



คู่มือ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก โทร. ๐-๓๒๗/๐-๖๑๕๕
ที่ พบ ๗๓๑๐๑/ ๗๖๕ วันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๗
เรื่อง ขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก

๑. เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้องค์การบริหารส่วนตำบลจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง กระทรวงการคลัง จึงกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้องค์การบริหารส่วนตำบลปฏิบัติตาม

๒. ข้อเท็จจริง

เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก ขออนุมัติคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก ปรากฏตามคำสั่งแนบท้าย

๓. ข้อเสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ พร้อมลงนามในคำสั่งที่เสนอมาพร้อมนี้

(นางสาววีณา จันทร์สุขพุ่ม)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

เห็นควรพิจารณา ต่อไป

(นางสาววิวรรณ สีเหลือง)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

เห็นควรพิจารณาอนุมัติ ต่อไป

(นายไพฑูรย์ ตรีรัตนสถิต)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก

อนุมัติ

(นายธีรพล พันธุ์ประดิษฐ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก

ร่าง
คำสั่ง
นายก อบต. เขากะปุก
นาย ธีรพล พันธุ์ประดิษฐ์
นายก อบต. เขากะปุก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

ที่ ๓๖๙/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศ เป็นต้นไป

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก จึงอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๕๙(๒) แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบล และองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ.๒๕๖๒ ขอแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก ประกอบด้วย

- | | |
|--|--------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานคณะทำงาน |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะทำงาน |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะทำงาน |
| ๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะทำงาน |
| ๕. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ | ผู้ประสานงานและเลขานุการ |
| ๖. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะทำงาน/ที่ปรึกษา |

ให้คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ

๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุมป้องกันหรือลดความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวัง และสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัย มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมีบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ

๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

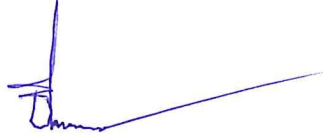
๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้ระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่างๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง ได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร

๗. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นเหมาะสม

๘. อื่นๆ ตามที่รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗



(นายธีรพล พันธุ์ประดิษฐ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก



คู่มือ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก โทร. ๐-๓๒๗๐-๖๑๕๕
ที่ พบ. ๗๓๑๐๑. ๗๖๗ วันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขอเชิญประชุมการพิจารณาจัดทำนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้แจ้งให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ และองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก ได้มีคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก ที่ ๗๖๗ /๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก ลงวันที่ ๑๗ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗ นั้น

ในการนี้ จึงขอเชิญคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก เข้าร่วมประชุม และพิจารณาการจัดทำนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ในวันที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๓๐ น. ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก

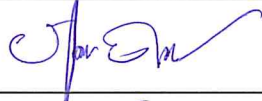
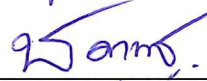
จึงเรียนมาเพื่อทราบ และเข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียง

(นายไพฑูรย์ ตรีรัตน์สถิต)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก/
ประธานคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

๑๗
ร่าง
๑๗ / ๑๗๖๗
นางสาว / ทาน
นางสาว ตรีรัตน์

รายงานการประชุม
 คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก
 ครั้งที่ ๑ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗
 วันที่ ๒๔ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๓๐ น.
 ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

ที่	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
ผู้เข้าประชุม				
๑	นายไพฑูรย์ ตรีรัตน์สถิต	ประธานคณะทำงาน		
๒	นางสาววิวรรณ สีเหลือง	คณะทำงาน		
๓	นางสาวชดาพร แซ่โต้ว	คณะทำงาน		
๔	นายพละ ช้างนะ	คณะทำงาน		
๕	นางสาววีณา จันทรสุขพุ่ม	ผู้ประสานงานและเลขานุการ		

ระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

ครั้งที่ ๑ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

วันที่ ๒๔ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องพิจารณา

๒.๑ เรื่อง พิจารณาการจัดทำนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

- ไม่มี -

เริ่มประชุมเวลา ๐๙.๓๐ น.

เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว นายไพฑูรย์ ตริยัตนสถิต ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก ในฐานะประธานในที่ประชุมกล่าวเปิดการประชุม และดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระดังต่อไปนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑.๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ประธาน

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙

“ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด”

กระทรวงการคลัง จึงได้แจ้งให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก จึงได้มีคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก ที่ ๓๓๔/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก ลงวันที่ ๑๔ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก มีหน้าที่ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ

๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และผลสำเร็จ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุมป้องกันหรือลดความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัย มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมีบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ

๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่างๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง ได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร

๗. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นเหมาะสม

๘. อื่นๆ ตามที่รับมอบหมาย

จึงขอแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องพิจารณา

๒.๑ เรื่อง พิจารณาจัดทำนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ประธาน

รายละเอียดขอให้หัวหน้าสำนักปลัด เป็นผู้ชี้แจงให้ทุกท่านทราบ

หัวหน้าสำนักปลัด

ในวันนี้เชิญคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก ร่วมประชุมเพื่อพิจารณาจัดทำนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ซึ่งการจัดทำแบบรายงานแบบ บส.๑ - บส.๕ องค์การจะต้องมีการกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง การติดตามและทบทวน การสื่อสารและการรายงาน สำนักปลัดได้จัดทำร่างนโยบายความเสี่ยงมาให้ที่ประชุมร่วมกันพิจารณา เพื่อที่จะประกาศใช้นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เป็นแนวทางในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อไป

มติที่ประชุม

ที่ประชุมร่วมกันพิจารณานโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ตามเอกสารที่แจก และคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก มีมติเห็นชอบนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เป็นเอกฉันท์ ทั้งนี้ให้เสนอนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุกต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

ประธานฯ

ในวาระนี้ มีคณะกรรมการฯ ท่านใดจะเสนอเรื่องอื่นๆ หรือหารือแนวทางการดำเนินงานอีกหรือไม่

ที่ประชุม

ไม่มี

ประธานฯ

ถ้าไม่มีผู้ใดเสนอเรื่องอื่นๆ อีก ขอขอบคุณทุกท่านที่ให้ความร่วมมือในการเข้าร่วม
ประชุมในครั้งนี้และขอปิดประชุม

ปิดประชุมเวลา ๑๑.๐๐ น.

กนก

ผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม

(นางสาววิณา จันทร์สุขพุ่ม)

ผู้ประสานงานและเลขานุการ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก



ผู้ตรวจบันทึกรายงานการประชุม

(นายไพฑูรย์ ตรีรัตน์สถิต)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก



คู่มือ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปก โทร. ๐-๓๒๗๐-๖๑๕๕
ที่ พบ.๗๓๑๐๑/ ๗๓๑๔ วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๗
เรื่อง ขออนุมัตินโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปก

๑. เรื่องเดิม

อ้างถึงหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ แจ้งว่าพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” กระทรวงการคลัง จึงได้แจ้งให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

๒. ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปก ได้มีคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปก ที่ ๓๖๙/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปก ลงวันที่ ๑๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

บัดนี้ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปก ได้ประชุมพิจารณาการจัดทำนโยบายความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ในวันที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗ ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปก เสร็จสิ้นแล้ว

๓. ข้อพิจารณา, ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด”

๒. มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

๔. ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานองค์กร มีความเข้าใจในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเป็นแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงาน และให้หน่วยงานสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้กับหน่วยงาน จึงเห็นควรอนุมัตินโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้แนบมาท้ายบันทึกนี้

(นางสาววีณา จันทรสุขพุ่ม)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

เห็นควรพิจารณา

(นางสาววิวรรณ สีเหลือง)
นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

เห็นควรพิจารณาอนุมัติ

(นายไพฑูรย์ ตรัยรัตนสถิต)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

อนุมัติ

(นายธีรพล พันธุ์ประดิษฐ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

ร่าง
พิมพ์
ตรวจ

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก สามารถใช้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นแนวทางในการบริหารจัดการองค์กรให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก
๒. เพื่อลดความเสี่ยงด้านโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผล สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ประชาชนในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุกได้รับประโยชน์สูงสุด

บทบาทความรับผิดชอบ

ผู้บริหารท้องถิ่นเป็นผู้กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก โดยผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร มีหน้าที่ดังนี้

๑. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และแนวทางการบริหารความเสี่ยงเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ
๒. กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร แผนบริหารความเสี่ยง และเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงขององค์กร เสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ
๓. ติดตามผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรอย่างสม่ำเสมอ และส่งเสริมสนับสนุนให้คำปรึกษาในการทบทวนปรับปรุงมาตรการหรือวิธีการขั้นตอนต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งแก้ไขปัญหาอุปสรรคที่เกิดขึ้นเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง
๔. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยงต่อผู้บริหารท้องถิ่น อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ผู้อำนวยการสำนัก/กอง มีหน้าที่ ดังนี้

๑. ระบุการประเมินความเสี่ยงตามเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำหนด และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางและนโยบายที่ผู้บริหารท้องถิ่นได้มอบหมาย
๒. ประเมินและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง ตามระยะเวลาที่ผู้บริหารท้องถิ่นกำหนด
๓. สนับสนุนและส่งเสริมบุคลากรในหน่วยงานได้ดำเนินการวางแผนการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางและนโยบายที่ผู้บริหารท้องถิ่นกำหนด

หัวหน้าฝ่าย/ ผู้ปฏิบัติงาน มีหน้าที่ ดังนี้

๑. ระบุ และประเมินความเสี่ยงตามแนวทางหรือนโยบายที่ผู้บริหารท้องถิ่นกำหนดมาตรการ/ แผนงานในการวางแผนบริหารความเสี่ยง และนำแผนงานไปปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
๒. ปฏิบัติงาน ดูแลและติดตามงานต่าง ๆ ตามกรอบและกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมถึงรายงานความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานและผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารหน่วยงานทราบอย่างสม่ำเสมอ

๓. ส่งเสริม สนับสนุน ให้ความร่วมมือ และปฏิบัติตามแนวทางและนโยบายการบริหารความเสี่ยง ของหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงานประจำตามปกติ

การทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง

๑. ในกรณีที่ผู้บริหารพบว่าแนวทางหรือนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ไม่เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานขององค์กร ต้องนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยผ่านคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อขออนุมัติดำเนินการในการปรับปรุงแนวทางหรือนโยบายการบริหารความเสี่ยง

๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรจะต้องมีการทบทวนแนวทางหรือนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มีความมั่นใจว่าแนวทางหรือนโยบายดังกล่าวยังมีความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร

คะแนน

คำอธิบาย

๑

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยง เช่น การทุจริตทุกกรณีความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงได้น้อย เช่น การปฏิบัติงานมีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน ประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการบริการประชาชน ความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร

๒

๓

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง ได้แก่ ระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป

๔

ผู้บริหารเต็มใจยอมรับความเสี่ยง เช่น ความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยและส่งผลกระทบที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายน้อย

๕

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เช่น การปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

(ลงชื่อ).....

(นายธีรพล พันธุ์ประดิษฐ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

วันที่.....เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล.....โทร. ๐-๓๒๗๐-๖๑๕๕-๖.....

ที่ พบ.๗๓๑๐๑/๗๘๘.....วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๗.....

เรื่อง ขอสั่งนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด, ผู้อำนวยการกองคลัง, ผู้อำนวยการกองช่าง, ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

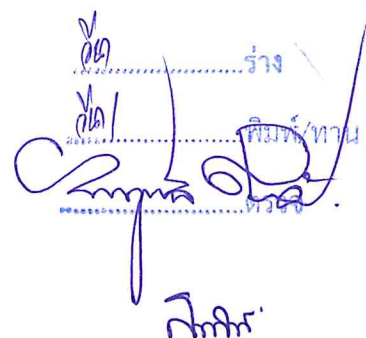
ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก ได้มีการประชุมคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก และได้มีการกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อให้การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง

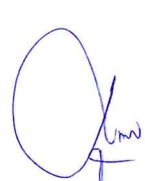
ในการนี้ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล จึงขอสั่งนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อให้เป็นแนวทางในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติต่อไป


(นายไพฑูรย์ ตรีรัตน์สถิต)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก




ร่าง
พิมพ์/ทาน
พิมพ์





คู่มือ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปุ๊ก โทร. ๐-๓๒๗๐-๖๑๕๕
ที่ พบ ๗๓๑๐๑/ ๘๖๒ วันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขอเชิญประชุมพิจารณาร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และ
รายงานประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปุ๊ก

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้แจ้งให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ และองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปุ๊ก ได้มีคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปุ๊ก ที่ ๓๖๙/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปุ๊ก ลงวันที่ ๑๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ นั้น

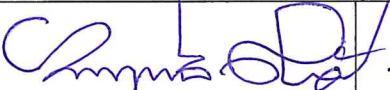
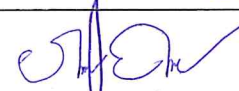
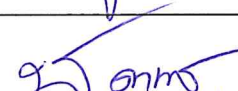
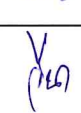
ในการนี้ จึงขอเชิญคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปุ๊ก เข้าร่วมประชุมพิจารณาร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในวันที่ ๒๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๓๐ น. ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปุ๊ก

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และเข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียง

(นายไพฑูรย์ ตริยรัตนสถิต)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปุ๊ก/
ประธานคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

รายงานการประชุม
 คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก
 ครั้งที่ ๒ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗
 วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๓๐ น.
 ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

ที่	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
<u>ผู้เข้าประชุม</u>				
๑	นายไพฑูรย์ ตรีรัตนสถิต	ประธานคณะทำงาน		
๒	นางสาววิวรรณ สีเหลือง	คณะทำงาน		
๓	นางสาวชดาพร แซ่โต้ว	คณะทำงาน		
๔	นายอุทัยวุฒิ กลิ่นกรุ่น	คณะทำงาน		
๕	นางสาววีณา จันทรสุขพุ่ม	ผู้ประสานงานและเลขานุการ		

ระเบียบวาระการประชุมคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก
ครั้งที่ ๒ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

.....

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องพิจารณา

๒.๑ เรื่อง การพิจารณาการร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

๒.๒ เรื่อง การพิจารณารายงานประเมินผลแผนบริการจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

- ไม่มี -

เริ่มประชุมเวลา ๐๙.๓๐ น.

เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว นายไพฑูรย์ ตรัยรัตนสถิต ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก ในฐานะประธานในที่ประชุมกล่าวเปิดการประชุม และดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระดังต่อไปนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
- ไม่มี

ที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ ๒.๑ เรื่อง การพิจารณาร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประธาน รายละเอียดขอให้หัวหน้าสำนักปลัด เป็นผู้ชี้แจง

หัวหน้าสำนักปลัด ด้วยได้รับแจ้งจากท้องถิ่นอำเภอท่าเสาว่ากรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรเพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทราบและถือปฏิบัติ ซึ่งจะทำให้มีแบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงได้มีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิมที่ได้ดำเนินการกันอยู่ทุกปี โดย ตามหนังสือ กค ๐๔๐๙.๓ / ว ๓๖ ลว. ๓ ก.พ. ๖๔ มีการกำหนดแบบรายงานแบบ บส.๑ - บส.๕ ซึ่งองค์กรได้ดำเนินการมาเมื่อปีที่แล้ว เป็นปีแรก โดยมีการกำหนดนโยบายความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้แล้วนำนโยบายความเสี่ยงมาจัดทำตามแบบ บส.๑ - บส.๕ และสำนักปลัดได้รวบรวมของแต่ละกองงานมาจัดทำร่างร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เรียบร้อยแล้ว และขอให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก ได้ร่วมระดมความคิด และพิจารณาร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

มติที่ประชุม ที่ประชุมร่วมกันพิจารณาร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามเอกสารที่แจก และคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก มีมติพิจารณาให้ความเห็นชอบร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นเอกฉันท์ ทั้งนี้ให้เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก ประกาศใช้ต่อไป

๒.๒ เรื่อง การพิจารณารายงานประเมินผลแผนบริการจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ประธาน รายละเอียดขอให้หัวหน้าสำนักปลัด เป็นผู้ชี้แจงให้ทุกท่านทราบ

หัวหน้าสำนักปลัด ขอให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก ร่วมพิจารณารายงานประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ในส่วนรายละเอียดให้ที่ประชุมร่วมกันพิจารณารายละเอียดตามเอกสารที่แจก

มติที่ประชุม

ที่ประชุมร่วมกันพิจารณารายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามเอกสารที่แจก และคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก มีมติเห็นชอบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นเอกฉันท์ ทั้งนี้ให้เสนอรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุกต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

ประธานฯ

ในวาระนี้ มีคณะกรรมการฯ ท่านใดจะเสนอเรื่องอื่นๆ หรือหารือแนวทางการดำเนินงานอีกหรือไม่

ที่ประชุม

ไม่มี

ประธานฯ

ถ้าไม่มีผู้ใดเสนอเรื่องอื่นๆ อีก ขอขอบคุณทุกท่านที่ให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมประชุมในครั้งนี้และขอปิดประชุม

ปิดประชุมเวลา ๑๐.๓๐ น.

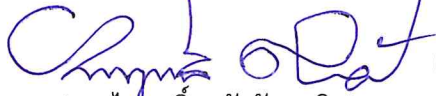


ผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม

(นางสาววินา จันทรสุพุ่ม)

ผู้ประสานงานและเลขานุการ

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก



ผู้ตรวจบันทึกรายงานการประชุม

(นายไพฑูรย์ ตรีรัตน์สถิต)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

ประธานคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก



ฉบับ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปุ๊ก โทร. ๐-๓๒๗๐-๖๑๕๕
ที่ พบ ๗๓๑๐๑/ ๔๖๖ วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๗
เรื่อง ขออนุมัติประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปุ๊ก

๑. เรื่องเดิม

อ้างอิงหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ แจ้งว่าพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” กระทรวงการคลัง จึงได้แจ้งให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

๒. ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปุ๊ก ได้มีคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปุ๊ก ที่ ๓๖๙/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปุ๊ก ลงวันที่ ๑๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

บัดนี้ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปุ๊ก ได้ประชุมให้ความเห็นชอบร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ในวันที่ ๒๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระปุ๊ก เสร็จสิ้นแล้ว

๓. ข้อพิจารณา, ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด”

๒. มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

๔. ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานองค์กร มีความเข้าใจในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเป็นแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงาน และให้หน่วยงานสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้กับหน่วยงาน จึงเห็นควรพิจารณาดำเนินการดังนี้

๑. พิจารณาลงนามประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๒. แจ้งทุกกอง/งาน ถือปฏิบัติตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๘

๓. ประชาสัมพันธ์การประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๘ ทางเว็บไซต์องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในประกาศที่ได้แนบมาท้ายบันทึกนี้

(นางสาววินา จันทรสุขพุม)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

เห็นควรพิจารณาอนุมัติ และ
ประกาศใช้ต่อไป

(นางสาววิวรรณ สีเหลือง)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

เห็นควรพิจารณาอนุมัติ

(นายไพฑูรย์ ตรีรัตน์สถิต)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

อนุมัติ

(นายธีรพล พันธุ์ประดิษฐ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก
อำเภอท่าช้าง จังหวัดเพชรบุรี

คำนำ

แผนการบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลการดำเนินงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการดำเนินงานจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วยพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วย

องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดให้มีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตามหลักวิชาการที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของกรมบัญชีกลางกระทรวงการคลัง อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพในการจัดบริการสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และการบริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุกให้เป็นประโยชน์สูงสุด

องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก
อำเภอท้ายาง จังหวัดเพชรบุรี

สารบัญ

หน้า

บทนำ

- หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร	๓
- กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
- กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๗

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง อบต.เขากระปุก

๑. การวิเคราะห์องค์กร	๑๓
๒. นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร	๑๗
๓. การระบุความเสี่ยง	๑๙
๓.๑ การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)	๑๙
๓.๒ การระบุความเสี่ยง	๒๐
๔. การประเมินความเสี่ยง	๒๕
๔.๑ การกำหนดเกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง	๒๗
๔.๒ เกณฑ์คะแนนการนำระดับโอกาสและระดับผลกระทบมาพิจารณาร่วมกัน	๒๗
๔.๓ เกณฑ์ระดับความเสี่ยง และแนวทางการดำเนินการในแต่ละระดับความเสี่ยง	
๔.๔ การประเมินความเสี่ยง (การให้คะแนนความเสี่ยง)	๒๘
๕. การตอบสนองความเสี่ยง	๒๓
- วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	๒๓
๖. แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	๓๐

บทนำ

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี รวมถึงความคาดหวังของประชาชน หน่วยงานของรัฐทุกหน่วยงานต้องเผชิญกับความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีจะช่วยหน่วยงานในการวางแผนและจัดการเหตุการณ์ด้านลบที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงช่วยหน่วยงานในการบริหารจัดการเพื่อสร้างหรือฉวยโอกาส หรือได้รับประโยชน์จากเหตุการณ์ด้านบวกที่อาจเกิดขึ้น ส่งผลให้หน่วยงานสามารถเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการให้บริการของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ประชาชนและประเทศชาติได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้หลักธรรมาภิบาล

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นกรอบแนวทางที่ช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละหน่วยงานอาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง และความสามารถในการรองรับความเสี่ยงของหน่วยงาน แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้อาจมีเนื้อหาบางส่วนเกี่ยวเนื่องกับการควบคุมภายใน เนื่องจากการควบคุมภายในถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ดังนั้น หน่วยงานอาจดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยเชื่อมโยงการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าด้วยกัน

การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล โดยปัจจัยหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ประสบความสำเร็จเกิดจากความมุ่งมั่นของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้กำกับดูแล

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plans) และการกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนฐานข้อมูลสารสนเทศที่สมบูรณ์ ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร และเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงาน

๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงานของรัฐควรพิจารณานำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ไปปรับใช้ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างแท้จริง โดยหน่วยงานของรัฐแต่ละแห่งอาจมีศักยภาพที่แตกต่างกันในการนำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งหมดไปปรับใช้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความพร้อมของหน่วยงาน กรอบบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย หลักการ ๘ ประการดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง
๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร
๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ
๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ
๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการควรมีลักษณะ ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการบริหารจัดการในภาพรวมมากกว่าแยกเดี่ยว เนื่องจากความเสี่ยงของกิจกรรมหนึ่งอาจมีผลกระทบต่อความเสี่ยงของกิจกรรมอื่นๆ เช่น ความเสี่ยงของความล่าช้าในระบบการขนส่งวัตถุดิบไม่เพียงกระทบต่อกิจกรรมการผลิต อาจมีผลกระทบด้านการส่งมอบสินค้า ค่าปรับที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงชื่อเสียงขององค์กร เป็นต้น

๒. การบริหารความเสี่ยงควรผนวกเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร รวมถึงกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ และกระบวนการประเมินผล

๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องช่วยสนับสนุนกระบวนการตัดสินใจในทุกระดับขององค์กร

ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

การบริหารจัดการความเสี่ยงจะประสบความสำเร็จขึ้นอยู่กับความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง หน่วยงานของรัฐบางแห่งมีผู้กำกับดูแลในรูปแบบคณะกรรมการซึ่งมีหน้าที่ในการกำกับฝ่ายบริหารให้มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล ผู้กำกับดูแลซึ่งมีหน้าที่ดังกล่าวจะมีหน้าที่ในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย สำหรับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง

การกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ทำให้ผู้กำกับดูแลเกิดความมั่นใจว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงได้บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่โดยตรงในการสร้างระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ประกอบด้วย การสร้างสภาพแวดล้อม วัฒนธรรมองค์กร และระบบการบริหารบุคคลที่เหมาะสม การจัดสรรทรัพยากรที่เพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยง การดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศ การรายงานและการสื่อสาร เป็นต้น

ผู้กำกับดูแล (ถ้ามี) อาจตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (หรืออนุกรรมการ หรือคณะที่ปรึกษา) ขึ้น ซึ่งประกอบด้วยผู้มีทักษะ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการดำเนินงานของหน่วยงาน เช่น หน่วยงานที่มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหลักในการดำเนินงานอาจจำเป็นต้องมีผู้เชี่ยวชาญอิสระในการกำกับหรือให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของการบริหารจัดการความเสี่ยงในเรื่องความเสี่ยงทางไซเบอร์ของหัวหน้าหน่วยของรัฐและผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น

การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

การขับเคลื่อนหน่วยงานของรัฐต้องอาศัยบุคลากรที่มีศักยภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคลเริ่มตั้งแต่การสรรหา การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ การส่งเสริมและรักษาไว้ซึ่งบุคลากรมีความรู้ความสามารถ โดยบุคลากรถือว่าเป็นสินทรัพย์หลักขององค์กรที่ทำให้องค์กรประสบความสำเร็จ

การสร้างบุคลากรให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยง บุคลากรควรมีพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยง (Risk-aware behavior) รวมถึงพฤติกรรมตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลสารสนเทศและข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสร้างพฤติกรรมที่ดี (Desired behaviors) ในการส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงผ่านวัฒนธรรมที่ดีขององค์กรเป็นสิ่งสำคัญ การสร้างวัฒนธรรมที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย

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

การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานควรมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบในเรื่องของการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างชัดเจนและเหมาะสม ประกอบด้วย เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owners) ซึ่งรับผิดชอบในการติดตามการรายงาน หรือการส่งสัญญาณความเสี่ยง ผู้รับผิดชอบในการตัดสินใจในกรณีที่ความเสี่ยงเกิดขึ้นในระดับที่กำหนดไว้ และผู้ที่มีหน้าที่ในการควบคุมกำกับติดตามให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย

การบริหารจัดการความเสี่ยงนอกจากจะคำนึงถึงวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นหลักแล้ว ผู้บริหารต้องคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย โดยเฉพาะความคาดหวังของผู้รับบริการหรือความคาดหวังของประชาชนที่มีต่อองค์กร รวมถึงผลกระทบที่มีต่อสังคม เศรษฐกิจ และสภาพแวดล้อม

การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยผู้บริหารในการกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร เพื่อให้หน่วยงานมั่นใจว่ายุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กรสอดคล้องกับพันธกิจตามกฎหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงาน ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์อาจหมายถึงแผนปฏิบัติราชการระยะยาว แผนปฏิบัติราชการระยะปานกลาง หรือแผนปฏิบัติราชการประจำปีของหน่วยงาน

เมื่อหน่วยงานของรัฐกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์โดยสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรแล้ว การบริหารจัดการความเสี่ยงจะถูกใช้เป็นเครื่องมือในการกำหนดทางเลือกของงาน/โครงการ (งานใหม่ๆ) และการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับการปฏิบัติงาน รวมถึงการมอบหมายความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยอาจกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI)

การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

ในปัจจุบันข้อมูลสารสนเทศเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินงานของหน่วยงาน องค์กรที่มีการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพส่งผลโดยตรงต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงาน ควรพิจารณาใช้ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน หน่วยงานควรกำหนดประเภทข้อมูลที่ต้องรวบรวม วิธีการรวบรวมและการวิเคราะห์ข้อมูล และบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล

ข้อมูลความเสี่ยง ประกอบด้วย เหตุการณ์ที่เป็นผลกระทบทางลบหรือทางบวกต่อองค์กร สาเหตุความเสี่ยง ตัวผลักดันความเสี่ยง หรือตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) ข้อมูลสารสนเทศต้องมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา ทั้งนี้ หน่วยงานอาจพิจารณาการรวบรวมการประมวลผล หรือการวิเคราะห์ความเสี่ยงแบบอัตโนมัติเพื่อลดข้อผิดพลาดจากบุคคล (Human errors)

การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ความสมบูรณ์ของระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง ศักยภาพขององค์กร รวมถึงการใช้ระบบสารสนเทศในการจัดการบริหารความเสี่ยง หน่วยงานอาจพิจารณาทำ Benchmarking เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่อง หน่วยงานอาจพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเริ่มต้นจากการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบ Silo พัฒนาเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณา และพัฒนาต่อเนื่องโดยมีการฝังการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าสู่กระบวนการการดำเนินโดยปกติของดำเนินงานและการตัดสินใจบนพื้นฐานข้อมูลด้านความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

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

การวิเคราะห์องค์กร

ในการวิเคราะห์องค์กรหน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึงนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร หน่วยงานอาจเลือกใช้เครื่องมือการวิเคราะห์องค์กร เช่น

๑. SWOT Analysis เป็นการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค
๒. PESTLE Analysis เป็นการวิเคราะห์ด้านการเมือง (Political) ด้านเศรษฐกิจ (Economic) ด้านสังคม (Social) ด้านเทคโนโลยี (Technological) ด้านกฎหมาย (Legal) และด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร (Risk Appetite) หมายถึง ระดับความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรที่หน่วยงานยอมรับเพื่อดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรเป็นการแสดงเจตนาของผู้บริหารและผู้กำกับดูแลในการดำเนินงานขององค์กรการกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ควรคำนึงถึงศักยภาพขององค์กรในเรื่องการจัดการความเสี่ยงโดยศักยภาพในการจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Risk Capacity) ขึ้นอยู่กับงบประมาณ บุคลากร และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ หน่วยงานอาจระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็น ๕ ระดับ เช่น ปฏิเสธความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยงได้น้อย ยอมรับความเสี่ยงได้ปานกลาง เต็มใจยอมรับความเสี่ยง และยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เป็นต้น

หน่วยงานอาจแสดงนโยบายความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารระดับรองลงมาสามารถนำไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับสำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม หรือนำไปสู่ การระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้สำหรับประเภทความเสี่ยงย่อย

การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง คือ การระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงานทั้งในด้านบวกและด้านลบ ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานอาจทำรายชื่อความเสี่ยงทั้งหมด (Risk Inventory) โดยรายชื่อความเสี่ยงต้องมีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอโดยอาศัยข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน การระบุความเสี่ยงหน่วยงานควรระบุข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง ดังนี้

ก. เหตุการณ์ความเสี่ยง

ข. สาเหตุของความเสี่ยง หรือตัวผลักดันความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่แท้จริง (Root Cause) ของความเสี่ยง

ค. ผลกระทบทั้งด้านลบและ/หรือด้านบวก

หน่วยงานอาจจัดกลุ่มความเสี่ยงที่มีลักษณะหรือมีผลกระทบที่เหมือนกันไว้ในประเภทความเสี่ยงเดียวกัน เพื่อให้การพิจารณาและการบริหารจัดการความเสี่ยงประเภทเดียวกันมีมุมมองในภาพรวมชัดเจนมากขึ้น ตัวอย่างการจัดประเภทความเสี่ยงในภาคผนวก

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานอาจให้คะแนนความเสี่ยงตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงด้านต่าง ๆ เช่น ด้านโอกาส ด้านผลกระทบ รวมถึงด้านความสามารถขององค์กรในการจัดการความเสี่ยง และด้านลักษณะของความเสี่ยง โดยช่วงคะแนนอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน หรือ ๕ ช่วงคะแนน

๒. การให้คะแนนความเสี่ยง วิธีการให้คะแนนความเสี่ยง เช่น การสัมภาษณ์ การทำแบบสำรวจ การประชุมเชิงปฏิบัติการระหว่างหน่วยงานภายใน การทำ Benchmarking การวิเคราะห์สถานการณ์ (Scenario Analysis) ทั้งนี้ การให้คะแนนความเสี่ยงของแต่ละกองงาน (Silo Thinking) เพียงวิธีเดียวอาจทำให้การให้คะแนนความเสี่ยงมีความเสี่ยงมีความคาดเคลื่อนได้

๓. การพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวม เมื่อหน่วยงานประเมินความเสี่ยงในแต่ละความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ของกิจกรรมแล้ว หน่วยงานต้องพิจารณาผลกระทบของความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ในระดับกลุ่ม และผลกระทบที่มีต่อหน่วยงานในภาพรวม เช่น ผลกระทบต่อความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมอาจมีน้อยแต่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ระดับกอง หรือความเสี่ยง ๒ ความเสี่ยงที่ไม่มีผลกระทบต่อกิจกรรมอาจมีผลกระทบต่อหน่วยงานภาพรวม เป็นต้น

๔. การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว หน่วยงานต้องจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานอาจใช้คะแนนความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่เท่ากับอาจพิจารณาปัจจัยอื่นประกอบ เช่น ความสามารถของหน่วยงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านนั้น ๆ หรือลักษณะของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน เป็นต้น

การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นดังต่อไปนี้ ในการตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๑. การจัดต้นเหตุของความเสี่ยง
๒. ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง
๓. ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานสามารถพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธี โดยการพิจารณาวิธีการจัดการความเสี่ยงควรคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับของวิธีการจัดการความเสี่ยงแต่ละวิธี

ตัวอย่างวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. ปฏิเสธความเสี่ยง โดยหลีกเลี่ยงไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและหน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ หน่วยงานอาจพิจารณาไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น ๆ

๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น การลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน โดยการวางระบบการควบคุมภายใน ได้แก่ การแบ่งแยกหน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน และการกระหายอด เป็นต้น

๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน (Hedging Instruments) เป็นต้น

๔. การโอนความเสี่ยง หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วย (Public Private Partnership : PPP) เป็นต้น

๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากเสี่ยงอยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับได้ หรือต้นทุนในการบริหารจัดการความเสี่ยงมีมากกว่าประโยชน์ที่ได้รับ

๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง หน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน และการดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงของปริมาณน้ำในเขื่อนมากเนื่องจากปริมาณน้ำฝน

๗. การทำแผนฉุกเฉิน การจัดทำแผนฉุกเฉินเป็นการระบุดำเนินการเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นโดยต้องระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน เช่น ความเสี่ยงกรณีเจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าสถานที่ทำงานได้

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อความเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร รวมถึงกำหนดแผนการดำเนินงานเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจประกอบด้วย วิธีการจัดการความเสี่ยง บุคคลที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง

การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้นการติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two – way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Divisions)

หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ได้รับ ความถี่ของการรายงาน รูปแบบและวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา

การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูลความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงสำคัญ

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยง อบต.เขากระปุก

๑. การวิเคราะห์องค์กร

คำขวัญองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

ไร้พ่อหลวงคู่บ้าน แหล่งสำคัญศูนย์เรียนรู้
เฟื่องฟูเกษตรกรรม งามล้ำถ้ำ ฝาน้ำหยด
ป่าสวยสดสนสองใบ

วิสัยทัศน์ในการพัฒนา

สาธารณูปโภคครบครัน ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมมีความยั่งยืน มีการบริหารจัดการที่ดี

พันธกิจ

๑. พัฒนาระบบสาธารณูปโภคให้ได้มาตรฐานและเพียงพอต่อความต้องการของประชาชน
๒. พัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนให้ดีขึ้น
๓. รักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้ยั่งยืน
๔. พัฒนากระบวนการบริหารจัดการที่ดีในองค์กรและการมีส่วนร่วมของประชาชน

จุดมุ่งหมายเพื่อการพัฒนา

๑. ประชาชนมีระบบสาธารณูปโภค เพียงพอในการดำรงชีพ
๒. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี
๓. รักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้มีความยั่งยืน
๔. เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการที่ดีโดยการมีส่วนร่วมของประชาชน

อำนาจหน้าที่องค์การบริหารส่วนตำบล

พระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒

มาตรา ๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลมีอำนาจหน้าที่ในการพัฒนาตำบลทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และวัฒนธรรม

มาตรา ๖๗ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย องค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่ต้องทำในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

- (๑) จัดให้มีและบำรุงรักษาทางน้ำและทางบก รักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อย การดูแลการจราจร และส่งเสริมสนับสนุนหน่วยงานอื่น ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว
- (๒) รักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะ รวมทั้งกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
- (๓) ป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ

- (๔) ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- (๕) จัดการ ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและการฝึกอบรมให้แก่ประชาชน รวมทั้งการจัดการหรือสนับสนุนการดูแลและพัฒนาเด็กเล็กตามแนวทางที่เสนอแนะจากกองทุนเพื่อความเสมอภาคทางการศึกษา
- (๖) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ
- (๗) คุ้มครอง ดูแล และบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- (๘) บำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
- (๙) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ทางราชการมอบหมายโดยจัดสรรงบประมาณหรือบุคลากรให้ตามความจำเป็นและสมควร

[อนุ (๘) (๙) ของมาตรา ๖๗ เพิ่มเติม โดยพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๔๒]

มาตรา ๖๘ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย องค์การบริหารส่วนตำบลอาจจัดทำกิจการในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

- (๑) ให้มีน้ำเพื่อการอุปโภค บริโภค และการเกษตร
- (๒) ให้มีและบำรุงการไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น
- (๓) ให้มีและบำรุงรักษาทางระบายน้ำ
- (๔) ให้มีและบำรุงสถานที่ประชุม การกีฬา การพักผ่อนหย่อนใจและสวนสาธารณะ
- (๕) ให้มีและส่งเสริมกลุ่มเกษตรกรและกิจการสหกรณ์
- (๖) ส่งเสริมให้มีอุตสาหกรรมในครอบครัว
- (๗) บำรุงและส่งเสริมการประกอบอาชีพของราษฎร
- (๘) การคุ้มครองดูแลและรักษาทรัพย์สินอันเป็นสาธารณสมบัติของแผ่นดิน
- (๙) หาผลประโยชน์จากทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนตำบล
- (๑๐) ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือ และท่าข้าม
- (๑๑) กิจการเกี่ยวกับการพาณิชย์
- (๑๒) การท่องเที่ยว
- (๑๓) การผังเมือง

การวิเคราะห์องค์กร
SWOT Analysis องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก
อำเภอท่ายาง จังหวัดเพชรบุรี

ได้จัดทำ SWOT Analysis โดยใช้ประเด็นการวิเคราะห์ภายใน ใช้หลัก ๗Ss (Mckinsey) และการวิเคราะห์ภายนอก (PESTLE Analysis) ดังนี้

ปัจจัยภายใน(Internal Environment) ใช้หลัก ๗Ss คือ

๑. ยุทธศาสตร์ (Strategy)
๒. โครงสร้างองค์การ (Structure)
๓. ระบบองค์การ (System)
๔. ทักษะของบุคลากร (Skill)
๕. คุณค่าร่วมในองค์การ (Shared Values)
๖. บุคลากร (Staff)
๗. รูปแบบการนำองค์การ (Style)

ปัจจัยภายนอก(External Environment) ใช้หลัก PESTLE Analysis คือ

๑. ด้านการเมือง (Political)
๒. ด้านเศรษฐกิจ (Economic)
๓. ด้านสังคม (Social)
๔. ด้านเทคโนโลยี (Technological)
๕. ด้านกฎหมาย (Legal)
๖. ด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

การวิเคราะห์ปัจจัยภายใน (Internal Environment) ใช้หลัก ๗Ss คือ

แนวคิด ๗Ss (Mckinsey)	ปัจจัยภายใน SW	
	จุดแข็ง (S)	จุดอ่อน (W)
๑. ยุทธศาสตร์ (Strategy)	- องค์กรมีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ จุดมุ่งหมายการพัฒนา ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ชัดเจน สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกรม รวมถึงนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน	- มีการกำหนดยุทธศาสตร์ในแผนพัฒนาท้องถิ่นแต่ไม่สามารถดำเนินการโครงการได้อย่างครบถ้วน
๒. โครงสร้างองค์การ (Structure)	- มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรที่ชัดเจน เป็นไปตามมาตรฐานการบริหารงานบุคคล	- ภาระงานที่มากมาย หลากหลายหน้าที่ ทำให้ขาดความชัดเจน - เกิดความซ้ำซ้อนในการทำงาน
๓. ระบบองค์การ (System)	- องค์กรยึดถือกฎหมาย ระเบียบและหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงาน - มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการทำงานเพื่อความสะดวกและรวดเร็ว	- กฎหมาย ระเบียบและหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงานที่มีมากอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน - ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมีความยุ่งยาก ซับซ้อน มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย อาจทำให้การปฏิบัติงานไม่ทันต่อสถานการณ์
๔. ทักษะของบุคลากร (Skill)	- การดำรงตำแหน่งบุคลากรที่มีอยู่ ปฏิบัติหน้าที่ตรงกับตำแหน่ง ความรู้ความสามารถ	- บุคลากรไม่ครบทุกตำแหน่ง ต้องมอบหมายบุคลากรตำแหน่งอื่น ปฏิบัติงานแทนทำให้ขาดทักษะความรู้ความสามารถตรงตามตำแหน่งและไม่สามารถปฏิบัติงานได้ทัน
๕. คุณค่าร่วมในองค์การ (Shared Values)	- บุคลากรปฏิบัติหน้าที่ด้วยความตั้งใจ ไม่ต้องอาศัยคำสั่ง - บุคลากรยึดระเบียบกฎหมายในการปฏิบัติงาน	- บุคลากรมีความคิดเห็นต่างกันในเรื่อง ทำให้บางครั้งทำให้เกิดความขัดแย้งกัน เป็นอุปสรรคในการทำงาน
๖. บุคลากร (Staff)	- มีการทำงานเป็นทีม ช่วยเหลือซึ่งกันและกัน - มีความสามัคคีในหมู่คณะ	- ภาระงานที่มากแต่บุคลากรมีไม่ครบทุกตำแหน่งทำให้บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - การกระจายงานไม่เท่าเทียมกัน
๗. รูปแบบการนำองค์การ (Style)	- ผู้บริหารมีนโยบายในการปฏิบัติที่ดี ยึดระเบียบ กฎหมายของทางราชการ - ผู้บริหารสร้างสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงานที่ดี	- ผู้บริหารไม่สามารถติดตามงานได้อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากมีภารกิจมาก

การวิเคราะห์ปัจจัยภายนอก (External Environment) ใช้หลัก PESTLE Analysis คือ

แนวคิด PESTLE Analysis	ปัจจัยภายนอก OT	
	โอกาส (O)	อุปสรรค (T)
๑. ด้านการเมือง (Political)	- รัฐบาลมีนโยบายการกระตุ้นเศรษฐกิจเพื่อให้เศรษฐกิจเจริญเติบโต ส่งเสริมคุณภาพชีวิตของประชาชนให้ดีขึ้น	- เกิดความแตกแยก ขัดแย้งทางความคิดเห็น แบ่งเป็นกลุ่ม เป็นฝ่ายทำให้การบริหารงานเกิดอุปสรรคไม่เป็นอันหนึ่งอันเดียวกัน
๒. ด้านเศรษฐกิจ (Economic)	- รัฐบาลมีนโยบายส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาเส้นทางคมนาคม - มีโรงงานอุตสาหกรรมแปรรูปพืชผลทางการเกษตรอยู่ในเขตพื้นที่ใกล้เคียง - ภาวะวิกฤตด้านอาหารโลกทำให้รัฐบาลให้ความสนใจและสนับสนุนส่งเสริมการปลูกพืชที่เป็นอาหารเพิ่มมากขึ้น	- สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจในระดับประเทศ ภูมิภาคส่งผลต่อการพัฒนาท้องถิ่น - ปัญหาหนี้สินของเกษตรกร - ขาดการรวมกลุ่มที่เข้มแข็งเพื่อร่วมกันเป็นกลุ่มผู้ผลิต
๓. ด้านสังคม (Social)	- สังคมยังเป็นแบบสังคมชนบทที่มีการช่วยเหลือเผื่อแผ่ซึ่งกันและกัน มีการแบ่งปันกัน	- พื้นที่ความรับผิดชอบเป็นพื้นที่ขนาดใหญ่ กว้าง ประชาชนยังไม่ได้รับบริการสาธารณะต่าง ๆ ได้อย่างทั่วถึงครอบคลุมทั้งพื้นที่ - ความไม่เท่าเทียมกันทำให้ขาดปัจจัยในการดำรงชีวิตในบางกลุ่ม
๔. ด้านเทคโนโลยี (Technological)	- หน่วยงานต้นสังกัดและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้จัดทำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน	- ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมีหลายระบบ ขาดการอบรมส่งเสริมความรู้ในการปฏิบัติงาน - ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยทำให้การปฏิบัติงานอาจล่าช้า - เกิดความซ้ำซ้อนต่อการปฏิบัติงาน - บุคลากรมีไม่เพียงพอ
๕. ด้านกฎหมาย (Legal)	- พระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ.๒๕๖๒ และพระราชบัญญัติกระจายอำนาจองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้อำนาจหน้าที่ครอบคลุม สามารถให้บริการประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์มีมากมายและมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

แนวคิด PESTLE Analysis	ปัจจัยภายนอก OT	
	โอกาส (O)	อุปสรรค (T)
๖. ด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)	- พื้นที่ อบต.มีภูมิประเทศและภูมิอากาศรวมทั้งสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมแก่การทำเกษตร - เป็นแหล่งเพาะปลูกพืชผลทางการเกษตรที่สามารถเพาะปลูกได้ตลอดทั้งปี - มีโครงสร้างการคมนาคมในการขนส่งพืชผลทางการเกษตรได้สะดวก	- ไม่มีแหล่งน้ำธรรมชาติไหลผ่าน - สถานการณ์ภัยแล้งเป็นอุปสรรคต่อการทำเกษตร

๒. นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก สามารถใช้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นแนวทางในการบริหารจัดการองค์กรให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก
๒. เพื่อลดความเสี่ยงด้านโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ประชาชนในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุกได้รับประโยชน์สูงสุด

บทบาทความรับผิดชอบ

ผู้บริหารท้องถิ่นเป็นผู้กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก โดยผ่านคณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร มีหน้าที่ดังนี้

๑. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และแนวทางการบริหารความเสี่ยงเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ
๒. กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร แผนบริหารความเสี่ยง และเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงขององค์กร เสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ
๓. ติดตามผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรอย่างสม่ำเสมอ และส่งเสริมสนับสนุนให้คำปรึกษาในการทบทวนปรับปรุงมาตรการหรือวิธีการขั้นตอนต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งแก้ไขปัญหาคืออุปสรรคที่เกิดขึ้นเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง
๔. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยงต่อผู้บริหารท้องถิ่น อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ผู้อำนวยการสำนัก/กอง มีหน้าที่ ดังนี้

๑. ระบุการประเมินความเสี่ยงตามเกณฑ์ที่คณะทำงานกำหนด และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางและนโยบายที่ผู้บริหารท้องถิ่นได้มอบหมาย
๒. ประเมินและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง ตามระยะเวลาที่ผู้บริหารท้องถิ่นกำหนด
๓. สนับสนุนและส่งเสริมบุคลากรในหน่วยงานได้ดำเนินการวางแผนการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางและนโยบายที่ผู้บริหารท้องถิ่นกำหนด

หัวหน้าฝ่าย/ ผู้ปฏิบัติงาน มีหน้าที่ ดังนี้

๑. ระบุ และประเมินความเสี่ยงตามแนวทางหรือนโยบายที่ผู้บริหารท้องถิ่นกำหนดมาตรการ/แผนงานในการวางแผนบริหารความเสี่ยง และนำแผนงานไปปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

๒. ปฏิบัติงาน ดูแลและติดตามงานต่าง ๆ ตามกรอบและกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมถึงรายงานความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานและผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารหน่วยงานทราบอย่างสม่ำเสมอ

๓. ส่งเสริม สนับสนุน ให้ความร่วมมือ และปฏิบัติตามแนวทางและนโยบายการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงานประจำตามปกติ

การทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง

๑. ในกรณีที่ผู้บริหารพบว่าแนวทางหรือนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ไม่เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานขององค์กร ต้องนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อขออนุมัติดำเนินการในการปรับปรุงแนวทางหรือนโยบายการบริหารความเสี่ยง

๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรจะต้องมีการทบทวนแนวทางหรือนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มีความมั่นใจว่าแนวทางหรือนโยบายดังกล่าวยังมีความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร

คะแนน

คำอธิบาย

- | | |
|---|--|
| ๑ | ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยง เช่น การทุจริตทุกกรณีความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ |
| ๒ | ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงได้น้อย เช่น การปฏิบัติงานมีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน ประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการบริการประชาชน ความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร |
| ๓ | ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง ได้แก่ ระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป |
| ๔ | ผู้บริหารเต็มใจยอมรับความเสี่ยง เช่น ความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยและส่งผลกระทบทันทีอาจก่อให้เกิดความเสียหายน้อย |
| ๕ | ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เช่น การปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา |

๓. การระบุความเสี่ยง

๓.๑ การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)

องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก ได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (Risk Inventory) และพิจารณาจัดกลุ่มความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่มีลักษณะเหมือนกันจัดกลุ่มเป็นประเภทความเสี่ยงเดียวกัน โดยกำหนดประเภทความเสี่ยง ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงิน

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิภาพ

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๔. การประเมินความเสี่ยง

๔.๑ การกำหนดเกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง เกณฑ์การใช้คะแนนความเสี่ยง

การให้คะแนนความเป็นไปได้โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงระดับองค์กร

<u>ระดับผลกระทบ</u>	<u>คะแนน</u>	<u>คำอธิบาย</u>
น้อยที่สุด	๑	ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่เป็นสาระสำคัญ
น้อย	๒	ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องมีการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
ปานกลาง	๓	ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไประดับที่ยอมรับไม่ได้หรือสูงขึ้น
สูง	๔	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องเร่งจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้
สูงมาก	๕	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องเร่งจัดการความเสี่ยง/แก้ไขทันที

การประเมินระดับความเสี่ยง

กำหนดเกณฑ์ประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

<u>โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</u>	<u>ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง</u>	<u>ระดับคะแนน</u>
สูงมาก	มากกว่า ๑ ครั้ง/เดือน	๕
สูง	ระหว่าง ๑ – ๖ เดือน/ครั้ง	๔
ปานกลาง	ระหว่าง ๗ – ๑๒ เดือน/ครั้ง น้อย	๓
น้อย	มากกว่า ๑ ปี แต่ไม่เกิน ๓ ปี/ครั้ง น้อยที่สุด	๒
น้อยที่สุด	มากกว่า ๓ ปี/ครั้ง	๑

<u>โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</u>	<u>เปอร์เซ็นต์โอกาสที่จะเกิดขึ้น</u>	<u>ระดับคะแนน</u>
สูงมาก	มากกว่า ๘๐%	๕
สูง	๗๐ - ๗๙%	๔
ปานกลาง	๖๐ - ๖๙%	๓
น้อย	๕๐ - ๕๙%	๒
น้อยที่สุด	น้อยกว่า ๕๐%	๑

กำหนดเกณฑ์ประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบต่อองค์กร

เกณฑ์ประเมินผลกระทบที่มีใช้ด้านการเงิน

<u>ผลกระทบต่อองค์กร</u>	<u>ความเสียหาย</u>	<u>ระดับคะแนน</u>
สูงมาก	อย่างยิ่ง/มากที่สุด (มากกว่า ๘๐%)	๕
สูง/วิกฤต	ค่อนข้างรุนแรง/มาก (๖๑ - ๘๐%)	๔
ปานกลาง	พอสมควร/ปานกลาง (๔๑ - ๖๐%)	๓
น้อย	มีอยู่บ้าง/น้อย (๒๐ - ๔๐%)	๒
น้อยที่สุด	เพียงเล็กน้อย/น้อยที่สุด (น้อยที่สุด ๒๐%)	๑

เกณฑ์ประเมินผลกระทบด้านการเงิน

<u>ผลกระทบต่อองค์กร</u>	<u>ความเสียหาย</u>	<u>ระดับคะแนน</u>
สูงมาก	มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๕
สูง/วิกฤต	มากกว่า ๒๕๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๔
ปานกลาง	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท	๓
น้อย	๑๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๒
น้อยที่สุด	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท	๑

.....

๔.๒ เกณฑ์คะแนนการนำระดับโอกาสและระดับผลกระทบมาพิจารณาร่วมกัน

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

๔.๓ เกณฑ์ระดับความเสี่ยง และแนวทางการดำเนินการในแต่ละระดับความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการในแต่ละระดับความเสี่ยง		
ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน	การดำเนินการ
สูงมาก (Extreme)	๑๙-๒๕	ระดับที่องค์กรไม่สามารถยอมรับได้ และต้องจัดการความเสี่ยงให้ไปอยู่ในระดับต่ำลงโดยทันที
สูง (High)	๑๓-๑๘	ระดับที่องค์กรไม่สามารถยอมรับได้ และต้องจัดการความเสี่ยงให้ไปอยู่ในระดับต่ำลงโดยเร็ว/กำหนดผู้บริหารติดตามอย่างใกล้ชิด
ปานกลาง (Medium)	๖-๑๒	ระดับที่องค์กรยอมรับได้โดยอาจมีการติดตามเฝ้าระวังทุกเดือน เพื่อไม่ให้ความเสี่ยงเพิ่มขึ้น/กำหนดผู้บังคับบัญชาติดตามอย่างสม่ำเสมอ
ต่ำ (Low)	๑-๕	ระดับที่องค์กรยอมรับได้โดยไม่ดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง อปต.เขากระปุก กำหนด ๔ วิธี ดังนี้

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance)

ดำเนินการหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ความเสี่ยง เช่น ยกเลิกโครงการ

๒. การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)

ลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น ปรับปรุงระการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่

๓. การถ่ายโอนความเสี่ยง Transfer/Risk Sharing)

ถ่ายโอนความรับผิดชอบบางส่วน/ทั้งหมด ให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ

๔. การยอมรับความเสี่ยง (Take/Risk Acceptance)

ยอมรับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปัจจุบัน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่อยู่ระดับที่ยอมรับได้ ไม่คุ้มค่าในการจัดการ

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
L๑	ยุทธศาสตร์ด้านการจัด ระเบียบชุมชน สังคม และการ รักษาความสงบเรียบร้อย	โครงการอบรมป้องกันอัคคีภัย และอพยพหนีไฟใน สถานศึกษา	๒๕,๐๐๐	เพื่อให้ความรู้ในการ ป้องกันและระงับอัคคีภัย เบื้องต้น	อบรมและซ้อม อพยพหนีไฟ	จำนวนนักเรียนที่ เข้ารับการฝึกอบรม
L๒	ยุทธศาสตร์ด้านการจัด ระเบียบชุมชน สังคม และการ รักษาความสงบเรียบร้อย	โครงการหน้าบ้านน่ามองน่า อยู่อาศัย	๕๐,๐๐๐	เพื่อให้สมาชิกครัวเรือนที่ เข้าร่วมโครงการมีความรู้ และร่วมกันจัดครัวเรือน บ้านที่พักอาศัยให้สะอาด ถูกสุขลักษณะด้าน สุขาภิบาล	อบรมให้ความรู้ และฝึกปฏิบัติการ ดูแลสุขอนามัยใน ครัวเรือน	จำนวนครัวเรือน เป้าหมายที่เข้ารับ การอบรม
O๓	ยุทธศาสตร์ด้านพัฒนา กระบวนการบริหารจัดการที่ดี ในองค์กรและการมีส่วนร่วม ของประชาชน	ค่าภาษีที่ดินค้ำชำระ	-	เพื่อป้องกันการเกิดลูกหนี้ ค้ำชำระ เพิ่มศักยภาพใน การบริหารจัดการการเก็บ ค่าภาษีที่ดิน	จำนวนลูกหนี้ค้ำ ชำระที่ลดลง	บริหารจัดการการ เก็บภาษีที่ดินให้ เป็นระบบ

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
L๔	ยุทธศาสตร์ด้านพัฒนา กระบวนการบริหารจัดการที่ดี ในองค์กรและการมีส่วนร่วม ของประชาชน	การควบคุมพัสดุ ครุภัณฑ์	-	เพื่อให้การควบคุมพัสดุ ครุภัณฑ์มีความถูกต้อง	พัสดุ ครุภัณฑ์	พัสดุและครุภัณฑ์มี ถูกต้องครบถ้วน
L๕	ยุทธศาสตร์ด้านพัฒนา กระบวนการบริหารจัดการที่ดี ในองค์กรและการมีส่วนร่วม ของประชาชน	การยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร	-	เพื่อให้การยื่นคำขอ อนุญาตก่อสร้างอาคาร ถูกต้องตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	จำนวนคำขอ อนุญาตก่อสร้าง อาคาร	การยื่นคำขอ อนุญาตก่อสร้าง อาคารทุกครั้งต้อง ถูกต้องตาม ระเบียบ
L๖	ยุทธศาสตร์ด้านพัฒนา กระบวนการบริหารจัดการที่ดี ในองค์กรและการมีส่วนร่วม ของประชาชน	การจัดซื้อวัสดุก่อสร้าง	-	เพื่อให้การบริหารจัดการ การจัดซื้อวัสดุถูกต้องตาม ระเบียบ และมี ประสิทธิภาพ	วัสดุก่อสร้างที่ จัดซื้อ และทะเบียน คุมวัสดุ	การบริหารการ จัดซื้อวัสดุที่ถูกต้อง ตามระเบียบ และมี การจัดทำทะเบียน คุม

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
L๗	ยุทธศาสตร์ด้านศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี ศาสนา และภูมิปัญญาท้องถิ่น	โครงการสีสน้ำแห่งสายน้ำ ลอย กระทงตำบลเขากระปุก	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อสืบสาน รมรงค์ให้ทุก คนตระหนักถึงประเพณี ไทย	จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการ	ทำให้ประชาชน ตำบลเขากระปุกได้ สืบสาน รมรงค์ให้ ทุกคนตระหนักถึง ประเพณีไทย
L๘	ยุทธศาสตร์ด้านศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี ศาสนา และภูมิปัญญาท้องถิ่น	โครงการอบรมคุณธรรม จริยธรรมศาสนาอิสลาม	๕๐,๐๐๐	เพื่อให้เด็กและเยาวชน ศาสนาอิสลามได้มีความรู้ ด้านคุณธรรมและ จริยธรรม	จำนวนผู้เข้ารับการ อบรม	อบรมให้ความรู้เด็ก และเยาวชนศาสนา อิสลาม

ลายมือชื่อ.....

(นายธีรพล พันธุ์ประดิษฐ์)

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก....

วันที่.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ. ...๒๕๖๗.....

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
L๑	โครงการอบรม ป้องกันอัคคีภัยและ อพยพหนีไฟใน สถานศึกษา	เพื่อให้ความรู้ใน การป้องกันและ ระงับอัคคีภัย เบื้องต้น	สำนักปลัด	การเบิกจ่ายไม่ ถูกต้องและไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๓	๓	๙	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง
L๒	โครงการหน้าบ้านนำ มองนำอยู่อาศัย	เพื่อให้สมาชิก ครัวเรือนที่เข้าร่วม โครงการมีความรู้ และร่วมกันจัด ครัวเรือนบ้านที่พัก อาศัยให้สะอาดถูก สุขลักษณะด้าน สุขภาพ	สำนักปลัด	การเบิกจ่ายไม่ ถูกต้องและไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๓	๓	๙	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง
O๓	ค่าภาษีที่ดินค้ำชำระ	เพื่อป้องกันการเกิด ลูกหนี้ค้ำชำระ เพิ่มศักยภาพในการ บริหารจัดการการ เก็บค่าภาษีที่ดิน	กองคลัง	การเกิดหนี้สูญ	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๔	๓	๑๒	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
L๔	การควบคุมพัสดุ ครุภัณฑ์	เพื่อให้การควบคุม พัสดุ ครุภัณฑ์มี ความถูกต้อง	กองคลัง	การไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบ	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๔	๓	๑๒	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง
L๕	การยื่นคำขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร	เพื่อให้การยื่นคำขอ อนุญาตก่อสร้าง อาคารถูกต้องตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	กองช่าง	การไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบ	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๓	๓	๙	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง
L๖	การจัดซื้อวัสดุ ก่อสร้าง	เพื่อให้การบริหาร จัดการการจัดซื้อ วัสดุถูกต้องตาม ระเบียบ และมี ประสิทธิภาพ	กองช่าง	การเบิกจ่ายไม่ ถูกต้องและไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๔	๓	๑๒	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
L๗	โครงการสีสน้ำแห่ง สายน้ำ ลอยกระทง ตำบลเขากระปุก	เพื่อสืบสาน วัฒนธรรม ให้ทุกคนตระหนัก ถึงประเพณีไทย	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	การเบิกจ่ายไม่ ถูกต้องและไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๓	๓	๙	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง
L๘	โครงการอบรม คุณธรรม จริยธรรม ศาสนาอิสลาม	เพื่อให้เด็กและ เยาวชนศาสนา อิสลามได้มีความรู้ ด้านคุณธรรมและ จริยธรรม	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	การเบิกจ่ายไม่ ถูกต้องและไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๓	๓	๙	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....

(นายธีรพล พันธุ์ประดิษฐ์)

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก....

วันที่.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ. ...๒๕๖๗.....

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
L๑	โครงการอบรม ป้องกันอัคคีภัยและ อพยพหนีไฟใน สถานศึกษา	การเบิกจ่าย ไม่ถูกต้อง และไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง	สำนักปลัด	๑. การจัดซื้อจัดจ้างต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การดำเนินโครงการ ต้องมีความเหมาะสมและ ใช้งบประมาณอย่างมี ประสิทธิภาพ ๓. มีการกำหนดหลักสูตร ให้มีความครอบคลุมรัดกุม เหมาะแก่การนำไปปฏิบัติ ๔. มีการรายงานผลการ ดำเนินโครงการ	อบรมและ ซ้อมอพยพหนี ไฟใน สถานศึกษา จำนวน ๑ ครั้ง	ก.ค.๖๘ - ก.ย. ๖๘	มีการประชุมติดตาม ผลการดำเนินงานทุก เดือนและรายงานผล ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบเพื่อดำเนินการ แก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
L๒	โครงการหน้าบ้านนำ มอนำอยู่อาศัย	การเบิกจ่าย ไม่ถูกต้อง และไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง	สำนักปลัด	๑. การจัดซื้อจัดจ้างต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การดำเนินโครงการ ต้องมีความเหมาะสมและ ใช้งบประมาณอย่างมี ประสิทธิภาพ ๓. มีการรายงานผลการ ดำเนินโครงการ	อบรม ครัวเรือน เป้าหมาย จำนวน ๑ ครั้ง	มิ.ย. ๖๘ – ส.ค. ๖๘	มีการประชุมติดตาม ผลการดำเนินงานทุก เดือนและรายงานผล ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบเพื่อดำเนินการ แก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์
O๓	ค่าภาษีที่ดินค้ำ ชำระ	การเกิดหนี้ สูญ	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง	กองคลัง	๑. จัดทำทะเบียนคุม ลูกหนี้ค้ำค่าภาษีที่ดิน ๒. จัดทำหนังสือเร่งรัดการ ชำระค่าภาษีที่ดินค้ำ ชำระ ๓. มีการมาตรการสำหรับ การค้ำชำระค่าภาษีที่ดิน	จำนวนลูกหนี้ ค้ำชำระที่ ลดลง	ต.ค. ๖๗ – ก.ย. ๖๘	มีการประชุมติดตาม ผลการดำเนินงานทุก เดือนและรายงานผล ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบเพื่อดำเนินการ แก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
L๔	การควบคุมพัสดุ ครุภัณฑ์	การไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง	กองคลัง	๑. จัดทำทะเบียนพัสดุ ครุภัณฑ์ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และ เป็นปัจจุบัน ๒. มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการ ๓. มีการรายงานพัสดุ ครุภัณฑ์ประจำปี	ทะเบียนคุม พัสดุ ครุภัณฑ์ ที่ดำเนินการ จัดทำ เป็นปัจจุบัน	ต.ค. ๖๗ – ก.ย. ๖๘	มีการประชุมติดตาม ผลการดำเนินงานทุก เดือนและรายงานผล ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบเพื่อดำเนินการ แก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์
L๕	การยื่นคำขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร	การไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง	กองช่าง	๑. เขียนคำร้องขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ที่ถูกต้อง ๒. มีการแนบแบบก่อสร้าง อาคารครบถ้วน ๓. มีการจัดทำทะเบียนคุม การขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร	ทะเบียนคุม การขอ อนุญาต ก่อสร้าง อาคารที่เป็น ปัจจุบัน	ต.ค. ๖๗ – ก.ย. ๖๘	มีการประชุมติดตาม ผลการดำเนินงานทุก เดือนและรายงานผล ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบเพื่อดำเนินการ แก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
L๖	การจัดซื้อวัสดุ ก่อสร้าง	การเบิกจ่าย ไม่ถูกต้อง และไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง	กองช่าง	๑. การจัดซื้อเป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การจัดซื้อเป็นไปตาม ความจำเป็นและเหมาะสม ๓. มีการจัดทำทะเบียนคุม การเบิกจ่าย การจัดเก็บ	ทะเบียนคุม การติดตั้ง มาตรวัดน้ำ	ต.ค. ๖๗ – ก.ย. ๖๘	มีการประชุมติดตาม ผลการดำเนินงานทุก เดือนและรายงานผล ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบเพื่อดำเนินการ แก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์
L๗	โครงการสีสน้ำ สายน้ำ ลอยกระทง ตำบลเขากระปุก	การเบิกจ่าย ไม่ถูกต้อง และไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. การจัดซื้อจัดจ้างต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การดำเนินโครงการ ต้องมีความเหมาะสมและ ใช้งบประมาณอย่างมี ประสิทธิภาพ ๓. มีการรายงานผลการ ดำเนินโครงการ	จำนวน ประชาชนที่ เข้าร่วม โครงการ	พ.ย.๖๗	มีการประชุมติดตาม ผลการดำเนินงานทุก เดือนและรายงานผล ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบเพื่อดำเนินการ แก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
L๘	โครงการอบรม คุณธรรม จริยธรรม ศาสนาอิสลาม	การเบิกจ่าย ไม่ถูกต้อง และไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	ลดโอกาสและ ผลกระทบของ ความเสี่ยง	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. การจัดซื้อจัดจ้างต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การดำเนินโครงการ ต้องมีความเหมาะสมและ ใช้งบประมาณอย่างมี ประสิทธิภาพ ๓. มีการรายงานผลการ ดำเนินโครงการ	จำนวนเด็กที่ เข้าร่วม โครงการ	เม.ย. ๖๘ – มิ.ย. ๖๘	มีการประชุมติดตาม ผลการดำเนินงานทุก เดือนและรายงานผล ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบเพื่อดำเนินการ แก้ไขได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ลายมือชื่อ.....

(นายธีรพล พันธุ์ประดิษฐ์)

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก....

วันที่.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ. ...๒๕๖๗.....



คู่มือ บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล โทร. ๐-๓๒๗๐-๖๑๕๕-๖

ที่ พบ ๗๓๑๐๑/๕๖๕ วันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขอแจ้งแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด, ผู้อำนวยการกองคลัง, ผู้อำนวยการกองช่าง, ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระบุก ได้ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานองค์กร มีความเข้าใจในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเป็นแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงาน และให้หน่วยงานสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง

ในการนี้ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล จึงขอแจ้งแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อให้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติต่อไป

(นายไพฑูรย์ ตรีรัตน์สถิต)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาคระบุก

กม ๑



บันทึกข้อความ

๕๐๖๖

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก โทร. ๐-๓๒๗๐-๖๑๕๕

ที่ พบ ๗๓๑๐๑/ ๘๒๔ วันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขอรายงานประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

๑. เรื่องเดิม

อ้างถึงหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ แจ้งว่าพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” กระทรวงการคลัง จึงได้แจ้งให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

๒. ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก ได้มีคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก ที่ ๓๕๐/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก ลงวันที่ ๑๗ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

บัดนี้ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก ได้ประชุมพิจารณารายงานประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ในวันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก เสร็จสิ้นแล้ว

๓. ข้อพิจารณา, ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด”

๒. มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐ ต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

๔. ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้รายงานประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานองค์กร มีความเข้าใจในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเป็นแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงาน และให้หน่วยงานสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้กับหน่วยงาน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในประกาศที่ได้แนบมาท้ายบันทึกนี้

๕๐๖๖

(นางสาววิภา จันทร์สุขพุ่ม)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

เห็นควรพิจารณาอนุมัติ



(นางสาววิวรรณ สีเหลือง)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

เห็นควรพิจารณาอนุมัติ



(นายไพฑูรย์ ตรัยรัตนสถิต)

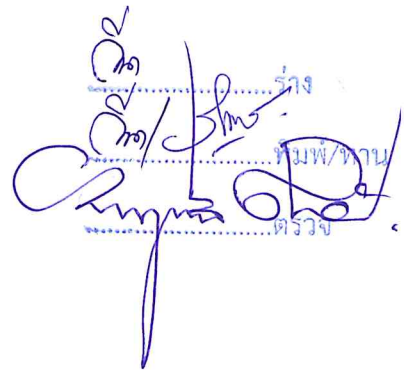
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

อนุมัติ



(นายธีรพล พันธุ์ประดิษฐ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก



Official stamp of the Chaikrapuk Subdistrict Administrative Organization, with handwritten text 'สั่ง' (Order) and 'ร่าง' (Draft) above the signature, and 'ทนาย/ทนาย' (Lawyer/Lawyer) and 'ตรวจ' (Check) below it.



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก
เรื่อง ประกาศรายงานประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก ได้ดำเนินการรายงานประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จสิ้นแล้ว

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายธีรพล พันธุ์ประดิษฐ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลขามเฒ่า.....

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
L๑	โครงการอบรมป้องกันอัคคีภัยและอพยพหนีไฟในสถานศึกษา	๑. การจัดทำผังต้องเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การดำเนินโครงการต้องมีความเหมาะสมและใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีการกำหนดหลักสูตรที่มีความครอบคลุมรัดกุม เหมาะแก่การนำไปปฏิบัติ ๔. มีการรายงานผลการดำเนินการ	ก.ค.๖๔ - ก.ย. ๖๔	สำนักปลัด	๑. มีการจัดทำผังตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. มีการดำเนินโครงการอย่างเหมาะสมและใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีการกำหนดหลักสูตรที่เหมาะสมแก่ผู้เข้ารับการอบรมและสามารถนำไปปฏิบัติได้ ๔. มีการรายงานผลการดำเนินการ	มีหลักฐานตั้งแต่การจัดซื้อจัดจ้าง ร่าง TOR ไปส่งของใบเสร็จรับเงิน ดำเนินโครงการโดยวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถ เฉพาะด้าน มีประสบการณ์ในการถ่ายทอดความรู้ และมีการรายงานผลการดำเนินงานโครงการ	๑๐๐	

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
L๒	โครงการหน้าบ้านนำมอญมาอยู่อาศัย	๑. การจัดซื้อจัดจ้างต้องเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การดำเนินโครงการต้องมีความเหมาะสมและใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีการรายงานผลการดำเนินการโครงการ	มิ.ย. ๖๘ - ส.ค. ๖๘	สำนักปลัด	โครงการไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	สำนักปลัดควรดำเนินการโครงการที่ได้จัดทำเป็นข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

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

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๐๓	คำภาษีที่ดินค้ำชำระ	๑. จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ค้ำภาษีที่ดิน ๒. จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระค่าภาษีที่ดินค้ำชำระ ๓. มีการมาตรการสำหรับรับการค้ำชำระค่าภาษีที่ดิน	ต.ค. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	กองคลัง	๑. ทราบจำนวนลูกหนี้ค้ำชำระ ๒. มีลูกหนี้ค้ำชำระมาชำระเงิน จากมาตรการที่ อบต. ดำเนินการ ๓. มีการดำเนินการตามมาตรการที่กำหนดไว้ เช่น เสียปรับ	ทะเบียนคุมลูกหนี้มีหนังสือแจ้งเตือน	๘๐	

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
L๔	การควบคุมพัสดุครุภัณฑ์	๑. จัดทำทะเบียนพัสดุครุภัณฑ์ตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และเป็นปัจจุบัน ๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ๓. มีการรายงานพัสดุครุภัณฑ์ประจำปี	ต.ค. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	กองคลัง	๑. มีการจัดทำทะเบียนพัสดุ ครุภัณฑ์ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และเป็นปัจจุบัน ๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ๓. มีการรายงานพัสดุครุภัณฑ์ประจำปี	ทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์ รายงานพัสดุครุภัณฑ์ประจำปี	๑๐๐	

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

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

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
L๕	การยื่นคำขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	๑. เขียนคำร้องขออนุญาตก่อสร้างอาคารที่ถูกต้อง ๒. มีการแนบแบบก่อสร้างอาคารครบถ้วน ๓. มีการจัดทำทะเบียนคุมการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	ต.ค. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	กองช่าง	๑. มีการเขียนคำร้องขออนุญาตก่อสร้างอาคารที่ถูกต้อง ๒. มีการแนบแบบก่อสร้างอาคารครบถ้วน ๓. มีการจัดทำทะเบียนคุมการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	ทะเบียนคุมการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	๘๐	

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

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

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
L๖	การจัดซื้อวัสดุก่อสร้าง	๑. การจัดซื้อเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การจัดซื้อเป็นไปตามความจำเป็นและเหมาะสม ๓. มีการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่าย การจัดเก็บ	ต.ค. ๖๗ – ก.ย. ๖๘	กองช่าง	๑. การจัดซื้อเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. มีการเขียนใบเบิกวัสดุที่จะใช้ในแต่ละงาน และจำนวนที่ขอเบิก ๓. มีทะเบียนคุมวัสดุ และทราบจำนวนที่จัดซื้อและใช้ไป	มีหลักฐานตั้งแต่การจัดซื้อจัดจ้าง ร่าง TOR ไปส่งของใบเสร็จรับเงิน ใบเบิกวัสดุ ทะเบียนคุมวัสดุ	๙๐	

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

☐ รอบ ๓ เดือน

☐ รอบ ๖ เดือน

☒ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
L๗	โครงการสืบแหล่งสายน้ำ ลอยกระทงตำบลเขากระปุก	๑. การจัดซื้อจัดจ้างต้องเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การดำเนินโครงการต้องมีความเหมาะสมและใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีการรายงานผลการดำเนินงานโครงการ	พ.ย. ๖๗	กองการศึกษาและวัฒนธรรม	๑. การจัดซื้อจัดจ้างต้องเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การดำเนินโครงการต้องมีความเหมาะสมและใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีการรายงานผลการดำเนินงานโครงการ	มีหลักฐานตั้งแต่การจัดซื้อจัดจ้างร่าง TOR ไปส่งของใบเสร็จรับเงินดำเนินโครงการโดยวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน มีประสบการณ์ในการถ่ายทอดความรู้และมีการรายงานผลการดำเนินงานโครงการ	๑๐๐	

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

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

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
L๘	โครงการอบรมคุณธรรม จริยธรรม ศาสนาอิสลาม	๑. การจัดซื้อจัดจ้างต้องเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การดำเนินโครงการต้องมีความเหมาะสมและใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีการรายงานผลการดำเนินการ	เม.ย. ๖๔ – มิ.ย. ๖๔	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๑. มีการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. มีการดำเนินโครงการอย่างเหมาะสมและใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีการรายงานผลการดำเนินการ	มีหลักฐานตั้งแต่การจัดซื้อจัดจ้างร่าง TOR ไปส่งของใบเสร็จรับเงิน และมีการรายงานผลการดำเนินโครงการ	๑๐๐	

ลงชื่อ

(นายธีรพล พันธุ์ประดิษฐ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากะปุก.....
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ /เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินงาน สำหรับ ปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
L๑	โครงการ อบรม ป้องกัน อัคคีภัยและ อพยพหนีไฟ ในสถาน ศึกษา	การไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๔	๔	๑๖	๑. การจัดซื้อจัดจ้าง ต้องเป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การดำเนิน โครงการต้องมีความ เหมาะสมและใช้ งบประมาณอย่างมี ประสิทธิภาพ ๓. มีการกำหนด หลักสูตรให้มีความ ครอบคลุมรัดกุม เหมาะสมแก่การนำไป ปฏิบัติ ๔. มีการรายงานผล การดำเนินโครงการ	๑. มีการจัดซื้อจัด จ้างตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. มีการดำเนิน โครงการอย่าง เหมาะสมและใช้ งบประมาณอย่าง มีประสิทธิภาพ ๓. มีการกำหนด หลักสูตรที่เหมาะสม แก่ผู้เข้ารับการ อบรมและสามารถ นำไปปฏิบัติได้ ๔. มีการรายงาน ผลการดำเนิน โครงการ	๒	๒	๔	ลดลง	-	✓		ไม่มีการ จัดการความ เสี่ยงของ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เป็น แนวทางใน การ ดำเนินการใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีดำเนินงานสำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑)×(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
L๒	โครงการหน้าบ้าน มองหน้าอยู่อาศัย	การเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง	๔	๔	๑๖	๑. การจัดซื้อจัดจ้างต้องเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การดำเนินโครงการต้องมี ความเหมาะสม และใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีการรายงานผลการดำเนินโครงการ	โครงการไม่ได้ดำเนินการ	๔	๔	๑๖	คงที่	-	✓		ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เป็นแนวทางในการดำเนินการ ดำเนินการใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีดำเนินงานสำหรับปีต่อไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑)×(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๓	ค่าภาษีที่ดินค้างชำระ	การเกิดหนี้สูญ	๔	๔	๑๖	๑. จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ค้างค่าภาษีที่ดิน ๒. จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระค่าภาษีที่ดินค้างชำระ ๓. มีการมาตรการสำหรับการค้าชำระค่าภาษีที่ดิน	๑. ทราบจำนวนลูกหนี้ค้างชำระ ๒. มีลูกหนี้ค้างชำระมาชำระเงิน จากมาตรการที่ อบต.ดำเนินการ ๓. มีการดำเนินการตามมาตรการที่กำหนดไว้ เช่น เลียค่าปรับ	๓	๓	๙	ลดลง	-	✓		ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เป็นแนวทางในการดำเนินการใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง เดิม/ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงานสำหรับ ปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
L๔	การควบคุมพัสดุครุภัณฑ์	การไม่ปฏิบัติตามระเบียบ	๔	๔	๑๖	๑. จัดทำทะเบียนพัสดุ ครุภัณฑ์ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และเป็นปัจจุบัน ๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ๓. มีการรายงานพัสดุ ครุภัณฑ์ประจำปี	๑. มีการจัดทำทะเบียนพัสดุ ครุภัณฑ์ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และ ๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ๓. มีการรายงานพัสดุ ครุภัณฑ์ประจำปี	๒	๒	๔	ลดลง	-	✓		ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เป็นแนวทางในการดำเนินการใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีดำเนินงานสำหรับยึดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑)×(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
L๕	การยื่นคำขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	การไม่ปฏิบัติตามระเบียบ	๔	๔	๑๖	๑. เขียนคำร้องขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ที่ถูกต้อง ๒. มีการแบบแบบก่อสร้างอาคาร ครบถ้วน ๓. มีการจัดทำทะเบียนคุมการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	๑. มีการเขียนคำร้องขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ที่ถูกต้อง ๒. มีการแบบแบบก่อสร้างอาคาร ครบถ้วน ๓. มีการจัดทำทะเบียนคุมการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	๓	๓	๙	ลดลง	-	✓		ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยง ป้องปราม ๒๕๖๘ เป็นแนวทางในการดำเนินการใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการ			วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จาก จัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง เกิดขึ้น หรือไม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินงาน สำหรับ ปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
L๖	การจัดซื้อ วัสดุก่อสร้าง	การไม่ปฏิบัติตามระเบียบ	๔	๔	๑๖	๑. การจัดซื้อ เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การจัดซื้อ เป็นไปตามความ จำเป็นและ เหมาะสม ๓. มีการจัดทำ ทะเบียนคุมการ เบิกจ่าย การ จัดเก็บ	๑. การจัดซื้อ เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. มีการเขียน ใบเบิกวัสดุที่ จะใช้ในแต่ละ งานและ จำนวนที่ขอ เบิก ๓. มีทะเบียน คุมวัสดุและ ทราบจำนวนที่ จัดซื้อและใช้ ไป	๑	๑	๑	ลดลง	-	✓		ใช้มาตรการ จัดการความ เสี่ยงของ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เป็น แนวทางใน การ ดำเนินการใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ/อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงเดิม/ความเสี่ยงใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีดำเนินการดำเนินงานสำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑)×(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
L๗	โครงการ/สีสน้ำแหล่งสายน้ำ ลอยกระทงตำบลเขากระปุก	การเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง	๔	๔	๑๖	๑. การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การดำเนินโครงการต้องมี ความเหมาะสม และใช้งบประมาณ อย่างมี ประสิทธิภาพ ๓. มีการรายงานผลการดำเนินงานโครงการ	๑. การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การดำเนินโครงการมีความเหมาะสมและ ใช้งบประมาณ อย่างมี ประสิทธิภาพ ๓. มีการ รายงานผลการ ดำเนินโครงการ	๒	๒	๔	ลดลง	-	✓		ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เป็นแนวทางในการดำเนินการในปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก.....

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘.....

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงานสำหรับปัดป้อง
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑)×(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
L๘	โครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรมศาสนาอิสลาม	การเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง	๔	๔	๑๖	๑. การจัดซื้อจัดจ้างต้องเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. การดำเนินโครงการต้องมี ความเหมาะสม และใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีการรายงานผลการดำเนินงาน	๑. มีการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ๒. มีการดำเนินโครงการอย่างเหมาะสมและใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีการรายงานผลการดำเนินงาน	๒	๒	๔	ลดลง	-	✓		ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เป็นแนวทางในการดำเนินการในปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ลายมือชื่อ.....

(นายธีรพล พันธุ์ประดิษฐ์)

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก....

วันที่.....๗.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ. ...๒๕๖๘.....