

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา
www.nonghoi.go.th

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบ ต่อหน่วยงานของรัฐ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย จึงได้ทบทวนนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าวยังเหมาะสมกับ สภาพแวดล้อมการดำเนินงานขององค์กร โดยการกำหนดเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงในด้านของโอกาส ที่เหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้น เกณฑ์ประเมินระดับผลกระทบต่อองค์กรและเกณฑ์ประเมินระดับความเสี่ยง เพื่อสำนัก/กอง หน่วยงาน สามารถกำหนดได้อย่างเหมาะสมและให้มุมมองของการบริหารจัดการความเสี่ยงชัดเจนยิ่งขึ้น สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการที่ได้กำหนดไว้ในแผน โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กรแล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงขององค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
เป้าหมาย	๒
ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
นิยามความเสี่ยง	๓
บทที่ ๒ สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	
สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	๔
ยุทธศาสตร์การพัฒนา	๕
โครงสร้างส่วนราชการ	๖
อำนาจหน้าที่	๗
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	
การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT)	๑๑
การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๒
บทบาทและความรับผิดชอบ	๑๓
โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๔
บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๕
การตอบสนองความเสี่ยง	๑๖
บทที่ ๕ การบริหารจัดการความเสี่ยง	
การบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘
แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (บส-๑)	๒๐
แบบฟอร์มการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ การตอบสนองความเสี่ยง (บส-๒)	๒๒
แบบแสดงแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง/แผนบริหารความเสี่ยง (บส-๓)	๒๘

ภาคผนวก

- คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยที่ ๗๔๖/๒๕๖๗
- เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘
- ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
- เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
- แบบฟอร์มการรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

บทที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุม และ การประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น ลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ดังนั้น คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุม กิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบ ได้อย่างมีระบบ

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

(๑) เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย มีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะวิกฤติหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ที่เกิดขึ้น ผู้บริหารมีเครื่องมือในควบคุม กำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

(๒) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการ กระบวนการและขั้นตอน สามารถนำแนวทาง การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

(๓) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ซึ่งจะนำไปสู่การลดโอกาสและผลกระทบความรุนแรงลดผลกระทบจากการชะงักในการปฏิบัติงาน หรือการให้บริการประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

(๔) เพื่อให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย มีความเชื่อมั่นใน ศักยภาพขององค์กร

๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔. สำนัก/กอง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย มีความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม

๕. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ ที่อาจทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

(๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยง ที่สำคัญและสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยอย่างมีประสิทธิภาพ

(๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงาน การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

(๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบได้อย่างครบถ้วน

(๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหาร การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหาร ในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มภาพลักษณ์ที่ดีให้แก่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

(๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจ ในระดับการปฏิบัติงาน มีการพัฒนา เป็นไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจ โดยให้ผู้บริหารมีความเข้าใจ วัตถุประสงค์ และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

(๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภท ย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือโอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเปล่า หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งอาจเกิดขึ้นได้ในอนาคตและส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย ทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน ด้านการเงินและการบริหาร โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกเป็น ๓ ส่วน ดังนี้

(๑) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือนโยบาย

(๒) สาเหตุของความเสี่ยง คือ ตัวผลักดันให้เกิดความเสี่ยง หรือสาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

(๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ความเสี่ยงซึ่งอาจจะเป็นผลกระทบทั้งด้านบวกหรือด้านลบ

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกิจกรรมอย่างเป็นระบบในการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยง ประเมินกิจกรรมควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่ และการกำหนดมาตรการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ตามภารกิจ

การระบุความเสี่ยง หมายถึง การค้นหาและระบุความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อนโยบายวัตถุประสงค์ขององค์กรโดยพิจารณาจากแหล่งที่มาของความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรทุกด้าน เช่น ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านกฎหมาย เป็นต้น

การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง หมายถึง การวิเคราะห์หาสาเหตุ/ปัจจัย และผลกระทบของความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบทางด้านชื่อเสียงขององค์กร ด้านผู้รับบริการ ด้านบุคลากร ด้านเวลา ด้านความสำเร็จของงาน/กิจกรรม/โครงการ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงว่าอยู่ในระดับใด

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ หมายถึง ความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ โดยไม่ดำเนินการใดๆ กับความเสี่ยงนั้น หรือเพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูง อาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอก ที่อยู่เหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้

ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ หมายถึง ความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่ภายหลังจากที่ได้มีการจัดการความเสี่ยงหรือจัดวางระบบการควบคุมภายในแล้ว

โอกาสที่จะเกิด หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงหนึ่งๆ ว่ามีโอกาสที่จะเกิดมากน้อยเพียงใดพิจารณาได้จากสิ่งแวดล้อมจากการทำงาน การประเมินหรือการคาดการณ์จากประสบการณ์ทักษะความสามารถ และทัศนคติของเจ้าหน้าที่รวมถึงสถิติของเหตุการณ์ในอดีต

ผลกระทบ หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยความเสียหายหรือผลกระทบนั้นๆ อาจอยู่ในรูปของตัวเงินหรือผลกระทบที่ไม่ใช่ตัวเงิน เช่น ภาพลักษณ์และชื่อเสียงขององค์กร

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 อำเภอกง จังหวัดนครราชสีมา
ทิศใต้	ติดกับตำบลสายออ, ตำบลถนนโพธิ์, ตำบลมะค่า อำเภอโนนไทย จังหวัดนครราชสีมา
ทิศตะวันออก	ติดกับตำบลบ้านปรางค์ อำเภอกง, ตำบลโนนเมือง, ตำบลชีริก 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. บ้านทำนบพัฒนา
๔. บ้านโค้งสำโรง	๕. บ้านหนองกก	๖. บ้านบุเข้
๗. บ้านตลุกซังโค	๘. บ้านโคกเพชร	๙. บ้านห้วยน้อย
๑๐. บ้านห้วยปะคำ	๑๑. บ้านหนองนกระเรียน	๑๒. บ้านทำนบพัฒนาใต้
๑๓. บ้านใหม่โนนทอง	๑๔. บ้านพระงาม	๑๕. บ้านศรีพัฒนา

๗. ประชากร

ข้อมูลจากสำนักงานทะเบียนอำเภอพระทองคำ ณ มกราคม ๒๕๖๕ มีประชากรจำนวน ๗,๓๖๖ คน จำแนกเป็นเพศชาย ๓,๖๕๑ คน เพศหญิง ๓,๗๑๕ คน และจำนวนครัวเรือนทั้งสิ้น ๒,๔๕๐ ครัวเรือน

ยุทธศาสตร์การพัฒนากองการบริหารส่วนตำบลหนองหอย

วิสัยทัศน์ (Vision)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ได้กำหนดวิสัยทัศน์เพื่อแสดงสถานการณ์ในอนาคตซึ่งเป็นจุดมุ่งหมายความคาดหวังที่ต้องการให้เกิดขึ้นในอนาคตข้างหน้า ซึ่งจะสามารถสะท้อนถึงสภาพการณ์ของท้องถิ่นในอนาคตอย่างรอบด้าน ภายใต้การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมด้านต่างๆ จึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ คาทหวังที่จะให้เกิดขึ้นในอนาคต ดังนี้

“ยึดหลักธรรมาภิบาล การเกษตรก้าวหน้า พัฒนาเศรษฐกิจพอเพียง
ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี สู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน”

พันธกิจ (Mission)

๑. ส่งเสริมการประกอบอาชีพและการกระจายรายได้ให้แก่หมู่บ้านเพื่อเสริมสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีแก่ประชาชน
๒. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของหมู่บ้านในการพึ่งตนเองและมีส่วนร่วมในการพัฒนาเมือง
๓. ส่งเสริมให้ประชาชนได้รับการศึกษาที่ดีและมีการเรียนรู้ตลอดชีวิต
๔. สร้างความเข้มแข็งให้ภาคการเกษตรแบบครบวงจรตามแนวทางเกษตรทฤษฎีใหม่
๕. ส่งเสริมให้มีการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และเพิ่มพื้นที่สีเขียวของตำบลอย่างยั่งยืน
๖. ส่งเสริมและพัฒนาด้านสุขภาพและสาธารณสุขที่มีประสิทธิภาพ
๗. สร้างระบบการคมนาคมขนส่ง ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการที่ได้มาตรฐานและทั่วถึง
๘. ส่งเสริมศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม จริยธรรมและคุณธรรมอันดีงามในสังคม
๙. ส่งเสริมการออกกำลังกาย กีฬาและนันทนาการแก่ประชาชนทุกช่วงวัย
๑๐. ส่งเสริมสนับสนุนพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล
๑๑. เสริมสร้างความสงบเรียบร้อยและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน

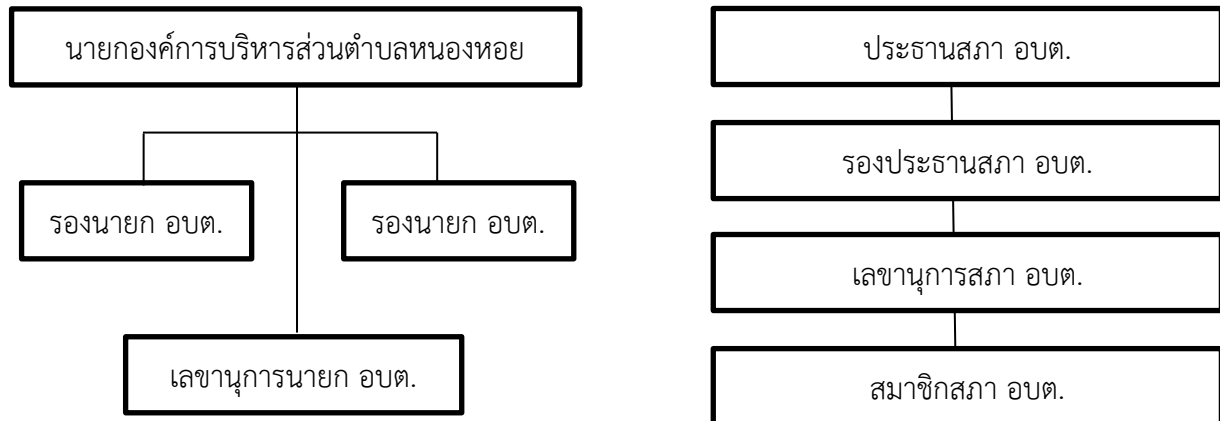
ยุทธศาสตร์

- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์โครงการตามแนวทางพระราชดำริ
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาคุณภาพชีวิต
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาเศรษฐกิจ
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาเมือง
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ

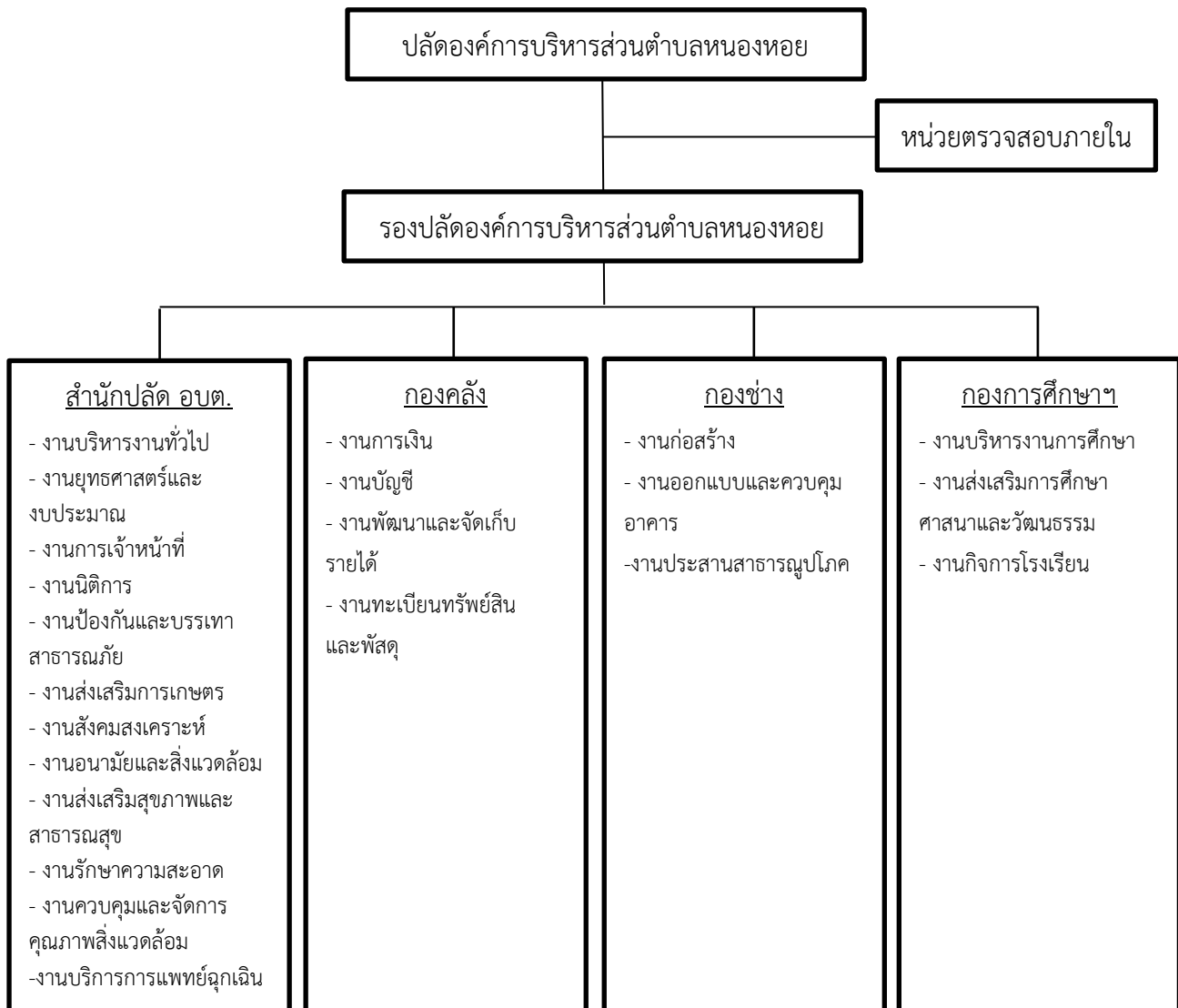
เป้าประสงค์

๑. ประชาชนมีส่วนร่วมในกิจกรรมการท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์ และเชิงเกษตรกรรม
๒. ประชาชนมีทักษะการประกอบอาชีพและรายได้พอเพียงสามารถพึ่งพาตนเองได้ และมีส่วนร่วมในการดำเนินงานของ อบต.
๓. ยกระดับการศึกษาทั้งในระบบและนอกระบบ การศึกษาตามอัธยาศัย ประชาชนมีคุณธรรมจริยธรรม และอนุรักษ์วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๔. ประชาชนในตำบลหนองหอยมีคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น
๕. ประชาชนมีสุขภาพอนามัยที่ดี สามารถดูแลสุขภาพตนเองได้อย่างเหมาะสม และได้รับการสาธารณสุขอย่างทั่วถึง
๖. ระบบการคมนาคม ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการได้มาตรฐานทั่วถึง
๗. การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
๘. ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินและอยู่ร่วมกันอย่างสันติสุข
๙. สิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติได้รับการฟื้นฟูและอนุรักษ์

โครงสร้างผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย



โครงสร้างส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย



อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของส่วนราชการ

๑. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

๑.๑ **งานบริหารงานทั่วไป** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานสารบรรณ งานธุรการ งานอำนวยการและศูนย์ข้อมูลข่าวสาร งานฎีกาและควบคุมการเบิกจ่ายของสำนักปลัด อบต. งานจัดการเลือกตั้ง งานประชาสัมพันธ์ งานโครงการพระราชพิธีต่างๆ งานส่งเสริมการท่องเที่ยว งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๒ **งานการเจ้าหน้าที่** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานจัดทำ/ปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ๓ ปี งานสวัสดิการของผู้บริหาร สมาชิกสภา อบต. พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง งานทะเบียนประวัติ งานบรรจุแต่งตั้ง การโอน (ย้าย) การเลื่อนระดับ การเลื่อนขั้นเงินเดือน งานเกี่ยวกับการขอรับพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์ต่างๆ งานการพัฒนาบุคลากร งานบัตรประจำตัว งานทะเบียนปรับข้อมูลเบิกจ่ายตรง สปสช. ควบคุมและดูแลการรวบรวมสถิติ เก็บข้อมูลการบันทึก การลงเวลา วันลา การฝึกอบรม การสรุปวันลาของบุคลากร งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๓ **งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและแผนการดำเนินงานองค์การบริหารส่วนตำบล งานติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล จัดทำแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบล ศึกษาวิเคราะห์ประสานแผนและประมวลแผนขององค์การบริหารส่วนตำบล พิจารณาโครงการ/กิจกรรมที่หน่วยงานอื่นขอรับการอุดหนุน/ให้การสนับสนุน จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีและฉบับเพิ่มเติม งานระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลของอปท. (e-Plan) งานบันทึกข้อมูลงบประมาณรายจ่ายประจำปีลงระบบบัญชี e-laas งานประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบล งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๔ **งานนิติการ** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานร้องเรียน ร้องทุกข์ และคดี รวบรวมข้อเท็จจริงและพยานหลักฐานหรือดำเนินการตามกฎหมาย งานจัดทำสัญญานิติกรรมต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบล เช่น ตั๋วร่างสัญญาจ้าง สัญญาซื้อขาย ต่อบัญชีสัญญา การเปลี่ยนแปลงสัญญาซื้อหรือสัญญาจ้าง งานสอบสวน ตรวจสอบพิจารณาดำเนินการเกี่ยวกับวินัยพนักงานและการร้องทุกข์หรืออุทธรณ์ งานสอบสวนและเปรียบเทียบการกระทำที่ละเมิดข้อบัญญัติ งานประสานส่วนราชการที่มีปัญหาด้านกฎหมาย งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๕ **งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย** มีหน้าที่ความรับผิดชอบจัดทำแผนงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ควบคุมตรวจสอบการปฏิบัติงานและให้คำปรึกษาแนะนำในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ติดต่อประสานงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยกับหน่วยงานต่างๆ งานรักษาความสงบเรียบร้อย จัดทำคำสั่งเจ้าหน้าที่ชุดอยู่เวรยามงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๖ **งานส่งเสริมการเกษตร** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานส่งเสริมการผลิตข้าว งานส่งเสริมการผลิตไม้ดอกไม้ประดับ งานส่งเสริมการผลิตไม้ผล งานส่งเสริมการผลิตพืชผัก พืชสมุนไพร งานส่งเสริมงานประมง งานส่งเสริมปศุสัตว์ งานปรับปรุงบำรุงพันธุ์ การคัดพันธุ์ ขยายพันธุ์ วิธีการผลิต การใช้ปุ๋ย การเก็บรักษาผลผลิตทางการเกษตร ค้นคว้าทดลองวิจัยเกี่ยวกับงานวิชาการเกษตร งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๗ **งานสวัสดิการสังคม** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ งานส่งเสริมและการพัฒนาศักยภาพของผู้สูงอายุ คนพิการ เด็ก สตรีและเยาวชนผู้ด้อยโอกาส งานจัดทำทะเบียนข้อมูลผู้มีสิทธิได้รับเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ งานจัดทำแผนชุมชน สรุปและรวบรวมข้อมูลปัญหาที่เกี่ยวข้องเพื่อนำเข้าบรรจุในแผนพัฒนา อบต. งานสนับสนุนการดำเนินงานตามนโยบายของรัฐบาล เพื่อแก้ไขปัญหาสังคมและความยากจนตามโครงการเศรษฐกิจชุมชน งานส่งเสริมการประกอบอาชีพให้แก่ประชาชนเพื่อส่งเสริมพัฒนาในด้านต่างๆ ประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆ เพื่อขอสนับสนุนงบประมาณมาพัฒนาชุมชน งานสภาเด็กและเยาวชน งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๘ **งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานสุขาภิบาลทั่วไป งานสุขาภิบาลอาหารและสถานประกอบการกิจการอันตรายต่อสุขภาพ งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม งานชีวอนามัย งานส่งเสริมและเผยแพร่ งานติดตามตรวจสอบ งานอาสาสมัครท้องถิ่นรักโลก (อถล.) งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๙ **งานบริหารงานสาธารณสุข** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สปสข.) งานอนามัยชุมชน งานสาธารณสุขมูลฐาน งานสุขศึกษา งานควบคุมมาตรฐานอาหารและน้ำ งานป้องกันยาเสพติด งานศูนย์อำนวยการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติด งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๑๐ **งานรักษาความสะอาด** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานควบคุมสิ่งปฏิกูล งานรักษาความสะอาดและขนถ่ายสิ่งปฏิกูล งานกำจัดขยะมูลฝอยและน้ำเสีย งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๑๑ **งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานส่งเสริมและเผยแพร่ งานควบคุมมลพิษ งานศึกษาและวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม งานติดตามตรวจสอบ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๑๒ **งานควบคุมโรค** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานการเฝ้าระวัง งานระบาดวิทยา งานโรคติดต่อและสัตว์นำโรค งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๑.๑๓ **งานบริการการแพทย์ฉุกเฉิน** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานดำเนินการและการบริหารจัดการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน งานการสร้างความรู้ความเข้าใจและประชาสัมพันธ์ระบบการแพทย์ฉุกเฉินแก่ประชาชน งานส่งเสริมการป้องกันการเจ็บป่วยฉุกเฉิน งานการเฝ้าระวังเหตุและการแจ้งเหตุ งานส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงานในชุมชนหรือพื้นที่ งานการศึกษา ค้นคว้า วิจัย ฝึกอบรมแก่บุคลากร หน่วยงานหรือประชาชน งานส่งเสริมและพัฒนาระบบการสื่อสารเพื่อสนับสนุนการแพทย์ฉุกเฉิน งานการประเมินการจัดการและการบำบัดรักษาผู้ป่วยฉุกเฉิน งานปฏิบัติการฉุกเฉินจัดชุดปฏิบัติการ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๒. กองคลัง มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

๒.๑ **งานการเงินและบัญชี** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานการเงิน งานรับเงิน เบิกจ่ายเงิน งานจัดทำฎีกา เบิกจ่ายเงิน งานเก็บรักษาเงิน การเก็บรักษาฎีกา การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน คณะกรรมการรับ-ส่งเงิน คณะกรรมการรับเงิน การรับเงินรายได้ การรับฎีกาเบิกเงินจากส่วนต่างๆ การนำส่งเงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย เงินประกันสังคม เงินค่าจ่าย ๕% เงินกู้ธนาคาร เงินกู้สหกรณ์ การนำส่งเงิน กทบ. การโอนเงินเดือน การตรวจเอกสารประกอบฎีกาจ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายของกองคลัง ลงระบบข้อมูลบัญชี e-laas การจัดเก็บฎีกาไว้เพื่อรอการตรวจสอบ การควบคุมสมุดงบประมาณการเบิกจ่าย งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

งานการบัญชี งานทะเบียนการคุมเบิกจ่ายเงิน งานงบการเงินและงบทดลอง งานงบแสดงฐานะทางการเงิน การจัดทำทะเบียนคุมต่างๆ ได้แก่ทะเบียนคุมเงินรายรับ ทะเบียนคุมรายจ่าย ทะเบียนคุมเงินค้ำประกันสัญญา ทะเบียนคุมเงินสะสม จัดทำรายงานการเงิน งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๒.๒ **งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานภาษีอากร ค่าธรรมเนียมและค่าเช่า งานพัฒนารายได้ งานควบคุมกิจการค้าและค่าปรับ งานทะเบียนควบคุมและเร่งรัดรายได้ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน งานรับเงินจัดสรรท้องถิ่นจังหวัด ได้แก่ เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค่าอาหารเสริม(นม) ค่าอาหารกลางวันโรงเรียนในพื้นที่ ค่าอาหารเสริม(นม) และค่าอาหารกลางวัน ของศพด. เงินอุดหนุนทั่วไป ภาษีมูลค่าเพิ่ม เงินค่าธรรมเนียม งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๒.๓ **งานพัสดุและทรัพย์สิน** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ควบคุมตรวจสอบการต่อทะเบียนรถยนต์ รถจักรยานยนต์ จัดทำรายงานขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง จัดทำประกาศสอบราคา ประกวตราค่า จัดทำบันทึกตกลงซื้อ จัดทำสัญญาซื้อ จัดทำแผนการจัดหาพัสดุประจำปี งานการจัดทำบัญชีและทะเบียนคุมทรัพย์สิน ตรวจสอบการรับจ่ายพัสดุ ตรวจสอบพัสดุ การจำหน่ายพัสดุ ตรวจสอบหลักประกันสัญญา งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๓. กองช่าง มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

๓.๑ **งานแบบแผนและก่อสร้าง** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานก่อสร้างและบูรณะถนน งานซ่อมแซมถนน ไฟฟ้า ท่อระบายน้ำ งานด้านสำรวจ ออกแบบโครงการต่างๆ งานวิศวกรรม งานประเมินราคา ควบคุมการก่อสร้าง งานตรวจสอบและแก้ไขปัญหาเรื่องราว และการให้บริการประชาชนเกี่ยวกับอาคารงานก่อสร้างต่างๆ งาน ลงทะเบียนทางหลวงท้องถิ่น งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๓.๒ **งานควบคุมอาคาร** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานตรวจสอบหลักฐานการออกใบอนุญาตก่อสร้าง อาคาร ดัดแปลงอาคาร พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับ มอบหมาย

๓.๓ **งานสาธารณูปโภค** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานประสานสาธารณูปโภคขยายเขตไฟฟ้าและขยายเขต ประปา งานจัดตกแต่งสถานที่ การจัดงานโครงการ กิจกรรมต่างๆ งานควบคุมดูแลเกี่ยวกับงานไฟฟ้า งานบำรุงรักษาติดตั้งซ่อมแซมเครื่องใช้เกี่ยวกับไฟฟ้า งานจัดมิเตอร์น้ำประปา งานจัดเก็บค่าธรรมเนียมน้ำประปา เป็นประจำทุกเดือน งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๓.๔ **งานผังเมือง** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานควบคุมแนวเขตถนน ทางสาธารณะและที่ดินสาธารณะ ประโยชน์ งานอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมทางบก ทางน้ำ งานตรวจสอบโครงการพัฒนาผังเมือง งานอนุญาตขุดดิน ถมดิน ตาม พ.ร.บ. ขุดดินและถมดิน พ.ศ. ๒๕๔๓ งานสำรวจ รวบรวม ตรวจสอบข้อมูลและรายละเอียดต่างๆ ในบริเวณ พื้นที่ของเขตสำรวจ จัดเก็บดูแลรักษาอุปกรณ์เครื่องมือต่างๆ ให้อยู่ในสภาพที่ใช้ปฏิบัติการได้ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือได้รับมอบหมาย

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 ที่เกี่ยวข้องหรือ ได้รับมอบหมาย

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

๔.๓ **งานกิจการโรงเรียน** มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานจัดการศึกษา งานส่งเสริม สนับสนุน เสนอแนะ และการเผยแพร่เกี่ยวกับการศึกษา งานห้องสมุด และเครือข่ายทางการศึกษา งานประสานและสนับสนุนโรงเรียน ประถมและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก งานพัฒนาเด็กในระดับก่อนวัยเรียน การส่งเสริมพัฒนาการของเด็ก วิชาการ สำหรับเด็ก และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๕. หน่วยตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

งานจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี งานการตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของเอกสาร การเงิน การบัญชี เอกสารการรับ การจ่ายเงินทุกประเภท ตรวจสอบการเก็บรักษาหลักฐานการเงิน การบัญชี งาน ตรวจสอบการสรรหาพัสดุและทรัพย์สิน การเก็บรักษาพัสดุและทรัพย์สิน งานตรวจสอบการทำประโยชน์จาก ทรัพย์สิน งานตรวจสอบติดตามและการประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน โครงการให้เป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและประหยัด งานประเมินการควบคุมภายใน ของหน่วยรับตรวจ งานรายงานผลการตรวจสอบภายใน งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำ แนวทางแก้ไข ปรับปรุงการปฏิบัติงานแก่หน่วยรับตรวจและงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

บทที่ ๓

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร (Internal Environment)
๒. การกำหนดนโยบาย (Objective Setting)
๓. การระบุความเสี่ยง (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
๖. การติดตามและทบทวน (Control Activities)
๗. การสื่อสารและการรายงาน (Information & Communication)

๑. การวิเคราะห์องค์กร

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยง สภาพแวดล้อมนี้มีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การแบ่งปัน ประเมิน และจัดการความเสี่ยง สภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบด้วยหลายปัจจัย เช่น วัฒนธรรม พันธกิจ ยุทธศาสตร์ อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ นโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน จริยธรรม วิธีการทำงานของผู้บริหารและบุคลากร รวมถึงปรัชญาและวัฒนธรรมในการบริหารความเสี่ยง วิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร **SWOT Analysis** และ **PESTLE Analysis**

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เป็นส่วนที่สำคัญอย่างหนึ่งของสภาพแวดล้อมภายในองค์กรและมีผลต่อการกำหนดกลยุทธ์ เพื่อนำไปดำเนินการให้องค์กรบรรลุเป้าหมายทั้งด้านผลตอบแทนและการเติบโต กลยุทธ์แต่ละแบบนั้นมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องแตกต่างกัน ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงมีส่วนช่วยผู้บริหารในการกำหนดกลยุทธ์ที่มีความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้

๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

การกำหนดวัตถุประสงค์ทางธุรกิจที่ชัดเจน คือ ขั้นตอนแรกสำหรับกระบวนการบริหารความเสี่ยง องค์กรควรมั่นใจว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดขึ้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ โดยทั่วไปวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ควรได้รับการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษรและสามารถพิจารณาได้ในด้านต่างๆ ดังนี้

- ด้านกลยุทธ์เกี่ยวข้องกับเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมขององค์กร
- ด้านการปฏิบัติงาน เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ผลการปฏิบัติงาน และความสามารถในการทำกำไร
- ด้านการรายงาน เกี่ยวข้องกับการรายงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร
- ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ

๓. การระบุความเสี่ยง

- เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ปัจจัยความเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การเงิน บุคลากร การปฏิบัติงาน กฎหมาย ภาษีอากร ระบบงาน สิ่งแวดล้อม

- สาเหตุความเสี่ยง แหล่งความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร
- ผลกระทบ ความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น

ในบางกรณีควรมีการจัดกลุ่มเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นโดยแบ่งตามประเภทของเหตุการณ์และรวบรวมเหตุการณ์ทั้งหมดในองค์กรที่เกิดขึ้นระหว่างหน่วยงานและภายในหน่วยงาน เพื่อช่วยให้ผู้บริหารสามารถเข้าใจความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์และมีข้อมูลเพียงพอเพื่อเป็นพื้นฐานสำหรับการประเมินความเสี่ยง

๔. การประเมินความเสี่ยง

ขั้นตอนนี้นับเป็นการประเมินโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นต่อวัตถุประสงค์ โดยทั่วไปการประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๒ มิติดังนี้

- โอกาสที่อาจเกิดขึ้น (Likelihood) เหตุการณ์มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด
- ผลกระทบ (Impact) หากมีเหตุการณ์เกิดขึ้น องค์กรจะได้รับผลกระทบมากน้อยเพียงใด การประเมินความเสี่ยงสามารถทำได้ทั้งการประเมินเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณ โดยพิจารณาทั้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นจากภายนอกและภายในองค์กร

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

เมื่อความเสี่ยงได้รับการบ่งชี้และประเมินความสำคัญแล้ว ผู้บริหารต้องประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยงที่สามารถนำไปปฏิบัติได้และผลของการจัดการเหล่านั้น การพิจารณาทางเลือกในการดำเนินการ จะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ผู้บริหารอาจต้องเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อลดระดับโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและผลกระทบของเหตุการณ์นั้นให้อยู่ในช่วงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ (Risk Tolerance) โดยการปฏิเสธความเสี่ยง การลดโอกาสของความเสี่ยง การลดผลกระทบของความเสี่ยง การโอนความเสี่ยง การยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง การใช้มาตรการเฝ้าระวัง การทำแผนฉุกเฉิน การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น (เชิงบวก) หลักการตอบสนองความเสี่ยงมี ๔ ประการ คือ

๑) **การยอมรับความเสี่ยง** หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุม ที่มีอยู่โดยไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) **การลดหรือควบคุมความเสี่ยง** หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดผลกระทบ ลดความเสียหายโดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การแบ่งแยกหน้าที่ การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน การตรวจสอบ การสอบทาน เป็นต้น

๓) **การถ่ายโอนหรือกระจายความเสี่ยง** หมายถึง ความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานมีข้อจำกัดไม่สามารถดำเนินการเองได้ สามารถโอนไปให้ผู้อื่นรับผิดชอบได้ เช่น การจ้างบุคคลภายนอก โดยอาจเป็น

- ความเสี่ยงเกี่ยวกับขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับวินาศภัย ภัยธรรมชาติ
- ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ
- ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมาก ในเวลาอันจำกัด เป็นต้น

๔) **การหยุดหรือการหลีกเลี่ยงความเสี่ยง** หมายถึง การหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ มีผลกระทบต่อองค์กร แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม/หรือกระบวนการอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมด้วยการปรับเปลี่ยนเป้าหมาย/โครงการ/กิจกรรม หรือยกเลิกกิจกรรม

๖. การติดตามและทบทวน

กระบวนการติดตามและการทบทวนเป็นกิจกรรมที่ต้องมีการวางแผนให้ครอบคลุมทุกกระบวนการและเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินงานว่าเหมาะสมและสุดท้ายแล้วผลลัพธ์ที่ต้องการคือสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่โดยนำข้อมูลการติดตามไปทบทวน (Review) เทียบกับเป้าหมายที่วางไว้เพื่อตัดสินใจความเหมาะสม ความเพียงพอ และประสิทธิผล

- การติดตามต่อเนื่อง/สม่ำเสมอ
- การติดตามเป็นระยะ

๗. การสื่อสารและการรายงาน

เป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจและการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหัวใจของการบริหารความเสี่ยงในทุกๆ ขั้นตอน การสื่อสารมีวัตถุประสงค์ เพื่อต้องการให้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับความเข้าใจที่ตรงกันอย่างทั่วถึง โดยเข้าใจและมีข้อมูลความเสี่ยงของโครงการ ทางเลือกในการลดปัญหาความเสี่ยง ข้อมูลของความเสี่ยงในลักษณะต่างๆ และทำการตัดสินใจได้ดีที่สุดภายใต้ข้อจำกัดของแต่ละโครงการ ซึ่งการติดต่อสื่อสารและเอกสารที่เกี่ยวข้องนั้นมีความสำคัญยิ่งต่อความสำเร็จของแต่ละขั้นตอนในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของแต่ละโครงการ การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two-way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก

- การสื่อสารจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down)
- การสื่อสารจากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom UP)
- การสื่อสารระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Divisions)

การรายงานประกอบด้วย การกำหนดผู้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ควรได้รับ กำหนดความถี่ รูปแบบ และวิธีการรายงาน

แบบฟอร์มการรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/วท๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

โดยรูปแบบการรายงาน มีดังนี้

- แบบ บส.๑ : กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
- แบบ บส.๒ : การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
- แบบ บส.๓ : รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
- แบบ บส.๔ : รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
- แบบ บส.๕ : รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๔

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย 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) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

การวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาสและอุปสรรค (SWOT Analysis) ดังนี้

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายใน

จุดแข็ง (Strength – S)

- การขยายตัวของชุมชนเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง
- กฎหมายให้อำนาจการบริหารจัดการส่วนท้องถิ่นมากขึ้น
- ผู้บริหารให้ความสำคัญต่อการพัฒนาในด้านต่างๆ
- การเมืองมีความเข้มแข็ง ผู้บริหาร อบต. และสภา อบต. ไม่มีความขัดแย้ง
- การกำหนดนโยบายการพัฒนาตำบลเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
- อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน
- บุคลากรส่วนใหญ่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน
- ยุทธศาสตร์การพัฒนาของอบต. สอดคล้องกับยุทธศาสตร์อำเภอและจังหวัด

จุดอ่อน (Weak – W)

- การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตของประชากรยังไม่ทั่วถึง
- เส้นทางคมนาคมสัญจรไม่สะดวก
- ปัญหาน้ำประปาให้บริการไม่ทั่วถึงและระบบประปาชำรุดเสียหายบ่อย
- งบประมาณที่จะดำเนินการไม่เพียงพอ
- บางหน่วยงานบุคลากรไม่เพียงพอ เช่น งานคลัง งานช่าง งานสาธารณสุข งานกองการศึกษา

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายนอก

โอกาส (Opportunity – O)

- รัฐบาลให้ความสำคัญกับการกระจายอำนาจสู่ท้องถิ่น
- อัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจในระดับท้องถิ่นและระดับประเทศเพิ่มขึ้น
- มีเทคโนโลยีสารสนเทศใหม่ๆ
- สภาพพื้นที่เหมาะแก่การทำการเกษตร

อุปสรรค (Threat – T)

- ค่าครองชีพสูงขึ้นอย่างรวดเร็ว
- ประชาชนมีรายได้น้อย
- พืชผลทางการเกษตรมีราคาต่ำ
- แนวโน้มผู้สูงอายุเพิ่มขึ้นเรื่อยๆ
- เกิดโรคระบาดที่ยากต่อการควบคุม

การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ไว้ดังนี้

วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย สามารถบริหารจัดการองค์การให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายในการดำเนินงาน และเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หลักสำคัญในการปฏิบัติ

๑. รักษาสมดุลระดับความเสี่ยงและผลกระทบ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายจากการดำเนินงาน ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๒. กำหนดกลยุทธ์การดำเนินงานให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่คณะกรรมการยอมรับได้

๓. การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมที่สำคัญในองค์กร เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยผู้บริหารและบุคลากรทุกคน

ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยจะต้องได้รับการจัดการอย่างทันเวลาและต่อเนื่อง ดังนี้

- ต้องมีการระบุความเสี่ยงอย่างครอบคลุมและทันเวลา
- ต้องมีการประเมินความเสี่ยงในด้านของโอกาสที่เหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้น ประเมินผลกระทบต่อองค์กร และประเมินระดับความเสี่ยง ดังนี้

เกณฑ์ประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

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

เกณฑ์ประเมินระดับผลกระทบต่อองค์กร

ผลกระทบต่อองค์กร	มูลค่าความเสียหาย (จำนวนเงินของโครงการ/กิจกรรม)	ระดับคะแนน
สูงมาก	มากที่สุด (๒๕% ขึ้นไป)	๕
สูง	มาก (๒๑% - ๒๕%)	๔
ปานกลาง	ปานกลาง (๑๖% - ๒๐%)	๓
น้อย	น้อย (๑๑% - ๑๕%)	๒
น้อยที่สุด	น้อยที่สุด (ไม่เกิน ๑๐%)	๑

เกณฑ์ประเมินระดับความเสี่ยง

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อองค์กร	ระดับความเสี่ยง
สูงมาก (๕)	สูงมาก (๕)	สูงมาก (๒๑ - ๒๕)
สูง (๔)	สูง (๔)	สูง (๑๖ - ๒๐)
ปานกลาง (๓)	ปานกลาง (๓)	ปานกลาง (๑๑ - ๑๕)
น้อย (๒)	น้อย (๒)	น้อย (๖ - ๑๐)
น้อยที่สุด (๑)	น้อยที่สุด (๑)	น้อยที่สุด (๑ - ๕)

- หากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้นต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ ต้องมีการพิจารณาความเหมาะสมของต้นทุนและผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้นควบคู่กันไปด้วย ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสมและการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ยอมรับความเสี่ยงในระดับน้อยที่สุด คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ยอมรับความเสี่ยงในระดับน้อย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิภาพ

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ยอมรับความเสี่ยงในระดับน้อยที่สุด คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึง กฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศจากปัจจัยภายใน และยอมรับในระดับสูงจากปัจจัยภายนอก

๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ยอมรับความเสี่ยงในระดับน้อย คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

- ต้องมีการติดตามและรายงานความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยได้อย่างเหมาะสมและทันเวลา

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๑. นายอัศรเดช ชิมวงษ์	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน	ประธานกรรมการ
	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย	
๒. นางสาววรารกร ขอพรกลาง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ รักษาการแทน	กรรมการ
	หัวหน้าสำนักปลัด	
๓. นางสาวปารวี มณฑา	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน	กรรมการ
	ผู้อำนวยการกองคลัง	
๔. นายชยพล พชรวิทย์กุล	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. นายถมทอง ชุ่มขุนทด	นิติกรชำนาญการ รักษาการแทน	กรรมการ
	ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	
๖. นางสาวณัฐวรรณ โชนสันเทียะ	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	กรรมการ
๗. นางสาวศิวพร มุ่งพันกลาง	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	กรรมการและเลขานุการ

โดยคณะกรรมการมีหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

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

บทบาทและความรับผิดชอบ

๑. ผู้บริหารท้องถิ่น เป็นผู้กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย โดยผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้กำกับดูแลในการนำนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติภายในองค์กร ติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ความเพียงพอของการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญและรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบเป็นระยะ
๓. ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติและติดตามการนำไปใช้อย่างต่อเนื่อง โดยได้รับการสนับสนุนจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
๔. บุคลากรทุกคนต้องรับผิดชอบในการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง

ผู้อำนวยการสำนัก/กอง/หน่วยงาน มีหน้าที่ดังนี้

๑. ระบุ ประเมินความเสี่ยง รวมทั้งจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามแนวทางและนโยบายที่ผู้บริหารมอบหมาย
๒. ประเมินติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงตามกำหนดเวลา
๓. สนับสนุนส่งเสริมการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงของบุคลากรในหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพ

ผู้ปฏิบัติงาน มีหน้าที่ ดังนี้

๑. ระบุ ประเมินความเสี่ยง กำหนดมาตรการ/แผนงานในแผนบริหารความเสี่ยง นำแผนงานไปปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

๒. ปฏิบัติงาน ดูแลและติดตามงานต่างๆ ตามกรอบและกระบวนการความเสี่ยงรวมถึงรายงานความเสี่ยงของการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารหน่วยงาน (ผอ.สำนัก/กอง) ทราบอย่างสม่ำเสมอ

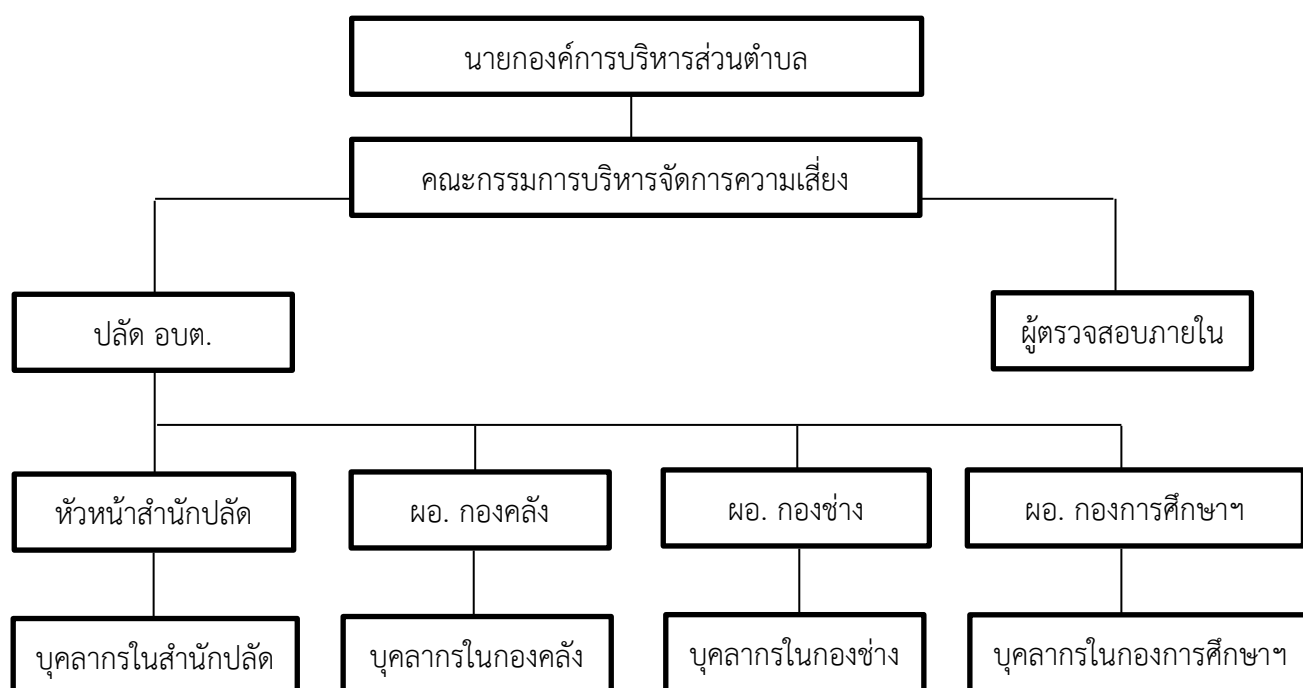
๓. ส่งเสริม สนับสนุน ให้ความร่วมมือและปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานที่ปฏิบัติงานอยู่ในขณะนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงานประจำตามปกติ

การทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง

๑. ในกรณีที่ผู้บริหารพบว่านโยบายการบริหารความเสี่ยงไม่เหมาะสมกับสภาพการดำเนินงาน ต้องนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อขออนุมัติในการปรับปรุงนโยบายบริหารความเสี่ยง

๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงทุกปี และนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจได้ว่านโยบายดังกล่าวยังเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานขององค์กร

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย



บทที่ ๕

การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ผู้บริหารได้ตระหนักและยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กรมีความเสี่ยง จึงจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมุ่งมั่นและตั้งใจ เพื่อให้องค์กรสามารถปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล บรรลุตามวัตถุประสงค์ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของประชาชนเป็นที่ตั้ง ดังนั้นผู้บริหารและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้สำรวจกิจกรรม/โครงการที่ดำเนินงานในองค์กรและกำหนดกิจกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไว้ดังนี้

กิจกรรม โครงการ	ปัจจัย/สาเหตุ	หน่วยงาน	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความ เสี่ยง (๑ x ๒)
๑.การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และ ภาษีป้าย	๑.ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของภาษีและให้ความสำคัญในการยื่นสำรองและชำระภาษี ๒.ประชาชนย้ายที่อยู่และยังไม่ได้ยื่นข้อมูลสำรองภาษี ๓.การจัดทำแผนที่ภาษียังไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบันส่งผลให้การจัดเก็บภาษีไม่ครอบคลุม ๔.ไม่มีเจ้าหน้าที่ตำแหน่งนักวิชาการจัดเก็บรายได้	กองคลัง	๒	๓	๖
๒.การจัดเก็บค่าน้ำประปา	๑.ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการชำระค่าน้ำประปาและการจัดเก็บค่าน้ำประปาทำได้ไม่ครบถ้วนทำให้มีลูกหนี้ค้างชำระ ๒.เนื่องจากหมู่บ้านผู้ใช้น้ำประปาแต่ละพื้นที่อยู่ห่างไกลกันทำให้ต้องใช้เวลาในการจัดเก็บค่อนข้างมาก ๓.พนักงานจัดเก็บค่าน้ำประปามีเงินสดอยู่กับตนเองจำนวนมาก ทำให้มีความเสี่ยงที่พนักงานจะนำเงินไปใช้หรือเงินอาจสูญหาย และการเก็บรักษาเงินยังไม่ถูกต้องตามระเบียบ	กองคลัง	๒	๓	๖
๓.โครงการจัดซื้อโรงกระเช้าไฟฟ้า	๑.ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) การกำหนดคุณสมบัติของผู้ยื่นข้อเสนอ การระบุรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือยี่ห้อของพัสดุและคุณสมบัติทางเทคนิคอาจมีความไม่เหมาะสม ๒.เป็นครุภัณฑ์นอกบัญชีมาตรฐาน การกำหนดราคากลางขึ้นอยู่กับคณะกรรมการกำหนดราคากลางซึ่งต้องใช้ดุลยพินิจที่เหมาะสม	กองช่าง	๒	๔	๘
๔.โครงการโคมไฟส่องถนนพลังงานแสงอาทิตย์	๑.รายละเอียดของครุภัณฑ์ที่จะดำเนินการติดตั้งตรงตามรูปแบบหรือไม่ ๒.ด้านคุณภาพของสินค้า ประสิทธิภาพ และความคุ้มค่าในการใช้งาน เมื่อติดตั้งแล้วให้แสงสว่างเพียงพอหรือไม่	กองช่าง	๒	๓	๖

กิจกรรมโครงการ	ปัจจัย/สาเหตุ	หน่วยงาน	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความ เสี่ยง (๑ x ๒)
๕. โครงการ จัดซื้อที่ดินเพื่อ ก่อสร้างอาคาร หรือลานจอดรถ หรือห้อง ประชุมหรือ อาคารอื่นใดที่ เป็นประโยชน์ และอำนวยความสะดวก ต่อผู้ปฏิบัติงาน หรือผู้มาติดต่อ ราชการ	๑.การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) และการกำหนดราคากลางอาจไม่เหมาะสม หรือใช้ราคาสูงกว่าความเป็นจริง และแหล่งที่มาของราคากลางอาจไม่เป็นไปตามระเบียบจัดซื้อจัดจ้างฯ ๒. การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะ เฉพาะของที่ดิน อาจไม่ชัดเจน ไม่ครบถ้วน ๓.การทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน รูปแบบสัญญา จะซื้อจะขายที่ดินไม่มีในสัญญามาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด หน่วยงานต้องจัดทำรูปแบบสัญญาฯ หรือข้อตกลงขึ้นมาซึ่ง อาจมีความไม่ครบถ้วน	สำนัก ปลัด	๒	๔	๘
๖. โครงการ แข่งขันกีฬาต้าน ยาเสพติด	๑.ผู้เข้าร่วมการแข่งขันกีฬาอาจไม่ครบตามกลุ่มเป้าหมาย ๒.เอกสารของผู้สมัครล่าช้าและไม่ตรงกับรายละเอียดของผู้เข้าแข่งขัน ๓.นักกีฬาหรือประชาชนผู้เข้าร่วมฯ อาจมีการประท้วง ไม่ยอมรับการตัดสินกีฬา ๔.งบประมาณอาจไม่เพียงพอ ๕.มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้เช่นอาจมีการทะเลาะวิวาท ๖.อุปกรณ์ในการแข่งขันกีฬาอาจไม่ได้มาตรฐาน ๗.อาหารและน้ำดื่มอาจไม่เพียงพอ	กอง การศึกษา	๒	๓	๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส-๑

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑/๖๘	กองคลัง	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย	-	๑.เพื่อดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในตำบลหนองหอย มายื่นสำรวจภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย ๒.ออกพื้นที่สำรวจและดำเนินการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีทะเบียนทรัพย์สิน	๑.สำรวจและปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีทะเบียนทรัพย์สินครบถ้วน ๒. จัดเก็บภาษีได้ตามเป้าหมาย	ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย และออกพื้นที่สำรวจและปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีทะเบียนทรัพย์สินครบถ้วน
๐๒/๖๘	กองคลัง	การจัดเก็บค่าน้ำประปา	-	๑.จัดเก็บค่าน้ำประปาถูกต้องและเป็นธรรม ๒.เก็บรักษาเงินสดค่าน้ำประปาด้วยความรอบคอบระมัดระวังและนำส่งเงินรายได้ทุกวันที่มีการออกเก็บรายได้ค่าน้ำประปา	๑.จัดเก็บค่าน้ำประปาได้ครบถ้วนไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ ๒.นำส่งเงินครบถ้วน	จัดเก็บค่าน้ำประปาได้ครบถ้วนไม่มีลูกหนี้ค้างชำระค่าน้ำประปา และนำส่งเงินเข้าคลังครบถ้วน
๐๓/๖๘	กองช่าง	โครงการจัดซื้อรถกระเช้าไฟฟ้า	๒,๕๐๐,๐๐๐	๑.เพื่อให้บริการด้านสาธารณูปโภคในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ตัดแต่งกิ่งไม้ที่สูง เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่างสะดวก รวดเร็วปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ	รถยนต์บรรทุกชนิด ๖ ล้อ ๑ คัน พร้อมติดตั้งกระเช้าซ่อมไฟฟ้า สามารถยกสูงจากพื้นดินได้ ๑๒ เมตร	จัดหารถยนต์บรรทุกดีเซลชนิด ๖ ล้อ ตอนหน้าเป็นหัวเก๋ง ตอนท้ายเป็นกระบะบรรทุก ทำการยกเทด้วยระบบไฮดรอลิก ได้ติดตั้งเครนไฮดรอลิกพร้อมติดตั้งกระเช้าไฟฟ้าสามารถยกสูงได้ ๑๒ เมตร
๐๔/๖๘	กองช่าง	โครงการโคมไฟส่องถนนพลังงานแสงอาทิตย์	๔๙๐,๐๐๐	๑.เพิ่มแสงสว่างบนท้องถนนและลดอุบัติเหตุในการสัญจรยามค่ำคืน ๒.เพื่อป้องกันอาชญากรรม สร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ๓.เพื่อส่งเสริมการใช้พลังงานสะอาด ลดการใช้พลังงานสิ้นเปลืองและลดค่าใช้จ่ายภาครัฐ	โคมไฟส่องถนนพลังงานแสงอาทิตย์ โคมไฟถนน LED Street light ๓๐๐ W จำนวน ๓๕ ชุด	ติดตั้งโคมไฟส่องถนนพลังงานแสงอาทิตย์ โคมไฟถนน LED Street light ๓๐๐ W จำนวน ๓๕ ชุด ชุดละ ๑๔,๐๐๐ บาท ในพื้นที่ตำบลหนองหอย ๑๕ หมู่บ้าน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส-๑

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๕/๖๘	สำนักปลัด	โครงการจัดซื้อที่ดินเพื่อ ก่อสร้างอาคารหรือลาน จอดรถหรือห้องประชุม หรืออาคารอื่นใดที่เป็น ประโยชน์	๔,๐๐๐,๐๐๐	ดำเนินการโครงการจัดซื้อที่ดินเพื่อก่อสร้างอาคาร หรือลานจอดรถหรือห้องประชุมหรืออาคารอื่นใดที่ เป็นประโยชน์ และอำนวยความสะดวกต่อ ผู้ปฏิบัติงานหรือผู้มาติดต่อราชการ	ที่ดินข้างเคียง อบต. หนองหอย จำนวนไม่ต่ำกว่า ๕ ไร่ แต่ไม่เกิน ๘ ไร่	ซื้อที่ดินจำนวนไม่ต่ำกว่า ๕ ไร่ แต่ไม่เกิน ๘ ไร่ ในบริเวณข้างเคียง อบต. หนองหอย เพื่อก่อสร้าง อาคารหรือลานจอดรถหรือห้องประชุมหรืออาคาร อื่นใดที่เป็นประโยชน์และอำนวยความสะดวกต่อ ผู้ปฏิบัติงานหรือผู้มาติดต่อราชการ
๐๖/๖๘	กองการศึกษา	โครงการแข่งขันกีฬาต้าน ยาเสพติด	๒๐๐,๐๐๐	เพื่อให้เยาวชนและประชาชนในตำบลร่วมกัน แข่งขันกีฬาเสริมสร้างความรักความสามัคคี รู้จัก ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์และห่างไกลยาเสพติด	เยาวชนและประชาชนมี สุขภาพร่างกายแข็งแรง และจิตใจดี รู้จักใช้เวลาว่าง ให้เป็นประโยชน์ และ ห่างไกลยาเสพติด	๑.จัดการแข่งขันกีฬาสากลและกีฬาพื้นบ้าน ๒.ผู้เข้าร่วมแข่งขันเป็นเด็ก เยาวชน และประชาชน ๑๕ หมู่บ้าน จำนวน ๓๐๐ คน

(ลงชื่อ).....

(นายพิสิทธิ์ ฤทธิ์ทรงศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

วันที่ ๒๐ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส-๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑/๖๘	๑.การจัดเก็บ ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง และ ภาษีป้าย	๑ . เ พื่ อ ดําเนิน การ ป ร ะ ช า สัมพันธ์ให้ ประชาชน ใน ตํา บ ล หนองหอย ม า ย ื่น สำรจภาษี ที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ภาษีป้าย ๒ . อ อ ก พื้นที่สำรจ และดําเนิน การ ปรับ ปรุงข้อมูล แผนที่ภาษี ทะเบียน ทรัพย์สิน	กองคลัง	๑.ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของภาษี และให้ความสำคัญในการยื่น สำรจและชำระภาษี ๒.ประชาชนย้ายที่อยู่และยัง ไม่ได้ยื่นข้อมูลสำรจภาษี ๓.การจัดทำแผนที่ภาษียังไม่ ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน ส่งผลให้การจัดเก็บภาษีไม่ ครอบคลุม ๔.ไม่มีเจ้าหน้าที่ตำแหน่ง นักวิชาการจัดเก็บรายได้	☐ (๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☒ (๒) ด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ (๓) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☒ (๔) ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks) ☐ (๕) ด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risks) ☐ (๖) ด้านความน่าเชื่อถือของ องค์กร (Reputational Risks)	๒	๓	๖ ปานกลาง	☐ (๑) การยอมรับความเสี่ยง (Accept) ☒ (๒) การลดความเสี'ย (Reduce) ☐ (๓) การถ่ายโอนความเสี'ย (Share) ☐ (๔) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Avoid)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส-๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๒/๖๘	การจัดเก็บค่าน้ำประปา	๑.จัดเก็บค่าน้ำประปาถูกต้องและเป็นธรรม ๒.เก็บรักษาเงินสดค่าน้ำประปาด้วยความรอบคอบระมัดระวังและนำส่งเงินรายได้ทุกวันที่มีการออกเก็บรายได้ค่าน้ำประปา	กองคลัง	๑.ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการชำระค่าน้ำประปาและการจัดเก็บค่าน้ำประปาทำให้ไม่ครบถ้วนทำให้มีลูกหนี้ค้างชำระ ๒.เนื่องจากหมู่บ้านผู้ใช้ น้ำประปาแต่ละพื้นที่อยู่ห่างไกลกันทำให้ต้องใช้เวลาในการจัดเก็บค่อนข้างมาก ๓.พนักงานจัดเก็บค่าน้ำประปามีเงินสดอยู่กับตนเองจำนวนมาก ทำให้มีความเสี่ยงที่พนักงานจะนำเงินไปใช้ หรือเงินอาจสูญหาย และการเก็บรักษาเงินยังไม่ถูกต้องตามระเบียบ	☐ (๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☒ (๒) ด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ (๓) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☒ (๔) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) ☐ (๕) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) ☐ (๖) ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	๒	๓	๖ ปานกลาง	☐ (๑) การยอมรับความเสี่ยง (Accept) ☒ (๒) การลดความเสี่ยง (Reduce) ☐ (๓) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Share) ☐ (๔) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Avoid)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส-๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๓/๖๘	โครงการจัดซื้อ รถกระบะเข้าไฟฟ้า	- เพื่อให้บริการด้าน สาธารณูปโภคในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ตัดแต่งกิ่งไม้ที่สูง - เพื่อป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่าง สะดวก ปลอดภัยและมี ประสิทธิภาพ	กองช่าง	๑.ขั้นตอนการจัดทำร่าง ขอบเขตงาน (TOR) การ กำหนดคุณสมบัติของผู้ ยื่นข้อเสนอ การระบุ รายละเอียดคุณ ลักษณะเฉพาะของพัสดุ หรือยี่ห้อของพัสดุและ คุณสมบัติทางเทคนิค อาจมีความไม่เหมาะสม ๒.เป็นครุภัณฑ์นอก บัญชีมาตรฐาน การ กำหนดราคากลางขึ้นอยู่กับ คณะกรรมการ กำหนดราคากลางซึ่ง ต้องใช้ดุลยพินิจที่ เหมาะสม	☐ (๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ (๒) ด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ (๓) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☒ (๔) ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks) ☐ (๕) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) ☐ (๖) ด้านความน่าเชื่อถือของ องค์กร (Reputational Risks)	๒	๔	๘ ปานกลาง	☐ (๑) การยอมรับ ความเสี่ยง(Accept) ☒ (๒) การลดความ เสี่ยง(Reduce) ☐ (๓) การถ่ายโอน ความเสี่ยง(Share) ☐ (๔) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง(Avoid)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส-๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๔/๖๘	โครงการโคม่ไฟ ส' อ ง ถ น น พ ล ั ง ง าน แสงอาทิตย์	-เพิ่มแสงสว่างบนท้องถนน และลดอุบัติเหตุในการ สัญจรยามค่ำคืน -เพื่อป้องกันอาชญากรรม สร้างความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน -เพื่อลดการใช้พลังงาน สิ้นเปลืองและลดค่าใช้จ่าย ภาครัฐ -เพื่อส่งเสริมการใช้พลังงาน สะอาด	กองช่าง	๑. รายละเอียดของ ครุภัณฑ์ที่จะดำเนินการ ติดตั้งตรงตามรูปแบบ หรือไม่ ๒.ด้านคุณภาพของ สินค้า ประสิทธิภาพ และความคุ้มค่าในการ ใช้งาน เมื่อติดตั้งแล้วให้ แสงสว่างเพียงพอ หรือไม่	☐ (๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ (๒) ด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ (๓) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☒ (๔) ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks) ☐ (๕) ด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risks) ☐ (๖) ด้านความน่าเชื่อถือของ องค์กร (Reputational Risks)	๒	๓	๖ ปานกลาง	☐ (๑) การยอมรับ ความเสี่ยง (Accept) ☒ (๒) การลดความ เสี่ยง (Reduce) ☐ (๓) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Share) ☐ (๔) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Avoid)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส-๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๕/๖๘	โครงการจัดซื้อที่ดินเพื่อก่อสร้างอาคารหรือลานจอดรถหรือห้องประชุมหรืออาคารอื่นใดที่เป็นประโยชน์	ดำเนินการโครงการจัดซื้อที่ดินเพื่อก่อสร้างอาคารหรือลานจอดรถหรือห้องประชุมหรืออาคารอื่นใดที่เป็นประโยชน์และอำนวยความสะดวก ต่อ ผู้ปฏิบัติงานหรือผู้มาติดต่อราชการ	สำนักปลัด	๑.การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) และการกำหนดราคากลางอาจไม่เหมาะสม หรือใช้ราคาสูงกว่าความเป็นจริง และแหล่งที่มาของราคากลางอาจไม่เป็นไปตามระเบียบจัดซื้อจัดจ้างฯ ๒. การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะ เฉพาะของที่ดิน อาจไม่ชัดเจน ไม่ครบถ้วน ๓. การทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน รูปแบบสัญญา จะซื้อจะขายที่ดินไม่มีในสัญญามาตรฐานที่กรมบัญชีกลาง กำหนด หน่วยงานต้องจัดทำรูปแบบสัญญาฯ หรือ ข้อตกลงขึ้นมาซึ่งอาจมีความไม่ครบถ้วน ๔. การตรวจรับที่ดินอาจมีความคลาดเคลื่อนจากที่ระบุไว้ในเอกสาร	☐ (๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ (๒) ด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ (๓) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☒ (๔) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) ☐ (๕) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) ☐ (๖) ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	๒	๔	๘ ปานกลาง	☐ (๑) การยอมรับความเสี่ยง (Accept) ☒ (๒) การลดความเสี่ยง (Reduce) ☐ (๓) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Share) ☐ (๔) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Avoid)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส-๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๖/๖๘	โครงการ แข่งขันกีฬา ด้านยา เสพติด	เพื่อให้ประชาชนใน ตำบลร่วมกัน แข่งขันกีฬา เสริมสร้างความรัก ความสามัคคีใน ตำบล	กอง การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม	๑.ผู้เข้าร่วมการแข่งขันกีฬาไม่ ครบตามกลุ่มเป้าหมาย ๒.เอกสารของผู้สมัครล่าช้า และไม่ตรงกับรายละเอียดของผู้เข้าแข่งขัน ๓.นักกีฬาหรือประชาชน ผู้เข้าร่วมฯ อาจมีการ ประท้วงไม่ยอมรับการ ตัดสินกีฬา ๔.งบประมาณไม่เพียงพอ ๕.มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุม ไม่ได้เช่นอาจมีการทะเลาะ วิวาท ๖.ขาดอุปกรณ์ในการแข่งขัน กีฬาที่ได้มาตรฐาน ๗.อาหารและน้ำดื่มอาจไม่ เพียงพอ	☐ (๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ (๒) ด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ (๓) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☒ (๔) ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks) ☐ (๕) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) ☐ (๖) ด้านความน่าเชื่อถือของ องค์กร (Reputational Risks)	๒	๓	๖ ปานกลาง	☐ (๑) การยอมรับ ความเสี่ยง (Accept) ☒ (๒) การลดความ เสี่ยง (Reduce) ☒ (๓) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Share) ☐ (๔) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Avoid)

(ลงชื่อ).....

(นายพิสิทธิ์ ฤทธิ์ทรงศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

วันที่ ๒๐ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส-๓

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑/๖๘	การจัดเก็บ ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย	๑.ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของภาษี และให้ความสำคัญในการยื่น สำรวจและชำระภาษี ๒.ประชาชนย้ายที่อยู่และยัง ไม่ได้ยื่นข้อมูลสำรวจภาษี ๓.การจัดทำแผนที่ภาษียังไม่ ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน ส่งผลให้การจัดเก็บภาษีไม่ ครอบคลุม ๔.ไม่มีเจ้าหน้าที่ตำแหน่ง นักวิชาการจัดเก็บรายได้	การลด ความเสี่ยง (Reduce)	กองคลัง	๑.ส่งหนังสือและทำป้าย ประชาสัมพันธ์แจ้งให้ประชาชนมายื่น สำรวจภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย ๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม การจัดทำแผนที่ภาษี ๓.จ้างเหมาเจ้าหน้าที่ในการสำรวจ แผนที่ภาษีเพื่อสำรวจข้อมูลให้ ครบถ้วน ๔.รับโอนนักวิชาการจัดเก็บรายได้ เพื่อมาทำงานในการจัดเก็บรายได้ ให้แก่ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษี ป้าย ค่าธรรมเนียมต่างๆ	๑.สำรวจและ ปรับปรุงข้อมูล แผนที่ภาษี ทะเบียยน ทรัพย์สิน ครบถ้วน ๒.จัดเก็บภาษีได้ ตามเป้าหมาย	พ.ศ. ๒๕๖๘	ติดตามทุก ๓-๖ เดือนและ รายงานผลให้ผู้บริหารทราบ เพื่อดำเนินการให้สำเร็จตาม วัตถุประสงค์

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส-๓

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๒/๖๘	การจัดเก็บค่าน้ำประปา	๑.ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการชำระค่าน้ำประปาและการจัดเก็บค่าน้ำประปาทำได้ไม่ครบถ้วนทำให้มีลูกหนี้ค้างชำระ ๒.เนื่องจากหมู่บ้านผู้ใช้น้ำประปาแต่ละพื้นที่อยู่ห่างไกลกันทำให้ต้องใช้เวลาในการจัดเก็บค่อนข้างมาก ๓.พนักงานจัดเก็บค่าน้ำประปามีเงินสดอยู่กับตนเองจำนวนมาก ทำให้มีความเสี่ยงที่พนักงานจะนำเงินไปใช้ หรือเงินอาจสูญหาย และการเก็บรักษาเงินยังไม่ถูกต้องตามระเบียบ	การลด ความเสี่ยง (Reduce)	กองคลัง	๑.ทำหนังสือแจ้งไปยังลูกหนี้ค่าน้ำประปา ๒.เมื่อพนักงานเก็บค่าน้ำประปาเสร็จในแต่ละวัน ต้องรีบนำส่งเงินเข้าระบบ และนำเงินฝากธนาคารทุกวัน ๓.ปรับปรุงน้ำประปาให้ใสสะอาด ๗. สรุปผลการดำเนินงานประเมินผลและรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ	๑. จัดเก็บค่าน้ำประปาถูกต้องและเป็นธรรม ๒.เก็บรักษาเงินสดค่าน้ำประปาด้วยความรอบคอบระมัดระวังและนำส่งเงินรายได้ทุกวันที่มีการออกเก็บรายได้ค่าน้ำประปา	พ.ศ. ๒๕๖๘	ติดตามทุก ๓-๖ เดือนและรายงานผลให้ผู้บริหารทราบเพื่อดำเนินการให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส-๓

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓/๖๘	โครงการ จัดซื้อรถ กระเช้าไฟฟ้า	๑.ขั้นตอนการจัดทำร่าง ขอบเขตงาน (TOR) การ กำหนดคุณสมบัติของผู้ยื่น ข้อเสนอ การระบุรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ หรือยี่ห้อของพัสดุ และ คุณสมบัติทางเทคนิคอาจมี ความไม่เหมาะสมเกินความ จำเป็น ๒.เป็นครุภัณฑ์นอกบัญชี มาตรฐาน การกำหนดราคา กลางขึ้นอยู่กับคณะกรรมการ กำหนดราคากลางซึ่งต้องใช้ ดุลยพินิจที่เหมาะสม	การลด ความเสี่ยง (Reduce)	กองช่าง	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการฝ่ายต่างๆ เพื่อร่วม ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ๒.คณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขต งาน (TOR) ควรเปรียบเทียบ คุณสมบัติจากการสืบค้นราคาจาก ผู้มีอาชีพขายสินค้ามากกว่า ๓ ราย ๓.การกำหนดราคากลางควรนำ ราคาจากผู้เสนอราคาที่สืบค้น มากกว่า ๓ ราย มาเฉลี่ยเพื่อ กำหนดเป็นราคากลาง ๔.คณะกรรมการดำเนินโครงการ จัดซื้อรถกระเช้าไฟฟ้าตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยเคร่งครัด	ร ถ ย น ต์ บรรทุกชนิด ๖ ล้อ จำนวน ๑ คัน พร้อม ติดตั้งกระเช้า ซ่อมไฟฟ้า สามารถยกสูง จากพื้นดินได้ ๑๒ เมตร	ตค. ๒๕๖๗ ถึง มีค. ๒๕๖๘	ติดตามทุก ๓-๖ เดือนและ รายงานผลให้ผู้บริหารทราบ เพื่อดำเนินการให้สำเร็จตาม วัตถุประสงค์

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส-๓

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๔/๖๘	โครงการโคมไฟส่องถนนพลังงานแสงอาทิตย์	๑.รายละเอียดของครุภัณฑ์ที่จะดำเนินการติดตั้งตรงตามรูปแบบหรือไม่ ๒.ด้านคุณภาพของสินค้าประสิทธิภาพ และความคุ้มค่าในการใช้งาน เมื่อติดตั้งแล้วให้แสงสว่างเพียงพอหรือไม่ ๓.ด้านการดูแลบำรุงรักษาโคมไฟถนนพลังงานแสงอาทิตย์	การลดความเสี่ยง (Reduce)	กองช่าง	๑.จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการฝ่ายต่างๆ เพื่อร่วมปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ๒.คณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะ (TOR) และการกำหนดราคากลางควรเปรียบเทียบคุณสมบัติจากการสืบค้นราคาจากผู้มีอาชีพขายสินค้ามากกว่า ๓ ราย ๓.จัดทำแผนการบริหารจัดการดูแลบำรุงรักษาโคมไฟถนนพลังงานแสงอาทิตย์อย่างเป็นรูปธรรม ๔.คณะกรรมการดำเนินโครงการโคมไฟส่องถนนพลังงานแสงอาทิตย์ ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยเคร่งครัด	โคมไฟส่องถนนพลังงานแสงอาทิตย์ โคมไฟถนน LED Street light ๓๐๐ W จำนวน ๓๕ ชุด	ต.ค. ๒๕๖๗ ถึง มี.ค. ๒๕๖๘	ติดตามทุก ๓-๖ เดือนและ รายงานผลให้ผู้บริหารทราบ เพื่อดำเนินการให้สำเร็จตาม วัตถุประสงค์

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส-๓

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และ การ รายงาน
๕/๖๘	โครงการ จัดซื้อที่ดิน เพื่อก่อสร้าง อาคารหรือ ลานจอดรถ หรือห้อง ประชุมหรือ อาคารอื่นใดที่ เป็นประโยชน์ และอำนวย ความสะดวก ต่อผู้ปฏิบัติ งานหรือผู้มา ติดต่อราชการ	๑.การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) และการกำหนดราคากลางอาจไม่เหมาะสม หรือใช้ราคาสูงกว่าความเป็นจริง และแหล่งที่มาของราคากลางอาจไม่เป็นไปตามระเบียบจัดซื้อจัดจ้างฯ ๒. การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะ เฉพาะของที่ดิน อาจไม่ชัดเจน ไม่ครบถ้วน ๓.การทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน รูปแบบสัญญา จะซื้อจะขายที่ดินไม่มีในสัญญา มาตรฐานที่กรมบัญชีกลาง กำหนด หน่วยงานต้องจัดทำรูปแบบสัญญาฯ หรือข้อตกลงขึ้นมาซึ่งอาจมีความไม่ครบถ้วน	การลด ความเสี่ยง (Reduce)	สำนักปลัด	๑.จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการฝ่ายต่างๆ เพื่อร่วมปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ๒.คณะกรรมการดำเนินโครงการโดยปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๕๖ วรรคหนึ่ง (๒) "กรณีดังต่อไปนี้ ให้ใช้วิธีเฉพาะเจาะจง (ข) เป็นพัสดุที่เป็นที่ดินหรือสิ่งปลูกสร้างซึ่งจำเป็นต้องซื้อเฉพาะแห่ง" หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการจัดซื้อโดยวิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป หรือวิธีคัดเลือก ตามมาตรา ๕๖ วรรคหนึ่ง แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ พิจารณาจากเหตุผลและความจำเป็นที่ต้องซื้อที่ดิน และรายละเอียดของที่ดินรวมทั้งเนื้อที่และท้องที่ที่ต้องการ ดังกล่าวเข้าลักษณะตามมาตราตามระเบียบจัดซื้อจัดจ้าง ข้อ ๒๓ (๑) เหตุผลและความจำเป็นที่ต้องซื้อ (๒) รายละเอียดของที่ดินหรือสิ่งปลูกสร้างที่ต้องการซื้อ รวมทั้งเนื้อที่และท้องที่ที่ต้องการ (๓) ราคาประเมินของทางราชการในท้องที่นั้น (๔) ราคาซื้อขายของที่ดินหรือสิ่งปลูกสร้างใกล้เคียงบริเวณที่จะซื้อครั้งล่าสุดประมาณ ๓ ราย (๕) วงเงินที่จะซื้อ โดยให้ระบุวงเงินงบประมาณ ถ้าไม่มีวงเงินดังกล่าวให้ระบุวงเงินที่ประมาณว่าจะซื้อในครั้งนั้น (๖) วิธีที่จะซื้อและเหตุผลที่ต้องซื้อโดยวิธีนั้น	ที่ ดิน ข้าง เคียง อบต. หนองหอย จำนวนไม่ต่ำกว่า ๕ ไร่ แต่ไม่เกิน ๘ ไร่	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	ติดตามทุก ๓-๖ เดือน และ รายงานผลให้ ผู้บริหารทราบ เพื่อดำเนินการ แก้ไข

		๔.การตรวจรับที่ดินอาจมีความคลาดเคลื่อนจากที่ระบุไว้ในเอกสาร			(๗) ข้อเสนออื่นๆ เช่น การขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการต่างๆ ที่จำเป็นในการซื้อ โดยต้องมีราคาประเมินของทางราชการในท้องที่นั้น ราคาซื้อขายของที่ดินหรือสิ่งปลูกสร้างใกล้เคียงบริเวณที่จะซื้อครั้งหลังสุดประมาณ ๓ ราย เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาราคาที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่ต้องการซื้อที่จะต้องกำหนดไว้ในรายงานตามนโยบายอื่นๆ ข้อ ๒๓ กรณีที่ซื้อที่ดินหรือสิ่งก่อสร้าง ถ้าใช้ราคาประเมินของทางราชการหรือหน่วยงานเป็นราคาอ้างอิงก็ให้ระบุชื่อหน่วยงานผู้ทำการประเมิน เช่น อ้างอิงตามราคาประเมินของ. (ชื่อหน่วยงาน)...ใช้ราคาซื้อขายที่ดินและหรือสิ่งก่อสร้างใกล้เคียงบริเวณที่จะซื้อเป็นราคาอ้างอิงก็ให้ระบุสัญญาซื้อขายหรือเลขที่โฉนดที่ดิน เลขที่อาคาร ของสิ่งก่อสร้างใกล้เคียงบริเวณที่จะซื้อครั้งหลัง เช่น อ้างอิงจากราคาซื้อขายของ....(ข้อมูลสัญญาเลขที่โฉนดที่ดินเลขที่อาคาร เป็นต้น (จะอ้างอิงราคาซื้อขายที่ดินและหรือสิ่งก่อสร้างใกล้เคียงบริเวณจำนวนกี่รายให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ดังนั้น จะใช้ราคาใด ให้เลือกใช้เพียงข้อใดข้อหนึ่งเท่านั้น โดยต้องคำนึงถึงประโยชน์ของหน่วยงานของรัฐเป็นสำคัญ ๓.คณะกรรมการตรวจรับโดยมีหลักฐานการรังวัดของสำนักงานที่ดินและลงพื้นที่ตรวจสอบหลักเขตจริง			
--	--	---	--	--	--	--	--	--

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส-๓

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะ เวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๖/๖๘	โครงการ แข่งขันกีฬา ด้านยาเสพติด	๑.ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของภาษี และให้ความสำคัญในการยื่น สำรวจและชำระภาษี ๒.ประชาชนย้ายที่อยู่และยัง ไม่ได้ยื่นข้อมูลสำรวจภาษี ๓.การจัดทำแผนที่ภาษียังไม่ ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน ส่งผลให้การจัดเก็บภาษีไม่ ครอบคลุม ๔.ไม่มีเจ้าหน้าที่ตำแหน่ง นักวิชาการจัดเก็บรายได้	การลด ความเสี่ยง (Reduce)	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑.จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการฝ่ายต่างๆ เพื่อร่วมปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ๒.จัดประชุมผู้เกี่ยวข้อง เพื่อวางแผนการ ดำเนินงานตามโครงการ ๓.จัดทำสูจิบัตร กำหนดโปรแกรมการแข่งขัน ระเบียบและกติกาการแข่งขันกีฬาสากล ๔.จัดเตรียมสถานที่ สนามแข่งขัน วัสดุอุปกรณ์ ต่างๆ ประกอบการดำเนินการจัดการแข่งขัน กีฬาให้เพียงพอ ๕.ประสานเจ้าหน้าที่จาก สภ.พระทองคำ เพื่อ ดูแลความสงบเรียบร้อยในวันจัดกิจกรรมกีฬา ๖.ประสานผู้ตัดสินกีฬาจากชมรมกีฬาจังหวัด นครราชสีมา ๗. สรุปผลการดำเนินงาน ประเมินผลและ รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ	๑.เยาวชนและ ประชาชนมี สุขภาพร่างกาย แข็งแรง และ จิตใจดี ๒.เพื่อส่งเสริม ส ข ภ า พ พลานามัยเล่น กีฬาเพื่อสุขภาพ และห่างไกลยา เสพติด ๓.รู้จักใช้เวลา ว่างให้เป็น ประโยชน์	กพ. - เมย. พ.ศ. ๒๕๖๘	ติดตามทุก ๓ เดือน และรายงานผลให้ ผู้บริหารทราบเพื่อ ดำเนินโครงการให้ ส ำ ร ะ จ ะ ต ำ ม วัตถุประสงค์

(ลงชื่อ).....

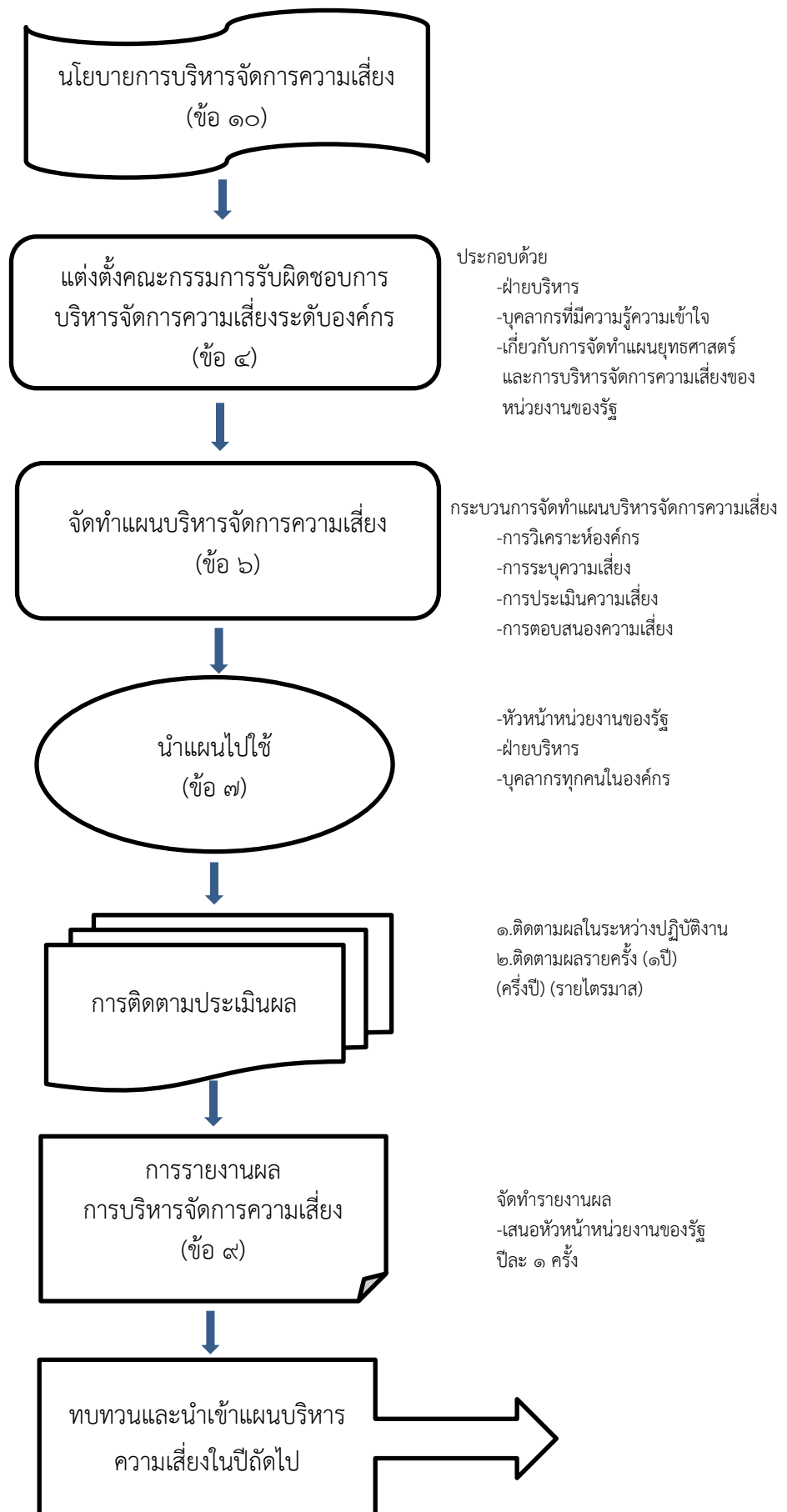
(นายพิสิทธิ์ ฤทธิ์ทรงศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

วันที่ ๒๐ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ภาคผนวก

แผนผังแสดงขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง



ระยะเวลาดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แผนการดำเนินการ	ระยะเวลา											
	พย	ธค	มค	กพ	มีค	เมย	พค	มิย	กค	สค	กย	ตค
	๖๗	๖๗	๖๘	๖๘	๖๘	๖๘	๖๘	๖๘	๖๘	๖๘	๖๘	๖๘
๑.แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	↔											
๒.ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ กำหนดกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง		↔										
๓.ทูลส่วนราชการ สํารวจและระบุและวิเคราะห์ ความเสี่ยง (บส-๑) ประเมินความเสี่ยง (บส-๒)		↔										
๔.ทูลส่วนราชการดำเนินการตามแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง (บส-๓)				↔								
๕.การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยง (บส-๔)											↔	
๖.ฝ่ายบริหาร หัวหน้าส่วนราชการ ให้คำปรึกษา แนะนำในการบริหารจัดการความเสี่ยง		↔										
๗.คณะกรรมการฯ รายงานผลการบริหาร จัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (บส-๕)												↔

ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๕๖๒



กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
ถนนนครราชสีมา เขตดุสิต กทม. ๑๐๓๐๐

๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัด ทุกจังหวัด

อ้างถึง ๑. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒
๒. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๒๙๐ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน ๕ แบบ

ตามที่ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทาง
การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร
ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทราบและถือปฏิบัติ ความละเอียดตามหนังสือที่อ้างถึง นั้น

กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้กำหนดแบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง
เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง
และเสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด
จึงขอให้จังหวัดแจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทราบและใช้เป็นแนวทางปฏิบัติต่อไป รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย
ทั้งนี้ สามารถสืบค้นรายละเอียดได้ที่เว็บไซต์กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น www.dla.go.th ในหัวข้อ
“หนังสือราชการ สด.” หรือตาม QR Code ท้ายหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายจร จริชวินชัย)

อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น



กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น
กลุ่มงานพัฒนาระบบการตรวจสอบ
โทร. ๐-๒๒๔๑-๙๐๒๖ โทรสาร ๐-๒๒๔๑-๕๖๔๖
ผู้ประสานงาน : นางสาวรรณา สุวรรณรักษ์
โทร. ๐๘-๔๓๒๒-๘๘๒๖

แบบฟอร์มการรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

แบบ บส. ๑

ชื่อหน่วยงาน(๑).....

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.(๒).....

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย

ลายมือชื่อ.....(๑๐).....

ตำแหน่ง(๑๑).....

วันที่.....เดือน.....(๑๒).....พ.ศ.

คำอธิบายแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

(๑) ชื่อ อปท.

(๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ

(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่จัดทำขึ้นเพื่อตอบสนองยุทธศาสตร์ใดหรือภารกิจใดของ อปท.

(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. (โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ทั้งหมด หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงสูง ตามนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น)

(๖) จำนวนเงินงบประมาณโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕) (ถ้ามี)

(๗) วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕)

(๘) ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕)

(๙) เป้าหมายที่ต้องการสูงสุดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.

(๑๐) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๑) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๒) วันเดือนปีที่ลงนาม

ชื่อหน่วยงาน(๑).....

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.(๒).....

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความ เสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....(๑๐).....

ตำแหน่ง(๑๑).....

วันที่.....เดือน.....(๑๒).....พ.ศ.

คำอธิบายแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

(๑) ชื่อ อปท.

(๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยง โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๓)

(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๕)

(๕) วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๗)

(๖) ผู้รับผิดชอบ (บุคคลหรือหน่วยงาน หรือบุคคลและหน่วยงาน)

(๗) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.

(๘) ประเภทความเสี่ยง ประกอบด้วย ๖ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือ ความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยง ด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพ

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงาน ของหน่วยงาน

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร
- (๙) ระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)
- (๑๐) ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)
- (๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาส (๙) คูณคะแนนผลกระทบโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๑๐) และนำคะแนน มาจัดระดับความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด (โดยอาจกำหนดผลช่วงคะแนนเป็น ๓ ระดับ สูง ปานกลาง ต่ำ)
- (๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับ เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยงประกอบด้วย
๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง/หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้/ ไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น
 ๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน
 ๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน/การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน
 ๔. การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้/ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ
 ๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
 ๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น
 ๗. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน
 ๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร
- (๑๓) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๔) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๕) วันเดือนปีที่ลงนาม

ชื่อหน่วยงาน(๑).....

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.(๒).....

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน

ลายมือชื่อ.....(๑๒).....

ตำแหน่ง(๑๓).....

วันที่.....เดือน.....(๑๔).....พ.ศ.

คำอธิบายแบบรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

(๑) ชื่อ อปท.

(๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๓)

(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๔)

(๕) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๕)

(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส. ๒ (๑๒)

(๗) ผู้รับผิดชอบ โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส. ๒ (๖)

(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง โดยระบุแนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(๙) ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๘)

(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการโดยระบุช่วงระยะเวลาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงานให้ผู้บริหารทราบ เช่น การประชุม ฯลฯ

(๑๒) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๓) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๔) วันเดือนปีที่ลงนาม

ชื่อหน่วยงาน(๑).....

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.(๒).....

O รอบ ๓ เดือน

O รอบ ๖ เดือน

O รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) จัดการ ความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และ แนวทาง แก้ไขปัญหา

ลายมือชื่อ.....(๑๒).....

ตำแหน่ง(๑๓).....

วันที่.....เดือน.....(๑๔).....พ.ศ.

คำอธิบายแบบรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

(๑) ชื่อ อปท.

(๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๓)

(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๔)

(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุแนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๘)

(๖) ระยะเวลาดำเนินการ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๑๐)

(๗) ผู้รับผิดชอบ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๗)

(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ ผลการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ได้ดำเนินการหรือไม่อย่างไร (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)

(๙) เอกสาร/หลักฐานอ้างอิงประกอบผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)

(๑๐) ร้อยละความคืบหน้าของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)

(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี)

(๑๒) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๓) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๔) วันเดือนปีที่ลงนาม

ชื่อหน่วยงาน(๑).....

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.(๒).....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความ เสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความ เสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	

ลายมือชื่อ.....(๑๒).....

ตำแหน่ง(๑๓).....

วันที่.....เดือน.....(๑๔).....พ.ศ.

คำอธิบายแบบรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

(๑) ชื่อ อปท.

(๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๔ (๓)

(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๔ (๔)

(๕) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๕)

(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) ผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๒) และคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๙) (๑๐) (๑๑)

(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ/แนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๔ (๕)

(๘) ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (สรุปเป็นภาพรวม)

- (๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนนสูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)
- (๑) ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)
- (๒) โดยนำคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) คูณคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๒) และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด (โดยอาจกำหนดผลช่วงคะแนน เป็น ๓ ระดับ สูง ปานกลาง ต่ำ) (๓)
- (๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยงโดยการเปรียบเทียบก่อนดำเนินการและภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยงลดลงหรือไม่ลดลง
- (๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง
- (๑๒) สรุปความเสี่ยงที่ควบคุมได้/ควบคุมไม่ได้หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้/ไม่ได้
- (๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับในปีถัดไป เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (๑๔) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๕) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๖) วันเดือนปีที่รายงาน



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
เรื่อง นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น ซึ่งครอบคลุมการดำเนินงานภายในองค์กร เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และคุ้มค่า โดยลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบหรือก่อให้เกิดความเสียหายในด้านต่างๆ 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

ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อย เกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร เป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษี ซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานอย่างแท้จริง โดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

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 ๒๐ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(ลงชื่อ)



(นายพิสิทธิ์ ฤทธิ์ทรงศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

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. ๒๕๖๘ เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงาน อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ เดือนมกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายพิสิทธิ์ ฤทธิ์ทรงศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย