



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า อำเภอห้วยสัก จังหวัดเพชรบูรณ์
ที่ วันที่ ๓ ธันวาคม ๒๕๖๔
เรื่อง เชิญประชุม

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ทุกท่าน

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ตามคำสั่งที่ ๖๗๙/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ลงวันที่ ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๒ เพื่อให้คณะกรรมการดังกล่าวดำเนินการจัดทำ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งจัดทำรายงานผลการ ดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ พร้อมรายงานผลให้องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าทราบ รายละเอียดแจ้งแล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้เริ่ม ขึ้นแล้วตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผลต่อ ภารกิจ จึงมีความจำเป็นต้องดำเนินการทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานต่อไป

ข้อเสนอ/พิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอเชิญท่านเข้าร่วมการประชุมเพื่อร่วมกันพิจารณากำหนด แนวทางในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ในวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๐.๐๐ น. ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

จึงเรียนมาเพื่อทราบและเข้าร่วมการประชุมโดยพร้อมเพรียงกัน

(นางสาวพรชนก พลเดช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

- ทราบ

- | | | |
|-------------------------------|----------------------------|-------|
| ๑. น.ส. ศิริพร ดีदार | รองปลัดฯ | |
| ๒. น.ส. ศศิธร บัวทอง | หน.สป. | |
| ๓. นางวัชรา ปินขาว | ผอ.กองคลัง | |
| ๔. นายพิษณุ เพ็ชรวารรณ | นายช่างโยธาชำนาญงาน | |
| | รักษาราชการแทน ผอ. กองช่าง | |
| ๕. นางชัชฎาภรณ์ คงธนธีระสันติ | ผอ.กองการศึกษา | |



บันทึกรายงานการประชุม

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๔

วันที่ ๑๓ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า
ตำบลบึงคล้า อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า
อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๔
วันที่ ๑๓ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องแจ้งให้ทราบ

.....
.....
.....

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

๒.๑ การรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องเสนอเพื่อทราบ

๓.๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการบริหาร
จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

๔.๑ การกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วน
ตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

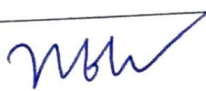


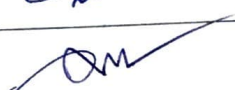

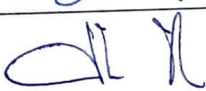

ระเบียบวาระที่ ๕

เรื่องอื่นๆ

.....
.....
.....

บันทึกการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๔
วันที่ ๑๓ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า อำเภอห่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

ผู้มาประชุม

ลำดับ ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นางสาวพรชนก พลเดช (ปลัด อบต. บุงคล้า)	ประธานกรรมการ		
๒	นางสาวศิริพร ดีดาร์ (รองปลัด อบต. บุงคล้า)	กรรมการ		
๓	นางสาวศศิธร บัวทอง (หัวหน้าสำนักปลัด อบต. บุงคล้า)	กรรมการ		
๔	นางวิชรา ปินขาว (ผู้อำนวยการกองคลัง)	กรรมการ		
๕	นายพิษณุ เพ็ชรวรรณ (นายช่างโยธาชำนาญงาน)	กรรมการ		
๖	นางชัชฎาภรณ์ คงธนธีระสันติ (ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ)	กรรมการ		
๗	นางกัญญารัตน์ สิงห์สา (นักวิเคราะห์นโยบายและแผน)	กรรมการ/เลขานุการ		

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องแจ้งให้ทราบ

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

ประธาน

๒.๑ การรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ขอให้คณะกรรมการร่วมกันตรวจสอบรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหาร
จัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ครั้งที่ ๑/๒๕๖๔ เมื่อวันที่
๑ ธันวาคม ๒๕๖๔ ว่ามีสิ่งใดต้องการแก้ไข เพิ่มเติมหรือไม่ หากไม่มีก็ขอมติที่
ประชุมด้วยคะ

ที่ประชุม

มีมติเป็นเอกฉันท์รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ครั้งที่ ๑/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน
๒๕๖๔ จำนวน ๓ หน้า

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องเสนอเพื่อทราบ

ประธาน

๓.๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการบริหาร
จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ตามที่กระทรวงการคลังได้มีหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม
๒๕๖๒ แจ้งประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลัก
ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้
ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ เพื่อจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามพระราชบัญญัติ
วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ซึ่งรายละเอียดของหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ฝ่ายเลขานุการให้เสนอให้ทุกท่านได้รับทราบ
แล้วตามเอกสารระเบียบวาระการประชุม ดังนั้น เพื่อไม่ให้เป็นการเสียเวลา ขอให้
ฝ่ายเลขานุการได้สรุปใจความสำคัญให้ที่ประชุมได้รับทราบไปพร้อม ๆ กัน อีกครั้ง
คะ

เลขานุการ

สรุปสาระสำคัญหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีดังนี้

๑. หลักเกณฑ์นี้ให้ใช้บังคับในรอระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่
กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

๒. กรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตาม มาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความ
เหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติการณ์ของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว
ให้ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

๓. จัดให้มีผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหาร
และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับยุทธศาสตร์

/ ๔. ผู้รับผิดชอบ ...

๔. ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่จัดทำแผน ติดตาม ทำรายงานผล และพิจารณาทบทวน แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. ฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบต้องจัดให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องหรือเป็นรายครั้งหรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกันก็ได้
๖. ผู้รับผิดชอบต้องรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอหัวหน้าหน่วยงาน หรือผู้กำกับดูแลอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตามที่หัวหน้าหน่วยงานหรือผู้กำกับดูแล กำหนด
๗. ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ ดังนี้
 - (๗.๑) ต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วน ได้เสียของหน่วยงาน
 - (๗.๒) ผู้บริหารทุกระดับต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการ ความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหาร จัดการความเสี่ยง การกำหนดวัฒนธรรมที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง และการบริหารทรัพยากรบุคคล
 - (๗.๓) ต้องกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงและสื่อสารให้ บุคลากรทุกคนได้รับทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ดังกล่าว
 - (๗.๔) การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับ ได้แก่ สำนัก/กอง/ หน่วยงาน
 - (๗.๕) การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงว่าเกิดขึ้นบ่อยหรือไม่ มีผลกระทบอย่างไร และให้มีการ จัดลำดับความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง โดยการเลือกวิธีการจัดการความ เสี่ยง วิธีใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธี ดังนี้
 - การลดหรือควบคุมความเสี่ยง
 - การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง
 - การยอมรับความเสี่ยง
 - การกระจายความเสี่ยง
 - (๗.๖) ต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง และต้อง สื่อสารแผนดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบทุกฝ่าย
 - (๗.๗) ต้องมีการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่าง สม่าเสมอ
 - (๗.๘) ต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง (นายอำเภอ)
 - (๗.๙) สามารถพิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยง กระบวนการหรือแบบ รายงานมาประยุกต์ใช้กับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานได้

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔

ประธาน

ที่ประชุม

เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

๔.๑ การกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามที่ทุกท่านได้รับทราบรายละเอียดของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ไปแล้ว ดังนั้น ในวันนี้เราก็จะมาร่วมกันพิจารณาว่าจะกำหนดแนวทางในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ว่าจะดำเนินการอย่างไร ประกอบกับกระทรวงการคลังก็ไม่ได้กำหนดรูปแบบการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติ แต่ได้กำหนดให้หน่วยงานสามารถนำรูปแบบการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่น ๆ มาประยุกต์ใช้ได้ ดังนั้น จึงจะขอให้กรรมการทุกท่านร่วมกันพิจารณากำหนดแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ว่าจะดำเนินการกันอย่างไร

มีมติร่วมกันเป็นเอกฉันท์วางแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ดังนี้

๑. กำหนดเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ดังนี้

(๑) ระดับของโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

(๑.๑) ระดับ ๕ ค่อนข้างแน่นอน

(๑.๒) ระดับ ๔ น่าจะเกิด

(๑.๓) ระดับ ๓ เป็นไปได้ที่จะเกิด

(๑.๔) ระดับ ๒ ไม่น่าจะเกิด

(๑.๕) ระดับ ๑ ยากที่จะเกิด

(๒) ระดับของผลกระทบของความเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

(๑.๑) ระดับ ๕ สูงมาก

(๑.๒) ระดับ ๔ สูง

(๑.๓) ระดับ ๓ ปานกลาง

(๑.๔) ระดับ ๒ ต่ำ

(๑.๕) ระดับ ๑ ต่ำมาก

(รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย)

๒. กำหนดให้ใช้แบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งในระดับส่วนงานและระดับองค์กร ดังนี้ แบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ แบบ RM๓ แบบ RM๔ แบบ RM๕ แบบ RM๖ และแบบ RM๗ (รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย)

๓. เสนอให้มีการปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ให้เป็นปัจจุบัน

๔. กำหนดให้สำนัก/กอง ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงพร้อมทั้งจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ และแบบ RM๓ ส่งให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การ

/ บริหารส่วน...

บริหารส่วนตำบลบุงคล้าทั้งในรูปแบบของเอกสารรายงานและไฟล์เอกสาร
ภายในวันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๔

๕. กำหนดให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหาร
ส่วนตำบลบุงคล้าสรุปผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวม
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ตามแบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑
และแบบ RM๓ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๔


๖. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าร่วมกัน
พิจารณากลับกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบล
บุงคล้า และรายงานผลการจัดทำแผนดังกล่าวให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
บุงคล้า เพื่อรายงานให้อำเภอหล่มสักทราบ ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๔

ระเบียบวาระที่ ๕

เรื่องอื่น ๆ

- ไม่มี -

เลิกประชุม เวลา ๑๑.๓๐ น.

(ลงชื่อ)..........ผู้บันทึกรายงานการประชุม

(นางกัญญารัตน์ สิงห์สา)

กรรมการ/เลขานุการ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

(ลงชื่อ)..........ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางสาวพรชนก พลเดช)

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

ที่ วันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ตามคำสั่งที่ ๖๗๙/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๒ เพื่อให้คณะกรรมการดังกล่าวดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ พร้อมรายงานผลให้องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าทราบ รายละเอียดแจ้งแล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้ดำเนินการประชุมเพื่อกำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าแล้ว เมื่อวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๔ และที่ประชุมมีมติร่วมกันเป็นเอกฉันท์ ดังนี้

๑. กำหนดระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบเป็น ๕ ระดับ (รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย)

๒. กำหนดให้ใช้แบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งในระดับส่วนงานและระดับองค์กร ดังนี้ แบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ แบบ RM๓ แบบ RM๔ แบบ RM๕ แบบ RM๖ และแบบ RM๗ (รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย)

๓. เสนอให้มีการปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ให้เป็นปัจจุบัน

๔. กำหนดให้สำนัก/กอง ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงพร้อมทั้งจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ และแบบ RM๓ ส่งให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าทั้งในรูปแบบของเอกสารการรายงานและไฟล์เอกสาร ภายในวันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๔

๕. กำหนดให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า สรุปผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ตามแบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ และแบบ RM๓ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๔

๖. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ร่วมกันพิจารณา กลั่นกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า และรายงานผลการจัดทำแผนดังกล่าวให้นายกององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าพิจารณาและรายงานให้อำเภอหล่มสักทราบ ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๔

/ ข้อเสนอ/พิจารณา ..

ข้อเสนอ/พิจารณา

เพื่อให้การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรพิจารณาแจ้งให้สำนัก/กอง ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ให้เป็นปัจจุบัน และจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ และแบบ RM๓ ส่งให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ภายในวันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๔ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาสั่งการ



(นางสาวพรชนก พลเดช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า
ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ทำให้พร้อมส่งให้

.....
.....
.....



(นางสาวพรชนก พลเดช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ... สำนักปลัด... องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า... อำเภอทล่่มสัก... จังหวัดเพชรบูรณ์.....

ที่..... วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๔.....

เรื่อง การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒.....

เรียน หัวหน้าส่วนราชการในองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าทุกท่าน

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับกระทรวงการคลังได้มีหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ แจ้งประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ ซึ่งหลักเกณฑ์ดังกล่าวมีผลใช้บังคับในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐ ถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไปนั้น

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ตามคำสั่งที่ ๖๗๙/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ลงวันที่ ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๒ เพื่อให้คณะกรรมการดังกล่าวดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ พร้อมรายงานผลให้องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าทราบ รายละเอียดแจ้งแล้วนั้น

ข้อเสนอ/พิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรพิจารณาแจ้งสำนัก/กอง ดำเนินการ ดังนี้

๑. กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงเป็น ๕ ระดับดังนี้

(๑.๑) ระดับของโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

- ระดับ ๕ ค่อนข้างแน่นอน
- ระดับ ๔ น่าจะเกิด
- ระดับ ๓ เป็นไปได้ที่จะเกิด
- ระดับ ๒ ไม่น่าจะเกิด
- ระดับ ๑ ยากที่จะเกิด

(๑.๒) ระดับของผลกระทบของความเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

- ระดับ ๕ สูงมาก
- ระดับ ๔ สูง
- ระดับ ๓ ปานกลาง
- ระดับ ๒ ต่ำ
- ระดับ ๑ ต่ำมาก

ปัจจุบัน

๒. ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริการจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ให้เป็น

๓. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ และแบบ RM๓ ส่งให้เลขานุการคณะกรรมการบริการจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ทั้งในรูปแบบของ เอกสารการรายงานและไฟล์เอกสาร ภายในวันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๔ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อดำเนินการต่อไป



(นางสาวพรชนก พลเดช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

- ทราบ

๑. น.ส. ศศิธร บัวทอง

หน.สป.



๒. นางวัชรา ปิ่นขาว

ผอ.กองคลัง



๓. นายพิษณุ เพ็ชรารวรรณ

นายช่างโยธาชำนาญงาน



รักษาราชการแทน ผอ. กองช่าง

๔. นางชัชฎาภรณ์ คงธนธีระสันติ ผอ. กองการศึกษาฯ





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

ที่..... วันที่ ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้มีคำสั่ง ที่ ๕๒๔/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ลงวันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๔ โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า และรายงานผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าทราบ ภายในวันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๔ เพื่อรวบรวม พิจารณา ถิ่นกรอง และสรุปผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อรายงานต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าและนายอำเภอหล่มสักทราบต่อไป รายละเอียดแจ้งแล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ และแบบ RM๓ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอ/พิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า จึงขอรายงานผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้ท่านทราบ เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวศศิธร บัวทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด อบต.บึงคล้า

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ความเห็นประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

.....
.....

(นางสาวพรชนก พลเดช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์
 ที่..... วันที่..... ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๔
 เรื่อง รายงานผลการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปี
 งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้มีคำสั่ง ที่ ๕๒๕/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ลงวันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๔ โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า และรายงานผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าทราบ ภายในวันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๔ เพื่อรวบรวม พิจารณา ถิ่นกรอง และสรุปผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อรายงานต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าและนายอำเภอหล่มสักทราบต่อไป รายละเอียดแจ้งแล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ และแบบ RM๓ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอ/พิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า จึงขอรายงานผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้ท่านทราบ เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางวัชรา ปิ่นขาว)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกองคลัง
 องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ความเห็นประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

.....

(นางสาวพรชนก พลเดช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า อ.หล่มสัก จ.เพชรบูรณ์

ที่ วันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้มีคำสั่ง ที่ ๕๒๘/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ลงวันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๔ โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า และรายงานผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าทราบ ภายในวันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๔ เพื่อรวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ .ศ. ๒๕๖๕ เพื่อรายงานต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าและนายอำเภอหล่มสักทราบต่อไป รายละเอียดแจ้งแล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ และแบบ RM๓ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอ/พิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า จึงขอรายงานผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้ท่านทราบ เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางชัชฎาภรณ์ คงศรีระสันติ)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ความเห็นประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

(นางสาวพรชนก พลเดช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า อำเภอห้วยสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

ที่..... วันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้มีคำสั่ง ที่ ๕๒๗/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๔ โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า และรายงานผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ทราบ ภายในวันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๔ เพื่อรวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อรายงานต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าและนายอำเภอห้วยสักทราบต่อไป รายละเอียดแจ้งแล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ และแบบ RM๓ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอ/พิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า จึงขอรายงานผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้ท่านทราบ เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายพิษณุ เพ็ชรารอณ)

นายช่างโยธาชำนาญงาน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ความเห็นประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๔

(นางสาวพรชนก พลเดช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า อำเภอห้วยมสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

ที่ วันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง เชิญประชุม

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าทุกท่าน

เรื่องเดิม

ตามที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ตามคำสั่งที่ ๖๗๙/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๒ ได้ดำเนินการประชุมเพื่อกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไปแล้ว เมื่อวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๔ และได้ กำหนดให้ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าดำเนินการจัดทำเอกสารเอกสารรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ และแบบ RM๓ ส่งให้ ฝ่ายเลขานุการภายในวันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๔ เพื่อรวบรวมและสรุปผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสนอคณะกรรมการเพื่อพิจารณาต่อไป รายละเอียด แจ้งแล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ฝ่ายเลขานุการได้รับเอกสารรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จากทุกสำนัก/กอง ครบแล้ว และได้ดำเนินการสรุปผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของ องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าตามแบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ และแบบ RM๓ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอ/พิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอเชิญท่านเข้าร่วมประชุมในวันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๐.๐๐ น. ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า เพื่อร่วมกันพิจารณากลับกรองแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และรายงานผลการดำเนินการดังกล่าวให้ นายกององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าทราบ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและเข้าร่วมการประชุมโดยพร้อมเพรียงกัน

(นางสาวพรชนก พลเดช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า
ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

- ทราบ

๑. นางสาวศิริพร ดีดาร์

รองปลัด อบต.

๒. นางสาวศศิธร บัวทอง

หัวหน้าสำนักปลัด อบต.

๓. นางวัชรา ปิ่นขาว

ผู้อำนวยการกองคลัง

๔. นายพิษณุ เพ็ชรวารรณ

นายช่างโยธาชำนาญงาน

๕. นางชัชฎาภรณ์ คงธนธีระสันติ

ผู้อำนวยการกองการศึกษา



บันทึกรายงานการประชุม

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลปังงา
ครั้งที่ ๓/๒๕๖๔

วันที่ ๒๗ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลปังงา
ตำบลปังงา อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

องค์การบริหารส่วนตำบลปังงา
อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า
ครั้งที่ ๓/๒๕๖๔

วันที่ ๒๗ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า อำเภอห้วยเม็ก จังหวัดเพชรบูรณ์

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องแจ้งให้ทราบ

.....
.....
.....

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

๒.๑ การรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องเสนอเพื่อทราบ

๓.๑ รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๕ ของสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

๔.๑ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบล
บึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ระเบียบวาระที่ ๕

เรื่องอื่นๆ

.....
.....
.....

บันทึกการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

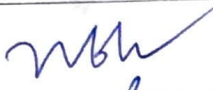


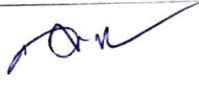
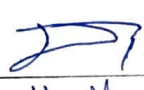


ครั้งที่ ๓/๒๕๖๔

วันที่ ๒๗ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

.....

ผู้มาประชุม

ลำดับ ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นางสาวพรชนก พลเดช (ปลัด อบต. บุงคล้า)	ประธานกรรมการ		
๒	นางสาวศิริพร ดีदार (รองปลัด อบต. บุงคล้า)	กรรมการ		
๓	นางสาวศศิธร บัวทอง (หัวหน้าสำนักปลัด อบต. บุงคล้า)	กรรมการ		
๔	นางวัชรวิภา ปิ่นขาว (ผู้อำนวยการกองคลัง)	กรรมการ		
๕	นายพิษณุ เพ็ชรวารรณ (นายช่างโยธาชำนาญงาน)	กรรมการ		
๖	นางชัชฎาภรณ์ คงธนธีระสันติ (ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ)	กรรมการ		
๗	นางกัญญารัตน์ สิงห์สา (นักวิเคราะห์นโยบายและแผน)	กรรมการ/เลขานุการ		

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องแจ้งให้ทราบ

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

๒.๑ การรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

ประธาน

ขอให้กรรมการทุกท่านร่วมกันตรวจสอบรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ครั้งที่ ๒/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๔ จำนวน ๕ หน้า ว่ามีสิ่งใดต้องการแก้ไขเพิ่มเติมหรือไม่ หากไม่มีก็ขอมติที่ประชุมด้วยค่ะ

ที่ประชุม

มีมติรับรองเป็นเอกฉันท์

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องเสนอเพื่อทราบ

๓.๑ รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
ของสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

ประธาน

ตามที่ได้มีการแจ้งให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง พร้อมทั้งจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ และแบบ RM๓ ส่งให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ภายในวันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๔ เพื่อรวบรวมสรุปรายงานผลต่อไป บัดนี้ทุกสำนัก/กอง ก็ได้จัดส่งรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงครบทุกสำนัก/กอง แล้ว ดังนั้น จึงขอเสนอรายงานดังกล่าวให้ที่ประชุมได้รับทราบ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ฝ่ายเลขานุการได้แจกให้ที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

๔.๑ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ประธาน

ตามที่ที่ประชุมได้มอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า สรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ตามแบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ และแบบ RM๓ และจัดทำเป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๔ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าได้ร่วมกันพิจารณากลับกรอง และรายงานผลการจัดทำแผนดังกล่าวให้นายกององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าทราบ เพื่อยังงานให้อำเภอหล่มสักทราบ ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ต่อไป บัดนี้ ฝ่ายเลขานุการได้ดำเนินการสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละสำนัก/กอง และได้สรุป

/ เรียบเรียง ...

เรียบเรียงเป็นแผนการการบริหารจัดการความเสี่ยง เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่ได้แจกให้ที่ประชุมรับทราบแล้ว ดังนั้น เพื่อไม่ให้เป็นการเสียเวลา ขอให้กรรมการทุกท่านร่วมกันพิจารณาแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวว่ามีความถูกต้องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หรือไม่ และหากท่านใดมีส่วนไหนที่จะเพิ่มเติม แก้ไข ก็ให้เสนอต่อที่ประชุม เพื่อที่จะได้ร่วมกันพิจารณาหาข้อสรุปต่อไป แต่หากไม่มีการแก้ไขเพิ่มเติม ก็ขอมติที่ประชุมด้วยค่ะ

ที่ประชุม

มีมติเป็นเอกฉันท์เห็นชอบแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย

ประธาน

เมื่อที่ประชุมมีมติเห็นชอบแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ลำดับต่อไปก็จะได้เสนอแผนดังกล่าวให้นายกององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้พิจารณาต่อไป


ที่ประชุม


รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๕

เรื่องอื่น ๆ
- ไม่มี -

ปิดประชุม เวลา ๑๑.๔๐ น.

(ลงชื่อ)..........ผู้บันทึกรายงานการประชุม
(นางกัญญารัตน์ สิงห์สา)
กรรมการ/เลขานุการ
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

(ลงชื่อ)..........ผู้ตรวจรายงานการประชุม
(นางสาวพรชนก พลเดช)
ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

ที่..... วันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้มีคำสั่ง ที่ ๖๗๙/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า เพื่อให้คณะกรรมการดังกล่าวดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และรายงานผลการดำเนินการให้นายองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าทราบ ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ เพื่อรายงานให้นายอำเภอหล่มสักทราบต่อไป รายละเอียดแจ้งแล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ได้ดำเนินการรวบรวมพิจารณาถ้อยแถลงและสรุปผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอ/พิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า จึงขอรายงานผลการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้ท่านทราบ เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวพรชนก พลเดช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า
ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ความเห็นนายองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

.....
.....
.....

(นางสาวพรชนก พลเดช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า รักษาราชการแทน
นายองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบุ่งคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ

พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลบุ่งคล้า อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

โทรศัพท์ ๐๕๖-๗๐๕๖๑๗

โทรสาร ๐๕๖-๗๐๕๖๑๘

www.bungkla.go.th

e-mail : ๖๖๗๐๓๐๙@dla.go.th

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ดังนั้นเพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลปungคล้าจึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ขึ้น โดยการประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสากลและมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทขององค์การบริหารส่วนตำบลปungคล้า เพื่อใช้เป็นกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ สามารถบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ รวมทั้งก่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลปungคล้า

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	
สารบัญ	
บทที่ ๑ บทนำ	๑
- หลักการและเหตุผล	๑
- การบริหารจัดการความเสี่ยงในองค์กร	๓
- ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี	๓
- ปัจจัยที่ทำให้การบริหารจัดการความเสี่ยงสำเร็จ	๓
- กลยุทธ์ที่ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ใช้กันเป็นสากล	๔
- ขั้นตอนของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
บทที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	๖
- การดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง	๖
- การระบุความเสี่ยงและวัตถุประสงค์	๑๑
- การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๑๓
- การประเมินความเสี่ยง	๒๓
- การตอบสนองความเสี่ยง	๒๕
บทที่ ๓ การติดตามและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า	๓๐
- การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓๐
- การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๓๒
ผนวก	
- ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒	

บทที่ ๑

บทนำ

หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐในการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ประกอบกับกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งได้กำหนดให้การบริหารจัดการความเสี่ยงให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และสามารถนำคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่นมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป

ความเสี่ยง (Risk) คือ การวัดความสามารถที่จะดำเนินการให้วัตถุประสงค์ของงานให้ประสบความสำเร็จภายใต้การตัดสินใจ งบประมาณ กำหนดเวลา และข้อจำกัดด้านเทคนิคที่เผชิญอยู่ โดยใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัดมาดำเนินการให้ประสบความสำเร็จภายใต้กรอบเวลาอันจำกัด ซึ่งเป็นกำหนดการปฏิบัติการในอนาคต ความเสี่ยงจึงอาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา อันเนื่องมาจากความไม่แน่นอนและความจำกัดของทรัพยากร ผู้บริหารจึงต้องจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ปัญหาของการดำเนินงานลดน้อยลง และสามารถดำเนินงานให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ การจัดการความเสี่ยงหรือการบริหารความเสี่ยง (Risk management) คือ การจัดการความเสี่ยง ทั้งในกระบวนการในการระบุ วิเคราะห์ (Risk analysis) ประเมิน (Risk assessment) ตูแล ตรวจสอบ และควบคุมความเสี่ยงที่สัมพันธ์กับกิจกรรม หน้าที่ และกระบวนการทำงาน เพื่อให้องค์กรลดความเสียหายจากความเสี่ยงมากที่สุด อันเนื่องมาจากภัยที่องค์กรต้องเผชิญในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งหรือเรียกว่า อุบัติภัย (Accident)

ความเสี่ยง คือ เหตุการณ์การกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อสร้างความเสียหายความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุความสำเร็จต่อการบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ทั้งในระดับองค์กร ระดับหน่วยงานและระดับบุคคลได้

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กลวิธีที่เป็นเหตุเป็นผลที่นำมาใช้ในการบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมิน จัดการ ติดตามและสื่อสารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมหน่วยงาน/ฝ่ายงาน หรือกระบวนการดำเนินงานขององค์กร เพื่อช่วยลดความสูญเสียในการไม่บรรลุเป้าหมายให้เหลือน้อยที่สุดและเพิ่มโอกาสแก่องค์กรมากที่สุด

การบริหารจัดการความเสี่ยง ยังหมายถึงความถึง การประกอบกันอย่างลงตัวของวัฒนธรรมองค์กร กระบวนการและโครงสร้างองค์กร ซึ่งมีผลโดยตรงต่อประสิทธิภาพการบริหารและผลได้ผลเสียขององค์กรอีกด้วย

การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรโดยรวม (Enterprise Wide Risk Management) คือ การบริหารความเสี่ยงโดยมีโครงสร้างองค์กร กระบวนการและวัฒนธรรมองค์กร ประกอบเข้าด้วยกันและมีลักษณะสำคัญ ดังนี้

- ผสมผสานและเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร เพราะเป็นกลไกส่วนหนึ่งของการขับเคลื่อนไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร และเป็นทีพื่อใจของผู้มีผลประโยชน์ร่วม

- การบริหารจัดการความเสี่ยงควรสอดคล้องกับแผนการดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กร เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ การตัดสินใจและสามารถนำไปใช้กับองค์ประกอบอื่น ๆ ในการบริหารขององค์กรได้เป็นอย่างดี

- พิจารณาความเสี่ยงทั้งหมดโดยครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ไม่ว่าจะเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับกลยุทธ์ การดำเนินงาน การปฏิบัติตามกฎระเบียบ และการเงิน ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้เกิดความเสียหาย ความไม่แน่นอน และโอกาส รวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และความต้องการของผู้มีผลประโยชน์ร่วม

- ความเสี่ยงโดยรวมของทุกองค์กร ได้แก่

(๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม นอกจากนี้ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน อันส่งผลกระทบต่อข้อกำหนดกลยุทธ์ หรือการดำเนินงาน

(๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการหรือกิจกรรมภายในองค์กร รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการ ข้อมูลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและข้อมูลความรู้ต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ ซึ่งความเสี่ยงด้านปฏิบัติการจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานและการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม

(๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) โดยอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการด้านการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามเทศบัญญัติหรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การจัดสรรเงินงบประมาณหรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ตกลงกันได้ เป็นต้น

(๔) ความเสี่ยงทางด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ (Compliance Risk) ข้อบังคับของหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น มติคณะรัฐมนตรี เป็นต้น รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการ ซึ่งเมื่อมีความเสี่ยงด้านนี้เกิดขึ้นจะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม

ความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้เกิดความเสียหาย ความไม่แน่นอนและการสูญเสียโอกาส การสร้างคุณค่าเพิ่ม รวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้เสียอย่างสำคัญ

การบริหารความเสี่ยงมีความคิดแบบมองไปข้างหน้า โดยบ่งชี้ปัจจัยของความเสียหายว่าเหตุการณ์ใดที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลทางลบ และหากเกิดขึ้นจริงจะมีผลกระทบอย่างไรต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องจัดให้มีแนวทางป้องกันและการจัดการที่เหมาะสม ก่อนเกิดปัญหาจริง ๆ จะเกิดขึ้นในภายหน้า

การบริหารความเสี่ยงต้องได้รับการสนับสนุนและมีส่วนร่วม โดยทุกคนในองค์กรตั้งแต่ระดับกรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูงและพนักงานทุกคน มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง เพื่อความสำเร็จของเป้าประสงค์ พันธกิจและวิสัยทัศน์ขององค์กร

ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงเป็นองค์ประกอบสำคัญของการกำกับดูแลองค์กร เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงานที่กำหนดไว้ได้ ช่วยให้เกิดผลการดำเนินงานที่ดีมีประสิทธิภาพและปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ผู้บริหารขององค์กร ควรมีความเข้าใจต่อผลลัพธ์ในข้อดี และข้อด้อยของแต่ละเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มี

ประสิทธิภาพ เพื่อช่วยเพิ่มโอกาสแห่งความสำเร็จ ลดโอกาสของการล้มเหลว และลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงานโดยรวม เพื่อก้าวไปสู่วิสัยทัศน์ขององค์กรได้อย่างมั่นใจ

การบริหารจัดการความเสี่ยงในองค์กร

ความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง คือ การนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้ในองค์กร จะมีการดำเนินการให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการทำนายอนาคตอย่างมีเหตุผล มีหลักการและหาทางลดหรือป้องกันความเสียหายในการทำงานแต่ละขั้นตอนไว้ล่วงหน้า กรณีที่พบกับเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยในขณะที่องค์กรอื่นที่ไม่เคยมีการเตรียมการหรือไม่มีการนำแนวคิดของกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้ เมื่อเกิดสถานการณ์วิกฤตขึ้นองค์กรเหล่านั้นจะประสบกับปัญหาและความเสียหายที่ตามมาโดยยากที่จะแก้ไข ดังนั้น การนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาช่วยเสริมร่วมกับการทำงานจะช่วยให้ภาระงานที่ปฏิบัติการอยู่นั้นเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยจุดที่จะทำให้เกิดความเสี่ยงกับองค์กร เช่น เรื่องการเงินการคลัง การบัญชี การเมือง โดยผลกระทบจะมาจากแหล่งที่มาของความเสี่ยงแบ่งเป็น ๒ ด้าน ได้แก่ ปัจจัยภายในองค์กรและปัจจัยภายนอกองค์กร

ปัจจัยภายในองค์กร คือ ปัจจัยที่เกิดจากการดำเนินงานหรือการบริหารงานภายในองค์กรเอง เช่น สถานที่ทำงานไม่ปลอดภัย ระบบการเงิน ระบบบัญชีไม่เป็นที่น่าเชื่อถือ วัฒนธรรมขององค์กรต่าง ๆ ไม่เอื้อต่อการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ การฝึกอบรมพนักงานไม่เพียงพอ เนื่องจากสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปต้องมีการพัฒนาบุคลากรในองค์กรให้มีความรู้ความสามารถที่ดีขึ้น และเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์ (Conflict of interest) ขัดผลประโยชน์กันภายในองค์กร เป็นต้น

ปัจจัยภายนอกองค์กร เช่น การเปลี่ยนแปลงในกฎหมาย การเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ กระแสโลกาภิวัตน์ ความเสถียรภาพทางการเมือง การเปลี่ยนแปลงในพฤติกรรมของคนในชุมชน กระแสสังคม สิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี เป็นต้น

ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี

ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี ควรมีลักษณะดังนี้

๑. มีกระบวนการวางแผนและจัดทำเอกสารอย่างเป็นระบบ
๒. คณะดำเนินงานพร้อมที่จะค้นหาและจัดการกับความเสี่ยงที่พบโดยไม่หลบเลี่ยงปัญหา
๓. หลังจากการประเมินความเสี่ยงขั้นต้นแล้ว ควรจะมีการทำซ้ำอีกตามระยะเวลาที่กำหนดเพื่อการตรวจสอบความเสี่ยงเดิม และค้นหาความเสี่ยงใหม่ ๆ อยู่เสมอ
๔. มีหลักเกณฑ์ประเมินที่เป็นมาตรฐานครอบคลุมองค์ประกอบทุกส่วน
๕. มีการจัดทำรายงานผลไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรและนำเสนอต่อผู้บริหาร พร้อมทั้งสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายทราบ

ปัจจัยที่ทำให้การบริหารจัดการความเสี่ยงสำเร็จ

๑. เทคโนโลยีและสารสนเทศช่วยในการจัดเก็บข้อมูล การคำนวณต่าง ๆ การส่งถ่ายข้อมูลและสอบกกลับได้อย่างสะดวกรวดเร็ว
๒. การฝึกอบรมบุคลากรในองค์กรให้มีความรู้ความเข้าใจในระบบบริหารความเสี่ยงและตระหนักถึงความสำคัญในการจัดทำระบบ
๓. แรงผลักดันจากผู้บริหาร ผู้บริหารควรตั้งใจทำระบบบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างจริงจัง และให้ความสนับสนุนในทุก ๆ ด้าน
๔. ความร่วมแรงร่วมใจจากบุคลากรทุกคนในทุกระดับขององค์กร

กลยุทธ์ที่ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ใช้กันเป็นสากล สามารถนำมาประยุกต์ใช้ทุกองค์กรมี ดังนี้

๑. Take การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับให้มีความเสี่ยง เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการจัดการหรือสร้างระบบควบคุมอาจมีมูลค่าสูงกว่าผลลัพธ์ที่ได้ แต่ควรมีมาตรการติดตามและดูแล เช่น การกำหนดระดับของผลกระทบที่ยอมรับได้ การเตรียมแผนการตั้งรับจัดการความเสี่ยง เป็นต้น

๒. Treat การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction/Control) เป็นการออกแบบระบบควบคุม การแก้ไขปรับปรุงการทำงาน เพื่อป้องกันหรือจำกัดผลกระทบและโอกาสเกิดความเสียหาย เช่น ติดตั้งอุปกรณ์ความปลอดภัย ฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะ หรือการวางมาตรการเชิงรุก เป็นต้น

๓. Terminate การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการหยุดหรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยง เช่น งดทำขั้นตอนที่ไม่จำเป็นและจะนำมาซึ่งความเสี่ยง ปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงาน ลดขอบเขตการดำเนินการ เป็นต้น

๔. Transfer การกระจาย/โอนความเสี่ยง (Risk sharing/spreading) เป็นการกระจายความเสี่ยงหรือกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดความเสี่ยงจากการสูญเสีย เช่น การประกันทรัพย์สินเพื่อโอนความเสี่ยงไปยังบริษัทประกัน การจ้างบริษัทภายนอกให้ทำงานบางส่วนแทน การทำสำเนาเอกสารหลาย ๆ ชุด การกระจายที่เก็บทรัพย์สินมีค่า เป็นต้น

ขั้นตอนของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง มี ๓ ขั้นตอน คือ

๑. จัดให้มีโครงสร้างของการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น มีการแต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบโดยตรงในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงานย่อย

๒. การกำหนดขอบเขต/กรอบแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและวัฒนธรรมองค์กรด้วยการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกลยุทธ์ที่ต่อเนื่องและเป็นแบบบูรณาการ

๓. การดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๗ ขั้นตอน ดังนี้

(๓.๑) การกำหนดวัตถุประสงค์ที่สอดคล้องรองรับวิสัยทัศน์และพันธกิจตามหลักการ SMART คือ Specific (ชัดเจน) มีการระบุผลตอบแทนหรือผลลัพธ์ที่ต้องการอย่างชัดเจน เพื่อให้ทุกคนเข้าใจได้ Measurable (บรรลุผลได้) สามารถวัดผลและระบุหลักเกณฑ์ของการวัดผลได้ Achievable (บรรลุผลได้) มีความเป็นไปได้ที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามสภาพการดำเนินธุรกิจ ระยะเวลา และทรัพยากรที่ได้รับการจัดสรร Realistic (สมเหตุผล) สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ส่วนอื่น ๆ ในองค์กรและสัมพันธ์กับเป้าหมายในระดับที่สูงกว่า Timely (มีการกำหนดเวลา) มีการระบุเวลาที่ชัดเจน ต้องการบรรลุวัตถุประสงค์เมื่อไร

(๓.๒) การระบุความเสี่ยง คือ การระบุหรือการคาดเดาเหตุการณ์ที่เป็นเชิงลบ ซึ่งจะทำให้องค์กรเสียคุณค่าหรือขีดขวาง ทำให้องค์กรทำงานไม่บรรลุผล สาเหตุไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายในองค์กร ซึ่งควรควบคุมให้ได้ เช่น วัฒนธรรมโครงสร้างองค์กร บุคลากร อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ต่าง ๆ และปัจจัยภายนอก เช่น เศรษฐกิจ การเมือง สิ่งแวดล้อม ซึ่งจะสามารถแก้ปัญหาได้ ถ้ารู้วิธีดำเนินการ เรียกว่าสร้างแบบแผนหรือสร้างแนวทางกำหนดการดำเนินงาน

(๓.๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง ซึ่งจะเป็นการพิจารณาสาเหตุและแหล่งที่มาของความเสี่ยง ผลกระทบที่ตามมาทั้งในทางบวกและทางลบ รวมทั้งโอกาสที่อาจเกิดขึ้นของผลกระทบที่อาจตามมา โดยจะต้องมีการระบุถึงปัจจัยที่มีผลต่อผลกระทบ และโอกาสที่จะเกิดขึ้น ทั้งนี้ เหตุการณ์หรือสถานการณ์หนึ่ง ๆ อาจจะมีผลที่ตามมาและกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลายด้าน นอกจากนั้นในการวิเคราะห์ควรพิจารณาถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบัน รวมถึงประสิทธิผลของมาตรการดังกล่าวด้วย

(๓.๔) การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงจะเปรียบเทียบระหว่างระดับของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงเทียบกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ในกรณีที่ระดับของความเสี่ยงไม่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ของเกณฑ์การยอมรับความเสี่ยง ความเสี่ยงดังกล่าวจะได้รับการจัดการทันที

(๓.๕) การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จะมีการนำเสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาและขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ดำเนินการ (ถ้ามี) โดยในการคัดเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) กับต้นทุนที่เกิดขึ้น เปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงข้อกฎหมายและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบที่มีต่อสังคม ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คือ ระดับความเสี่ยงที่องค์กรจะยอมรับได้ โดยยังคงให้องค์กรสามารถดำเนินงานและบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้ ในการตัดสินใจเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยง อาจต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น หากไม่มีการจัดการ ซึ่งอาจไม่สมเหตุผลในแง่เศรษฐศาสตร์ เช่น ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อทางลบอย่างมีสาระสำคัญ แต่โอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก แนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจพิจารณาดำเนินการเป็นกรณี ๆ ไป หรืออาจดำเนินการไปพร้อม ๆ กับความเสี่ยงอื่น ๆ

(๓.๖) การติดตาม (Monitoring) เป็นกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดำเนินการภายในองค์กรซึ่งมีความจำเป็นต้องได้รับการสื่อสารถึงการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง ความคืบหน้าในการบริหารจัดการความเสี่ยง การดูแลติดตามแนวโน้มของความเสี่ยงหลัก รวมถึงการเกิดเหตุการณ์ผิดปกติอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่า

- เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) มีการติดตาม ประเมินสถานการณ์ วิเคราะห์และบริหารจัดการความเสี่ยงที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของตนอย่างสม่ำเสมอ และเหมาะสม
- ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ได้รับการรายงานถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยงและแนวโน้มของความเสี่ยงต่อผู้บริหาร
- แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่วางไว้มีความเพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิผลและมีการนำมาปฏิบัติใช้จริง เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีการปรับปรุงแก้ไขการจัดการความเสี่ยงอยู่เสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์หรือความเสี่ยงที่เปลี่ยนไป เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบความเสี่ยง รายงานสถานะความรวมถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้หัวหน้าได้ทราบ และนำความเสี่ยงเสนอให้ผู้บริหารเพื่อทราบหรือพิจารณาต่อไป

(๓.๗) การทบทวนหรือปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงมีจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการทบทวนและปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อรายงานให้ผู้บริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

บทที่ ๒

การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

การดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าเป็นหน่วยงานของรัฐ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๔ (๖) ดังนั้น จึงมีหน้าที่ในการจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ทั้งนี้ เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยได้กำหนดนโยบายในการบริหารจัดการความเสี่ยงและแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ดังนี้

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าได้ประกาศกำหนดนโยบายในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าไว้ เมื่อวันที่ ๒๐ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

๑. ให้สำนัก/กอง ในสังกัดต้ององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามอำนาจ หน้าที่ และภารกิจที่รับผิดชอบ

๒. ให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

๓. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบ ต่อเนื่อง และสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์ ตัวชี้วัดและเป้าหมายการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า รวมถึงให้มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยง และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารได้อย่างทั่วถึง

๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้มีการทบทวน ปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี เว้นแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้ดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในเดือนมกราคม พ.ศ. ๒๕๖๓

๕. การบริหารจัดการความเสี่ยงให้ถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามที่กระทรวงการคลังกำหนดและสามารถนำคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่นมาประยุกต์ใช้ได้ ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลอย่างชัดเจน

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

ที่ ๖๗๙/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า สังกัด
วันที่ ๒๐ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกอบด้วยบุคคลดังต่อไปนี้

- | | |
|--|-------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๗) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าได้กำหนดแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าทั้งในระดับองค์กรและระดับส่วนงานย่อย ดังนี้

๑. กำหนดเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ดังนี้
 - (๑) ระดับของโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้
 - (๑.๑) ระดับ ๕ ค่อนข้างแน่นอน
 - (๑.๒) ระดับ ๔ น่าจะเกิด
 - (๑.๓) ระดับ ๓ เป็นไปได้ที่จะเกิด
 - (๑.๔) ระดับ ๒ ไม่น่าจะเกิด
 - (๑.๕) ระดับ ๑ ยากที่จะเกิด
 - (๒) ระดับของผลกระทบของความเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้
 - (๑.๑) ระดับ ๕ สูงมาก
 - (๑.๒) ระดับ ๔ สูง
 - (๑.๓) ระดับ ๓ ปานกลาง
 - (๑.๔) ระดับ ๒ ต่ำ
 - (๑.๕) ระดับ ๑ ต่ำมาก
 - (๓) แผนผังความเสี่ยงองค์กร (Risk profile) ดังนี้

		ผลกระทบความเสี่ยง				
		๑	๒	๓	๔	๕
โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่จะเกิดขึ้น	๕					
	๔					
	๓					
	๒					
	๑					

(๔) การจำแนกประเภทความเสี่ยง

ลำดับความเสี่ยง	ภารกิจ/โครงการ	ประเภทความเสี่ยง
		ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)/ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)/
		ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)/ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ/
		ข้อบังคับต่าง ๆ (Compliance Risk : C)

๒. กำหนดให้ใช้แบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งในระดับองค์กรและระดับส่วนงานย่อย ตามแบบ RM๑ แบบ RM๒ แบบ RM๒-๑ และแบบ RM๓ รายละเอียดดังนี้

แบบ RM ๑

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กระบวนการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
แบบโครงการ (ระบุประเด็นยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ ซึ่งดูว่าโครงการที่จัดทำนั้น ทำขึ้นเพื่อตอบสนองยุทธศาสตร์ใด ซึ่ง ประเด็นยุทธศาสตร์นั้น มีทั้งระดับสำนัก/กองและระดับหน่วยงาน)	(ชื่อโครงการที่รับผิดชอบ ดำเนินการ)	(ระบุว่าการจัดทำโครงการนี้ จะเป็นการช่วยส่งเสริมหรือประโยชน์ต่อการพัฒนาอะไร ด้านใด อย่างไร ซึ่งอาจมีได้มากกว่า ๑ ข้อ)	ผลงาน ระบุจำนวนที่ชัดเจน แบบประเมินบุคคล หรือ แผนนโยบาย)	(ระบุว่าจะต้องทำอย่างไร เพื่อให้สามารถลดความเสี่ยงได้)
แบบงานประจำ (ระบุประเด็นยุทธศาสตร์ ซึ่งดูได้จากแผนปฏิบัติราชการของหน่วยงาน)	(ระบุเป็นภารกิจหลักของหน่วยงาน)	(ระบุว่าจะต้องดำเนินการวิธีแก้ไข ปัญหาเพื่อลดความเสี่ยงอย่างไร)	(ระบุเป็นขั้นตอนหรือแนวปฏิบัติที่ดี เพื่อลดและแก้ไข ปัญหาความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน	(ระบุว่าจะต้องทำอย่างไร เพื่อให้สามารถลดความเสี่ยงได้)

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะ ปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภท ความเสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
ระบุชื่อ โครงการ	ระบุว่า การ จัด ทำ โครงการ นี้ จะ เป็น การ ช่วย ส่งเสริม หรือ พัฒนา อะไร ด้าน ใด อย่าง ไร	ระบุชื่อ ตัว บุคคล	รายงาน สถาน การณ์ ดำเนิน การ ดำเนิน งาน เป็น ประจำ ทุกวัน ที่... หรือ ยัง ไม่ ได้ ดำเนิน การ	ตัวอย่าง ประ เภท ความ เสี่ยง	ระบุสาเหตุที่ เกิด ความ เสี่ยง	ด้านกลยุทธ ด้านการเงิน ด้าน การ ดำเนิน งาน ด้าน ปฏิบัติ กฎหมาย ระเบียบ	ปัจจัย เสี่ยง จาก ภายนอก ที่ ก่อให้เกิด ความ เสี่ยง	ปัจจัย เสี่ยง ภายใน ที่ ก่อให้เกิด ความ เสี่ยง	ผลกระทบ ที่ได้รับ โดยตรง ก่อให้เกิด ความ เสียหาย แก่ หน่วย งาน	ผลกระทบ ที่เกิดขึ้น ทางอ้อม ส่งผลให้ เกิดความ ล่าช้า/ไม่ พอใจของ ผู้รับ บริการ	ประเมิน โอกาส ของ เหตุ การณ์ ที่ อาจ เกิด ขึ้น มา แล้ว และ คาด ว่า จะ เกิด ขึ้น	ประเมิน ผลกระทบ ของ เหตุ การณ์ ที่ อาจ เกิด ขึ้น มา แล้ว และ คาด ว่า จะ เกิด ขึ้น	เอา ช่อง ได้ เท่า ไหร่ คือ ระดับ ความ เสี่ยง

หมายเหตุ : เอกสารที่ต้องใช้ประกอบ RM๒ คือ

๑. เอกสารระบุการจำแนกประเภทความเสี่ยงด้านต่าง ๆ
๒. แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)

*** Risk ID คือ การให้สัญลักษณ์ว่าเป็นความเสี่ยงประเภทใด และในกรณีที่มีความเสี่ยงด้านเดียวกัน มากกว่า ๑ ข้อ จึงให้กำหนดตัวเลขกำกับตามท้าย เช่น ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk) ตัวอย่าง คือ O เราจึงใส่ใน Risk ID ว่า O๑ ในโครงการแรกหรืองานประจำในข้อแรก หากพบว่ามีด้านอื่นอีกในข้อถัดไป ก็ให้ใส่เป็น O๒ เป็นต้น ตัวอย่างของด้านต่าง ๆ คือ พยานุเคราะห์ ภาษาอังกฤษตัวแรกของด้านนั้น ๆ

แบบ RM ๒-๑

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

ประเภทความเสี่ยง/ ความเสี่ยง (๑)	L (๒)	C (๓)	ระดับความ เสี่ยง (๔)	ระดับความเสี่ยงที่ คาดหวัง (๕)	การตอบสนองความ เสี่ยง (๖)
นำช่องที่ ๖ และ ๗ จาก RM ๒ มาใส่	นำช่องที่ ๑๐ จาก RM ๒ มาใส่	นำช่องที่ ๑๑ จาก RM ๒ มาใส่	นำช่องที่ ๑๒ จาก RM ๒ มาใส่	ระดับความเสี่ยงที่ คาดหวัง ต้องหัวหน้า งานเป็นผู้พิจารณาว่า สามารถยอมรับให้อยู่ ในระดับใด	พิจารณาทางเลือกที่จะ นำไปปฏิบัติเพื่อควบคุม ความเสี่ยง และกำหนด เป็นแผนการจัดการความ เสี่ยง

แบบ RM ๓

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

ประเภทความ เสี่ยง (๑)	ความเสี่ยง (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	แนวทาง ตอบสนอง ความเสี่ยง (๔)	แผนงาน/ กิจกรรม (๕)	ผู้รับผิดชอบ/ ผู้รับผิดชอบ หลัก (๖)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๗)
นำช่องที่ ๗ จาก RM ๒ มาใส่	นำช่องที่ ๖ จาก RM ๒ มาใส่	นำช่องที่ ๘ จาก RM ๒ มาใส่	นำช่องที่ ๖ จาก RM ๒-๑ มาใส่	ระบุแนวทางการ ปฏิบัติงาน/ ขั้นตอนการ ดำเนินงาน/ แผนการ ดำเนินงานหรือ มาตรการในการ จัดการความเสี่ยง ให้หมดไปหรือ ลดลงอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้	ระบุเป็นชื่อ บุคคล	ระบุเป็น ช่วงเวลา

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กระบวนงาน/ กิจกรรม ที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
<p>แบบงานประจำ</p> <p>ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>ยังไม่สามารถควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) ได้เต็ม ๑๐๐ %</p>	<p>เพื่อป้องกัน ควบคุม การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) ในพื้นที่ตำบลบุงคล้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี</p>	<p>สามารถควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) ในพื้นที่ได้</p>	<p>ประชาชนกลุ่มเสี่ยงรับการดูแลและมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น</p>
<p>ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองการบริหารและการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี</p>	<p>การจัดทำรายงานการเงินประจำปี</p>	<p>๑. เพื่อให้การจัดทำรายงานการเงินเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำรายงานการเงินประจำปี ตามที่กระทรวงการคลังกำหนด</p>	<p>การจัดทำรายงานการเงินประจำปี มีการบันทึกบัญชีที่ถูกต้อง ตามมาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ร้อยละ ๑๐๐</p>	<p>การจัดทำรายงานการเงินประจำปี มีการบันทึกบัญชีที่ถูกต้อง ตามมาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐ</p>
<p>ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p>	<p>การจัดทำเอกสารประกอบโครงการเพื่อขอรับงบประมาณล่วงหน้าเป็นไปอย่างล่าช้า</p>	<p>เพื่อให้การปฏิบัติงานก่อสร้างเป็นไปอย่างเรียบร้อยถูกต้องตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการที่กำหนด</p>	<p>การจัดทำเอกสารประกอบโครงการเพื่อขอรับงบประมาณล่วงหน้าเป็นไปตามระเบียบกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่กำหนด</p>	<p>การจัดทำเอกสารประกอบโครงการเพื่อขอรับงบประมาณล่วงหน้า ดำเนินการแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่หน่วยงานกำหนด</p>

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กระบวนงาน/ กิจกรรม ที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
<p>แบบงานประจำ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>	<p>งานส่งเสริมการศึกษา</p>	<p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งาน นิเทศและประกันคุณภาพการศึกษา และงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับอย่างมี ประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>การปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีและ พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลบุง คล้าเป็นไปอย่างถูกต้อง ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๙๐</p>	<p>การปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีและ พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบล บุงคล้าเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย กำหนด</p>

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

แบบ RM ๒

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภทความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผลกระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
งาน สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	เพื่อการ ป้องกัน ควบคุม การแพร่ ระบาดของ โรคติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) ในพื้นที่ตำบล บุงคล้าได้ อย่างมี ประสิทธิภาพ ประชาชนมี คุณภาพชีวิตที่ ดี	น.ส.รมย์รลีน แก้วยศ ตำแหน่ง นักวิชาการ สาธารณสุข ปฏิบัติการ	๑. มีการ ประสานงานกับ หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในพื้นที่ ได้แก่ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน อสม. ม. รพ.สต.ในพื้นที่ เพื่อสอดส่องและ เฝ้าระวัง ติดตาม สอบถามข้อมูลการ ได้รับวัคซีนของผู้ที่ เดินทางมาจาก ต่างจังหวัด หาก ไม่ได้ยัง ไม่ได้รับวัคซีน	○	การระบาดของ โรคติดเชื้อ ไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙)	ด้านการ ดำเนินงาน (Operational Risk : ○)	๑. ไม่สามารถ ควบคุมการ เดินทางของ ประชาชนที่มี ภูมิลำเนาใน พื้นที่ได้ ๒. เป็นเส้นทาง ผ่านของ นักท่องเที่ยว ที่มาจาก หลากหลาย พื้นที่ ๓. ประชาชนใน พื้นที่ยังไม่ได้รับ วัคซีนครบ ได้ตามที่	-	๑. ประชาชนมี สุขภาพแย่ ๒. เจ้าหน้าที่ ต้องปฏิบัติ งานหนักขึ้น ๓. การ ดำรงชีวิต ประจำวัน เปลี่ยนไป	๑. การพัฒนา พื้นที่เป็นไป อย่างล่าช้า ๒. สภาพ คลองทาง เศรษฐกิจใน พื้นที่ลดลง	๕	๕	๒๕

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภท ความเสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผลกระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
			ครบได้ตามที่ สำนักงานสาธารณสุข จังหวัดกำหนด ก็ให้ ดำเนินการกักตัว เพื่อ สังเกตอาการจนครบ ๑๔ วัน แต่ยังมีผู้ เดินทางมาจากต่าง จังหวัดบางคนที่ไม่ ยอมกักตัว ๒. อสม. ในพื้นที่ได้ ดำเนินการติดตาม สอดส่องผู้ที่เดินทาง มาจากต่างจังหวัดให้ มารายงานตัว หรือมี การรายงานข้อมูลผู้ เดินทางมาจากต่าง พื้นที่ให้ รพ.สต. ใน พื้นที่ได้รับทราบ				สำนักงาน สาธารณสุข จังหวัด กำหนด ๑๐๐%						

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภทความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
			เพื่อติดตามเฝ้าระวัง ต่อไป ๓. มีการจัดตั้งศูนย์พัก คอย (Community Isolation) ประจำ ตำบลบุงคล้า เพื่อ รองรับผู้ป่วยที่รอเข้า รับการรักษาใน โรงพยาบาลหรือกลุ่ม เสี่ยงที่เดินทางเข้ามา ในพื้นที่ตำบลบุงคล้า เป็นไปตามมาตรฐานที่ สำนักงานสาธารณสุข จังหวัดกำหนด										

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภท ความเสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาส ที่จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
งานการเงิน และบัญชี	๑. เพื่อให้การ จัดทำรายงาน การเงินเป็นไป ตามหลักเกณฑ์ และวิธีการจัดทำ รายงานการเงิน ประจำปี ตามที่ กระทรวงการคลัง กำหนด	นางชุตติกาญจน์ สร้อยภูระยา ตำแหน่ง นักวิชาการ เงินและบัญชี ชำนาญการ	ระบบ e-LAAS มี การเปลี่ยนแปลง ปรับปรุง ปรับเปลี่ยน และ แก้ไขวิธีการ บันทึกบัญชี เพื่อให้เป็นไปตาม นโยบายและ มาตรฐานการ บัญชีภาครัฐ ตามที่ กระทรวงการคลัง กำหนดบ่อยครั้ง ทำให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบมี ความเข้าใจ คลาดเคลื่อนใน	F	การจัดทำ รายงาน การเงิน ประจำปี มีการ บันทึกบัญชีไม่ ถูกต้อง ส่งผล ให้การจัดทำ รายงาน การเงิน ประจำปีมี ข้อมูลผิดพลาด ไม่เป็นไปตาม มาตรฐานและ นโยบายการ บัญชีภาครัฐ	ด้าน การเงิน (Financial Risk: F)	ระบบ e- LAAS มีการ เปลี่ยนแปลง ปรับปรุง ปรับเปลี่ยน และแก้ไข วิธีการบันทึก บัญชี เพื่อให้ เป็นไปตาม นโยบายและ มาตรฐานการ บัญชีภาครัฐ ตามที่ กระทรวง การ คลังกำหนด บ่อยครั้ง	เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบมี ความเข้าใจ คลาดเคลื่อน ในการบันทึก ข้อมูล จึง ส่งผลให้เกิด ข้อผิดพลาด ในการ ปฏิบัติงานได้	๑. การจัดทำ รายงาน การเงิน ประจำปีไม่ ถูกต้อง ๒. ความ น่าเชื่อถือของ ข้อมูลลดลง	๑. เกิดความ ยุ่งยากในการ บริหาร งบประมาณ ๒.ภาพลักษณ์ ความ น่าเชื่อถือของ องค์กรลดลง	๕	๕	๒๕

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภทความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
			การบันทึกข้อมูล จึงส่งผลให้เกิด ข้อผิดพลาดใน การปฏิบัติงาน ได้										

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภทความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
งานก่อสร้าง	๑. เพื่อให้การ ปฏิบัติงาน ก่อสร้าง เป็นไปอย่าง เรียบร้อย ถูกต้องตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและ หนังสือสั่งการ ที่กำหนด	นายพิษณุ เพ็ชรารรรถ ตำแหน่ง นายช่างโยธา ชำนาญงาน	การจัดทำเอกสาร ประกอบโครงการ เพื่อขอรับการ สนับสนุน งบประมาณ มี จำนวนมาก และ ต้องมีความ ถูกต้อง ชัดเจน ทั้งข้อมูลสถานที่ ในการดำเนินการ การสำรวจ ออกแบบ โดยต้อง มีความสอดคล้อง กับแผนพัฒนา	๐	การจัดทำ เอกสาร ประกอบ โครงการเพื่อ ขอรับ งบประมาณ ล่วงหน้า เป็นไปอย่าง ล่าช้า	ด้านการ ดำเนินงาน (Operational Risk : 0)	๑. เอกสารที่ ใช้ประกอบ โครงการเพื่อ ขอรับ งบประมาณมี เป็นจำนวน มาก ๒. หน่วยงาน เจ้าของ งบประมาณมี หนังสือแจ้งให้ จัดส่งโครงการ ในระยะเวลา กระชั้นชิด	๑. โครงการที่ ขอรับ งบประมาณส่วน ใหญ่เป็น โครงการตาม นโยบายของ ผู้บริหาร ซึ่งบาง โครงการไม่ สอดคล้องกับ แผน พัฒนาท้องถิ่น ทำให้เกิดความ ยุ่งยากในการ ปฏิบัติงาน ๒. มีเจ้าหน้าที่ ไม่เพียงพอต่อ ปริมาณงาน	หน่วยงาน ไม่ได้รับการ สนับสนุน งบประมาณ สำหรับการ ดำเนิน โครงการ	การดำเนินงาน ขององค์กรไม่ สามารถ บรรลุผลตาม วัตถุประสงค์ที่ ได้ตั้ง เป้าหมาย ไว้ ส่งผลให้การ ดำเนินการ พัฒนาพื้นที่ เป็นไปอย่างไม่มี ประสิทธิภาพ เท่าที่ควร	๔	๔	๑๖

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

งานหลักของ สำนัก/กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภทความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
			ท้องถิ่น ซึ่งบาง โครงการไม่ปรากฏ ในแผนพัฒนา ท้องถิ่น ทำให้เกิด ความยุ่งยากในการ จัดทำคำขอรับการ สนับสนุน งบประมาณ ประกอบกับ หน่วยงานเจ้าของ งบประมาณมีหนังสือ แจ้งให้จัดส่งโครงการ ในระยะเวลากระชั้น ชิด ส่งผลให้เกิด ความรีบเร่งในการ จัดเตรียมเอกสาร จึง										

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภทความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
			ส่งผลให้เกิด ความรีบเร่งใน การจัดเตรียม เอกสาร ซึ่งสุ่ม เสี่ยงต่อการเกิด ข้อผิดพลาดได้ ง่าย										

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภทความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
งานส่งเสริม การศึกษา	๑. เพื่อให้การ ปฏิบัติงานใน หน้าที่ความ รับผิดชอบ เกี่ยวกับปฐมวัย งานนิเทศและ ประกันคุณภาพ การศึกษาและ งานอื่น ๆ ที่ได้รับ มอบหมายเป็นไป อย่างมี ประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ และ	นางชัชฎา ภรณ์ คงชน ธีระสันติ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ กอง การศึกษาฯ	๑. มีจำนวน บุคลากรไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงาน บุคลากรหนึ่งคน ต้องรับผิดชอบงาน เป็นจำนวนมาก ซึ่ง อาจเสี่ยงต่อการเกิด ข้อผิดพลาดและเกิด ความล่าช้า ในการ ปฏิบัติงานได้ ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับ มอบหมายไม่มี ความรู้ด้านการเงิน และ	○	การ ปฏิบัติงาน ด้านการเงิน บัญชีและ พัสดุของศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็กตำบล บุงคล้า	ด้านการ ดำเนินงาน (Operational Risk : O)	๑. ระเบียบ กฎหมาย แนวทาง ปฏิบัติที่มี การ เปลี่ยนแปลง บ่อยครั้ง	๑. บุคลากร ไม่เพียงพอ ต่อปริมาณ งาน ๒. ผู้ได้รับ มอบหมาย ไม่มีความรู้ ด้านการเงิน และบัญชี และพัสดุ โดยตรง	๑. การ ปฏิบัติงาน เป็นไปด้วย ความล่าช้า เกิด ข้อผิดพลาด ได้ง่าย ๒. บุคลากร มีภาระงาน จำนวนมาก	๓	๔	๑๒	

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภทความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
	ข้อบังคับอย่าง มีประสิทธิภาพ มากขึ้น		บัญชีและพัสดุ โดยตรงทำให้ การปฏิบัติงาน เกิดความ ผิดพลาด ลำำซ้ำ										

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลปุงคล้า

ประเภทความเสี่ยง/ความเสี่ยง (๑)	L (๒)	C (๓)	ระดับความเสี่ยง (๔)	ระดับความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๕)	การตอบสนองความเสี่ยง (๖)
<p>ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk:O) ความเสี่ยง : การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙)</p>	๕	๕	๒๕	๒	<p>๑. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อบูรณาการร่วมกันในการเฝ้าระวัง ควบคุม ติดตามข้อมูลผู้เดินทางมาจากพื้นที่เสี่ยงที่เดินทางเข้ามาในพื้นที่</p> <p>๒. ติดตาม ควบคุม การปฏิบัติตามมาตรการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) ของการจัดกิจกรรมที่มีการรวมตัวของผู้คนจำนวนมากให้เป็นไปตามมาตรการที่จังหวัดกำหนด</p> <p>๓. จัดเตรียมศูนย์พักคอย (Community Isolation) ประจำตำบลปุงคล้า ให้พร้อมรองรับสถานการณ์อยู่เสมอ</p>
<p>ประเภทความเสี่ยง : ด้านการเงิน (Financial Risk: F) ความเสี่ยง : การจัดทำรายงานการเงินประจำปี</p>	๕	๕	๒๕	๑	<p>๑. มอบหมายบุคลากรที่มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง สอบทานการปฏิบัติงานระหว่างกัน เพื่อลดข้อผิดพลาดในการจัดทำรายงานการเงินประจำปี</p> <p>๒. ตรวจสอบ กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด</p>

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ประเภทความเสี่ยง/ความเสี่ยง (๑)	L (๒)	C (๓)	ระดับความเสี่ยง (๔)	ระดับความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๕)	การตอบสนองความเสี่ยง (๖)
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk:O) ความเสี่ยง : การจัดทำเอกสารประกอบโครงการเพื่อขอรับ งบประมาณล่วงหน้าเป็นไปอย่างล่าช้า	๔	๔	๑๖	๑	๑. วางแผนการประสานโครงการเพื่อขอรับการสนับสนุน งบประมาณให้มีความชัดเจนและสอดคล้องกับแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๒. เตรียมความพร้อมด้านเอกสารโครงการก่อสร้างในแต่ละ ปีงบประมาณให้มีความถูกต้อง ชัดเจนทุกโครงการ
ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) ความเสี่ยง : การปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีและพัสดุของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กตำบลบึงคล้า	๓	๔	๑๒	๑	๑. สรรหาบุคลากรเพิ่มเติม ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลปุงคล้า

ประเภทความเสี่ยง (๑)	ความเสี่ยง (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	แนวทางตอบสนอง ความเสี่ยง (๔)	แผนงาน/กิจกรรม (๕)	ผู้รับผิดชอบ/ ผู้รับผิดชอบหลัก (๖)	ระยะเวลาดำเนินการ (๗)
ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)	การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โควิด ๒๐๑๙ (COVID ๑๙)	๑. ไม่สามารถควบคุมการเดินทางของประชาชนที่มีภูมิลำเนาในพื้นที่ได้ ๒. เป็นเส้นทางผ่านของนักท่องเที่ยวที่มาจากหลากหลายพื้นที่ ๓. ประชาชนในพื้นที่ยังไม่ได้รับวัคซีนครบโดสตามที่สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกำหนด ๑๐๐%	เลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยวิธีการลด/ควบคุมความเสี่ยง	๑. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อบูรณาการร่วมกันในการเฝ้าระวัง ควบคุม ติดตามข้อมูลผู้เดินทางมาจากพื้นที่เสี่ยงที่เดินทางเข้ามาในพื้นที่ ๒. ติดตาม ควบคุม การปฏิบัติตามมาตรการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) ของการจัดกิจกรรมที่มีการรวมตัวของผู้คนจำนวนมาก ให้เป็นไป	น.ส.รมย์รลีน แก้วยศ ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	ภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

ประเภทความเสี่ยง (๑)	ความเสี่ยง (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	แนวทางตอบสนอง ความเสี่ยง (๔)	แผนงาน/กิจกรรม (๕)	ผู้รับผิดชอบ/ ผู้รับผิดชอบหลัก (๖)	ระยะเวลาดำเนินการ (๗)
				<p>ตามมาตรการที่จังหวัดกำหนด</p> <p>๓. จัดเตรียมศูนย์พักคอย (Community Isolation) ประจำตำบลบุงคล้าให้พร้อมรองรับสถานการณ์อยู่เสมอ</p>		

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

ประเภทความเสี่ยง (๑)	ความเสี่ยง (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	แนวทางตอบสนอง ความเสี่ยง (๔)	แผนงาน/กิจกรรม (๕)	ผู้รับผิดชอบ/ ผู้รับผิดชอบหลัก (๖)	ระยะเวลาดำเนินการ (๗)
ด้านการเงิน (Financial Risk: F)	การจัดทำรายงาน การเงินประจำปี	<p>๑. ระบบ e-LAAS มีการเปลี่ยนแปลง ปรับปรุงปรับเปลี่ยน และแก้ไขวิธีการบันทึกบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ตามที่กระทรวง การคลัง กำหนดบ่อยครั้ง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ มีความเข้าใจคลาดเคลื่อนในการบันทึกข้อมูล จึงส่งผลให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้</p>	ตอบสนองความเสี่ยงด้วยวิธีการลด/ควบคุมความเสี่ยง	<p>๑. มอบหมายบุคลากรที่มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง สอบทานการปฏิบัติงานระหว่างกัน เพื่อลดข้อผิดพลาดในการจัดทำรายงานการเงินประจำปี</p> <p>๒. ตรวจสอบ กำกับดูแล การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด</p>	นางชุตติกาญจน์ สร้อย ภูระย้า ตำแหน่ง นักวิชาการ การเงินและบัญชีชำนาญ การ	ภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

ประเภทความเสี่ยง (๑)	ความเสี่ยง (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	แนวทางตอบสนอง ความเสี่ยง (๔)	แผนงาน/กิจกรรม (๕)	ผู้รับผิดชอบ/ ผู้รับผิดชอบหลัก (๖)	ระยะเวลาดำเนินการ (๗)
ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)	การจัดทำเอกสารประกอบ โครงการเพื่อขอรับ งบประมาณล่วงหน้า เป็นไปอย่างล่าช้า	๑. เอกสารที่ใช้ ประกอบโครงการเพื่อ ขอรับงบประมาณมี เป็นจำนวนมาก ๒. หน่วยงานเจ้าของ งบประมาณมีหนังสือ แจ้งให้จัดส่งโครงการ ในระยะเวลากระชั้นชิด ๓. โครงการที่ขอรับ งบประมาณส่วนใหญ่ เป็นโครงการตาม นโยบายของผู้บริหาร ซึ่งบางโครงการไม่ สอดคล้องกับแผน พัฒนาท้องถิ่นทำให้	ตอบสนองความเสี่ยง ด้วยวิธีการลด/ควบคุม ความเสี่ยง	๑. วางแผนการ ประสานโครงการเพื่อ ขอรับการสนับสนุน งบประมาณให้มีความ ชัดเจนและสอดคล้อง กับแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. เตรียมความพร้อม ด้านเอกสารโครงการ ก่อสร้างในแต่ละ ปีงบประมาณให้มี ความถูกต้อง ชัดเจน ทุกโครงการ	นายพิชญ์ เพ็ชรวารรณ ตำแหน่ง นายช่างโยธา ชำนาญงาน	ภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

ประเภทความเสี่ยง (๑)	ความเสี่ยง (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	แนวทางตอบสนอง ความเสี่ยง (๔)	แผนงาน/กิจกรรม (๕)	ผู้รับผิดชอบ/ ผู้รับผิดชอบหลัก (๖)	ระยะเวลาดำเนินการ (๗)
ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)	การปฏิบัติงานด้าน การเงินบัญชีและพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบล บุงคล้า	๑. ระเบียบ กฎหมาย แนวทางปฏิบัติที่มีการ เปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ๑. บุคลากรไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงาน ๒. ผู้ได้รับมอบหมายไม่มี ความรู้ด้านการเงินและ บัญชีและพัสดุโดยตรง	เลือกวิธีการตอบสนอง ความเสี่ยงโดยวิธีการ ลด/ควบคุมความเสี่ยง	๑. สรรหาบุคลากร เพิ่มเติม ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรม	นางชัชฎาภรณ์ คงธนธีระสันติ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ กองการศึกษาฯ	ภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

บทที่ ๓

การติดตามและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

การติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อ ๘ ให้ฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบต้องจัดให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

จากหลักเกณฑ์ปฏิบัติดังกล่าวนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าจึงได้ประกาศกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยได้กำหนดให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ ดังนั้น คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า จึงกำหนดให้หัวหน้าส่วนงานในแต่ละงานเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้ในระหว่างการปฏิบัติงาน กรณีเกิดข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญที่จะทำให้การบริหารจัดการความเสี่ยงไม่บรรลุผลให้หัวหน้าส่วนงานรายงานข้อบกพร่องดังกล่าวให้ผู้บริหารทราบ เพื่อพิจารณาหาแนวทางในการแก้ไขต่อไป และในทุกรอบหนึ่งปีงบประมาณก็ได้กำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อย ๑ ครั้ง ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าได้กำหนดรูปแบบรายงาน ดังนี้

แบบ RM ๔

แบบการรายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง

() ด้านกลยุทธ์ () ด้านการปฏิบัติงาน () ด้านการเงิน () ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์ของกิจกรรม	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา
ระบุแนวทางการดำเนินงาน/โครงการ/แนวทางการปฏิบัติงาน หรือ ขั้นตอนของการปฏิบัติงาน ตามกระบวนการเพื่อลดความเสี่ยง	ระบุเป็นช่วงเวลาชัดเจน	ระบุชื่อบุคคลที่รับผิดชอบการดำเนินกิจกรรม/โครงการ นั้น ๆ	ผลการดำเนินกิจกรรม/โครงการ นั้น ๆ	ประมาณอัตราความก้าวหน้าของการดำเนินกิจกรรมเพื่อก่อให้เกิดการลดความเสี่ยง	การระบุปัญหาที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงและแนวทางในการแก้ไขปัญหาหรือลดปัญหาในการดำเนินกิจกรรม/โครงการนั้น ๆ

แบบ RM ๕

แบบสรุปผลการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง () ด้านกลยุทธ์ () ด้านการปฏิบัติงาน () ด้านการเงิน () ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ							
ความเสี่ยง	ความเสี่ยงหายที่อาจเกิดขึ้น (ผลกระทบ)	ระดับ	แผน/กิจกรรม	รายละเอียดการจัดการ	ผลจากการจัดการความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงภายหลังการบริหารความเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการสำหรับปิดไป
นำช่องที่ ๒ จาก RM -๓ มาใส่	ระบุเหตุ ถ้าไม่มีการควบคุมความเสี่ยงจะเกิดความเสียหายอย่างไร	นำช่องที่ ๑๒ จาก RM-๒ มาใส่	ช่องตารางกิจกรรมใน RM-๔ มาใส่	ระบุวิธีการดำเนินการในการจัดการความเสี่ยง	นำช่อง ผลลัพธ์ของกิจกรรมใน RM - ๔ มาใส่	ประเมินความเสี่ยงใหม่หลังการดำเนินการลดความเสี่ยง	ระบุแนวทาง/มาตรการที่ต้องดำเนินการต่อเนื่องเพื่อเป็นการควบคุมความเสี่ยงจนกว่าจะหมดไป

แบบ RM ๖

แบบสรุปผลการประเมินความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง (การรายงานและติดตามผล)

ประเภทความเสี่ยง/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง						การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	สรุปความเสี่ยง	
	ก่อนการประเมิน			หลังการประเมิน				ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้
	L	C	ระดับความเสี่ยง	L	C	ระดับความเสี่ยง			
นำช่องที่ ๗ จาก RM -๒ มาใส่	เอาข้อมูลช่อง ๑๐,๑๑,๑๒ ของ RM ๒ มาใส่			ตรวจดูว่าโอกาสและผลกระทบลดจากเดิมหรือไม่ โดยการเปรียบเทียบกับการประเมิน			เอา L x C ได้เท่าไรคือค่าความเสี่ยง	เปรียบเทียบ กับ RM ๒-๑ ระบุแบบ ระดับความเสี่ยง นั้น ๆ ว่าลดลงหรือไม่	ใส่เครื่องหมายหน้าช่องที่ว่า การปฏิบัติงาน/โครงการ นั้น ๆ สามารถควบคุมได้หรือไม่

แบบ RM ๗

แบบปัจจัยความเสี่ยงที่ต้องนำไปดำเนินการต่อไปในปีถัดไป

ประเภทความเสี่ยง/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน			แนวทาง/มาตรการดำเนินงานในปีถัดไป
	L	C	ระดับความเสี่ยง	
นำช่องที่ ๗ จาก RM -๒ มาใส่	เอาระดับคะแนนหลังการประเมินมาใส่	เอาระดับคะแนนหลังการประเมินมาใส่	เอาผลระดับความเสี่ยงหลังการประเมินมาใส่	เอาแนวทาง/มาตรการ (ช่องสุดท้ายของ RM-๕ มาใส่)

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อ ๙ ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแล แล้วแต่กรณี พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

จากหลักเกณฑ์ปฏิบัติดังกล่าวนายกองค้การบริหารส่วนตำบลป่าจิ้งได้ประกาศกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับการรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยได้กำหนดให้มีการทบทวน ปรับปรุง แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้องค์การบริหารส่วนตำบลป่าจิ้งและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

ทั้งนี้ รูปแบบการรายงานผลดังกล่าวให้เป็นไปตามรูปแบบที่กระทรวงการคลังประกาศกำหนดหรือตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่นมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงานตามที่เห็นสมควรได้

ภาคผนวก