมอย่างต่อเนืองในเด็กและเยาวชน ซึ่งจะส่งผลดีต่อสุขภาพในระยะยาว

## วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้นักเรียนมีสุขภาพอนามัยสมบูรณ์แข็งแรง

๒. เพื่อพัฒนาการทรงร่างกายและสติปัญญา

๓. เพื่อปลูกฝังนิสัยการดื่มนม

๗๖๒,๖๙๒

## งบประมาณ

หน่วยงานรับผิดชอบ

งานการศึกษาสำนักปลัด

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				กลยุทธ์จัดการความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน	ระดับความเสี่ยง	
ปัจจัยภายใน - เอกสารหลักฐานการซื้อนมพร้อมให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ - หลักฐานบัญชีการรับ - จ่ายเงินค่าอาหารเสริม (นม) ตามแบบ นม.๕ ให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน	- การดำเนินการ หาแหล่งซื้อนมที่ราคาถูกลง หรือเจรจาต่อรองราคากับซัพพลายเออร์เดิม - ผลลัพธ์ ค่าใช้จ่ายด้านอาหารเสริม (นม) ลดลง ทำให้ผลกระทบทางการเงินน้อยลง	- ด้านปฏิบัติงาน	๔	๒	๘	ปานกลาง	ควบคุมความเสี่ยง
ปัจจัยภายนอก -	-	-	-	-	-	-	-



โครงการ/กิจกรรม งานควบคุมงานก่อสร้าง  
 เป้าหมาย การทำให้โครงการก่อสร้างสำเร็จลุส่งต่ออย่างมีประสิทธิภาพ โดย ควบคุมให้งานมีคุณภาพตามมาตรฐาน ตรงตามแบบ และกฎหมาย ให้อยู่  
 วัตถุประสงค์ ภายใต้งบประมาณที่กำหนด และ เสร็จสิ้นตามกำหนดเวลา  
 ๑. เพื่อให้โครงการเสร็จตามกำหนดเวลา ๒. เพื่อให้ได้คุณภาพตามมาตรฐาน  
 ๓. ควบคุมงบประมาณไม่ให้ออกไป ๔. ความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม  
 -  
 หน่วยงานรับผิดชอบ งานก่อสร้างกองช่าง

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสียหาย	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์จัดการ ความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน	
ปัจจัยภายใน - เอกสารการมอบหมายงาน เช่น หนังสือแต่งตั้งวิศวกรควบคุมงาน,- เอกสารทางเทคนิค เช่น แบบ แปลน, ข้อกำหนด, ตารางปริมาณ งานและค่างาน - เอกสารการดำเนินงาน เช่น รายงานความก้าวหน้า, บันทึกการ ประชุม - เอกสารการตรวจสอบ คุณภาพ เช่น ใบรับรองคุณภาพ วัสดุ, ผลการทดสอบต่างๆ, - เอกสารการเงิน เช่น การควบคุม ค่าใช้จ่าย	- ผลิตอุบัติเหตุและความ เสียหาย - ควบคุมคุณภาพงาน - ทำให้โครงการเสร็จตาม กำหนดเวลา - เสริมสร้างภาพลักษณ์องค์กร	- ด้านปฏิบัติงาน	๒	๘	ปานกลาง	ควบคุมความเสี่ยง
ปัจจัยภายนอก -	-	-	-	-	-	-

โครงการ/กิจกรรม  
เป้าหมาย

อุดหนุนโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข

๑. ส่งเสริมสุขภาพ
๒. การเข้าถึงบริการสุขภาพ
๓. ป้องกันและควบคุมโรค
๔. พัฒนาศักยภาพชุมชน
๕. ยกระดับสุขภาพ

วัตถุประสงค์

๑. ส่งเสริมสุขภาพและพัฒนาคุณภาพชีวิต
๒. เพิ่มศักยภาพให้ชุมชน
๓. สร้างความตระหนักรู้

งบประมาณ ๑๔๐,๐๐๐

หน่วยงานรับผิดชอบ

งานสาธารณสุขสำนักงานปลัด

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสียหาย	ประเภทความเสียหาย	การประเมินความเสี่ยง				กลยุทธ์จัดการ ความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน	ระดับ ความเสี่ยง	
ปัจจัยภายใน - รายละเอียดของโครงการ - รายชื่อผู้เข้าร่วม - กลุ่มเป้าหมาย	- ผู้เข้าร่วมโครงการไม่มีเวลา หรือไม่สะดวกเข้าร่วมอบรม - ขาดทักษะการนำความรู้ไป ใช้จริง - ผู้เข้าร่วมโครงการขาด แรงจูงใจในการประกอบอาชีพ	- ด้านปฏิบัติงาน	๔	๒	๘	ปานกลาง	ควบคุมความเสี่ยง
ปัจจัยภายนอก -	-	-	-	-	-	-	-

**โครงการ/กิจกรรม**  
**เป้าหมาย**

โครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากพิษสุนัขบ้า

๑. กำจัดโรคพิษสุนัขบ้า
๒. ป้องกันคนจากการติดเชื้อ
๓. สร้างความรู้ความเข้าใจ
๔. ควบคุมประชากรสัตว์

**วัตถุประสงค์**

๑. ป้องกันคนจากโรคพิษสุนัขบ้า
๒. ควบคุมและป้องกันในสัตว์
๓. สร้างความรู้ความเข้าใจให้ประชาชน
๔. สร้างความร่วมมือ

งบประมาณ

๔๐,๐๐๐

หน่วยงานรับผิดชอบ

งานสาธารณสุขสำนักปลัด

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสียหาย	ประเภทความเสียหาย	การประเมินความเสี่ยง				กลยุทธ์จัดการความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน	ระดับความเสี่ยง	
ปัจจัยภายใน ใบรับรองการฉีดวัคซีน	- เจ้าหน้าที่ของ อบต. ได้ลงพื้นที่เพื่อฉีดวัคซีนให้กับสุนัขและแมวทุกหมู่บ้าน - แจกวัคซีนให้กับสมาชิกสภาเพื่อนำไปฉีดในหมู่บ้าน	- ด้านปฏิบัติการ	๔	๓	๑๒	สูง	ยอมรับความเสี่ยง
ปัจจัยภายนอก -	-	-	-	-	-	-	-

โครงการ/กิจกรรม กิจกรรมการบริหารจัดการ ด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบล  
เป่าหมาย

๑. การจัดซื้อจัดจ้าง

๒. การทำบัญชี

๓. การบริหารพัสดุ

วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบและกฎหมาย

๒. เพื่อป้องกันข้อผิดพลาด

๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ

งบประมาณ -

หน่วยงานรับผิดชอบ งานการศึกษาสำนักปลัด

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์จัดการ ความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน	
ปัจจัยภายใน เอกสารการจัดทำบัญชีและ พัสดุของกองการศึกษา	ครูศพด.มีจัดทำบัญชีแยก ศพด.กับเจ้าหน้าที่ของคลัง, เจ้าหน้าที่การเงินกอง การศึกษา ที่ดูแลการ ปฏิบัติงานด้านบัญชีและพัสดุ ของ ศพด.ตำบล	- ด้านปฏิบัติงาน	๔	๒	๘	ปานกลาง ควบคุมความเสี่ยง
ปัจจัยภายนอก -	-	-	-	-	-	-

## โครงการ/กิจกรรม

เป้าหมาย

กิจกรรมกรมการพัฒนาด้านการ จัดเก็บรายได้

๑. การจัดเก็บรายได้เพิ่มขึ้น ๒. ประชาชนให้ความร่วมมือในการจัดเก็บรายได้และพึงพอใจในการชำระภาษีมากยิ่งขึ้น

๒. การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เกิดความรวดเร็ว ถูกต้อง และเป็นธรรมแก่ผู้เสียภาษีทุกราย

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นธรรมแก่ประชาชน ซึ่งจะส่งผลให้สามารถนำงบประมาณไปพัฒนาได้มากขึ้น

๒. เพื่อให้ประชาชนเกิดความพึงพอใจและให้ความร่วมมือในการ ชำระภาษี

๓. เพื่อให้การปฏิบัติงาน การจัดเก็บรายได้จากภาษีสอดคล้องกับแนวทางการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

งบประมาณ

หน่วยงานรับผิดชอบ

งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้กองคลัง

ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				กลยุทธ์จัดการ ความเสี่ยง
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน	ระดับ ความเสี่ยง	
ปัจจัยภายใน เล่มใบเสร็จรับชำระภาษี/ ค่าธรรมเนียม	<p>ประเภทความเสี่ยง</p> <p>- ด้านปฏิบัติงาน</p>	<p>โอกาส</p> <p>๓</p>	<p>ผลกระทบ</p> <p>๓</p>	<p>ค่าคะแนน</p> <p>๙</p>	<p>ระดับ ความเสี่ยง</p> <p>ปานกลาง</p>	<p>กลยุทธ์จัดการ ความเสี่ยง</p> <p>ควบคุมความเสี่ยง</p>
ปัจจัยภายนอก	-	-	-	-	-	-

**โครงการ/กิจกรรม**

โครงการฝึกอบรมการคัดแยกขยะ

**เป้าหมาย**

๑. ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ ๒. ปริมาณขยะลดลง ๓.ชุมชนมีส่วนร่วม

๔. นำขยะรีไซเคิล ๕. สุขภาพของคนในชุมชนดีขึ้น

**วัตถุประสงค์**

๑. สร้างความรู้ความเข้าใจ

๒. ลดปริมาณขยะ ๓. สร้างจิตสำนึก

๔. ส่งเสริมการนำขยะกลับมาใช้ ๓. สร้างชุมชนต้นแบบ ๔. ส่งเสริมการมีส่วนร่วม

**งบประมาณ**

๒๐,๐๐๐

**หน่วยงานรับผิดชอบ**

งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมสำนักปลัด

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสียหาย	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์จัดการความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน	
ปัจจัยภายใน - โครงการที่จัดขึ้นเพื่ออบรมให้ความรู้และฝึกทักษะการคัดแยกขยะเอกสารและหลักฐาน - เนื้อหาการอบรมจะครอบคลุมถึงหลักการคัดแยกการสร้างจิตสำนึก และเทคนิคการจัดการขยะอย่างเป็นระบบ	- ด้านความรู้และจิตสำนึก - ด้านการปฏิบัติ - ด้านชุมชนและสังคม - ด้านสิ่งแวดล้อม	- ด้านปฏิบัติงาน	๕	๓	๑๕	ควบคุมความเสี่ยง
ปัจจัยภายนอก -	-	-	-	-	-	-



รายละเอียดประกอบขอขออนุมัติดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง  
แผนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ติดตามและรายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก / กอง	๑.การสอบทานการติดตามและรายงานการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง สำนัก / กอง	๑ ครั้ง / ปี	ต.ค. ๒๕๖๘ - ธ.ค. ๒๕๖๘	
สำนักปลัด	๑.การติดตามและรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ๒๕๖๙	๑ ครั้ง / ปี	ธ.ค. ๒๕๖๘ - มี.ค. ๒๕๖๙	
กองคลัง	๑.การติดตามและรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ๒๕๖๙	๑ ครั้ง / ปี	ก.พ. - มี.ค. ๒๕๖๙	
กองช่าง	๑.การติดตามและรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ๒๕๖๙	๑ ครั้ง / ปี	เม.ย. - พ.ค. ๒๕๖๙	หัวหน้าหน่วย ตรวจสอบภายใน
กองสวัสดิการ สังคม	๑.การติดตามและรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ๒๕๖๙	๑ ครั้ง / ปี	มิ.ย. - ก.ค. ๒๕๖๙	
สำนัก / ทุกกอง	ทบทวนและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐	๑ ครั้ง / ปี	ส.ค. - ก.ย. ๒๕๖๙	

หมายเหตุ : แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม





## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว... โทร. ๐-๕๒๓๑-๕๕๖๓  
ที่...นท. ๗๐๓๑๒/๑๐... วันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘  
เรื่อง...รายงานประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัวผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

### ต้นเรื่อง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ โดยมีวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันท่วงที และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย หนังสือสั่งการ คำสั่ง ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสืออื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

### ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้คณะกรรมการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว เสนอรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อนายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว เพื่อพิจารณาลงนาม โดยให้มีการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการ ติดตามเร่งรัดสำนัก/กอง จัดส่งรายงานตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว ทราบโดยด่วน
๖. ให้คณะกรรมการเป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ).....

(นายวัชรศักดิ์ จันทะสิม)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า

.....  
.....

(ลงชื่อ).....  10 เมษ ๖8  
(นางสาวดวงรัตน์ คำอ้าย)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า

.....  
.....

(ลงชื่อ).....   
(นายวิเชียร วงสิงห์)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า



รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์  
ปฏิบัติการจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ระดับหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู

## คำนำ

กรมบัญชีกลางกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ อาศัยอำนาจตามความใน มาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ การบริหารความเสี่ยง นับเป็นเครื่องมือสำคัญและมีประโยชน์ในการบริหารจัดการองค์การให้สามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้วยการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกิจกรรมทั้งกระบวนการ การดำเนินงานต่างๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่ก่อให้เกิดความเสียหายในด้านการดำเนินงานด้านต่างๆ ขององค์กร ทำให้องค์กรสามารถขับเคลื่อนไปสู่เป้าหมายได้อย่างมั่นคง โดยสมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการจัดการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ของหน่วยงานของรัฐกำหนด

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานรัฐที่มีความใกล้ชิดกับภาคประชาชนที่สุดซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว เล็งเห็นว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นเรื่องที่สำคัญและมีประโยชน์อย่างมากในการที่แต่ละองค์กรจะนำหลักการของการบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการวางแผนควบคู่กับการบริหารงาน บริหารโครงการ หรือบริหารองค์การ ได้อย่างเหมาะสมและบรรลุผลตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กรที่วางไว้โดยมีโครงสร้างครอบคลุมในตำบลโดยปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ ที่ต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชนโดยใช้วิธีบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และให้คำนึงถึงส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล การจัดทำงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผลปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร จึงได้จัดทำการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อใช้เป็นกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อองค์กร และให้สามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพขีดความสามารถ ซึ่งแผนบริหารความเสี่ยงดังกล่าวเป็นเครื่องมือสำคัญที่จะช่วยให้หน่วยงานนำไปใช้ประโยชน์ในการบริหารงานและปฏิบัติงานเพื่อพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัวให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันต่อไป

หน่วยตรวจสอบภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

## สารบัญ

หน้า

๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง	๑
๓. เป้าหมาย	๑
๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	๒
๕. นิยามความเสี่ยง	๒
๖. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	๓
๗. ทรัพยากรธรรมชาติในพื้นที่	๖
๘. ข้อมูลพื้นฐาน	๗
๙. การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า	๙
๑๐. กระบวนการบริหารความเสี่ยง	๑๒
๑๑. วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
๑๒. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
๑๓. คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘
๑๔. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แบบ บส.๑	๑๙ - ๒๓
๑๕. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แบบ บส.๒	๒๔ - ๒๙
๑๖. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แบบ บส.๓	๓๐ - ๓๕
๑๗. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แบบ บส.๔	๓๖ - ๔๓
๑๘. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แบบ บส.๕	๔๔ - ๕๓

การบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว  
ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

.....

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลด การสูญเสีย และโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของ องค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

ดังนั้นคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว จึงได้จัดทำแผนรายการผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุ ของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของ ความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคต อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้ อย่างมีระบบ

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยง

กับกลยุทธ์

- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๓. เป้าหมาย

- ๑) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
- ๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- ๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

๖) การบริหารจัดการความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

#### ๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยง จะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากร แตกต่างกันไป เป็นต้น

#### ๕. นิยามความเสี่ยง

๕.๑ ความเสี่ยง (Risk) ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

- ๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือ นโยบาย
- ๓) ผลกระทบของความเสียหาย คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์

เสี่ยง

๕.๒ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้

ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียหายลดลง หรือผลกระทบของ ความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๕.๓ ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System) ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของ ความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

## ๖. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

### ๖.๑ ข้อมูลทั่วไป

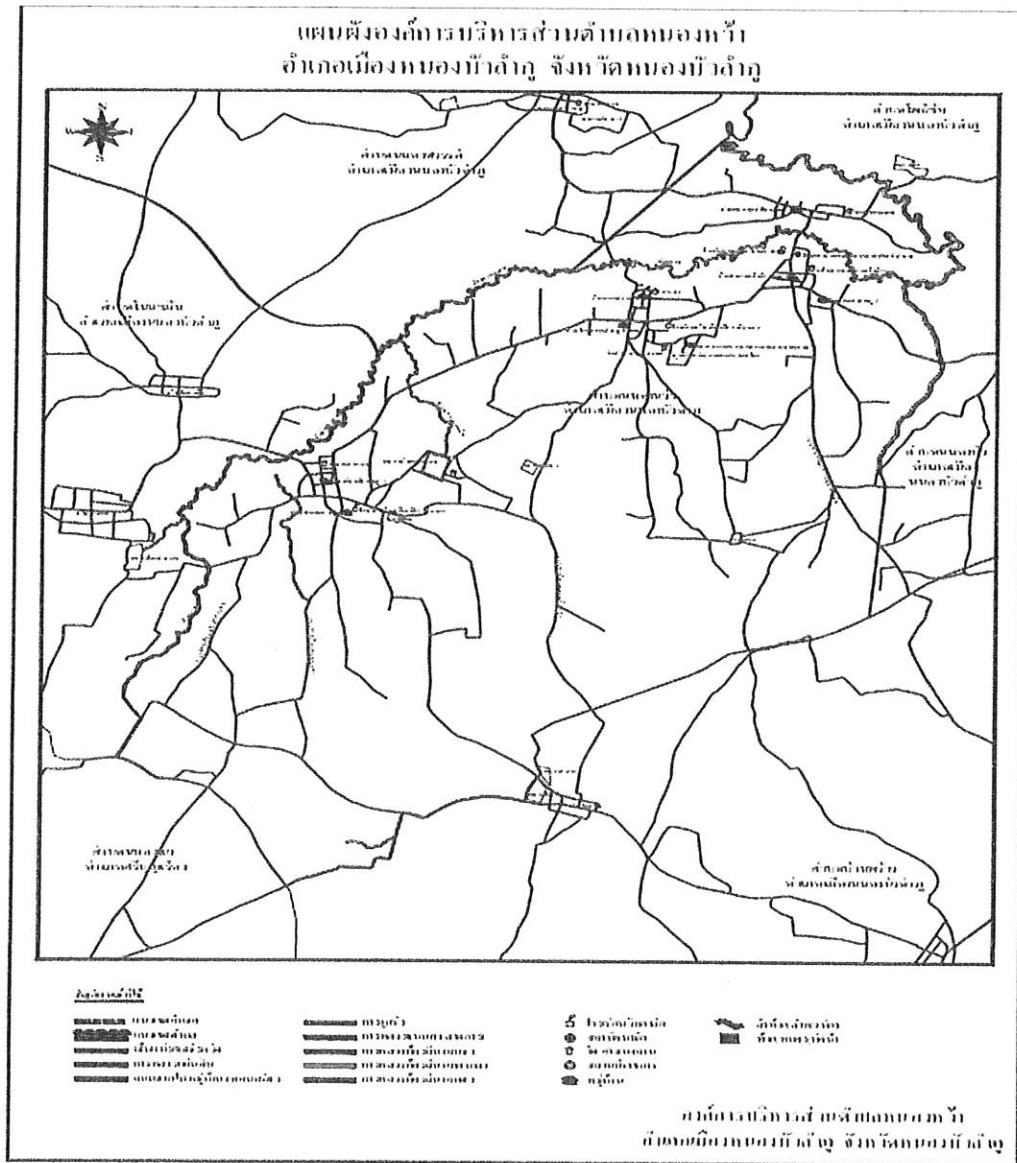
๖.๑.๑ ที่ตั้ง ตำบลหนองหว้า อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู ตั้งอยู่ทางทิศตะวันตกเฉียงใต้ ของจังหวัดหนองบัวลำภู ระหว่างเส้นรุ้งที่ ๑๗๐๑๐ ถึง ๑๗๐๔๘ เหนือ และเส้นแวงที่ ๑๐๒๐๒๕ ถึง ๑๐๒๐๒๓ ทิศตะวันตกห่างจากที่ว่าการอำเภอเมืองหนองบัวลำภู ๑๓ กิโลเมตร

๖.๑.๒ เนื้อที่ มีเนื้อที่ประมาณ ๕๗.๖๐ ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ ๓๖,๐๐๐ ไร่ มีอาณาเขตติดต่อดังนี้

- ทิศเหนือ ติดต่อกับ ตำบลโพธิ์ชัย ตำบลหนองสวรรค์ อำเภอเมืองหนองบัวลำภู
- ทิศใต้ ติดต่อกับ ตำบลบ้านพร้าว อำเภอเมืองหนองบัวลำภู
- ทิศตะวันออก ติดต่อกับ ตำบลหนองบัว อำเภอเมืองหนองบัวลำภู
- ทิศตะวันตก ติดต่อกับ ตำบลโนนขมิ้น อำเภอเมืองหนองบัวลำภู และตำบลหนองแก อำเภอศรีบุญเรือง

### ๖.๑.๓ ภูมิประเทศ

- สภาพโดยทั่วไปมีลักษณะเป็นที่ราบลูกฟูกและที่ราบ แนวยาวทิศเหนือมายังทิศตะวันตกอยู่สูงกว่าระดับน้ำทะเลเฉลี่ยประมาณ ๒๑๐ - ๒๔๐ เมตร
- ลำน้ำที่สำคัญ เช่น ลำพะเนียง ลำห้วยยาง
- มีป่าสงวนแห่งชาติ ๒ แห่ง ได้แก่ ที่บ้านโนนสง่า และที่บ้านเพ็กเพ็ญ



๖.๑.๔ จำนวนหมู่บ้าน ๗ หมู่บ้าน

- หมู่ที่ ๑ บ้านหนองหว้าใหญ่
- หมู่ที่ ๒ บ้านโนนสง่า
- หมู่ที่ ๓ บ้านห้วยเตย
- หมู่ที่ ๔ บ้านโคกสวรรค์
- หมู่ที่ ๕ บ้านเพ็กเพ็ญ
- หมู่ที่ ๖ บ้านหนองผำ
- หมู่ที่ ๗ บ้านหนองหว้าน้อย

๖.๑.๕ ท้องถิ่นอื่นในตำบล

- จำนวนเทศบาล - แห่ง
- จำนวนสุขาภิบาล - แห่ง

๖.๑.๖ ประชากร

- ประชากรทั้งสิ้น ๔,๘๑๒ คน แยกเป็น ชาย ๒,๔๕๙ คน หญิง ๒,๓๕๓ คน จำนวน  
ครัวเรือน ๑,๒๔๕ ครัวเรือน

๖.๑.๗ สภาพทางเศรษฐกิจ

อาชีพ

- การเกษตร เช่น ทำนา ทำไร่ ทำสวน การเลี้ยงสัตว์ เป็นต้น
- การบริการและการพาณิชย์ เช่น การค้าขาย ปั่นน้ำมัน ร้านซ่อมรถยนต์ เป็นต้น
- ผู้ใช้แรงงานในต่างประเทศ
- รับราชการ

หน่วยธุรกิจในเขต อบต.

- ศูนย์ธุรกิจชุมชน	๑	แห่ง
- ปั่นน้ำมัน	๓	แห่ง
- โรงสี	๑๔	แห่ง
- ร้านขายวัสดุก่อสร้าง	๓	แห่ง
- ร้านค้าขายปลีก	๓๔	แห่ง
- ร้านเสริมสวย	๔	แห่ง
- คลินิก	๒	แห่ง
- ร้านกระจกอลูมิเนียม	๑	แห่ง
- ร้านขายหีบศพ	๑	แห่ง

๖.๑.๘ สภาพทางสังคม

การศึกษา

- โรงเรียนประถมศึกษา	๓	แห่ง
- โรงเรียนขยายโอกาส	๑	แห่ง
- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๒	แห่ง
- ศูนย์การศึกษาออกโรงเรียน	-	แห่ง

สถาบันและองค์กรทางศาสนา

- วัด	๕	แห่ง
- วัดสำนักสงฆ์	๒	แห่ง
- วัดป่า	๒	แห่ง

ด้านสาธารณสุข

- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล	๑	แห่ง
- สถานพยาบาลเอกชน	-	แห่ง
- ร้านขายยาแผนปัจจุบัน	-	แห่ง
- อัตรการมีและใช้ส้วมราดน้ำร้อยละ	๑๐๐	เปอร์เซ็นต์

ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

- สถานีตำรวจ - แห่ง
- สถานีดับเพลิง - แห่ง

๖.๑.๙ การบริหารการพื้นฐาน

การคมนาคม

ถนนลาดยางระหว่างอำเภอเมืองและจังหวัด ประมาณ ๑๓ กิโลเมตร แยกเป็น

- เส้นทางบ้านหนองหัวน้ำน้อย - บ้านลำภู (ตำบลตำแย)
- เส้นทางบ้านโนนสง่า - บ้านสุขเกษม (ตำบลหนองบัว)

ถนนลูกรังเชื่อมหมู่บ้านและระหว่างตำบล ประมาณ ๒๐ กิโลเมตร

ถนน คสล. ภายในหมู่บ้านจำนวน ๗ หมู่ ประมาณ ๕.๖๐ กิโลเมตร

การโทรคมนาคม

- ที่ทำการไปรษณีย์โทรเลข - แห่ง
- โทรศัพท์สาธารณะ - แห่ง
- วิทยุสื่อสาร - เครื่อง

การไฟฟ้า

- คริวเรือนที่ใช้ไฟฟ้า ๑,๒๔๕ คริวเรือน
- คริวเรือนที่ไม่มีไฟฟ้าสาธารณะ - คริวเรือน
- ไฟฟ้าแสงสว่าง ๑๖๓ แห่ง

แหล่งน้ำธรรมชาติ

- ลำพะเนียง ๑ สาย
- ลำห้วยยาง ๑ สาย
- ลำห้วยโปร่งนกเป่า ๑ สาย
- ลำห้วยโสกปลาตุ๊ก ๑ สาย
- ลำห้วยหนองกุดกั้ง ๑ สาย
- ลำห้วยฝาบাত্র ๑ สาย
- ลำห้วยส่องซ่า ๑ สาย
- ลำห้วยลำพะเนียงหลง ๑ สาย
- หนองสาธารณะ ๕ แห่ง

แหล่งน้ำที่สร้างขึ้น

- ฝาย ๔ แห่ง
- บ่อน้ำตื้น ๕ แห่ง
- บ่อโยก - แห่ง
- ประปาหมู่บ้าน ๑๐ แห่ง

๖.๑.๑๐ ข้อมูลอื่น ๆ

๗. ทรัพยากรธรรมชาติในพื้นที่

ป่าไม้เหลือประมาณ ๓๐ % ของพื้นที่

๗.๑ ป่าไผ่ไม้ตายสาธารณะประโยชน์ เนื้อที่	๒๘ ไร่ ๖.๔ ตารางวา
๗.๒ โคนอกเต่าทอกสาธารณะประโยชน์ เนื้อที่	๗๕ ไร่ ๒ งาน ๒๖ ตารางวา
๗.๓ โคนอกหนองแฝกสาธารณะประโยชน์ เนื้อที่	๔๔ ไร่ ๒ งาน ๑๔ ตารางวา
๗.๔ หนองหินสาธารณะประโยชน์ เนื้อที่	๒๐ ไร่ ๑ งาน ๐๑ ตารางวา
๗.๕ โคนอกป่าน้อยสาธารณะประโยชน์ เนื้อที่	๐๑ ไร่ ๓ งาน ๙๓ ตารางวา
๗.๖ โคนอกหนองข่าสาธารณะประโยชน์ เนื้อที่	๘๓ ไร่ ๓ งาน ๖๒ ตารางวา
๗.๗ โคนอกหนองใหม่สาธารณะประโยชน์ เนื้อที่	๘๖ ไร่ ๒ งาน ๕๐ ตารางวา
๗.๘ โคนอกหนองข่าสาธารณะประโยชน์ เนื้อที่	๘๓ ไร่ ๐ งาน ๒๙ ตารางวา
๗.๙ ป่าโคกหนองบก เนื้อที่	๑๒๐ ไร่ ๐ งาน ๗๕.๗ ตารางวา
๗.๑๐ ป่าโคกทับข้างสาธารณะประโยชน์ เนื้อที่	๑๐๓ ไร่ ๐ งาน ๘๘ ตารางวา
๗.๑๑ หนองผือ เนื้อที่	๑๑๙ ไร่ ๑ งาน ๗ ตารางวา

#### ๘. ข้อมูลพื้นฐาน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า จัดตั้งขึ้นตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง จัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบล เมื่อวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๔๐ โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๑๓ ตอนพิเศษ ๕๒ ง โดยมีอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ ปรากฏในมาตรา ๒๒ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ กำหนดให้สภาตำบลมีหน้าที่ในการพัฒนาตำบลตามแผนงานโครงการและงบประมาณของสภาตำบล เสนอแนะส่วนราชการในการบริหารราชการและพัฒนาตำบล ปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตำบลตามกฎหมายว่าด้วยลักษณะปกครองท้องที่ และหน้าที่อื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ สภาตำบลอาจดำเนินกิจการดั่งที่บัญญัติไว้ในมาตรา ๒๓ คือ

- ๑) จัดให้มีน้ำเพื่อการอุปโภค บริโภค และการเกษตร
- ๒) จัดให้มีน้ำและบำรุงทางน้ำและทางบก
- ๓) จัดให้มีน้ำและรักษาทางระบายน้ำ และรักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะ รวมทั้งกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
- ๔) คุ้มครองดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๕) บำรุงและส่งเสริมการประกอบอาชีพของราษฎร
- ๖) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ

#### วิสัยทัศน์

คุณธรรมนำการศึกษาพัฒนาคุณภาพชีวิต  
สู่เศรษฐกิจแบบพอเพียง”

#### ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า

- ๑.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชนท้องถิ่นตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

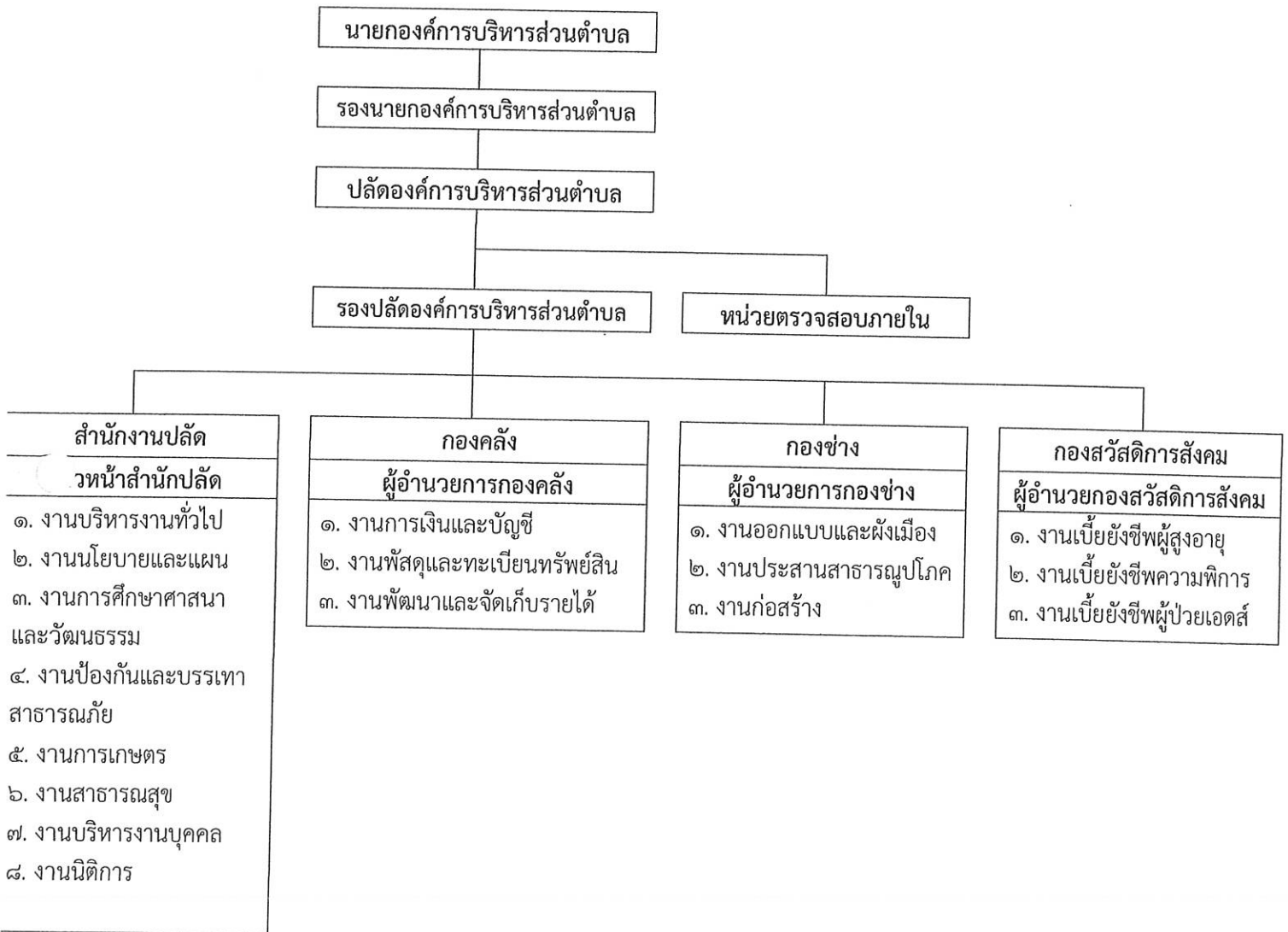
/๘.ยุทธศาสตร์...

- ๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมท้องถิ่น
- ๓. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชากรในท้องถิ่น
- ๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น

**เป้าประสงค์**

- ๑. ประชากรมีคุณภาพชีวิตที่ดีมีภูมิคุ้มกัน รู้เท่าทันโลก มีรายได้เฉลี่ยเพิ่มขึ้น
- ๒. มีทรัพยากรธรรมชาติเพิ่มขึ้นมีสภาพแวดล้อมที่ดี
- ๓. ประชากรมีคุณภาพชีวิตที่ดีอยู่ดีมีสุข มีคุณธรรมมีการศึกษามีความปลอดภัย
- ๔. มีการจัดกิจกรรมด้านศาสนา รวมทั้งอนุรักษ์วัฒนธรรมท้องถิ่น

**โครงสร้างการบริหารงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว**



## ๙. การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว ได้ประยุกต์หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) เพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้บรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์ ร่วมกับ ระบบมาตรฐาน ISO ๓๑๐๐๐ และระบบบริหารงานคุณภาพ ISO ๙๐๐๑:๒๐๑๕ (Risk and Opportunities) ครอบคลุมการจัดวางระบบบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัวให้เป็นไปอย่างเหมาะสมตามมาตรฐานที่กำหนด ภายใต้กรอบนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่มุ่งเน้นให้เกิด Risk Awareness Culture ด้วยการดำเนินการตามขั้นตอน การบริหารจัดการความเสี่ยงตั้งแต่การระบุปัจจัยเสี่ยง สาเหตุความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดระดับความเสี่ยง ตลอดจนจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามแผนการดำเนินงาน ภายใต้ ๘ องค์ประกอบ ได้แก่ ๑) บริบทภายในและภายนอกองค์กร ๒) การกำหนดวัตถุประสงค์ ๓) การชี้บ่งเหตุการณ์ ๔) การประเมินความเสี่ยง ๕) การตอบสนองความเสี่ยง ๖) กิจกรรมการควบคุม ๗) สารสนเทศและการสื่อสาร และ ๘) การติดตามประเมินผล

### ๑. ขอบเขตบริบทภายในและภายนอกองค์กร (INTERNAL & EXTERNAL CONTEXT)

#### ๑.๑ บริบทภายในองค์กร (Internal Context)

๑) ระบบ (System) องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัวมีระบบการบริหารงานที่มีโครงสร้างไม่ซับซ้อน และมีความคล่องตัวในการปรับเปลี่ยนโครงสร้างให้เหมาะสมกับสถานการณ์

๒) บุคลากร (Staff) บุคลากรมีความรู้ความสามารถตรงตามตำแหน่งงาน ตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง มีการส่งเสริมการเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถของบุคลากร โดยการ สนับสนุนการฝึกอบรม และให้มีการรายงานผลการฝึกอบรม ตลอดจนการนำไปใช้ประโยชน์เพื่อจัดทำเป็นองค์ความรู้ (Knowledge Management: KM) เพื่อเผยแพร่ ให้พนักงานได้นำไปใช้ประโยชน์

๓) ทักษะ (Skill) บุคลากรมีทักษะในการปฏิบัติงานได้หลากหลายและสามารถทำงานได้เฉพาะทาง ตรงตามภาระงาน (Job Description) และมีประสบการณ์ในการท างานที่สามารถพัฒนาต่อยอด ในการท างานภารกิจอื่นๆ ได้อีก

๔) โครงสร้าง (Structure) องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัวมีโครงสร้างองค์กรที่ มีการกำหนดบทบาทหน้าที่และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน มีการแบ่งโครงสร้างการบริหารงานและกำหนดบทบาท หน้าที่แต่ละสำนัก/กอง รวมถึงได้มีการสื่อสารให้พนักงานได้รับทราบอย่างทั่วถึง

๕) กลยุทธ์ (Strategy) มีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น และทบทวนตามรอบการทบทวนอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการรับฟังความคิดเห็นความต้องการจากประชาชน เพื่อน นำมาปรับกลยุทธ์ การดำเนินงาน ภายใต้การเชื่อมโยงกับนโยบายระดับชาติ ระดับกระทรวง ระดับภูมิภาค ระดับจังหวัด ฯลฯ

#### ๑.๒ บริบทภายนอก (External Context)

๑) การเมือง (Politic) องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว ดำเนินการภายใต้การสนับสนุนของรัฐบาลที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี และแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ ๑๒

/๑๐.กฎระเบียบ...



๒) กฎระเบียบ/กฎหมาย (Law) องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า ปฏิบัติตามพระราชกำหนด พระราชกฤษฎีกา พระราชบัญญัติ ตลอดจนต่อระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

๑.๓ การวิเคราะห์ SWOT Analysis๒

จากข้อมูลสภาพทั่วไปรวมทั้งข้อมูลเฉพาะแต่ละด้าน ตลอดจนแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ที่กำลังเผชิญอยู่ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า ได้มีการวิเคราะห์สภาวะแวดล้อมขององค์ประกอบภายในและองค์ประกอบภายนอกและกำหนดเป็น จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และภัยคุกคาม ดังนี้

จุดแข็ง (Strength)	จุดอ่อน (Weakness)
๑.พื้นที่เป็นที่ราบลุ่ม ทรัพยากรดินมีความอุดมสมบูรณ์ มีพื้นที่ปลูกข้าว ปลูกถั่วลิสง	๑.เกษตรกรขาดอำนาจการต่อรองในเชิงธุรกิจ โดยเฉพาะการจัดหาวัตถุดิบ และการทำการตลาด
๒.มีแม่น้ำลำพะเนียงไหลผ่าน เป็นแหล่งประมง มีปลาหลากหลายสายพันธุ์	๒.เกษตรกรส่วนใหญ่ประสบปัญหาต้นทุนสูง และไม่มีที่ดินทำกินเป็นของตนเอง
๓. มีแหล่งน้ำธรรมชาติและที่มนุษย์สร้างขึ้น เป็นที่กักเก็บน้ำ และเพาะพันธุ์ปลาน้ำจืด	๓.กระบวนการช่วยเหลือหรือแก้ปัญหาของภาครัฐยังไม่สามารถตอบสนองประชาชนได้ทันทั่วถึง
๔. มีโครงสร้างพื้นฐานสนับสนุนด้านการเกษตร	๔.ขาดการมีส่วนร่วมที่เข้มแข็งจากภาคประชาชนในพื้นที่
๕. มีผลผลิตทางการเกษตรที่มีคุณภาพ	๕.เส้นทางคมนาคมภายในพื้นที่โดยเฉพาะพื้นที่ทางการเกษตร ยังไม่ได้มาตรฐาน
๖.ที่ตั้งอยู่ใกล้ทั้งจังหวัดหนองบัวลำภู (๖.๗ กิโลเมตร) และมีเส้นทางคมนาคมที่สะดวกสบาย	๖.ประชากรผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ด้อยโอกาส ยังขาดการเข้าถึงสิ่งอำนวยความสะดวกสำหรับการดำเนินชีวิตประจำวัน
๗.มีสถานศึกษาขั้นพื้นฐานครอบคลุมทั้งตำบล จำนวน ๓ แห่ง ทำให้ประชาชนได้รับโอกาสทางการศึกษาอย่างทั่วถึงและเสมอภาค	๗.ไม่มีโรงเรียนระดับมัธยมปลายในพื้นที่
๘.มีโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองหว้า ในพื้นที่ ในการดูแลสุขภาพของประชาชนในเบื้องต้น	๘.ขาดการบริหารจัดการน้ำเชิงบูรณาการอย่างมีประสิทธิภาพ

โอกาส (Opportunity)	อุปสรรค (Threat)
<p>๑. แนวโน้มรัฐบาลและแนวโน้มผู้บริโภคทั้งในและต่างประเทศ ส่งเสริมการบริโภคและการผลิตอาหารปลอดภัย เอื้อต่อการพัฒนาการเกษตรในตำบลหนองหว้า</p> <p>๒. ตำบลหนองหว้า เป็นพื้นที่อยู่ในบริเวณใกล้จุดตัดของระเบียงเศรษฐกิจเหนือใต้ และระเบียงเศรษฐกิจตะวันออกและตะวันตก ซึ่งสามารถทำให้เกิดโอกาสทางเศรษฐกิจได้</p> <p>๓. นโยบายการปฏิรูประบบราชการที่เน้นการบริหารราชการแบบบูรณาการ และนโยบายประชารัฐ ทำให้การขับเคลื่อนพัฒนาของราชการมีประสิทธิภาพและคล่องตัว</p> <p>๔. รัฐบาลมีนโยบายส่งเสริมการเกษตรที่เกี่ยวกับการจัดการพื้นที่เกษตรกรรม (Zoning) พัฒนาเกษตรกรให้เป็น Smart Farmer การเกษตรแปลงใหญ่ การส่งเสริมการเกษตรปลอดภัย เกษตรอินทรีย์ เศรษฐกิจพอเพียง และเศรษฐกิจฐานราก</p> <p>๕. การเติบโตของเครือข่ายและการสื่อสารผ่านอินเทอร์เน็ตและอิเล็กทรอนิกส์ รวมทั้งการใช้สื่อ Social Media เป็นโอกาสทางการตลาด และการประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายของจังหวัดหนองบัวลำภู</p>	<p>๑. การเปลี่ยนแปลงของระเบียบหรือหนังสือสั่งการที่ไม่ตรงตามบริบทการบริหารงานในพื้นที่ เช่น การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒. ภัยธรรมชาติ (อุทกภัย , ภัยแล้ง , วาตภัย , การแพร่ระบาดของศัตรูพืช และโรคระบาดของสัตว์ปีก)</p> <p>๓. ปัญหาการเมืองทำให้นโยบายรัฐบาลมีการเปลี่ยนแปลงขาดความต่อเนื่อง</p>

**๒. วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง**

- ๑) เพื่อดำเนินการตามหลักการบริหารความเสี่ยงในการชี้บ่ง ประเมิน และการจัดการความเสี่ยง ภายใต้บริบทภายในและภายนอกอย่างครอบคลุมครบถ้วน
- ๒) เพื่อบริหารจัดการให้ความเสี่ยงขององค์การบริหารความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) เพื่อกำหนดมาตรการ แผนงาน โครงการ และกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า มีส่วนร่วมในการรับรู้ ตระหนัก และดำเนินการ ตลอดจนให้ความสำคัญ ของการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Risk Awareness Culture)

### ๓.นโยบายการบริหารความเสี่ยง

- ๑) การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรผ่านการจัดการองค์ความรู้
- ๒) ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง
- ๓) สนับสนุนกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยใช้ทรัพยากรให้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดและจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม
- ๔) นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการกระบวนการบริหารความเสี่ยง และสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับเข้าถึงสารสนเทศเพื่อการบริหารความเสี่ยง
- ๕) ติดตามทบทวนความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานะแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง
- ๖) ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรด้านการตระหนักถึงความเสี่ยงและความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน
- ๗) นำองค์ความรู้ขององค์กรสร้างมูลค่าตอบแทนสู่สังคม

#### ๑๐. กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

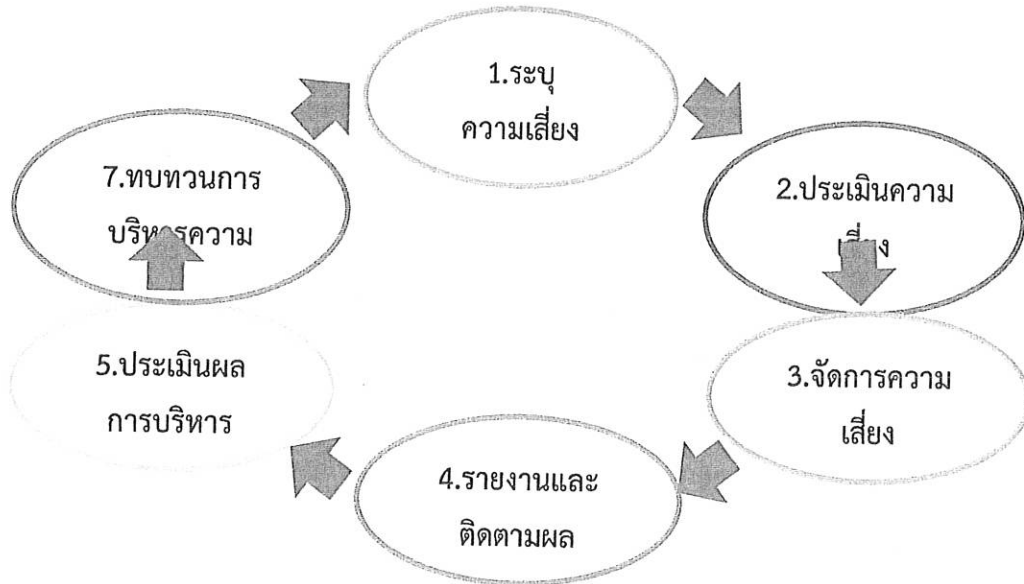
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผน บริหารความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการ หรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหาร ความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร ความเสี่ยง ในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว



๑. การระบุนิภัยความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุนิภัยความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุนิภัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกัน รักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุนิภัยความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผล กระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุ ควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับ ภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการความรู้/ความสามารถของ บุคลากร

กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หรือ S เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผล ตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หรือ O เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีกรรมมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) หรือ F เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหาร และควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่ เกิดจากปัจจัยภายนอก เช่น ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณ ไม่เหมาะสม เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) หรือ C เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วน ได้เสีย การป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ ที่ กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ ในการหา มาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้

ทั้งนี้ การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่น จากการวิเคราะห์กระบวนการ ทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุม เชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การ เปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การ ประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของ หน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

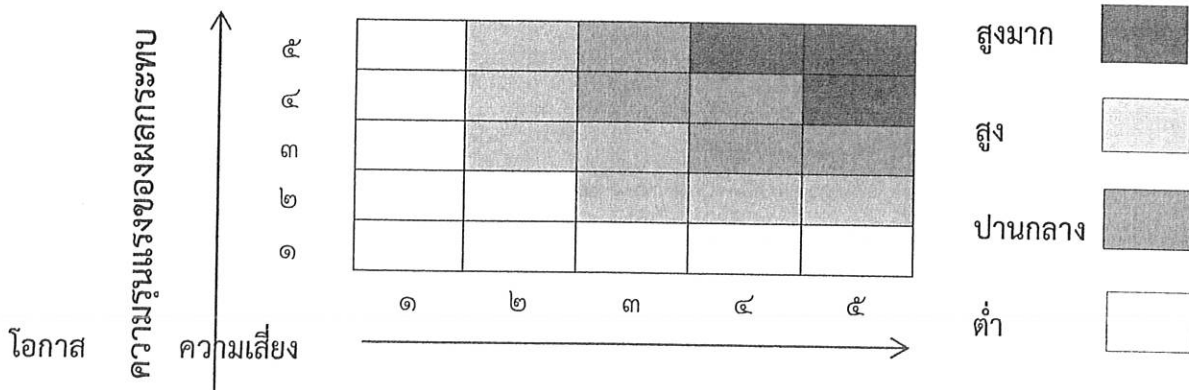
๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะ ผู้รับผิดชอบงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และ สูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ =ปานกลาง	๔ = สูง	๕=สูงมาก
<b>โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)</b>					
ความถี่ที่อาจเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย : เดือน/ครั้ง , ปี/ครั้ง)	๕ ปี /ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑ - ๖ เดือน/ครั้ง หรือ ไม่เกิน ๑ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือ มากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
<b>ความรุนแรงของผลกระทบ(Impact)</b>					
มูลค่าความเสียหาย (บาท)	น้อยกว่า ๑ หมื่น	๑ หมื่น - ๕ หมื่น	๕ หมื่น - ๒ แสน	๒ แสน - ๑ ล้าน	มากกว่า ๑ ล้าน
ผลกระทบต่อชีวิต	เดือดร้อนรำคาญ	บาดเจ็บเล็กน้อย	บาดเจ็บต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	ถึงแก่ชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/การดำเนินงานของหน่วยงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบต่อคุณธรรมจริยธรรมของพนักงานส่วนตำบล	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบต่อเวลาความล่าช้าของงาน	ไม่เกิน ๓ วัน	ไม่เกิน ๗ วัน	ไม่เกิน ๑ เดือน	ไม่เกิน ๓ เดือน	ไม่เกิน ๖ เดือน

ส่วนระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่าง โอกาสที่จะ เกิดความเสี่ยง และ ผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กรว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยได้ กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และ ต่ำ



## ๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการ ควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอน ดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามี ระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

## ๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะ เกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสียหาย ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

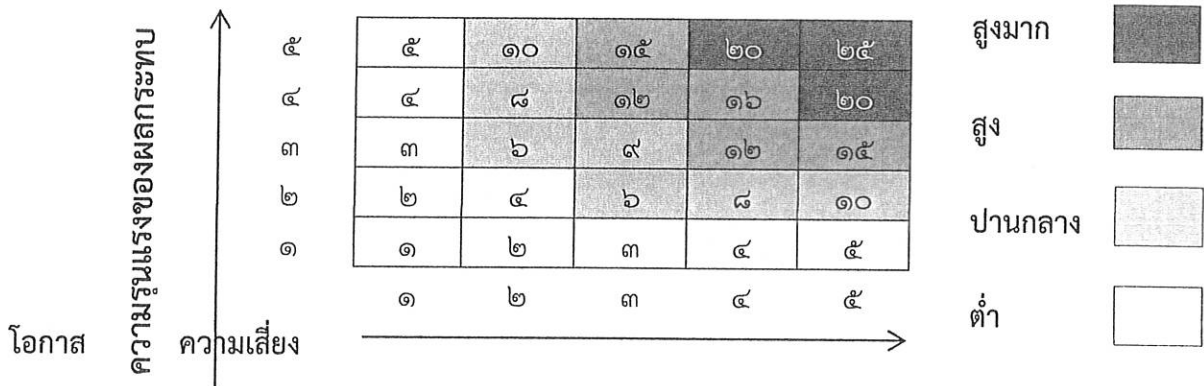
๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีความสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถ ยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆเพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน ยอมรับความเสี่ยง แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลด ความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ - ๒๕ คะแนน ต้อง มีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

### แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



#### ๑๑. วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อใช้เป็นแนวทางและกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว
๒. เพื่อให้สามารถดำเนินงานเป็นไปตามอำนาจหน้าที่ ที่ต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชนรวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพ ชีตความสามารถขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว
๓. เพื่อให้หน่วยงานและบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงมีความรู้ ความเข้าใจ หลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง
๔. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์การอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๕. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสร้างและปลูกฝังวัฒนธรรมด้านการบริหารความเสี่ยงในทุกกระดับ
๖. เพื่อสร้างเสริมคุณธรรม จริยธรรม และความโปร่งใสในการปฏิบัติงานในองค์กร

#### ๑๒. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด กระทรวงการคลังจึงกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เพื่อให้ระบบควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารงานและปฏิบัติงานเพื่อพัฒนา

/๑๘.องค์กรให้...

องค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์กร  
บริหารส่วนตำบลหนองหว้า ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
ประกอบด้วย

๑. นางสาวดวงรัตน์ คำอ้าย	ปลัด อบต.หนองหว้า	ประธานกรรมการ
๒. นายศรีสุวรรณ ชำนิหัส	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.หนองหว้า	รองประธานกรรมการ
๓. นางมิตรสินี มุขระโกษา	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นายสมเดช บำรุงเอื้อ	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๕. นางสาวตรุณี สงรัมย์	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๖. นายเกียรติคุณ แว่นศิลา	นักวิชาการศึกษา	กรรมการ
๗. นางนุชจรี แก้วสุวรรณ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ
๘. นายอภิสิทธิ์ ใจเมือง	นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๙. นายจีรายุทธ บุญศิริ	เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาฯ	กรรมการ
๑๐. นางรุ่งทิพย์ จันทน์วิทยานนท์	เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๑๑. นางสาวน้ำฝน พรหมกัน	เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ
๑๒. นางสาวปาริชาติ พฤกษชาติ	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ/เลขานุการ
๑๓. นายวัชรศักดิ์ จันทะสิม	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานผลการติดตาม  
ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้บังคับบัญชา  
ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
และให้ดำเนินการติดตามประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติ  
ตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจขององค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหว้า ต่อไป

โดยให้มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นแบบรายงานการสอบทานการ  
ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานตามกำหนดโดย  
เคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหว้า ทราบโดยด่วน

๖. ให้คณะกรรมการเป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการ  
ติดตามประเมินระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงแก่ สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ และรับผิดชอบดำเนินการตามหลักเกณฑ์  
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ  
พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตาม  
ยุทธศาสตร์ตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนด โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาและส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชนทั่วไป	โครงการฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพให้กับผู้พิการ เยาวชน และกลุ่มสตรี	๒๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนในชุมชนมีความรู้ และทักษะในการประกอบอาชีพ และสร้างรายได้เสริมเพิ่มขึ้น	จำนวนครั้งที่จัดฝึกอบรม และจำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	ร้อยละ ๖๐ ผู้เข้ารับการอบรม สามารถนำความรู้ไปประกอบ อาชีพหรือต่อยอดสร้างรายได้
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ สนับสนุนกิจกรรมอาสาสมัครป้องกันภัยพลเรือนท้องถิ่น	วิสัยทัศน์กันและบรรเทาสาธารณภัย	๓๐,๐๐๐	เพื่อให้การช่วยเหลือ และ สงเคราะห์ผู้ประสบสาธารณภัยในตำบล มีความสะดวก รวดเร็วยิ่งขึ้น เป็นไปตามมาตรฐาน ลดการสูญเสียชีวิต ทรัพย์สินของ ประชาชนและก่อให้เกิดประโยชน์ สูงสุดในการบริหารจัดการ งบประมาณ	ร้อยละของผู้ประสบสาธารณภัยในตำบลได้รับการช่วยเหลือ รวดเร็วยิ่งขึ้น	สามารถช่วยเหลือผู้ประสบ สาธารณภัยในตำบลได้อย่างรวดเร็ว ลด การ สูญเสียชีวิต และ ทรัพย์สิน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	
๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ส่งเสริมศูนย์พัฒนาเพื่อต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติด	อุดหนุนศูนย์ต่อสู้เอาชนะยาเสพติด ต.ดงหวัด	๓๐,๐๐๐	เพื่อเป็นการสร้าง ภูมิคุ้มกัน ให้กับ เยาวชนไทย ส่งเสริม กิจกรรมการป้องกัน และแก้ไข ปัญหายา เสพติดให้เกิดขึ้น อย่าง เป็นรูปธรรม	ประชาชนกลุ่มเสี่ยง ในพื้นที่ ตำบล ได้แก่นักเรียน เยาวชน ได้รับความรู้เกี่ยวกับ โทษของ ยาเสพติด	ผู้เข้าร่วมรับการฝึกอบรม สามารถพัฒนาคุณภาพ ชีวิต ทักษะทางความคิด สร้าง ภูมิคุ้มกันทางด้าน ร่างกาย จิตใจ ไม่ตกเป็น ทาสของยา เสพติด
๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ส่งเสริมและ สนับสนุนการจัดการศึกษา	ค่าอาหารเสริม (นม) เด็ก นักเรียน	๗๖๒,๖๙๒	เพื่อให้เด็กนักเรียนได้ ดื่มนมที่มี คุณภาพ ให้ เด็กมีพัฒนาการ ทางด้านร่างกายที่ สมวัย	ร้อยละ ๘๐ ของเด็ก นักเรียน กลุ่มเป้าหมายได้ดื่ม นมทุกคน	เด็ก/นักเรียน กลุ่มเป้าหมายทุกคน ดื่มนม และมีพัฒนาการ ทางร่างกายที่สมวัย
๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ส่งเสริมและ สนับสนุนการจัดการศึกษา	อุดหนุนอาหารกลางวันเด็ก นักเรียน	๑,๓๓๘,๘๐๐	เพื่อบริการอาหาร กลางวัน ที่ ถูกหลัก โภชนาการแก่นักเรียน ภายในโรงเรียน	ร้อยละ ๘๐ ของ นักเรียนได้รับ บริการอาหาร กลางวันอย่างทั่วถึง	นักเรียนทุกคน มีสุขภาพ ที่ดี และมีสุนทรียภาพ ได้ รับประทานอาหารหลัก โภชนาการมีสุขภาพ อนามัย สมบูรณ์ และ แข็งแรง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเรียง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตของประชาชนใน ท้องถิ่น	งานควบคุมงาน ก่อสร้าง	-	- เพื่อให้งานควบคุมงาน ก่อสร้าง ได้ตาม ข้อกำหนดของแบบ ก่อสร้างและเป็นไปตาม ระเบียบ และโปร่งใส ถูกต้อง	- มีการวางแผน อัตรากำลังและสรรหา บุคลากรดำเนินงานช่าง เพื่อมา ปฏิบัติงานให้ เพียงพอ ในตำแหน่ง ต่างๆ เช่น วิศวกร, ออกแบบ งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ก่อสร้าง มีบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ใน ตำแหน่ง ดังกล่าว อย่างเพียงพอ - ร้อยละ ๑๐๐ ของ งานควบคุมงาน ก่อสร้าง ได้ตาม ข้อกำหนดของแบบ ก่อสร้างและ เป็นไป ตามระเบียบ	- งานควบคุมงานก่อสร้าง ได้ตามข้อกำหนด ของ แบบก่อสร้างและเป็นไป ตามระเบียบ และโปร่งใส ถูกต้อง และสามารถ จัดบริการ สาธารณะ ให้กับประชาชนได้ ครบถ้วน
๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ สร้างเสริมสุขภาพ อนามัยเด็ก เยาวชน ประชาชน และพัฒนาคุณภาพชีวิต และคุณภาพชีวิตของประชาชน	อุดหนุนโครงการพระราชดำริด้าน สาธารณสุข	๑๔๐,๐๐๐	เพื่อให้การดำเนินงานด้าน สาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ บรรลุ เป้าหมายและ วัตถุประสงค์ที่วางไว้	ร้อยละของการ ดำเนินงานด้าน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมบรรลุ เป้าหมายที่ตั้งไว้	การดำเนินงานด้าน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมเป็นอย่างดี มีประสิทธิภาพ บรรลุ เป้าหมายและ วัตถุประสงค์ที่วางไว้

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ สร้างเสริมสุขภาพ อนามัยเด็ก เยาวชน ประชาชน และพัฒนาพหุวัฒนธรรมสุขภาพ	โครงการสร้างปลอดโรคคน ปลอดภัยจากพิษสุนัขบ้า	๔๐,๐๐๐	เพื่อลดภาวะเสี่ยงต่อ การเกิดโรค พิษสุนัข บ้าในสัตว์ซึ่งเป็น พาหะ นำโรคมาสู่คน	จำนวนสุนัขและแมว ที่สำรวจ ได้รับการ ฉีดวัคซีนร้อยละ ๑๐๐	ดำเนินการฉีดวัคซีนให้ สุนัข และแมวในพื้นที่ ตำบลครอบคลุมทุก ครัวเรือน
๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การบริหารจัดการ และพัฒนาขององค์การบริหารส่วน ตำบล	กิจกรรมการบริหารจัดการ ด้าน การเงิน การบัญชีและที่สุดของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบล	-	เพื่อให้การบริหาร จัดการด้านการ บัญชี และการที่สุดของศูนย์ พัฒนา เด็กเล็กตำบล เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่ง การ เกี่ยวข้อง	การจัดการงานบัญชี และงานที่สุดของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เสร็จทันตาม กำหนดเวลาและ เป็นไปตามระเบียบ	สามารถจัดการงานบัญชี และงานที่สุดของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กตำบล แล้ว เสร็จตามกำหนดเวลา และถูกต้องตามระเบียบ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเรียง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การบริหารจัดการ และพัฒนาขององค์การบริหารส่วน ตำบล	กิจกรรมกรมการพัฒนาชนบท จัดเก็บรายได้	-	- เพื่อให้ทราบปฏิบัติงาน ด้านการ จัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไป ตาม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การจัดเก็บภาษีมี ความ เป็นธรรมและ จัดเก็บอย่างทั่วถึง	จัดเก็บภาษีและ ค่าธรรมเนียม ชยะ ได้มากขึ้น	สามารถเก็บภาษีและ ค่าธรรมเนียมชยะได้ครบ ทุกรายตามที่ขึ้นทะเบียน ไว้
๑๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้าน การบริหารจัดการและอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	โครงการฝึกอบรมการคัดแยกขยะ	๒๐,๐๐๐	- เพื่อรณรงค์สร้างจิตสำ นึกให้กับประชาชนในการ คัดแยกขยะ - เพื่อลดปริมาณขยะก่อน นำเข้าสู่กระบวนการจัด ขยะอย่างถูกวิธี - เพื่อให้ประชาชนทุก ครัวเรือนจัดการขยะเปียก โดยการจัดทำถังขยะเปียก ลดโลกร้อน - เพื่อพัฒนาคุณภาพ ชีวิต พร้อมเสริมสร้างการนำ ขยะมาใช้	- ประชาชนมี จิตสำนึกในการคัด แยกขยะเพื่อรักษา สิ่งแวดล้อม - ปริมาณขยะใน ชุมชนลดลง - ประชาชนมี คุณภาพชีวิตที่ปลอดภัย จากโรค	ประชาชนในองค์การ บริหารส่วนตำบล

ลงชื่อ



(นายวิเชียร วงสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

วันที่ ..... พุทธศักราช ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑	โครงการฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพให้กับผู้พิการ เยาวชน และกลุ่มสตรี	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนในชุมชนมีความรู้ และทักษะในการประกอบอาชีพ และสร้างรายได้เสริมเพิ่มขึ้น	กองสวัสดิการสังคม	- กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถเข้าร่วมโครงการได้ครบทุกกลุ่มเป้าหมาย - กลุ่มเป้าหมายไม่เข้าใจถึง วัตถุประสงค์ของโครงการ	○	๔	๒	๘	ยอมรับความเสี่ยง
๒	วัสดุป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	เพื่อให้การช่วยเหลือ และ สงเคราะห์ผู้ประสบสาธารณภัยในตำบล มีความสะดวก รวดเร็ว ยิ่งขึ้นเป็นไปตามมาตรฐาน ลดการสูญเสียชีวิตทรัพย์สินของประชาชนและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการงบประมาณ	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด	- ภัยพิบัติทางธรรมชาติ เช่น ไฟไหม้ น้ำท่วม พายุ แผ่นดินไหว - อุบัติภัยในบ้านเรือน เช่น การตกจากที่สูง การถูกสารเคมี หรือ ไฟไหม้จากวัสดุไวไฟ	○	๔	๓	๑๒	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองต่อความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๓	อุดหนุนศูนย์ต่อสู้เอาชนะยาเสพติดจังหวัด	เพื่อเป็นการสร้างภูมิคุ้มกัน ให้กับเยาวชนไทย ส่งเสริมกิจกรรมการป้องกันและแก้ไข ปัญหา ยาเสพติดให้เกิดขึ้น อย่างเป็นรูปธรรม	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด	- กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถเข้าร่วมโครงการได้ครบทุกกลุ่มเป้าหมาย - กลุ่มเป้าหมายไม่เข้าใจถึงวัตถุประสงค์ของโครงการ	○	๕	๓	๑๕	ควบคุมความเสี่ยง
๔	คำอาหารเสริม (นม) เด็ก นกเรียน	เพื่อให้เด็กนักเรียนได้ดื่มนมที่มีคุณภาพ ให้เด็กมีพัฒนาการทางด้านร่างกายที่สมวัย	งานการศึกษา สำนักปลัด	- นมที่จัดซื้อหมดอายุ และเสียเนื่องจากไม่มีคุณภาพ - จำนวนเด็กที่ได้รับนมเพิ่มขึ้นลดลง ไม่ตรงกับจำนวนการจัดซื้อจัดจ้าง	○	๔	๒	๘	ยอมรับความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสียหาย	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสียหาย	(๘) ประเภท ความเสียหาย	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสียหาย (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสียหาย
๕	อุดหนุนอาหารกลางวัน เด็กนักเรียน	เพื่อบริการ อาหารกลางวัน ที่ ถูกหลัก โภชนาการแก่นักเรียน ภายในโรงเรียน	งานการศึกษา สำนักปลัด	- การใช้จ่ายเงิน อุดหนุนไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ของโครงการ - หน่วยงานผู้ซื้อรับ เงินอุดหนุนไม่ ปฏิบัติตามระเบียบ หลักเกณฑ์	๐	๓	๒	๖	ยอมรับความเสียหาย
๖	งานควบคุมงานก่อสร้าง	- เพื่อให้งาน ควบคุมงาน ก่อสร้าง ได้ตาม ข้อกำหนดของ แบบ ก่อสร้าง และเป็นไปตาม ระเบียบ และ โปร่งใส ถูกต้อง	งานก่อสร้างกอง ช่าง	- คุณลักษณะของวัสดุที่ นำมาใช้ในงานก่อสร้าง อาจจะพบความเสียหายที่ ผู้รับเหมาจะไม่ยึดตาม มาตรฐานหรือข้อกำหนด ของ แบบก่อสร้าง ดังนั้น การ ทำงานของผู้ ควบคุมงาน ต้อง ระมัดระวัง เช็ควาดและ ละเอียดถี่ถ้วนแต่ เนื่องจาก บุคลากรที่ทำ หน้าที่เป็นช่าง ควบคุม งานมีเพียง ๑ คน อาจจะไม่ ทำให้การควบคุมงาน ไม่ ละเอียดถี่ถ้วนมากพอ	๐	๕	๒	๑๐	ควบคุมความเสียหาย

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองต่อความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๗	อุดหนุนโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	เพื่อให้การดำเนินงานด้านสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่วางไว้	งานสาธารณสุข สำนักปลัด	ไม่มีบุคลากรในตำแหน่งงานด้านสาธารณสุขโดยตรง ส่งผลให้การปฏิบัติงานด้านสาธารณสุขไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	○	๕	๓	๑๕	ควบคุมความเสี่ยง
๘	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากพิษสุนัขบ้า	เพื่อลดภาวะเสี่ยงต่อการเกิดโรค พิษสุนัขบ้าในสัตว์ซึ่งเป็นพาหะนำโรคมาสู่คน	งานสาธารณสุข สำนักปลัด	เจ้าของสัตว์ไม่แจ้งขึ้นทะเบียน สุนัขและแมว	○	๔	๓	๑๒	ยอมรับความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๙	กิจกรรมการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชีและที่สุดของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบล	เพื่อให้การบริหารจัดการด้านการบัญชี และการพัฒนาของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบล เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ เกี่ยวข้อง	งานการศึกษา สำนักปลัด	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ ของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ยังขาด ความเข้าใจและความชำนาญ ทำให้การ ปฏิบัติงาน เป็นไปอย่าง ลำบาก	○	๔	๒	๘	ควบคุมความเสี่ยง
๑๐	กิจกรรมกรรมการ พัฒนาด้านการ จัดเก็บ รายได้	- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้นำไปดำเนินการ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	งานพัฒนา และ จัดเก็บ รายได้ กองคลัง	- มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ จำนวนมาก - มีลูกหนี้ค่าธรรมเนียม ขยะ มูลฝอยเป็นจำนวนมาก - เจ้าหน้าที่และผู้มี หน้าที่เสียภาษีขาดความ เข้าใจเรื่อง พ.ร.บ.ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	○	๕	๓	๑๕	ควบคุมความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑๑	โครงการฝึกอบรมการคัดแยกขยะ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อรณรงค์สร้างจิตสำนึกให้กับประชาชน ในการคัดแยกขยะ</li> <li>- เพื่อลดปริมาณขยะก่อนนำเข้าสู่กระบวนการกำจัดขยะอย่างถูกวิธี</li> <li>- เพื่อให้ประชาชนทุกครัวเรือนจัดการขยะเปียกโดยการจัดทำถังขยะเปียกลดโลกร้อน</li> <li>- เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตพร้อมเสริมสร้างการนำขยะมารีไซเคิล</li> </ul>	งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมสำนักปลัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนไม่ตระหนักในการคัดแยกขยะ</li> <li>- ประชาชนบางครัวเรือนไม่นำขยะมารีไซเคิล</li> </ul>	○	๕	๓	๑๕	ควบคุมความเสี่ยง

ลงชื่อ



(นายวิเชียร วงสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขื่อนน้ำ

วันที่ ..... พฤศจิกายน ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓	อุดหนุนศูนย์ต่อสู้ เอาชนะยาเสพติด จังหวัด	- กลุ่มเป้าหมายไม่ สามารถเข้าร่วม โครงการได้ครบทุก กลุ่มเป้าหมาย - กลุ่มเป้าหมายไม่ เข้าใจถึง วัตถุประสงค์ ของโครงการ	ควบคุมความ เสี่ยง	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย สำคัญปลัด	- จัดทำแบบสอบถาม ความ ต้องการของกลุ่มเป้าหมาย ผู้เข้าร่วมกิจกรรม - แต่งตั้งคณะทำงานกิจกรรม ประชุมกำหนดรูปแบบ กิจกรรม ที่เหมาะสม	ประชาชนกลุ่ม เสี่ยงในพื้นที่ ตำบล ได้แก่ นักเรียน และเยาวชน ได้รับ ความรู้เกี่ยวกับ โทษของยาเสพติด	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	- บันทึกรายงานสรุป การจัดกิจกรรม - แบบประเมินความ พึงพอใจและ ข้อเสนอแนะของ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม
๔	ค่าอาหารเสริม (นม) เด็ก นักเรียน	- นมที่จัดซื้อหมดอายุ และเสีย เนื่องจากนม ไม่มีคุณภาพ - จำนวนเด็กที่ได้รับ นมเพิ่มขึ้นลดลง ไม่ ตรงกับจำนวนการ จัดซื้อจัดจ้าง	ยอมรับความ เสี่ยง	งานการศึกษา สำคัญปลัด	- ตั้งตั้งคณะทำงานตรวจรับ อาหารเสริมนม - จัดทำแผนสำรวจจำนวนเด็ก นักเรียนที่ชัดเจน	ร้อยละ ๘๐ ของ เด็ก นักเรียน กลุ่มเป้าหมาย ได้ดื่มนมทุกคน	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	- บันทึกรายงานสรุป การจัดซื้อจัดจ้าง - บันทึกสถิติการรับ นม และพัฒนาการ ของ เด็ก กลุ่มเป้าหมาย

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ opf. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๕	อุดหนุนอาหารกลางวันเด็กนักเรียน	- การใช้จ่ายเงินอุดหนุนไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ - หน่วยงานผู้ขอรับเงินอุดหนุนไม่ปฏิบัติตามระเบียบ หลักเกณฑ์	ยอมรับความเสี่ยง	งานการศึกษา สำนักปลัด	- แต่งตั้งคณะทำงานกลั่นกรองและติดตามการใช้จ่ายเงินอุดหนุน - ประชุมชี้แจงขั้นตอนและระเบียบให้แก่หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน	ร้อยละ ๘๐ ของนักเรียน ได้รับบริการอาหารกลางวันอย่างทั่วถึง	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	- หนังสือติดตามความหน้าในการใช้จ่ายเงิน - บันทึกรายงานของคณะทำงานติดตามเงินอุดหนุน
๖	งานควบคุมงานก่อสร้าง	- คุณลักษณะของวัสดุที่นำมาใช้ในงานโครงสร้าง อาจจะพบความเสี่ยงที่ผู้รับเหมาจะไม่ยึดตามมาตรฐานหรือข้อกำหนดของ แบบก่อสร้าง ดังนั้น การทำงานของผู้ควบคุมงาน ต้อง ระมัดระวัง เช่นงวดและละเอียดถี่ถ้วนแต่เนื่องจากบุคลากรที่ทำหน้าที่เป็นช่าง ควบคุมงานมีเพียง ๑ คน อาจจะทำให้การควบคุมงาน ไม่ละเอียดถี่ถ้วนมากพอ	ควบคุมความเสี่ยง	งานก่อสร้าง กองช่าง	- ช่างผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง ต้องเข้าดำเนินการตรวจสอบ วัสดุและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องก่อน ดำเนินงาน ก่อสร้างทุกครั้ง และดำเนินการส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมบรณเกี่ยวกับ การควบคุมงานโครงสร้าง นอกจากนี้ให้ดำเนินการวางแผน อัตราค่าสิ่งและสร้างหาบุคลากร ดำเนินงานช่างเพื่อมาปฏิบัติงานให้เพียงพอ	- มีการตรวจสอบ วัสดุ และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องก่อน ดำเนินงานก่อสร้างทุกครั้ง มีการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งต่างๆ เช่น วิศวกร, ออกแบบ งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ก่อสร้าง มีบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งดังกล่าว อย่างเพียงพอ - ร้อยละ ๑๐๐ ของงานควบคุมงานก่อสร้าง ถูกต้อง และ บริหารจัดการ ให้ เป็นไปตาม ระเบียบ	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	- การประชุมของ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - รายงานสรุปงานก่อสร้าง การ ประชุม ติดตาม การ จัดซื้อจัดจ้าง งานก่อสร้าง - รายงานผลการ เข้ารับการ ฝึกอบรมของ บุคลากร ต่อ ผู้บังคับบัญชา

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๗	อุดหนุนโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	ไม่มีบุคลากรในตำแหน่งงานด้านสาธารณสุขโดยตรง ส่งผลให้การปฏิบัติงานด้านสาธารณสุขไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	ควบคุมความเสี่ยง	งานสาธารณสุข สำนักปลัด	- ขอให้บัญชีตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ศึกษา ทำความเข้าใจหนังสือสั่งการฯ ตลอดจนเข้ารับการอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง	ร้อยละ ๑๐๐ ของ การ ดำเนินงาน ด้านสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม บรรลุ เป้าหมาย ที่ตั้งไว้	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	ผู้บังคับบัญชากำกับ ดูแลและทักท้วง รายงานผลให้ ผู้บริหาร ทราบทุก ๓ เดือน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๘	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากพิษสุนัขบ้า	เจ้าของสัตว์ไม่แข็งแรงขึ้นทะเบียน สุนัข และแมว	ยอมรับความเสี่ยง	งานสาธารณสุขสำนักงานปลัด	ดำเนินการฉีดวัคซีนให้กับสุนัข และ แมวทุกบ้านที่เลี้ยง	จำนวนสุนัขและแมว ที่สำรวจ ได้รับการฉีดวัคซีนร้อยละ ๑๐๐	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	จัดทำรายงานผล การฉีดวัคซีนให้กับสุนัข และแมวและรายงานให้ผู้บริหารทราบหลังสิ้นสุดโครงการ
๙	กิจกรรมการบริหารจัดการ ด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบล	เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กยังขาด ความเข้าใจและความชำนาญ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่าง ลำบาก	ควบคุมความเสี่ยง	งานการศึกษา สำนักงานปลัด	- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบฝึก ปฏิบัติ ตามระเบียบและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - จัดทำทะเบียนคุมพัสดุและครุภัณฑ์ - จัดทำทะเบียนคุมงบประมาณ รายรับ-รายจ่าย - เจ้าหน้าที่กองคลังกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานด้าน การเงิน การบัญชี และพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	การจัดการงานบัญชี และ งานพัสดุของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก เสร็จทันตาม กำหนดเวลา และเป็นไป ตามระเบียบ	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	ทำบันทึกรายงานการ ผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรค ให้ผู้บริหารทราบ หลังสิ้นปีงบประมาณ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/พัฒนาด้านการกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๑๐	กิจกรรมกรรมการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้	- มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก - มีลูกหนี้ค่าธรรมเนียม ชะงักมุด ฝอยเป็นจำนวนมาก - เจ้าหน้าที่และผู้มีหน้าที่เสียภาษีขาดความเข้าใจเรื่อง พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	ควบคุมความเสี่ยง	งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กองคลัง	- ประชาสัมพันธ์สร้างความรู้เข้าใจให้ผู้มีหน้าที่เสียภาษี และค่าธรรมเนียมต่างๆ รับประทานโดยผ่านสื่อต่างๆ เช่น ทางเสียง ตามสาย เว็ปไซต์ของ อบต. และรถประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ - ให้บริการจัดเก็บภาษีในวันหยุดราชการ และช่วงเย็น หลังหมด เวลาราชการตามจุดที่กำหนด - ออกเก็บลูกหนี้ค้างชำระในหมู่บ้านทุก หลังคาเรือน - ทหาวิธีการรับชำระภาษี ประเภทต่างๆ ด้วยช่องทาง การชำระเงินที่มากขึ้น - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับกร ฝึกอบรม	จัดเก็บภาษีและค่า ธรรมเนียม ชะงักมุด มากขึ้น	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	ทำบันทึกรายงานการจัดเก็บภาษีให้ผู้บริหาร ทราบถึงสิ้นปีงบประมาณ

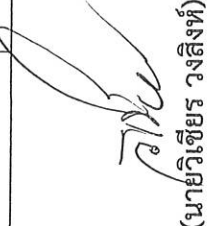
ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๑๑	โครงการฝึกอบรมการคัดแยกขยะ	- คิวินจากเตาเผาขยะเกินค่ามาตรฐานส่งผลให้เกิด ปัญหามลพิษทางอากาศ - ความเสี่ยงเกิดปัญหาน้ำทิ้ง จากบ่อบำบัดของศูนย์กำจัดขยะ - ปริมาณมูลฝอยชนิดต่างๆ ที่มีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้น	ควบคุมความเสี่ยง	งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม สำนักปลัด	- ปฏิบัติตามมาตรฐานการบริหารจัดการขยะ - ปฏิบัติตามมาตรฐานการกำจัด การ น้ำทิ้งจากบ่อบำบัด - ส่งเสริมกิจกรรมการคัดแยกขยะจากต้นทางเพื่อลดปริมาณขยะที่เข้าสู่ศูนย์กำจัด	- มีการบันทึกข้อตกลง กับประชาชนชุมชน และ อบท. ที่นำขยะมากำจัดรวม ร้อยละ ๑๐๐ - ศูนย์กำจัดขยะ อบต. ผ่านเกณฑ์	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	- เข้ารับการประเมินมาตรฐานการบริหาร จัดการขยะจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - บันทึกรายงาน ผลสรุป การบริหารงานศูนย์กำจัดขยะทุกไตรมาส

ลงชื่อ



(นายวิชาญ วังสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า

วันที่ ..... พฤศจิกายน ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๑	โครงการฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพให้กับผู้พิการ เยาวชน และกลุ่มสตรี	- จัดทำแบบสอบถามความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย ผู้เข้าร่วมกิจกรรม - แต่งตั้งคณะทำงานกิจกรรมที่เหมาะสม	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองสวัสดิการสังคม	- ผู้เข้าร่วมโครงการไม่มีเวลาหรือไม่สะดวกเข้าร่วมอบรม - ขาดทักษะการนำความรู้ไปใช้จริง - ผู้เข้าร่วมโครงการขาดแรงจูงใจในการประกอบอาชีพ	- รายละเอียดของโครงการ - รายชื่อผู้เข้าร่วม - กลุ่มเป้าหมาย	๑๐๐	-
๒	วัสดุป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	- สร้างเครือข่ายที่มาจากภาคประชาชนหรือหน่วยงานอื่น - จัดทำวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอและพร้อมใช้งาน - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย - จัดฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน ( อปพร.) เพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน - จัดให้มีการฝึกซ้อมด้านแผนป้องกันทางถนนและสาธารณภัยอื่น ๆ - ชี้แจงวัตถุประสงค์กับสถานประกอบการในพื้นที่ให้ปฏิบัติตามกฎหมายด้านการป้องกันอัคคีภัยอย่างสม่ำเสมอ	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด	- ดำเนินสร้างเครือข่ายที่มาจากภาคประชาชนหรือหน่วยงานอื่น - จัดทำวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอและพร้อมใช้งาน - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย - จัดฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน ( อปพร.) เพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน - จัดให้มีการฝึกซ้อมด้านแผนป้องกันทางถนนและสาธารณภัยอื่น ๆ	- รายงานความเสียหาย - บัญชีสรุปและงบให้ความช่วยเหลือ - การอนุมัติการใช้จ่ายเงิน - หลักฐานการเงิน (เช่น ใบสำคัญรับเงิน, ใบเสร็จรับเงิน)	๑๐๐	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๓	อุดหนุนศูนย์ต่อสู้เอาชนะยาเสพติดจังหวัด	- จัดทำแบบสอบถามความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย - ผู้เข้าร่วมกิจกรรม - แต่งตั้งคณะทำงาน กิจกรรม ประชุมกำหนดรูปแบบ กิจกรรมที่เหมาะสม	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด	- การประเมินความเสี่ยงและวางแผน - มาตราการป้องกันและสร้างภูมิคุ้มกัน - มาตราการปราบปรามและบำบัดรักษา - การจัดการความเสี่ยงด้านการบริการและการสนับสนุน - การสร้างเครือข่ายและความร่วมมือ	การสนับสนุนงบประมาณต้องมีเอกสารการจัดตั้งศูนย์ฯ และข้อมูลผู้ติดยา, การแจ้งเบาะแสสามารถทำผ่าน สายด่วน ๑๓๘๖ หรือหนังสือร้องเรียน, หรือการขอรับบริการบำบัดรักษา สามารถทำได้ที่สถานพยาบาลที่ระบุในสิทธิบัตรทองหรือประกันสังคม	๑๐๐	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความพึงพอใจ	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางการแก้ไข
๔	ค่าอาหารเสริม (นม) เด็ก นักเรียน	- ตั้งตั้งคณะทำงานตรวจสอบอาหารเสริม - จัดทำแผนสำรวจจำนวนเด็ก นักเรียนที่ชัดเจน	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานการศึกษา สำนักปลัด	- การดำเนินการ หาแหล่งซื้อนมที่ราคาถูกลง หรือเจรจาต่อรองราคากับผู้ฟหลายเออร์เดิม - ผลลัพธ์ ค่าใช้จ่ายด้านอาหารเสริม (นม) ลดลง ทำให้ผลกระทบทางการเงินน้อยลง	- เอกสารหลักฐานการซื้อนมพร้อมให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ - หลักฐานบัญชีการรับ - จ่ายเงิน ค่าอาหารเสริม (นม) ตามแบบ นม.๕ ให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน	๑๐๐	-
๕	อุดหนุนอาหารกลางวัน เด็กนักเรียน	- แต่งตั้งคณะทำงาน กลั่นกรองและติดตามการใช้จ่ายเงินอุดหนุน - ประชุมชี้แจงขั้นตอนและระเบียบให้แก่หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานการศึกษา สำนักปลัด	- คุณภาพและปริมาณอาหารลดลง - ขาดการดูแลด้านโภชนาการ - งบประมาณไม่ครอบคลุม	- ใบสำคัญรับเงิน ที่ลงชื่อผู้รับเงินถูกต้อง - เอกสารผู้รับจ้าง - หนังสือรับรองการหักภาษี ณ ที่จ่าย (กรณีหักภาษี)	๑๐๐	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อย.พ. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๖	งานควบคุมงานก่อสร้าง	- ช่างผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง ต้องเข้าดำเนินการตรวจสอบ วัสดุและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องก่อน ดำเนินงานก่อสร้างทุกครั้ง และ ดำเนินการส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมอบรม เกี่ยวกับการควบคุมงานโครงสร้าง นอกจากนี้ให้ดำเนินการวางแผน อัตรากำลังและสรรหาบุคลากร ดำเนินงานช่างเพื่อมาปฏิบัติงานให้เพียงพอ	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานก่อสร้าง กอ.ชง	- ลดอุบัติเหตุและความเสียหาย - ควบคุมคุณภาพงาน - ทำให้โครงการเสร็จตามกำหนดเวลา - เสริมสร้างภาพลักษณ์องค์กร	- เอกสารการมอบหมายงาน เช่น หนังสือแต่งตั้งวิศวกรควบคุมงาน, - เอกสารทางเทคนิค เช่น แบบแปลน, ข้อกำหนด, ตารางปริมาณงานและค่างาน - เอกสารการดำเนินงาน เช่น ความก้าวหน้า, บันทึกการประชุม - เอกสารการตรวจสอบคุณภาพ เช่น ใบรับรองคุณภาพ วัสดุ, ผลการทดสอบต่างๆ, - เอกสารการเงิน เช่น การควบคุมค่าใช้จ่าย	๑๐๐	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางการ แก้ไขปัญหา
๗	อุดหนุนโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ขอใช้บัญชีตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขจากกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น</li> <li>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษา ทำความเข้าใจหนังสือสั่งการฯ ตลอดจนเข้ารับการอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานสาธารณสุข สำนักปลัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ทำเรื่องขอใช้บัญชีตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขจากกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น</li> <li>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษา มีความเข้าใจหนังสือสั่งการฯ ตลอดจนเข้ารับ การอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หนังสือขอใช้บัญชี ตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุข</li> <li>- รายงานผลการฝึกอบรม</li> </ul>	๑๐๐	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๘	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากพิษสุนัขบ้า	ดำเนินการฉีดวัคซีนให้กับสุนัขและแมวทุกบ้านที่เลี้ยง	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานสาธารณสุข สำนักปลัด	เจ้าหน้าที่ของ อบต. ได้ลงพื้นที่เพื่อฉีดวัคซีนให้กับสุนัขและแมวทุกหมู่บ้าน -แจกวัคซีนให้กับสมาชิกสภา เพื่อนำไปฉีดในหมู่บ้าน	ใบรับรองการฉีดวัคซีน	๑๐๐	-
๙	กิจกรรมการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบล	- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบฝึกปฏิบัติ ตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - จัดทำทะเบียนคุมพัสดุและครุภัณฑ์ - จัดทำทะเบียนคุมงบประมาณ รายรับ-รายจ่าย - เจ้าหน้าที่กองคลังกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานการศึกษา สำนักปลัด	ครูศพด.มีกจัดทำบัญชีเชิงศพด.กับเจ้าหน้าที่ของคลัง, เจ้าหน้าที่การเงินกองการศึกษา ที่ดูแลการปฏิบัติงานด้านบัญชีและพัสดุของ ศพด.ตำบล	เอกสารการจัดทำบัญชีและพัสดุของกองการศึกษา	๑๐๐	-

## ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

## รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

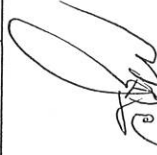
- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๑๐	กิจกรรมกรรมการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจให้ผู้มีหน้าที่เสียภาษี และค่าธรรมเนียมต่างๆ รับทราบโดยผ่านสื่อต่างๆ เช่น ทางเสียง ตามสาย เว็บไซต์ของ อบต. และรถประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่</li> <li>- ให้บริการจัดเก็บภาษีในวันหยุดราชการ และช่วงเย็นหลังหมด เวลาราชการ ตามจุดที่กำหนด</li> <li>- ออกเก็บลูกหนี้ค้างชำระในหมู่บ้านทุก หลังคาเรือน</li> <li>- ทหาวิธีการรับชำระภาษีประเภทต่างๆ ด้วยช่องทางชำระเงินที่มากขึ้น</li> <li>- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ ฝึกอบรม</li> </ul>	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานพัฒนา และ จัดเก็บรายได้ กองคลัง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินการประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจให้ผู้มีหน้าที่เสียภาษีและค่าธรรมเนียมอื่นๆ รับทราบโดยผ่านสื่อต่างๆ เว็บไซต์ของ อบต. และรถประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่</li> <li>- ออกบริการจัดเก็บภาษี / จัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระ ในวันหยุดราชการ และช่วงเย็นหลังหมด เวลาราชการ ตามจุดที่กำหนด</li> <li>- รับชำระภาษีประเภทต่างๆ ด้วยช่องทางชำระเงินผ่านทางธนาคารและช่องทาง E-Payment</li> </ul>	เล่มใบเสร็จรับชำระภาษี/ค่าธรรมเนียม	๑๐๐	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๑๑	โครงการฝึกอบรมการฝึกซ้อมแผนภัยพิบัติ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามมาตรฐานการบริหารจัดการขยะ</li> <li>- ปฏิบัติตามมาตรฐานการกำจัดมูลฝอย</li> <li>- ส่งเสริมกิจกรรมการคัดแยกขยะจากต้นทางเพื่อลดปริมาณขยะที่เข้าสู่ศูนย์กำจัด</li> </ul>	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมสำนักปลัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ด้านความรู้และจิตสำนึก</li> <li>- ด้านการปฏิบัติ</li> <li>- ด้านชุมชนและสังคม</li> <li>- ด้านสิ่งแวดล้อม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- โครงการที่จัดขึ้นเพื่ออบรมให้ความรู้และฝึกทักษะการคัดแยกขยะเอกสารและหลักฐาน</li> <li>- เนื้อหาการอบรมจะครอบคลุมถึงหลักการคัดแยก การสร้างจิตสำนึก และเทคนิคการจัดการขยะอย่างเป็นระบบ</li> </ul>	๑๐๐	-



ลงชื่อ

(นายวิเชียร วงสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 วันที่ ..... พฤศจิกายน ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ		(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ ถ้ารับไม่ได้ไป	
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ผลกระทบ (๑)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)		คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)
๑	โครงการ ฝึกอบรม ส่งเสริม อาชีพ ให้กับผู้ พิการ เยาวชน และกลุ่ม สตรี	ความเสี่ยง - กลุ่มเป้าหมาย ไม่สามารถเข้า ร่วม โครงการได้ ครบทุก กลุ่มเป้าหมาย - กลุ่มเป้าหมาย ไม่เข้าใจถึง วัตถุประสงค์ ของโครงการ	๔	๒	๘ (ปาน กลาง)	- จัดทำ แบบสอบถาม ความ ต้องการ ของกลุ่มเป้าหมาย ผู้เข้าร่วมกิจกรรม - แต่งตั้งคณะทำงาน กิจกรรม ประชุม กำหนดรูปแบบ กิจกรรมที่เหมาะสม	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผน บริหารความ เสี่ยงเป็น บางส่วน	๒	๒	๔ (ปาน กลาง)	ความเสี่ยงลดลงจน อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้	/	-	ให้ดำเนินการ วิธีการแผนงาน ของโครงการบริหาร ความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว  
 รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสียหาย ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ไม่ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒	วัสดุ ป้องกัน และ บรรเทา สาธารณภัย	- ภัยพิบัติทาง ธรรมชาติ เช่น ไฟไหม้ น้ำท่วม พายุ แผ่นดินไหว - อุบัติภัยใน บ้านเรือน เช่น การตกจากที่สูง การถูกสารเคมี หรือไฟไหม้จาก วัสดุไวไฟ	๔	๓	๑๒ (สูง)	- ดำเนินสร้าง เครือข่ายมาจาก ภาคประชาชน หรือหน่วยงานอื่น - จัดทำวัสดุ อุปกรณ์ให้ เพียงพอและ พร้อมใช้งาน - จัดส่งบุคลากรเข้า รับการอบรมการ ป้องกันบรรเทา สาธารณภัย - จัดฝึกอบรม อาสาสมัคร ป้องกันภัยพล เรือน(อปท.) เพื่อ เพิ่มศักยภาพใน การปฏิบัติงาน	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผน บริหารความเสี่ยง เป็นบางส่วน	๓	๙ (ปาน กลาง)	ความเสี่ยง ลดลง จนอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้	- ขาดแคลน ตำแหน่ง บุคลากรใน ตำแหน่ง อปท. ทำให้ ปฏิบัติงานด้าน สาธารณภัย ล่าช้า - ไม่สามารถ คาดการณ์ส ธารณภัยที่จะ เกิดขึ้นในพื้นที่ ได้	/	-	ให้ดำเนินการ วิธีการแผนงาน ของการบริหาร ความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	โอกาส (๑)			ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	
๓	อุดหนุน ศูนย์ต่อสู้ เอาชนะยา เสพติด จังหวัด	- กลุ่มเป้าหมาย ไม่สามารถเข้า ร่วม โครงการได้ ครบทุก กลุ่มเป้าหมาย - กลุ่มเป้าหมาย ไม่เข้าใจถึง วัตถุประสงค์ ของโครงการ	๕	๓	๑๕ (สูง)	- สนับสนุนการ ดำเนินงานของ ศูนย์ - เน้นการป้องกัน และปราบปราม - ให้การบำบัด ฟื้นฟู และพัฒนา คุณภาพชีวิต - การติดตามและ ประเมินผล	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผน บริหารความ เสี่ยงเป็น บางส่วน	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	ความเสี่ยง ลดลงจนอยู่ใน ระดับที่ยอมรับ ได้	/	-	ให้ดำเนินการ วิธีการแผนงาน ของการบริหาร ความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ ถ้ารับไม่ได้ไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	โอกาส (๑)			ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	
๔	ค่าอาหาร เสริม (นม) เด็ก นักเรียน	- นมที่จัดซื้อ หมดอายุ และ เสีย เนื่องจาก นมไม่มีคุณภาพ - จำนวนเด็กที่ ได้รับนมเพิ่มขึ้น ลดลง ไม่ตรงกับ จำนวนการ จัดซื้อจัดจ้าง	๔	๒	๘ (ปาน กลาง)	- ตั้งตั้งคณะทำงาน ตรวจรับ อาหาร เสริมนม - จัดทำแผนสำรวจ จำนวนเด็ก นักเรียน ที่ชัดเจน	ดำเนินการได้ เป็นไปตาม แผนบริหาร ความเสี่ยง	๒	๒	๔ (ปาน กลาง)	-	/	-	ให้ดำเนินการ วิธีการแผนงาน ของการบริหาร ความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป
๕	อุดหนุน อาหาร กลางวัน เด็ก นักเรียน	- การใช้จ่ายเงิน อุดหนุนไม่เป็นไป ตามวัตถุประสงค์ ของโครงการ - หน่วยงานผู้ ขอรับเงินอุดหนุน ไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์	๓	๒	๖ (ปาน กลาง)	- แต่งตั้งคณะทำงาน กลั่นกรองและ ติดตามการใช้ จ่ายเงินอุดหนุน - ประชุมชี้แจงขั้นตอน และระเบียบให้แก่ หน่วยงานที่ขอรับเงิน อุดหนุน	ดำเนินการได้ เป็นไปตาม แผนบริหาร ความเสี่ยง	๒	๒	๔ (ปาน กลาง)	-	/	-	ให้ดำเนินการ วิธีการแผนงาน ของการบริหาร ความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ งบประมาณที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๖	งานควบคุมงานก่อสร้าง	- คุณลักษณะของวัสดุที่นำมาใช้งานโครงสร้างอาจจะพบความเสี่ยงที่ผู้รับเหมาจะไม่ยึดตามมาตรฐานหรือข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง ดังนั้น การทำงานของช่างผู้ควบคุมงาน ต้องระมัดระวัง เช่นงวดและละเอียดถี่ถ้วนแต่เนื่องจากบุคลากรที่ทำหน้าที่เป็นช่างควบคุมงานมีเพียง ๑ คน อาจจะทำให้การควบคุมงานไม่ละเอียดถี่ถ้วนมากพอ	๕	๒	๑๐ (ปานกลาง)	- ช่างผู้ควบคุมงานและ คณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง ต้องเข้าดำเนินการตรวจสอบ วัสดุและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องก่อน ดำเนินงานก่อสร้างทุกครั้ง และดำเนินการส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมอบรมเกี่ยวกับควบคุมงานโครงสร้างนอกจากนี้ให้ดำเนินการวางแผนอัตรากำลังและสรรหาบุคลากร ดำเนินงานช่างเพื่อมาปฏิบัติงานให้เพียงพอ	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๔	๒	๘ (ปานกลาง)	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	/	-	ให้ดำเนินการวิธีการแผนงานของการบริหารความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รัศมีความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) ระบุความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ผลกระทบ (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมไม่ได้	ควบคุมไม่ได้	
๗	อุดหนุนโครงการพระราชดำรินด้านสาธารณสุข	ไม่มีบุคลากรในตำแหน่งงานด้านสาธารณสุข โดยตรงทำให้การปฏิบัติงานด้านสาธารณสุขไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	๕	๓	๑๕ (สูง)	- ทำเรื่องขอใช้บัญชีตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขจากกรม - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาทำความเข้าใจหนังสือส่งการฯ ตลอดจนเข้ารับการอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง	ดำเนินการได้เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๓	๙ (ปานกลาง)	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	/	ให้ดำเนินการวิธีการแผนงานของการบริหารความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อ.บ.ท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ไม่ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๘	โครงการ สัตว์ปลอด โรคคน ปลอดภัย จากพิษ สุนัขบ้า	เจ้าของสัตว์ไม่ แจ้งขันทะเบียน สุนัขและแมว	๔	๓	๑๒ (สูง)	ดำเนินการฉีด วัคซีนให้กับสุนัข และแมวทุกบ้าน ที่เลี้ยง	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผน บริหารความเสี่ยง	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	ความเสี่ยงลดลงจน อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้	-	/	-	ให้ดำเนินการ วิธีการแผนงาน ของการบริหาร ความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป		
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ผลกระทบ (๑)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๒) = (๑) x (๒)			ความคุ้มครอง (๓) = (๑) x (๒)	ความคุ้มครอง (๓) = (๑) x (๒)		ความคุ้มครอง (๓) = (๑) x (๒)	
๙	กิจกรรมการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลเขื่อน้ำ	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดความเข้าใจและความชำนาญ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างล่าช้า	๔	๒	๘ (ปานกลาง)	ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบฝึกปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง -จัดทำทะเบียนคุมพัสดุและครุภัณฑ์ -จัดทำทะเบียนคุมงบประมาณ รายรับ-รายจ่าย -เจ้าหน้าที่กองคลังกำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๓	๒ (ปานกลาง)	๖ (ปานกลาง)	๒ (๑) x (๒)	๖ (๑) x (๒)	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังขาดความเข้าใจ และความชำนาญ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างล่าช้า	ให้ความเห็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการบริหารความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘ ต่อไป

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 รายงานผลการดำเนินงานและบททบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ผลกระทบ (๓)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	โอกาส (๑)			ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	
๑๐	กิจกรรมพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้	- มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก - มีลูกหนี้ค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยเป็นจำนวนมาก - เจ้าหน้าที่และผู้มีหน้าที่เสียภาษีขาดความเข้าใจเรื่อง พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	๕	๓	๑๕ (สูง)	- ประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจให้ผู้มีหน้าที่เสียภาษีและค่าธรรมเนียมขยะต่างๆ ทางโซเชียลมีเดีย เว็บไซต์ของ อบต. - ให้บริการจัดเก็บภาษีและเก็บลูกหนี้ค้างชำระในวันหยุดราชการตามจุดที่กำหนด - ทริควิธีการรับชำระภาษีประเภทต่างๆ ด้วยช่องทาง การชำระเงินที่มากขึ้น - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับบริการฝึกอบรม	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	/	-	ให้ดำเนินการ วิธีการแผนงาน ของการบริหาร ความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘ ต่อไป

ชื่อหน่วยงาน องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมไม่ได้	ควบคุมไม่ได้	
๑๑	โครงการฝึกอบรมการคัดแยกขยะ	- ครึ่งจากเตาเผาขยะเกินค่ามาตรฐานส่งผลให้เกิด ปัญหาสุขภาพทางอากาศ - ความเสี่ยงเกิดปัญหาน้ำทิ้งจากบ่อบำบัดของชุมชน กักจัดขยะ - ปริมาณมูลฝอยชนิดต่างๆ ที่มีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้น	๕	๓	๑๕ (สูง)	- ปฏิบัติตามมาตรฐานการ บริหารจัดการขยะ - ปฏิบัติตามมาตรฐานการจัดการ น้ำทิ้งจากบ่อบำบัด - ส่งเสริมกิจกรรมการคัดแยก ขยะจากต้นทางเพื่อลดปริมาณขยะที่เข้าสู่ศูนย์กำจัด	ดำเนินการได้เป็นไปตามแผนบริหาร ความเสี่ยง	๓	๙ (ปานกลาง)	๙	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	- ปริมาณขยะและประเภทขยะที่เพิ่มขึ้น - ความร่วมมือจากชุมชนลดลง	/	-	ให้ดำเนินการวิธีการดำเนินงานของการบริหารความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป

ลงชื่อ  (นายวิเชียร วงสิงห์)  
 นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
 วันที่ ..... พศจิกายน ๒๕๖๘



รายงานการประชุม  
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงการบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
ครั้งที่ ๑ / ๒๕๖๘  
เมื่อวันจันทร์ ที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘  
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า  
\*\*\*\*\*

ผู้มาประชุม

๑. นายวิเชียร วงสิงห์	นายก อบต.หนองหว้า	ประธานกรรมการ
๒. นายสนอง ละโคตร	รองนายก อบต.หนองหว้า	รองประธานกรรมการ
๓. นายประสิทธิ์ เสี่ยงล้ำ	รองนายก อบต.หนองหว้า	กรรมการ
๔. นางสาวดวงรัตน์ คำอ้าย	ปลัด อบต.หนองหว้า	กรรมการ
๕. นายศรีสุวรรณ ชำนิหัส	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.หนองหว้า	กรรมการ
๖. นางมิตรสินี มุขธระโกษา	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๗. นายสมเดช บำรุงเอื้อ	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๘. นางสาวตรุณี สงรัมย์	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๙. นายเกียรติคุณ แวนศิลา	นักวิชาการศึกษา	กรรมการ
๑๐. นางนุชจรี แก้วสุวรรณ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ
๑๑. นายอภิสิทธิ์ ใจเมือง	นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๑๒. นายจีรายุทธ บุญศิริ	เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาฯ	กรรมการ
๑๓. นางรุ่งทิพย์ จันทน์วิทยานนท์	เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๑๔. นางสาวน้ำฝน พรหมกัน	เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ
๑๕. นางสาวปาริชาติ พุกษชาติ	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ/เลขานุการ
๑๖. นายวัชรศักดิ์ จันทะลิมา	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

- ไม่มี

ผู้เข้าร่วมประชุม

- ไม่มี

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.

ประธานกล่าวเปิดประชุมและแจ้งให้ที่ประชุมทราบในวาระต่างๆ ดังนี้

### ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธาน ได้แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่า ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ และมีผลบังคับใช้กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่จะต้องดำเนินการตามมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด กรณีหน่วยงานของของรัฐมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลัง พิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ต่อไป

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ในเบื้องต้นองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้า ที่ ๔๒๙ /๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๐ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ประกอบด้วย นายกอบต.หนองหว้า เป็นประธานกรรมการ, รองนายก อบต.หนองหว้า เป็นรองประธาน, หัวหน้าส่วนราชการ เป็นกรรมการ, พนักงาน อบต.หนองหว้า เป็นกรรมการ โดยมีนักวิชาการตรวจสอบภายใน อบต.หนองหว้า เป็นกรรมการและเลขานุการ มีหน้าที่จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง, จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบ

### ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องเสนอให้ที่ประชุมทราบ

นายวัชรศักดิ์ จันทะลิสม กรรมการและเลขานุการ ได้แจ้งว่า การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเรื่องใหม่ที่หน่วยงานของรัฐซึ่ง หมายรวมถึงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว้าจะต้องดำเนินการ และเพื่อเป็นการสร้างความเข้าใจร่วมกัน ขอให้หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณชี้แจงและอธิบายในรายละเอียดการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

๒.๑ การบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

นางสาวดวงรัตน์ คำอ้าย ได้ชี้แจงและอธิบายถึง พ.ร.บ.วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตราที่ ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน ๔ ฉบับ ประกอบด้วย

๑. หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๑๖๓ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

/๓.หนังสือกระทรวง...

๒. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๑๑๘ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒

๓. หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๔. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๓ ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเรื่องที่หน่วยงานของรัฐได้ให้ความสำคัญ หากไม่ดำเนินการปล่อยปละละเลยมีบทกำหนดโทษที่ชัดเจน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๔. กำหนดว่า กรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ต่อไป

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กระทรวงการคลังให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัตินั้น ประกอบด้วย

๑. มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เป็นมาตรฐานเบื้องต้นของการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๒. หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

โดยสามารถสรุปสาระสำคัญที่หน่วยงานของรัฐจะต้องดำเนินการ ดังนี้

- จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงทุกระดับ
- จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง
- ให้มีการติดตาม และประเมินผลแผน อย่างสม่ำเสมอ
- ต้องรายงานการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน ต่อผู้เกี่ยวข้อง
- ให้มีผู้รับผิดชอบ (ฝ่ายบริหาร บุคลากรที่มีความรู้)

๒.๒ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัวนางสาวดวงรัตน์ คำอ้าย ได้นำเสนอแนวความคิดของการบริหารจัดการความเสี่ยง และนำเสนอแนวทางในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หนองหัว ให้ที่ประชุมทราบ ดังนี้  
ความเสี่ยง หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

/๔.การบริหาร...

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินความเสี่ยงจากแผนพัฒนาท้องถิ่นโดยมีแนวคิดที่ว่า การดำเนินงานภายใต้แผนพัฒนาท้องถิ่นที่กำหนดไว้ อาจต้องเผชิญกับปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน การที่จะบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ได้นั้น ขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ที่ถือเป็นความเสี่ยงผลกระทบจะมากหรือน้อย เพียงใดขึ้นอยู่กับโอกาสและความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือเผชิญอยู่ ต้องมีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบของเหตุการณ์/สถานการณ์ถ้าหากเกิดขึ้นในอนาคต

ในการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของ อบต.หนองหัว เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ได้กำหนดขั้นตอนในการดำเนินการ ดังนี้

๑. แต่งตั้งคณะกรรมการ โดยได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง อบต.หนองหัว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามคำสั่ง อบต.หนองหัว ที่ ๔๒๙ /๒๕๖๘ ไปเรียบร้อยแล้ว

๒. การวิเคราะห์ และระบุความเสี่ยง โดยให้แต่ละงานคัดเลือกโครงการเพื่อจัดทำแผน การบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน ๑ โครงการ โดยใช้หลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

(๑) เป็นโครงการหลักและมีความสำคัญที่ดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์

(๒) เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ และได้รับงบประมาณสูงเป็นลำดับที่ ๑

(๓) เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดประโยชน์โดยตรงต่อประชาชน

เมื่อได้โครงการแล้ว ก็นำโครงการดังกล่าวมา ระบุปัจจัยความเสี่ยงหรือสาเหตุที่ส่งผลให้โครงการไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ (ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินโครงการ) และระบุประเภทความเสี่ยง ได้แก่

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR) เป็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : OR) เป็นความเห็นที่เกิดจากระบบภายในของ อบต.หนองหัว /กระบวนการ /เทคโนโลยี /บุคลากร ที่ส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการงบประมาณและการเงิน

- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (Compliance Risk : CR) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกฎหมายระเบียบหรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอก

๓. การประเมินความเสี่ยง โดยใช้แผนภูมิความเสี่ยง ซึ่งระดับความเสี่ยงที่ได้จะมีอยู่ ๔ ระดับ

- ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน (สีเขียว) ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

- ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน (สีเหลือง) ความเสี่ยงในระดับนี้พอยอมรับได้ แต่ต้องมี แนวทางในการจัดการ ความเสี่ยง เพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังที่ยอมรับไม่ได้

- ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๑๖ คะแนน (สีน้ำตาล) ความเสี่ยง

/๕.ในระดับ...

ในระดับนี้ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องมีแนวทางในการจัดการความเสี่ยงให้ความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน (สีแดง) ความเสี่ยงในระดับนี้ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องมีแนวทางในการจัดการ ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

๔. การจัดทำแผน การบริหารจัดการความเสี่ยงและดำเนินการตอบสนองความเสี่ยง โดยจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงปานกลางขึ้นไปและดำเนินการตามแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่ได้วางไว้

๕. การติดตามและประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยจะมีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนและรายงานปีละ ๑ ครั้ง

๖. ทบทวน /ปรับปรุงแผน การบริหารจัดการความเสี่ยง โดย นำผล จากการประเมินและข้อเสนอแนะไปใช้ในการปรับแผนหรือวิเคราะห์ความเสี่ยงในรอบปีถัดไป

นายวัชรศักดิ์ จันทะสิม ได้ให้ข้อเสนอแนะว่าตามที่ อบต.หนองหว้า ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง อบต.หนองหว้า ประจำปีงบประมาณ พ .ศ. ๒๕๖๙ ไปเรียบร้อยแล้ว แต่เพื่อให้การดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรมีการแต่งตั้งคณะทำงานแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หนองหว้า ประจำปีงบประมาณ พ .ศ. ๒๕๖๙ โดยผู้ที่รับผิดชอบโครงการที่จะนำมาจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งคณะทำงานดังกล่าวจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง , ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และจัดทำรายงานผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอให้แก่ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง อบต.หนองหว้า พิจารณา

นอกจากนี้ ยังได้สอบถามถึงความเหมาะสมของ หลักเกณฑ์ที่ให้แต่ละงาน ใช้ในการพิจารณาคัดเลือกโครงการ จำนวน ๑ โครงการ เพื่อนำมาจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ ผู้ช่วยเลขานุการนำเสนอแล้ว ได้แก่

(๑) เป็นโครงการหลักและมีความสำคัญที่ดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์

(๒) เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ และได้รับงบประมาณสูงเป็นลำดับที่ ๑

(๓) เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดประโยชน์โดยตรงต่อประชาชน

ประธาน ได้เห็นชอบ กับการแต่งตั้งคณะทำงานจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.หนองหว้า และได้ให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาคัดเลือกโครงการ เพื่อจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ในประเด็นโครงการที่ได้รับงบประมาณสูงเป็นลำดับที่ ๑ ว่า โดยหลักการแต่ทั้งนี้ โครงการที่มีโครงการที่มีงบประมาณในการดำเนินการสูงย่อมมีความเสี่ยงในการดำเนินการสูงตามงบประมาณในการดำเนินการสูง และได้มีการดำเนินการต่อเนื่องมาเป็นระยะเวลาอันยาวนานความเสี่ยงในการดำเนินการอาจจะต่ำหรือหมดไปได้ จึงเสนอให้พิจารณาถึงโครงการที่เป็นโครงการใหม่หรือโครงการที่คาดว่าจะมี อุปสรรคในการดำเนินการ มาประกอบการ จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงด้วย เพื่อช่วยให้โครงการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด

นายศรีสุวรรณ ชำนิหัตถ์ ได้สอบถามถึง การจัดส่ง โครงการที่จะนำมาจัดทำ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ว่าในกรณีของส่วนออกแบบและก่อสร้าง จะเป็นโครงการก่อสร้างซึ่งมีลักษณะการดำเนินการที่คล้ายคลึงกัน แต่มีการแบ่งงานออกเป็น ๒ งานตามพื้นที่ความรับผิดชอบ คือ งานวิศวกรรม ๑ จำนวน ๑ โครงการ และงานวิศวกรรม ๒ จำนวน ๑ โครงการ ดังนั้น ส่วนออกแบบและก่อสร้างสามารถจัดส่งโครงการเพียง ๑ โครงการได้หรือไม่

/๖.นายวัชรศักดิ์...

นายวัชรศักดิ์ จันทะลิม ได้ชี้แจงว่าโครงการของส่วนออกแบบและก่อสร้าง อาจจะมีคณะกรรมการดำเนินการที่คล้ายคลึงกัน ก็จริง แต่อาจจะมี ความแตกต่างในพื้นที่ที่จะดำเนินการ ส่งผลให้การบริหารจัดการความเสี่ยง มีความแตกต่างกันได้ ดังนั้น ส่วนออกแบบและก่อสร้างจึงควรที่จะจัดส่งโครงการมางานละ ๑ โครงการ คือ งานวิศวกรรม ๑ จำนวน ๑ โครงการ และงานวิศวกรรม ๒ จำนวน ๑ โครงการรวมเป็นจำนวน ๒ โครงการ

นายสมเดช บำรุงเอื้อ ได้ตั้งข้อสังเกตว่า การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงควรมีการดำเนินการตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการ กำกับติดตามการจัดการความเสี่ยง

นายวัชรศักดิ์ จันทะลิม ได้ชี้แจงว่า การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเรื่องที่ใหม่ ซึ่งกรมบัญชีกลางไม่มีคู่มือหรือแนวทางในการดำเนินการให้หน่วยงานของรัฐอย่างชัดเจน ทำให้ฝ่ายผู้ช่วยเลขานุการ ต้องทำการศึกษาข้อมูลให้ชัดเจนก่อนที่จะดำเนินการ จึง ทำให้ระยะเวลาในการดำเนินการล่วงถึงเกือบปลายปีงบประมาณ โดยข้อเท็จจริงควรที่จะดำเนินการตั้งแต่ต้นปีงบประมาณแล้ว แต่อยู่การความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่จะต้องมีการทบทวน /ปรับปรุงเป็นประจำทุกปี โครงการที่จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงแม้ว่าจะมีการดำเนินการไปแล้วก็มีโอกาสเกิดความเสี่ยงใหม่ขึ้นได้สามารถนำผลจากการดำเนินการไปปรับปรุงในรอบต่อไปได้

นอกจากนี้ ยังได้แจ้งย้ำให้หน่วยงานจัดส่งโครงการพร้อมรายชื่อผู้รับผิดชอบ ภายในวันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เพื่อจะได้นำมา จัดทำคำสั่งคณะกรรมการทำงานจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ และกำหนด การจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) เพื่อให้คณะทำงาน เข้าร่วมประชุมเพื่อจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

ประธาน ได้เห็นชอบตามที่เสนอและมอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการ จัดทำคำสั่งคณะกรรมการทำงานจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ และจัดการประชุมเชิงปฏิบัติการการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วนำเสนอแผนให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัติ. ทนงหว่า ในการประชุมครั้งต่อไปประมาณกลางเดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง และการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อนุมัติ. ทนงหว่า เห็นชอบให้ดำเนินการตามที่ประธานได้มอบหมาย

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องอื่นๆ

๓.๑ เรื่อง แผนการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต (Business Continuity Plan - BCP)

นางนุชจรี แก้วสุวรรณ ได้แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่า จังหวัดหนองบัวลำภูแจ้งให้ อนุมัติ. ทนงหว่า ดำเนินการทบทวนและปรับปรุงแผนดำเนิน ธุรกิจอย่างต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต (Business Continuity Plan - BCP) ตามที่สำนักงาน ก.พ.ร. กำหนด เพื่อให้สามารถรองรับกรณีเกิดโรคระบาดต่อเนื่องระยะเวลานานได้เหมือนเช่นสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID - ๑๙) และจัดส่งให้ ก.พ.ร. โดยตรงภายในเดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ ซึ่งในเบื้องต้นสำนักปลัด อนุมัติ. ทนงหว่า ได้สำเนาหนังสือให้ทุกสำนัก/กอง/ เรียบร้อยแล้ว

ประธาน ได้มอบหมายให้สำนักปลัด อนุมัติ. ทนงหว่า สรุปแนวทางในการดำเนินการทบทวนและปรับปรุงแผน และเชิญตัวแทนงานธุรการที่หน่วยราชการเข้าร่วมประชุมต่อไป

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบ

๓.๒ เรื่อง โครงการที่ขอรับการจัดสรรงบประมาณ ตามนโยบายผู้บริหาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

นายวัชรศักดิ์ จันทะลิ้ม ได้แจ้งว่าหน่วยราชการใดที่ขอรับการจัดสรรงบประมาณตาม ตามนโยบายผู้บริหาร ประจำปีงบประมาณ พ .ศ. ๒๕๖๙ ขอให้จัดส่งให้สำนักปลัดในแผนงานวิเคราะห์ ภายในวันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๘ เพื่อการจัดทำงบประมาณในสำนักปลัดในแผนงานวิเคราะห์ จะได้ดำเนินการจัดทำร่างข้อบัญญัติ ตั้งประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไป

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบ

๓.๓ เรื่อง การจัดทำโครงการภายใต้กรอบนโยบายการฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ ประธาน ได้แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่า จังหวัดเชียงใหม่ได้มีการจัดประชุมชี้แจงแนวทางการเสนอโครงการเพื่อแก้ไขปัญหาเยียวยา และฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคม ที่ได้รับผลกระทบจากการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID - ๑๙) ภายใต้กรอบนโยบายการฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ เมื่อเดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ โดย อบต.หนองหัว สามารถเสนอโครงการ และจัดส่งให้จังหวัดภายในธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ นี้ ซึ่งในการนี้ อบต.หนองหัว ไม่มีความประสงค์ที่จะขอรับงบประมาณดังกล่าว

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบ

เลิกประชุมเวลา ๑๑.๑๕ น.

ลงชื่อ..... (ผู้จัดรายงานการประชุม)

(นายวัชรศักดิ์ จันทะลิ้ม)

กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง อบต.หนองหัว

ลงชื่อ..... (ผู้ตรวจรายงานการประชุม)

(นายวิเชียร วงสิงห์)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง อบต.หนองหัว

การประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว  
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘  
เมื่อวันจันทร์ ที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘  
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว



