

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

อำเภอเมือง จังหวัดอำนาจเจริญ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความโปร่งใสของหน่วยงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

อำเภอเมือง จังหวัดอำนาจเจริญ

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงมีความจำเป็นและสำคัญมากในปัจจุบัน เพราะเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการองค์กร และเป็นเรื่อง queทุกคนในองค์กร ควรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์และเชื่อมโยงสัมพันธ์กับการกำหนดนโยบาย แผนงาน แผนปฏิบัติการ กิจกรรมขององค์กรองค์กรที่มีการบริหารจัดการที่ดี จะดำเนินงานบนพื้นฐานของ ๓ องค์ประกอบที่สำคัญ คือ การตรวจสอบภายใน (Internal Audit) การควบคุมภายใน (Internal Control) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ซึ่งสอดคล้องกับหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้องค์กรมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ และเป็นกระบวนการที่สำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินงานขององค์กร โดยจะชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องการดำเนินงาน และลดโอกาสที่จะเกิดความล้มเหลวในการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร อันจะช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุจุดมุ่งหมายตามประเด็นยุทธศาสตร์เป้าประสงค์ พันธกิจและวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ได้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน หวังเป็นอย่างยิ่งว่า แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกท่าน ให้สามารถนำไปเป็นกรอบแนวทางการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงาน และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการบรรลุยุทธศาสตร์ขององค์กรต่อไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
ตุลาคม ๒๕๖๗

บทที่ ๑

บทนำ

สภาพการเปลี่ยนแปลงทางด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ด้านเศรษฐกิจ สังคม การเมืองตลอดจนวัฒนธรรมที่เกิดขึ้นมากมาย ส่งผลให้องค์กรต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นองค์กรของรัฐ เอกชน ต้องเผชิญกับความไม่แน่นอนเผชิญกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น ทำให้องค์กรส่วนใหญ่ต้องมีการปรับตัวและเตรียมพร้อมรับมือกับการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอและตลอดเวลาเพื่อที่จะทำให้องค์กรดำเนินการตามวิสัยทัศน์ นโยบาย แผนยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ ได้ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการบริหารจัดการที่ทำให้องค์กรมีการวางแผนป้องกันและรองรับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต เพื่อลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น นายกองคการบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ซึ่งมีหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของหน่วยงาน จึงมีนโยบายให้ความสำคัญของการนำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการ เพื่อให้้องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน สามารถดำเนินงานได้ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และมีภูมิคุ้มกันต่อสภาพแวดล้อมทั้งภายใน และภายนอกที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้อย่างเหมาะสม เพราะระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยในเรื่องของการวิเคราะห์และคาดการณ์สิ่งที่จะเกิดขึ้นในอนาคต ทำให้สามารถจัดลำดับความสำคัญของการดำเนินงาน การวางแผน ป้องกัน ตลอดจนหาแนวทางในการบริหารจัดการ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการตัดสินใจ ซึ่งส่งผลให้ ผลลัพธ์ในการปฏิบัติงานดีขึ้น

วิสัยทัศน์

เศรษฐกิจดี	มีการศึกษา	สุขภาพดีถ้วนหน้า
พัฒนาการคมนาคม	เที่ยวชมธรรมชาติ	สิ่งแวดล้อมปราศจากมลพิษ
ชีวิตและทรัพย์สินปลอดภัย	ร่วมใจให้ชุมชนเข้มแข็งเข้าสู่ประชาคมอาเซียน	

ยุทธศาสตร์

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสาธารณสุข
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองการบริหาร
- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนาและการกีฬา

กลยุทธ์

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

กลยุทธ์

๑.ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านเกษตรกรรมและอาชีพ อื่น ๆ ให้สามารถรองรับการพัฒนาการท่องเที่ยวเพื่อเข้าสู่ประชาคมอาเซียน

๒.พัฒนาคุณภาพของผลผลิตทางการเกษตร

๓.ส่งเสริมให้มีตลาดกลางการเกษตรและศูนย์จำหน่ายสินค้าชุมชน/otop

๔.ส่งเสริมและสนับสนุนพัฒนาอาชีพและวิถีชีวิตตามแนวคิดปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

กลยุทธ์

๑. การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานที่เป็นสาธารณูปโภคสาธารณูปการที่มีประสิทธิภาพ จัดให้มีเส้นทางคมนาคมขนส่งที่ได้มาตรฐานเชื่อมโยงเป็นเครือข่ายอย่างทั่วถึง และปรับปรุงซ่อมแซมบำรุงรักษาเส้นทางคมนาคมให้อยู่ในสภาพที่เรียบร้อยใช้งานได้ทุกฤดูกาล
๒. พัฒนาและฟื้นฟูแหล่งน้ำธรรมชาติรวมถึงการขุดลอกคู/คลอง คลองระบายน้ำ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม

กลยุทธ์

๑. จัดสวัสดิการเด็ก และสังคมสงเคราะห์โดยเฉพาะแก่ เด็ก สตรี คนชรา คนพิการและผู้ด้อยโอกาส
๒. พัฒนาสถาบันครอบครัวให้เข้มแข็ง
๓. ส่งเสริมสนับสนุนการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๔. ป้องกันปราบปรามการกระทำความผิดในชุมชนและสร้างความเข้มแข็งให้ชุมชนในการป้องกัน

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสาธารณสุข

กลยุทธ์

๑. จัดให้มีบริการด้านสาธารณสุขพื้นฐานในชุมชนอย่างทั่วถึง
๒. เฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคเชิงรุก
๓. พัฒนางานสาธารณสุขมูลฐานในชุมชน
๔. พัฒนาดลาดสด ร้านอาหาร หาบเร่แผงลอยให้ถูกสุขอนามัย

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองการบริหาร

กลยุทธ์

๑. ส่งเสริม อปท. ในจังหวัด/นำหลักธรรมาภิบาลมาใช้ในการบริหารงาน
๒. พัฒนาศักยภาพบุคลากรและสร้างองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
๓. ส่งเสริมกระบวนการมีส่วนร่วมของภาคประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น
๔. จัดหาพัฒนาเครื่องมือเครื่องใช้ สถานที่และเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการบริหารจัดการ
๕. จัดให้มีแผนพัฒนารายได้และนำแผนพัฒนารายได้มาใช้ให้เป็นรูปธรรม
๖. ส่งเสริมและให้การเรียนรู้ในระบอบประชาธิปไตยเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม

กลยุทธ์

๑. บริหารจัดการสิ่งแวดล้อมเพื่อพัฒนาตำบลให้น่าอยู่
๒. สร้างจิตสำนึกและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการบำบัดและรักษาสิ่งแวดล้อม
๓. รมรณรงค์ให้มีการคัดแยกขยะต้นทาง โรงเรียน หน่วยงาน ชุมชนและสถานประกอบการ
๔. อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติเพื่อการพัฒนาการท่องเที่ยว
๕. พัฒนาปรับปรุงและฟื้นฟูแหล่งท่องเที่ยวให้ได้มาตรฐานเพื่อรองรับการพัฒนาตำบล

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนาและการกีฬา

กลยุทธ์

๑. จัดการและพัฒนาศึกษาในระบบ นอกกระบบ ตามอัธยาศัย และการศึกษาพิเศษ
๒. ส่งเสริมความเป็นเลิศด้านการศึกษาทุกระดับ
๓. จัดตั้งศูนย์เรียนรู้ในตำบล
๔. ส่งเสริมการกีฬานันทนาการและพัฒนาบุคลากรทางด้านการศึกษาและด้านกีฬา
๕. ส่งเสริมกิจกรรมทางด้านศาสนาประเพณีวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น

ความเชื่อมโยงของยุทธศาสตร์ในภาพรวม

จากประเด็นความเชื่อมโยงยุทธศาสตร์ที่สำคัญของแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ ๑๒ ยุทธศาสตร์ชาติ และยุทธศาสตร์จังหวัด จะเห็นได้ว่ามีความเชื่อมโยงกันอย่างชัดเจนในการนำมาเป็นแนวทางกำหนดประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งการกำหนดประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ชัดเจนจะเป็นการเตรียมการพัฒนา เป็นการนำภูมิคุ้มกันที่มีอยู่ พร้อมทั้งเร่งสร้างภูมิคุ้มกันใหม่ในท้องถิ่นให้เข้มแข็งขึ้น เพื่อเตรียมความพร้อมคน สังคม และระบบเศรษฐกิจของชุมชนให้สามารถปรับตัวรองรับผลกระทบจากสภาวะการเปลี่ยนแปลงได้อย่างเหมาะสม โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนาคน สังคมเศรษฐกิจภายในชุมชนให้มีคุณภาพ ใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ภายในชุมชนอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด รวมทั้งสร้างโอกาสทางเศรษฐกิจด้วยฐานความรู้ เทคโนโลยี นวัตกรรม และความคิดสร้างสรรค์ บนพื้นฐานการผลิตและการบริโภคที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะนำไปสู่การพัฒนาเพื่อประโยชน์สุขที่ยั่งยืนของชุมชนตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง

การวิเคราะห์เพื่อการพัฒนาท้องถิ่น

การวิเคราะห์กรอบการจัดทำยุทธศาสตร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลได้ใช้การวิเคราะห์ SWOT Analysis/Demand (Demand Analysis)/Global Demand และTrend ปัจจัยและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์ศักยภาพด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

จุดแข็ง (S : Strength-s)

- ประชาชนมีความพร้อม จะมีส่วนร่วมในกระบวนการพัฒนาท้องถิ่น
- การจัดโครงสร้างภายในมีความเหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจ
- มีองค์การบริหารส่วนตำบลที่พร้อมจะให้บริการสาธารณะและแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน
- มีการประสานร่วมมือกันระหว่างองค์การบริหารส่วนตำบลกับส่วนราชการต่าง ๆ
- ผู้นำชุมชนมีความเข้มแข็ง และมีศักยภาพในการพัฒนา
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในรูปแบบประชาคม การประชุมวางแผนเตรียมงาน

จุดอ่อน (W : Weakness)

- กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติสับสนขาดความชัดเจน
- องค์การบริหารส่วนตำบล มีงบประมาณจำกัด ทำให้การพัฒนาไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้
- การใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และการทำลายสิ่งแวดล้อมเพิ่มขึ้น ก่อให้เกิดปัญหามลพิษธรรมชาติ

โอกาส (O : Opportunity)

- จังหวัดอำนาจเจริญ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องสนับสนุนงบประมาณให้องค์การบริหารส่วนตำบล ดำเนินการตามแผนงานโครงการตามแนวทางยุทธศาสตร์การพัฒนาจังหวัด และแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล
- มีเส้นทางคมนาคมเชื่อมระหว่างจังหวัด สามารถรองรับการขยายตัวทางด้านเศรษฐกิจ
- นโยบายของรัฐบาลในการส่งเสริมการกระจายอำนาจการปกครองท้องถิ่น โดยการสร้างดุลยภาพระหว่างการกำกับดูแล และความเป็นอิสระของท้องถิ่นในการบริหารจัดการงบประมาณและบุคลากรของท้องถิ่น

อุปสรรค (T : Threat)

- ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจ บทบาทหน้าที่ของตนเองกับงานของท้องถิ่น
- นโยบายรัฐบาลไม่สามารถถ่ายโอนงบประมาณมายัง องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ตามพระราชบัญญัติ กำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ ทำให้การพัฒนาท้องถิ่นบางเรื่องต้องชะงัก
- กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับขาดความยืดหยุ่น หรือไม่เหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจห้วงระยะเวลาในการ จัดสรรและการเบิกจ่ายงบประมาณของรัฐบาลมีความไม่แน่นอน
- การดำเนินงานตามนโยบายต่าง ๆ ของรัฐบาลมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น ความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น ประกอบ กับปัญหาในพื้นที่และความต้องการประชาชนมีมาก แต่ไม่สามารถปฏิบัติได้ครบถ้วน เนื่องจากจำกัดด้วยอำนาจหน้าที่ และจำนวนงบประมาณที่มีจำกัด

การประเมินสถานการณ์สภาพแวดล้อมภายนอกที่เกี่ยวข้อง

ได้ทำการประเมินสถานการณ์สภาพแวดล้อมภายนอกที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ด้าน	สถานการณ์สภาพแวดล้อม ภายนอกที่เกี่ยวข้อง	ข้อบ่งชี้และปริมาณ ของปัญหา/ ความต้องการ	พื้นที่เป้าหมาย/ กลุ่มเป้าหมาย	ความคาดหวังและ แนวโน้มอนาคต
๑. โครงการสร้าง พื้นฐาน	๑) ขาดแคลนแหล่งน้ำใน การเกษตรและน้ำประปาสำหรับ อุปโภค-บริโภคยังไม่เพียงพอและ ยังไม่ได้มาตรฐาน	- แหล่งน้ำและน้ำประปาใน การอุปโภค-บริโภค	- ในเขต อบต.	- ประชาชนมีแหล่งน้ำ และมีน้ำประปาใช้อย่าง พอเพียงมีคุณภาพตาม มาตรฐานมากขึ้น
	๒) ไฟฟ้าส่องสว่างทางและที่ สาธารณะยังไม่สามารถ ดำเนินการครอบคลุมพื้นที่ได้ ทั้งหมด	- ไฟฟ้า	- ทางและที่สาธารณะใน เขต อบต.	- ทางและที่สาธารณะมี แสงสว่างเพียงพอ ประชาชนได้รับความ สะดวกในการสัญจรไปมา และป้องกันการเกิด อาชญากรรมได้
	๓) หมู่บ้านขยายมากขึ้นระบบ ระบายน้ำยังไม่เพียงพอ	- ราง/ท่อระบายน้ำ	- พื้นที่ใน อบต.	- มีรางระบายน้ำสามารถ ระบายน้ำได้สะดวก ไม่อุด ตัน ไม่ส่งกลิ่นเหม็นก่อ ความรำคาญ
	๔) ถนนในตำบล ยังเป็นถนนดิน ถนนลูกรัง และเป็นหลุมเป็นบ่อ	- ถนน	- ทางและที่สาธารณะใน เขต อบต.	- มีถนนให้ประชาชนได้ สัญจรไปมาสะดวก
	๕) ประชาชนต้องการเส้นทางใน การสัญจรไปมาเพิ่มมากขึ้นและ อบต.ไม่สามารถดำเนินการได้ เนื่องจากงบประมาณมีไม่เพียงพอ	- เส้นทางคมนาคม	- เส้นทางคมนาคมที่เป็น สาธารณะและประชาชนมี ความต้องการให้ ดำเนินการ	- มีเส้นทางในการ คมนาคมเพียงพอและ ประชาชนได้รับความ สะดวกในการสัญจรไปมา
๒. ด้านงานส่งเสริม คุณภาพชีวิต	๑) มีการระบาดของโรคอุบัติใหม่ โรคระบาด โรคติดต่อ	- ด้านสาธารณสุข	- ในเขต อบต.	ในพื้นที่ไม่มีการระบาดของ โรคอุบัติใหม่ โรค ระบาด โรคติดต่อ
	๒) ประชาชนในพื้นที่ป่วยเป็นโรค เรื้อรังแนวโน้มที่เพิ่มขึ้น เช่น เบาหวาน ความดัน		- ประชาชนกลุ่มเสี่ยงและ ผู้ป่วย	

ด้าน	สถานการณ์ภาพแวดล้อม ภายนอกที่เกี่ยวข้อง	ขอบข่ายและปริมาณ ของปัญหา/ ความต้องการ	พื้นที่เป้าหมาย/ กลุ่มเป้าหมาย	ความคาดหวังและ แนวโน้มอนาคต
	๓) ปริมาณขยะและน้ำเสียเพิ่ม มากขึ้น		- ในเขต อบต.	- ปริมาณขยะและน้ำ เสียถูกกำจัดให้หมดด้วย วิธีการที่ถูกต้อง
	๔) ประชาชนบริโภคอาหารที่ ปลอดภัย		- ประชาชนในเขต อบต.	- ประชาชนทราบและ สามารถเลือกบริโภค อาหารที่ปลอดภัยได้ ถูกต้อง
	๕) ประชาชนในพื้นที่บางราย มีที่อยู่อาศัยไม่มั่นคงแข็งแรง	- ที่อยู่อาศัย	- ประชาชนในพื้นที่ที่ ได้รับความเดือดร้อน เรื่องที่อยู่อาศัย	- ประชาชนในพื้นที่ ได้รับความช่วยเหลือ ซ่อมแซมที่อยู่อาศัยให้ มั่นคงแข็งแรง
	๖) มีการขยายตัวของ ประชากรเพิ่มมากขึ้นทำให้ เกิดการขยายตัวของอาคาร บ้านเรือนทำให้เกิดเป็นชุมชน แออัด	- ประชากร	- พื้นที่ในเขต อบต.	- ควบคุมการก่อสร้าง อาคารบ้านเรือนการ พิจารณาออกใบอนุญาต เพื่อไม่เกิดปัญหาจาก การก่อสร้างอาคาร
	ประชาชนบางครัวเรือน บริโภค-บริโภคน้ำที่ยังไม่ สะอาดและมีสิ่งเจือปน เช่น จากน้ำฝน น้ำที่ไม่ได้คุณภาพ มีตะกอน	- การอุปโภค-บริโภค	- ประชาชนในเขต อบต.	- ประชาชนบริโภคน้ำที่ สะอาดถูกสุขลักษณะ
	๑) การศึกษาสื่อการเรียนการ สอนยังไม่พอเพียง เด็ก นักเรียนไม่ได้รับการศึกษาต่อ ในระดับที่สูงกว่าขั้นพื้นฐาน และขาดงบประมาณใน การศึกษา ครอบครัวยากจน	- สังคมในชุมชน	- เด็กนักเรียนในเขต อบต.	- มีสื่อการเรียนการสอน ที่พอเพียง เด็กนักเรียน ได้รับการศึกษาที่สูงขึ้น มีงบประมาณใน การศึกษาเล่าเรียน
	๒) เด็กและผู้สูงอายุบาง ครอบครัว ผู้สูงอายุอยู่ตาม ลำพัง และรับภาระในการดูแล เด็ก		- ผู้สูงอายุและเด็กใน เขต อบต.	- ผู้สูงอายุและเด็กได้รับ การดูแลที่ดี

ด้าน	สถานการณ์ภาพแวดล้อม ภายนอกที่เกี่ยวข้อง	ขอบข่ายและปริมาณ ของปัญหา/ ความต้องการ	พื้นที่เป้าหมาย/ กลุ่มเป้าหมาย	ความคาดหวังและ แนวโน้มอนาคต
	๓) ผู้พิการไม่ได้รับความ ช่วยเหลือในดำรงชีวิต		- ผู้พิการในเขต อบต.	- ผู้พิการได้รับความ ช่วยเหลือในการ ดำรงชีวิตและทั่วถึง
	๔) เยาวชนและวัยรุ่นติดเกมส์ สิ่งลามก บุหรี่ เหล้า สาเสพติด และท้องก่อนวัยอันสมควร		- เยาวชนและวัยรุ่นใน เขต อบต.	- เยาวชนและวัยรุ่นมี อนาคตที่ดี
	๕) ประชาชนกรอายุตั้งแต่ ๓๕ ขึ้นไป ไม่ได้ตรวจสุขภาพ ประจำปี จำนวน ๒๙๑ คน		- ประชาชนในเขต อบต. ที่อายุ ๓๕ ขึ้น ไป	- ประชาชนที่อายุ ๓๕ ขึ้นไปได้รับการตรวจ สุขภาพทุกคน
	๖) ประชากรที่สูบบุหรี่ จำนวน ๓๐๐ คน ดื่มสุรา จำนวน ๑๗๑ คน		- ประชาชนที่สูบบุหรี่ และดื่มสุรา	- ประชาชนเลิกสูบบุหรี่ และเลิกดื่มสุรา
๓. ด้านการวางแผน การส่งเสริมการลงทุน พาณิชย์กรรมและ การท่องเที่ยว	๑) ประชาชนไม่มีการวางแผน ในการดำเนินงาน	- การวางแผน	- ประชาชนในเขต อบต.	- ประชาชนสามารถวาง แผนการดำเนินงานได้ เอง
	๒) ขาดแหล่งเงินทุนในการ ทำกิจการและประกอบอาชีพ	- การลงทุน	- ประชาชนในเขต อบต.	- มีแหล่งเงินทุนในการ ทำกิจการและประกอบ อาชีพ
	๓) ประชาชนขาดสถานที่ จำหน่ายสินค้า	- การพาณิชย์กรรม	- ร้านค้าแผงลอย	- ร้านค้าแผงลอยมี สถานที่ในการขาย จำหน่ายสินค้า
	๔) ผลผลิตทางการเกษตร ราคาตกต่ำระยะทางในการ ขนส่งผลผลิตไกลจากแหล่งรับ ซื้อ		- เกษตรกรในพื้นที่	- ผลผลิตมีราคาสูงขึ้น
	๕) ค่าแรงต่ำค่าครองชีพสูง ขาดแคลนการจ้างงาน		- ผู้ประกอบอาชีพ รับจ้าง	- ค่าแรงสูงขึ้นเหมาะสม กับค่าครองชีพ มีการ จ้างงานมากขึ้น
	๖) ครีวเรือนมีรายได้เฉลี่ยต่อปี ต่ำกว่า ๓๐,๐๐๐ บาท จำนวน ครัวเรือน		- ประชาชนที่มีรายได้ ต่ำกว่าเกณฑ์ มาตรฐาน	- ไม่มีครัวที่ตกเกณฑ์ มาตรฐานรายได้
	๗) ในเขต อบต. ไม่มีแหล่ง ท่องเที่ยวและกิจกรรมการ ท่องเที่ยว	- การท่องเที่ยว	- ในเขต อบต.	- มีแหล่งท่องเที่ยวใน เขต อบต. และส่งเสริม กิจกรรมการท่องเที่ยว เพิ่มมากขึ้น

ด้าน	สถานการณ์ภาพแวดล้อม ภายนอกที่เกี่ยวข้อง	ขอบข่ายและปริมาณ ของปัญหา/ ความต้องการ	พื้นที่เป้าหมาย/ กลุ่มเป้าหมาย	ความคาดหวังและ แนวโน้มอนาคต
๔. ด้านการจัด ระเบียบชุมชนและ การรักษาความสงบ เรียบร้อย	๑) การจราจรบนถนนมีเพิ่ม มากขึ้นอาจทำให้เกิด อุบัติเหตุขึ้นได้	- การจราจร	ประชาชนที่สัญจรไป มาบนถนน	มีระบบควบคุม การจราจร เช่น ติดตั้ง สัญญาณไฟจราจร เพื่อเตือนให้ ระมัดระวัง
	๒) มีการทำลายและลักขโมย ทรัพย์สินของประชาชนและ ราชการรวมทั้งเกิดการ ทะเลาะวิวาทกันในชุมชน	- การรักษาความ ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินของประชาชน	- ประชาชนและส่วน ราชการ	- มีการป้องกันและ รักษาความปลอดภัย ในชีวิตและทรัพย์สิน ของประชาชนและส่วน ราชการ เช่น การ ติดตั้งกล้องวงจรปิด การให้ผู้นำ อปพร. ควบคุมและระงับเหตุ ทะเลาะวิวาท
๕. ด้านการบริหาร จัดการและการ อนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	๓) เป็นพื้นที่ที่มีดินเค็มและ น้ำใต้ดินเป็นน้ำเค็มหรือมีรส กร่อย ไม่สามารถใช้ใน การเกษตรและอุปโภค- บริโภคได้	- ดินและน้ำใต้ดิน	- พื้นที่ในเขต อบต.	- ปัญหาเรื่องดินเค็ม ลดลง จัดหาแหล่งน้ำ จากแหล่งอื่นเพิ่มมาก ขึ้น
	๔) มีปัญหาเรื่องขยะและสัตว์ เลี้ยงเพิ่มมากขึ้นส่งกลิ่น เหม็นรบกวน	- สิ่งแวดล้อม	- ผู้ประกอบการและ ชุมชนในเขตพื้นที่ อบต.	- ปัญหาขยะและสัตว์ เลี้ยงลดลง ประชาชน สามารถกำจัดขยะ และมูลสัตว์ได้โดยไม่ ส่งผลกระทบต่อชุมชน
๖. ด้านศิลปะ วัฒนธรรม จารีต ประเพณีและภูมิ ปัญญาท้องถิ่น	๑) ศิลปะ วัฒนธรรม จารีต ประเพณีและภูมิปัญญา ท้องถิ่นถูกกลืนเลือนไปมาก	- ศิลปะ วัฒนธรรม จารีต ประเพณีและภูมิ ปัญญาท้องถิ่น ถูกกลืน เลือนไปมาก	- ประชาชนในเขต อบต.	- ยกย่อง เชิดชูคนดี หรือปราชญ์ชาวบ้าน ในโอกาสต่างๆ เพื่อ เป็นตัวอย่างแก่ เยาวชนและ ประชาชน ศิลปะ วัฒนธรรม จารีต ประเพณีและภูมิ ปัญญาท้องถิ่น ไม่ถูก กลืนและคงอยู่สืบไป

บทที่ ๒

นโยบาย วัตถุประสงค์ และโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การดำเนินการขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน อำเภอเมือง จังหวัดอำนาจเจริญ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ในมาตรา ๓/๑ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๔ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๘) พ.ศ. ๒๕๕๓ และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ อันแสดงความมุ่งมั่นต่อการบริหารราชการตามหลักธรรมาภิบาลและเพื่อให้การบริหารราชการ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อันจะทำให้ประชาชนเกิดความมั่นใจ ศรัทธาและไว้วางใจในการบริหารงานภาครัฐ เพื่อความต่อเนื่องอย่างสม่ำเสมอในการบริหารความเสี่ยงตามมาตรการการควบคุมภายในของหน่วยงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน ความเชื่อถือได้ของรายงานติดตามผลการแก้ไขหรือปรับปรุงระบบการควบคุมภายในตามแผนการปฏิบัติงานที่ได้รับอนุมัติ องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน จึงได้ประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยงและการดำเนินการตามมาตรการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อกำกับดูแลในการเป็นองค์การที่ดี สำหรับองค์กรและบุคลากรทุกคนพึงยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติควบคู่กับกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ตลอดจนถึงข้อบังคับอื่นๆ อย่างทั่วถึง ดังนี้

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๒. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบริหารความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัด อบต. รองปลัด อบต. และหน่วยตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๓. นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน และคณะผู้บริหาร มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและการพัฒนาระบบการควบคุมภายในภาพรวม โดยยึดหลักคุณธรรม และจริยธรรม และกำกับให้มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๔. ปลัด อบต./รองปลัด อบต. มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ สร้างบรรยากาศเพื่อให้เกิดสภาพแวดล้อมของการควบคุม ปฏิบัติตนให้เป็นตัวอย่างที่ดีในเรื่องความซื่อสัตย์ การมีคุณธรรมและจริยธรรม รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

๕. หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง มีหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงในระดับปฏิบัติการและกำหนดกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม ตลอดจนนำการควบคุมภายในไปปฏิบัติและปรับปรุงรวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงานที่รับผิดชอบ

๖. หน่วยตรวจสอบภายใน เป็นผู้สอบทานหรือประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน อย่างเป็นอิสระ เพื่อให้ความมั่นใจว่าหน่วยรับตรวจในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวนมีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๗. พนักงานทุกคน ต้องมีความรับผิดชอบ และปฏิบัติหน้าที่ ตามโครงสร้างขององค์การบริหารส่วนตำบลและมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง หรือคำสั่งรับผิดชอบในการแบ่งงานขององค์กร รวมถึงต้องดำเนินการวางแผนบริหารความเสี่ยง ป้องกันความเสี่ยงให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่สำนัก/กอง และหน่วยงานกำหนดไว้ จนถึงมีหน้าที่รายงานปัญหาจากการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาที่เหนือขึ้นไปหนึ่งชั้นทราบเพื่อให้เกิดการปรับปรุงแก้ไข และลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นได้อย่างทันท่วงที

๘. ให้มีการรายงานสรุปผลความสำเร็จการดำเนินการในการบริหารความเสี่ยง และการติดตามระบบการควบคุมภายในเสนอผู้บริหารทราบ เมื่อสิ้นปีงบประมาณภายใน ๙๐ วัน เพื่อรายงานให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบ หนังสือสั่งการกำหนดต่อไป

วัตถุประสงค์

การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน จัดทำเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและเพื่อให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน มีแนวทางในการควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม โดยวัตถุประสงค์ในการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงมีดังนี้

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

๒. เพื่อให้ได้ทราบถึงวิธีการ/แนวทางในการระบุปัจจัยเสี่ยงในระดับงาน/กิจกรรม/โครงการ และระดับองค์กร โอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิด การจัดทำแผนและการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อประโยชน์ในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานย่อยและระดับองค์กร รวมทั้งสามารถยกระดับการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในต่อไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยงกับยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

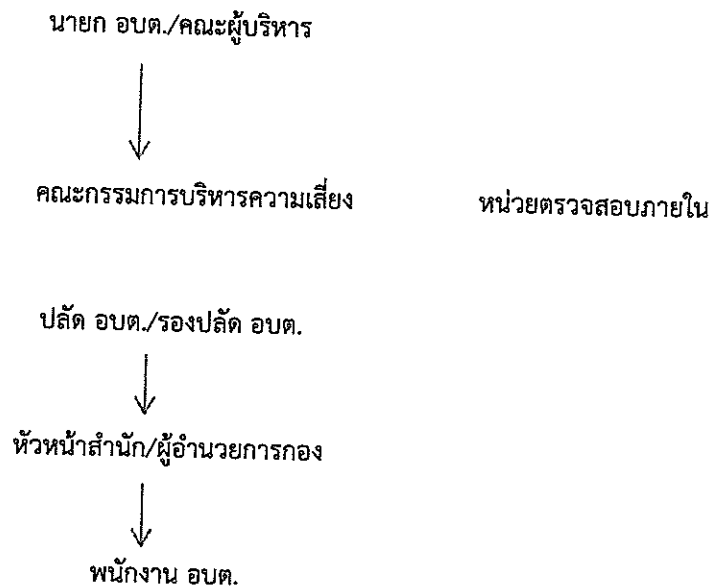
๔. เพื่อเสริมสร้างองค์ความรู้และเสริมสร้างความเข้าใจในองค์ประกอบพื้นฐานสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อมุ่งให้เกิดการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องต่อไป

๕. เพื่อให้การปฏิบัติงานตามภารกิจ/งาน/โครงการ/กิจกรรม ของหน่วยงานสามารถป้องกันโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง หรือลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในสถานะที่ควบคุมได้หรือหมดไป ลดผลกระทบต่อความสำเร็จของการดำเนินงาน และทำให้ภารกิจของ อบต.สามารถบรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้

๖. เพื่อให้เกิดความตื่นตัวและใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงาน เพื่อนำไปสู่การสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ในการดำเนินงานทุกระดับ

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวนได้กำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดจนถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ไว้ดังนี้



แผนภาพที่ ๑ แสดงโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

หมายเหตุ

- _____ หมายถึง เส้นทางคำสั่งการ
- หมายถึง เส้นทางให้คำแนะนำ/ปรึกษา

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน มีนโยบายกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และมีการปฏิบัติอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้องในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ดังนี้

ผู้ที่เกี่ยวข้อง	หน้าที่และความรับผิดชอบ
๑. นายก อบต./คณะผู้บริหาร	๑. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยง ๒. กำกับนโยบายและให้คำแนะนำการบริหารความเสี่ยง
๒.คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	๑. จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงเพื่อใช้หน่วยงาน ๒. กำหนดแนวทางการดำเนินงานและถ่ายทอดการบริหารความเสี่ยงลงสู่หน่วยงาน ๓. ควบคุม ติดตาม การดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในสถานะที่ควบคุมได้หรือหมดไป ๔. ติดตามและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรายงานต่อนายก อบต.
๓.หน่วยตรวจสอบภายใน	๑. ให้คำปรึกษาต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ๒. สอบทานและประเมินประสิทธิภาพกระบวนการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานและรายงานให้นายก อบต.ทราบ ๓. ติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้เกิดกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๔.ปลัด อบต./รองปลัด อบต.	๑. สนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน ๒. กำหนดแนวทางการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของนายก อบต.เหล่าพรวน ๓. ควบคุม ติดตามการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ๔. ส่งเสริมให้บุคลากรในหน่วยงานตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน

ผู้ที่เกี่ยวข้อง	หน้าที่และความรับผิดชอบ
๕ หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง	๑. ประเมินขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงของสำนัก/กองตามนโยบายและคู่มือของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงลงสู่การปฏิบัติ ๒. ควบคุมและประสานงานการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงของบุคลากรในหน่วยงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด ๓. ร่วมวิเคราะห์ความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อยเพื่อจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานและประสานงานดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงในส่วนที่เกี่ยวข้อง ๔. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อยและระดับหน่วยงานในส่วนที่เกี่ยวข้อง รายงานเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ๕. นำข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และหน่วยตรวจสอบภายใน มาวิเคราะห์ ปรับแผนและ แนวทางการบริหารความเสี่ยงในปีถัดไป
๖.พนักงาน อบต.	๑. นำนโยบายการบริหารความเสี่ยงสู่การปฏิบัติ ที่เป็นรูปธรรม ๒. วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดทำแผนความเสี่ยงระดับงาน/กิจกรรม/โครงการ ๓. ดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง ๔. จัดทำแบบประเมินความเสี่ยงเสนอหัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกองเพื่อรวบรวมประเมินในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป ๕. นำข้อเสนอแนะจากหัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และหน่วยตรวจสอบภายใน มาวิเคราะห์ ปรับแผนและแนวทางการบริหารความเสี่ยงในปีถัดไป

ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยง จะช่วยให้ผู้บริหารตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น
๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้
๓. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจยุทธศาสตร์ กลยุทธ์หรือแนวทางการดำเนินงาน เป้าประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๔. ช่วยให้การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร

บทที่ ๓

ความรู้และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความหมายของความเสี่ยงและระบบการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) คือ เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และส่งผลกระทบ หรือสร้างความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมาย ของแผนงาน/โครงการที่สำคัญ ของหน่วยงานที่ได้รับไว้

การบริหารความเสี่ยง (Risk management) คือ กระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ ในการวิเคราะห์ การประเมิน การจัดการ การติดตาม ประเมินผล และการสื่อสารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรม หน่วยงาน หรือกระบวนการดำเนินงานขององค์กร ตลอดจนการประกอบกันอย่างลงตัวของวัฒนธรรมองค์กร กระบวนการและโครงสร้างขององค์กร ซึ่งมีผลโดยตรงต่อประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการบริหาร

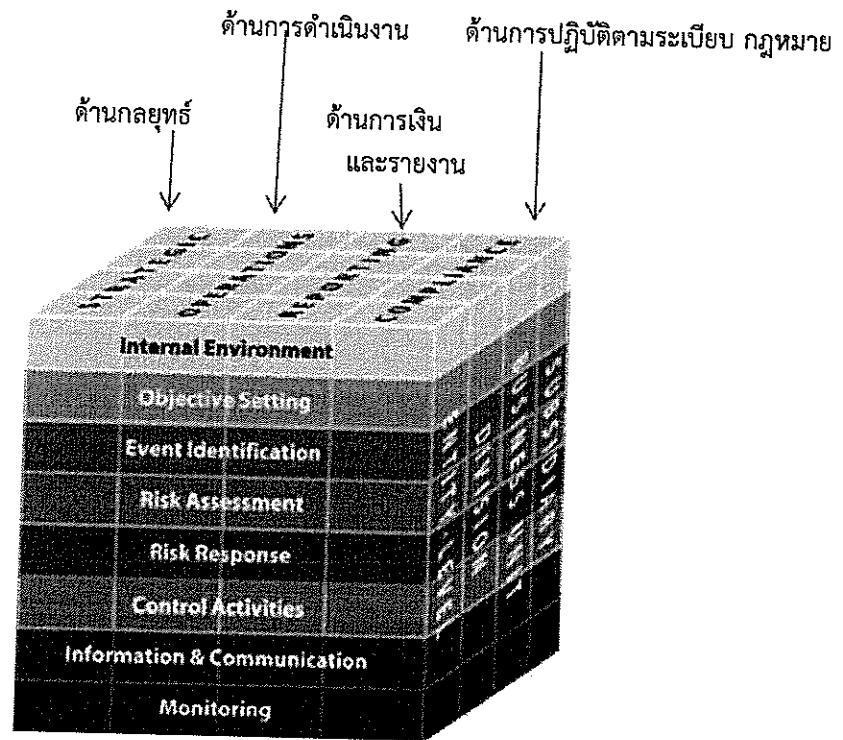
ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk management System) ระบบบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม ทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ โดยลดโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายหรือความล้มเหลว เพื่อให้ระดับของ ความเสี่ยงหรือผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักและเป้าหมายตามแผนปฏิบัติราชการ ของส่วนราชการ เป็นสำคัญ

การสร้างวัฒนธรรมองค์กรด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

นอกจากนโยบายการบริหารความเสี่ยงข้างต้น องค์กรบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ได้กำหนดแนวทางการสร้างวัฒนธรรมองค์กรด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Culture) ขึ้นเพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้การดำเนินงานในทุกส่วนราชการขององค์กรบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน นำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการ เพราะการบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยในเรื่องของการวิเคราะห์และคาดการณ์สิ่งที่เกิดขึ้นในอนาคต ช่วยในการจัดลำดับ ความสำคัญของการดำเนินงาน การวางแผนป้องกัน ตลอดจนหาแนวทางในการบริหารจัดการ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการตัดสินใจ โดยแนวทางการสร้างวัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน จะดำเนินการด้วยการผนวกหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในเข้าไปในกระบวนการทำงานหลัก ควบคู่ไปกับการส่งเสริมและสื่อสารให้ความรู้เพื่อกระตุ้นให้เกิดความตระหนักและนำไปสู่การปฏิบัติจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรในที่สุด

แนวคิดและกระบวนการบริหารความเสี่ยง

ในการประชุมเพื่อวางแผนการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาแนวคิดและกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO Enterprise Risk Management- Integrated Framework ๒๐๐๕ กรอบการบริหารความเสี่ยงตามหลักการนี้จะใช้เป็นเครื่องมือในการสร้างความเชื่อมั่นในการบรรลุวัตถุประสงค์ ๔ ด้าน โดยมีองค์ประกอบการบริหารความเสี่ยง ๘ ประการ ดังนี้



แผนภาพที่ ๒ แผนภาพแสดงการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ COSO

COSO Enterprise Risk Management- Integrated Framework ๒๐๐๔ เป็นเครื่องมือในการสร้างความเชื่อมั่นในการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยได้กำหนดความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน ไว้ ๔ หลัก ได้แก่

๑. วัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ (Strategic Objectives) เป็นวัตถุประสงค์ในระดับสูง ซึ่งเชื่อมโยงและสนับสนุนภารกิจขององค์กร โดยองค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์เพื่อแสวงหาทางเลือก หรือวิธีการในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๒. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติงาน (Operations Objectives) เป็นวัตถุประสงค์ในระดับของการปฏิบัติงานที่มุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. วัตถุประสงค์ด้านการเงินและรายงาน (Finance & Reporting Objectives) เป็นวัตถุประสงค์ที่มุ่งเน้นการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น สภาพคล่อง การจัดสรรงบประมาณ การรับเงินและการจ่ายเงิน ตลอดจนการรายงานงบการเงิน รวมทั้งประสิทธิภาพของการดำเนินการอันเนื่องมาจากข้อมูลที่ถูกต้อง สมบูรณ์ และทันเวลา ซึ่งจำเป็นต้องใช้ในการตัดสินใจต่าง ๆ ได้อย่างเหมาะสม

๔. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Objectives) เป็นวัตถุประสงค์ที่มุ่งเน้นการปฏิบัติตามกฎหมาย หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

COSO Enterprise Risk Management- Integrated Framework ๒๐๐๔ มีหลักการบริหารความเสี่ยงองค์ประกอบด้วย ๘ องค์ประกอบที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งกันและกัน ทั้งนี้องค์ประกอบเหล่านี้ได้มาจากการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ฝ่ายปฏิบัติงานครอบคลุมทุกหน่วยงานในองค์กร ผสมผสานเข้ากับกลยุทธ์ในการบริหารจัดการ โดยมีความเชื่อมโยงกันในทุกระดับ ซึ่งองค์ประกอบทั้ง ๘ ได้แก่

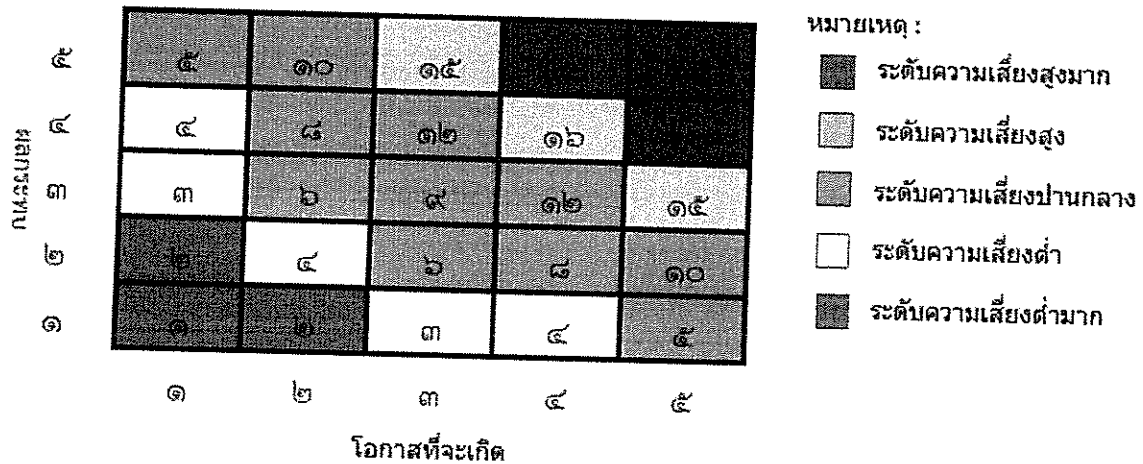
๑) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) คือ สภาพแวดล้อมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ที่เป็นพื้นฐานสำคัญในการกำหนดทิศทางของกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ครอบคลุม ถึงแนวนโยบายโดยทั่วไปขององค์กร ซึ่งเป็นพื้นฐานของการมองความเสี่ยงและการจัดการกับความเสี่ยงโดยบุคลากรทั้งหมดในองค์กร รวมไปถึงนโยบายการบริหารความเสี่ยง กับระดับความเสี่ยงที่เป็นองค์ประกอบที่องค์กรยอมรับได้ ความซื่อสัตย์กับคุณค่าทางจริยธรรม และสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงานของบุคลากร อาทิ วัฒนธรรมองค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทางการปฏิบัติงานบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ เป็นต้น

๒) การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) คือ การกำหนดสิ่งที่ต้องการทำให้สำเร็จ หรือผลลัพธ์ของการดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยง วัตถุประสงค์ที่เลือกจะเป็นสิ่งสนับสนุนและไปในทิศทางเดียวกันกับวิสัยทัศน์ แนวทางการพัฒนาขององค์กรและความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อวางเป้าหมายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจน และเหมาะสมต่อไป

๓) การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification) คือ การรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงาน ทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกองค์กร เช่น นโยบายบริหารงาน บุคลากร การปฏิบัติงาน การเงิน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ กฎหมาย ระบบบัญชี ภาษีอากร ทั้งนี้เพื่อทำความเข้าใจต่อเหตุการณ์และสถานการณ์นั้น การระบุความเสี่ยงหรือการบ่งชี้เหตุการณ์ จะเป็นการระบุปัจจัยที่มีผลกระทบในเชิงลบต่อเป้าหมายขององค์กรหรือการปฏิบัติงานทั้งในและระดับองค์กรและระดับหน่วยงานย่อย โดยประเภทความเสี่ยง กำหนดตาม COSO Enterprise Risk Management- Integrated Framework ๒๐๐๔

๔) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) คือ การประเมินความเสี่ยงเป็นการจำแนกและพิจารณาจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่มีอยู่ โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โดยสามารถประเมินความเสี่ยงได้ทั้งจากปัจจัยความเสี่ยงภายนอกและปัจจัยความเสี่ยงภายในองค์กร เมื่อประเมินความเสี่ยงเสร็จสิ้น ให้นำข้อมูลที่ได้จากการติดตามผลการดำเนินงานในปีงบประมาณปัจจุบัน นำมาวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Level of Risk) หรือจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการกิจ/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม และพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในแต่ละปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของ ความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ โดยจัดทำเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก ในรูปแบบของ แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ทั้งนี้ ได้กำหนดค่าเป้าหมายที่ยอมรับได้ของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แสดงได้ดังนี้

แผนภูมิความเสี่ยง (RISK PROFILE)



เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส & ผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๒๐-๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยงให้ลดลงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๑๕-๑๖	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕-๑๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
ต่ำ	๓-๔	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แต่ยังคงควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก	๑-๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

๕) การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) คือ การดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ความเสี่ยงขององค์กร และประเมินความสำคัญของความเสี่ยงแล้ว วิธีการตอบสนองต่อความเสี่ยงทำได้หลายวิธี เช่น หลีกเลี่ยง ยอมรับ ควบคุม/ลด หรือหาผู้ร่วมรับความเสี่ยงโดยการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk appetite) และระดับความเปราะบางจากระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk tolerance)

เมื่อทำการประเมินระดับความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น คณะกรรมการจะกำหนดการตอบสนองและยอมรับความเสี่ยงเพื่อเสนอแผนการจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหาร หลักการของความรับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง คือ เจ้าของความเสี่ยงจะต้องรับผิดชอบในการตัดสินใจเกี่ยวกับแผนการบริหารความเสี่ยง/แผนการปรับปรุงที่เหมาะสมสำหรับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ เมื่อแผนได้ถูกอนุมัติและเห็นชอบแล้ว เจ้าของความเสี่ยงจะต้องรับผิดชอบต่อการนำแผนไปปฏิบัติ และติดตามผลการดำเนินงานของแผนนั้น

การตอบสนองความเสี่ยง คือ การกำหนดแนวทางวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง อย่างเหมาะสม ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดขึ้นกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และคําค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่ แนวทางการจัดการความเสี่ยง มี ๔ วิธี ดังนี้

๑. การยอมรับความเสี่ยง (Take) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นหลังจากวิเคราะห์ความเสี่ยงแล้วเห็นว่าไม่มีวิธีการจัดการความเสี่ยงใดเลยที่เหมาะสม เนื่องจากความคําค่าในการจัดการ ควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงที่ต้องเสียค่าใช้จ่ายในการสร้างระบบควบคุมสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ จึงต้องยอมรับความเสี่ยงนั้น แต่อย่างไรก็ตามหากหน่วยงานเลือกที่จะบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ก็ต้องมีมาตรการ ติดตามเฝ้าระวังความเสี่ยงอย่างใกล้ชิดเพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

๒. การลด/ควบคุมความเสี่ยง (Treat) เป็นการพยายามปรับปรุงระบบการทำงานหรือออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓. การกระจายหรือโอนย้ายความเสี่ยง (Transfer) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น ผ่อนช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป อาทิเช่น การทำประกัน หรือจ้างให้หน่วยงานอื่นดำเนินการแทน เพื่อเป็นการประกันว่าเมื่อเกิดความเสียหายขององค์กรจะได้รับการชดเชยจากหน่วยงานอื่น

๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และหน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ จึงต้องยกเลิกโครงการหรือกิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้นไป อาทิเช่น การก่อสร้างเตาเผาขยะอาจส่งผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมชุมชน จึงต้องหยุดหรือยกเลิกโครงการนี้ไป เป็นต้น

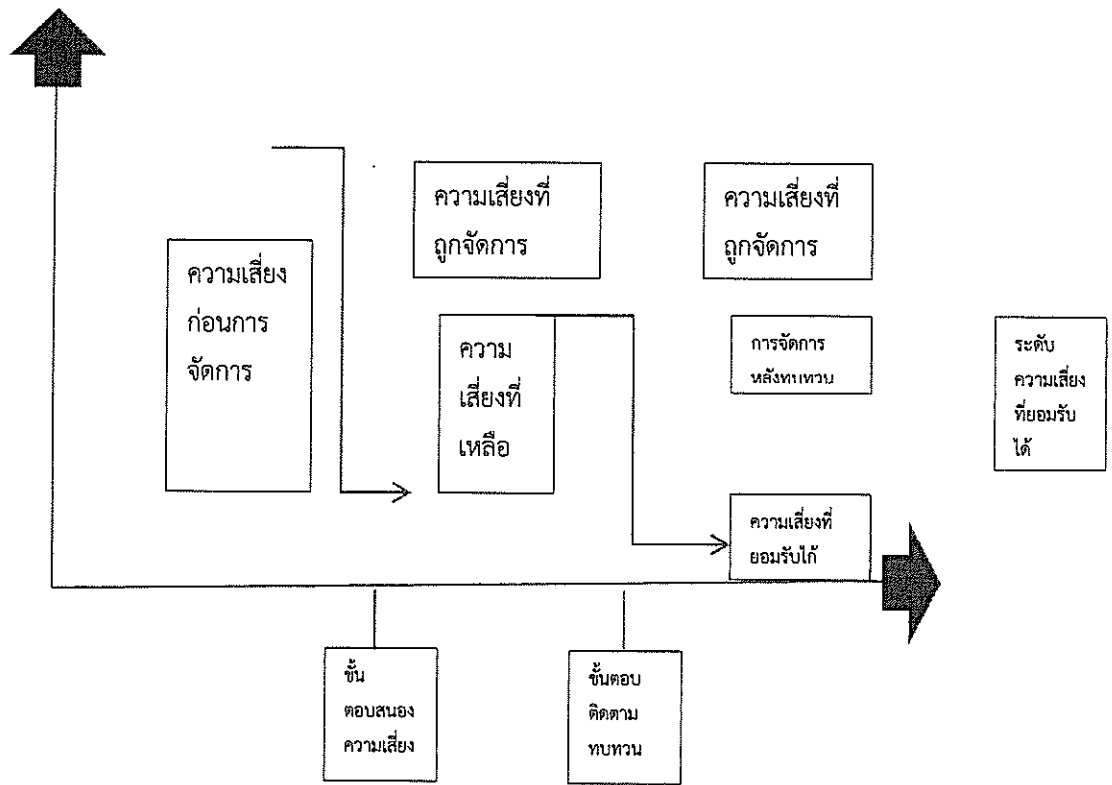
๖) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) การกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่างๆ ที่กระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่น การกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากรภายในองค์กร เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๗) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) คือ องค์กรจะต้องมีระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพราะเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะนำไปพิจารณาดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามกรอบ และขั้นตอนการปฏิบัติที่องค์กรกำหนดและการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพต้องทำให้ได้รับรู้กันในวงกว้างมีการสื่อสารสู่ระดับล่าง ระดับบน ทั้งทั้งองค์กร

ปัจจุบันองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวนได้กำหนดให้หน่วยงาน จัดเก็บสารสนเทศที่มีนัยสำคัญที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน บันทึกเก็บไว้ใน Google Drive เมล์กลางของหน่วยงาน โดยจัดเก็บและสามารถนำมาสื่อสารในรูปแบบและในเวลาที่กำหนดได้ ช่วยให้บุคลากรสามารถปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบของตนให้ลุล่วงไปได้

๘) การติดตามประเมินผล (Monitoring) องค์กรจะต้องมีการติดตามผล เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินการว่ามีความเหมาะสมและสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่

การบริหารความเสี่ยงขององค์กรต้องได้รับการติดตาม ประเมินผล และได้รับการปรับเปลี่ยนตามความจำเป็น การติดตามประเมินผลอาจจะกระทำได้โดยการดูแลอย่างต่อเนื่องของฝ่ายบริหาร หรือการประเมินแยกต่างหาก หรือทำทั้งสองวิธี การติดตามและทบทวนความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องจะส่งผลทำให้ความเสี่ยงของหน่วยงานนำไปสู่ความเสี่ยงที่ยอมรับได้หรือหมดไป โดยนำเสนอเป็นรูปภาพได้ดังนี้



องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑	การพัฒนาด้านการเมือง การบริหาร	การใช้รถยนต์ส่วนกลาง	-	เพื่อใช้ในการกิจการอันเป็น ส่วนรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า พรวนหรือเป็น ประโยชน์ของทาง ราชการ	-รถยนต์ส่วนกลาง จำนวน ๑ คัน ทะเบียน กง ๓๖๕๘ -รถยนต์ส่วนบุคคล จำนวน ๑ คัน ทะเบียน บฉ ๒๒๘๒	การใช้รถและการรักษา ยนต์ส่วนกลางเป็นไปตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยด้วย การใช้และรักษารถยนต์ ขององค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘ และ ที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓

ลงชื่อ



(นายเซียง สีหน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

วันที่.....เดือน...สิงหาคม...พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๒	การพัฒนาด้านการเมือง การบริหาร	การจัดทำแผนส่งเสริม น้ำมันเชื้อเพลิง	-	เพื่อกำกับดูแลการใช้ และการเบิกจ่ายน้ำมัน เชื้อเพลิงรถยนต์ ส่วนบุคคล	-รถยนต์ส่วนบุคคล จำนวน ๑ คัน ทะเบียน กง ๓๖๕๘ -รถยนต์ส่วนบุคคล จำนวน ๑ คัน ทะเบียน บฉ ๒๒๘๒	การใช้น้ำมันเชื้อเพลิง เป็นไปตามหลักเกณฑ์ สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง

ลงชื่อ



(นายเชียง สีहन)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

วันที่.....เดือน.....สิงหาคม...พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
การวิเคราะห์ประเมินโอกาสผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนความ เสี่ยง/ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	เพื่อใช้ในกิจการอัน เป็นส่วนรวมของ องค์การบริหารส่วน ตำบลเหล่าพรวน หรือเป็นประโยชน์ ของทางราชการ	สำนักปลัด	-การจัดทำแบบ การขออนุญาต ใช้รถยนต์ ส่วนบุคคล	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	-ใช้มาตรการเฝ้าระวัง กำกับดูแล การขอใช้ รถยนต์ส่วนบุคคล จัดทำมาตรการการ ขอใช้รถยนต์ ส่วนบุคคลเป็นประจำ ทุกปี
๐๒	การจัดทำเกณฑ์ สิ้นเปลืองน้ำมัน เชื้อเพลิง	เพื่อกำกับดูแลการ ใช้ และการเบิกจ่าย น้ำมันเชื้อเพลิง รถยนต์ส่วนบุคคล	สำนักปลัด	การจัดทำ หลักเกณฑ์ สิ้นเปลืองน้ำมัน เชื้อเพลิงไม่ สอดคล้องกับ สภาพรถยนต์ ส่วนบุคคล	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	-จัดทำเกณฑ์ สิ้นเปลืองน้ำมัน เชื้อเพลิง ตามสภาพ อายุการใช้งานของ รถยนต์ส่วนบุคคล

ลงชื่อ



(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

วันที่.....เดือน.....สิงหาคม...พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการ รายงานความเสี่ยง
๐๑	การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง	การจัดทำ แบบขอ อนุญาตใช้ รถยนต์ ส่วนกลาง	-ใช้มาตรการ เฝ้าระวัง กำกับ ดูแล การขอใช้ รถยนต์ ส่วนกลาง -จัดทำ มาตรการขอใช้ รถยนต์ ส่วนกลาง	สำนักงานปลัด	กำกับและ ติดตามให้ เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานให้ ถูกต้องตาม มาตรการ	-รถยนต์ส่วนกลาง จำนวน ๑ คัน ทะเบียน กง ๓๖๕๘ -รถนำเอนกประสงค์ จำนวน ๑ คน ทะเบียน บฉ ๒๒๘๒	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	-การรายงานการใช้ รถยนต์ส่วนกลางทุก สัปดาห์ -การขออนุญาตใช้รถ ส่วนกลาง (แบบ ๓) -การบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔)

ลงชื่อ



(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

วันที่.....เดือน.....สิงหาคม...พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีทดสอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ รายงานความเสี่ยง
๐๒	การจัดทำเกณฑ์ สิ้นเปลืองน้ำมัน เชื้อเพลิง	จัดทำ หลักเกณฑ์ สิ้นเปลือง น้ำมัน เชื้อเพลิงแต่ ไม่สอดคล้อง กับสภาพ อายุของ รถยนต์ ส่วนกลาง	-จัดทำเกณฑ์ สิ้นเปลืองน้ำมัน เชื้อเพลิง	สำนักปลัด	กำกับและ ติดตามให้ เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานให้ ถูกต้องตาม มาตรการ	-รถยนต์ส่วนกลาง จำนวน ๑ คัน ทะเบียน กง ๓๖๕๘ -รถยนต์นอกประสงค์ จำนวน ๑ คัน	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	-ควบคุมการใช้น้ำมัน เชื้อเพลิงให้เป็นไปตาม หลักเกณฑ์การใช้ สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง ที่คณะกรรมการกำหนด

ลงชื่อ



(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

วันที่.....เดือน...สิงหาคม...พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑	ยุทธศาสตร์ด้านกองคลัง	ด้านบุคลากร	๓๕๐,๐๐๐	เพื่อให้มีบุคลากร เพียงพอต่อการ ดำเนินงาน	นักวิชาการ การเงินและบัญชี ๑ ตำแหน่ง เจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้ ๑ ตำแหน่ง	เพื่อปฏิบัติงานเป็นไป ตามกรอบอัตรากำลัง ๓ ปี


 ลายมือชื่อ..... (นายเชียง สีทน)
 ตำแหน่ง นายกองัดการบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
 วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๑	ด้านบุคลากร	เพื่อให้มีบุคคล เพียงพอต่อการ ดำเนินงาน	กองคลัง	บุคลากรมีไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	ด้านการ บริหารงาน	๒	๓	๖	สรรหาบุคลากรที่ เกี่ยวข้องในการ ดำเนินงานตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี



ลายมือชื่อ..... (นายเชียง สีทน)
ตำแหน่ง..... นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน.....
วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๑	ด้านบุคลากร	บุคลากรไม่ เพียงพอต่อ การดำเนินงาน	กำหนดแผน/ สรรหา บุคลากร	กองคลัง	สรรหาบุคลากรจาก การย้าย โอน ตำแหน่งว่างรายงาน ก.อบต.จ	เพื่อให้มี บุคลากรที่ เพียงพอต่อ การทำงาน	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	รายงานผู้บริหาร ท้องถิ่นทราบอย่าง น้อย ๑ ปี/ครั้ง



(นายเชียง สีทน)

ลายมือชื่อ.....
 ตำแหน่ง.....
 วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร / หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไข ปัญหา
๐๑	ด้านบุคลากร	สรรหาบุคลากรจาก การย้าย โอน ตำแหน่งว่าง รายงาน ก.อบต.จ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	กองคลัง	สรรหาบุคลากร จากการย้าย โอน ตำแหน่งว่าง รายงาน ก.อบต.จ	มีบุคลากรที่ เพียงพอต่อ การทำงาน	แผน อัตรากำลัง ๓ ปี	-


 (นายไผ่เงิน สีชมพู)
 ลายมือชื่อ.....นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน.....
 ตำแหน่ง.....
 วันที่.....เดือน.....ปี.....พ.ศ.....

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑	ยุทธศาสตร์ด้านสาธารณสุข	ด้านบุคลากร	๓๕๐,๐๐๐	เพื่อให้มีบุคลากร เพียงพอ ต่อการดำเนินงาน	ผู้อำนวยการกอง สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ๑ ตำแหน่ง	เพื่อปฏิบัติงาน เป็นไปตามกรอบ อัตรากำลัง ๓ ปี

ลายมือชื่อ (นาย พ.ศ.)
ตำแหน่ง (นาย พ.ศ.)
วันที่ เดือน พ.ศ.

๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีตอบสนองความเสี่ยง
๐๑	ด้านบุคลากร	เพื่อให้มีบุคลากร เพียงพอต่อการ ดำเนินงาน	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	บุคลากรมีไม่ เพียงพอต่อ การ ปฏิบัติงาน	ด้านการ บริหารงาน	๒	๓	๖	สรรหาบุคลากรที่เกี่ยวข้องใน การดำเนินงานตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี

ลายมือชื่อ.....
ตำแหน่ง.....

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
แบบรายงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

แบบ บส.๓

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีติดตามและ การรายงาน
๐๑	ด้านบุคลากร	บุคลากรไม่เพียงพอต่อการดำเนินงาน	กำหนดแผน/สรรหาบุคลากร	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	สรรหาบุคลากรจากค่ายเยาวชน ตำแหน่งว่าง รายงาน กอบจ.	เพื่อให้มีบุคลากรที่เพียงพอต่อการทำงาน	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	รายงานผู้บริหารท้องถิ่น ทราบอย่างน้อย ๑ ครั้ง/ปี

ลายมือชื่อ.....
ตำแหน่ง.....
วันที่.....เดือน.....ปี.....

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
แบบรายงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีจัดการความ เสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไข ปัญหา
๐๑.๔	ด้านบุคลากร	สรรหาบุคลากร จากค่าย้าย โอน ตำแหน่งว่าง รายงาน ก.อบต.จ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	สรรหาบุคลากร จากค่าย้าย โอน ตำแหน่งว่าง รายงาน ก.อบต.จ	มีบุคลากรที่ เพียงพอต่อ การทำงาน	แผนอัตรากำลัง ๓ ปี	รายงาน ผู้บริหารท้องถิ่น ทราบอย่างน้อย ๑ ครั้ง/ปี	-

ลายมือชื่อ.....
ตำแหน่ง.....

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน การศึกษา ศาสนาและ กีฬา	งานพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	-	- เจ้าหน้าที่มีความรู้ความ เข้าใจในระเบียบพัสดุ ตาม ระเบียบและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	-งานจัดซื้อจัดจ้าง ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	- เจ้าหน้าที่จัดซื้อจัดจ้าง ดำเนินการตามขั้นตอน ถูกต้อง แม่นยำ ตาม ระเบียบและหนังสือสั่ง การ

ลายมือชื่อ.....
(นายเสียง สันทน)
ตำแหน่ง.....
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

(๓) วัสดุ ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ การกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
	งานพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างศูนย์พัฒนาเด็กเล็กถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - เจ้าหน้าที่มีความรู้ ความเข้าใจใน ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ ที่ถูกต้อง	กอง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	-เจ้าหน้าที่ไม่มีพื้นฐานงานด้านการพัสดุโดยตรง -ไม่ได้เข้ารับการอบรมแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-gp	ด้านการดำเนินงาน	๒	๒	๔	ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุ

ลายมือชื่อ..........(นาง-เนษะชัย-สีพนา)
ตำแหน่ง.....
ตำแหน่งผู้อำนวยการส่วนควบคุมสหภาพ
วันที่.....เดือน.....ปี.....

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) วัสดุความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และ การรายงาน
	๑.งานพัสดุศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	กองการศึกษา ขาดบุคลากรที่ มีความรู้ ทางด้านงาน พัสดุ	เข้ารับการ ฝึกอบรมการ จัดซื้อจัดจ้าง ตามระเบียบ พัสดุให้งานใน ระบบมีความ ถูกต้องตาม ระเบียบและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	กำกับและ ติดตามให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบ และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	-งานพัสดุ -งานจัดซื้อจัด จ้าง	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	มีการติดตาม นิเทศน์งานของ หน่วย ตรวจสอบ ภายในของ องค์การบริหาร ให้ผู้บริหาร ทราบ

ลายมือชื่อ.....
 ตำแหน่ง..... (นายเข้มแข็ง สีทน)
 วันที่..... นายอภัยสิทธิ์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน.....
 เดือน.....

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

☐ รอบ ๓ เดือน ☐ รอบ ๖ เดือน ☐ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการตาม ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไข ปัญหา
	๑.งานพัฒนาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	ส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรม	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	กองการศึกษาฯ	ทำให้บุคลากรมี ความรู้ความ เข้าใจ ระเบียบ ปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย ถูกต้อง แม่นยำ	-	๘๐	งบประมาณในการ การเข้ารับการ อบรมไม่เพียงพอ

ลายมือชื่อ.....(นายเชษฐา ธิพัฒน์)
 ตำแหน่ง.....เจ้าพนักงานส่งเสริมสุขภาพ
 วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ที่ ๑๘๓ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ดังนี้

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข	กรรมการ
๖. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการและเลขานุการ
๗. นางสาวสุสดี ศรีมันตะ	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

/ทั้งนี้...



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน สำนักปลัด งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

ที่ อจ ๗๕๘๐๑/๗๕๓

วันที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

เรื่องเดิม ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวนที่ ๑๘๓/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน และบันทึกข้อความที่ อจ ๗๕๘๐๑/๓๘๒ ลงวันที่ ๑๗ พฤษภาคม ๒๕๖๗ เรื่อง แจ้งทุกส่วนราชการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ในวันพุธที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๗ คณะกรรมการตามคำสั่งที่ ๑๘๓/๒๕๖๗ ได้จัดประชุม ในเรื่อง ดังนี้

๑. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ นั้น

ข้อเท็จจริง ผลจากการประชุม ได้ข้อสรุป ดังนี้

การประเมินผลการควบคุมที่มีอยู่ เป็นการพิจารณาความเสี่ยงคงเหลือที่ได้จากการวิเคราะห์การประเมินประสิทธิผลการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานการควบคุมภายในระดับองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ที่ผ่านมา ซึ่งผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังนี้ (รายละเอียดตามแบบ บส.๕)

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

สำนักปลัด มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ดังนี้

๑. การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงไม่สามารถตรวจสอบได้
๒. การใช้รถยนต์ส่วนกลางมีการเบิกจ่ายน้ำมันไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์
๓. มีการกำหนดเกณฑ์สิ้นเปลืองน้ำมัน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ไว้แต่ยังไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับอายุการใช้งานของรถยนต์ส่วนกลาง และสภาพการใช้งานทำให้มีการกำหนดเกณฑ์การสิ้นเปลืองน้ำมันคลาดเคลื่อน

กองคลัง มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ดังนี้

๑. ขาดอัตรากำลังในการปฏิบัติงานการเงินและบัญชี/ในด้านการจัดเก็บรายได้
๒. งานพัสดุ การเสนอการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามขั้นตอน/ลำดับชั้นการเสนอหนังสือราชการ

กองช่างมีความเสี่ยงในระดับสูง ดังนี้

๑. ขาดอัตรากำลังคน/การมอบหมายงานของบุคลากรไม่ตรงสายงาน
๒. การควบคุมงานไม่เป็นปัจจุบันและการรายงานไม่เป็นปัจจุบัน
๓. การเบิกจ่ายวัสดุไฟฟ้า/วัสดุประปา ขาดการควบคุมการเบิกจ่าย/รายงาน
๔. ขาดการวางแผนงานก่อสร้างและการไม่ปฏิบัติตามแผน

กองการศึกษา มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ดังนี้

๑.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชีที่มีความรู้ด้านการเงินและบัญชี

๒.กิจกรรมการจัดหาพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้าง โครงการต่าง ๆ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่มีบุคลากรปฏิบัติงานในตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุ

กองสาธารณสุข มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ดังนี้

๑.ขาดบุคลากรปฏิบัติงานกองสาธารณสุข

ข้อเสนอแนะ

เห็นควรให้กองช่างจัดทำแบบ บส.๑- บส.๔ เสนอต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เพื่อรวบรวมเพิ่มเติมให้ฝ่ายเลขานุการฯ เพื่อออกรายงาน บส. ๕ ต่อไป

ข้อกฎหมาย

๑.พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวผุสดี ศรีมันตะ)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ

ผู้ช่วยเลขานุการ

(นางสาวกคพร อัจฉรินทร์)

หัวหน้าสำนักปลัด

เลขานุการ

จำเอก

(ไวพจน์ เทิกขุนทด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ประธานกรรมการ

ความเห็น.....

(นายเซียง สีสัน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
แบบรายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม	(๕) ความเสี่ยง	(๖) ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลการดำเนินการ จากการจัด ความเสี่ยง	(๙) หลังการดำเนินการ			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการต่อไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	การจัดทำแบบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	๓	๒	๖ ปานกลาง	กำกับและติดตามให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานถูกต้องตามมาตรการ	-มีการจัดทำแบบขอใช้รถยนต์ส่วนบุคคลให้ถูกต้องเป็นไปตามแบบ ๓/แบบ ๔	๒	๒	๔	ไม่มี	/		นำวิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ไปใช้ในการจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ลงชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม	(๕) ความเสี่ยง	(๖) ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) หลังการดำเนินการ			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการติดตาม
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๒	การจัดทำเกณฑ์เลือกใช้น้ำมันเชื้อเพลิง	ไม่มีการใช้การเบิกจ่ายน้ำมัน	๓	๒	๖	ปานกลาง	๓	๒	๒	๔	ลดลง	/		นำวิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ไปใช้ในการจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘


ลงชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
แบบรายงานผลการดำเนินการและพบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม	(๕) ความเสี่ยง	(๖) ก่อนการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง		(๗) วิธีการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) หลังการดำเนินการ			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความ เสี่ยง/วิธีการดำเนินการต่อไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓	งานการเงิน และบัญชี ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	เจ้าหน้าที่ ผู้จัดทำ บัญชีไม่มี ความ เข้าใจใน การ จัดทำ บัญชี	๒	๒	๔ ต่ำ	-ส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการ ฝึกอบรมด้าน การเงินและ บัญชี	-มีความ เข้าใจด้าน การเงิน และบัญชี ศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็ก	๒	๑	๒ ต่ำมาก	ลดลง	/		นำวิธีการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ไปใช้ในการ จัดการความเสี่ยงใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ลงชื่อ.....


(นายเจียง สีนทน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม	(๕) ความเสี่ยง	(๖) ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลการดำเนินการ	(๙) หลังการดำเนินการ			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการขจัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๔	งานพัสดุศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องงานพัสดุ	๒	๒	๔ ต่ำ	จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรมด้านกฎหมายพัสดุ/การจัดซื้อ/จัดจ้าง	-มีความเข้าใจงานพัสดุมากขึ้น	๒	๑	๒ ต่ำมาก	ขาดแคลนบุคลากรในการจัดทำการจัดซื้อจัดจ้าง	/		นำวิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ไปใช้ในการจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ลงชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม	(๕) ความเสี่ยง	(๖) ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลการดำเนินการ	(๙) หลังการดำเนินการ			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการปัดเป่า
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๕	ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานของกองสาธารณสุขฯ	ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานของกองฯ	๒	๓	๖ ปานกลาง	-ประกาศสรรหาบุคลากร	แผนอัตราจ้าง ๓ ปี	๒	๒	๔ ต่ำ	ขาดอัตราจ้างในการขับเคลื่อนงานกองฯ	/		นำวิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยงประจำปีใช้ในการจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘


 ลงชื่อ.....
 (นายเซียง สีหน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
แบบรายงานผลการดำเนินการและพบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม	(๕) ความเสี่ยง	(๖) ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลการดำเนินการ	(๙) หลังการดำเนินการ			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการปัดป้อง
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๖	ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานของกองคลัง	ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานของกองคลัง	๒	๓	๖ ปานกลาง	-ประกาศสรรหาบุคลากร	แผนอัตราจ้าง ๓ ปี	๒	๒	๔ ต่ำ	ลดลง	ขาดอัตราจ้างในการขับเคลื่อนงานกองฯ	/		นำวิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ไปใช้ในการจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ลงชื่อ.....
(นายเชียง สีทน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน