



รายงานบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
อำเภอเด่นชัย จังหวัดเลย



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
เรื่อง รายงานผลการดำเนินการตามนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

.....

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น

ดังนั้น เพื่อให้รายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และเพื่อประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทั่วไปได้รับทราบ จึงประกาศรายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สำหรับรายละเอียดดังกล่าว สามารถดูเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ www.wangyao.go.th, เฟสบุ๊ก <http://facebook.com/wangyao> และที่ศูนย์ข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ในวันและเวลาราชการ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

lcw

(นายขยัน วังศิริ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

นิยามศัพท์

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเปล่า หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งอาจจะเกิดขึ้นได้ในอนาคตและส่งผลกระทบหรือทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร

ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง การวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และประเมินระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

การระบุความเสี่ยง หมายถึง การค้นหาและระบุความเสี่ยง ที่อาจจะมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กรโดยพิจารณาจากแหล่งที่มาของความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร ทุกด้าน เช่น ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านกฎหมาย ฯลฯ

โอกาสที่จะเกิด หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงหนึ่งๆ ว่ามีโอกาสที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด

ผลกระทบ หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง โดยความเสียหายหรือผลกระทบนั้นๆ อาจจะอยู่ในรูปของตัวเงินหรือไม่ก็ได้

ระดับของความเสี่ยง หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ หมายถึง ประเภทย่อยและปัจจัยความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ โดยไม่ดำเนินการใดๆ กับความเสี่ยงนั้น

ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ หมายถึง ความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่ภายหลังจากที่ได้มีการจัดการ ความเสี่ยงหรือจัดวางระบบการควบคุมภายในแล้ว

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่เป็นระบบในการค้นหาและระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยง และการกำหนดมาตรการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ และมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานขององค์กรจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

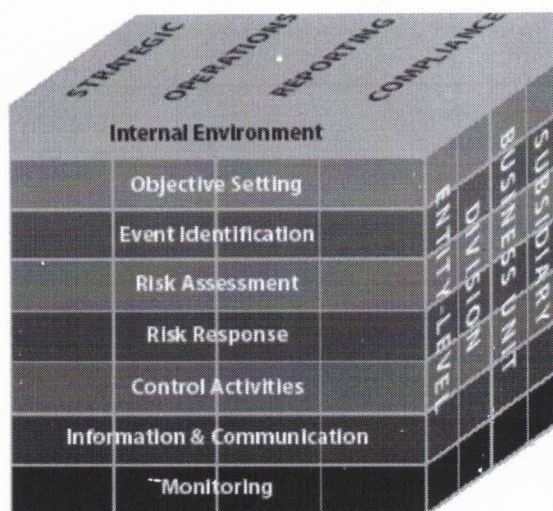
แนวคิดเรื่องการบริหารความเสี่ยง

ในการดำเนินชีวิตประจำวัน มนุษย์ทุกคนต้องเผชิญกับความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอนที่ อาจจะก่อให้เกิดความเสียหายหรือผลกระทบต่าง ๆ เช่น การเดินทางมาทำงานย่อมต้องพบกับความไม่แน่นอนที่จะทำให้มาทำงานไม่ได้หรือไม่ทันเวลา โดยอาจมีสาเหตุจากการเกิดอุบัติเหตุบนท้องถนน ฝนตก น้ำท่วม การประท้วงปิดถนน ฯลฯ จึงต้องหาวิธีที่จะบริหารจัดการเพื่อมาทำงานให้ได้หรือให้ทันเวลา โดยปรับเปลี่ยนจากการใช้รถส่วนตัวหรือรถโดยสารประจำทาง ไปใช้บริการรถมอเตอร์ไซด์รับจ้าง หรือเปลี่ยนเส้นทางการเดินทาง ตัวอย่างดังกล่าวสะท้อนให้เห็นว่า ทุกคนได้นำการบริหารความเสี่ยงไปใช้ใน ชีวิตประจำวันแล้ว แต่อาจจะไม่ทราบว่าวิธีการเหล่านั้นเป็นการบริหารความเสี่ยง

แนวคิดเรื่องการบริหารความเสี่ยงได้นำมาใช้ในการบริหารงานขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือการบริหารงานที่จะช่วยให้ผู้บริหารเกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และคุ้มค่า โดยลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบหรือก่อให้เกิดความเสียหายในด้านต่าง ๆ ต่อองค์กร เปรียบเสมือนการสร้างภูมิคุ้มกันให้กับองค์กร ซึ่งสอดคล้องกับแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง (Sufficiency economy) ของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ในส่วนของการเตรียมตัวให้พร้อมที่จะเผชิญผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆ ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตทั้งใกล้และไกล รวมทั้งสอดคล้องกับพุทธศาสนสุภาษิตที่ว่า “อุปมาโท อมตัม” ความไม่ประมาทเป็นทางไม่ตาย

กรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่ได้รับการยอมรับว่าเป็นแนวทางในการส่งเสริมการบริหารความเสี่ยงและเป็นหลักปฏิบัติที่เป็นสากล คือกรอบการบริหารความเสี่ยงสำหรับองค์กรของคณะกรรมการ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway ommission) ที่มอบหมายให้ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ เป็นผู้เขียน กรอบการบริหารความเสี่ยงสำหรับองค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ดังกล่าวมีองค์ประกอบดังนี้

องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยง



(กรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรของ Committee of Sponsoring Organizations of The Treadway Commission)

การบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยองค์ประกอบ ๘ ประการ ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)
๘. การติดตามผล (Monitoring)

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยง สภาพแวดล้อมนี้มีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การแบ่งปัน ประเมิน และจัดการความเสี่ยง สภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบด้วยหลายปัจจัย เช่น จริยธรรม วิธีการทำงานของผู้บริหารและบุคลากร รวมถึงปรัชญาและวัฒนธรรมในการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เป็นส่วนที่สำคัญอย่างหนึ่งของสภาพแวดล้อมภายในองค์กรและมีผลต่อการกำหนดกลยุทธ์ เพื่อนำไปดำเนินการให้องค์กรบรรลุเป้าหมายทั้งด้านผลตอบแทนและการเติบโต กลยุทธ์แต่ละแบบนั้นมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องแตกต่างกัน ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงช่วยผู้บริหารในการกำหนดกลยุทธ์ที่มีความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

การกำหนดวัตถุประสงค์ทางธุรกิจที่ชัดเจน คือ ขั้นตอนแรกสำหรับกระบวนการบริหารความเสี่ยง องค์กรควรมั่นใจว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดขึ้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ โดยทั่วไปวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ควรได้รับการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษรและสามารถพิจารณาได้ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

- ด้านกลยุทธ์ เกี่ยวข้องกับเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมขององค์กร
- ด้านการปฏิบัติงาน เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ผลการปฏิบัติงาน และความสามารถในการ

ทำกำไร

- ด้านการรายงาน เกี่ยวข้องกับการรายงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร
- ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ

๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

การทำธุรกิจมักมีความไม่แน่นอนเกิดขึ้นมากมาย องค์กรไม่สามารถมั่นใจได้ว่าเหตุการณ์ใด เหตุการณ์หนึ่งจะเกิดขึ้นหรือไม่ หรือผลลัพธ์ที่เกิดขึ้นจะเป็นอย่างไร ในกระบวนการบ่งชี้เหตุการณ์ผู้บริหารควรต้องพิจารณาสิ่งต่อไปนี้

- ปัจจัยความเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การเงิน บุคลากร การปฏิบัติงาน กฎหมาย ภาษีอากร ระบบงาน สิ่งแวดล้อม
- แหล่งความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร
- ความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น

ในบางกรณีควรมีการจัดกลุ่มเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นโดยแบ่งตามประเภทของเหตุการณ์ และรวบรวมเหตุการณ์ทั้งหมดในองค์กรที่เกิดขึ้นระหว่างหน่วยงานและภายในหน่วยงาน เพื่อช่วยให้ผู้บริหารสามารถเข้าใจความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ และมีข้อมูลที่เพียงพอเพื่อเป็นพื้นฐานสำหรับการประเมินความเสี่ยง

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ขั้นตอนนี้เน้นการประเมินโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นต่อวัตถุประสงค์ ขณะที่การเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจส่งผลกระทบในระดับต่ำ เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องอาจมีผลกระทบในระดับสูงต่อวัตถุประสงค์ โดยทั่วไปการประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๒ มิติ ดังนี้

- โอกาสที่อาจเกิดขึ้น (Likelihood) เหตุการณ์มีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด
- ผลกระทบ (Impact) หากมีเหตุการณ์เกิดขึ้น องค์กรจะได้รับผลกระทบมากน้อยเพียงใด

การประเมินความเสี่ยงสามารถทำได้ทั้งการประเมินเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณ โดยพิจารณาทั้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นจากภายนอกและภายในองค์กร นอกจากนี้ การประเมินความเสี่ยงควรดำเนินการทั้งก่อนการจัดการความเสี่ยง (Inherent Risk) และหลังจากที่มีการจัดการความเสี่ยงแล้ว (Residual Risk)

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

เมื่อความเสี่ยงได้รับการบ่งชี้และประเมินความสำคัญแล้ว ผู้บริหารต้องประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยง ที่สามารถนำไปปฏิบัติได้และผลของการจัดการเหล่านั้น การพิจารณาทางเลือกในการดำเนินการจะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ผู้บริหารอาจต้องเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อลดระดับโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและผลกระทบของเหตุการณ์นั้นให้อยู่ในช่วงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ (Risk Tolerance) หลักการตอบสนองความเสี่ยงมี ๔ ประการ คือ

การหลีกเลี่ยง (Avoid) การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

การร่วมจัดการ (Share) การร่วมหรือแบ่งความรับผิดชอบกับผู้อื่นในการจัดการความเสี่ยง

การลด (Reduce) การดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การยอมรับ (Accept) ความเสี่ยงที่เหลือในปัจจุบันอยู่ภายในระดับที่ต้องการและยอมรับได้แล้ว โดยไม่ต้องมีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก

ผู้บริหารควรพิจารณาการจัดการความเสี่ยงตามประเภทของการตอบสนองข้างต้น และควรดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่เหลืออยู่อีกครั้งหนึ่ง หลังจากที่ได้มีการจัดการความเสี่ยงแล้วในช่วงเวลาที่เหมาะสม

๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นของตนเององค์กร ดังนั้น กิจกรรมการควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน การควบคุมเป็นการสะท้อนถึงสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ลักษณะธุรกิจ โครงสร้างและวัฒนธรรมขององค์กร

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)

สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กรในการบ่งชี้ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งภายนอกและภายในควรต้องได้รับการบันทึกและสื่อสารอย่างเหมาะสมทั้งในด้านรูปแบบและเวลา เพื่อช่วยให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องสามารถตอบสนองต่อเหตุการณ์ได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพรวมถึงการแลกเปลี่ยนข้อมูลกับบุคคลภายนอกองค์กร เช่น เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานอื่น ๆ ผู้จัดหาสินค้า ผู้ให้บริการ ผู้กำกับดูแลและประชาชน

๘. การติดตามผล (Monitoring)

ประเด็นสำคัญของการติดตามผล ได้แก่

- การติดตามผลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีคุณภาพและมีความเหมาะสม และการบริหารความเสี่ยงได้นำไปประยุกต์ใช้ในทุกระดับขององค์กร
- ความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้รับการรายงานต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบ

การติดตามการบริหารความเสี่ยงสามารถทำได้ ๒ ลักษณะ คือ การติดตามอย่างต่อเนื่องและการติดตามเป็นรายครั้ง การติดตามอย่างต่อเนื่องเป็นการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างทันท่วงที และถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน ส่วนการติดตามรายครั้งเป็นการดำเนินการภายหลังจากเกิดเหตุการณ์ ดังนั้นปัญหาที่เกิดขึ้นจะได้รับการแก้ไขอย่างรวดเร็ว หากองค์กรมีการติดตามอย่างต่อเนื่อง นอกจากนั้นองค์กรควรมีการจัดทำรายงานความเสี่ยงเพื่อให้การติดตามการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์หลักของการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร คือ เพื่อต้องการให้ธุรกิจหรือองค์กรมีกระบวนการหรือระบบในการค้นหา ประเมิน และจัดการกับความเสี่ยงหรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งมีโอกาสที่จะเกิดและส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ ในภาพรวมขององค์กร โดยทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ซึ่งก็คือ การสร้างผลกำไรหรือผลตอบแทนจากการลงทุนในระดับสูงสุด รวมถึงการสร้าง ความพึงพอใจให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กร เช่น ลูกค้า ผู้บริหาร คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้ถือหุ้น Supplier พนักงาน ฯลฯ

นอกจากนี้ COSO ยังให้ความเห็นเพิ่มเติมเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงอีกว่า องค์กรที่จัดทำระบบบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ จะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ใน ๔ ด้าน คือ

๑. วัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ (Strategic) กล่าวคือ การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ ซึ่งสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจหลักขององค์กร

๒. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติงาน (Operations) การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรพิจารณาความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน รวมถึงพิจารณาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานด้วย

๓. วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting) การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะช่วยให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีความเชื่อมั่นข้อมูลในรายงานประเภทต่าง ๆ ขององค์กร โดยเฉพาะรายงานทางการเงิน (Financial Report)

๔. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance) โดยเฉพาะการจัดทำระบบควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยง ส่วนการจัดการความเสี่ยงด้วยวิธีอื่น ๆ องค์กรก็สามารถใช้กฎระเบียบต่าง ๆ เป็นเครื่องมือได้ด้วยเช่นกัน ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงส่งเสริมให้หน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กร ปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัดมากขึ้น

อย่างไรก็ตาม ในการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง องค์กรควรต้องคำนึงถึงต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ เปรียบเทียบกันด้วย เพื่อพิจารณาถึงความคุ้มค่า นอกจากนี้ องค์กรควรมีระบบในการติดตามและประเมินผลการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรเป็นระยะ เพื่อให้ทราบประเด็นปัญหา และอุปสรรคที่จะต้องนำมาพัฒนาหรือปรับปรุงระบบบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้นต่อไป

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นการสร้างฐานข้อมูลความเสี่ยงที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการดำเนินงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลวิญญายาว การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการดำเนินการที่ตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๒. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในเทศบาลมีความเข้าใจถึงวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงทั้งหมดที่อาจส่งผลกระทบต่อในเชิงลบต่อกรุงเทพมหานครได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงที่มีสาเหตุทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก

๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างถูกต้อง เหมาะสม และทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การกำหนดกลยุทธ์ การจัดสรรงบประมาณ การวางแผนการเงินและการดำเนินงานตามแผน ฯลฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย

๔. ช่วยให้การบริหารงานและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละหน่วยงาน ส่วนราชการ งาน โครงการ กิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยงอย่างถูกต้อง เหมาะสม โดยคำนึงถึงต้นทุนและผลประโยชน์ที่จะได้รับ

๕. สร้างภูมิคุ้มกันที่ดีให้กับการบริหารงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลวิญญายาว.....โดยการเตรียมตัว ให้พร้อมที่จะเผชิญผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากภายในและภายนอกได้อย่างพอประมาณ และมีเหตุมีผล

ประเภทของความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ เหตุการณ์ทางลบที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ขององค์กร เช่น เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์/แผนดำเนินงานที่ไม่เหมาะสม ไม่สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง และการนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือการวางแผนกลยุทธ์แล้วไม่สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ เหตุการณ์ทางลบที่เกิดจากความผิดพลาดของบุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน หรือระบบงานต่าง ๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กร รวมไปถึงเหตุการณ์ทางลบที่เกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กรด้วย เช่น ภัยธรรมชาติ หรือเหตุจลาจลทางการเมือง

๓. ความเสี่ยงด้านการรายงาน (Reporting Risk) คือ ความผิดพลาดของรายงานประเภทต่าง ๆ ที่ใช้ในองค์กร เช่น งบการเงิน รายงานยอดขาย รายงานต้นทุนการผลิต เป็นต้น ความเสี่ยงด้านการรายงานอาจจะอยู่ในรูปของข้อมูลไม่ถูกต้อง ไม่น่าเชื่อถือ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของผู้ใช้ข้อมูล รวมไปถึงการรายงานไม่ทันเวลาด้วย

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง คือ การดำเนินงานของธุรกิจไม่

เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจจะเป็นทั้งข้อกำหนดจากภายนอกองค์กร เช่น กฎหมายต่าง ๆ หรือข้อกำหนดภายในองค์กร เช่น นโยบาย แนวทางการปฏิบัติงาน หรือรายงานการปฏิบัติงาน เป็นต้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงจะประกอบด้วยขั้นตอนใหญ่ ๔ ขั้นตอนประกอบด้วย การค้นหาความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และติดตามประเมินผล

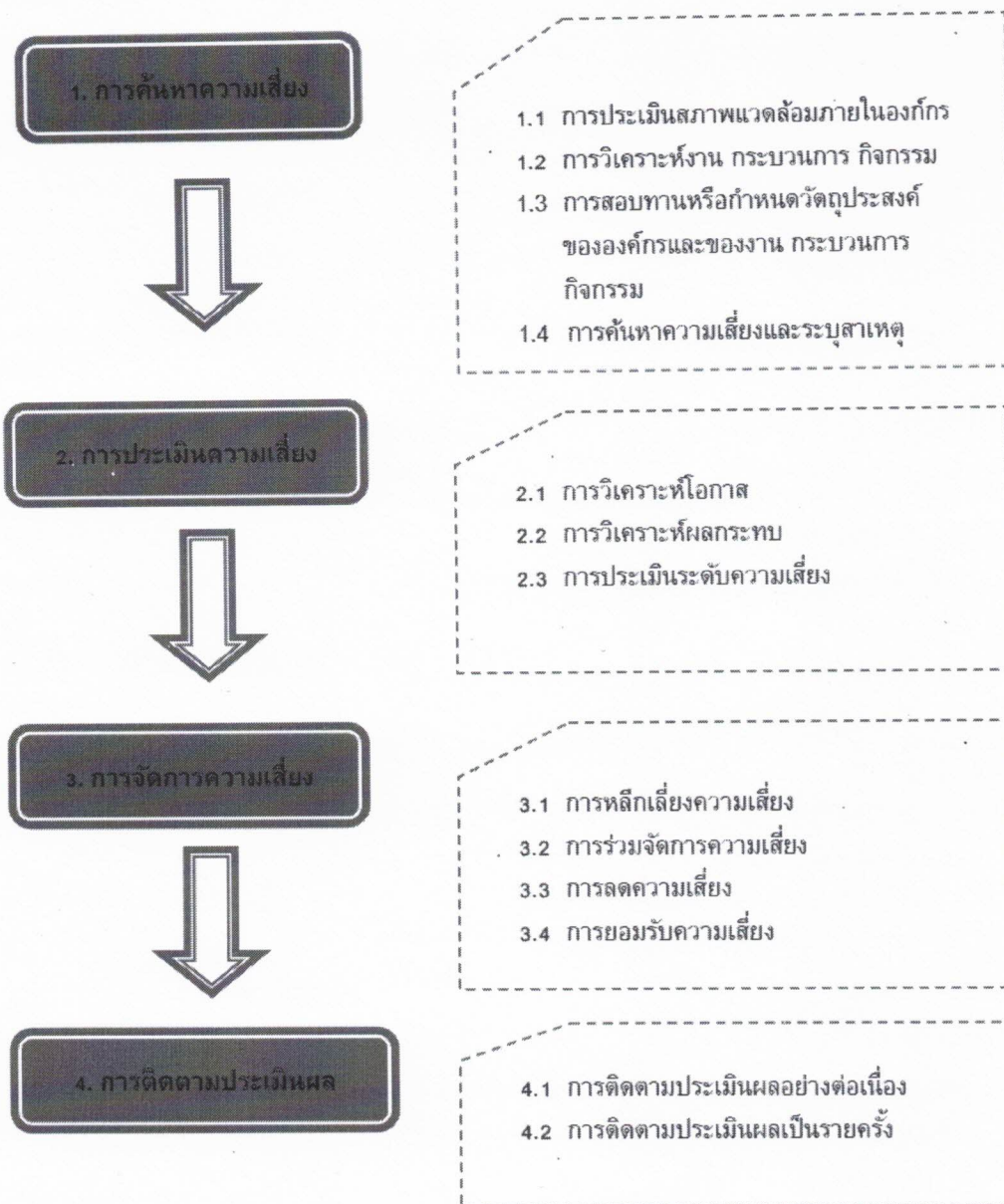
๑. การค้นหาความเสี่ยง (Risk Identification) ถือเป็นขั้นตอนที่สำคัญมากในกระบวนการบริหารความเสี่ยงเนื่องจากเป็นขั้นตอนในการค้นหา ระบุ บ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงที่สร้างผลกระทบหรือความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย และในด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและองค์กร

๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการใช้วิจารณ์อย่างเป็นระบบภายใต้ทรัพยากรอันจำกัดขององค์กร โดยการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และประเมินระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) เพื่อประโยชน์ในการตอบสนองความเสี่ยง

๓. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ (Risk Tolerance หรือ Risk Appetite) หรือระดับที่เหมาะสม (Optimal) ซึ่งเป็นระดับที่องค์กรสามารถจะดำเนินการต่อไปได้และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

๔. การติดตามประเมินผล (Monitoring) เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเป็นระบบ เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล และมีการนำไปปฏิบัติจริง

แผนภาพกระบวนการบริหารความเสี่ยง



๑. การค้นหาความเสี่ยง (Risk Identification)

การดำเนินธุรกิจขององค์กรในปัจจุบันภายใต้ความไม่แน่นอน การเปลี่ยนแปลงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วและตลอดเวลาไม่ว่าจะเป็นอัตราการเจริญเติบโตของประเทศ การแข่งขันทางธุรกิจที่นับวันจะทวีความเข้มข้นและรุนแรงมากขึ้น สภาพเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี และภัยต่างๆที่กำลังเกิดขึ้นไม่ว่าจะเป็น ภัยจากการก่อการร้าย ภัยจากธรรมชาติทั้งจากแผ่นดินไหว น้ำท่วม คลื่นยักษ์สึนามิ และอื่นๆ อีกมากมายที่เป็นความเสี่ยงที่อาจทำให้องค์กรต้องประสบกับปัญหาที่อาจทำให้องค์กรไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ไม่ว่าจะเป็นการขาดทุน ขาดสภาพคล่องทางการเงิน สูญเสียสินทรัพย์ การดำเนินธุรกิจล้มเหลว ไม่เจริญเติบโต ขาดความน่าเชื่อถือ หรืออาจถึงขั้นล้มละลายต้องปิดกิจการส่งผลกระทบต่อทั้งในระดับบุคคล องค์กร และประเทศชาติ ดังนั้นการดำเนินธุรกิจภายใต้ความไม่แน่นอนที่อาจเกิดความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้นองค์กรต้องดำเนินธุรกิจโดยใช้การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือหนึ่งในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อองค์กร ซึ่งการบริหารความเสี่ยงจะทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ด้วยการบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ให้ลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้และสามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้อย่างมั่นคง ปลอดภัยและยั่งยืน

ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะประกอบด้วยขั้นตอนใหญ่ ๔ ขั้นตอนประกอบด้วย การค้นหาความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และติดตามประเมินผล ซึ่งขั้นตอนแรกคือ การค้นหาความเสี่ยง (Risk Identification) ถือเป็นขั้นตอนที่สำคัญมากในกระบวนการบริหารความเสี่ยงเนื่องจากเป็นขั้นตอนในการค้นหา ระบุ บ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงที่สร้างผลกระทบหรือความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย และในด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและองค์กร ถ้าองค์กรสามารถค้นหาความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างถูกต้อง และเหมาะสม จะทำให้องค์กรทราบปัญหา และอุปสรรคที่อาจเกิดขึ้นได้ล่วงหน้าอันจะเป็นประโยชน์ในการวางแผนเพื่อจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่หากองค์กรค้นหาความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างไม่ถูกต้อง และไม่เหมาะสมโดยไม่ใช้ความเสี่ยงที่แท้จริงขององค์กรจะทำให้องค์กรสูญเสียทรัพยากรโดยใช้เหตุในการวางแผนจัดการกับความเสี่ยงที่ไม่ใช้ความเสี่ยงที่แท้จริงขององค์กร และอาจทำให้องค์กรประสบกับปัญหา และอุปสรรคหากเกิดความเสี่ยงขึ้นโดยไม่มีแผนในการจัดการกับความเสี่ยงที่แท้จริงเหล่านั้น

ขั้นตอนการค้นหาความเสี่ยงประกอบด้วยขั้นตอนย่อย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๑.๑ การประเมินสภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นขั้นตอนแรกของการค้นหาความเสี่ยงขององค์กร เพื่อประเมินสภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่เป็นอยู่จริงว่าเป็นอย่างไรทั้งทางด้านวัฒนธรรมขององค์กร จริยธรรมของบุคลากร สภาพแวดล้อมในการทำงาน มุมมองและทัศนคติที่มีต่อความเสี่ยง ปรัชญาในการบริหารความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้(Risk Appetite)โดยประเมินว่าสภาพแวดล้อมขององค์กรมีส่วนช่วยส่งเสริม สนับสนุน และกระตุ้นให้เกิดกระบวนการบริหารจัดการ และการปฏิบัติงานที่ดีหรือไม่ ถ้าไม่ต้องมีมาตรการในการแก้ไขปรับปรุง หรือปรับสภาพแวดล้อมภายในองค์กรให้มีความเหมาะสมยิ่งขึ้น

๑.๒ การวิเคราะห์งาน กระบวนการ และกิจกรรม ในการค้นหาความเสี่ยง องค์กรต้องวิเคราะห์งาน กระบวนการ และกิจกรรมภายในองค์กรที่มีทั้งหมดเพื่อให้ทราบ และเกิดความเข้าใจงาน กระบวนการ และกิจกรรมต่างๆ ที่มีภายในองค์กรเพื่อประโยชน์ในการค้นหาความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแต่ละประเภทของงานภายในองค์กร และในกรณีที่องค์กรมีข้อจำกัดด้านทรัพยากรก็อาจมุ่งทำการบริหารความเสี่ยงไปที่งานหลักขององค์กรที่มีความสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร และงานที่กำลังมีปัญหา อุปสรรค

หรือคาดว่าจะมีโอกาสเกิดความเสียหายขึ้นภายในองค์กร โดยทำการคัดเลือกงาน กระบวนการ และกิจกรรม ดังกล่าวเพื่อนำมาพิจารณาบริหารความเสี่ยงก่อนงานสนับสนุน หรืองานที่มีความเสี่ยงน้อยกว่า

๑.๓ การสอบทานหรือกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กร งาน กระบวนการ และกิจกรรม หลังจากคัดเลือกงาน กระบวนการ และกิจกรรมแล้ว จากนั้นก็จะทำการสอบทานวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้หรือ กำหนดวัตถุประสงค์ใหม่ในกรณีที่ไม่ได้กำหนดวัตถุประสงค์ไว้หรือกำหนดไว้ไม่ชัดเจน

การค้นหาความเสี่ยงต้องมีการสอบทานหรือกำหนดวัตถุประสงค์ก่อนจึงจะสามารถระบุ เหตุการณ์ที่อาจทำให้ไม่บรรลุผลสำเร็จได้โดยวัตถุประสงค์ของงาน กระบวนการ และกิจกรรมต้องสนับสนุน และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร

ความเสี่ยงเป็นเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนั้นการ สอบทานหรือกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อทำความเข้าใจในวัตถุประสงค์ขององค์กรจึงเป็นขั้นตอนที่ต้องกระทำ เพื่อให้การค้นหาความเสี่ยงได้อย่างครบถ้วน ถูกต้องและสอดคล้องสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ขององค์กร ซึ่งการ กำหนดวัตถุประสงค์ควรจะต้องควรคำนึงถึงหลัก SMART ดังนี้

๑. Specific มีลักษณะที่เฉพาะเจาะจง สามารถทำให้บุคลากรทุกระดับในองค์กรเข้าใจ ตรงกันได้

๒. Measurable สามารถวัดผลได้ว่าวัตถุประสงค์นั้นบรรลุผลสำเร็จหรือไม่ ไม่ว่าจะใน เชิง ปริมาณหรือเชิงคุณภาพ

๓. Attainable สามารถทำให้บรรลุผลได้ภายใต้ศักยภาพ ทรัพยากร และสิ่งแวดล้อม ที่ องค์กรมีอยู่

๔. Relevant มีความเกี่ยวข้องสัมพันธ์ และเป็นไปในทิศทางเดียวกับวิสัยทัศน์ขององค์กร

๕. Timely มีกำหนดระยะเวลาที่ชัดเจนในการดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์

๑.๔ การค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุ

การค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุความเสี่ยงองค์กรต้องพยายามค้นหาให้ได้ครอบคลุมความ เสี่ยงทุกประเภทภายในองค์กรและเป็นความเสี่ยงที่แท้จริงที่มีโอกาสเกิดขึ้นและหากเกิดขึ้นจะสร้างผลกระทบ อย่างรุนแรงต่อองค์กร ซึ่งการค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุของความเสี่ยงสามารถค้นหาได้ทั้งเชิงรับ และ เชิงรุก โดยการค้นหาเชิงรับสามารถค้นหาได้จากการศึกษาหาข้อมูลเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นและสร้างความเสียหาย ให้กับองค์กรแล้วในอดีต และการสำรวจจากสภาพปัญหาที่เกิดขึ้นจริงในปัจจุบันและอาจส่งผลกระทบเป็น ความเสี่ยงขึ้นมาได้ ส่วนในการค้นหาความเสี่ยงเชิงรุกสามารถค้นหาได้จากการคาดการณ์เหตุการณ์ที่มีโอกาส เกิดขึ้นได้ในอนาคตและส่งผลกระทบต่อการทำงานเป้าหมายขององค์กร แต่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวางแผน เชิงกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจขององค์กร กระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ฯลฯ และนำความเสี่ยงที่ค้นหาได้มาทำ การวิเคราะห์เพื่อค้นหาสาเหตุของความเสี่ยงหรือปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงเหล่านั้น ซึ่งเทคนิคหรือ วิธีการในการค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุมีอยู่ด้วยกันหลายหลายวิธีการด้วยกันแต่ในที่นี้จะกล่าวถึงเทคนิค วิธีการที่นิยมใช้โดยทั่วไป ดังนี้

๑. การระดมสมอง (Brainstorming) ระดมความคิดเห็นของบุคลากรในองค์กรที่รับผิดชอบ งานหรือเป็นเจ้าของงานซึ่งจะเป็นบุคลากรที่รู้ เข้าใจความเสี่ยงของงานที่ตนรับผิดชอบมากที่สุดหรือเรียกว่า เป็นเจ้าของความเสี่ยง(Risk Owner) จากผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายการระดมสมองเป็นเทคนิคทั่วไปที่ใช้ในการ แสวงหาความคิดต่อเรื่องใดเรื่องหนึ่งให้ได้มากที่สุดภายในเวลาที่กำหนด ซึ่งในมุมมองของการบริหารความ เสี่ยงเทคนิคนี้สามารถนำมาใช้ในการค้นหาและระบุความเสี่ยงได้ โดยการจัดการประชุมเพื่อระดม แนวความคิดของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

๒. การสัมภาษณ์ (Interviews) บุคลากรหรือผู้เชี่ยวชาญในสายงานการสัมภาษณ์เป็นเทคนิคที่ใช้การถามจากผู้ที่เกี่ยวข้องหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับงานนั้น เพื่อให้ได้ข้อมูลใหม่ๆ นอกจากนี้ยังสามารถใช้ในการยืนยันข้อมูลเดิมที่มีอยู่ว่ามีการเปลี่ยนแปลงไปหรือไม่

๓. การใช้แบบสอบถามที่จัดทำขึ้นเพื่อให้ทราบความเสี่ยงทั่วไปที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร และใช้ประเมินความเพียงพอของการควบคุมด้วย

๔. การจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Facilitated workshops) หรือการจัดทำ Workshop ของบุคลากรในองค์กรเป็นวิธีที่ทำให้กลุ่มคนสามารถทำงานด้วยกันเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ผู้เข้าร่วมประชุมร่วมค้นหาและระบุความเสี่ยงและตัดสินใจในที่ประชุม ผู้จัดการประชุมจะต้องมีทักษะที่ดี การจัด workshop สามารถทำได้ทุกเวลา ขึ้นอยู่กับทีมงานจะตัดสินใจเมื่อไรถึงจำเป็น การจัด workshop เป็นเครื่องมือที่มีประโยชน์ที่ส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงวัฒนธรรมในองค์กร เพราะช่วยส่งเสริมให้ผู้เข้าร่วมประชุมได้เข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินการขององค์กรด้วย

๕. การจัดทำ Benchmark หรือการเปรียบเทียบกับองค์กรภายนอกเป็นวิธีการในการวัดและเปรียบเทียบ ผลิตภัณฑ์ บริการและวิธีการปฏิบัติกับองค์กรที่สามารถทำได้ดีกว่า เพื่อนำผลของการเปรียบเทียบมาใช้ในการปรับปรุงองค์กรของตนเอง เพื่อมุ่งสู่ความเป็นเลิศในธุรกิจ

Benchmarking มิใช่การไปลอกเลียนแบบจากผู้อื่น หรือเพียงแค่การทำ Competitive analysis ที่เป็นการนำตัวเลขของเราไปเปรียบเทียบกับคู่แข่งเท่านั้น แต่ Benchmarking เป็นวิธีการที่ทำให้เห็นถึงความแตกต่างในกระบวนการปฏิบัติงานและปัจจัยที่ก่อให้เกิดความสำเร็จ ด้วยการวิเคราะห์ว่าผู้ที่เราต้องการเปรียบเทียบ เขาทำในสิ่งที่แตกต่างไปจากเราอย่างไรเป็นสำคัญ แล้วเราจะทำให้องค์กรสามารถพัฒนาตนเองไปสู่ความเป็นสุดยอดอย่างต่อเนื่องได้อย่างไร Benchmarking นั้นจะเป็นการเปรียบเทียบกับผู้ที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือคล้ายคลึงกัน แต่ไม่ใช่ผู้ที่แข่งขันกันโดยตรง

สำหรับในเรื่องการบริหารความเสี่ยงนั้น เราสามารถค้นหาความเสี่ยงได้จากการใช้เทคนิค Benchmarking ได้เช่นกัน เนื่องจากบริษัทหรือองค์กรที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือคล้ายคลึงกันนั้นมักจะมีลักษณะการดำเนินธุรกิจและกิจกรรมที่คล้ายๆ กัน ดังนั้น ความเสี่ยงที่ต้องเผชิญนั้นก็อาจจะไม่แตกต่างกันมากนัก โดยในการหาข้อมูลเพื่อใช้ในการเปรียบเทียบนั้น อาจจะต้องมีการจัดกลุ่มความร่วมมือ เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ ข้อมูลข่าวสารซึ่งกันและกัน

๖. การตรวจสอบ (Auditing) การตรวจสอบภายในเป็นกิจกรรมที่จัดให้มีขึ้นเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานขององค์กรให้ดีขึ้น โดยอาศัยการตรวจสอบ วิเคราะห์ ประเมินผลการปฏิบัติงานต่าง ๆ ขององค์กร ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษา รวมทั้งให้ข้อมูลเกี่ยวกับงานที่ได้ตรวจสอบซึ่งถือเป็นงานบริการที่ให้แก่องค์กร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยให้ผู้ปฏิบัติงาน สามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ภายหลังการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายในจะจัดทำรายงานการตรวจสอบภายใน โดยจะมีการระบุประเด็นข้อตรวจพบ ซึ่งสามารถนำมาใช้พื้นฐานในการค้นหาความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานได้

๗. การใช้ Check Lists เป็นวิธีการหนึ่งในการระบุความเสี่ยงที่ค่อนข้างง่าย โดยการตอบคำถามในใบรายการที่ได้จัดทำขึ้นไว้เป็นมาตรฐาน ในการจัดทำ Check Lists นั้น จะรวบรวมข้อมูลจากประสบการณ์ของผู้ที่เกี่ยวข้องหรือเหตุการณ์ที่เคยเกิดขึ้นอดีต และนำมาทำเป็นรายการคำถามที่เป็นมาตรฐานหรือวิธีปฏิบัติที่ดี (Best Practice) เพื่อเปรียบเทียบกับสิ่งที่องค์กรหรือหน่วยงานมีอยู่

๘. การสืบสวน (Incident investigation) ในกรณีที่มีเหตุการณ์ผิดปกติเกิดขึ้น เช่น การทุจริต อุบัติเหตุ ฯลฯ นั้น องค์กรต่างๆ ก็มักจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อสืบสวนและจัดทำรายงาน

เกี่ยวกับข้อเท็จจริงที่เกิดขึ้น ซึ่งข้อเท็จจริงจากรายงานดังกล่าวสามารถนำมาใช้เพื่อเป็นแนวทางในการค้นหาความเสี่ยงได้เช่นกัน

ปัจจัยเสี่ยงภายในองค์กร

- ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น การเมือง สภาวะเศรษฐกิจสังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม ฯลฯ เป็นต้น

- ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถและทักษะของบุคลากร การบริหาร ทรัพยากร ฯลฯ เป็นต้น

๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงเพื่อให้สามารถกำหนดระดับความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง โดยเป็นกระบวนการที่จะดำเนินการหลังจากค้นหาความเสี่ยงขององค์กรแล้วโดยการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสี่ยงมาดำเนินการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น และประเมินระดับความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ตลอดจนพิจารณาการควบคุมที่มีอยู่ และยังมีประโยชน์ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่อย่างมากมายภายใต้ทรัพยากรขององค์กรที่จำกัดไม่ว่าจะเป็น เงินทุน เวลา วัสดุ อุปกรณ์ และบุคลากรขององค์กร ทำให้ไม่สามารถที่จะจัดการกับทุกความเสี่ยงได้ การประเมินความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรตัดสินใจ จัดการกับความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและประเมินได้ว่าควรจะจัดการกับความเสี่ยงนั้นๆ อย่างไร ความเสี่ยงใดควรต้องรีบดำเนินการบริหารจัดการก่อนหลัง หรือความเสี่ยงใดที่สามารถที่จะยอมรับให้เกิดขึ้นได้

การกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยแต่ละองค์กรจะต้องกำหนดเกณฑ์ขึ้นให้เหมาะสมกับประเภทและสภาพแวดล้อมขององค์กรโดยอาจจะกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน หรือ ๓ คะแนน ซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมและดุลยพินิจการตัดสินใจของฝ่ายบริหารขององค์กร โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับองค์กรที่มีข้อมูลสถิติ ตัวเลข หรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง สำหรับองค์กรที่ไม่มีข้อมูลสถิติ ตัวเลข หรือจำนวนเงินหรือไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ก็ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ

๒.๑ การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดในอนาคต โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนน แสดงถึงโอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิด สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ตามลำดับ และกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับโอกาสที่จะเกิด จากนั้นทำการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิดว่าแต่ละความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงมีโอกาสเกิดขึ้นในระดับใด ดังตัวอย่างดังนี้

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงคุณภาพหรือเชิงบรรยาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกเดือน
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อยครั้ง

๒.๒ การวิเคราะห์ผลกระทบ (Impact) เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งการกำหนดระดับของผลกระทบนั้น จะต้องพิจารณาถึงความรุนแรงของความเสียหายหากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น โดยอาจแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือด้านการเงิน/ทรัพย์สิน การดำเนินงาน ชื่อเสียง/ภาพลักษณ์บุคลากร ฯลฯ โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนน แสดงถึงระดับความรุนแรงระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และ น้อยมาก ตามลำดับ และกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับความรุนแรงของผลกระทบ จากนั้นทำการวิเคราะห์ผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นว่ามีผลกระทบอยู่ในระดับใด ตัวอย่างเช่น

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก เกินกว่า ๑ วัน
๔	สูง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๖ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๑ วัน
๓	ปานกลาง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๓ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๖ ชั่วโมง
๒	น้อย	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ๑ - ๓ ชั่วโมง
๑	น้อยมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ไม่เกิน ๑ ชั่วโมง

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านบุคลากร

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีบาดเจ็บถึงชีวิต / สูญเสียอวัยวะสำคัญ / ทพพลภาพ
๔	สูง	มีบาดเจ็บสาหัส / สูญเสียอวัยวะ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๒๐ วัน
๓	ปานกลาง	มีบาดเจ็บ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๗ วัน แต่ไม่เกิน ๒๐ วัน
๒	น้อย	มีบาดเจ็บ หยุดงานไม่เกิน ๗ วัน
๑	น้อยมาก	มีบาดเจ็บเล็กน้อย ไม่หยุดงาน

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านชื่อเสียง/ภาพลักษณ์

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการเผยแพร่ข่าวในวงกว้างในหนังสือพิมพ์ วิทยุ และโทรทัศน์
๔	สูง	มีการเผยแพร่ข่าวทั้งในวิทยุและหนังสือพิมพ์
๓	ปานกลาง	มีการเผยแพร่ข่าวเฉพาะในหนังสือพิมพ์
๒	น้อย	มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด
๑	น้อยมาก	ไม่มีการเผยแพร่ข่าว

๒.๓ การประเมินระดับความเสี่ยง(Degree of risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดและผลกระทบหรือความรุนแรงหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ขึ้นหลังจากองค์กรวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงแล้ว องค์กรต้องนำผลการวิเคราะห์มาประเมินระดับความเสี่ยงว่าแต่ละความเสี่ยงมีระดับความเสี่ยงอยู่ระดับใดในตารางการประเมินระดับความเสี่ยง ซึ่งระดับความเสี่ยงอาจแบ่งออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อยและน้อยมาก แทนระดับความเสี่ยงข้างต้นด้วยเกณฑ์สีประกอบด้วย สีแดง สีเหลือง สีนํ้าเงิน สีเขียวและสีขาว ตามลำดับ โดยนำผลจากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดขึ้นและผลจากการวิเคราะห์ผลกระทบมาประเมินระดับความเสี่ยงดังตัวอย่างดังนี้

การประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ	๕					
	๔					
	๓					
	๒					
	๑					
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาสที่จะเกิด				

เป็นตารางที่ใช้ในการประเมินและจัดระดับความเสี่ยงของแต่ละความเสี่ยงเพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ควรคำนึงถึงและต้องรับดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงเป็นอันดับแรกก่อน โดย ตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้นแบ่งระดับความเสี่ยงออกเป็น ๕ ระดับ จำแนกระดับความเสี่ยงโดย ใช้สีเป็นตัวกำหนด ดังนี้

- สีแดง หมายถึง ระดับความเสี่ยง สูงมาก
- สีเหลือง หมายถึง ระดับความเสี่ยง สูง
- สีน้ำเงิน หมายถึง ระดับความเสี่ยง ปานกลาง
- สีเขียว หมายถึง ระดับความเสี่ยง น้อย
- สีขาว หมายถึง ระดับความเสี่ยง น้อยมาก

วิธีการประเมินระดับความเสี่ยงโดยใช้ตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้น ให้นำ คะแนนของโอกาสที่จะเกิดและคะแนนของผลกระทบที่วิเคราะห์ได้ของแต่ละความเสี่ยงมากำหนดลงในตาราง การประเมินระดับความเสี่ยงโดยถ้าคะแนนของโอกาสและผลกระทบมาบรรจบกันที่สีใดก็แสดงว่าความเสี่ยง นั้นอยู่ในระดับความเสี่ยงตามความหมายของระดับความเสี่ยงที่ให้ไว้ข้างต้น

การจัดลำดับความเสี่ยงของหน่วยงาน

สีเขียว	ลำดับ	สีเหลือง	ลำดับ	สีส้ม	ลำดับ	สีแดง	ลำดับ
โอกาสxผลกระทบ		โอกาสxผลกระทบ		โอกาสxผลกระทบ		โอกาสxผลกระทบ	
๑x๑	๑	๓x๒	๖	๒x๕	๑๐	๔x๕	๒๐
๒x๑	๒	๓x๒	๖	๕x๒	๑๐	๕x๔	๒๐
๑x๒	๒	๒x๔	๘	๓x๔	๑๒	๕x๕	๒๕
๑x๓	๓	๔x๒	๘	๔x๓	๑๒		
๓x๑	๓	๓x๓	๙	๓x๕	๑๕		
๒x๒	๔			๕x๓	๑๕		
๑x๔	๔			๔x๔	๑๖		
๔x๑	๔						
๑x๕	๕						
๕x๑	๕						

ระดับความเสี่ยง
ที่ยอมรับได้

คำอธิบายการบริหารความเสี่ยงตามระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	Risk Ranking	แทนด้วยแถบสี	คำอธิบายการบริหารความเสี่ยง
สูงมาก	17-25 (สีแดง)		ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้อย่างมาก ต้องบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน
สูง	10-16 (สีส้ม)		ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	6-9 (สีเหลือง)		ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
น้อย	1-5 (สีเขียว)		ระดับที่ยอมรับได้ ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

๓. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

เมื่อองค์กรได้ค้นหา วิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ (Risk

Tolerance หรือ Risk Appetite) หรือระดับที่เหมาะสม (Optimal) ซึ่งเป็นระดับที่องค์กรสามารถจะดำเนินการต่อไปได้และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

การกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงต้องคำนึงถึงต้นทุนที่จะเกิดขึ้น เปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับจากวิธีการนั้น ๆ (cost-benefit analysis) รวมทั้งต้องพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับโครงสร้างหรือเหมาะสมกับวัฒนธรรมขององค์กรด้วย

หลักการจัดการความเสี่ยง มี ๔ แนวทางคือ

๓.๑ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ผู้บริหารพิจารณาแล้วว่า ไม่มีแนวทางในการจัดการ กับความเสี่ยงนั้น กล่าวคือ ไม่มีวิธีการลดโอกาสหรือผลกระทบ หรือไม่สามารถหาผู้อื่นมาร่วมจัดการ ความเสี่ยงได้ แต่ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ผู้บริหารควรเลือกหลีกเลี่ยง ความเสี่ยงด้วยการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้น ๆ หรือเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของงานหรือกิจกรรมนั้นไป เพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดเหตุการณ์ที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยง อย่างไรก็ตาม การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ต้องคำนึงถึงต้นทุนค่าเสียโอกาสที่จะเกิดขึ้นจากการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้นด้วย

๓.๒ การร่วมจัดการความเสี่ยง คือ การหาผู้อื่นมาร่วมจัดการความเสี่ยง หรือโอน (Transfer) ความเสี่ยงขององค์กรไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบด้วย องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเอง หรือต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเองสูงกว่าผลประโยชน์ที่จะได้รับ ผู้บริหารควรโอนความเสี่ยงไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ เช่น การทำประกันภัย เพื่อให้บริษัทประกันภัยร่วมรับผิดชอบในผลกระทบที่จะเกิดขึ้น หรือการจ้างให้บุคคลภายนอกดำเนินกิจกรรมหรืองานบางอย่างแทน (Outsource)

๓.๓ การลดความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบของความเสี่ยง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัว ที่องค์กรมีความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในการลดความเสี่ยงด้วยตนเอง กล่าวคือ มีแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดเหตุการณ์เกิดขึ้น หรือมีวิธีลดผลกระทบของเหตุการณ์ได้ โดยต้นทุนในการดำเนินการอยู่ในระดับที่เหมาะสม ผู้บริหารจึงเลือกดำเนินการลดความเสี่ยงเอง เช่น การทำสัญญาล่วงหน้ากับ Supplier เพื่อลดโอกาสที่ต้นทุนสินค้าเพิ่มขึ้น, การมีแหล่งสำรองพลังงาน เพื่อลดผลกระทบต่อสายการผลิต กรณีไฟฟ้ากระแสหลักขัดข้อง

๓.๔ การยอมรับความเสี่ยง คือ การไม่ดำเนินการใด ๆ กับความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ คือ มีโอกาสที่เกิดไม่บ่อย หรือมีผลกระทบไม่สูง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัว ที่มีโอกาสที่จะเกิดไม่บ่อย หรือหากเกิดขึ้นแล้วไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กรมากนัก ผู้บริหารจึงยอมรับความเสี่ยงดังกล่าว คือไม่ดำเนินการใด ๆ อย่างไรก็ตามองค์กรต้องติดตามประเมินผลว่า ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือว่ามีโอกาสที่จะเกิดเพิ่มขึ้นหรือมีระดับผลกระทบเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ เพราะถ้าความเสี่ยงเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้ ผู้บริหารต้องพิจารณาหาวิธีตอบสนองความเสี่ยงด้วยวิธีอื่นต่อไป

การพิจารณาว่าจะเลือกตอบสนองความเสี่ยงด้วยวิธีใด สิ่งที่ต้องคำนึงมากที่สุด คือ ต้นทุนที่จะใช้ในการดำเนินการและผลประโยชน์ที่จะได้รับ เมื่อเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงได้แล้ว ควรจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยละเอียด โดยกำหนดวัตถุประสงค์ของแผน เป้าหมายตามยุทธศาสตร์ขององค์กร ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ และผลที่คาดว่าจะได้รับ

๔. การติดตามประเมินผล (Monitoring)

การติดตามประเมินผล (Monitoring) หมายถึง กระบวนการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่กำหนดไว้มีความเพียงพอ เหมาะสม มีการนำไปปฏิบัติจริง และการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ โดยการติดตามประเมินผลแบ่งออกเป็น ๒ ประเภท ดังนี้

๔.๑ การติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพสามารถลดความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้ ตลอดจนได้รับการออกแบบให้เป็นส่วนเดียวกับการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ตามปกติขององค์กร และมีการปฏิบัติตามจริงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ดังนั้นองค์กรต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ครอบคลุมทุกกิจกรรมการดำเนินงานขององค์กร เพื่อให้เกิดการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงได้อย่างรวดเร็ว ทันการณ์

๔.๒ การติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง คือ การติดตามประเมินผลครั้งคราวตามระยะเวลาที่กำหนดไว้เพื่อให้ทราบถึงความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งตามที่กำหนดไว้ ขอบเขตและความถี่ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมและสถานการณ์ที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งการติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งสามารถดำเนินการได้ ดังนี้

๔.๒.๑ การติดตามประเมินผลด้วยตนเอง เป็นกระบวนการติดตามประเมินผลเพื่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงด้วยการกำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานเป็นเจ้าของความเสี่ยง(Risk Owner) หรือผู้มีความชำนาญในงาน กระบวนการ หรือกิจกรรมนั้นเข้ามามีส่วนร่วมในการติดตามประเมินผล โดยกำหนดให้กลุ่มผู้ปฏิบัติงานหรือผู้มีความเชี่ยวชาญนั้น ๆ ร่วมกันติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง และค้นหาความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงของงาน กระบวนการ หรือกิจกรรม ในความรับผิดชอบ เพื่อพิจารณาหาแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยงให้มีความเหมาะสม และประสิทธิผลมากขึ้น

๔.๒.๒ การติดตามประเมินผลอย่างเป็นอิสระ เป็นกระบวนการติดตามประเมินผลโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องโดยตรงกับการดำเนินงานตามงาน กระบวนการ และกิจกรรมนั้น ๆ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการติดตามประเมินผลจะเป็นไปตามความเป็นจริง ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่มีอคติ การติดตามประเมินผลอย่างอิสระอาจกระทำโดยผู้ตรวจสอบจากภายในและภายนอก และ/หรือที่ปรึกษาภายนอก ตลอดจนคณะกรรมการหรือคณะทำงานที่ตั้งขึ้นมาอย่างเป็นอิสระเพื่อให้การติดตามประเมินผลเป็นไปอย่างเที่ยงตรงมากขึ้น การติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นอิสระควรจะเป็นกระบวนการที่ส่งเสริมและสนับสนุนการติดตามประเมินผลด้วยตนเอง

การติดตามผลเพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเป็นระบบ เหมาะสม และมีการนำไปปฏิบัติจริง

การประเมินผลเพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเพียงพอ และมีประสิทธิภาพ การตอบสนองความเสี่ยง(Risk Response) ด้วยมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องปรับปรุงหรือหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอจนกลายเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงานขององค์กร

โดยการติดตามประเมินผลการจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์ และประเมินผลการจัดการความเสี่ยงตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารความเสี่ยงว่าดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด มีความเพียงพอ มีประสิทธิผลหรือไม่ หากองค์กรพบว่าได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยงแล้ว ยังมีความเสี่ยงที่ไม่อาจยอมรับได้เหลืออยู่ ควรพิจารณาต่อไปว่า เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับใด และจะมีวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้นอย่างไร จากนั้นจึงเสนอต่อผู้บริหารเพื่อทราบและพิจารณาสั่งการ รวมถึงการจัดสรรงบประมาณสนับสนุน ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงจะเกิดผลสำเร็จได้ต้องได้รับการสนับสนุนอย่างจริงจังจากผู้บริหารทุกระดับ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สำนักปลัด โทร. ๐-๔๒๘๑-๐๘๘๘

ที่ ลย ๗๖๖๐๑/๒๕๖๘

วันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘

เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (เชิงปฏิบัติการ) ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด ผู้อำนวยการกองคลัง ผู้อำนวยการกองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว แจ้งเวียนหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานย่อยขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว และหน่วยงานในการกำกับดูแลขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ถือปฏิบัติแล้วนั้น และตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาวที่ ๑๙๗/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว นั้น

ในการจัดทำรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ ของกระทรวงการคลัง เนื่องจากพบว่าองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ยังไม่ดำเนินการ จัดทำรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เห็นควรดำเนินการดังนี้

๑. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นปัจจุบัน โดยให้สอดคล้องกับคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการฯ ระดับองค์กร คำสั่งที่ ๑๙๗/๒๕๖๘
๒. ให้คณะกรรมการฯ ระดับองค์กร คำสั่งที่ ๑๙๗/๒๕๖๘ จัดประชุมเพื่อการปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ให้จัดทำรายงาน ฯ แบบใหม่ ตามหลักเกณฑ์ฯ ของกระทรวงการคลัง โดยใช้ แบบ บส ๑/แบบ บส ๒ และแบบ บส ๓
๓. ให้หัวหน้าสำนักปลัด ผู้อำนวยการกองคลัง และผู้อำนวยการกองช่าง สรุปผลการประเมินเป็นภาพรวม และให้เลขานุการระดับ หน่วยงานย่อย รวบรวมเป็นรูปเล่ม ส่งให้เลขานุการระดับองค์กร Center ประกอบด้วย แผนการดำเนินงานตามโครงการของส่วนราชการ /คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงาน การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง/ แบบ บส ๑ /แบบ บส ๒ / แบบ บส ๓ จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล
๔. ให้ Center รวบรวมตามข้อ ๓ ส่งให้หน่วยตรวจสอบภายในสอบทานฯ และจัดทำแบบ บส ๔
๕. ให้หน่วยตรวจสอบภายใน เสนอแบบ บส ๔ ให้ผู้บริหารทราบ และส่งคณะกรรมการฯ ระดับองค์กร Center จำนวน ๑ ชุด
๖. ให้คณะกรรมการตามข้อ ๒ ประชุม กลั่นกรอง สรุปการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวม โดยใช้แบบ บส ๔ ของหน่วยตรวจสอบภายในเป็นส่วนหนึ่งของการจัดทำ แบบ บส ๑ /แบบ บส ๒ / แบบ บส ๓ ระดับองค์กร
๗. ให้ Center รวบรวมแบบ แบบ บส ๑ /แบบ บส ๒ / แบบ บส ๓ ภาพรวมที่ผู้บริหารลงนาม และแบบ บส ๔ ส่งให้ ผู้กำกับดูแล หรือ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดเลย จำนวน ๑ ชุด ภายใน

๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ เก็บไว้ที่องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว จำนวน ๑ ชุด เพื่อรอรับการประเมิน
จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาลงนามบันทึกแจ้งเวียนทุกส่วนฯ

(ลงชื่อ)



(นายขยัน วังศิริ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สำนักปลัด โทร. ๐-๕๒๘๑-๐๘๙๘

ที่ ลย ๗๖๖๐๑/๒๕๖๘

วันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขอเชิญประชุมการจัดทำรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (เชิงปฏิบัติการ) ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว แจ้งเวียนหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานย่อยขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว และหน่วยงานในการกำกับดูแลขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ได้ถือปฏิบัติ และตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ที่ ๑๙๗/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว นั้น

เพื่อให้การดำเนินการขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ ดังกล่าวข้างต้น จึงขอเชิญผู้บริหารหน่วยงานย่อยและผู้เกี่ยวข้องๆ ในวันที่ ๖ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ เวลา ๐๙.๐๐ น. ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นายอาทิตย์ กองเป้า)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว อำเภอด่านซ้าย จังหวัดเลย
วันที่ ๖ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่อง ประธานแจ้งต่อที่ประชุมทราบ

.....

.....

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่อง รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา
- ไม่มี เนื่องจากเป็นการประชุมครั้งแรก -

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่อง เสนอเพื่อพิจารณา
๑.๑ นโยบายการบริหารความเสี่ยง พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
๑.๒ คู่มือการบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่อง อื่น ๆ (ถ้ามี)

.....

.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สำนักปลัด งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

ที่ ลย ๗๖๖๐๑/๒๕๖๘

วันที่ ๖ พฤษภาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขอรายงานผลการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

เรื่องเดิม

ตามบันทึกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ที่ ลย ๗๖๖๐๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๘ เรื่อง ขอเชิญประชุมการจัดทำรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (เชิงปฏิบัติการ) ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ นั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ การประชุมดังกล่าวข้างต้น ได้ดำเนินการเสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้รับทราบและถือปฏิบัติร่วมกัน เกี่ยวกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว (รายละเอียดปรากฏแนบท้าย)

ระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑. พระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรา ๕๙ (๒) สั่ง อนุญาต อนุมัติเกี่ยวกับราชการขององค์การบริหารส่วนตำบล

๒. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๓. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๔. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

๑. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ขอรายงานผลการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เกี่ยวกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

๒. หากเห็นควรตามข้อเสนอดังกล่าวข้างต้น โปรดพิจารณาลงนามสั่งการท้ายบันทึกข้อความฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

(ลงชื่อ)



ประธานกรรมการ

(นายอาทิตย์ กองบัว)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

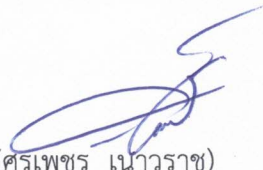
(ลงชื่อ)

กรรมการ

(นายสมคิด เสนานุช)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ว่าที่ ร.ต.



กรรมการ

(ศรเพชร เนาวราช)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

(ลงชื่อ)



กรรมการและเลขานุการ

(นางสาวดุขฎิ นนทะการ)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

รายงานการประชุม
กรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘
ของ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว อำเภอด่านซ้าย จังหวัดเลย
วันที่ ๖ พฤษภาคม ๒๕๖๘
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

ผู้เข้าประชุม

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นายอาทิตย์ กองเป้า	ประธานกรรมการ	อาทิตย์ กองเป้า
๒	นายสมคิด เสนานุช	กรรมการ	สมคิด เสนานุช
๓	ว่าที่ ร.ต. ศรเพชร เนาวราช	กรรมการ	ศรเพชร เนาวราช
๔	นางสาวดุขฎี นนทะการ	กรรมการ/เลขานุการ	ดุขฎี นนทะการ
๕	นางสาวนิราวัลย์ คำแก้ว	ผู้ช่วยเลขานุการ	นิราวัลย์ คำแก้ว

เริ่มประชุม เวลา ๐๙.๐๐ น.

เมื่อคณะกรรมการทุกคนพร้อมแล้ว นายอาทิตย์ กองเป้า ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้เกียรติเป็นประธานในการประชุมในวันนี้

นายอาทิตย์ กองเป้า
ประธานกรรมการฯ

เรียนคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้เข้าร่วมประชุมทุกท่าน การประชุมในวันนี้ เป็นการประชุมกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ เพื่อจัดทำรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (เชิงปฏิบัติการ) ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว กระผมขอเปิดการประชุม ตามระเบียบวาระการประชุมดังต่อไปนี้ครับ

ระเบียบวาระที่ ๑

นายอาทิตย์ กองเป้า
ประธานกรรมการฯ

เรื่อง ประธานแจ้งต่อที่ประชุมทราบ

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ที่ ๑๙๗/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการ

ความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในกรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไปเพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว จึงอาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรา ๕๙ (๒) สั่ง อนุญาต อนุมัติเกี่ยวกับราชการขององค์การบริหารส่วนตำบล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ จึงมีคำสั่ง แต่งตั้งกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ดังนี้

๑. นายอาทิตย์ กองแก้ว ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ประธานกรรมการ

๒. นายสมคิด เสนานุช ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ

๓. ว่าที่ ร.ต. ศรเพชร เนวราช นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัด กรรมการ

๔. นางสาวดุษฎี นนทะการ นักวิเคราะห์นโยบายและแผน กรรมการ/เลขานุการ

๕. นางสาวนิราวัลย์ คำแก้ว ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน ผู้ช่วยเลขานุการ ให้กรรมการมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ เมืองค์ประกอบที่ดีครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ

๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุม ป้องกัน หรือลดความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ

๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปี ทบทวนคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เป็นรายได้ตราส

๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบควบคุมภายใน
อย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายใน
องค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้ง
ข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร
๗. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นเหมาะสม
๘. อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่อง รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา

- ไม่มี เนื่องจากเป็นการประชุมครั้งแรก -

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่อง เสนอเพื่อพิจารณา การแบ่งกลุ่ม ฝึกปฏิบัติจัดทำแบบรายงาน

นายอาทิตย์ กองบัว
ประธานกรรมการฯ

๓.๑ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
ฝ่ายผู้ช่วยเลขานุการ ได้มอบเอกสารนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.
๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ให้กรรมการทุกท่านแล้ว ขอเชิญฝ่ายเลขานุการ
รายละเอียดที่เกี่ยวข้องต่อไปครับ

นางสาวดุขฎิ นนทะการ
กรรมการ/เลขานุการ

เรียนท่านประธานกรรมการฯ และผู้ร่วมประชุมทุกท่านค่ะ

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาวได้กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง
มาอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารจัดการความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การ
ตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ให้
สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการ
ความเสี่ยงเป็นรูปธรรม โดยยึดถือการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO)
และกรอบการดำเนินงานของกระทรวง การคลัง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ใน
ระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานตามแผนการ
ดำเนินงานที่กำหนด เป็นสำคัญ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ได้กำหนดให้จัดทำ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ก่อนการจัดทำ
งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และก่อนการจัดทำแผนการ
ดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ได้นำ
โครงการกิจกรรมที่บรรจุอยู่ในแต่ละยุทธศาสตร์การพัฒนา จากแผนพัฒนาประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เข้าสู่การประเมินความเสี่ยงแล้วพบว่า มีความเสี่ยงอยู่ใน
ระดับสูงมาก และระดับสูง จึงนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำแผน
บริหารจัดการความเสี่ยง มาเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาอนุมัติงบประมาณรายจ่าย
ประจำปี และแผนการดำเนินงานประจำปี ทั้งหมด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว โดย

กรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กรดังนี้

๒.๑ บริหารจัดการความเสี่ยงตามคู่มือบริหารจัดการเสี่ยง
แนบท้ายนโยบาย นี้

๒.๒ กำหนดแบบฟอร์มในการบริหารจัดการความเสี่ยงของ
องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ดังนี้

- แบบ บส ๑ ตารางกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตาม
ประเด็นยุทธศาสตร์/ ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
งบประมาณ

- แบบ บส ๒ ตารางการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการ
ตอบสนองความเสี่ยง

- แบบ บส ๓ ตารางรายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการ
ความเสี่ยง

- แบบ บส ๔ ตารางรายงานการติดตามผลการบริหารความ
เสี่ยง

- แบบ บส ๕ ตารางรายงานผลการดำเนินการและทบทวน
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๓ กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความ
เสี่ยงให้เป็นไปตามตารางการประเมินความเสี่ยงตามคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยงของ
หน่วยงาน นี้

๓. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามนโยบาย ดังนี้

๓.๑ กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง

๓.๒ กิจกรรมการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล
พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป

๓.๓ โครงการบูรณาการขับเคลื่อนการจัดทำแผนชุมชนและ
พัฒนาท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาตำบลวังยาว

๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความ
เสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไป
บริหารจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงาน ในปีงบประมาณถัดไป

๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีที่เพียงพอเหมาะสมมาใช้ในการจัดการที่ดี

๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้

พนักงานทุกคนทุกระดับในองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ได้รับทราบเพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

รับทราบและถือปฏิบัติร่วมกัน

ที่ประชุม

นางสาวดุขฎิ นนทะการ

กรรมการ/เลขานุการ

๓.๒ คู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

แนวคิดเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงได้นำมาใช้ในการบริหารงานขององค์กรเพื่อใช้เป็นเครื่องมือการบริหารงานที่จะช่วยให้ผู้บริหารเกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และคุ้มค่า โดยลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบหรือก่อให้เกิดความเสียหายในด้านต่าง ๆ ต่อองค์กร เป็นการสร้างภูมิคุ้มกันให้กับองค์กร ซึ่งสอดคล้องกับแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง (Sufficiency economy) ของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ในส่วนของการเตรียมตัวให้พร้อมที่จะเผชิญผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆ ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตทั้งใกล้และไกล รวมทั้งสอดคล้องกับพุทธศาสนสุภาษิตที่ว่า “อุปมาโท อมตัม” ความไม่ประมาทเป็นทางไม่ตาย

นิยามศัพท์

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเสียหรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งอาจเกิดขึ้นได้ในอนาคตและส่งผลกระทบหรือทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร

ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง การวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และประเมินระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

การระบุความเสี่ยง หมายถึง การค้นหาและระบุความเสี่ยง ที่อาจจะมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กรโดยพิจารณาจากแหล่งที่มาของความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรทุกด้าน เช่น ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านกฎหมาย ฯลฯ

โอกาสที่จะเกิด หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงหนึ่งๆ ว่ามีโอกาสที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด

ผลกระทบ หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยความเสียหายหรือผลกระทบนั้นๆ อาจจะอยู่ในรูปของตัวเงินหรือไม่ก็ได้

ระดับของความเสี่ง หมายถึง สถานะของความเสี่งที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ง

ความเสี่งที่ยอมรับได้ หมายถึง ประเภทและปัจจัยความเสี่งที่องค์กรสามารถยอมรับได้โดยไม่ดำเนินการใดๆกับความเสี่งนั้น

ความเสี่งที่เหลืออยู่ หมายถึง ความเสี่งที่ยังคงเหลืออยู่ภายหลังจากที่ได้มีการจัดการความเสี่งหรือจัดวางระบบการควบคุมภายในแล้ว

การบริหารจัดการความเสี่ง หมายถึง กระบวนการที่เป็นระบบในการค้นหาและระบุความเสี่ง การวิเคราะห์ความเสี่ง การจัดลำดับความเสี่ง และการกำหนดมาตรการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ง เพื่อให้ความเสี่งลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ และมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานขององค์กรจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

แนวคิดเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ง

ในการดำเนินชีวิตประจำวัน มนุษย์ทุกคนต้องเผชิญกับความเสี่งหรือความไม่แน่นอนที่อาจจะก่อให้เกิดความเสียหายหรือผลกระทบต่าง ๆ เช่น การเดินทางมาทำงานย่อมต้องพบกับความไม่แน่นอนที่จะทำให้มาทำงานไม่ได้หรือไม่ทันเวลา โดยอาจมีสาเหตุจากการเกิดอุบัติเหตุบนท้องถนน ฝนตก น้ำท่วม การประท้วงปิดถนน ฯลฯ จึงต้องหาวิธีที่จะบริหารจัดการเพื่อมาทำงานให้ได้หรือให้ทันเวลาโดยปรับเปลี่ยนจากการใช้รถส่วนตัวหรือรถโดยสารประจำทาง ไปใช้บริการรถมอเตอรไค์รับจ้าง หรือเปลี่ยนเส้นทางการเดินทาง ตัวอย่างดังกล่าวสะท้อนให้เห็นว่า ทุกคนได้นำการบริหารจัดการความเสี่งไปใช้ในชีวิตประจำวันแล้ว แต่อาจจะไม่ทราบว่าวิธีการเหล่านั้นเป็นการบริหารจัดการความเสี่ง

แนวคิดเรื่องการบริหารจัดการความเสี่งได้นำมาใช้ในการบริหารงานขององค์กรเพื่อใช้เป็นเครื่องมือการบริหารงานที่จะช่วยให้ผู้บริหารเกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และคุ้มค่า โดยลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่งหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบหรือก่อให้เกิดความเสียหายในด้านต่าง ๆ ต่อองค์กร เปรียบเสมือนการสร้างภูมิคุ้มกันให้กับองค์กร ซึ่งสอดคล้องกับแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง (Sufficiency economy) ของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ในส่วนของการเตรียมตัวให้พร้อมที่จะเผชิญผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆ ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต ทั้งใกล้และไกล รวมทั้งสอดคล้องกับพุทธศาสนสุภาษิตที่ว่า “อุปมาโท อมตัม” ความไม่ประมาทเป็นทางไม่ตาย

กรอบการบริหารจัดการความเสี่งขององค์กรที่ได้รับการยอมรับว่าเป็นแนวทางในการส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่งและเป็นหลักปฏิบัติที่เป็นสากล คือกรอบการบริหารจัดการความเสี่งสำหรับองค์กรของกรรมาการ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway ommission) ที่

มอบหมายให้ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ เป็นผู้เขียน กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับองค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ดังกล่าวมีองค์ประกอบ ดังนี้

การบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบด้วยองค์ประกอบ ๘ ประการ ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)
๘. การติดตามผล (Monitoring)

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง สภาพแวดล้อมนี้มีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง สภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบด้วยหลายปัจจัย เช่น จริยธรรม วิธีการทำงานของผู้บริหารและบุคลากร รวมถึงปรัชญาและวัฒนธรรมในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เป็นส่วนที่สำคัญอย่างหนึ่งของสภาพแวดล้อมภายในองค์กรและมีผลต่อการกำหนดกลยุทธ์ เพื่อนำไปดำเนินการให้องค์กรบรรลุเป้าหมายทั้งด้านผลตอบแทนและการเติบโต กลยุทธ์แต่ละแบบนั้นมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องแตกต่างกัน ดังนั้น การบริหารจัดการความเสี่ยงจึงช่วยผู้บริหารในการกำหนดกลยุทธ์ที่มีความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

การกำหนดวัตถุประสงค์ทางธุรกิจที่ชัดเจน คือ ขั้นตอนแรกสำหรับกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์กรควรมั่นใจว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดขึ้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ โดยทั่วไปวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ควรได้รับการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษรและสามารถพิจารณาได้ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

- ด้านกลยุทธ์ เกี่ยวข้องกับเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมขององค์กร
- ด้านการปฏิบัติงาน เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ผลการปฏิบัติงาน และความสามารถในการทำกำไร
- ด้านการรายงาน เกี่ยวข้องกับการรายงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร
- ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบต่าง ๆ

๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

การทำธุรกิจมักมีความไม่แน่นอนเกิดขึ้นมากมาย องค์กรไม่สามารถมั่นใจได้ว่าเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งจะเกิดขึ้นหรือไม่ หรือผลลัพธ์ที่เกิดขึ้นจะเป็นอย่างไร ในกระบวนการบ่งชี้เหตุการณ์ผู้บริหารควรต้องพิจารณาสิ่งต่อไปนี้

- ปัจจัยความเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การเงิน บุคลากร การปฏิบัติงาน กฎหมาย ภาษีอากร ระบบงาน สิ่งแวดล้อม
- แหล่งความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร
- ความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น

ในบางกรณีควรมีการจัดกลุ่มเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นโดยแบ่งตามประเภทของเหตุการณ์ และรวบรวมเหตุการณ์ทั้งหมดในองค์กรที่เกิดขึ้นระหว่างหน่วยงานและภายในหน่วยงาน เพื่อช่วยให้ผู้บริหารสามารถเข้าใจความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ และมีข้อมูลที่เพียงพอเพื่อเป็นพื้นฐานสำหรับการประเมินความเสี่ยง

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ขั้นตอนนี้เน้นการประเมินโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นต่อวัตถุประสงค์ ขณะที่การเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจส่งผลกระทบในระดับต่ำ เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องอาจมีผลกระทบในระดับสูงต่อวัตถุประสงค์ โดยทั่วไปการประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๒ มิติ ดังนี้

- โอกาสที่อาจเกิดขึ้น (Likelihood) เหตุการณ์มีโอกาสดังเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด
- ผลกระทบ (Impact) หากมีเหตุการณ์เกิดขึ้น องค์กรจะได้รับผลกระทบมากน้อยเพียงใด

การประเมินความเสี่ยงสามารถทำได้ทั้งการประเมินเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณ โดยพิจารณาทั้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นจากภายนอกและภายในองค์กร นอกจากนี้ การประเมินความเสี่ยงควรดำเนินการทั้งก่อนการจัดการความเสี่ยง (Inherent Risk) และหลังจากที่มีการจัดการความเสี่ยงแล้ว (Residual Risk)

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

เมื่อความเสี่ยงได้รับการบ่งชี้และประเมินความสำคัญแล้ว ผู้บริหารต้องประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยง ที่สามารถนำไปปฏิบัติได้และผลของการจัดการเหล่านั้น การพิจารณาทางเลือกในการดำเนินการจะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ผู้บริหารอาจต้องเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อลดระดับโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและผลกระทบของเหตุการณ์นั้นให้อยู่ในช่วงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ (Risk Tolerance) หลักการตอบสนองความเสี่ยงมี ๔ ประการ คือ

การหลีกเลี่ยง (Avoid) การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

การร่วมจัดการ (Share) การร่วมหรือแบ่งความรับผิดชอบกับผู้อื่นในการจัดการความเสี่ยง

การลด (Reduce) การดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การยอมรับ (Accept) ความเสี่ยงที่เหลือในปัจจุบันอยู่ภายในระดับที่ต้องการและยอมรับได้แล้ว โดยไม่ต้องมีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก

ผู้บริหารควรพิจารณาการจัดการความเสี่ยงตามประเภทของการตอบสนองข้างต้น และควรดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่เหลืออยู่อีกครั้งหนึ่ง หลังจากที่ได้มีการจัดการความเสี่ยงแล้วในช่วงเวลาที่เหมาะสม

๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นของเฉพาะองค์กร ดังนั้น กิจกรรมการควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน การควบคุมเป็นการสะท้อนถึงสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ลักษณะธุรกิจ โครงสร้างและวัฒนธรรมขององค์กร

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)

สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กรในการบ่งชี้ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งภายนอกและภายในควรต้องได้รับการบันทึกและสื่อสารอย่างเหมาะสมทั้งในด้านรูปแบบและเวลา เพื่อช่วยให้อุบัติการณ์ที่เกี่ยวข้องสามารถตอบสนองต่อเหตุการณ์ได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพรวมถึงการแลกเปลี่ยนข้อมูลกับบุคคลภายนอกองค์กร เช่น เจ้าหน้าที่ยของหน่วยงานอื่น ๆ ผู้จัดหาสินค้า ผู้ให้บริการ ผู้กำกับดูแลและประชาชน

๘. การติดตามผล (Monitoring)

ประเด็นสำคัญของการติดตามผล ได้แก่

- การติดตามผลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีคุณภาพและมีความเหมาะสม และการบริหารจัดการความเสี่ยงได้นำไปประยุกต์ใช้ในทุกระดับขององค์กร

- ความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้รับการรายงานต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบ

การติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถทำได้ ๒ ลักษณะ คือ การติดตามอย่างต่อเนื่องและการติดตามเป็นรายครั้ง การติดตามอย่างต่อเนื่องเป็นการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างทันทั่วทั้งที่ และถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน ส่วนการติดตามรายครั้งเป็นการดำเนินการภายหลังจากเกิดเหตุการณ์ ดังนั้นปัญหาที่เกิดขึ้นจะได้รับการแก้ไขอย่างรวดเร็ว หากองค์กรมีการติดตาม

อย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้องค์กรควรมีการจัดทำรายงานความเสี่ยงเพื่อให้การติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

วัตถุประสงค์หลักของการจัดทำระบบบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร คือ เพื่อต้องการให้ธุรกิจหรือองค์กรมีกระบวนการหรือระบบในการค้นหา ประเมิน และจัดการกับความเสี่ยงหรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งมีโอกาสที่จะเกิด และส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ ในภาพรวมขององค์กร โดยทำให้ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่วางไว้ ซึ่งก็คือ การสร้างผลกำไรหรือผลตอบแทนจากการลงทุนในระดับ สูงสุด รวมถึงการสร้าง ความพึงพอใจให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ทุกฝ่ายที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กร เช่น ลูกค้า ผู้บริหาร คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้ถือหุ้น Supplier พนักงาน ฯลฯ

นอกจากนี้ COSO ยังให้ความเห็นเพิ่มเติมเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ของการ บริหารจัดการความเสี่ยงอีกว่า องค์กรที่จัดทำระบบบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมี ประสิทธิภาพ จะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ใน ๔ ด้าน คือ

๑. วัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ (Strategic) กล่าวคือ การบริหารจัดการ ความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ ซึ่งสอดคล้องและสนับสนุน พันธกิจหลักขององค์กร

๒. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติงาน (Operations) การบริหารจัดการ ความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรพิจารณาความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ในการ ปฏิบัติงาน รวมถึงพิจารณาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานด้วย

๓. วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting) การบริหารจัดการความ เสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะช่วยให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีความเชื่อมั่นข้อมูลในรายงาน ประเภทต่าง ๆ ขององค์กร โดยเฉพาะรายงานทางการเงิน (Financial Report)

๔. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance) โดยเฉพาะการจัดทำระบบควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยง ส่วนการจัดการความเสี่ยง ด้วยวิธีอื่น ๆ องค์กรก็สามารถใช้กฎระเบียบต่าง ๆ เป็นเครื่องมือได้ด้วยเช่นกัน ดังนั้น การบริหารจัดการความเสี่ยงจึงส่งเสริมให้หน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กร ปฏิบัติตาม กฎระเบียบอย่างเคร่งครัดมากขึ้น

อย่างไรก็ตาม ในการจัดทำระบบบริหารจัดการความเสี่ยง องค์กรควร ต้องคำนึงถึงต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ เปรียบเทียบกันด้วย เพื่อพิจารณาถึง ความคุ้มค่า นอกจากนี้ องค์กรควรมีระบบในการติดตามและประเมินผลการจัดทำระบบ บริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรเป็นระยะ เพื่อให้ทราบประเด็นปัญหาและ อุปสรรคที่จะต้องนำมาพัฒนาหรือปรับปรุงระบบบริหารจัดการความเสี่ยงให้มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้นต่อไป

ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เป็นการสร้างฐานข้อมูลความเสี่ยงที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการดำเนินงานองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว การบริหารจัดการความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการดำเนินการที่ตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อวัตถุประสงค์ หรือ เป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๒. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงได้ทั้งหมด การบริหารจัดการความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในเทศบาลมีความเข้าใจถึงวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงทั้งหมดที่อาจส่งผลกระทบต่อกรุงเทพมหานครได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงที่มีสาเหตุทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก

๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างถูกต้อง เหมาะสม และทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การกำหนดกลยุทธ์ การจัดสรรงบประมาณ การวางแผนการเงินและการดำเนินงานตามแผน ฯลฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย

๔. ช่วยให้การบริหารงานและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละหน่วยงาน ส่วนราชการ งาน โครงการ กิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างถูกต้อง เหมาะสม โดยคำนึงถึงต้นทุนและผลประโยชน์ที่จะได้รับ

๕. สร้างภูมิคุ้มกันที่ดีให้กับการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว โดยการเตรียมตัวให้พร้อมที่จะเผชิญผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากภายในและภายนอกได้อย่างพอประมาณ และมีเหตุมีผล

ประเภทของความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ เหตุการณ์ทางลบที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ขององค์กร เช่น เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์/แผนดำเนินงานที่ไม่เหมาะสม ไม่สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง และการนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือการวางแผนกลยุทธ์แล้วไม่สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ เหตุการณ์ทางลบที่เกิดจากความผิดพลาดของบุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน หรือระบบงานต่างๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กร รวมไปถึงเหตุการณ์ทางลบที่เกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กรด้วย เช่น ภัยธรรมชาติ หรือเหตุจลาจลทางการเมือง

๓. ความเสี่ยงด้านการรายงาน (Reporting Risk) คือ ความผิดพลาดของรายงานประเภทต่าง ๆ ที่ใช้ในองค์กร เช่น งบการเงิน รายงานยอดขาย รายงานต้นทุนการผลิต เป็นต้น ความเสี่ยงด้านการรายงานอาจจะอยู่ในรูปของข้อมูลไม่ถูกต้อง

ไม่น่าเชื่อถือ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของผู้ใช้ข้อมูล รวมไปถึงการรายงานไม่ทันเวลาด้วย

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง คือ การดำเนินงานของธุรกิจไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจจะเป็นทั้งข้อกำหนดจากภายนอกองค์กร เช่น กฎหมายต่าง ๆ หรือข้อกำหนดภายในองค์กร เช่น นโยบาย แนวทางการปฏิบัติงาน หรือคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงจะประกอบด้วยขั้นตอนใหญ่ ๔ ขั้นตอนประกอบด้วยการค้นหาความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และติดตามประเมินผล

๑. การค้นหาความเสี่ยง (Risk Identification) ถือเป็นขั้นตอนที่สำคัญมากในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเนื่องจากเป็นขั้นตอนในการค้นหา ระบุ บ่งชี้ เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงที่สร้างผลกระทบหรือความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย และในด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและองค์กร

๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการใช้วิจักษ์ญาณอย่างเป็นระบบภายใต้ทรัพยากรอันจำกัดขององค์กร โดยการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และประเมินระดับของความเสี่ยง(Degree of Risk) เพื่อประโยชน์ในการตอบสนองความเสี่ยง

๓. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance หรือ Risk Appetite) หรือระดับที่เหมาะสม (Optimal) ซึ่งเป็นระดับที่องค์กรสามารถจะดำเนินการต่อไปได้และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

๔. การติดตามประเมินผล (Monitoring) เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเป็นระบบ เหมาะสมเพียงพอ และมีประสิทธิผล และมีการนำไปปฏิบัติจริง

รับทราบและถือปฏิบัติร่วมกัน

จากที่จากที่ฝ่ายเลขานุการ ได้นำเสนอ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว และคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ไปเมื่อสัปดาห์นี้มีท่านใดประสงค์จะแสดงความคิดเห็น ทักท้วง เพิ่มเติม อื่นๆ หรือไม่

ที่ประชุม

นายอาทิตย์ กองบัว

ประธานกรรมการฯ

หากไม่มี กระผมขอมติที่ประชุมในการพิจารณาให้ความเห็นชอบ นโยบายบริหาร
จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ขอมติที่ประชุมด้วยการยกมือ เชิญครับ

ที่ประชุม

คณะกรรมการมีมติให้ความเห็นชอบด้วยคะแนนเสียงที่เป็นเอกฉันท์

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่อง อื่น ๆ

- ไม่มี -

นายอาทิตย์ กองบัว

ประธานกรรมการฯ

ท้ายนี้ มีท่านใดประสงค์แสดงความคิดเห็น หรือเพิ่มเติม อื่นๆ อีกหรือไม่ หากไม่มีก็
ขอขอบคุณคณะกรรมการทุกท่านที่ได้เสียสละเวลาอันมีค่า เข้าร่วมประชุมในครั้งนี้ขอปิด
การประชุม

ปิดประชุม

เวลา ๑๐.๓๕ น.

(ลงชื่อ)



ผู้บันทึกรายงานการประชุม

(นางสาวดุขฎิ นนทะการ)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

กรรมการ/เลขานุการ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นายอาทิตย์ กองบัว)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

(ลงชื่อ)



ผู้รับรองรายงานการประชุม

(นายชนัน วงศ์ศิริ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

ที่ ๑๙๗/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงยกเลิคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ที่ ๕๐๖/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ และแต่งตั้งกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาวดังนี้

- | | | |
|-------------------------------|--|-------------------|
| ๑. นายอาทิตย์ กองเป้า | ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายสมคิด เสนานุช | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. ว่าที่ ร.ต. ศรเพชร เนาวราช | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาการแทน หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. นางสาวดุชนัน นนทะการ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๕. นางสาวนิรวัลย์ คำแก้ว | ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากผู้บริหาร มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ

๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อบุคลากร เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุม ป้องกัน หรือลดความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ

๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ทบทวนคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เป็นรายไตรมาส

๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร

๗. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นเหมาะสม

๘. อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘

1021

(นายขยัน วังศิริ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สำนักปลัด โทร. ๐-๕๒๘๑-๐๘๙๘

ที่ ลย ๗๖๖๐๑/๒๕๖๘

วันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘

เรื่อง ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกองคลัง/ผู้อำนวยการกองช่าง

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว แจ้งเวียนหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จึงแจ้งให้ทุกสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาวถือปฏิบัติ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘ กอปรกับองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาวได้จัดทำคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว คำสั่งที่ ๑๙๗/๒๕๖๘ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว แจ้งเวียนให้ทุกสำนัก/กอง ทราบ

เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ผู้บริหารท้องถิ่นได้ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน เห็นควรแจ้งเวียนนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้ทุกสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ทราบ และปิดประกาศ ประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ของหน่วยงาน ให้ผู้เกี่ยวข้องและประชาชนทั่วไปทราบ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับแผนยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงานประจำปี ๒๕๖๘ โครงการมีบุคลากรเกี่ยวข้องหลากหลาย เช่น ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น เจ้าหน้าที่ในองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เด็ก เยาวชน และประชาชนทั่วไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

Kan

(นายขยัน วังศิริ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวง การคลัง กำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สอดคล้องตามระเบียบราชการดังกล่าว และเพื่อประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทั่วไปได้รับทราบ จึงประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สำหรับรายละเอียดของแผนการดำเนินงานฯ ดังกล่าว สามารถดูรายละเอียดได้ที่เว็บไซต์ www.wangyao.go.th และที่ศูนย์ข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ในวันและเวลาราชการ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายชยัน วังศิริ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารจัดการความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นรูปธรรม โดยยึดถือการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวง การคลัง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานตามแผนการดำเนินงานที่กำหนด เป็นสำคัญ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ได้กำหนดให้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ก่อนการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และก่อนการจัดทำแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ได้นำโครงการกิจกรรมที่บรรจุอยู่ในแต่ละยุทธศาสตร์การพัฒนา จากแผนพัฒนาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เข้าสู่การประเมินความเสี่ยงแล้วพบว่า มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมาก และระดับสูง จึงนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มาเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาอนุมัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแผนการดำเนินงานประจำปี ทั้งหมด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กรดังนี้

๒.๑ บริหารจัดการความเสี่ยงตามคู่มือบริหารจัดการเสี่ยง แนบท้ายนโยบายนี้

๒.๒ กำหนดแบบฟอร์มในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ดังนี้

- แบบ บส ๑ ตารางกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ
- แบบ บส ๒ ตารางการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
- แบบ บส ๓ ตารางรายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- แบบ บส ๔ ตารางรายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- แบบ บส ๕ ตารางรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๓ กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงให้เป็นไปตามตารางการประเมินความเสี่ยงตามคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานนี้

๓. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามนโยบาย ดังนี้

๓.๑ กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง

๓.๒ กิจกรรมการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลพนักงานจ้างตามภารกิจ/

ทั่วไป

๓.๓ โครงการบูรณาการขับเคลื่อนการจัดทำแผนชุมชนและพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาตำบลวังยาว

๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงาน ในปัจจุบันประมาณถัดไป

๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีที่เพียงพอเหมาะสมมาใช้ในการจัดการที่ดี

๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้พนักงานทุกคนทุกระดับในองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ได้รับทราบเพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สำนักปลัด โทร. ๐-๕๒๘๑-๐๘๙๘

ที่ ลย ๗๖๖๐๑/๒๕๖๘

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง แจ้งให้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด ผู้อำนวยการกองคลัง ผู้อำนวยการกองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว แจ้งเวียนหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้ทุกหน่วยงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ได้จัดทำคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ที่ ๑๙๗/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ลงวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘ และแจ้งเวียนให้ทุกสำนัก/กองทราบ แล้วนั้น

เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรให้ทุกสำนัก/กอง และหน่วยงานในการกำกับดูแลขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ฯ และคำสั่งดังกล่าวข้างต้น อย่างเคร่งครัด และรวบรวมเอกสารการบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งให้คณะทำงานและเลขานุการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว Center ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๘ เพื่อรอรับการตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบภายในและหน่วยตรวจสอบภายนอก หรือจัดส่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น กระทรวงการคลัง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการ

(ลงชื่อ)

(นายขยัน วังศิริ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
ที่ ๑๙๗/๒๕๖๘
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงยกเลิคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ที่ ๕๐๖/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ และแต่งตั้งกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาวดังนี้

- | | | |
|-------------------------------|--|-------------------|
| ๑. นายอาทิตย์ กองแก้ว | ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายสมคิด เสนานุช | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. ว่าที่ ร.ต. ศรเพชร เนาวราช | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาการแทน หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. นางสาวดุชนัน นนทะการ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๕. นางสาวนิราวัลย์ คำแก้ว | ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากผู้บริหาร มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ
๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ ~~เป้าหมายและผลสำเร็จ~~ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

(นางสาวดุชนัน นนทะการ)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงาน บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการ ควบคุม ป้องกัน หรือลดความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลด ความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายใน แผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความ รุนแรงที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ

๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ทบทวนคู่มือบริหารจัดการความ เสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เป็นรายไตรมาส

๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร

๗. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นเหมาะสม

๘. อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘

Ken

(นายขยัน วังศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวศุภณี นนทะการ)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สำนักปลัด โทร. ๐-๔๒๘๑-๐๘๘๘

ที่ ลย ๗๖๖๐๑/๒๕๖๘

วันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘

เรื่อง ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกองคลัง/ผู้อำนวยการกองช่าง

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว แจ้งเวียนหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จึงแจ้งให้ทุกสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาวถือปฏิบัติ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘ กอปรกับองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาวได้จัดทำคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว คำสั่งที่ ๑๔๗/๒๕๖๘ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว แจ้งเวียนให้ทุกสำนัก/กอง ทราบ

เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ผู้บริหารท้องถิ่นได้ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน เห็นควรแจ้งเวียนนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้ทุกสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ทราบ และปิดประกาศ ประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ของหน่วยงาน ให้ผู้เกี่ยวข้องและประชาชนทั่วไปทราบ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเกี่ยวเนื่องกับแผนยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงานประจำปี ๒๕๖๘ โครงการมีบุคลากรเกี่ยวข้องหลากหลาย เช่น ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น เจ้าหน้าที่ในองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เด็ก เยาวชน และประชาชนทั่วไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

ben

(นายขยัน วังศิริ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวศุภฎี นนทะการ)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวง การคลัง กำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สอดคล้องตามระเบียบราชการดังกล่าว และเพื่อประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทั่วไปได้รับทราบ จึงประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สำหรับรายละเอียดของแผนการดำเนินงานฯ ดังกล่าว สามารถดูรายละเอียดได้ที่เว็บไซต์ www.wangyao.go.th และที่ศูนย์ข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ในวันและเวลาราชการ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายขยัน วังศิริ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

สำเนาถูกต้อง


(นางสาวศุภณี นนทะการ)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารจัดการความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นรูปธรรม โดยยึดถือการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวง การคลัง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานตามแผนการดำเนินงานที่กำหนด เป็นสำคัญ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ได้กำหนดให้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ก่อนการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และก่อนการจัดทำแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ได้นำโครงการกิจกรรมที่บรรจุอยู่ในแต่ละยุทธศาสตร์การพัฒนา จากแผนพัฒนาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เข้าสู่การประเมินความเสี่ยงแล้วพบว่า มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมาก และระดับสูง จึงนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มาเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาอนุมัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแผนการดำเนินงานประจำปี ทั้งหมด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กรดังนี้

๒.๑ บริหารจัดการความเสี่ยงตามคู่มือบริหารจัดการเสี่ยง แนวนโยบายนี้

๒.๒ กำหนดแบบฟอร์มในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ดังนี้

- แบบ บส ๑ ตารางกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ

- แบบ บส ๒ ตารางการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

- แบบ บส ๓ ตารางรายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- แบบ บส ๔ ตารางรายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

- แบบ บส ๕ ตารางรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวดุชนิ นนทะการ)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

๒.๓ กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงให้เป็นไปตามตารางการประเมินความเสี่ยงตามคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานนี้

๓. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามนโยบาย ดังนี้

๓.๑ กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง

๓.๒ กิจกรรมการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลพนักงานจ้างตามภารกิจ/

ทั่วไป

๓.๓ โครงการบูรณาการขับเคลื่อนการจัดทำแผนชุมชนและพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาตำบลวังยาว

๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงาน ในปัจจุบันประมาณถัดไป

๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีที่เพียงพอเหมาะสมมาใช้ในการจัดการที่ดี

๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้พนักงานทุกคนทุกระดับในองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ได้รับทราบเพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวศุภฎี นนทะการ)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สำนักปลัด โทร. ๐-๕๒๘๑-๐๘๘๘

ที่ ลย ๗๖๖๐๑/๒๕๖๘

วันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘

เรื่อง การใช้คู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกองคลัง/ผู้อำนวยการกองช่าง

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว แจ้งเวียนหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จึงแจ้งให้ทุกสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาวถือปฏิบัติ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๘ กองการปกครองส่วนตำบลวังยาวได้จัดทำคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว คำสั่งที่ ๑๙๗/๒๕๖๘ เรื่องยกเลิกคำสั่งและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว แจ้งเวียนให้ทุกสำนัก/กอง ทราบ

เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ผู้บริหารท้องถิ่นได้ประกาศคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกันเห็นควรแจ้งเวียนคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้ทุกสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ทราบ และปิดประกาศ ให้ผู้เกี่ยวข้องและประชาชนทั่วไปทราบ เป็นระยะเวลาอย่างน้อย ๓๐ วัน ทำการ เนื่องจาก การบริหารจัดการความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับแผนยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ โครงการมีบุคลากรเกี่ยวข้องหลากหลาย เช่น ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น เจ้าหน้าที่ในองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว เด็ก เยาวชน และประชาชนทั่วไป เพื่อทราบ

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ลงชื่อ

(นายขยัน วังศิริ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
เรื่อง คู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวง การคลัง กำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้คู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สอดคล้องตามระเบียบราชการดังกล่าว และเพื่อประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทั่วไปได้รับทราบ จึงประกาศคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สำหรับรายละเอียดของคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สามารถดูรายละเอียดได้ที่เว็บไซต์ www.wangyao.go.th และที่ศูนย์ข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ในวันและเวลาราชการ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘

Low

(นายขยัน วังศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

ที่ ๑๙๘/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ของกองช่าง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองช่าง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในกรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ของกองช่าง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|---------------------|------------------------|
| ๑. นายอาทิตย์ กองเป้า | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางสาวอรกนก สุพรมอินทร์ | เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ |
| ๓. นายศุภกร พรหมมาวัน | ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า | คณะกรรมการ |
| ๔. นายแก้วตา คำแปลง | คนงานทั่วไป | คณะกรรมการและเลขานุการ |
- ให้คณะกรรมการ มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในกองช่าง วิเคราะห์ทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะกรรมการ ฯ ประกอบการพิจารณา

๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ในกรณีที่กองช่าง เป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะกรรมการ ฯ

๓. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

Ken

(นายขยัน วังศิริ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว กองช่าง

ที่ ลย ๗๖๖๐๓/๒๕๖๘

วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขอรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ที่ ลย ๗๖๖๐๓/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ และคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ที่ ๑๙๘/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๘ ผู้บริหารท้องถิ่นได้พิจารณาสั่งการให้คณะทำงานปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง นั้น

ข้อเท็จจริง

ดังนั้น เพื่อให้การติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กองช่าง จึงได้ดำเนินการรวบรวมวิเคราะห์และประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบ บส ๑, บส ๒, บส ๓, บส ๔ และบส ๕ เป็นการเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

ระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๓. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

๑. เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ ดังกล่าวข้างต้น กองช่าง จึงขอรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการเสี่ยงของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อรวบรวมและจัดส่งให้เลขานุการ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรเพื่อทำการรวบรวมเสนอให้กับผู้บริหารท้องถิ่นทราบต่อไป

๒. หากเห็นควรตามข้อเสนอดังกล่าวข้างต้น โปรดพิจารณาลงนามสั่งการท้ายบันทึกข้อความ ฉบับนี้

(ลงชื่อ)

(นางสาวอรกนก สุพรมอินทร์)

เจ้าพนักงานธุรการ

ความเห็น.....

(ลงชื่อ)



(นายอาทิตย์ กองเป้า)

ผู้อำนวยการกองช่าง

รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

คำสั่ง (/) เห็นชอบ () ไม่เห็นชอบ เพราะ.....

(ลงชื่อ)



(นายขยัน วังคীর)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ

การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป
กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง
เพื่อให้การใช้รถส่วนกลาง ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมายกำหนด
การบันทึกข้อมูลการใช้รถส่วนกลาง มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัส ความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
ช่าง ๐๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการ บริหารงานทั่วไป	กิจกรรมการใช้รถ ส่วนกลาง	-	๑. เพื่อตรวจสอบการบันทึกข้อมูลการใช้ รถส่วนกลาง ๒. เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบ.กฎหมาย หรือหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องกำหนด ๓. ตรวจสอบและกำหนดเกณฑ์การใช้ และอัตราการใช้รถส่วนกลาง ของรถทุกคัน	การบันทึก ข้อมูลการใช้ รถส่วนกลาง มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็น ปัจจุบัน	๑. ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) และ สมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๔) มีการ บันทึกข้อมูลเป็นปัจจุบัน ๒. เอกสารมีความถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกำหนด ๓. มีคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบ ดูแลรถส่วนกลาง ครบทุกคัน

(ลงชื่อ)



(นายอาทิตย์ กองเป้า)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
การวิเคราะห์ประเมินโอกาสผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ

การพัฒนาการบริหารงานทั่วไป
กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง
เพื่อให้การใช้รถส่วนกลาง ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมายกำหนด
การบันทึกข้อมูลการใช้รถส่วนกลาง มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ/อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
ช่าง ๐๐๑	กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง	๑. เพื่อตรวจสอบการบันทึกข้อมูลการใช้รถส่วนกลาง ๒. เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกำหนด ๓. ตรวจสอบและกำหนดเกณฑ์การใช้ และอัตราการสิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน	กองช่าง	๑. การบันทึกข้อมูลการใช้รถส่วนกลางไม่เป็นปัจจุบัน ได้แก่ แบบ ๓, แบบ ๔ และแบบ ๖ ๒. ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบรถส่วนกลางแต่ละคันเป็นลายลักษณ์อักษร	ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	๔	๔	๑๖ สูง	นำไปสู่การลดความเสี่ยง

(ลงชื่อ) 

(นายอาทิตย์ กองเป้า)
ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ

ส่วนงานย่อยที่ได้รับผิดชอบ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและกา รายงาน
ช่าง ๐๐๑	กิจกรรมการใช้รถ ส่วนกลาง	๑. การบันทึกข้อมูลการใช้รถ ส่วนกลางไม่เป็นปัจจุบัน ได้แก่ แบบ ๓, แบบ ๔ และแบบ ๖ ๒. ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบ ส่วนกลางแต่ละคันเป็นลายลักษณ์อักษร	นำไปสู่การลด ความเสี่ยง	กองช่าง	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบ ส่วนกลางแต่ละคันเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ บันทึกข้อมูลตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกำหนด	การบันทึกข้อมูลการใช้รถ ส่วนกลาง มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	ติดตามเส้นปิงประมาณ

(นายอาทิตย์ กองเป้า)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ

การพัฒนาการบริหารงานทั่วไป
กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง
เพื่อให้การใช้รถส่วนกลาง ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมายกำหนด
การบันทึกข้อมูลการใช้รถส่วนกลาง มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน
งบประมาณ

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
ช่าง ๐๐๑	กิจกรรมการให้บริการ/ส่วนกลาง	๑. การบันทึกข้อมูลการใช้รถส่วนกลางไม่เป็นปัจจุบัน ได้แก่ แบบ ๓, แบบ ๔ และแบบ ๖ ๒. ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบรถส่วนกลางแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษร	๔	๔	๑๖ สูง	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบรถส่วนกลางแต่ความเสี่ยงที่กำหนด ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบบันทึกข้อมูลสามารถลดความตามระเบียบกฎหมายเสี่ยงในการดำเนินการได้กำหนด	แผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนด ยังมีความเพียงพอเหมาะสม ไม่สามารถลดความเสี่ยงในการได้	๔	๔	๑๖ สูง	เท่าเดิม	การบันทึกข้อมูลลงในแบบฟอร์มต่างๆ ไม่เป็นปัจจุบัน	✓	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบรถส่วนกลางแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบบันทึกข้อมูลตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องดำเนินการได้กำหนด	

(ลงชื่อ)



(นายอาทิตย์ กองเป้า)
ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

ที่ ๓๔๐/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ของสำนักปลัด สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ของสำนักปลัด สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ดังนั้น เพื่อให้ทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ของสำนักปลัด สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

- | | | |
|------------------------------|---|------------------------|
| ๑. ว่าที่ ร.ต.ศรเพชร เนาวราช | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาการแทน หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางสาวฉัตรชนก ภูสถาน | นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
| ๓. นางสาวชลลดา เจตนา | นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
| ๔. นายพงษ์พันธ์ สุวรรณะ | เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยชำนาญงาน | คณะกรรมการ |
| ๕. นางสาวดุขฎิ นนทะการ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ | คณะกรรมการและเลขานุการ |
| ๖. นางสาวนิราวัลย์ คำแก้ว | ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการ มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในสำนักปลัด วิเคราะห์ทบทวนเหตุการณ์ ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรค และแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะกรรมการ ฯ ประกอบการพิจารณา

๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับ องค์กรในกรณีที่สำนักปลัด เป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะกรรมการ ฯ

๓. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

low

(นายขยัน วังศิริ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว สำนักปลัด งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

ที่ ลย ๗๖๖๐๑/๒๕๖๘

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขอรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ที่ ลย ๗๖๖๐๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ และคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว ที่ ๓๔๐/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๘ สิงหาคม ๒๕๖๘ ผู้บริหารท้องถิ่นได้พิจารณาสั่งการให้คณะทำงานปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด นั้น

ข้อเท็จจริง

ดังนั้น เพื่อให้การติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง สำนักปลัด จึงได้ดำเนินการรวบรวมวิเคราะห์และประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบ บส ๑, บส ๒, บส ๓, บส ๔ และบส ๕ เป็นการเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

ระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้องค์การบริหารส่วนตำบลจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๓. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

๑. เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ ดังกล่าวข้างต้น งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สังกัดสำนักปลัด จึงขอรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อรวบรวมและจัดส่งให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรเพื่อทำการรวบรวมเสนอให้กับผู้บริหารท้องถิ่นทราบต่อไป

๒. หากเห็นควรตามข้อเสนอดังกล่าวข้างต้น โปรดพิจารณาลงนามสั่งการทำบันทึกข้อความฉบับนี้

(ลงชื่อ)

(นางสาวนิราวัลย์ คำแก้ว)

ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน

(ลงชื่อ)

(นางสาวดุขฎิ นนทะการ)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

ความเห็น.....

ว่าที่ ร.ต.

(ศรเพชร เนาวราช)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น.....

(ลงชื่อ)

(นายอาทิตย์ กองเป้า)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

ความเห็น.....

(ลงชื่อ)

(นายกาย พิมพ์เสนา)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

คำสั่ง ☒ เห็นชอบ () ไม่เห็นชอบ เพราะ.....

(ลงชื่อ)

(นายขยัน วังศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ

การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป
กิจกรรมการใช้ส่วนกลาง
เพื่อให้การใช้ส่วนกลาง ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมายกำหนด
การบันทึกข้อมูลการใช้ส่วนกลาง มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

รหัสความเรียง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
สป ๐๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการ บริหารงานทั่วไป	กิจกรรมการใช้รถ ส่วนกลาง	-	๑. เพื่อตรวจสอบการ บันทึกข้อมูลการใช้รถ ส่วนกลาง ๒. เพื่อให้เกิดความ ถูกต้อง ครบถ้วน ตาม ระเบียบ กฎหมาย หรือ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง กำหนด ๓. ตรวจสอบและกำหนด เกณฑ์การใช้ และอัตรา การสิ้นเปลืองน้ำมัน เชื้อเพลิงของรถทุกคัน	การบันทึกข้อมูลการใช้ รถส่วนกลาง มีความถูก ต้อง ครบถ้วน เป็น ปัจจุบัน	๑. ใบขออนุญาตใช้รถ ส่วนกลาง (แบบ ๓) และ สมุดบันทึกการใช้รถ ส่วนกลาง (แบบ ๔) มีการ บันทึกข้อมูลเป็นปัจจุบัน ๒. เอกสารมีความถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือสั่ง การ ที่เกี่ยวข้องกำหนด ๓. มี ค่า สิ้น เติ ม ติ ง ผู้รับผิดชอบ ดูแลรถ ส่วนกลางครบทุกคัน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๑

โครงการ/กิจกรรม

วัตถุประสงค์

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

งบประมาณ

การพัฒนาการบริหารงานทั่วไป

กิจกรรมการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป

เพื่อให้การลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เป็นปัจจุบัน

การลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เป็นปัจจุบัน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัสความเรียง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
สป ๐๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป	กิจกรรมการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป	-	๑. เพื่อตรวจสอบการลงชื่อ - นามสกุล เวลาในการปฏิบัติงาน บั ต ร าช ก ร ๒. เพื่อตรวจสอบว่ามี การสรุ บ ัญ ชี ร าย ช ื่อ ใน ต่ ล ะ วัน เ ส น อ ต่ อ ผู้ บ ริ ห ร ท้องถิ่นหรือไม่ ๓. เพื่ อ ต ร ว จ ท า น แบบฟอร์มต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการลาตามสิทธิของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป	การลง ชื่อ - นามสกุล เวลาปฏิบัติงานการ เป็น ปัจจุบัน ญ ก ต่ อ ง ครบถ้วน	๑. พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป ลงชื่อ - นามสกุล เวลา ปฏิบัติราชการเป็น ปัจจุบัน ๒. สมุดบันทึกสถิติการลา มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็น ข้อมูล ปัจจุบัน ๓. ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หรือ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง กำหนด

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๑

โครงการ/กิจกรรม

วัตถุประสงค์

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

งบประมาณ

การพัฒนาการบริหารงานทั่วไป

โครงการบูรณาการขับเคลื่อนการจัดทำแผนชุมชน และแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาตำบลวังยาว

เพื่อสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในพื้นที่ในการมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นเพื่อพัฒนาท้องถิ่น

ประชาชนเข้าร่วมประชุมประชาคม ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐

๑๘,๐๐๐ บาท

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
สป ๐๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป	โครงการบูรณาการขับเคลื่อนการจัดทำแผนชุมชน และแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาตำบลวังยาว	๑๘,๐๐๐	๑. เพื่อสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในพื้นที่ในการมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นเพื่อพัฒนาท้องถิ่น	ประชาชนเข้าร่วมประชุมประชาคม ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐	จัดประชุมประชาคมทุกหมู่บ้าน ในเขตพื้นที่รับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

ว่าที่ ร.ต.

(ศรเพชร เนาวราช)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
การวิเคราะห์ประเมินโอกาสผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ

การพัฒนาการบริหารงานทั่วไป
กิจกรรมการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป
เพื่อให้การลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เป็นปัจจุบัน
การลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เป็นปัจจุบัน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
สป ๐๐๒	กิจกรรมการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป	๑. เพื่อตรวจสอบการลงชื่อ - นามสกุล เวลา มา - กลับ ใน การปฏิบัติราชการในแต่ละวัน ๒. เพื่อตรวจสอบว่ามี การสรุปบัญชีรายชื่อในแต่ละวันเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นหรือไม่ ๓. เพื่อตรวจทานแบบฟอร์มต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการลาตามสิทธิของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป	สำนักปลัด	การลงเวลา ปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป ไม่เป็นปัจจุบัน	ด้านการดำเนินงาน	๕	๓	๑๕ สูง	นำไปสู่การลด ความเสี่ยง

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
การวิเคราะห์ประเมินโอกาสผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ ที่ ๑

โครงการ/กิจกรรม

วัตถุประสงค์

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

งบประมาณ

การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป

โครงการบูรณาการขับเคลื่อนการจัดทำแผนชุมชน และแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาตำบลวังยาว เพื่อสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในพื้นที่ในการมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นเพื่อพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนเข้าร่วมประชุมประชาคม ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐

๑๘,๐๐๐ บาท

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
สป ๐๐๓	โครงการบูรณาการขับเคลื่อนการจัดทำแผนชุมชน และแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาตำบลวังยาว	เพื่อสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในพื้นที่ในการมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นเพื่อพัฒนาท้องถิ่น	สำนักปลัด	ประชาชนไม่ค่อยให้ความสำคัญในการเข้าร่วมการประชุมประชาคม	ด้านการดำเนินงาน	๒	๔	๘ ปานกลาง	นำไปสู่การลดความเสี่ยง

ว่าที่ ร.ต.

(ศรเพชร เนาวราช)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาการการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

โครงการ/กิจกรรม

กิจกรรมการใช้รถจักรยานกลาง

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

[illegible]

અવસ્થા

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลฉะเชิงเทรา

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และรายงาน
สป ๐๐๑	กิจกรรมการใช้รถ ส่วนกลาง	๑. การบันทึกข้อมูลการใช้รถส่วนกลางไม่เป็นปัจจุบัน ได้แก่ แบบ ๓, แบบ ๔ และแบบ ๖ ๒. ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบรถส่วนกลางแต่ละคันเป็นลายลักษณ์อักษร	นำไปสู่การลด ความเสี่ยง	สำนักงานปลัด	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบรถส่วนกลางแต่ละคันเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบบันทึกข้อมูลตามที่ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกำหนด	การบันทึกข้อมูลการใช้รถ ส่วนกลาง มี ความถูกต้อง ครบถ้วน เป็น ปัจจุบัน	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	ติดตามคืน โปงปราคาณ

การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป

กิจกรรมการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป

เพื่อให้การลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เป็นปัจจุบัน

ศบ.ได้ประชุมไปแล้ว ๒ ครั้ง เพื่อพิจารณาแผนงานและงบประมาณที่จะดำเนินงานตามแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๒

1

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัส ความเสียง	โครงการ/กิจกรรม / ภารกิจ อบรม. ที่สำคัญ	ความเสียง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสียง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสียง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และ รายงาน
สป ๐๐๒	กิจกรรมการลงเวลา ปฏิบัติงานของ พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป	การลงเวลาปฏิบัติงาน ของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป ไม่เป็น ปัจจุบัน	นำไปสู่การลด ความเสียง	สำนักปลัด	แจ้งในที่ประชุมประจำเดือน และกำชับพนักงานส่วน ตำบล พนักงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป ลงเวลา ปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน	การลง ชื่อ - นามสกุล เวลา ปฏิบัติงานราชการ เป็นปัจจุบัน ถูกต้อง ครบถ้วน	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	ติดตามสืบ และ รายงาน

การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป

[illegible]

เพื่อสร้างจิตสำนึกให้คนในประเทศในการมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นเพื่อพัฒนาท้องถิ่น

๗๐ ละมุนกว่าร้อยละ ๖๐ ของประชากร

၁၆,၀၀၀ ယာ

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวงษ์ยาว

วาทะ ร.ต. (Signature)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

☒	รอบ ๑ เดือน
☐	รอบ ๒ เดือน
☐	รอบ ๓ เดือน

กิจกรรมการใช้รถส่วนบุคคล

เพื่อให้การใช้จ่ายส่วนกลาง ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมายกำหนด

การเปลี่ยนแปลงของประชากรและสังคมไทย

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม /ภารกิจ อบรม. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คุ้มค่า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
สป ๐๐๑	กิจกรรมการใช้รถ ส่วนกลาง	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบ รถ ส่วนกลางแต่ละคัน เป็นลายลักษณ์อักษร ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบบันทึก ข้อมูลตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การที่ เกี่ยวข้อง กำหนด	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	สำนักปลัด	แผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่กำหนด ยัง ไม่มีความเพียงพอ เหมาะสม ไม่สามารถลด ความเสี่ยงในการ ดำเนินการได้	๑. แบบขออนุญาต ใช้รถส่วนกลาง ๒. แบบ ๓ ๓. แบบ ๔ ๔. แบบ ๖	ร้อยละ ๔๐ คุ้มหน้า	การบันทึกข้อมูลลงใน แบบฟอร์มต่างๆ ไม่เป็น ปัจจุบัน

การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป

โครงการ/กิจกรรม

กิจกรรมการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป

วิศตถูประสงษาศ

เพื่อเป็นการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป ให้เป็นปัจจุบัน

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

ทศพลภัฏฐา ปาณ/ปฐวิกรม อภิปฐาภพพทอสงตฐิฏฐาภพ

အမည်

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัส ความเสียง	โครงการ/กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความ เสียง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสียง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
สป ๐๐๒	กิจกรรมการลง เวลาปฏิบัติงาน ของพนักงาน ส่วนตำบล ปฏิบัติงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป	แจ้งในที่ประชุม ประจำเดือน และ กำชับพนักงานส่วน ตำบล พนักงานจ้าง ตามภารกิจ/ทั่วไป ลงเวลาปฏิบัติงานให้ เป็นปัจจุบัน	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	สำนักปลัด	แผนบริหารจัดการความ เสียงที่กำหนด ยังไม่ มีความเพียงพอ เหมาะสม ไม่สามารถลดความเสียง ในการดำเนินการได้	๑. สมุดลงเวลา ปฏิบัติงานของ พนักงานส่วนตำบล ๒. สมุดลงเวลา ปฏิบัติงานของ พนักงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป	ร้อยละ ๕๐	พนักงานส่วนตำบล ปฏิบัติงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป ไม่ค่อยให้ ความสำคัญในการลง ชื่อ-นามสกุล เวลา ในการ มาปฏิบัติงาน

งบประมาณ ๑๘,๐๐๐ บาท

ส่วนงานย่อยหรือผลิตขอ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลยาง

รหัส ความเสียง	โครงการ/กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความ เสียง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสียง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
สป. ๐๐๓	โครงการบูรณา การขับเคลื่อนการ จัดทำแผนชุมชน และแผนพัฒนา ท้องถิ่น เพื่อการ พัฒนาตำบลวัง ยาว	จัด การ ประชุม ประชาชนทุกหมู่บ้าน ตรงกับวันพระ	๑ ก.พ. ๖๗ - ๓๐ พ.ค. ๖๘	สำนักปลัด	แผนบริหารจัดการความ เสียงที่กำหนด มีความ เพียงพอ เหมาะสม สามารถลดความเสียงใน การดำเนินการได้	ตรวจสอบหนังสือ ประชาชนสัมพันธ์ แจ้ง กำหนดการลงพื้นที่ ประชุมประชาคม	ร้อยละ ๗๐	ประชาชนยังไม่ค่อย เข้าใจในบทบาท อำนาจ หน้าที่ และภารกิจของ อปท. ที่กระทำได้/อาจ กระทำได้ ตามกฎหมาย กำหนด

(၂၆၅၁၀၃၈၇၉)

หัวหนาสำเนาปลด

วุ่นๆ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

สำเนาผลิต องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ

การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป
กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง
เพื่อให้การใช้รถส่วนกลาง ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมายกำหนด
การบันทึกข้อมูลการใช้รถส่วนกลาง มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		วิธีการ	ผลดำเนินการ	คะแนนระดับความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงเกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีต่อไป
			โอกาส	ผลกระทบ		จากความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
สป ๐๐๑	กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง	๑. การบันทึกข้อมูลการใช้รถส่วนกลางไม่เป็นปัจจุบัน ได้แก่แบบ ๓, แบบ ๔ และแบบ ๖ ๒. ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบรถส่วนกลางแต่ละคัน เป็น ลายลักษณ์อักษร	๔	๔	๑๖ สูง	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบรถส่วนกลางแต่ละคันยังไม่มี มีความเป็นลายลักษณ์อักษร เพียงพอ เหมาะสม ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถลดความผู้รับผิดชอบบันทึก เสร็จ ใน การ ข้อมูลตามที่ระเบียบดำเนินการได้กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกำหนด	๔	๔	๑๖ สูง	เท่าเดิม	การบันทึกข้อมูลลงในแบบฟอร์มต่างๆ ไม่เป็นปัจจุบัน	✓	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบรถส่วนกลางแต่ละคันเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบบันทึกข้อมูลตามที่ระเบียบกฎหมาย กำหนด

การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป

กิจกรรมการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เพื่อให้การลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เป็นปัจจุบัน การลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เป็นปัจจุบัน

สำนักงานย่อยที่รับผิดชอบ
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลงิ้วขาว

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง		วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สป ๐๐๒	กิจกรรมการ การลงเวลา ลง เว ล า ปฏิบัติงานของ ปฏิบัติงานพนักงานส่วน ของพนักงานตำบล พนักงาน ส่วนตำบล จ้างตามภารกิจ/ พนักงานจ้าง ทั่วไป ไม่เป็น ตามภารกิจ/ ปัจจุบัน ทั่วไป	๕	๓	๑๕ สูง	แจ้งในที่ประชุม และ แจ้งในที่ประชุม และ ก ำ ช ู บ จัดการความ พนักงานส่วน เสี่ยงที่กำหนด ตำบล พนักงาน ยังไม่มีความ จ้างตามภารกิจ/ เพียงพอ ทั่วไป ลงเวลา เหมาะสมไม่ ปฏิบัติงานให้ เป็น ปัจจุบัน	๕	๓	๑๕ สูง	เท่าเดิม	การลงเวลา ปฏิบัติงานของ พนักงานส่วน ตำบล พนักงาน จ้างตามภารกิจ/ ทั่วไป ไม่ เป็น ปัจจุบัน	✓	๑. แจ้งในที่ประชุม และ กำชับพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ ทั่วไป ลงเวลาปฏิบัติงานให้ เป็นปัจจุบัน ๒. จัดทำบันทึกแจ้งเวียน	

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ
การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป
โครงการบูรณาการขับเคลื่อนการจัดทำแผนชุมชน และแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาตำบลวังยาว
เพื่อสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในพื้นที่ในการมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นเพื่อพัฒนาท้องถิ่น
ประชาชนเข้าร่วมประชุมประชาคม ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐
๑๘,๐๐๐ บาท

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล	กระทบ			โอกาส	ผล	กระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
สป ๐๐๓	โครงการบูรณาการขับเคลื่อนการจัดทำแผนชุมชน และแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาตำบลวังยาว	จำนวนผู้เข้าร่วมประชุมประชาชนน้อยกว่าร้อยละ ๖๐	๒	๔	๘	ปานกลาง	ลงพื้นที่ในวันพระ	๒	๔	๘	ปานกลาง	เท่าเดิม	จำนวนผู้เข้าร่วมประชุมประชาชนน้อยกว่าร้อยละ ๗๐	✓	๑. ลงพื้นที่ในวันพระ ๒. ประชาสัมพันธ์ หลากหลายช่องทาง

ว่าที่ ร.ต.
(ศรเพชร เนาวราช)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(၉၇၆၉)

(ବିଶେଷ)

• ୧୫ ମାର୍ଚ୍ଚ

(၉၇၆၉)

(୧୭୧୭)

- ୧ -

กำหนดขอเบ็ดเตล็ดความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักงานย่อยเพื่อผลิตข้อบ่งชี้การปฏิบัติ องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบรม. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
สป ๐๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการ บริหารงานทั่วไป	กิจกรรมการใช้ รถจักรยาน	-	๑. เพื่อตรวจสอบการ บันทึกข้อมูลการใช้รถ จักรยานกลาง ๒. เพื่อให้เกิดความ ถูกต้อง ครบถ้วน ตาม ระเบียบ กฎหมาย หรือ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง กำหนด	การบันทึกข้อมูลการใช้ รถจักรยานกลาง มีความ ถูกต้อง ครบถ้วน เป็น ปัจจุบัน	๑. ใบขออนุญาตใช้รถ จักรยานกลาง (แบบ ๓) และ สมุดบันทึกการใช้รถ จักรยานกลาง (แบบ ๔) มีการ บันทึกข้อมูลเป็นปัจจุบัน ๒. เอกสารมีความถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือ สั่งการ ที่เกี่ยวข้องกำหนด ๓. มี คำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบ ดูแล ส่วนกลางครบทุกคัน

๑ ยุทธศาสตร์ที่ ๑

การพัฒนาฐานการบริหารงานทั่วไป

โครงการ/กิจกรรม

กฎกระทรวงกำหนดเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป

วิศัลยกรรมกระดูก

[illegible]

๔๕๔๕/๔๕๔๕

พจนานุกรมศัพท์และคำอธิบายการแปล ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๕๖

အမည်

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัสความเสียหาย	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
สป ๐๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการ บริหารงานทั่วไป	กิจกรรมการลง เวลาปฏิบัติงานของ พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป	-	๑. เพื่อตรวจสอบการลง ชื่อ - นามสกุล เวลา ใน การปฏิบัติราชการ ๒. เพื่อตรวจสอบว่ามีการ สรุปบัญชีรายชื่อในแต่ละ วันเสนอต่อผู้บริหาร ท้องถิ่นหรือไม่ ๓. เพื่อตรวจสอบว่าใน แบบฟอร์มต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องกับกิจการตาม สิทธิของพนักงานส่วน ตำบล พนักงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป	การลง ชื่อ - นามสกุล เวลาปฏิบัติงานราชการ เป็น ปัจจุบัน ถูกต้อง ครบถ้วน	๑. พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ ทั่วไป ลงชื่อ - นามสกุล เวลา ปฏิบัติราชการเป็น ปัจจุบัน ๒. สมุดบันทึกสถิติการลา มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นข้อมูลปัจจุบัน ๓. ปฏิบัติงานเป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย หรือ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง กำหนด

ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

การพัฒนาความสามารถในทุกๆ

โครงการบูรณาการการดูแลสุขภาพแบบองค์รวม
เพื่อลดความเหลื่อมล้ำในการเข้าถึงบริการสุขภาพ
และเพิ่มประสิทธิภาพในการดูแลสุขภาพ

เพื่อสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนทั่วไปในการมีส่วนร่วมและต้องดูแลตัวเองเพื่อตนเองและผู้อื่น

[illegible]

๑๕,๐๐๐ บาท

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

ระดับความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
สป ๐๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการ บริหารงานทั่วไป	โครงการบูรณาการ ขับเคลื่อนการ จัดทำแผนชุมชน และแผนพัฒนา ท้องถิ่น เพื่อการ พัฒนาตำบลวังยาว	๑๘,๐๐๐	เพื่อสร้างจิตสำนึกให้กับ ประชาชนในพื้นที่ในการมี ส่วนร่วมแสดงความคิดเห็น เพื่อพัฒนาท้องถิ่น	ประชาชนเข้าร่วม ประชุมประชาคม ไม่ น้อยกว่าร้อยละ ๗๐	จัดประชุมประชาคมทุก หมู่บ้าน ในเขตพื้นที่ รับผิดชอบขององค์การบริหาร ส่วนตำบลวังยาว

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ

การพัฒนาความรู้ทางงานทั่วไป
กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง
เพื่อให้การใช้รถส่วนกลาง ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมายกำหนด
การบันทึกข้อมูลการใช้รถส่วนกลาง มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัสความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
ช่วง ๐๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน การบริหารงาน ทั่วไป	กิจกรรมการใช้รถ ส่วนบุคคล	-	๑. เพื่อตรวจสอบการบันทึก ข้อมูลการใช้รถส่วนบุคคล ๒. เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง กำหนด	การบันทึกข้อมูล การ ใช้ ร ถ ส่วนบุคคล มี ความถูกต้อง ครบถ้วน เป็น ปัจจุบัน	๑. ใบขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคล (แบบ ๓) และสมุดบันทึกการใช้รถส่วนบุคคล (แบบ ๔) มีการบันทึกข้อมูลเป็นปัจจุบัน ๒. เอกสารมีความถูกต้อง ครบถ้วน ตาม ระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือสั่งการ ที่ เกี่ยวข้องกำหนด
				๓. ตรวจสอบและกำหนดเกณฑ์ การใช้ และอัตราการสิ้นเปลือง น้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน		๓. มีคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบ ดูแลรถ ส่วนกลางครบทุกคัน

(นายคุณ งามศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

การวิเคราะห์ประเมินโอกาสผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง

ປະຈຳປະເພດ M. ສ. ໒໕໖໒

การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป

กิจกรรมการใช้รถสวนกลาง

เพื่อเป็นการส่งเสริมสุขภาพจิตของครูผู้สอน คณะผู้บริหารโรงเรียนได้หาหนทาง

การประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมสู่ความยั่งยืน

အမည်

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
สป ๐๐๑	กิจกรรมการใช้รถ ส่วนบุคคล	๑. เพื่อตรวจสอบการบันทึก ข้อมูลการใช้รถส่วนบุคคล ๒. เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกำหนด ๓. ตรวจสอบและกำหนด เกณฑ์การใช้ และอัตราการ สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของ รถทุกคัน	สำนักปลัด	๑. การบันทึกข้อมูล การใช้รถส่วนบุคคล ไม่เป็นปัจจุบัน ได้แก่ แบบ ๓, แบบ ๔ และ แบบ ๖ ๒. ไม่มีคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบ ส่วนกลางแต่ละคัน เป็นลายลักษณ์ อักษร	ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๔	๔	๑๖ สูง	นำไปสู่การลด ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
การวิเคราะห์ประเมินโอกาสผลกระทบ และการตอบสนองของความเสีย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ

การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป
กิจกรรมการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป
เพื่อให้การลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เป็นปัจจุบัน
การลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เป็นปัจจุบัน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ
สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัส ความ เสีย	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสีย	ประเภท ความเสีย	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสีย	วิธีการ ตอบสนอง ความเสีย
สป ๐๐๒	กิจกรรมการลง เวลาปฏิบัติงานของ พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป	๑. เพื่อตรวจสอบการลง ชื่อ - นามสกุล เวลา มา - กลับ ใน การปฏิบัติงานราชการในแต่ละวัน ๒. เพื่อตรวจสอบว่ามีการสรุป บัญชีรายชื่อในแต่ละวันเสนอ ต่อผู้บริหารท้องถิ่นหรือไม่ ๓. เพื่อตรวจทานแบบฟอร์ม ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับภาระ ตามสิทธิของพนักงานส่วน ตำบล พนักงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป	สำนักปลัด	กา ร ล ง เ ว ล า ป ฎิ บั ตั ง งาน ของ พ นั ก ง แ น ส ่วน ต ำ บ ล พ นั ก ง แ น จ ำ ง ต ำ ม ภ า ร กิ จ / ทั่ว ป ใ ม ี เป็นปัจจุบัน	ด้านการ ดำเนินงาน	๕	๓	๑๕ สูง	นำไปสู่การลด ความเสีย

ປະຈຳປະເພດ M. ສ. ໒໕໕໔

การพัฒนาฐานการบริหารงานทั่วไป

โครงการบูรณาการขับเคลื่อนการจัดทำแผนชุมชน และแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาตำบลอย่าง

[illegible]

៧០ ឧបនិពន្ធគណៈកម្មាធិការ ក្រសួងសេដ្ឋកិច្ច និងហិរញ្ញវត្ថុ

၁၆,၀၀၀ ယာ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
สป ๐๐๓	โครงการบูรณาการ ขับเคลื่อนการ จัดทำแผนชุมชน และแผนพัฒนา ท้องถิ่น เพื่อการ พัฒนาตำบลวังยาว	๑. เพื่อสร้างจิตสำนึกให้กับ ประชาชนในพื้นที่ในการมีส่วน ร่วมแสดงความคิดเห็นเพื่อ พัฒนาท้องถิ่น	สำนักปลัด	ประชาชนไม่ค่อยให้ ความสำคัญในการ เข้าร่วมการประชุม ประชาคม	ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๔	๘ ปานกลาง	นำไปสู่การลด ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
การวิเคราะห์ประเมินโอกาสผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ

การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป
กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง
เพื่อให้การใช้รถส่วนกลาง ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมายกำหนด
การบันทึกข้อมูลการใช้รถส่วนกลาง มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
ช่วง ๐๐๑	กิจกรรมการใช้รถ ส่วนกลาง	๑. เพื่อตรวจสอบการบันทึก ข้อมูลการใช้รถส่วนกลาง ๒. เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกำหนด ๓. ตรวจสอบและกำหนด เกณฑ์การใช้ และอัตราการใช้ สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของ รถทุกคัน	สำนักปลัด	๑. การบันทึกข้อมูล การใช้รถส่วนกลาง ไม่เป็นปัจจุบัน ได้แก่ แบบ ๓, แบบ ๔ และ แบบ ๖ ๒. ไม่มีคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบรถ ส่วนกลางแต่ละคัน เป็นลายลักษณ์ อักษร	ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๔	๔	๑๖ สูง	นำไปสู่การลด ความเสี่ยง

(ลงชื่อ)

๒๔

(นายชยัน วัชรศิริ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

การพัฒนาฐานการบริหารงานทั่วไป

กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง

เพื่อให้การใช้รถส่วนกลาง ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมายกำหนด

การเปลี่ยนแปลงการตั้งอยู่ของชุมชนมีความแตกต่างกันไปเป็นวงกว้าง

សេចក្តីសន្និដ្ឋាន

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และกลารายงาน
สป ๐๐๑	กิจกรรมการใช้รถ ส่วนกลาง	๑. การบันทึกข้อมูลการใช้รถส่วนกลางไม่เป็นปัจจุบัน ได้แก่ แบบ ๓, แบบ ๔ และแบบ ๖ ๒. ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบรถ ส่วนกลางแต่ละคันเป็นลายลักษณ์อักษร	นำไปสู่การลด ความเสี่ยง	สำนักปลัด	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบรถส่วนกลางแต่ละคันเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบบันทึกข้อมูลตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง กำหนด	การบันทึกข้อมูล ส่วนกลาง มี ความถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	ติดตามสืบ และกลารายงาน

การพัฒนาฐานการบริหารงานทั่วไป

กิจกรรมการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป

เพื่อให้บริการเชิงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานในส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เป็นไปจเป็น

การลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เป็นปัจจุบัน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
สป ๐๐๒	กิจกรรมการลงเวลา ปฏิบัติงาน ของ พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป	การลงเวลาปฏิบัติงาน ของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป ไม่เป็น ปัจจุบัน	นำไปสู่การลด ความเสี่ยง	สำนักปลัด	แจ้งในที่ประชุมประจำเดือน และกำชับพนักงานส่วน ตำบล พนักงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป ลงเวลา ปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน	การลง ชื่อ - นามสกุล เวลา ปฏิบัติงานราชการ เป็นปัจจุบัน ถูกต้อง ครบถ้วน	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	ติดตามคืน และ รายงาน

ยุทธศาสตร์ที่ ๑

การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป

โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์

โครงการบูรณาการขับเคลื่อนการจัดทำแผนชุมชน และแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาตำบลอภัย
เพื่อสร้างจิตสำนึกให้ประชาชนในพื้นที่ยอมรับในการมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นเพื่อพัฒนาท้องถิ่น

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

๗๐ และขอแจ้งว่าโรคและไข้

ឧបនាយករដ្ឋមន្ត្រី

16,000 บาท

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม / ภารกิจ อบรม. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
สป ๐๐๓	โครงการบูรณาการ ขับเคลื่อนการจัดทำ แผนชุมชน และ แผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาตำบล วังยาว	ประชาชนไม่ค่อยให้ ความสำคัญในการเข้า ร่วม การ ประชุม ประชาคม	นำไปสู่ การลด ความเสี่ยง	สำนักปลัด	จัดการประชุมประชาคมทุก หมู่บ้านตรงกับวันพระ	ประชาชนเข้าร่วม ประชุมประชาคม ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐	๑ ก.พ. ๖๘ - ๓๐ พ.ค ๖๘	ติดตามเส้น งบประมาณ

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลลี้ยาว

๒๕๕๕ (๒๕๕๕) (๒๕๕๕)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงยาว
๔๕๕๑๑.๑๑๑ พ.ศ. ๒๕๕๕

กิจกรรมการใช้รถส่วนบุคคล

การดำเนินงาน/ตัวชี้วัด

សេចក្តីសង្ខេប

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

ส่วนงานย่อยหรือบุคคลที่รับผิดชอบ								
รหัส	โครงการ/กิจกรรม	วิธีการจัดการความ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน		
ความเสียง	/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	เสียง	ดำเนินการ		จัดการความเสียง	ร้อยละ ความ คืบหน้า		
สป ๐๐๑	กิจกรรมการใช้รถ ส่วนบุคคล	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบ ส่วนกลางแต่ละคน เป็นลายลักษณ์อักษร ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบบันทึก ข้อมูลตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง กำหนด	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	สำนักปลัด	แผนบริหารจัดการ ความเสียงที่กำหนด ยัง ไม่มีควมเพียงพอ เหมาะสม ไม่สามารถลด ความเสียงในการ ดำเนินการได้	๑. แบบขออนุญาต ใช้รถส่วนบุคคล ๒. แบบ ๓ ๓. แบบ ๔ ๔. แบบ ๖	ร้อยละ ๑๐๐	การบันทึกข้อมูลลงใน แบบฟอร์มต่างๆ ไม่เป็น ปัจจุบัน

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
รายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

☐ รอบ ๓ เดือน

☐ รอบ ๖ เดือน

☒ รอบ ๑๒ เดือน

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ

การพัฒนาการบริหารงานทั่วไป
กิจกรรมการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป
เพื่อให้การลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เป็นปัจจุบัน
การลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เป็นปัจจุบัน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว							
รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม /ภารกิจ อบรม. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า
สป ๐๐๒	กิจกรรมการลง เวลาปฏิบัติงาน ของพนักงาน ส่วนตำบล พนักงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป	แจ้งในที่ประชุม ประจำเดือน และ กำกับพนักงานส่วน ตำบล พนักงานจ้าง ตามภารกิจ/ทั่วไป ลง เวลาปฏิบัติงานให้ เป็นปัจจุบัน	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	สำนักปลัด	แผนบริหารจัดการความ เสี่ยงที่กำหนด ยังไม่มี ความเพียงพอ เหมาะสม ไม่สามารถลดความเสี่ยง ในการดำเนินการได้	๑. สมุดลงเวลา ปฏิบัติงานของ พนักงานส่วนตำบล ๒. สมุดลงเวลา ปฏิบัติงานของ พนักงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป	ร้อยละ ๑๐๐
						พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตาม ภารกิจ/ทั่วไป ไม่ค่อยให้ ความสำคัญในการลง ชื่อ - นามสกุล เวลา ในการ มาปฏิบัติงาน	

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

☐ รอบ ๓ เดือน

☐ รอบ ๖ เดือน

☒ รอบ ๑๒ เดือน

ยุทธศาสตร์ ที่ ๑

โครงการ/กิจกรรม

วัตถุประสงค์

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

งบประมาณ

การพัฒนาการบริหารงานทั่วไป

โครงการบูรณาการขับเคลื่อนการจัดทำแผนชุมชน และแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาตำบลวังยาว

เพื่อสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในพื้นที่ในการมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นเพื่อพัฒนาท้องถิ่น

ประชาชนเข้าร่วมประชุมประชาคม ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐

๑๘,๐๐๐ บาท

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ปัญหา
สป ๐๐๓	โครงการบูรณาการขับเคลื่อนการจัดทำแผนชุมชน และแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาตำบลวังยาว	จัด ก า ร ป ร ะ ชุ ม ประชาคมทุกหมู่บ้าน ตรงกับวันพระ	๑ ก.พ. ๖๘ - ๓๐ พ.ค. ๖๘	สำนักปลัด	แผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนด มีความเพียงพอ เหมาะสม สามารถลดความเสี่ยงในการดำเนินการได้	ตรวจสอบหนังสือประชาสัมพันธ์ แจ้งกำหนดการลงพื้นที่ประชุมประชาคม	ร้อยละ ๗๐	ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจในบทบาท อำนาจหน้าที่ และภารกิจของ อบต. ที่กระทำได้/อาจกระทำได้ดี ตามกฎหมายกำหนด

☐	រៀប ៣ តើខណៈ
☐	រៀប ២ តើខណៈ
☒	រៀប ១ តើខណៈ

การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป

กิจกรรมการใช้รถจักรยานกลาง

เพื่อให้การใช้รถส่วนบุคคล ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมายกำหนด

การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างและองค์ประกอบของประชากรไทย

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

14-
(ବ୍ୟବହାର)

นางเอกผู้การปิหารส่วนล่างฉาว

วุ่นๆ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ

การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป
กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง
เพื่อให้การใช้รถส่วนกลาง ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมายกำหนด
การบันทึกข้อมูลการใช้รถส่วนกลาง มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง เดิมเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สป ๐๐๑	กิจกรรมการ การใช้รถ ส่วนกลาง	๑. การบันทึก ข้อมูลการใช้รถ ส่วนกลางไม่เป็น ปัจจุบัน ได้แก่ แบบ ๓, แบบ ๔ และแบบ ๖ ๒. ไม่มีคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบรถ ส่วนกลางแต่ละ คนเป็นลาย ลักษณ์อักษร	๔	๔	๑๖ สูง	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบรถ ส่วนกลางแต่ละคนยังไม่ มีความเป็นลายลักษณ์ อักษร เพียงพอ เหมาะสม ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ไม่สามารถลดความ ผู้รับผิดชอบบันทึก ข้อมูลตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง กำหนด	๒	๒	๔ น้อย	ลดลง	การบันทึก ข้อมูลลงใน แบบฟอร์ม ต่างๆ ไม่ เป็นปัจจุบัน	✓	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบรถส่วนกลางแต่ละ คนเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบบันทึกข้อมูล ตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง กำหนด

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
รายงานผลการดำเนินการและขอเสนอแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ

การพัฒนาการบริหารงานทั่วไป
กิจกรรมการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป
เพื่อให้การลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เป็นปัจจุบัน
การลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป เป็นปัจจุบัน

-

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ		วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป		แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการสำหรับปีถัดไป		
			ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	ผล			คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส	ผล กระทบ			คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	ควบคุม ได้		ควบคุม ไม่ได้	
				โอกาส												ผลกระทบ
สป ๐๐๒	กิจกรรมการ การลง เวลา ปฏิบัติงานของ ปฏิบัติงานพนักงานส่วน ของพนักงานตำบล พนักงาน ส่วนตำบลจ้างตามภารกิจ/ พนักงานจ้าง ทั่วไป ไม่เป็น ตามภารกิจ/ปัจจุบัน	๕	๓	๑๕ สูง	แจ้งในที่ประชุม แผนบริหาร และ ก ำ ชู บ จัดการความ พนักงานส่วนเสี่ยงที่กำหนด ตำบล พนักงานยังไม่มีความ จ้างตามภารกิจ/เ พุ ย ง พ อ ทั่วไป ลงเวลาเหมาะสมไม่ ปฏิบัติงานให้เป็นเวลา มา ร ถ ด ปัจจุบัน ความเสี่ยงใน การดำเนินการ ได้	๓	๒	๖ น้อย	ลดลง	การลงเวลา ปฏิบัติงานของ พนักงานส่วน ตำบล พนักงาน จ้างตามภารกิจ/ ทั่วไป ไม่ เป็น ปัจจุบัน	✓		๑. แจ้งในที่ประชุม และ กำกับพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ/ ทั่วไป ลงเวลาปฏิบัติงานให้ เป็นปัจจุบัน ๒. จัดทำบันทึกแจ้งเวียน			

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ

การพัฒนาด้านการบริหารงานทั่วไป
โครงการบูรณาการขับเคลื่อนการจัดทำแผนชุมชน และแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาตำบลวังยาว
เพื่อสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในพื้นที่ในการมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นเพื่อพัฒนาท้องถิ่น
ประชาชนเข้าร่วมประชุมประชาคม ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐
๑๘,๐๐๐ บาท

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	คะแนนระดับ			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป		แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการสำหรับปีต่อไป	
		ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง					ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง					ความเสี่ยง	ควบคุม ได้		ควบคุม ไม่ได้
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง						
สป ๐๐๓	โครงการบูรณาการ จ. ำ น ว น ชัยบุรีเคส อ.นการผุ้ ำ น ว น จัดทำแผนชุมชน ร ะ ชู ม และแผนพัฒนา ประชาคมน้อย ท้องถิ่น เพื่อการ กวำ ร้อยละ ๖๐ พัฒนาตำบลวังยาว	๒	๔	๘	ปาน กลาง	ลงพื้นที่ใน วันพระ	แผนบริหารจัดการความ เสี่ยงที่กำหนดยังไม่มี ความเพียงพอเหมาะสม ไม่สามารถลดความเสี่ยง ในการดำเนินการได้	๒	๔	๘	ปานกลาง	เท่าเดิม	จ ำ น ว น ผุ้ ำ น ว น ร ะ ชู ม ประชาคมน้อย กวำ ร้อยละ ๗๐	✓	๑. ลงพื้นที่ในวันพระ ๒. ประชาสัมพันธ์ หลากหลายช่องทาง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
งบประมาณ

การพัฒนาตำบลการบริหารงานทั่วไป
กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง
เพื่อให้การใช้รถส่วนกลาง ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมายกำหนด
การบันทึกข้อมูลการใช้รถส่วนกลาง มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		วิธีการ	ผลดำเนินการ	คะแนนระดับความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			ก่อนการดำเนินการ	จัดการความเสี่ยง			ก่อนการดำเนินการ	จัดการความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
ต่าง ๐๐๑	กิจกรรมการ การใช้รถ ส่วนกลาง	๑. การบันทึกข้อมูลการใช้รถส่วนกลางไม่เป็นปัจจุบัน ได้แก่แบบ ๓, แบบ ๔ และแบบ ๖ ๒. ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบรถส่วนกลางแต่ละคันเป็นลายลักษณ์อักษร	๔	๔	๑๖ สูง	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบรถส่วนกลางแต่ละคันยังไม่มีความเป็นลายลักษณ์อักษร เพียงพอ เหมาะสม ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถลดความผู้รับผิดชอบบันทึกเสียงในการข้อมูลตามระเบียบดำเนินการได้กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกำหนด	๒	๒	๔ น้อยมาก	ลดลง	การบันทึกข้อมูลลงในแบบฟอร์มต่างๆ ไม่เป็นปัจจุบัน	✓	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบรถส่วนกลางแต่ละคันเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบบันทึกข้อมูลตามระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกำหนด

(ลงชื่อ)



(นายชยัน วิวัชร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังยาว
วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

