

ตัวชี้วัดที่ ๕ การบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้อย่างมีประสิทธิภาพตาม
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

หน่วยที่ ๓ การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

เอกสารหลักฐาน

๑. เอกสารหลักฐานการมอบหมายผู้รับผิดชอบดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร
ปกครองส่วนท้องถิ่น



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

ที่ ๔ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง อำเภอหางดง จังหวัดนครศรีธรรมราช จึงแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- | | |
|--|----------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | รองประธานคณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๕. นักทรัพยากรบุคคล | คณะกรรมการ |
| ๖. นักวิชาการศึกษา | คณะกรรมการ |
| ๗. นักพัฒนาชุมชน | คณะกรรมการ |
| ๘. เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ |
| ๙. เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | คณะกรรมการ |
| ๑๐. นักวิชาการเงินและบัญชี | คณะกรรมการ |
| ๑๑. นักวิชาการพัสดุ | คณะกรรมการ |
| ๑๒. นายช่างโยธา | คณะกรรมการ |
| ๑๓. เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | คณะกรรมการ |
| ๑๔. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

หน้าที่และความรับผิดชอบ

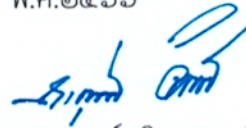
- กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง
- รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงาน หรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้ทั้งสองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที
- จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูง พิจารณาย่อยปีละ ๑ ครั้ง
- พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

๗. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗

เดือน มกราคม พ.ศ.๒๕๖๖



(นายประยูรณ จิตรานนท์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

เอกสารหลักฐาน

๒. รายงานการประชุมกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง (โดยระบุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้) วิธีการ และระยะเวลาการรายงานระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

2

รายงานการประชุม

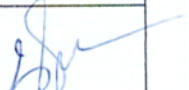
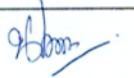
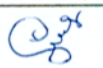
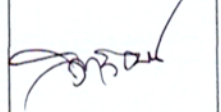
คณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงและ

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อ

กำหนดแนวทางจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗

วันที่ ๘ เดือน มกราคม พ.ศ.๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๐๐ น. - ๑๒.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบล นางหลง

ที่	ชื่อ	สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นางกชกร	จิตรานนท์	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง: ประธาน	
๒	นางสาวลัดดา	อินทนะน	หัวหน้าสำนักปลัด รองประธาน	
๓	นางปราณี	มาเอียด	ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ	
๔	นายอภิรักษ์	พิทักษ์	ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ	
๕	นางสาวนัยนา	ทองมะลิ	นักวิชาการศึกษา กรรมการ	
๖	นายวรวิทย์	คณทอง	นักทรัพยากรบุคคล กรรมการ	
๗	นางสาวนิภาวรรณ	เจริญมาศ	นักพัฒนาชุมชน กรรมการ	
๘	นางมะลิตา	ศรีอำภัย	เจ้าพนักงานธุรการ กรรมการ	
๙	นางสาวนันทิพัทธ์	ทองแดง	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ กรรมการ	
๑๐	นางฐิตารีย์	อภัยรัตน์	นักวิชาการเงินและบัญชี กรรมการ	
๑๑	นางสาวณัฐยา	แสงปาน	นักวิชาการพัสดุ กรรมการ	
๑๒	นายสรรค์ธร	มากนวล	นายช่างโยธา กรรมการ	
๑๓	นายวิวัฒน์	สุขหนู	เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย กรรมการ	
๑๔	นางสาวรชนีกร	บุญสินท	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน กรรมการ	

เริ่มประชุม...

เริ่มประชุม
นางกษกร จิตรานนท์
ประธานกรรมการฯ

เวลา ๐๙.๐๐ น.

ประธานกล่าวเปิด

สวัสดี คณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงและ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุกท่าน ดิฉัน นางกษกร จิตรานนท์ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงขอขอบคุณ กรรมการทุกท่าน ที่เข้าร่วมประชุมวางแผนการดำเนินงานและการบริหาร ความเสี่ยง ครั้งนี้

ระเบียบวาระที่ ๑
นางกษกร จิตรานนท์
ประธานกรรมการฯ

เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

สืบเนื่องจากพระราชบัญญัติว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๕๖ เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ ที่มี วัตถุประสงค์หลักให้ส่วนราชการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดประโยชน์สุขและ ผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจ เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และความคุ้มค่า โดย คำนึงถึงความเป็นไปได้ของภารกิจหรือโครงการที่ส่วนราชการดำเนินการ การ บริหารจัดการความเสี่ยง จึงเป็นวิธีการคาดการณ์เหตุการณ์ และปัจจัยที่อาจ เป็นปัญหา และอุปสรรคที่ทำให้ไม่สามารถ บรรลุตามเป้าหมาย และส่งผล กระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือ ก่อให้เกิด ความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายเพื่อผลักดันให้ หน่วยงานภาครัฐ มีการปรับปรุงการทำงาน ยุกระดับการบริหารจัดการอย่าง ต่อเนื่อง และกำหนดเป็นตัวชี้วัดระดับความสำเร็จของการพัฒนาคุณภาพการ บริหารจัดการภาครัฐ (PMQA) โดยนำเครื่องมือทางการบริหารต่างๆ มาผนวก ไว้ในประเด็นการประเมิน ตามเกณฑ์ PMQA ในหมวดต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง สำหรับหมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ กำหนดให้ส่วนราชการต้องมี การ วิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO เพื่อ เตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะ เกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/ โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล การบริหาร จัดการความเสี่ยง จึงมีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะป้องกันและ ควบคุมปัญหาในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่ง กระทบต่อกระทบต่อการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง ดังนั้น เพื่อให้้องการบริหารส่วนตำบลนางหลงมีการดำเนินการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการ ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตามคำสั่งที่ ๔/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๙ มกราคม ๒๕๖๖ โดยให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลตัวอย่าง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๑. ให้ความเห็นชอบกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสามารถประเมินติดตามและดูแลปริมาณความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

๒. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ป้องกันรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ได้ให้ความสำคัญกับ “การบริหารความเสี่ยง” ซึ่งเป็น เครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ เป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization : HPO) และเป็นกระบวนการที่สำคัญในการเน้นความสำคัญ หรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องดำเนินการให้บรรลุตามเป้าประสงค์และ ประเด็นยุทธศาสตร์ที่วางไว้

การบริหารความเสี่ยงที่ดี คือ บุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายในองค์การได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกันและควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้ตามเกณฑ์การพัฒนามาตรฐานการบริหารจัดการภาครัฐปี ๒๕๕๘ หมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ ซึ่งกำหนดว่าส่วนราชการต้องมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/ โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ในการป้องกันข้อผิดพลาด หรือลดโอกาสที่จะทำให้องค์การเกิดความเสียหายหรือล้มเหลว โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้และมีการติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามแนวทางการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน ประกอบกับได้มีข้อกำหนดพระราชบัญญัติการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๒ ในมาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยถือ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ พ.ร.บ.การเงินการคลังฯ กำหนด

ทั้งนี้ในปัจจุบันการบริหารความเสี่ยงจำเป็นจะต้องดำเนินการให้ครอบคลุมตามหลักการบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี หรือหลักธรรมาภิบาล

(Good Governance) อันประกอบ ด้วย ๑๐ หลักคือ

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

สืบเนื่องมาจากการประชุมคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ คณะทำงานฯ ได้มีมติในที่ประชุมเรื่องของการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในโดยมีกระบวนการปฏิบัติงานที่บุคลากรทุกระดับขององค์การจัดให้มีขึ้นเพื่อความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานขององค์การจะบรรลุวัตถุประสงค์

ที่ประชุม

นางกชกร จิตรานนท์
ประธานกรรมการฯ
นางสาวรชนีกร บุญสิน
นักวิเคราะห์
กรรมการ/เลขานุการ

รับทราบ

เชิญเลขานุการ อธิบายรายละเอียดต่างๆ เพิ่มเติมให้แก่คณะกรรมการ ในที่ประชุมทราบ เชิญค่ะ

ค่ะ สวัสดีท่านประธานและคณะกรรมการฯ ทุกท่าน ดิฉันนางสาว รชนีกร บุญสินท ขอแจ้งรายชื่อและหน้าที่ของคณะกรรมการการบริหาร จัดการความเสี่ยงและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ดังนี้

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ

พ.ศ.๒๕๖๗

- | | |
|------------------------------|---------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | รองประธานคณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๕. นักทรัพยากรบุคคล | คณะกรรมการ |
| ๖. นักวิชาการศึกษา | คณะกรรมการ |
| ๗. นักพัฒนาชุมชน | คณะกรรมการ |
| ๘. เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ |
| ๙. เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | คณะกรรมการ |

๑๐. นักวิชาการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๑๑. นักวิชาการพัสดุ	คณะกรรมการ
๑๒. นายช่างโยธา	คณะกรรมการ
๑๓. เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	คณะกรรมการ
๑๔. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ/เลขานุการ

หน้าที่ของคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงจะยอมรับได้
๒. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์
๓. ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมถึงควมมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
๔. มีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง
๕. ติดตามการพัฒนากอบการบริหารความเสี่ยง
๖. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยง
๗. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง
๘. รายงานต่อคณะกรรมการองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงและการจัดการความเสี่ยง

๙. รายงานต่อคณะกรรมการองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง สม่่าเสมอเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงและการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงสิ่งที่ต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

**คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**

- | | |
|--------------------------------------|------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตัวอย่าง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | รองประธานคณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๕. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการและเลขานุการ |

หน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผน
บริหารจัดการความเสี่ยง

พิจารณากลับกรองนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยง ประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ หรือ กลยุทธ์ของสถาบัน ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของกระบวนการบริหารหลักสูตร การบริหารงานวิจัย ระบบงาน ระบบประกันคุณภาพ ความเสี่ยงด้านบุคลากร

และความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะจรรยาบรรณของบุคลากร ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอกอื่นๆ ตามบริบทขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

๑. ให้ความเห็นชอบกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสามารถประเมินติดตามและดูแลปริมาณความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

๒. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

๓. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

๔. สนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ

ที่ประชุม

นางกชกร จิตรนนท์
ประธานกรรมการฯ

รับทราบ

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

ทั้งนี้ ในปัจจุบันการบริหารจัดการความเสี่ยงจำเป็นต้องดำเนินการให้ครอบคลุมตามหลักการบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี หรือหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) อันประกอบด้วย ๑๐ หลักคือ

๑. หลักการตอบสนอง (Responsiveness)

๒. หลักประสิทธิผล (Effectiveness)

๓. หลักประสิทธิภาพ/คุ้มค่า (Efficiency/Value for money)

๔. หลักความเสมอภาค (Equity)
๕. หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)
๖. หลักการตรวจสอบได้/มีภาระรับผิดชอบ (Accountability)
๗. หลักเปิดเผย/โปร่งใส (Transparency)
๘. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)
๙. หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
๑๐. หลักนิติธรรม (Rule of Law)

เป็นหลักที่นำมาใช้ บริหารงานในปัจจุบันอย่างแพร่หลาย ช่วยส่งเสริมให้องค์กรดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สร้างศรัทธาและ ความเชื่อมั่น องค์กรให้แก่บุคคลภายนอกและทำให้เกิดการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง อันจะส่งผลให้การปฏิบัติงานตามโครงการและภารกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้การบริหารจัดการความเสี่ยงยังมีส่วนช่วยให้เกิดการพัฒนาความสัมพันธ์ ระหว่างองค์กรและภายในองค์กร นำมาซึ่งการประสานการทำงาน การติดต่อแลกเปลี่ยนข้อมูลและความร่วมมือ ในการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายในการบริหารราชการแผ่นดินต่อไป

ที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๒

ระเบียบวาระที่ ๓

นางสาวรชนีกร บุญสิน

นักวิเคราะห์นโยบายฯ

กรรมการและเลขานุการ

รับทราบ

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

เรียนท่านประธาน รองประธานและคณะกรรมการในที่ประชุมทุกท่าน ตามที่ได้แจ้งในเบื้องต้นแล้วนั้นว่า การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกกระดับของหน่วยงานของรัฐ และอย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง โดยหน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยปีละครั้ง

กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

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

ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงได้ใช้การวิเคราะห์ SWOT Analysis/Demand (Demand Analysis)/Global Demand และ Trend ปัจจัยและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์ ศักยภาพด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

การวิเคราะห์ SWOT Analysis การวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค

จุดแข็ง (S : Strengths) คือ การมองหาจุดเด่น ข้อดีภายในของตำบลนางหลง

จุดอ่อน (W : Weakness) คือ การมองหาจุดด้อย ข้อเสียภายในตำบลนางหลง

โอกาส (O : Opportunities) คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นโอกาสในการพัฒนาตำบลนางหลง

อุปสรรค (T : Treats) คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นอุปสรรคในการพัฒนาตำบลนางหลง

ผลการวิเคราะห์ศักยภาพภายในชุมชนเพื่อประเมินสถานภาพการพัฒนาในปัจจุบันและโอกาสการพัฒนาในอนาคต ด้วยเทคนิค SWOT Analysis ซึ่งพิจารณาจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร ได้แก่ สภาพแวดล้อมด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านการเมืองการปกครอง และด้านทรัพยากรธรรมชาติ ผลปรากฏดังนี้

จุดแข็ง (S : Strength-s)

- ประชาชนมีความพร้อม จะมีส่วนร่วมในกระบวนการพัฒนาท้องถิ่น
- มีองค์การบริหารส่วนตำบลที่พร้อมจะให้บริการสาธารณะและแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน
- มีการประสานร่วมมือกันระหว่างองค์การบริหารส่วนตำบลกับส่วนราชการต่างๆ
- ผู้นำชุมชนมีความเข้มแข็ง และมีศักยภาพในการพัฒนา
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในรูปแบบประชาคม การประชุมวางแผนเตรียมงาน

จุดอ่อน (W : Weakness)

- กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาทำให้
- การจัดโครงสร้างภายในยังขาดความคล่องตัวในการบริหารงาน

- มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติไม่ครบทุกตำแหน่งทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพไม่เต็มที่
- องค์การบริหารส่วนตำบล มีงบประมาณจำกัด ทำให้การพัฒนาไม่เป็นไปตามแผนพัฒนาที่วางไว้
- การใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และการทำลายสิ่งแวดล้อมเพิ่มขึ้น ก่อให้เกิดปัญหาภัยธรรมชาติ

โอกาส (O : Opportunity)

- กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้จัดสรรงบประมาณเงินอุดหนุนเฉพาะกิจให้องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง ในแต่ละปีเป็นจำนวนค่อนข้างมาก ทำให้องค์การบริหารส่วนตำบล นางหลงมีศักยภาพในการพัฒนาดำบลที่มากขึ้น
- มีเส้นทางคมนาคมเชื่อมระหว่างจังหวัด สามารถรองรับการขยายตัวทางด้านเศรษฐกิจ
- นโยบายของรัฐบาลในการส่งเสริมการกระจายอำนาจการปกครองท้องถิ่น โดยการสร้างดุลยภาพระหว่างการกำกับดูแล และความเป็นอิสระของท้องถิ่นในการบริหารจัดการงบประมาณและบุคลากรของท้องถิ่น

อุปสรรค (T : Threat)

- ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจ บทบาทหน้าที่ของตนเองกับงานของท้องถิ่น
- นโยบายรัฐบาลไม่สามารถถ่ายโอนงบประมาณมายังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ ทำให้การพัฒนาท้องถิ่นบางเรื่องต้องชะงัก
- กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับขาดความยืดหยุ่น หรือไม่เหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจห้วงระยะเวลาในการจัดสรรและการเบิกจ่ายงบประมาณของรัฐบาลมีความไม่แน่นอน
- การดำเนินงานตามนโยบายต่างๆ ของรัฐบาลมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น ความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น ประกอบกับปัญหาในพื้นที่และความต้องการประชาชนมีมาก แต่ไม่สามารถปฏิบัติได้ครบถ้วน เนื่องจากจำกัดด้วยอำนาจหน้าที่และจำนวนงบประมาณที่มีจำกัด

ต่อไปหัวข้อที่ ๒ การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ด้านต่างๆ ให้อยู่ใน ระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากลเพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบต่อกับการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบล^{๑๖} อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์แผนงาน และการ ดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบล^{๑๗} รวมถึงการมุ่งเน้นให้ บรรล่วัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน และสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงเพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผล การบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการกระบวนการบริหารความ เสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงและสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

หัวข้อที่ ๓ การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน หรือกิจกรรม เป็นการพิจารณาว่า มีสิ่งใดหรือเหตุการณ์ใดที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรค ซึ่งอาจทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของงานกิจกรรมและกระบวนการที่ได้ปฏิบัติอยู่ ทั้งในส่วนของงานตามภารกิจประจำและงานตามนโยบายว่า ตอบสนองและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจของหน่วยงานรวมถึงคาดคะเนผลผลิตและผลลัพธ์ของแต่ละงานกิจกรรมว่าจะเกิดผลในทางใดโดยพิจารณาได้จากกระบวนการหรือกิจกรรมที่มีความสำคัญ ของข้อมูลสถิติของความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นในอนาคตและจากการระดมความคิดเห็นของบุคลากรภายในหน่วยงานจากนั้นระบุปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง ทั้งนี้ในการระบุความเสี่ยงจะต้องพิจารณาแหล่งที่มาของปัจจัยเสี่ยงทั้ง ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายใน และปัจจัยเสี่ยงภายนอก

ปัจจัยเสี่ยงภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น โครงสร้างองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถและทักษะของบุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสำหรับการให้บริการ เป็นต้น

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

แนวทางในการระบุความเสี่ยง

๑. ศึกษาและพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต่างๆ โดยพิจารณาทั้งปัจจัยทั้งภายในและภายนอก เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้วหรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

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

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่องานหรือ ภารกิจหลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เนื่องมาจากการเมือง เศรษฐกิจ ความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก ผู้ใช้บริการ ฯลฯ หรือความเสี่ยงที่เกิดจากการกระบวนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ผิดพลาด รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร

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

- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะและการดำเนินงานทางการเงิน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง จนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ เนื่องมาจากการขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การ

ควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารการเงินได้อย่างถูกต้องเหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ ซึ่งส่งผลกระทบต่อตัดสินใจทางการเงิน หรือการบริหารงบประมาณที่ผิดพลาด ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินขององค์กร

- ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk :

C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร เช่น การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย เกี่ยวกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ องค์กรสามารถแบ่งประเภทของความเสี่ยงเพิ่มเติมได้ตามความเหมาะสม เช่น ด้านการทุจริต/คอร์รัปชัน ด้านความหยุดชะงักของการดำเนินงาน ด้านการเปลี่ยนแปลงจากสภาพอากาศ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

หัวข้อที่ ๔ การประเมินความเสี่ยง

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

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

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนการให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย (๐ - ๒๐%)	มีโอกาสดำเนินการ
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดำเนินการขึ้นน้อยมาก (มากกว่า ๒๐ - ๔๐%)	มีโอกาสดำเนินการขึ้นน้อยครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดำเนินการขึ้นปานกลาง (มากกว่า ๔๐ - ๖๐%)	มีโอกาสดำเนินการขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	มีโอกาสดำเนินการขึ้นมาก (มากกว่า ๖๐ - ๘๐%)	มีโอกาสดำเนินการขึ้นบ่อยครั้ง
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	มีโอกาสดำเนินการขึ้นสูงมาก (มากกว่า ๘๐ - ๑๐๐%)	มีโอกาสดำเนินการขึ้นประจำ

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			ด้านผลประโยชน์ทับซ้อนการให้หรือรับสินบน
		ทรัพย์สิน	องค์กร	ค่าเป้าหมาย	
๑	น้อยมาก	ไม่มีการสูญเสีย	ไม่ส่งผลกระทบระดับบุคคล	เป้าหมายความสำเร็จต่ำกว่า ๓๐%	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง
๒	น้อย	สูญเสียเล็กน้อย	ส่งผลกระทบในระดับหน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จ ๓๐% - ๔๙.๙๙%	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	ส่งผลกระทบระดับหน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จ ๕๐% - ๖๙.๙๙%	สร้างบรรยากาสในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๔	สูง	สูญเสียค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบระดับกรม	เป้าหมายความสำเร็จ ๗๐% - ๘๙%	ถูกละเลยทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๕	สูงมาก	สูญเสียมาก	ส่งผลกระทบไปยังภายนอกกรม	เป้าหมายความสำเร็จมากกว่า ๘๕%	ถูกละเลยทางวินัยร้ายแรง

ในการประเมินความเสี่ยงควรระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินระดับเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนต่อการเลือกระดับความเสี่ยงและใช้เป็นข้อมูลเปรียบเทียบในการประเมินระดับความเสี่ยงภายหลังการจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสียหายทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้วให้ทำการคำนวณระดับของความเสียหายที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

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

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยงสามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

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

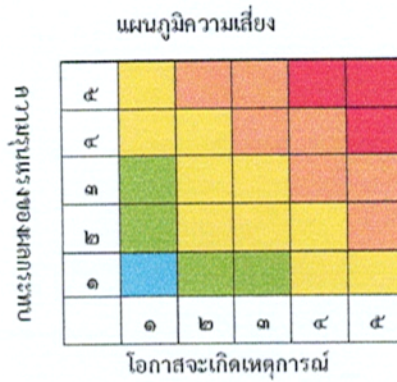
๒. การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยมาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น

ขั้นตอนในการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย

- พิจารณาโอกาส/ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้น มากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด
- พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่มีผลต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสียหายต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

๔. การจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เพื่อพิจารณากำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) ที่ประเมินได้โดยจัดเรียงลำดับจากระดับต่าง ๆ จากระดับความเสี่ยงน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก และเลือกความเสี่ยงตามที่กำหนดมาจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยงภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว เช่น ความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูงมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง



กรอบการกำหนดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (zone)

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

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจได้หากไม่ได้รับอนุญาต หรือมีแผนงานเป็นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจได้หากไม่ได้รับอนุญาต หรือมีแผนงานเป็นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง	ต้องมีการเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจได้หากไม่ได้รับอนุญาต หรือมีแผนงานเป็นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม	ต้องมีการเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มความมาตรการโดยทันทีเพื่อจำกัดในด้านการจัดการความเสี่ยง ให้ความสำคัญกับระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง	ต้องมีการเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มความมาตรการโดยทันทีเพื่อจำกัดในด้านการจัดการความเสี่ยง ให้ความสำคัญกับระดับรองกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญกับการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

หัวข้อที่ ๕ การตอบสนองความเสี่ยง

๑. การประเมินผลการจัดการความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่

เป็นการประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุมความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร/หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าว หมายถึง กระบวนการ วิธีการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ สามารถช่วยป้องกันและชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ได้

หลังจากประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การวิเคราะห์การการจัดการหรือควบคุมเดิมที่มีอยู่ก่อนว่าได้มีการจัดการควบคุมเพื่อช่วยลดความเสี่ยงไว้อย่างไร รวมทั้ง พิจารณาด้วยว่าการจัดการหรือควบคุมที่ได้กำหนดไว้แล้วนั้น ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่ และได้ผลเป็นอย่างไร ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว ดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับ

ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผล การควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่ และสามารถ ลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้อง ปรับปรุง ดังนี้

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

๒. การจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ โดยลด มูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและ ผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการ จัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับ ความเสี่ยงอยู่ด้วยกัน ๔ วิธี

- กรณียอมรับความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความ เสี่ยงได้เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่ อาจเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือการ ควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อ รองรับผลที่เกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- กรณีหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มี ผลกระทบกับองค์กรแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม หรือกระบวนการอย่างสูง ซึ่ง ไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยน เป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม

- กรณีถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้อง ดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น จ้างบุคคลภายนอก เป็นต้น โดยอาจ เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยง เกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มี ความชำนาญ ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาอันจำกัด เป็นต้น

- กรณีควบคุม/ลดความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การ ควบคุมขององค์กร ได้แก่ การควบคุมภายใน หรือเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทาง การควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและมีได้อยู่ภายใต้การ ควบคุมขององค์กร ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ

หัวข้อที่ ๖ การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้ง ปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข โดยอาจติดตามเป็นรายไตรมาส ติดตาม เป็นรอบ ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน ตามที่องค์กรเห็นความเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารความเสี่ยงนั้นมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสาเหตุของ

ความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายในการจัดการ มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ

๑. เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมกับวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่า บรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่

๒. เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการที่เป็นการทำเพิ่มเติมว่า แล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้จัดทำโดยกำหนดติดตามในการรายงาน นอกจากจะรายงานตามแบบฟอร์มที่กำหนดแล้ว ต้องมีการติดตามผลจากการปฏิบัติงานและการบริหารงานตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดด้วย

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

หัวข้อที่ ๗ การสื่อสารและการรายงาน

การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการกำหนดเกณฑ์เพื่อใช้ในการพิจารณาข้อมูลที่จะนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการพิจารณาถึงวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และสอดคล้องกัน ทั้งวัตถุประสงค์ในแต่ละระดับและและการทำงานต่าง ๆ ขององค์กร ทั้งนี้สามารถเตรียมข้อมูลต่าง ๆ ได้หลายวิธีการ โดยตามตัวอย่างนี้จะขอยกตัวอย่างเพียงวิธีการหนึ่งในการดำเนินการงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพอสังเขป ดังนี้

๑. พิจารณาข้อมูลกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรในแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. พิจารณาว่าโครงการที่จัดทำขึ้นในปีงบประมาณตอบสนองยุทธศาสตร์ใด กลยุทธ์ แผนงาน แนวทางการพัฒนาใดตามที่กำหนดในข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติในปีงบประมาณ

๓. พิจารณางานประจำตามหน้าที่ โครงการและภารกิจของสำนัก/กองที่กำหนดในแผนปฏิบัติราชการของหน่วยงานตามที่ปรากฏในข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติในปีงบประมาณ

๔. พิจารณาถึงวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรม ตัวชี้วัด (ถ้ามี) และเป้าหมายของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์

๕. ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงแต่ละประเภทตามที่กำหนดและ ปัจจัยเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใดตามที่ ได้กำหนด

๖. กำหนดวิธีการตอบสนองความเสี่ยงตามความเสี่ยงและระดับความ เสี่ยงที่วิเคราะห์ได้

๗. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับความเสี่ยงที่ยังยอมรับ ไม่ได้หรือต้องการพัฒนาให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยกำหนดเป็นแผนงาน/ กิจกรรม/ขั้นตอน/การปฏิบัติงาน โดยกำหนดผู้รับผิดชอบและระยะเวลาการ ดำเนินงาน

๘. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา (ถ้ามี) ตามที่ได้กำหนดโดยการ ติดตามไว้ เช่น รายไตรมาส เป็นต้น

๙. รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารให้ รับทราบ

๑๐. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสรุปผลการ ดำเนินงานภายหลังจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว ว่าระดับความเสี่ยงปัจจุบันอยู่ในระดับใด จำเป็นจะต้องนำไปดำเนินการในใน ปีงบประมาณต่อไปหรือไม่อย่างไร

๑๑. รายงานสรุปผลต่อผู้บริหารให้รับทราบ

ค่ะ ขอขอบคุณกรรมการและเลขานุการ มากนะคะ ในส่วนนี้ดิฉันขอ เพิ่มเติมว่าการพิจารณาแผนงาน โครงการ ภารกิจงาน กิจกรรม ก่อนการ ดำเนินการอาจพิจารณาแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามภารกิจที่มี ความสำคัญโดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาเพื่อพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/ โครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จาก ความสำคัญของแผนงาน/โครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์, โครงการตาม นโยบายที่สำคัญ, โครงการที่มีงบประมาณสูง เป็นต้น โดยการกำหนด หลักเกณฑ์การพิจารณา คัดเลือกแผนงาน/โครงการที่สำคัญ เช่น ความ สอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์ การส่งผลกระทบต่อความสำเร็จ ของนโยบาย (แผนงาน/โครงการสำคัญ) ตามยุทธศาสตร์องค์กร จำนวนวงเงิน งบประมาณ เป็นต้น เพื่อคัดกรองเฉพาะเรื่องที่สำคัญในขั้นต้นก่อน แต่ทั้งนี้ หากดำเนินการเช่นนี้ แผนงาน โครงการ ภารกิจงาน กิจกรรมอื่น ๆ ที่ไม่เข้า หลักเกณฑ์การพิจารณาจะต้องดำเนินการให้อยู่ในระบบประเมินผลการ ควบคุมภายในด้วย เพื่อให้ครอบคลุมในการพิจารณาถึงความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

ระเบียบวาระที่ ๔
นางกชกร จิตรานนท์
ประธานกรรมการฯ

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง อำเภอชะอวด จังหวัดนครศรีธรรมราช ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยจากรายประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง ซึ่งการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ต่อมพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ หมวด ๒ มาตรา ๑๖ (๑) ประกอบกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ แผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจที่เกี่ยวข้องเพื่อแจ้งแนวทางพัฒนาท้องถิ่น รับทราบปัญหาความต้องการ ประเด็นการพัฒนาและประเด็นที่เกี่ยวข้องตลอดจนความช่วยเหลือทางวิชาการและแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับสภาพพื้นที่เพื่อนำมากำหนดแนวทางการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยให้นำข้อมูลพื้นฐานในการพัฒนาจากหน่วยงานต่างๆ มาพิจารณาประกอบการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการตามอำนาจหน้าที่ และพร้อมที่จะนำไปสู่การปฏิบัติและสามารถใช้ในการประสานแผนการพัฒนาท้องถิ่นได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายที่คณะผู้บริหารหวังที่จะทำให้เกิดการพัฒนาในท้องถิ่น และวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนซึ่งเป็นความเสี่ยงที่มีระดับความสำคัญและมีผลกระทบสูงต่อการบริหารราชการ การวิเคราะห์ความเสี่ยงรายประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงที่ส่งผลกระทบต่อบรรลุเป้าหมายทางยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงรายละเอียดการวิเคราะห์ ประกอบด้วย ๕ ประเด็นยุทธศาสตร์ ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านคนและสังคม

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านบริหารจัดการองค์กร ในส่วนของรายละเอียดเพิ่มเติม เชิญกรรมการเลขานุการชี้แจงค่ะ

นางสาวรชนีกร บุญสนิท
นักวิเคราะห์นโยบายฯ
กรรมการและเลขานุการ

ค่ะในส่วนของการจัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ นี้ ดิฉันจะต้องขอความคิดเห็นเพิ่มเติมจากทุกท่านในที่ประชุมในครั้งนี้ค่ะ

กรอบแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

การพิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลนางแล

การพิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามภารกิจที่มี ความสำคัญ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากความสำคัญของโครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์, โครงการตามนโยบายที่สำคัญ, โครงการที่มีงบประมาณสูง เป็นต้น

โดยเราจะเริ่มจากการกำหนดเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ ขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์องค์การบริหารส่วนตำบลนางแล

ในส่วนรายละเอียดของโครงการในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ต่างๆ ดิฉันขอ อธิบายเพิ่มเติมดังนี้

ในส่วนของโครงการต่างๆ ในแต่ละยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลนางแลนั้น ก็คือโครงการที่มีอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) จากนั้นก็นำมาจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ และได้ดำเนินการจัดทำแผนการดำเนินงาน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ เป็นที่เรียบร้อยแล้วนั้น มีดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ลำดับที่	โครงการ	งบประมาณ
๑.	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสาย ซอยนางอุษา-ชลประทาน หมู่ที่ ๖	๒๒๖,๒๕๐
๒.	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสาย ซอยศรีสุข หมู่ที่ ๗	๔๙๑,๙๒๐
๓.	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสาย เนินทราย-หนองกก หมู่ที่ ๔	๔๙๗,๘๒๐
๔.	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสาย บ้านนายสมนึก หมู่ที่ ๕	๔๙๗,๘๒๐
๕.	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสาย ทุ่ง-ทุ่งน้อย หมู่ที่ ๑ (นศ.ถ.๑๑๖-๐๔)	๔๙๗,๘๒๐
๖.	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสาย หลังป่าหนองจิก-หนองขอ หมู่ที่ ๒ (นศ.ถ. ๑๑๖-๑๙)	๔๙๔,๘๕๐
๗.	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสาย หลังวัดควนเถียะ หมู่ที่ ๓	๔๙๗,๘๒๐
๘.	โครงการบุกเบิกถนนสายหนองช้างเล่น-นาดีน ช้าง หมู่ที่ ๖	๒๖๙,๐๐๐

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

ลำดับที่	โครงการ	งบประมาณ
๙.	โครงการส่งเสริมอาชีพให้กับประชาชน หมู่ที่ ๑ - ๗	๔๐,๐๐๐
๑๐.	โครงการจัดงานดอกจูดบาน	๕๐,๐๐๐

๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาคนและสังคม

ลำดับที่	โครงการ	งบประมาณ
๑๑.	โครงการจัดงานวันดอกจูดบาน	๕๐,๐๐๐
๑๒.	โครงการถมดินปรับพื้นที่หลังอาคาร ศพด.อบต.นางหลง	๙๐,๐๐๐
๑๓.	โครงการทำรั้วหน้าอาคารเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กหนองจิกโคกทรง	๗๕,๐๐๐
๑๔.	โครงการติดตั้งรางน้ำฝนด้านหน้าอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง	๓๑,๕๐๐
๑๕.	โครงการปรับปรุงหลังคาอาคารเรียน ศพด.บ้านควนเกียะ	๔๓๑,๐๐๐
๑๖.	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา (ค่าจัดการเรียนการสอน(รายหัว))	๑๔๖,๘๘๐
๑๗.	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา (ค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา)	๑๐๐,๐๐๐
๑๘.	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา (อาหารกลางวัน)	๗๐๖,๐๐๐
๑๙.	วัสดุงานบ้านงานครัว (อาหารเสริมนม)	๑,๒๒๐,๐๐๐
๒๐.	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๑๑,๙๓๐,๔๐๐
๒๑.	เบี้ยยังชีพความพิการ	๓,๑๕๘,๔๐๐
๒๒.	เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	๓๖,๐๐๐
๒๓.	โครงการ รมรงค์ป้องกันและลดอุบัติเหตุทางถนนช่วงเทศกาลสงกรานต์และปีใหม่	๓๐,๐๐๐
๒๔.	โครงการฝึกอบรมชุดปฏิบัติการจิตอาสาภัยพิบัติ	๑๗๐,๐๐๐
๒๕.	โครงการฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.)	๑๐๓,๒๐๐
๒๖.	โครงการจัดงานวันเด็ก	๕๐,๐๐๐
๒๗.	เงินอุดหนุนส่วนราชการ (อาหารกลางวัน)	๒,๖๐๐,๘๐๐
๒๘.	โครงการพัฒนาส่งเสริมสตรี	๓๐,๐๐๐
๒๙.	โครงการอบรมให้ความรู้ผู้ดูแลคนพิการและการเข้าถึงสิทธิคนพิการตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ.๒๕๕๐	๔๐,๐๐๐
๓๐.	โครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ดร.สมเด็จพะเจ้าน้องนางเธอเจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒนวรขัตติยราชนารี	๖๐,๐๐๐
๓๑.	โครงการอบรมหมอบ้านในพระราชประสงค์ (โครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข)	๕๐,๐๐๐

ลำดับที่	โครงการ	งบประมาณ
๓๒.	โครงการรณรงค์และแก้ไขปัญหายาเสพติด To be number one กิจกรรม “ค่ายเยาวชนยุคใหม่ท่าंगไกลยา เสพติด” (โครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข)	๕๐,๐๐๐
๓๓.	โครงการส่งเสริมโภชนาการและสุขภาพอนามัยแม่และเด็ก (โครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข)	๔๐,๐๐๐
๓๔.	โครงการแข่งขันกีฬาด้านยาเสพติด	๑๒๐,๐๐๐
๓๕.	โครงการแข่งขันกีฬา กรีฑา ยูวชน ประชาชน ตำบลนางหลง	๑๑๐,๐๐๐
๓๖.	โครงการจัดส่งนักกีฬา กรีฑา เด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขัน	๑๐๐,๐๐๐
๓๗.	โครงการอุดหนุนสมาคมกีฬาอำเภอชะอวด ตามโครงการแข่งขันกีฬา กรีฑา เยาวชนและประชาชนอำเภอชะอวด	๑๕,๐๐๐
๓๘.	โครงการจัดงานประเพณีมาฆบูชาแห่ผ้าขึ้นธาตุ	๑๕,๐๐๐
๓๙.	โครงการจัดงานวันกตัญญูผู้สูงอายุ	๑๐๐,๐๐๐
๔๐.	โครงการสืบสาน วัฒนธรรมประเพณี ศาสนาต่าง ๆ	๕๐,๐๐๐
๔๑.	โครงการสืบสานศิลปวัฒนธรรม การฝึกรำมโนราห์	๕๐,๐๐๐
๔๒.	อุดหนุนโครงการส่งเสริมสนับสนุนประเพณีท้องถิ่นประจำปีของจังหวัดนครศรีธรรมราช (งานเดือนสิบ)	๔,๐๐๐

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม

ลำดับที่	โครงการ	งบประมาณ
๔๓.	โครงการคัดแยกขยะ	๕๐,๐๐๐

๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านบริหารจัดการองค์กร

ลำดับที่	โครงการ	งบประมาณ
๔๔.	อุดหนุนศูนย์ปฏิบัติการร่วมในการช่วยเหลือประชาชนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ อำเภอชะอวด จังหวัดนครศรีธรรมราช	๑๕,๐๐๐
๔๕.	ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการโครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๑๖๐,๐๐๐
๔๖.	โครงการอบรมป้องกันการทุจริต	๒๐,๐๐๐

โครงการทั้ง ๔๖ โครงการนี้ก็คือโครงการที่เราจะต้องดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ค่ะ

ที่ประชุม

นางกชกร จิตรานนท์

ประธานกรรมการ

รับทราบ

ค่ะขอบคุณมากค่ะ ต่อไปดิฉันก็จะให้คณะกรรมการทุกท่านในที่ประชุมช่วยพิจารณาคัดเลือกโครงการฯ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เชิญพิจารณาและเสนอความคิดเห็นค่ะ

นางสาวลัดดา อินทนะนง

หัวหน้าสำนักปลัด

รองประธาน

ค่ะ ตามที่นักวิเคราะห์ได้แจ้งโครงการทั้งหมด ๔๖ โครงการโดยแต่ละโครงการก็มีการจัดหมวดหมู่ตามยุทธศาสตร์แล้ว ดิฉันขอเสนอการพิจารณาคัดเลือกโครงการที่จะนำมาดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ โดยให้แต่ละกองเลือกโครงการฯตามยุทธศาสตร์ กองละ ๑ โครงการ

เนื่องจากจะเป็นการไม่ปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อนเพราะขั้นตอนการดำเนินการโครงการฯ ส่วนใหญ่ก็จะมีรูปแบบขั้นตอนการดำเนินการที่คล้ายคลึงและสอดคล้องกัน

ในที่ประชุมมีความคิดเห็นอย่างไรบ้างคะ

ที่ประชุม

มีมติเห็นด้วย

นางกชกร จิตรานนท์

ประธานกรรมการฯ

ค่ะ ดิฉันเห็นด้วยกับข้อเสนอของรองประธานกรรมการ นะคะ เพราะการดำเนินโครงการส่วนใหญ่ของเราก็จะมีระเบียบและการปฏิบัติที่เหมือนกันไม่ค่อยจะแตกต่างกัน อีกอย่างเราก็จะได้ช่วยกันพิจารณาคัดเลือกโครงการที่สำคัญและมีความเสี่ยงที่สุดขององค์กร ในแต่ละสำนักกองค่ะ

ที่ประชุม

นางสาวลัดดา อินทนะนง

หัวหน้าสำนักปลัด

กรรมการ

มีมติเห็นด้วย

ขอเสนอยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม โครงการคัดแยกขยะค่ะ

ที่ประชุม

นางปราณี มาเอียด

ผู้อำนวยการกองคลัง

กรรมการ

มีมติเห็นด้วย

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านบริหารจัดการองค์กร เสนอโครงการค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

ที่ประชุม

นายอภิรักษ์ พัทธกิจ

ผู้อำนวยการกองช่าง

กรรมการ

มีมติเห็นด้วย

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน ขอเสนอโครงการโครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายหลังป้ายหนองจิก-หนองขอ หมู่ที่ ๒ (นศ.ถ. ๑๑๖-๑๙)

ที่ประชุม

มีมติเห็นด้วย

นางกชกร จิตรานนท์
ประธานกรรมการฯ
ที่ประชุม

นางกชกร จิตรานนท์
ประธานกรรมการฯ

นางสาวรชนีกร บุญสนธิ
นักวิเคราะห์นโยบายฯ
กรรมการและเลขานุการ

ที่ประชุม

นางสาวรชนีกร บุญสนธิ
นักวิเคราะห์นโยบายฯ
กรรมการและเลขานุการ
ที่ประชุม

นางกชกร จิตรานนท์
ประธานกรรมการฯ
ระเบียบวาระที่ ๕

นางกชกร จิตรานนท์
ประธานกรรมการฯ
ที่ประชุม

นางกชกร จิตรานนท์
ประธานกรรมการฯ

เลิกประชุมเวลา

๑๒.๐๐ น.

มีท่านใดจะเสนอโครงการใด หรือมีความคิดเห็นเพิ่มเติม เชิญค่ะ

ไม่มี

หากไม่มีท่านใดจะเสนอ ก็ให้กรรมการเลขานุการ ช่วยสรุปโครงการ และแจ้งแนวทางการดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงเชิญค่ะ

ขอสรุปโครงการตามที่กรรมการในที่ประชุมได้เสนอมา นะครับ

๑. ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายหลังป้ายหนองจิก-หนองขอ หมู่ที่ ๒ (นศ.ถ.๑๑๖-๑๙)

๒. ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม โครงการคัดแยกขยะ

๓. ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านบริหารจัดการองค์การ โครงการค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

รวมทั้งหมด ๓ โครงการ

มีมติเห็นด้วย

ครับในส่วนของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ดิฉันจะเป็นผู้รวบรวม ข้อมูลรวมทั้งการจัดเตรียมข้อมูลและการดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำมาเสนอในที่ประชุมอีกครั้ง ในการประชุมครั้งที่ ๒ รับทราบ

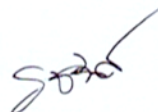
ค่ะ ขอขอบคุณกรรมการและเลขานุการ มากค่ะ

เรื่องอื่นๆ

วาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ มีท่านใดในที่ประชุมต้องการแจ้งหรือเสนอความคิดเห็นเพิ่มเติมเชิญได้นะคะ

ไม่มี

หากไม่มีท่านใดจะเสนอ ดิฉันขอปิดการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ ค่ะ



ผู้จัดรายงานการประชุม

(นางสาวรชนีกร บุญสนธิ)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน



ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางกชกร จิตรานนท์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

เอกสารหลักฐาน

๓. เอกสารหลักฐานที่แสดงถึงการแจ้งนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้สำนัก/กอง

3



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง
เรื่อง โครงสร้างและนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

โดยที่สมควรให้องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้การปฏิบัติงาน การกำกับดูแล หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง จึงได้จัดทำมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงขึ้น โดยประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขอสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนด นโยบายการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ (รายละเอียดตามแนบท้ายฉบับนี้)

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ทนาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

นาย

(นายประยูรณ จิตรานนท์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

นาง.....

พิมพ์.....

นาง.....

ตรวจ.....

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงาน บรรลุตามวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงกำหนด อาศัยอำนาจตามความใน มาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

แนวคิดพื้นฐานในการบริหารจัดการความเสี่ยงจากการสภาวะการณ์ในปัจจุบันขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงที่เผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสถานะเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดแผน ยุทธศาสตร์ การกำหนดแผนการปฏิบัติราชการ โครงสร้างองค์กร การบริหารจัดการข้อมูล เป็นต้น ประกอบ กับคณะผู้บริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงที่ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง องค์กร ซึ่งถือเป็น องค์ประกอบที่สำคัญของการก้าวไปสู่ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์การบริหารส่วน ตำบลนางหลง พร้อมทั้งเป็นการสร้าง มูลค่าเพิ่มให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยเชื่อมั่นว่าการบริหารความเสี่ยงองค์กร เป็นกระบวนการที่ช่วยให้องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ในขณะเดียวกัน ก็ลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจจะเกิดขึ้นทั้งในด้านผลการ ปฏิบัติงานและความเชื่อถือจากประชาชน ต่อองค์กร ป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรขององค์กรตอบสนองต่อการ เปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อม ภายนอกและภายในอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบจัดการและควบคุมที่ดีนำไปสู่การ บริหารจัดการที่ดีต่อไปใน อนาคต

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงฉบับนี้ จัดทำขึ้น เพื่อให้พนักงานส่วนตำบล พนักงาน ลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง สามารถนำไปใช้ในการ ตอบสนองและปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤติหรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ซึ่งส่งผลให้องค์การบริหารส่วนตำบล นางหลง ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง ให้สามารถปฏิบัติงานใน “งานบริการหลักที่มีความสำคัญ” ได้ อย่างต่อเนื่องเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความต่อเนื่องขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงใน สภาวะวิกฤต
๒. เพื่อให้้องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงมีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะ วิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ที่เกิดขึ้น
๓. เพื่อลดผลกระทบจากการชะงักในการปฏิบัติงานหรือการให้บริการประชาชนขององค์การ บริหารส่วนตำบลนางหลง
๔. เพื่อบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้ และลดระดับความรุนแรงของ ผลกระทบที่เกิดขึ้น
๕. เพื่อให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงมีความ เชื่อมั่นในศักยภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงแม้ต้องเผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบ จนทำให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงต้องหยุดชะงัก

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ใน ระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนาหลงอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกันโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล พนักงาน และลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบลนาหลงรวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนาหลงเพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาหลงและสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยง ให้ผู้บริหาร ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

คำจำกัดความของความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง โอกาส/เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนหรือสิ่งที่ทำให้แผนงานหรือการดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบันไม่บรรลุวัตถุประสงค์/เป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยก่อให้เกิดผลกระทบหรือความเสียหายต่อองค์กรในที่สุด ทั้งในแง่ของผลกระทบที่เป็นตัวเงิน หรือผลกระทบที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงองค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management)คือ กระบวนการที่ปฏิบัติโดยคณะกรรมการ ผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กร เพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และดำเนินการโดยกระบวนการบริหารความเสี่ยง ได้รับการออกแบบเพื่อให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กร และสามารถจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรองค์การบริหารส่วนตำบลนาหลงกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร เป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบไปด้วย

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

บทบาทและความรับผิดชอบ

๑. คณะกรรมการเป็นผู้กำกับดูแลและสนับสนุนการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงนี้ไปปฏิบัติในองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงผ่านทางคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและนายกเทศบาลตำบลตัวอย่าง

๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้กำกับดูแลการนำนโยบายนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติภายในองค์กร ติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ความเพียงพอของการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญและรายงานให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงทราบเป็นระยะ

๓. ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบ ในการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติและติดตามการนำไปใช้อย่างต่อเนื่องโดยได้รับการสนับสนุนจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

๔. บุคลากรทุกคนต้องรับผิดชอบในการปฏิบัติตามนโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยง

๕. ในกรณีที่ผู้บริหารพบว่านโยบายการบริหารความเสี่ยงไม่เหมาะสมกับสภาพการดำเนินงานต้องนำเสนอผ่านคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อขออนุมัติในการปรับปรุงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๖. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจะทบทวนนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกปีและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าวยังเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินการขององค์กร

ทั้งนี้ นโยบายนี้มีผลบังคับใช้กับกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรทุกคน นับแต่นี้เป็นต้นไป



(นายประยูร จิตรานนท์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

เอกสารหลักฐาน

๔. แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตามแบบรายงาน บส.๑-บส.

4

-๓๔-

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แบบ RM ๑

การระบุและประเมินความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง อำเภอลำลูกเกด จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม
โครงการ/กระบวนการ คัดแยกขยะ
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้ประชาชนผู้เข้าร่วมโครงการมีความรู้การคัดแยกประเภทขยะมูลฝอยกับชุมชน
งบประมาณ ๕๐,๐๐๐.๐๐ บาท

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐ ของกลุ่มเป้าหมาย

การระบุความเสี่ยง			การประเมินความเสี่ยง			
ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
C	๐๔-๐๐๑-๐๑	C๑ ประชาชนไม่ปฏิบัติตามข้อบัญญัติ เรื่อง การกำจัดสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย	๕	๓	๑๕	๑

การตอบสนองความเสี่ยงและแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง อำเภอวังหลัง จังหวัดนครศรีธรรมราช
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม
 โครงการ/กระบวนงาน โครงการคัดแยกขยะ

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้ประชาชนผู้เข้าร่วมโครงการมีความรู้การคัดแยกขยะมูลฝอยกับชุมชน
 งบประมาณ ๕๐,๐๐๐.-บาท
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการไม่น้อยกว่าร้อยละ๘๐ของกลุ่มเป้าหมาย

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุมหรือการจัดการที่มีอยู่	การจัดการความเสี่ยง (ยอมรับ/หลีกเลี่ยง/ถ่ายโอน/ ลด ควบคุม)	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา
C	๐๔-๐๐๑-๐๑	๑	การรณรงค์การคัดแยกขยะในครัวเรือน	ควบคุม	ประชาชนไม่ปฏิบัติตามข้อบัญญัติเรื่องการกำจัดสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย	๑. ออกข้อบัญญัติเรื่องการจัดการขยะปฏิกูลและมูลฝอย ๒. รณรงค์การคัดแยกขยะ ๓. จัดตั้งขยะให้เพียงพอ ๔.อบรม ออ.ล., อสม. ให้ความรู้แก่ครัวเรือน	สำนักปลัด

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง อำเภอชะอวด จังหวัดนครศรีธรรมราช
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	กิจกรรมที่พบความเสี่ยง	มาตรการการบริหารจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของมาตรการการบริหารจัดการความเสี่ยง	ปี พ.ศ.๒๕๖๗										ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ	
				ค.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.			ส.ค.
๐๔-๐๐๑-๐๑	ประชาชนไม่ปฏิบัติตามข้อบัญญัติเรื่องการกำจัดสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย	๑. ออกข้อบัญญัติเรื่องการจัดการขยะปฏิกูลและมูลฝอย ๒. รณรงค์การคัดแยกขยะ ๓. จัดตั้งขยะให้เพียงพอ ๔. อบรม ออกล., อสม. ให้ความรู้แก่ครัวเรือน	ลดขยะที่เข้าสู่กระบวนการจัดเก็บน้อยลง												สำนักปลัด	๕๐,๐

๕

(นางสาวลัดดา อินทนะนุก)
หัวหน้าสำนักปลัด

เอกสารหลักฐาน

๕. เอกสารหลักฐานที่แสดงถึงการสื่อสารแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้เกี่ยวข้อง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล โทร. ๐๗๕-๓๕๕๘๗๓
ที่ นศ.๗๕๐๐๑ / วันที่ ๑๖ มกราคม ๒๕๖๗
เรื่อง การประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง ที่ ๔/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๙ มกราคม ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง และคณะกรรมการได้ประชุม กำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๘ มกราคม ๒๕๖๗ นั้น

บัดนี้ คณะกรรมการ/เลขานุการ ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ในกรณีนี้จึงขอเสนอประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลงเรื่อง นโยบายและมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบขอได้โปรดลงนามในเอกสารที่เสนอมาพร้อมนี้ด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวชนิกร บุญสินท์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นางสาวลัดดา อินทนะนก)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นางกชกร จิตรานนท์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

ขอสั่งการนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

(นายประยูรณ์ จิตรานนท์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

-ทราบ

นางกชกร จิตรานนท์
นางสาวลัดดา อินทนะนง
นางปราณี มาเอียด
นายอภิรักษ์ พิทักษ์
นายรววิทย์ คงนง
นางสวณัณญา ทองมะลิ
นางสาวนิภาวรรณ เจริญมาศ
นางมะลิตา ศรีอำภัย
นางสวณัณทิพัทธ์ ทองแดง
นางสาวฐิตารีย์ อภัยรัตน์
นางสาวณัฏฐา แสงปาน
นายสรรค์ธร มากนวล
นายวิวัฒน์ สุขหนู
นางสาวรชนีกร บุญสนิท

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ประธานคณะกรรมการ

หัวหน้าสำนักปลัด

รองประธานคณะกรรมการ

ผู้อำนวยการกองคลัง

คณะกรรมการ

ผู้อำนวยการกองช่าง

คณะกรรมการ

นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ

คณะกรรมการ

นักวิชาการศึกษาชำนาญการ

คณะกรรมการ

นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ

คณะกรรมการ

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

คณะกรรมการ

เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน

คณะกรรมการ

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

คณะกรรมการ

นักวิชาการพัสดุชำนาญการ

คณะกรรมการ

นายช่างโยธาอาวุโส

คณะกรรมการ

เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

คณะกรรมการ

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

คณะกรรมการ/เลขานุการ

เอกสารหลักฐาน

๖. เอกสารหลักฐานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบรายงาน บส.๔

รายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง อำเภอชะอวด จังหวัดนครศรีธรรมราช
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๔. การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม
โครงการ/กระบวนการ คัดแยกขยะ
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้ประชาชนผู้เข้าร่วมโครงการมีความรู้การคัดแยกประเภทขยะมูลฝอยกับ
ชุมชน
งบประมาณ ๕๐,๐๐๐ บาท
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐ ของกลุ่มเป้าหมาย

ประเภท ความ เสี่ยง	รหัส ความ เสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และ ระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ผลการดำเนินการและ ปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
C	๐๔- ๐๐๑- ๐๐๑	๑	๑.ออกข้อบัญญัติ เรื่องการจัดการขยะ ปฏิภูลและมูลฝอย ๒.รณรงค์การคัดแยก ขยะ ๓.จัดถังขยะให้ เพียงพอ ๔.อบรม ออถ.,อสม. ให้ความรู้แก่ ครัวเรือน	สำนักปลัด	๑๒ เดือน ต.ค.๖๖-ก.ย. ๖๗	๘๐	๑. มีการใช้ มาตรการบังคับทาง กฎหมายอย่าง ต่อเนื่อง ๒.มีการอบรมอย่าง ต่อเนื่อง ๓.มีการเพิ่มถังขยะ รีไซเคิล ๔.มีการจัดตั้ง ธนาคารขยะ หมู่บ้าน หมู่ที่ ๑

(นางสาวลัดดา อินทนะนก)

หัวหน้าสำนักปลัด

เอกสารหลักฐาน

๗. เอกสารหลักฐานการรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ตามแบบรายงาน บส.๕

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยง
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง อำเภอยะบะ จังหวัดนครศรีธรรมราช
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๔. การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม
โครงการ/กระบวนการงาน คัดแยกขยะ
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้ประชาชนผู้เข้าร่วมโครงการมีความรู้การคัดแยกประเภทขยะมูลฝอยกับ
ชุมชน
งบประมาณ ๕๐,๐๐๐ บาท
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐ ของกลุ่มเป้าหมาย

ประเภท ความเสี่ยง	รหัส ความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยงและ ปัจจัย เสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับ ความ เสี่ยงหลัง ทบทวน	ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการใน ปิดไป
				ก่อนการดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
C	๐๔- ๐๐๑- ๐๐๑	๑	ประชาชน ไม่ปฏิบัติ ตาม ข้อบัญญัติ เรื่องการ กำจัดสิ่ง ปฏิกูลและ มูลฝอย	๕	๓	๑	๑	-	-	๑. มีการใช้มาตรการ บังคับทางกฎหมายอย่าง ต่อเนื่อง ๒. มีการอบรมอย่าง ต่อเนื่อง ๔. มีการจัดตั้งธนาคารขยะ หมู่บ้านทุกหมู่บ้าน

(นางสาวลัดดา อินทนะนง)

หัวหน้าสำนักปลัด

เอกสารหลักฐาน

๘. เอกสารการรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเสนอต่อ
ผู้บริหารท้องถิ่น อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง โทร ๐๗๕-๓๕๕๘๗๓
ที่ นศ.๗๙๐๐๑/..... วันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘
เรื่อง การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล
นางหลง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และการทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗.....

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

เรื่องเดิม

ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๙ ให้งานของรัฐบาลให้มี การตรวจสอบภายในการควบคุมและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และปัจจุบันกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

สำนักปลัด ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยง และทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

๕๕๖๕

(นางสาวรชนีกร บุญสนิท)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด

เมื่อ ๒๐ กุมภาพันธ์

๘

(นางสาวลัดดา อินทนะนง)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

พิชิต

(นางกชกร จิตรานนท์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง

พิจารณาแล้ว เห็นชอบอนุมัติ

ก.

(นายสมหมาย เจริญไกร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางหลง