


# แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

# ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

อำเภอพัฒนานิคม  จังหวัดลพบุรี

# คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว**
**เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗**

# สารบัญ


หน้า

**บทที่ ๑ บทนำ** ๑

๑. หลักการและเหตุผล
๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. เป้าหมาย
๔. นิยามความเสี่ยง

**บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว** ๓

๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน
๒. วิสัยทัศน์
๓. ภารกิจ
๔. โครงสร้างส่วนราชการภายใน
๕. ยุทธศาสตร์

**บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง** ๘

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง
๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

**บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง** ๙

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การประเมินความเสี่ยง
๓. การตอบสนองความเสี่ยง

**บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง** ๒๐

**ภาคผนวก** ๓๕

# บทที่ ๑ บทนำ

## ๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้น เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มรการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงาน ล้วนมีความเสี่ยงซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับควบคุม และตรวจสอบได้

## ๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบล เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง

๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

## ๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบล มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้

๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

**๔. นิยามความเสี่ยง**

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุไม่พึงประสงค์อาจทำให้อนาคตส่งผลกระทบให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การตอบสนองความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่อาจจะเกิด ขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น โดยเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่ วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือการหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วนใดที่องค์กรไม่ถนัด อาจหลีกเลี่ยงหรือหยุดการทำงานในส่วนนั้น และอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๒. การลดความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการจัดให้มีระบบการควบคุมต่างๆเพื่อป้องกัน หรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา

๓. การแบ่งความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการหาผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่างๆ

๔. การยอมรับความเสี่ยง คือการไม่ต้องทำสิ่งใดเพิ่มเติมเนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยงมีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อย และผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

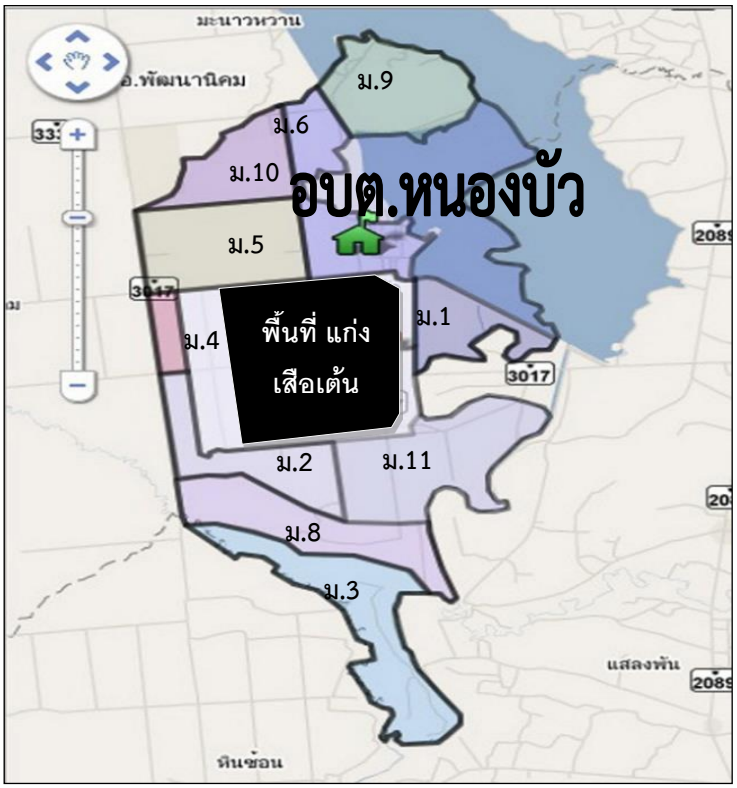
# บทที่ ๒

## ๑. ด้านกายภาพ

### ๑.๑ ที่ตั้ง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ตั้งอยู่เลขที่ ๑๑๖ หมู่ที่ ๖ ถนนสายตรี ตำบลหนองบัว อำเภอพัฒนานิคม จังหวัดลพบุรี รหัสไปรษณีย์ ๑๕๑๔๐ ตั้งอยู่ทางทิศตะวันออกของอำเภอพัฒนานิคม จังหวัดลพบุรี ห่างจากศาลากลางจังหวัดลพบุรี ๕๐ กิโลเมตร และห่างจากที่ว่าการอำเภอพัฒนานิคม ๗ กิโลเมตร ประกอบด้วย ๑๐ หมู่บ้าน มีประชากรทั้งหมด ๓,๗๕๒ คน แยกเป็นชาย ๑,๘๖๓ คน หญิง ๑,๘๘๙ คน มีจำนวนครัวเรือน ๑,๖๓๘ ครัวเรือน มีเนื้อที่ ๔๗.๔๓ ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ ๓๐,๐๒๔ ไร่ มีอาณาเขตติดต่อ ดังนี้

| | | |
|---|---|---|
| ทิศเหนือ | ติดกับ | ต.มะนาวหวาน อ.พัฒนานิคม จ.ลพบุรี |
| ทิศใต้ | ติดกับ | ต.หินซ้อน อ.แก่งคอย และ ต.แสลงพันธ์ อ.วังม่วง จ.สระบุรี |
| ทิศตะวันออก | ติดกับ | ต.มะนาวหวาน อ.พัฒนานิคม จ.ลพบุรี และ ต.คำพราน อ.วังม่วง จ.สระบุรี |
| ทิศตะวันตก | ติดกับ | ต.พัฒนานิคม อ.พัฒนานิคม จ.ลพบุรี |




**ภาพที่ ๑** อาณาเขตขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

## ๒. วิสัยทัศน์

"บริการทันสมัย ใช้เทคโนโลยี นำพาคุณภาพชีวิตที่ดี
มีชุมชนเข้มแข็ง สร้างแรงจูงใจใช้การมีส่วนร่วม"

## ๓. พันธกิจ

๑. พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ไฟฟ้า การคมนาคมและแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร

๒. เสริมสร้างคุณภาพชีวิต จัดสวัสดิการชุมชน สร้างสังคมแหล่งการเรียนรู้ ฟื้นฟูและเสริมสร้างพลานามัย

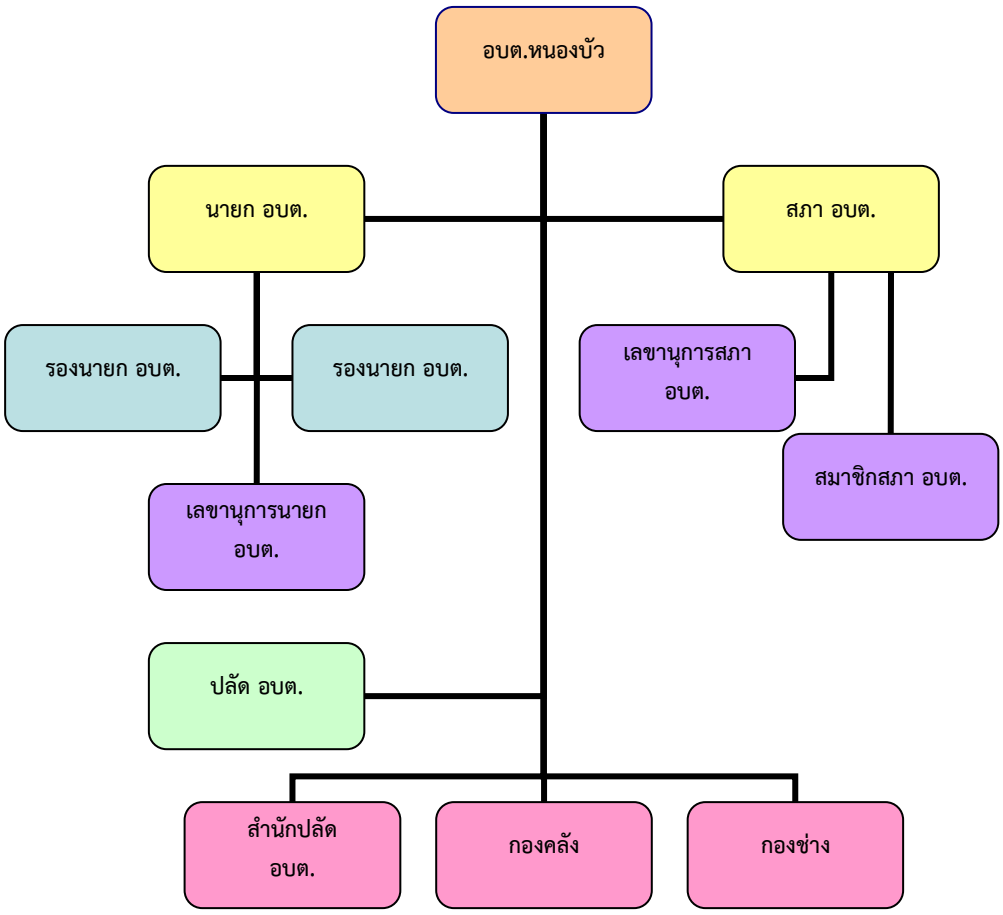
๓. บำรุงรักษาสิ่งแวดล้อมและการสาธารณสุข

๔. พัฒนาองค์ความรู้ด้านการเกษตร ส่งเสริมการวางแผนการผลิตสินค้าด้านการเกษตร และเพิ่มคุณภาพผลผลิตทางด้านการเกษตร ส่งเสริมอาชีพ ให้ความรู้เกี่ยวกับอาชีพแก่ประชาชนให้สามารถประกอบอาชีพสร้างรายได้ให้กับตนเองและครอบครัวได้ รวมถึงการท่องเที่ยว

๕. พัฒนาองค์กรเพื่อความพึงพอใจในการให้บริการสาธารณะ

## ๔. โครงสร้างส่วนราชการภายใน

โครงสร้างส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว



**๕. ยุทธศาสตร์**

๑. มีระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานที่ได้มาตรฐานและเพียงพอต่อความต้องการของประชาชนและรองรับประชาคมอาเซียน

๒. มีคุณภาพชีวิตมั่นคงเป็นสังคมภูมิปัญญาและการศึกษาตลอดชีวิต

๓. ดูแลที่สาธารณป้องกันแนวป่ารักษาต้นไม้ เพื่อการใช้ประโยชน์ร่วมกัน

๔. ชุมชนร่มเย็นปลอดภัยห่างไกลยาเสพติด

๕. เกษตรกรมีความรู้ด้านการเกษตรเพิ่มขึ้น สามารถพัฒนาผลิตผลสินค้าด้านการเกษตรได้อย่างมีคุณภาพพร้อมต่อการส่งออกสู่ตลาดทุกระดับ ประชาชนมีความรู้ด้านอาชีพ สามารถประกอบอาชีพเลี้ยงตนเองและครอบครัวได้ การว่างงานในตำบลลดลงรวมถึงการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวในตำบล

๖. เป็นองค์กรที่ประชาชนมีส่วนร่วม มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

**อำนาจหน้าที่ของส่วนราชการต่างๆ มีดังนี้**

| ส่วนราชการ | อำนาจหน้าที่ |
|---|---|
| **สำนักปลัด** | - **งานบริหารงานทั่วไป** มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานสารบรรณกลางและงานธุรการ งานด้านการเงิน งบประมาณ งานด้านพัสดุ งานด้านอาคารสถานที่ในความรับผิดชอบและควบคุมการใช้ยานพาหนะส่วนกลาง ติดต่อประสานงาน วางแผนควบคุมตรวจสอบการจัดงานต่างๆ เก็บรักษาเอกสารและเอกสารสำคัญของส่วนราชการ การดำเนินงานซ่อมบำรุงยานพาหนะ กำหนดนโยบายและจัดทำแผนงานของส่วนราชการ จัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี ให้คำปรึกษาแนะนำตอบปัญหาและชี้แจงเรื่องต่างๆ เกี่ยวกับงานในหน้าที่และแก้ไขปัญหาในการปฏิบัติงานในหน่วยงานและปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย<br>- **งานการเจ้าหน้าที่** มีหน้าที่รับผิดชอบพิจารณา ศึกษา วิเคราะห์ สรุปรายงานเกี่ยวกับงานบริหารงานบุคคลของส่วนราชการ เช่น การจัดทำแผนอัตรากำลังขององค์การบริหารส่วนตำบล การขอกำหนดตำแหน่งและอัตราเงินเดือน การจัดระบบงาน การสรรหา การจัดสอบ และการบรรจุแต่งตั้ง การโอน การย้าย การเลื่อนขั้นเงินเดือน การเลื่อนตำแหน่ง การพัฒนาและส่งเสริมสมรรถภาพข้าราชการ การดำเนินการขอรับบำเหน็จบำนาญและเงินทดแทน การจัดทำทะเบียนประวัติ แก้ไขเปลี่ยนแปลงทะเบียนประวัติการรับราชการ<br>- **งานเลขานุการสภา** มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานเลขานุการการประชุมต่างๆ การติดต่อ ประสานงาน ดูแลความเรียบร้อยการจัดการประชุม การรวบรวมข้อมูลและจัดเตรียมเอกสาร บันทึกรายงานการประชุม<br>- **งานพัฒนาชุมชน** งานสำรวจและจัดตั้งคณะกรรมการชุมชน เพื่อรับผิดชอบในการปรับปรุงชุมชนของตนเอง งานฝึกอบรมและเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการพัฒนาชุมชน งานจัดระเบียบชุมชน งานประสานงานและร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ เพื่อนำบริการขั้นพื้นฐานไปบริการแก่ชุมชน งานจัดทำโครงการช่วยเหลือในด้านต่างๆ ให้แก่ชุมชน งานดำเนินการพัฒนาชุมชนทางด้านเศรษฐกิจ สังคม |

| ส่วนราชการ | อำนาจหน้าที่ |
|---|---|
| **สำนักปลัด (ต่อ)** | - **งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย** มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย การระงับอัคคีภัยที่เกิดขึ้นโดยรวดเร็วมิให้ลุกลามออกไป ลดอันตรายและความเสียหายที่เกิดเพลิงไหม้ ป้องกันและบรรเทาอันตรายจากอุทกภัย วาตภัย การอพยพผู้ประสบภัยและทรัพย์สิน ช่วยเหลือสงเคราะห์ผู้ประสบภัย |
| **กองคลัง** | - **งานการเงินและบัญชี** ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินทุกประเภท จัดทำเช็คและเอกสารการเบิกจ่ายเงิน ตรวจสอบหลักฐานใบสำคัญคู่จ่าย จัดทำบัญชี จัดทำรายงานประจำวัน ประจำเดือน ประจำปี จัดทำสถิติรายรับ-รายจ่าย จัดทำบัญชีรายจ่ายเงินสะสม จัดทำบัญชีรายจ่ายเงินอุดหนุน จัดทำบัญชีรายรับ-รายจ่ายเกี่ยวกับงบเฉพาะการ รายงานสถิติการคลังและให้บริการข้อมูลทางด้านสถิติการคลัง<br>- **งานพัสดุและทรัพย์สิน** การจัดซื้อจัดจ้าง การซ่อมบำรุงและรักษา จัดทำทะเบียนพัสดุ ตรวจสอบการรับจ่ายพัสดุและเก็บรักษาพัสดุ จำหน่ายพัสดุ<br>- **งานจัดเก็บและพัฒนารายได้** ศึกษา วิเคราะห์ วิจัย และเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการจัดเก็บภาษีอากร ค่าธรรมเนียม และการจัดหารายได้อื่นๆวางแผนการจัดเก็บรายได้ พิจารณาปรับปรุงหลักเกณฑ์การประเมินและกำหนดค่ารายปีของภาษีอากร ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการชำระภาษีอากร จัดทำหนังสือแจ้งการชำระภาษี ตรวจสอบและจัดทำบัญชีรายชื่อผู้ไม่ยื่นแบบแสดงรายการทรัพย์สิน รายชื่อผู้ไม่ชำระภาษีค่าธรรมเนียมอื่นๆภายในกำหนด จัดทำหนังสือแจ้งเตือนการชำระภาษี กรณีไม่มาชำระภาษี ค่าธรรมเนียมอื่นๆ ภายในกำหนด ประสานกับงานนิติการเพื่อดำเนินคดีแก่ผู้ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายภาษีท้องถิ่น งานเกี่ยวกับการยึด อายัด และขายทอดตลาดทรัพย์สิน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้<br>- **งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน** คัดลอกข้อมูลที่ดิน ปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ สำรวจตรวจสอบข้อมูลภาคสนาม ปรับปรุงจัดเก็บ ดูแลรักษาข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินในระบบคอมพิวเตอร์ ประชาสัมพันธ์งานจัดเก็บภาษีต่างๆ |
| **กองช่าง** | - **งานสาธารณูปโภค มีหน้าที่เกี่ยวกับ** งานด้านการก่อสร้างอาคาร ถนน ทางเท้าและสิ่งติดตั้งอื่น ๆ งานวางโครงการและควบคุมการก่อสร้าง งานซ่อมแซมบำรุงรักษาอาคาร ถนน ทางเท้า งานปรับปรุงแก้ไขและป้องกันสิ่งแวดล้อมเป็นพิษ งานให้คำปรึกษาแนะนำหรือตรวจสอบเกี่ยวกับงานก่อสร้าง งานควบคุมพัสดุด้านโยธา งานซ่อมบำรุงรักษาสาธารณูปการ งานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย<br>- **งานอาคาร สถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ มีหน้าที่เกี่ยวกับ** งานควบคุมดูแลอาคารสถานที่ งานซ่อมแซมบำรุงรักษาอาคารสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ งานวางแผนการขยายเขตไฟฟ้าสาธารณะและไฟฟ้าแรงต่ำ งานในการติดตั้ง ประกอบ ดัดแปลง ปรับปรุง บำรุงรักษา ซ่อมแซมเครื่องจักร เครื่องมือ เครื่องใช้ที่เกี่ยวกับไฟฟ้า งานเบิกจ่ายจัดเก็บรักษาเครื่องมือเครื่องใช้ และวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน |

| ส่วนราชการ | อำนาจหน้าที่ |
|---|---|
| **กองช่าง(ต่อ)** | - **งานธุรการ มีหน้าที่เกี่ยวกับ** งานสารบรรณ งานดูแลรักษา จัดเตรียมและให้บริการเรื่องสถานที่ วัสดุอุปกรณ์ การติดต่อและอำนวยความสะดวกในด้านต่าง ๆ งานสารณกุศลและหน่วยงานต่าง ๆ ที่ขอความร่วมมือ งานรวบรวมข้อมูลและจัดทำแผนของกองช่าง รวมถึงการรายงานผลการปฏิบัติงาน งานตรวจสอบ แสดงรายการเกี่ยวกับเอกสารสำคัญของทางราชการ งานจัดทำคำสั่งและประกาศของกองช่าง งานรับเรื่องร้องทุกข์ และร้องเรียน งานพัสดุและทรัพย์สินของกองช่าง งานการเงินและบัญชีของกองช่าง |

# บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

## ๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

**ระยะที่ ๑** การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง

๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง

๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

**ระยะที่ ๒** การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา

๒) พัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

## ๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

| | |
|---|---|
| ๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว | ประธานกรรมการ |
| ๒) หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการและเลขานุการ |

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง

๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

# บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ และอย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง โดยหน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

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

โดยมีรายละเอียด ดังนี้

## หัวข้อที่ ๑ การวิเคราะห์องค์กร

ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวได้ใช้การวิเคราะห์ SWOT Analysis/Demand (Demand Analysis)/Global Demand และ Trend ปัจจัยและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์ศักยภาพด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านทรัพย์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

**<u>การวิเคราะห์ SWOT Analysis</u>** การวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค

**จุดแข็ง** (S : Strengths) คือ การมองหาจุดเด่น ข้อดีภายในของตำบลหนองบัว

**จุดอ่อน** (W : Weakness) คือ การมองหาจุดด้อย ข้อเสียภายในตำบลหนองบัว

**โอกาส** (O : Opportunities) คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นโอกาสในการพัฒนาตำบลหนองบัว

**อุปสรรค** (T : Treats) คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นอุปสรรคในการพัฒนาตำบลหนองบัว

ผลการวิเคราะห์ศักยภาพภายในชุมชนเพื่อประเมินสถานภาพการพัฒนาในปัจจุบันและโอกาสการพัฒนาในอนาคต ด้วยเทคนิค SWOT Analysis ซึ่งพิจารณาจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร ได้แก่ สภาพแวดล้อมด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านการเมืองการปกครอง และด้านทรัพยากรธรรมชาติ ผลปรากฏดังนี้

**จุดแข็ง** (S : Strengths)

๑. เป็นองค์การบริหารส่วนตำบลที่มีความพร้อมทางด้านบริการโครงสร้างพื้นฐานและมีขีดความสามารถในการให้บริการสาธารณะแก่ประชาชน

๒. ภายในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวเป็นที่ตั้งของธุรกิจการค้าและด้านการให้บริการ

๓. มีวัฒนธรรมที่เป็นอัตลักษณ์ของท้องถิ่น โดยเฉพาะมีความเคร่งในศาสนาและหลักการปฏิบัติ

๔. ประชาชน ชุมชน องค์กรเอกชนให้การสนับสนุนส่งเสริมตรวจสอบ ติดตามการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบล

๕. องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีภูมินิเวศน์ที่เหมาะสมที่จะเป็นท้องถิ่นน่าอยู่และน่าอาศัย

๖. องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวเป็นที่รู้จักของคนทั่วไป

๗. ประชาชนให้ความร่วมมือและมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

๘. คนตำบลหนองบัวมีความภูมิใจในความเป็นคนหนองบัว

**จุดอ่อน** (W : Weakness)

๑. เยาวชนในพื้นที่ไม่ได้รับการศึกษาอย่างเหมาะสม

๒. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการประกอบอาชีพ

๓. ความร่วมมือของประชาชนในท้องถิ่นมีน้อย

๔. ปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น

๕. เหตุการณ์ความไม่สงบในพื้นที่เกิดขึ้นอยู่เสมอ

๖. ประชาชนขาดความกระตือรือร้นในการช่วยเหลือตนเอง

๗. คุณภาพชีวิตของคนในชุมชนอยู่ในเกณฑ์ที่ต่ำกว่ามาตรฐาน

๘. ระบบประปายังไม่สมบูรณ์ประชาชนให้ข้อมูลแก่ภาครัฐที่ไม่ตรงกับความจริง

๙. ปัญหาการคมนาคมขนส่งที่จะรองรับการเดินทาง ของประชาชนระหว่างหมู่บ้าน

๑๐.ปัญหาการทำการเกษตร เนื่องจากขาดระบบชลประทานที่ดี

๑๑.ปัญหาการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และการทำลายสิ่งแวดล้อมเขตเพิ่มมากขึ้นส่งผลให้ปริมาณขยะ ปัญหาน้ำเสีย และปัญหามลพิษทางอากาศมีปริมาณเพิ่มมากขึ้นอันจะเป็นสาเหตุการทำลายภาพพจน์ของท้องถิ่น และส่งผลต่อสุขภาพของประชาชนในท้องถิ่นองค์การบริหารส่วนตำบลขาดการสนับสนุนงบประมาณในการดำเนินโครงการขนาดใหญ่

๑๒.องค์การบริหารส่วนตำบลขาดการจัดระเบียบของท้องถิ่นและขาดการบังคับใช้อย่างเคร่งครัด

**โอกาส** (O : Opportunities)

๑. รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ.๒๕๖๐ ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของท้องถิ่นไม่ว่าจะเป็นการพัฒนาด้านเศรษฐกิจท้องถิ่น ระบบสาธารณูปโภค และสาธารณูปการ เป็นต้น

๒. พระราชบัญญัติกำหนดแผน และขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีอำนาจหน้าที่ในการจัดระบบบริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่น

๓. รัฐบาลสนับสนุนให้แต่ละท้องถิ่นมีบทบาทในการอนุรักษ์ฟื้นฟูเผยแพร่ และถ่ายทอดวัฒนธรรมประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่นมากขึ้น

๔. พระราชบัญญัติการศึกษาแห่งชาติ พ.ศ.๒๕๔๒ สนับสนุนให้มีการจัดการศึกษาที่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนในท้องถิ่นอย่างเท่าเทียมกันและทั่วถึง

๕. ภาครัฐมีโครงการพัฒนาต่างๆ เป็นจำนวนมากเพื่อแก้ปัญหาความยากจน

๖. เป็นตำบลที่โรงงานอยู่มากเหมาะแก่การประกอบธุรกิจและทำการค้า

๗. รัฐบาลให้การสนับสนุนเรื่องการศึกษาตั้งแต่ระดับก่อนวัยเรียนจนถึงปริญญาตรี

๘. ภาครัฐสนับสนุนให้ทุกหน่วยงานราชการมีคนในพื้นที่ปฏิบัติงาน

๙. มีสภาพพื้นที่ ที่เอื้อต่อการพัฒนา

**อุปสรรค** (T : Treats)

๑. สภาวการณ์ทางเศรษฐกิจ ในระดับประเทศในระดับภูมิภาคส่งผลต่อการพัฒนาท้องถิ่น

๒. การขยายตัวของชุมชนและการเพิ่มขึ้นของจำนวนประชากรในเขตตำบลส่งผลให้ประชาชนมีระดับความต้องการในการบริการสาธารณะตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนได้อย่างครอบคลุมและทั่วถึง

๒. ความทันสมัยและกระแสวัฒนธรรมต่างชาติทำให้ประชาชนในท้องถิ่น ลืมรากฐานทางวัฒนธรรมที่มีอยู่ และหันไปนิยมวัฒนธรรมการบริโภคมากขึ้น

๔. โครงสร้างของประชาชนในภาพรวมของเขตตำบลหนองบัวไม่เอื้อต่อการพัฒนา

๕. ประชาชนไม่เชื่อมั่นในระบบราชการ

๖. ความยากจนจึงทำให้เด็กไม่ได้รับการศึกษา

๗. ประชาชนมีหนี้สินเกือบทุกครัวเรือน

๘. ค่าตอบแทนในพื้นที่ต่ำจึงส่งผลให้คนในพื้นที่ ออกทำงานนอกพื้นที่

๙. ปัญหาการลักเล็กขโมยน้อยในชุมชน

๑๐.ขาดความปลอดภัยในชีวิต เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจฝืดเคือง

๑๑.ประชาชนไม่มั่นใจในนโยบายของรัฐบาลและผู้บริหาร

๑๒.ประชาชนขาดความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการเมืองการบริหาร

๑๓.ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

**หัวข้อที่ ๒ การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง**

<u>การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง</u>

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากลเพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวรวมถึงการมุ่งเน้นให้ บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน และสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผล การบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความ เสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

**หัวข้อที่ ๓ การระบุความเสี่ยง**

การระบุความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน หรือกิจกรรม เป็นการพิจารณาว่ามีสิ่งใดหรือเหตุการณ์ใดที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรค ซึ่งอาจทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของงาน กิจกรรมและกระบวนการที่ได้ปฏิบัติอยู่ ทั้งในส่วนของงานตามภารกิจประจำและงานตามนโยบายว่าตอบสนองและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจของหน่วยงานรวมถึงคาดคะเนผลผลิตและผลลัพธ์ของแต่ละงานกิจกรรมว่าจะเกิดผลในทางใดโดยพิจารณาได้จากกระบวนการหรือกิจกรรมที่มีความสำคัญของข้อมูลสถิติของความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นในอนาคตและจากการระดมความคิดเห็นของบุคลากรภายในหน่วยงาน จากนั้นระบุปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง ทั้งนี้ในการระบุความเสี่ยงจะต้องพิจารณาแหล่งที่มาของปัจจัยเสี่ยงทั้ง ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายใน และปัจจัยเสี่ยงภายนอก

**ปัจจัยเสี่ยงภายใน** หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น โครงสร้างองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถและทักษะของบุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสาหรับการให้บริการ เป็นต้น

**ปัจจัยเสี่ยงภายนอก** หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น ภาวการณ์การแข่งขัน กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี การเมือง สภาวะเศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม เป็นต้น

<u>แนวทางในการระบุความเสี่ยง</u>

๑. ศึกษาและพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต่างๆ โดยพิจารณาทั้งปัจจัยทั้งภายในและภายนอก เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

๒. พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง สรุปประเด็นเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และสาเหตุของเหตุการณ์หรือความเสี่ยงดังกล่าว ให้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อหารือร่วมกัน หากเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงลบถือเป็นความเสี่ยงที่ต้องประเมินและจัดการความเสี่ยงนั้น สำหรับเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงบวกเป็นโอกาส ซึ่งควรนาไปพิจารณาอีกครั้งในกระบวนการกำหนดวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการดำเนินงานต่อไป ทั้งนี้ ต้องระบุสาเหตุของความเสี่ยงด้วยทุกครั้ง โดยระบุให้ครบทุกสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงดังกล่าวเพื่อให้สามารถกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงให้ได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง และสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

- <u>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)</u> หมายถึง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อทิศทางหรือภารกิจหลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เนื่องมาจากการเมือง เศรษฐกิจ ความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก ผู้ใช้บริการ ฯลฯ หรือความเสี่ยงที่เกิดจากการกระบวนการตัดสินใจ

เชิงกลยุทธ์ผิดพลาด รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงเนื่องจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อการดาเนินงานขององค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ เป็นต้น

- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะและการดำเนินการงานทางการเงิน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง จนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ เนื่องมาจากการขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารการเงินได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์ ซึ่งส่งผลต่อการตัดสินใจทางการเงิน หรือการบริหารงบประมาณที่ผิดพลาด ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินขององค์กร

- ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร เช่น การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ องค์กรสามารถแบ่งประเภทของความเสี่ยงเพิ่มเติมได้ตามความเหมาะสม เช่น ด้านการทุจริต/คอร์รัปชัน ด้านความหยุดชะงักของการดำเนินงาน ด้านการเปลี่ยนแปลงจากสภาพอากาศ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

**หัวข้อที่ ๔ การประเมินความเสี่ยง**

การประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบทางด้านชื่อเสียงขององค์กร ด้านผู้รับบริการ ด้านบุคลากร ด้านเวลา ด้านความสำเร็จของงาน/กิจกรรม ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง

**๑. กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน** กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) คือ ความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ(Impact) คือ ระดับของความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจ เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับและระดับของความเสี่ยง( Risk Matrix) โดยกำหนดเกณฑ์ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานและลักษณะของผลจากการดำเนินงาน ซึ่งสามารถกำหนดได้ ๕ ระดับ ดังนี้

**การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสี่ยง**

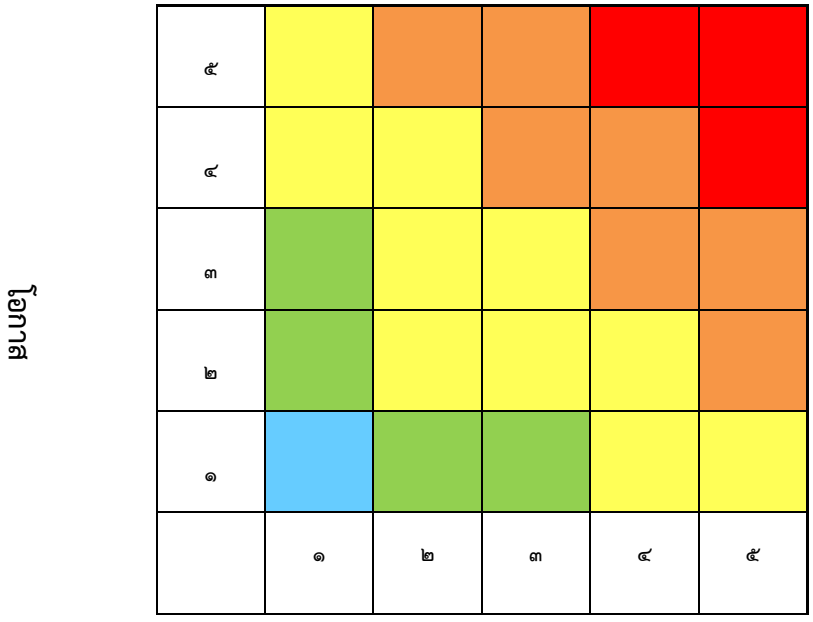
| คะแนน | ระดับความเสี่ยง | คำอธิบาย |
|---|---|---|
| ๑ | ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Le) | ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือมีเพียงเล็กน้อย (น้อยกว่า ร้อยละ ๒๐) |
| ๒ | ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : Lo) | มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยครั้ง (ร้อยละ ๒๑ - ๔๐) |
| ๓ | ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M) | มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๔๑ - ๖๐) |
| ๔ | ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H) | มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นบ่อยครั้ง (ร้อยละ ๖๑ - ๘๐) |
| ๕ | ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E) | มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นทุกครั้งหรือเกือบทุกครั้ง (มากกว่า ร้อยละ ๘๐) |

**การวิเคราะห์ผลกระทบของความเสี่ยง**

| คะแนน | ระดับความเสี่ยง | คำอธิบาย |
|---|---|---|
| ๑ | ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Le) | มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน น้อยกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ต่ำกว่าร้อยละ ๒๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อยที่สุด หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน น้อยที่สุด |
| ๒ | ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : Lo) | มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๑๐๐,๐๐๑ – ๓๐๐,๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่าง ร้อยละ ๒๐ – ๔๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อย หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน น้อย |
| ๓ | ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M) | มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๓๐๐,๐๐๑ – ๕๐๐,๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่าง ร้อยละ ๔๐ – ๖๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ ปานกลาง หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน ปานกลาง |
| ๔ | ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H) | มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๕๐๐,๐๐๑ – ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่าง ร้อยละ ๖๐ – ๘๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ สูง หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน สูง |
| ๕ | ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E) | มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๑,๐๐๐,๐๐๑ บาท ขึ้นไป หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ มากกว่า ร้อยละ ๘๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ สูงมาก หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน สูงมาก |

## เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

| ระดับความเสี่ยง | ค่าความเสี่ยง (โอกาส X ผลกระทบ) | เขตสี (zone) |
|---|---|---|
| ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E) | ๒๐ – ๒๕ คะแนน | แดง |
| ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H) | ๑๐ – ๑๖ คะแนน | ส้ม |
| ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M) | ๔ – ๙ คะแนน | เหลือง |
| ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : Le) | ๒ – ๓ คะแนน | เขียว |
| ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Lo) | ๑ คะแนน | ฟ้า |




**ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับความรุนแรง**

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง ตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด กำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

| ระดับความเสี่ยง | เขตสี (zone) | มาตรการในปัจจุบัน | มาตรการเพิ่มเติม |
|---|---|---|---|
| ระดับน้อยมาก | ฟ้า  | มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ | ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว |
| ระดับน้อย | เขียว  | มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตาการดำเนินการเป็นระยะ ๆ | ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว |
| ระดับปานกลาง | เหลือง  | ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน | ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว |
| ระดับสูง | ส้ม  | ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน | จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง |
| ระดับสูงมาก | แดง  | ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน | จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง |

**๒. การจัดการความเสี่ยง** โดยการลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับโดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยง ๔ วิธี ประกอบด้วย การยอมรับความเสี่ยง การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การถ่ายโอนความเสี่ยง การลด/ควบคุมความเสี่ยง

**การกำหนดรหัสความเสี่ยง**

| | |
|---|---|
| รหัสความเสี่ยง | รหัส โดยรหัสที่ใช้นี้จะอยู่ในรูปแบบ A-B-C-D<br>A : อ้างอิงตามลำดับยุทธศาสตร์ที่อยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น/ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย อื่น ๆ (หากไม่สามารถระบุยุทธศาสตร์ได้ เช่น งานประจำด้านอื่น ๆ ให้กำหนดรหัสเลขลำดับถัดจากยุทธศาตร์สุดท้าย)<br>B : อ้างอิงตามลำดับแผนงานหรือด้าน/ลำดับภารกิจตามแผนอัตรากำลัง<br>C : ระบุอักษรย่อประเภทของความเสี่ยง<br>D : ลำดับของปัจจัยความเสี่ยง |

**หัวข้อที่ ๕ การตอบสนองความเสี่ยง**

๑. การประเมินผลการจัดการความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่ เป็นการประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้นเพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุมความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร/หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าว หมายถึง กระบวนการ วิธีการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ สามารถช่วยป้องกันและชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ได้

หลังจากประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การวิเคราะห์การการจัดการหรือควบคุมเดิมที่มีอยู่ก่อนว่าได้มีการจัดการควบคุมเพื่อช่วยลดความเสี่ยงไว้อย่างไร รวมทั้ง พิจารณาด้วยว่าการจัดการหรือควบคุมที่ได้กำหนดไว้แล้วนั้น ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่และได้ผลเป็นอย่างไร ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว ดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่ และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้องปรับปรุง ดังนี้

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

๒. การจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยงอยู่ด้วยกัน ๔ วิธี

- กรณียอมรับความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่เกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- กรณีหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กร แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม หรือกระบวนงานอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยน เป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม

- กรณีถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น จ้างบุคคลภายนอก เป็นต้น โดยอาจเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาอันจำกัด เป็นต้น

- กรณีควบคุม/ลดความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจาก**ปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร** ได้แก่ การควบคุมภายใน หรือเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทาง การควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจาก**ปัจจัยภายนอกและมิได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร** ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ

**หัวข้อที่ ๖ การติดตามและทบทวน**

การติดตามและทบทวน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข โดยอาจติดตามเป็นรายไตรมาส ติดตามเป็นรอบ ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน ตามที่องค์กรเห็นความเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารความเสี่ยงนั้นมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายในการจัดการ มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่ เปลี่ยนแปลงไป โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ

๑. เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมกับวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่

๒. เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการที่เป็นการทำเพิ่มเติมว่าแล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้จัดทำโดยกำหนดติดตามในการรายงาน นอกจากจะรายงานตามแบบฟอร์มที่กำหนดแล้ว ต้องมีการติดตามผลจากการปฏิบัติงานและการบริหารงานตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดด้วย

๓. เป็นการทบทวนแผนและรายงานผลผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

**หัวข้อที่ ๗ การสื่อสารและการรายงาน**

การสื่อสารและการรายงาน ตามนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการกำหนดเกณฑ์เพื่อใช้ในการพิจารณาข้อมูลที่จะนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการพิจารณาถึงวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนและสอดคล้องกัน ทั้งวัตถุประสงค์ในแต่ละระดับและและการดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กร ทั้งนี้ สามารถเตรียมข้อมูลต่างๆ ดังนี้

๑.พิจารณาข้อมูลกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรในแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. พิจารณาว่าโครงการที่จัดทำขึ้นในปีงบประมาณตอบสนองยุทธ์ศาสตร์ใด กลยุทธ์ แผนงาน แนวทางการพัฒนาใดตามที่กำหนดในข้อบัญญัติในปีงบประมาณ

๓. พิจารณางานประจำตามหน้าที่ โครงการและภารกิจของสำนัก/กอง ที่กำหนดในแผนปฏิบัติราชการของหน่วยงานตามที่ปรากฏในข้อบัญญัติในปีงบประมาณ

๔. พิจารณาถึงวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรม ตัวชี้วัด (ถ้ามี) และเป้าหมายของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์

๕. ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงแต่ละประเภทตามที่กำหนดและปัจจัยเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใดตามที่ได้กำหนด

๖. กำหนดวิธีการตอบสนองความเสี่ยงตามความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่วิเคราะห์ได้

๗. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับความเสี่ยงที่ยังยอมรับไม่ได้หรือต้องการพัฒนาให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยกำหนดเป็นแผนงาน/กิจกรรม/ขั้นตอน/การปฏิบัติงาน โดยกำหนดผู้รับผิดชอบและระยะเวลาการดำเนินงาน

๘. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา (ถ้ามี) ตามที่ได้กำหนดโยบายการติดตามไว้ เช่น รายไตรมาส เป็นต้น

๙. รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหาร

๑๐. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสรุปผลการดำเนินงานภายหลังจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วว่าระดับความเสี่ยงปัจจุบันอยู่ในระดับใด จำเป็นจะต้องนำไปดำเนินการในในปีงบประมาณต่อไปหรือไม่อย่างไร

๑๑. รายงานสรุปผลต่อผู้บริหารให้รับทราบ

## บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว อำเภอพัฒนานิคม จังหวัดลพบุรี ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยจากรายประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ซึ่งการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ หมวด ๒ มาตรา ๑๖ (๑) ประกอบกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ แผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อแจ้งแนวทางพัฒนาท้องถิ่น รับทราบปัญหาความต้องการ ประเด็นการพัฒนาและประเด็นที่เกี่ยวข้องตลอดจนความช่วยเหลือทางวิชาการและแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับสภาพพื้นที่เพื่อนำมากำหนดแนวทางการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยให้นำข้อมูลพื้นฐานในการพัฒนาจากหน่วยงานต่างๆ มาพิจารณาประกอบการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการตามอำนาจหน้าที่ และพร้อมที่จะนำไปสู่การปฏิบัติและสามารถใช้ในการประสานแผนการพัฒนาท้องถิ่นได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายที่คณะผู้บริหารหวังที่จะทำให้เกิดการพัฒนาในท้องถิ่นและวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนซึ่งเป็นความเสี่ยงที่มีระดับความสำคัญและมีผลกระทบสูงต่อการบริหารราชการ การวิเคราะห์ความเสี่ยงรายประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวที่ส่งผลต่อการบรรลุเป้าหมายทางยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวรายละเอียดการวิเคราะห์ ประกอบด้วย ๖ ประเด็นยุทธศาสตร์ ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจการเกษตรและการท่องเที่ยว
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชน สังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี และเสริมสร้างความเข้มแข็งในชุมชน

แบบ บส. ๑

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว**

**กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**

| รหัสความเสี่ยง | ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | งบประมาณ (บาท) | วัตถุประสงค์ | ตัวชี้วัด | เป้าหมาย |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน<br>- แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา<br>- กลยุทธที่ ๒ ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม และบำรุงรักษาเส้นทางคมนาคม บำรุงรักษาท่อและรางระบายน้ำ | โครงการจ้างเหมาก่อสร้างถนนลาดยางผิวจราจรแอสฟัลท์คอนกรีตหมู่ที่ ๖ | ๑,๑๓๐,๓๐๐ | เพื่อจ่ายเป็นค่าจ้างเหมาก่อสร้างถนนลาดยางผิวจราจรแอสฟัลท์คอนกรีต ขนาดผิวจราจรกว้าง ๔ เมตร ยาวไม่น้อยกว่า ๔๓๕ เมตร หนา ๐.๐๕ เมตร หรือคิดเป็นพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๑,๗๔๐ ตารางเมตร เชื่อมต่อจากถนน ๓๐๑๗ เริ่มจากร้านพรวิเชียรถึงคันคลองชลประทาน<br>- เป็นไปตามแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) เพิ่มเติมครั้งที่ ๖ พ.ศ. ๒๕๖๗ หน้าที่ ๑๗ หน้าที่ ๑ | ร้อยละ ๘๐ ของระบบสาธารณูปโภคและสาธารณูปการมีมาตรฐานทั่วถึง | เพื่อให้ประชาชนมีระบบสาธารณูปโภคและสาธารณูปการใช้ที่ได้มาตรฐานทั่วถึง |



Scanned with CamScanner

| รหัสความเสี่ยง | ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | งบประมาณ (บาท) | วัตถุประสงค์ | ตัวชี้วัด | เป้าหมาย |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม<br>- แผนงานสาธารณสุข<br>- กลยุทธที่ ๒ ส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสุขภาพอนามัยชุมชน | โครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า | ๑๐๐,๐๐๐ | เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒน วรขัตติยราชนารี<br>-เป็นไปตามแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐)แก้ไขครั้งที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๖ หน้าที่ ๑๐๔ ข้อ ๖ | จัดซื้อวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า และฉีดได้ครบตามที่สำรวจ ๑๐๐% | เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้ลดน้อยลงหรือหมดไป |
| | ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม<br>- แผนงานสาธารณสุข<br>- กลยุทธที่ ๒ ส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสุขภาพอนามัยชุมชน | โครงการ Big Cleaning Day | ๑๐,๐๐๐ | เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายตามโครงการ Big Cleaning Day เป็นการดำเนินกิจกรรมเพื่อให้เขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีการรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยอย่างยั่งยืน ได้แก่การจัดบริการหรือปรับปรุงสถาบันการศึกษาและสถานที่ราชการ ตลาด สวนสาธารณะ ห้องสุขาสาธารณะ ในแหล่งท่องเที่ยว โดยมีรายการค่าใช้จ่าย เช่น ค่าน้ำดื่ม ค่าวัสดุและอุปกรณ์ ค่าป้ายโครงการ ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมตามโครงการ ฯลฯ<br>-เป็นไปตามแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) หน้าที่ ๘๗ ลำดับที่ ๓ | จัดกิจกรรมอย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง รวม ๑๒ ครั้ง/ปี | ปรับปรุงทำความสะอาดสองข้างทาง/รอบหมู่บ้านที่สาธารณะและหมู่บ้านในเขตพื้นที่ให้มีความสวยงาม ทุกหมู่บ้าน |



Scanned with CamScanner

| รหัสความเสี่ยง | ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | งบประมาณ (บาท) | วัตถุประสงค์ | ตัวชี้วัด | เป้าหมาย |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย<br>- แผนงานการรักษาความสงบภายใน<br>- กลยุทธที่ ๑ ส่งเสริมและสนับสนุนกิจการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | โครงการฝึกซ้อมแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเชิงบูรณาการ | ๓๐,๐๐๐ | เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการฝึกซ้อมแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเชิงบูรณาการ เช่น ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการใช้และการตกแต่งสถานที่ฝึกอบรม ค่าวัสดุ เครื่องเขียนและอุปกรณ์ ค่ากระเป๋าเอกสารสำหรับผู้เข้ารับการฝึกอบรม ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม ค่าสมนาคุณวิทยากร ค่าอาหาร และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่จำเป็น<br>- เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการฝึกอบรมและ การเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗<br>-เป็นไปตามแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) แก้ไขครั้งที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๖ หน้าที่ ๑๒๔ ข้อ ๓ | กลุ่มเป้าหมายได้รับการฝึกอบรม ๑๐๐% | ฝึกซ้อมแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเชิงบูรณาการ แก่ ผู้ปฏิบัติงานด้านการผจญเพลิง, ด้านการกู้ชีพกู้ภัย, ด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและด้านการจราจร, ผู้อำนวยการท้องถิ่น ผู้อำนวยการอำเภอ |



Scanned with CamScanner

| รหัสความเสี่ยง | ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | งบประมาณ (บาท) | วัตถุประสงค์ | ตัวชี้วัด | เป้าหมาย |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี และเสริมสร้างความเข้มแข็งในชุมชน<br>- แผนงานบริหารงานทั่วไป<br>- กลยุทธที่ ๑ พัฒนาบุคลากรในสังกัดให้มีความรู้ มีคุณธรรม จริยธรรม และมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน | โครงการอบรมสัมมนาศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน | ๑๐๐,๐๐๐ | เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในโครงการอบรมสัมมนาศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการใช้และการตกแต่งสถานที่ฝึกอบรม ค่าวัสดุ เครื่องเขียน และอุปกรณ์ ค่ากระเป๋าหรือสิ่งที่ใช้บรรจุเอกสาร ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม ค่าสมนาคุณวิทยากร ค่าอาหาร และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่จำเป็น<br>- เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗<br>- หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๑๐.๓/ว ๗๔๖๗ ลงวันที่๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๓<br>-เป็นไปตามแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) แก้ไข ครั้งที่ ๙ พ.ศ. ๒๕๖๗ หน้าที่ ๑ ลำดับที่ ๑ | กลุ่มเป้าหมายได้รับการฝึกอบรมอย่างน้อย ๘๐% | คณะผู้บริหาร สมาชิกสภา อบต. และพนักงาน อบต. หนองบัวได้รับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน |

ลายมือชื่อ.....

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๑๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



Scanned with CamScanner

แบบ บส. ๒

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว**

**การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | วัตถุประสงค์ | ผู้รับผิดชอบ | ความเสี่ยง | ประเภทความเสี่ยง | คะแนนโอกาส | คะแนนผลกระทบ | คะแนนระดับความเสี่ยง | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | โครงการจ้างเหมาก่อสร้างถนนลาดยางผิวจราจรแอสฟัลท์คอนกรีตหมู่ที่ ๖ | เพื่อจ่ายเป็นค่าจ้างเหมาก่อสร้างถนนลาดยางผิวจราจรแอสฟัลท์คอนกรีต ขนาดผิวจราจรกว้าง ๔ เมตร ยาวไม่น้อยกว่า ๔๓๕ เมตร หนา ๐.๐๕ เมตร หรือคิดเป็นพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๑,๗๔๐ ตารางเมตร เชื่อมต่อจากถนน ๓๐๑๗ เริ่มจากร้านพรวิเชียรถึงคันคลองชลประทาน | กองช่าง ผู้รับผิดชอบหลัก<br>กองคลัง และสำนักปลัด ผู้รับผิดชอบสนับสนุน | O๑ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผน | O | ๕ | ๔ | ๒๐ (สูงมาก) | ลด |
| | | | | O๒ การก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามมาตรฐาน ไม่สามารถใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ | O | ๔ | ๕ | ๒๐ (สูงมาก) | ลด |
| | | | | F๑ การเบิกจ่ายอาจมีความล่าช้า | F | ๓ | ๔ | ๑๒ (สูง) | ลด |



Scanned with CamScanner

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | วัตถุประสงค์ | ผู้รับผิดชอบ | ความเสี่ยง | ประเภทความเสี่ยง | คะแนนโอกาส | คะแนนผลกระทบ | คะแนนระดับความเสี่ยง | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | โครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า | เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒนวรขัตติยราชนารี | สำนักปลัด<br>ผู้รับผิดชอบหลัก<br>กองคลัง<br>ผู้รับผิดชอบสนับสนุน | O๑ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผน | O | ๕ | ๔ | ๒๐ (สูงมาก) | ลด |
| | | | | F๑ การเบิกจ่ายอาจมีความล่าช้า | F | ๓ | ๔ | ๑๒ (สูง) | ลด |
| | | | | L๑ การดำเนินการโครงการและภารกิจงานอาจไม่เป็นระเบียบ | L | ๑ | ๔ | ๔ (ปานกลาง) | ยอมรับ |



Scanned with CamScanner

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | วัตถุประสงค์ | ผู้รับผิดชอบ | ความเสี่ยง | ประเภทความเสี่ยง | คะแนนโอกาส | คะแนนผลกระทบ | คะแนนระดับความเสี่ยง | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | โครงการ Big Cleaning Day | เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายตามโครงการ Big Cleaning Day เป็นการดำเนินกิจกรรมเพื่อให้เขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีการรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยอย่างยั่งยืนได้แก่การจัดบริการหรือปรับปรุงสถาบันการศึกษาและสถานที่ราชการ ตลาด สวนสาธารณะ ห้องสุขาสาธารณะในแหล่งท่องเที่ยว โดยมีรายการค่าใช้จ่าย เช่น ค่าน้ำดื่ม ค่าวัสดุและอุปกรณ์ ค่าป้ายโครงการ ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมตามโครงการ ฯลฯ | สำนักปลัด ผู้รับผิดชอบหลัก<br>กองคลัง ผู้รับผิดชอบสนับสนุน | O๑ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผน | O | ๕ | ๔ | ๒๐ (สูงมาก) | ลด |
| | | | | F๑ การเบิกจ่ายอาจมีความล่าช้า | F | ๓ | ๔ | ๑๒ (สูง) | ลด |
| | | | | L๑ การดำเนินการโครงการและภารกิจงานอาจไม่เป็นระเบียบ | L | ๑ | ๔ | ๔ (ปานกลาง) | ยอมรับ |



Scanned with CamScanner

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | วัตถุประสงค์ | ผู้รับผิดชอบ | ความเสี่ยง | ประเภทความเสี่ยง | คะแนนโอกาส | คะแนนผลกระทบ | คะแนนระดับความเสี่ยง | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | โครงการฝึกซ้อมแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเชิงบูรณาการ | เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการฝึกซ้อมแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเชิงบูรณาการ เช่น ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการใช้และการตกแต่งสถานที่ฝึกอบรม ค่าวัสดุ เครื่องเขียนและอุปกรณ์ ค่ากระเป๋าเอกสารสำหรับผู้เข้ารับการฝึกอบรม ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม ค่าสมนาคุณวิทยากร ค่าอาหาร และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่จำเป็น<br>- เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการฝึกอบรมและ การเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ | สำนักปลัด ผู้รับผิดชอบหลัก<br>กองคลัง ผู้รับผิดชอบสนับสนุน | O๑ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผน | O | ๕ | ๔ | ๒๐ (สูงมาก) | ลด |
| | | | | F๑ การเบิกจ่ายอาจมีความล่าช้า | F | ๓ | ๔ | ๑๒ (สูง) | ลด |
| | | | | L๑ การดำเนินการโครงการและภารกิจงานอาจไม่เป็นระเบียบ | L | ๑ | ๔ | ๔ (ปานกลาง) | ยอมรับ |



Scanned with CamScanner

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | วัตถุประสงค์ | ผู้รับผิดชอบ | ความเสี่ยง | ประเภทความเสี่ยง | คะแนนโอกาส | คะแนนผลกระทบ | คะแนนระดับความเสี่ยง | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | โครงการอบรมสัมมนาศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน | เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในโครงการอบรมสัมมนาศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการใช้และการตกแต่งสถานที่ฝึกอบรม ค่าวัสดุ เครื่องเขียน และอุปกรณ์ ค่ากระเป๋าหรือสิ่งที่ใช้บรรจุเอกสาร ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม ค่าสมนาคุณวิทยากร ค่าอาหาร และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่จำเป็น<br>- เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗<br>- หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๑๐.๓/ว ๗๔๖๗ ลงวันที่๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๓ | สำนักปลัด ผู้รับผิดชอบหลัก<br>กองคลัง ผู้รับผิดชอบสนับสนุน | O๑ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผน | O | ๕ | ๔ | ๒๐ (สูงมาก) | ลด |
| | | | | F๑ การเบิกจ่ายอาจมีความล่าช้า | F | ๓ | ๔ | ๑๒ (สูง) | ลด |
| | | | | L๑ การดำเนินการโครงการและภารกิจงานอาจไม่เป็นระเบียบ | L | ๑ | ๔ | ๔ (ปานกลาง) | ยอมรับ |

ลายมือชื่อ.....

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๑๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



Scanned with CamScanner

แบบ บส. ๓

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว**

**รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | ความเสี่ยง | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ | วิธีการจัดการความเสี่ยง | ตัวชี้วัด | ระยะเวลาดำเนินการ | วิธีการติดตามและการรายงาน |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | โครงการจ้างเหมาก่อสร้างถนนลาดยางผิวจราจรแอสฟัลท์คอนกรีตหมู่ที่ ๖ | O๑ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผน - เนื่องจาก ได้รับการจัดสรรงบประมาณล่าช้า<br><br>O๒ การก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามมาตรฐานไม่สามารถใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพเนื่องจาก –ผู้ควบคุมงานอาจไม่เข้าตรวจสอบ สอบทานตามกำหนดเวลาปฏิบัติงาน – ผู้รับจ้างใช้ของไม่ตรงตามมาตรฐาน<br><br>F๑ การเบิกจ่ายอาจมีความล่าช้า | ลด<br><br>ลด<br><br>ลด | กองช่าง ผู้รับผิดชอบหลัก<br><br>กองคลัง และสำนักปลัด ผู้รับผิดชอบสนับสนุน | ปรับแผนให้สอดคล้องกับงบประมาณ<br><br>๑.กำหนดให้มีการรายงานสรุปผลในภาพรวมการประชุมผู้บริหารทุกเดือน<br>๒.ให้ช่างส่งแบบรายงานต่อประธานตรวจงานจ้างทุกสัปดาห์ตามที่กำหนดในระเบียบ | ร้อยละ ๘๐ ของระบบสาธารณูปโภคและสาธารณูปการมีมาตรฐานทั่วถึง | กองช่าง สำนักปลัด ก.พ. ๖๘<br><br>กองช่าง มี.ค. ๖๘<br><br>มิ.ย. ๖๘ | **รอบ ๓ ๖ ๙ เดือน** จัดทำรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมถึงการทบทวนปรับแผนบริหารจัดการความเสี่ยง<br>**รอบ ๑๒ เดือน** จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปปัญหาอุปสรรค และข้อเสนอแนะ |



Scanned with CamScanner

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | ความเสี่ยง | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ | วิธีการจัดการความเสี่ยง | ตัวชี้วัด | ระยะเวลาดำเนินการ | วิธีการติดตามและการรายงาน |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า | O๑ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผน<br><br>F๑ การเบิกจ่ายอาจมีความล่าช้า<br><br>L๑ การดำเนินการโครงการและภารกิจงานอาจไม่เป็นระเบียบ | ลด<br><br>ลด<br><br>ยอมรับ | สำนักปลัด ผู้รับผิดชอบหลัก<br><br>กองคลัง ผู้รับผิดชอบสนับสนุน | ปรับแผนให้สอดคล้องกับงบประมาณ<br><br>กำหนดให้มีการรายงานสรุปผลในภาพรวมการประชุมผู้บริหารทุกเดือน<br><br>มีการประเมินความพึงพอใจในการจัดทำโครงการ | จัดซื้อวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและฉีดได้ครบตามที่สำรวจ ๑๐๐% | สำนักปลัด ก.พ. ๖๘ | **รอบ ๓ ๖ ๙ เดือน** จัดทำรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมถึงการทบทวนปรับแผนบริหารจัดการความเสี่ยง **รอบ ๑๒ เดือน** จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปปัญหาอุปสรรค และข้อเสนอแนะ |



Scanned with CamScanner

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | ความเสี่ยง | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ | วิธีการจัดการความเสี่ยง | ตัวชี้วัด | ระยะเวลาดำเนินการ | วิธีการติดตามและการรายงาน |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | โครงการ Big Cleaning Day | O๓ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผน<br>F๓ การเบิกจ่ายอาจมีความล่าช้า<br>L๓ การดำเนินการโครงการและภารกิจงานอาจไม่เป็นระเบียบ | ลด<br>ลด<br>ยอมรับ | สำนักปลัด ผู้รับผิดชอบหลัก<br>กองคลัง ผู้รับผิดชอบสนับสนุน | ปรับแผนให้สอดคล้องกับงบประมาณ<br>กำหนดให้มีการรายงานสรุปผลในภาพรวมการประชุมผู้บริหารทุกเดือน<br>มีการประเมินความพึงพอใจในการจัดทำโครงการ | จัดกิจกรรมอย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง รวม ๑๒ ครั้ง/ปี | สำนักปลัด ส.ค. ๖๘ | **รอบ ๓ ๖ ๙ เดือน** จัดทำรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมถึงการทบทวนปรับแผนบริหารจัดการความเสี่ยง **รอบ ๑๒ เดือน** จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปปัญหาอุปสรรค และข้อเสนอแนะ |



Scanned with CamScanner

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | ความเสี่ยง | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ | วิธีการจัดการความเสี่ยง | ตัวชี้วัด | ระยะเวลาดำเนินการ | วิธีการติดตามและการรายงาน |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | โครงการฝึกซ้อมแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเชิงบูรณาการ | O๑ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผน<br><br>F๑ การเบิกจ่ายอาจมีความล่าช้า<br><br>L๑ การดำเนินการโครงการและภารกิจงานอาจไม่เป็นระเบียบ | ลด<br><br>ลด<br><br>ยอมรับ | สำนักปลัด ผู้รับผิดชอบหลัก<br><br>กองคลัง ผู้รับผิดชอบสนับสนุน | ปรับแผนให้สอดคล้องกับงบประมาณ<br><br>กำหนดให้มีการรายงานสรุปผลในภาพรวมการประชุมผู้บริหารทุกเดือน<br><br>มีการประเมินความพึงพอใจในการจัดทำโครงการ | กลุ่มเป้าหมายได้รับการฝึกอบรม ๑๐๐% | สำนักปลัด มิ.ย. ๖๘ | **รอบ ๓ ๖ ๙ เดือน** จัดทำรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมถึงการทบทวนปรับแผนบริหารจัดการความเสี่ยง **รอบ ๑๒ เดือน** จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปปัญหาอุปสรรค และข้อเสนอแนะ |



Scanned with CamScanner

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | ความเสี่ยง | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ | วิธีการจัดการความเสี่ยง | ตัวชี้วัด | ระยะเวลาดำเนินการ | วิธีการติดตามและการรายงาน |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | โครงการอบรมสัมมนาศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน | O๑ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผน<br>F๑ การเบิกจ่ายอาจมีความล่าช้า<br>L๑ การดำเนินการโครงการและภารกิจงานอาจไม่เป็นระเบียบ | ลด<br>ลด<br>ยอมรับ | สำนักปลัด ผู้รับผิดชอบหลัก<br>กองคลัง ผู้รับผิดชอบสนับสนุน | ปรับแผนให้สอดคล้องกับงบประมาณ<br>กำหนดให้มีการรายงานสรุปผลในภาพรวมการประชุมผู้บริหารทุกเดือน<br>มีการประเมินความพึงพอใจในการจัดทำโครงการ | กลุ่มเป้าหมายได้รับการฝึกอบรมอย่างน้อย ๘๐% | สำนักปลัด มิ.ย. ๖๘ | **รอบ ๓ ๖ ๙ เดือน** จัดทำรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมถึงการทบทวนปรับแผนบริหารจัดการความเสี่ยง **รอบ ๑๒ เดือน** จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปปัญหาอุปสรรค และข้อเสนอแนะ |

ลายมือชื่อ.....

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๑๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



Scanned with CamScanner