



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้อธิบัติปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
บทที่ ๒ สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	๓
โครงสร้างส่วนราชการ อำนาจหน้าที่	๕
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	๘
บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง อบต. หนองหอย	๑๔
กระดาษ์ทำการระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง (RM-๑)	๑๕
กระดาษ์ทำการประเมินความเสี่ยง (RM-๒)	๑๗
บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง อบต. หนองหอย	๑๙
แผนการจัดการบริหารจัดการความเสี่ยง (RM-๓)	
การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (RM-๔)	
ภาคผนวก	
- คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยที่ ๑๖/๒๕๖๖	
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖	
- ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย	
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้น เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สถานะการดำเนินงานทุกหน่วยงานล้วนมีความเสี่ยงซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยจึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นสำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ควบคุม และตรวจสอบได้

๒. วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้การดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยบรรลุวัตถุประสงค์ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๒. เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์และเป้าหมาย

๓. เพื่อให้เกิดการรับรู้ ตระหนักและเข้าใจถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่เกิดขึ้นกับองค์กรและหาวิธีจัดการที่เหมาะสมในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๔. สร้างกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากร เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความไม่แน่นอนที่จะเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

๕. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และเฝ้าระวังความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้

๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

๔. นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุไม่พึงประสงค์อาจทำให้อนาคตส่งผลกระทบให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การตอบสนองความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น โดยเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่ วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑. การยอมรับความเสี่ยง คือการไม่ต้องทำอะไรเพิ่มเติมเนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยงมีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อย และผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

๒. การลดความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการจัดให้มีระบบการควบคุมต่างๆ เพื่อป้องกัน หรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา

๓. การแบ่งความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการหาผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่างๆ

๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือการหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วนใดที่องค์กรไม่ถนัดอาจหลีกเลี่ยงหรือหยุดการทำงานในส่วนนั้น และอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๕. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยง เป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๒. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งจะทำให้พนักงานภายในองค์กรเข้าใจเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน

๓. การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลารวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร

๔. การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๕. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๒ สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

๑. ด้านกายภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อำเภอพระทองคำ ห่างจากตัวจังหวัดนครราชสีมา ๔๗ กิโลเมตร ห่างจากที่ว่าการอำเภอพระทองคำ ๑๘ กิโลเมตร ตั้งอยู่ที่ บ้านหนองหอย หมู่ที่ ๑ ตำบลหนองหอย อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา โดยได้รับการจัดตั้งเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล วันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๔๐ จนถึงปัจจุบัน มีพื้นที่ทั้งหมดประมาณ ๖๓ ตารางกิโลเมตร

ทิศเหนือ	ติดกับตำบลบ้านปรางค์ อำเภอคง จังหวัดนครราชสีมา
ทิศใต้	ติดกับตำบลสายออ, ตำบลถนนโพธิ์, ตำบลมะค่า อำเภอโนนไทย จังหวัดนครราชสีมา
ทิศตะวันออก	ติดกับตำบลบ้านปรางค์ อำเภอคง, ตำบลโนนเมือง, ตำบลชีวก อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา
ทิศตะวันตก	ติดกับตำบลพังเทียม, ตำบลทัพรั้ง อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา

๒. ลักษณะภูมิประเทศ

ลักษณะภูมิประเทศโดยรวมจะเป็นที่ราบลุ่ม ที่ราบสูงเป็นลูกคลื่น ไม่มีภูเขา

๓. ลักษณะภูมิอากาศ

ลักษณะภูมิอากาศแบบมรสุมมี ๓ ฤดู ประกอบด้วย

ฤดูร้อน	เริ่มตั้งแต่กลางเดือนกุมภาพันธ์ ถึง เดือนพฤษภาคม
ฤดูฝน	เริ่มตั้งแต่เดือนมิถุนายน ถึง เดือนตุลาคม
ฤดูหนาว	เริ่มตั้งแต่เดือนตุลาคม ถึง เดือนมกราคม

๔. ลักษณะของดิน

ลักษณะของดินในพื้นที่เป็นดินเหนียวปนร่วน และดินร่วนปนทราย เหมาะแก่การทำการเกษตร

๕. ลักษณะของแหล่งน้ำ

- มีแหล่งน้ำธรรมชาติไหลผ่าน ได้แก่ คลองอีสานเขียว
- มีแหล่งน้ำธรรมชาติขนาดใหญ่ ๓ แห่ง ได้แก่ อ่างเก็บน้ำห้วยชันโพรง อ่างเก็บน้ำตลุกหิน และอ่างเก็บน้ำบ้านพระงาม
- พื้นที่เกษตรอยู่นอกเขตชลประทาน อาศัยน้ำฝนตามธรรมชาติทำการผลิตทางการเกษตรจึงเสี่ยงต่อการลงทุนเป็นอย่างมากเพราะเกิดภาวะฝนทิ้งช่วงทุกปี

๖. ด้านการเมือง/การปกครอง

เขตการปกครอง ในพื้นที่ตำบลหนองหอยมีทั้งหมด ๑๕ หมู่บ้าน

๑. บ้านหนองหอย	๒. บ้านถนนหัก	๓. บ้านท่านบพัฒนา
๔. บ้านโค้งสำโรง	๕. บ้านหนองกก	๖. บ้านบุเข้
๗. บ้านตลุกขี้โค	๘. บ้านโคกเพชร	๙. บ้านห้วยน้อย
๑๐. บ้านห้วยปะคำ	๑๑. บ้านหนองนกระเรียน	๑๒. บ้านท่านบพัฒนาใต้
๑๓. บ้านใหม่โนนทอง	๑๔. บ้านพระงาม	๑๕. บ้านศรีพัฒนา

๗. ประชากร

ข้อมูลจากสำนักงานทะเบียนอำเภอพระทองคำ ณ วันที่ ๑๐ สิงหาคม ๒๕๖๓ มีประชากรจำนวน ๗,๓๓๙ คน จำแนกเป็นเพศชาย ๓,๖๕๑ คน เพศหญิง ๓,๖๘๘ คน และจำนวนครัวเรือนทั้งสิ้น ๒,๒๑๗ ครัวเรือน

วิสัยทัศน์ (Vision)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ได้กำหนดวิสัยทัศน์เพื่อเป็นสภาพการณ์ในอนาคตซึ่งเป็นจุดมุ่งหมายและคาดหวังที่จะให้เกิดขึ้นหรือบรรลุในอนาคตข้างหน้า ประชากรตำบลหนองหอยส่วนใหญ่นับถือศาสนาพุทธ มีการอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรมท้องถิ่น ประกอบอาชีพเกษตรกรรมเป็นหลัก ชุมชนมีความสุขและน่าอยู่ จึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ ดังนี้

“คุณภาพชีวิตดี เกษตรอินทรีย์ยั่งยืนก้าวหน้า พัฒนาเศรษฐกิจพอเพียง”

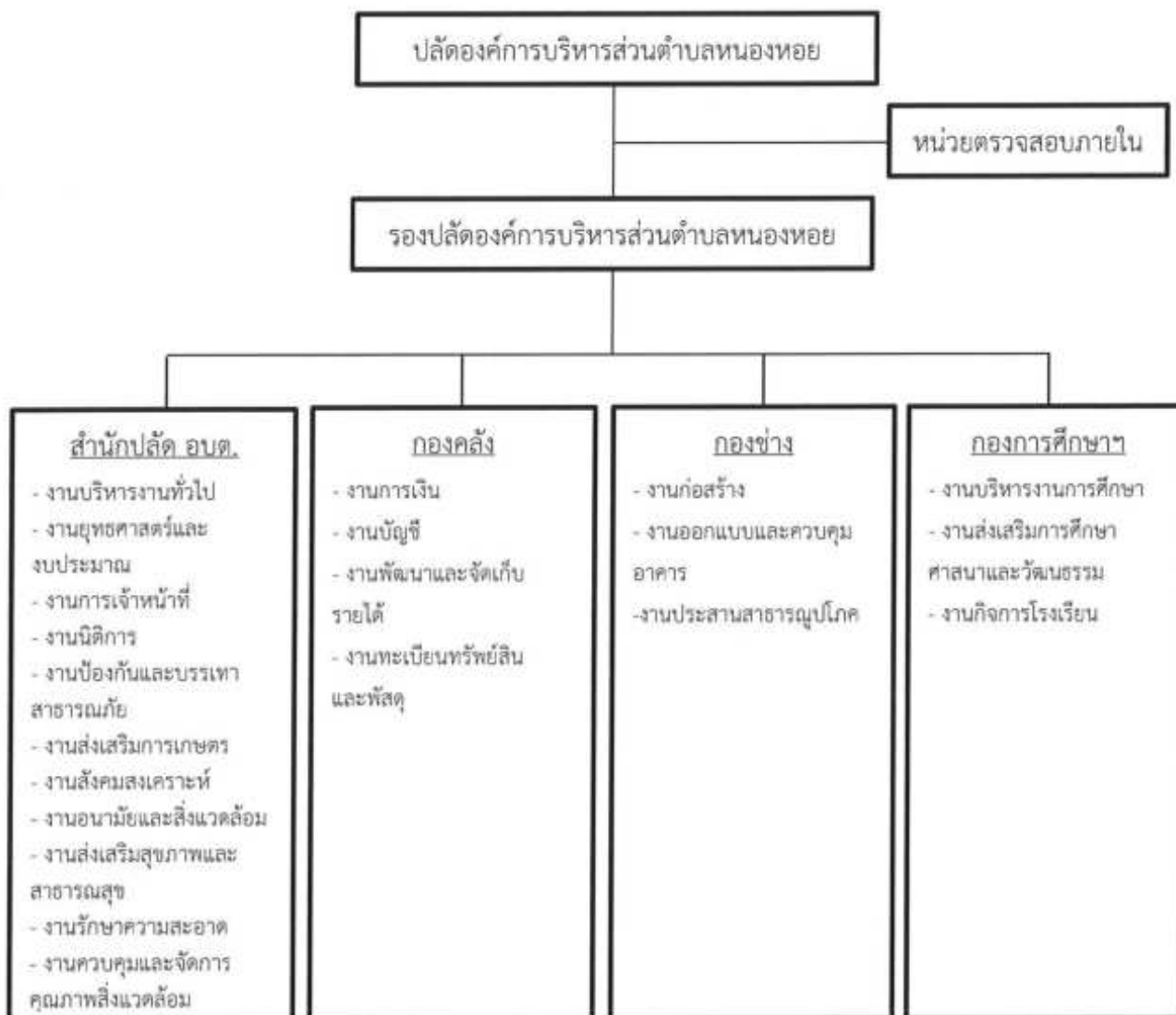
พันธกิจ (Mission)

๑. ส่งเสริมการประกอบอาชีพและการกระจายรายได้ให้แก่หมู่บ้านเพื่อเสริมสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีแก่ประชาชน
๒. ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาเศรษฐกิจพอเพียงและการท่องเที่ยวที่มีประสิทธิภาพ
๓. ส่งเสริมให้ประชาชนได้รับการศึกษาที่ดีและมีการเรียนรู้ตลอดชีวิต
๔. สร้างความเข้มแข็งให้ภาคการเกษตรแบบครบวงจรตามแนวทางเกษตรทฤษฎีใหม่ และส่งเสริมความเข้มแข็งของชุมชนโดยใช้เกษตรอินทรีย์
๕. ส่งเสริม สนับสนุนการพัฒนาสังคมและแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน
๖. ส่งเสริม สนับสนุนพัฒนาการสาธารณสุขที่มีประสิทธิภาพ
๗. สร้างระบบการคมนาคมขนส่ง ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการที่ได้มาตรฐานและทั่วถึง
๘. ส่งเสริมศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม จริยธรรมและคุณธรรมอันดีงามในสังคม
๙. ส่งเสริมการออกกำลังกาย กีฬาและนันทนาการแก่ประชาชนทุกช่วงวัย
๑๐. ส่งเสริม สนับสนุนพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล
๑๑. เสริมสร้างความสงบเรียบร้อยและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน
๑๒. ส่งเสริมให้มีการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และเพิ่มพื้นที่สีเขียวของตำบลอย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์

๑. ยุทธศาสตร์ด้านเศรษฐกิจและการท่องเที่ยว
๒. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาการศึกษา
๓. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาการเกษตร
๔. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาสังคม
๕. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาสาธารณสุข
๖. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐาน
๗. ยุทธศาสตร์ด้านศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี และกีฬา
๘. ยุทธศาสตร์ด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี
๙. ยุทธศาสตร์ด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๑๐. ยุทธศาสตร์ด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

โครงสร้างส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย



อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละส่วนราชการ

๑. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานสารบรรณ งานธุรการ งานอำนวยการและข้อมูลข่าวสารงานกิจการสภา งานเลือกตั้ง งานควบคุมและส่งเสริมการท่องเที่ยว งานอื่นที่ไม่อยู่ในความรับผิดชอบส่วนใด

๑.๒ งานการเจ้าหน้าที่ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานวิเคราะห์การวางแผนอัตรากำลัง งานจัดตั้งส่วนราชการและการปรับปรุงโครงสร้างส่วนราชการ งานการกำหนดตำแหน่งและการปรับปรุงการกำหนดตำแหน่ง งานประเมินผลการปฏิบัติราชการ งานแผนพัฒนาบุคลากร งานฝึกอบรม งานระบบสารสนเทศข้อมูลบุคลากรแห่งชาติ งานการสรรหาเกี่ยวกับการสอบแข่งขัน สอบคัดเลือก การคัดเลือก การย้าย การโอน การรับโอน การคัดเลือกเพื่อรับโอน งานบรรจุและแต่งตั้ง งานจัดทำ ควบคุม ตรวจสอบ แก้ไข บันทึกข้อมูลทะเบียนประวัติ งานคัดเลือกเพื่อเลื่อนและแต่งตั้งพนักงานส่วนตำบลให้ดำรงตำแหน่งในระดับที่สูงขึ้น งานสิทธิสวัสดิการทุกประเภท

๑.๓ งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานวิเคราะห์นโยบายและแผนงาน งานยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบล งานการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล งานงบประมาณ งานจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีและฉบับเพิ่มเติม งานตรวจติดตามและประเมินผลแผนงาน

โครงการ งานสารสนเทศ งานจัดทำและพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศขององค์การบริหารส่วนตำบล งานบริการ และเผยแพร่วิชาการงานประชาสัมพันธ์และบริการข้อมูล

๑.๔ งานนิติการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานนิติกรรมและสัญญา งานดำเนินการทางคดีและศาล งาน ร้องเรียน ร้องทุกข์ และอุทธรณ์ งานตรวจสอบและดำเนินการทางวินัย งานไกล่เกลี่ยประนีประนอม งานสนับสนุน เสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรมและจรรยาบรรณ

๑.๕ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยทุก ประเภท งานแผนการป้องกัน เฝ้าระวัง และแจ้งเตือนภัย งานรักษาความสงบเรียบร้อย งานวางแผนระงับเหตุ งาน ศูนย์รับแจ้งเหตุ งานแผนการฟื้นฟูและการสงเคราะห์ผู้ประสบภัย งานฝึกอบรมและฝึกซ้อมตามแผนการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย

๑.๖ งานส่งเสริมการเกษตร มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานส่งเสริมการผลิตข้าว งานส่งเสริมการผลิตไม้ ดอกไม้ประดับ งานส่งเสริมการจัดการทรัพยากรดิน งานปรับปรุงภูมิทัศน์ งานช่วยเหลือเกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติ งานส่งเสริมการผลิตไม้ผล งานส่งเสริมการผลิตพืชผัก พืชสมุนไพร งานส่งเสริมงานประมง งานส่งเสริมปศุสัตว์

๑.๗ งานสวัสดิการสังคม มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต งานจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ พิการฯลฯ งานสวัสดิการสังคม งานพัฒนาชุมชน งานฝึกอบรมและเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการ พัฒนาชุมชน งานส่งเสริมและพัฒนาสตรีและเยาวชน งานสังคมสงเคราะห์เด็ก สตรี คนชรา ผู้พิการ ทุพพลภาพ ผู้ด้อยโอกาส ผู้ไร้ที่พึ่ง

๑.๘ งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานสุขาภิบาลทั่วไป งานสุขาภิบาลอาหารและ สถานประกอบการ งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม งานชีวอนามัย งานส่งเสริมและเผยแพร่ งานติดตาม ตรวจสอบ งานอาสาสมัครท้องถิ่นรักษ์โลก (อถล.)

๑.๙ งานบริหารงานสาธารณสุข มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานอนามัยชุมชน งานสาธารณสุขมูลฐาน งาน สุขศึกษา งานควบคุมมาตรฐานอาหารและน้ำ งานป้องกันยาเสพติด งานศูนย์อำนวยการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติด งานควบคุมการใช้รถพยาบาลฉุกเฉิน งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๑๐ งานรักษาความสะอาด มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานควบคุมสิ่งปฏิกูล งานรักษาความสะอาดและ ขนถ่ายสิ่งปฏิกูล งานกำจัดขยะมูลฝอยและน้ำเสีย งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๑๑ งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานส่งเสริมและเผยแพร่ งาน ควบคุมมลพิษ งานศึกษาและวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม งานติดตามตรวจสอบเกี่ยวกับคุณภาพสิ่งแวดล้อม

๑.๑๒ งานควบคุมโรค มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานการเฝ้าระวัง งานระบาดวิทยา งานโรคติดต่อและสัตว์ นำโรค งานกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สปสช.) งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๒. กองคลัง มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

๒.๑ งานการเงินและบัญชี มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานรับ – เบิกจ่ายเงิน งานจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน งานเก็บรักษาเงิน งานบัญชี งานทะเบียนคุมการเบิกจ่าย งานการเงินและงบทดลอง งานงบแสดงฐานะทางการเงิน

๒.๒ งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานภาษีอากร ค่าธรรมเนียมและค่าเช่าและ รายได้อื่นๆ งานพัฒนารายได้ งานควบคุมกิจการค้าและค่าปรับ งานทะเบียนควบคุมและเร่งรัดรายได้ งานตรวจสอบและประเมินภาษี งานสถิติการจัดเก็บภาษี งานทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี

๒.๓ งานพัสดุและทรัพย์สิน มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานการจัดทำบัญชีและทะเบียนคุมทรัพย์สิน งานเกี่ยวกับการจัดหา จัดซื้อ จัดจ้าง งานการจำหน่าย พัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินต่างๆ งานเกี่ยวกับเงินประกัน สัญญาทุกประเภท

๓. กองช่าง มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

๓.๑ **งานแบบแผนและก่อสร้าง** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานก่อสร้างและบูรณะถนน สะพาน ทางระบายน้ำ งานก่อสร้างและบูรณะโครงการพิเศษ งานข้อมูลและแผนที่เส้นทางคมนาคม งานบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานควบคุมการก่อสร้าง งานควบคุมการปฏิบัติงานของเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานธุรการและจัดทำบันทึกข้อมูลทางด้านการก่อสร้าง งานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย

๓.๒ **งานควบคุมอาคาร** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานตรวจสอบหลักฐานการออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร ตัดแปลงอาคาร พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๓.๓ **งานสาธารณูปโภค** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานประสานสาธารณูปโภคขยายเขตไฟฟ้าและขยายเขตประปา งานจัดตกแต่งสถานที่ การจัดงานโครงการ กิจกรรมต่างๆ งานควบคุมดูแลเกี่ยวกับงานไฟฟ้า งานบำรุงรักษาติดตั้งซ่อมแซมเครื่องใช้เกี่ยวกับไฟฟ้า

๓.๔ **งานผังเมือง** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานควบคุมแนวเขตถนน ทางสาธารณะและที่ดินสาธารณประโยชน์ งานอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมทางบก ทางน้ำ งานตรวจสอบโครงการพัฒนาผังเมือง งานอนุญาตขุดดิน ถมดิน ตาม พ.ร.บ. ขุดดินและถมดิน พ.ศ. ๒๕๔๓ งานสำรวจ รวบรวม ตรวจสอบข้อมูลและรายละเอียดต่างๆ ในบริเวณพื้นที่ของเขตสำรวจ เพื่อการวางผังเมือง จัดทำข้อมูลที่รวบรวมได้ลงในแบบสำรวจ ตาราง แผนที่ กราฟ แผนภาพ และอื่นๆ จัดเก็บดูแลรักษาอุปกรณ์เครื่องมือต่างๆ ให้อยู่ในสภาพที่ใช้ปฏิบัติการได้

๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

๔.๑ **งานบริหารการศึกษา** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานจัดทำแผนยุทธศาสตร์พัฒนาการศึกษา งานวางแผนบุคลากรทางการศึกษา งานจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี งานกำกับดูแลคุณภาพการจัดการศึกษา ปฐมวัยให้เป็นไปตามมาตรฐาน งานสำรวจความต้องการและปัญหาทางการศึกษา งานจัดเก็บวิเคราะห์ข้อมูล สถิติ ด้านการศึกษา งานการวัดผล ประเมินผลทางการศึกษา งานให้บริการทางการศึกษาทั่วไปด้วยการนิเทศ งานส่งเสริมสุขภาพและควบคุมมาตรฐานทางการศึกษา งานประสานงานด้านวิชาการกับหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง งานประชุม อบรม สัมมนา ประสานงานและให้บริการด้านวิชาการ งานการเจ้าหน้าที่ และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๔.๒ **งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานสนับสนุนกิจการศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่น งานศูนย์เยาวชนและงานการกีฬา งานส่งเสริมพัฒนาคุณธรรม จริยธรรมเด็กและเยาวชน และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๔.๓ **งานกิจการโรงเรียน** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานจัดการศึกษา งานส่งเสริม สนับสนุน เสนอแนะ และการเผยแพร่เกี่ยวกับการศึกษา งานห้องสมุด และเครือข่ายทางการศึกษา งานประสานและสนับสนุนโรงเรียน ประถมและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๕. หน่วยตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

งานจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี งานการตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของเอกสารการเงิน การบัญชี เอกสารการรับ การจ่ายเงินทุกประเภท ตรวจสอบการเก็บรักษาหลักฐานการเงิน การบัญชี งานตรวจสอบการสรรหาพัสดุและทรัพย์สิน การเก็บรักษาพัสดุและทรัพย์สิน งานตรวจสอบการทำประโยชน์จากทรัพย์สิน งานตรวจสอบติดตามและการประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน โครงการให้เป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและประหยัด งานประเมินการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ งานรายงานผลการตรวจสอบภายใน งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำแนวทางการแก้ไข ปรับปรุงการปฏิบัติงานแก่หน่วยรับตรวจและงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- ๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา

๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔) พัฒนาศักยภาพพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

๒. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นายธนากร หงษ์อินทร์	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒. นายอัศวเดช ชิมวงษ์	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทนผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. นายถนอมทอง ชุ่มขุนทด	นิติกรชำนาญการ รักษาการแทนหัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. นายชยพล พชรวิทย์กุล	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. นายธนบดินทร์ เสมสันเทียะ	ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ
๖. นางสาวปารวี มณฑา	นักทรัพยากรบุคคล	กรรมการ/เลขานุการ
๗. นางสาวณัฐวรรณ ไชนสันเทียะ	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนการทำงานของคณะกรรมการ/คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารท้องถิ่นจัดให้มีผู้รับผิดชอบในการจัดทำการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วยฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ โดยแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย โดยกำหนดนโยบายและแนวทางในการบริหารความเสี่ยง

๒. สำนัก/กองจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยกำหนด โดยระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง ทำการวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน จากปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และปัจจัยเสี่ยงระดับสูง รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลางที่มีนัยสำคัญ

๓. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย สำนัก/กอง รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. จัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย สำนัก/กอง รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง

การบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยงโดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้น กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดให้ฝ่ายบริหารรับทราบ

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่มีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูลระบบ สารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategy Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์เป้าหมาย พันธกิจ ขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน โดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ไม่มีการมอบหมายอำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบ เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่าย การรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่น เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน จัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม สอดคล้องกับการดำเนินงาน การทุจริตในการเบิกจ่าย และจากผลกระทบของปัจจัยภายนอก เช่น การโอนจัดสรรงบประมาณ การจัดเก็บรายได้ ข้อบังคับเกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และอุปสรรคของระเบียบ กฎหมาย ที่ไม่ชัดเจน อันนำไปสู่การตรวจสอบหักท้วงจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ป.ป.ช. คลังจังหวัด กรมบัญชีกลาง

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ เช่น ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมาย ระเบียบที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ดังนี้

การกำหนดเกณฑ์การประเมิน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ (น้อยมาก)	๒ (น้อย)	๓ (ปานกลาง)	๔ (สูง)	๕ (สูงมาก)
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
- ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ หรือ - ข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	๓ ปี/ครั้ง	๒ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๒ - ๖ เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง
ความรุนแรงและผลกระทบ					
- มูลค่าความเสียหาย (บาท)	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐	๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐	๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐	๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐
- อันตรายต่อชีวิต	เดือดร้อน รำคาญ	บาดเจ็บ เล็กน้อย	บาดเจ็บต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	เสียชีวิต

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) กรณี โครงการ/กิจกรรม ตามแผนปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

ระดับความเสี่ยง (Risk Map)

ผลกระทบของความเสี่ยง	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาสเกิดความเสี่ยง					

สูงมาก

สูง

ปานกลาง

ต่ำ

ระดับคะแนนความเสี่ยง	จัดระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	พื้นที่สี
๑ - ๕	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงภายใต้การควบคุมที่มีอยู่	เขียว
๖ - ๑๐	ปานกลาง	ลดความเสี่ยง (ปรับปรุงการทำงาน)	เหลือง
๑๑ - ๑๖	สูง	กระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยง (ทำประกัน)	ส้ม
๑๗ - ๒๕	สูงมาก	หลีกเลี่ยงความเสี่ยง (ยกเลิกกิจกรรมหรือจ้างผู้เชี่ยวชาญ)	แดง

ตัวอย่างแบบรายงาน
แบบประเมินความเสี่ยง

แบบ RM๑

งาน	กิจกรรม/โครงการที่มีความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		
				โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑ x ๒)
๑	งาน.....	๑..... ๒.....	.....	.....	.....	.....
๒	งาน.....	๑..... ๒.....	.....	.....	.....	.....
๓	งาน.....	๑..... ๒.....	.....	.....	.....	.....

แบบ RM๒

กระดาษทำการประเมินความเสี่ยง.....

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
๑.....	๑..... ๒.....	๓ (มีโอกา สเกิด ๑ปี/ครั้ง)	๓ (มูลค่าความเสียหาย ๕๐,๐๐๐-๑๐๐,๐๐๐ บาท)	๔ ปาน กลาง		/		
๒.....	๑..... ๒.....	๒ (มีโอกา สเกิด ๒ ปี/ครั้ง)	๓ (มูลค่าความเสียหาย ๕๐,๐๐๐-๑๐๐,๐๐๐ บาท)	๖ ปาน กลาง		/		

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง.....

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

โครงการ/ กิจกรรม	ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	แผนการจัดการความเสี่ยง	ระยะ เวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑.....	๑..... ๒.....	๑..... ๒.....	๑..... ๒.....		
๑..... ๒.....	๑..... ๒.....	๑..... ๒.....	๑..... ๒.....		

รายงานติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

หน่วยงาน :

แบบ RM-๔

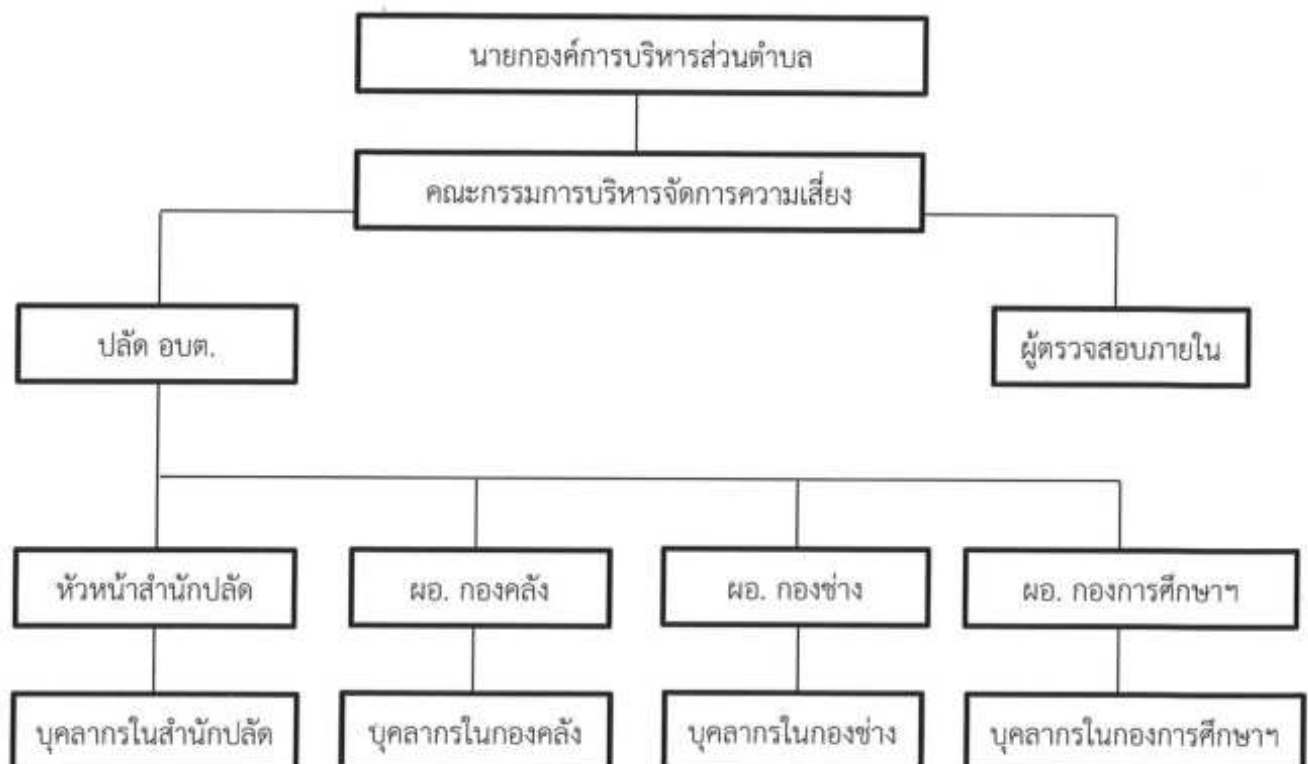
โครงการ/ กิจกรรม	ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินงาน	เอกสารอ้างอิง	ผู้รับผิดชอบ
.....		๑..... ๒..... ๓.....			

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากภารกิจ อำนาจหน้าที่ ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ และระเบียบ กฎหมายต่างๆ ที่กำหนดให้เป็นภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกอบกับพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา นำมาคัดเลือกความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อนโยบายการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย กำหนดให้กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง มีความเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ และแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑. ความเสี่ยง
๒. ระดับความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง
๔. วัตถุประสงค์
๕. ระยะเวลาดำเนินการ
๖. ผลสำเร็จที่คาดหวัง
๗. งบประมาณ
๘. ผู้รับผิดชอบ
๙. ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย



แบบประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา **แบบ RM-๑**

งาน		กิจกรรม/โครงการที่มีความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑ x ๒)
๑	งานสาธารณสุข สำนักปลัด	โครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า	จำนวนสัตว์เลี้ยงมีการเปลี่ยนแปลงในช่วงระยะเวลาของการจัดหาวัคซีนซึ่งใช้เวลานานพอสมควรอาจทำให้วัคซีนไม่เพียงพอ	ด้านการปฏิบัติงาน ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านการพัฒนาสาธารณสุข	๑	๓	๓
๒	งานสังคมสงเคราะห์ สำนักปลัด	การเสริมสร้างหลักประกันรายได้ของผู้สูงอายุและสนับสนุนสวัสดิการให้แก่ผู้พิการ	๑.การประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารยังไม่ทั่วถึงครอบคลุมทุกพื้นที่ในตำบลหนองหอย ๒.มีผู้สูงอายุและคนพิการที่ไม่ได้รับข้อมูลข่าวสารการประชาสัมพันธ์	ด้านการปฏิบัติงาน ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านการพัฒนาสังคม	๒	๒	๔
๓	งานนิติการ สำนักปลัด	การดำเนินงานศูนย์รับเรื่องราวร้องเรียน ร้องทุกข์	ไม่มีทะเบียนคุมกลาง จึงทำให้สายงานผู้มีส่วนที่ต้องปฏิบัติไม่ได้รับเรื่อง หรือได้รับเรื่องล่าช้าเกินควร	ด้านการปฏิบัติงาน ยุทธศาสตร์ที่ ๘ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	๒	๒	๔
๔	งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ กองคลัง	โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินตาม พรบ.ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	๑. ข้อมูลแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมครบถ้วนมีความเสี่ยงที่ต้องติดตามปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน	ด้านการปฏิบัติงาน ยุทธศาสตร์ที่ ๘ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	๓	๓	๙
๕	งานควบคุมโครงการก่อสร้าง กองช่าง	โครงการก่อสร้าง	๑.บุคลากรขององค์กรมีไม่เพียงพอ ๒.ต้องมีการควบคุมการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างทุกขั้นตอนโดยเฉพาะอย่างยิ่งการดำเนินงานในจุดฝนต้องมีการกำกับดูแลเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและได้มาตรฐาน ๓.ขาดเครื่องมือที่จะใช้ในการทดสอบ	ด้านการปฏิบัติงาน ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐาน	๒	๕	๑๐

งาน	กิจกรรม/โครงการที่มีความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
				โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑ x ๒)	
๖	งานบริหารงาน การศึกษา กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	งานการเจ้าหน้าที่ ครูและบุคลากร ทางการศึกษา	การเลื่อนวิทยฐานะข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา โดยการขอมัติวิทยฐานะหรือ การเลื่อนวิทยฐานะ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ ก.ค.ศ. กำหนด แต่ข้าราชการ อบต. ใช้แนวทางตาม ก. อบต. กำหนด ทำให้เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในการดำเนินการ	ด้านการปฏิบัติงาน ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนา การศึกษา	๔	๑	๔
๗	งานส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	งานห้องสมุดและ ศูนย์การเรียนรู้ชุมชน	ป ร ะ ส บ บั ญ ุ ห า ต้า น ทรัพยากรห้องสมุด ลักษณะทางกายภาพ ขาดตำแหน่งผู้ดูแลประจำ อันจะนำไปสู่การจัดสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกห้องสมุด การจัดหาสื่อ หนังสือที่เหมาะสมกับท้องถิ่น	ด้านการปฏิบัติงาน ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนา การศึกษา	๓	๓	๓
๘	งานกิจการ โรงเรียน กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	เงินอุดหนุน ค่าอาหารกลางวัน ของสถานศึกษา	การปรับเปลี่ยนค่าอาหารกลางวัน กลางภาคเรียน ทำให้การจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติมให้สถานศึกษาไม่ทันต่อการจัดซื้อจัดจ้าง ตามมติ ครม.	ด้านการปฏิบัติงาน ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนา การศึกษา	๔	๑	๔
๙	งานศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายบริหาร สถานศึกษา	เกิดความล่าช้าและผิดพลาด ในการปฏิบัติงาน เนื่องจาก ต้องทำการศึกษาผังบัญชี มาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ ขององค์ กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas)	ด้านการปฏิบัติงาน ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนา การศึกษา	๔	๒	๘
๑๐	งานธุรการ กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	การรับ-ส่ง หนังสือราชการ	การรับ-ส่ง หนังสือราชการ ผ่านธุรการกลางก่อนถึงหน่วยงานย่อย ทำให้เกิดความล่าช้าในการ รับ-ส่ง หนังสือ	ด้านการปฏิบัติงาน ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนา การศึกษา	๕	๑	๕

กระตาดำการประเมินความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

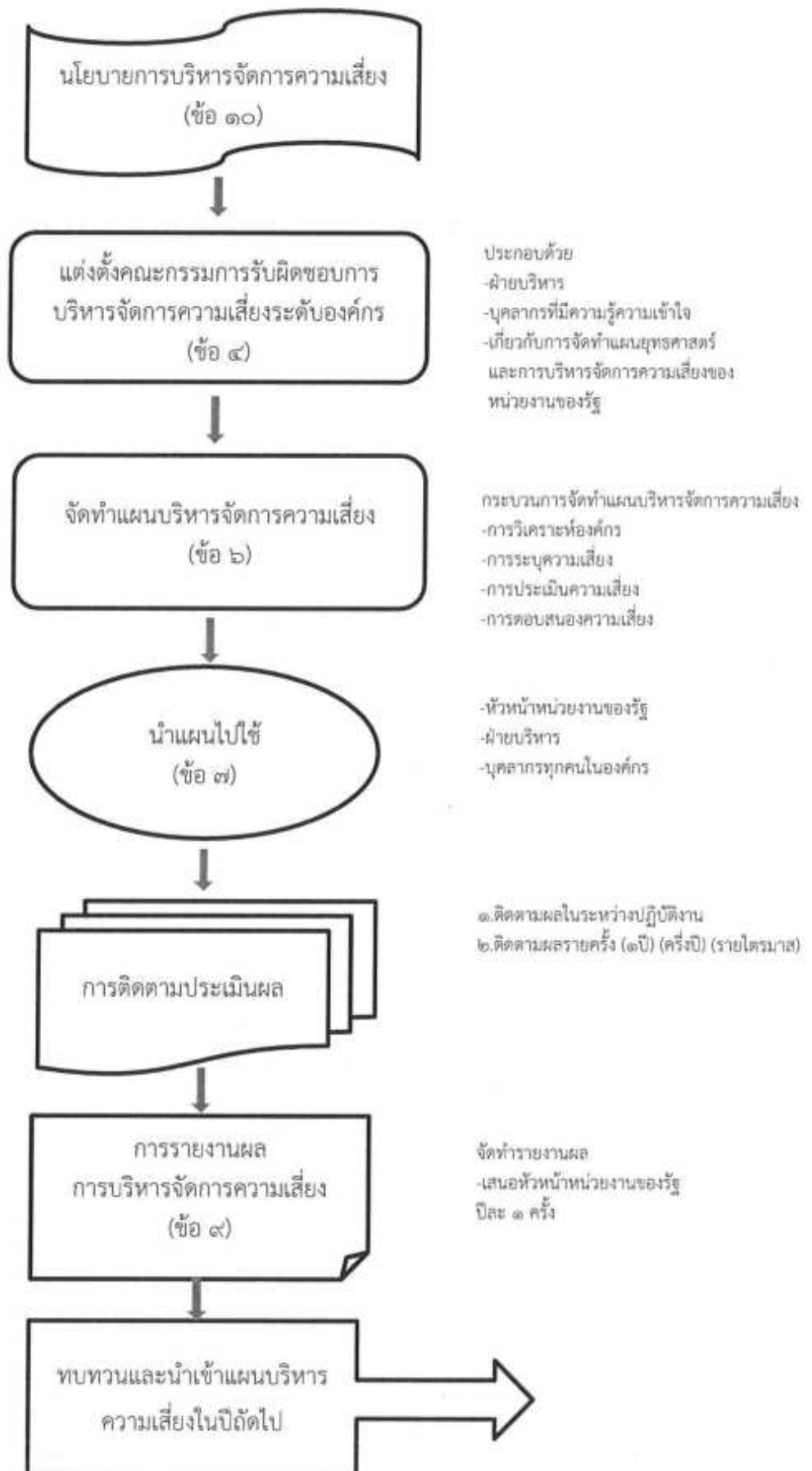
แบบ RM-๒

โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		ระดับ ความ เสี่ยง	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
๑.โครงการสัตว์ ปลอดโรคคน ปลอดภัยจากโรค พิษสุนัขบ้า	จำนวนสัตว์เลี้ยงมีการเปลี่ยนแปลง ในช่วงระยะเวลาของการจัดหา วัคซีนซึ่งใช้เวลานานพอสมควรอาจ ทำให้วัคซีนไม่เพียงพอ	๑ (มีโอกา สเกิด ๕ปี/ครั้ง)	๓ (มูลค่าความเสียหาย ๕๐,๐๐๐-๑๐๐,๐๐๐ บาท)	๓ ต่ำ		/		
๒.การเสริมสร้าง หลักประกันรายได้ ของผู้สูงอายุและ สนับสนุนสวัสดิการ ให้แก่ผู้พิการ	๑.การประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารยังไม่ทั่วถึงครอบคลุมทุก พื้นที่ในตำบลหนองหอย ๒.มีผู้สูงอายุและคนพิการที่ไม่ได้ รับข้อมูลข่าวสารการ ประชาสัมพันธ์	๒ (มีโอกา สเกิด ๒-๓ ปี/ ครั้ง)	๒ (มูลค่าความเสียหาย ๑๐,๐๐๐-๕๐,๐๐๐ บาท)	๔ ต่ำ		/		
๓.การดำเนินงาน ศูนย์รับเรื่องราว ร้องเรียน ร้องทุกข์	ไม่มีทะเบียนคุมกลาง จึงทำให้สาย งานผู้มีหน้าที่ต้องปฏิบัติไม่ได้รับ เรื่อง หรือได้รับเรื่องล่าช้าเกินควร	๒ (มีโอกา สเกิด ๒-๓ปี/ ครั้ง)	๒ (มูลค่าความเสียหาย ๑๐,๐๐๐-๕๐,๐๐๐ บาท)	๔ ต่ำ		/		
๔.โครงการจัดทำ แผนที่ ภาษี และ ทะเบียนทรัพย์สิน ตาม พรบ. ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	ข้อมูลแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุม ครบถ้วนมีความเสี่ยงที่ต้องติดตาม ปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน	๓ (มีโอกา สเกิด ๑ปี/ครั้ง)	๓ (มูลค่าความเสียหาย ๕๐,๐๐๐-๑๐๐,๐๐๐ บาท)	๔ ปาน กลาง		/		
๕.งานควบคุม โครงการก่อสร้าง	๑.บุคลากรขององค์กรมีไม่เพียงพอ ๒.ต้องมีการควบคุมการปฏิบัติงาน ของผู้รับจ้างทุกขั้นตอนโดยเฉพาะ อย่างยิ่งการดำเนินงานในฤดูฝน ต้องมีการกำกับดูแลเพื่อให้เกิด ประสิทธิภาพและได้มาตรฐาน ๓.ขาดเครื่องมือที่จะใช้ในการ ทดสอบ	๒ (มีโอกา สเกิด ๒-๓ปี/ ครั้ง)	๕ (มูลค่าความเสียหาย มากกว่า๕๐๐,๐๐๐ บาท)	๑๐ ปาน กลาง		/		

โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
๖.งานการเจ้าหน้าที่ครู และบุคลากรทางการศึกษา	การเลื่อนวิทยฐานะข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาโดยการขอมีวิทยฐานะหรือการเลื่อนวิทยฐานะ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ ก.ค.ศ. กำหนด แต่ข้าราชการ อบต. ใช้แนวทางตาม ก. อบต. กำหนด ทำให้เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการ	๔ (มีโอกาสเกิด ๑ - ๒ เดือน/ครั้ง)	๑ (มูลค่าความเสียหายน้อยกว่า ๑๐,๐๐๐)	๔ ต่ำ		/		
๗.งานห้องสมุดและศูนย์การเรียนรู้ชุมชน	ป ร ะ ส บ ป ัญ ฑ าท ้า นทรัพยากรห้องสมุด ลักษณะทางกายภาพ ขาดตำแหน่งผู้ดูแลประจำ อันจะนำไปสู่การจัดสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกห้องสมุด การจัดหาสื่อหนังสือที่เหมาะสมกับท้องถิ่น	๓ (มีโอกาสเกิด ๑ปี/ครั้ง)	๑ (มูลค่าความเสียหายน้อยกว่า ๑๐,๐๐๐)	๓ ต่ำ		/		
๘.เงินอุดหนุนค่าอาหารกลางวันของสถานศึกษา	การปรับเปลี่ยนค่าอาหารกลางวันกลางภาคเรียน ทำให้การจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติมให้สถานศึกษาไม่ทันต่อการจัดซื้อจัดจ้าง ตามมติกรม.	๔ (มีโอกาสเกิด ๑ - ๒ เดือน/ครั้ง)	๑ (มูลค่าความเสียหายน้อยกว่า ๑๐,๐๐๐)	๔ ต่ำ		/		
๙.โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายบริหารสถานศึกษา	เกิดความล่าช้าและผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากต้องทำการศึกษาผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas)	๔ (มีโอกาสเกิด ๑ - ๒ เดือน/ครั้ง)	๒ (มูลค่าความเสียหาย ๑๐,๐๐๐-๕๐,๐๐๐ บาท)	๘ ปานกลาง		/		
๑๐.การรับ-ส่งหนังสือราชการ	การรับ-ส่ง หนังสือราชการผ่านธุรการกลางก่อนถึงหน่วยงานย่อยทำให้เกิดความล่าช้าในการ รับ-ส่งหนังสือ	๕ ๑ เดือน/ครั้งหรือมากกว่า	๑ (มูลค่าความเสียหายน้อยกว่า ๑๐,๐๐๐)	๕ ต่ำ		/		

ภาคผนวก

แผนผังแสดงขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ที่ ๑๖ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้อำนาจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------------|--|-------------------|
| ๑. นายธนากร หงษ์อินทร์ | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายอัศรเดช ชิมวงษ์ | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทนผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. นายณมทอง ชุ่มขุนทด | นิติกรชำนาญการ รักษาการแทนหัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. นายชยพล พชรวิทย์กุล | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. นายธนบดีรินทร์ เสมสันเทียะ | ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๖. นางสาวปารวี มณฑา | นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๗. นางสาวณัฐวรรณ ไชนสันเทียะ | นักวิชาการตรวจสอบภายใน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือนมกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสุชาติ บำรุงศิลป์)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย รักษาการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
เรื่อง นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น ซึ่งครอบคลุมการดำเนินงานภายในองค์กร เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า โดยลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบหรือก่อให้เกิดความเสียหาย ในด้านต่างๆ ต่อองค์กร

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย จึงออกประกาศ ดังต่อไปนี้

๑. กำหนดนโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่างๆ ดังนี้

๑.๑ ด้านการปฏิบัติงาน

ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง ในกระบวนการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ทั้งนี้ **ฝ่ายบริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูง** ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

๑.๒ ด้านการทุจริต

ฝ่ายบริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

๑.๓ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ฝ่ายบริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในระดับสูง ในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และ **ยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลาง** สำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป องค์กร **ยอมรับความเสี่ยงระดับน้อย** สำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

๑.๔ ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษีซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร **ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อย** เกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานอย่างแท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือนเพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

๒. กำหนดให้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ดังนี้

๒.๑ กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง

ฝ่ายบริหาร หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ผู้รับผิดชอบ หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

๒.๒ กำหนดให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

(๑) องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ดำเนินการจัดวางระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยการประเมินความเสี่ยงครอบคลุมทุกความเสี่ยง ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านกฎหมาย กฎ ระเบียบ และความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

(๒) ให้ทุกส่วนราชการภายใต้สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย มีการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในตามกระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) ให้ทุกส่วนราชการภายใต้สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ที่มีการระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง หรือแผนลดความเสี่ยงในช่วงที่ผ่านมา ให้ดำเนินการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ หรือดำเนินงานตามแผนที่ได้กำหนดไว้แล้ว

(๔) ให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย มีหน้าที่ปฏิบัติตามกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งในระดับองค์กร และระดับส่วนงานย่อย ตามนโยบายที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยกำหนด

จึงประกาศให้ทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายสุชาติ บำรุงศิลป์)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย รักษาราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

-คู่ฉบับ-



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ เดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖


(นายพิสิทธิ์ ฤทธิ์ทรงศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

..........พิมพ์
..........แทน
..........ตรวจ/รองปลัด
..........ทราบ/ปลัด