



รายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
จังหวัดสมุทรสงคราม

คำนำ

การบริหารความเสี่ยง นับเป็นเครื่องมือสำคัญและมีประโยชน์ในการบริหารจัดการองค์การให้สามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้วยการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกิจกรรมทั้งกระบวนการ การดำเนินงานต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่ก่อให้เกิดความเสียหายในด้านการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ขององค์กร ทำให้องค์กรสามารถขับเคลื่อนไปสู่เป้าหมายได้อย่างมั่นคง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่เล็งเห็นว่าการบริหารความเสี่ยง เป็นเรื่องที่สำคัญและมีประโยชน์อย่างมากในการที่แต่ละองค์กรจะนำหลักการของการบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการวางแผน ควบคุมกับการบริหารงาน บริหารโครงการ หรือบริหารองค์กร ได้อย่างเหมาะสมและบรรลุผล ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และวัตถุประสงค์ขององค์กรที่วางไว้ ซึ่งแผนบริหารความเสี่ยงดังกล่าว เป็นเครื่องมือสำคัญที่จะช่วยให้หน่วยงานนำไปใช้ประโยชน์ในการบริหารงานและปฏิบัติงานเพื่อพัฒนาองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันต่อไป

คณะผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยง เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผล การปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น อย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

ดังนั้นคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่ จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคต อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์
- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๓. เป้าหมาย

- ๑) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
- ๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- ๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
- ๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วนซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕) ช่วยให้การพัฒนางานองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. นิยามความเสี่ยง

๕.๑ ความเสี่ยง (Risk) ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือ นโยบาย

๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

๕.๒ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๕.๓ ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System) ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐาน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที อำเภอบางคนที จังหวัดสมุทรสงคราม

ประวัติความเป็นมา

เดิมตำบลบางคนทีมีพื้นที่กว้างขวางมากไปถึงวัดโชติการาม ตำบลสี่หมื่น (ปัจจุบันอยู่ในเขต อ.ดำเนินสะดวก จ.ราชบุรี) หลักฐานคือโฉนดที่ดินที่รัชกาลที่ ๕ ได้มอบไว้ให้เป็นกรรมสิทธิ์ในครั้งนั้น และคราวต่อมา รัชกาลที่ ๕ ได้เสด็จมาตรวจราชการที่คลองหลังวัดโชติการาม และท่านได้สัมภาษณ์หรือคนที่นี่นำเอาไว้ เพื่อเป็นสิริมงคล และเรียกชื่อเพี้ยนมาเป็นตำบลบางคนทีในปัจจุบัน

ความเป็นมาขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที จัดตั้งขึ้นโดยประกาศกระทรวงมหาดไทย ได้ยกฐานะสภาตำบล บางคนทีเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ตั้งแต่วันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๔๐ และต่อมา กระทรวงมหาดไทยได้ประกาศยุบรวมองค์การบริหารส่วนตำบลยายแพกับองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๔๖ มาตรา ๔ จัดตั้ง และให้เรียกชื่อองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที เมื่อวันที่ ๖ กันยายน พ.ศ. ๒๕๔๗ โดยได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา ฉบับทั่วไป เล่ม ๑๒๑ ตอนพิเศษ ๑๐๒ ลงวันที่ ๑๕ กันยายน พ.ศ. ๒๕๔๗

๑. ด้านกายภาพ

(๑.๑) ที่ตั้ง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ตั้งอยู่ในเขตพื้นที่อำเภอบางคนที จังหวัดสมุทรสงคราม โดยมีระยะทางจากที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลถึงที่ว่าการอำเภอบางคนที ประมาณ ๓ กิโลเมตร และอยู่ห่างจากจังหวัดสมุทรสงคราม (ศาลากลางจังหวัดสมุทรสงคราม) ประมาณ ๑๕ กิโลเมตร สถานที่ตั้งของตัวอาคารสำนักงาน หมู่ที่ ๗ ตำบลบางคนที อำเภอบางคนที จังหวัดสมุทรสงคราม รหัสไปรษณีย์ ๗๕๑๒๐ หมายเลขติดต่อ ๐-๓๔๗๖-๑๒๔๐ โทรสาร ๐-๓๔๗๖-๑๓๔๐

อาณาเขต

ทิศเหนือ	ติดต่อกับ	เทศบาลตำบลบางนกแขวก และตำบลทาลวง อำเภอดำเนินสะดวก จังหวัดราชบุรี
ทิศใต้	ติดต่อกับ	ตำบลจอมปลวกและตำบลกระดังงา
ทิศตะวันออก	ติดต่อกับ	ตำบลทาลวง อำเภอดำเนินสะดวก จังหวัดราชบุรี
ทิศตะวันตก	ติดต่อกับ	ตำบลบางยี่รงค์ (แม่น้ำแม่กลอง)

(๑.๒) ลักษณะภูมิประเทศ

มีลักษณะภูมิประเทศเป็นที่ราบลุ่มแม่น้ำแม่กลอง มีลำคลอง มีลำคลองหลายสายไหลผ่านทั่วทั้งพื้นที่ ส่งผลให้พื้นที่มีสภาพชุ่มน้ำมีความอุดมสมบูรณ์เหมาะแก่การเพาะปลูกพืชผลทางการเกษตรและการทำประมง ประเพณีการเลี้ยงปลาน้ำจืดเป็นอย่างยิ่ง มีความอุดมสมบูรณ์เหมาะแก่การทำเกษตรกรรม

(๑.๓) ลักษณะภูมิอากาศ

เนื่องจากจังหวัดสมุทรสงคราม ตั้งอยู่ชายฝั่งทะเล จึงได้รับอิทธิพลลมมรสุมตะวันออกเฉียงใต้ ทำให้มีความชุ่มชื้นอยู่เสมอ ฤดูหนาวอากาศไม่หนาวจัด ฤดูร้อนไม่ร้อนจัด โดยแบ่งช่วงฤดูต่างๆ ดังนี้

ฤดูฝน	เริ่มตั้งแต่เดือนพฤษภาคมถึงเดือนตุลาคม
ฤดูหนาว	เริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายนถึงเดือนมกราคม
ฤดูร้อน	เริ่มตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ถึงเดือนเมษายน

(๑.๔) ลักษณะดิน

สภาพดินเป็นดินร่วน มีความอุดมสมบูรณ์เหมาะแก่การทำการเกษตรกรรม ทำสวนผลไม้

(๑.๕) ลักษณะแหล่งน้ำ

ลักษณะแหล่งน้ำของพื้นที่อำเภอบางคนที ได้รับน้ำส่วนใหญ่มาจากแม่น้ำแม่กลองแล้วไหลตามลำคลอง ล่องน้ำและร่องสวนเพื่อใช้ในการเกษตรกรรม

๒. ด้านการเมือง / การปกครอง

(๒.๑) เขตการปกครอง

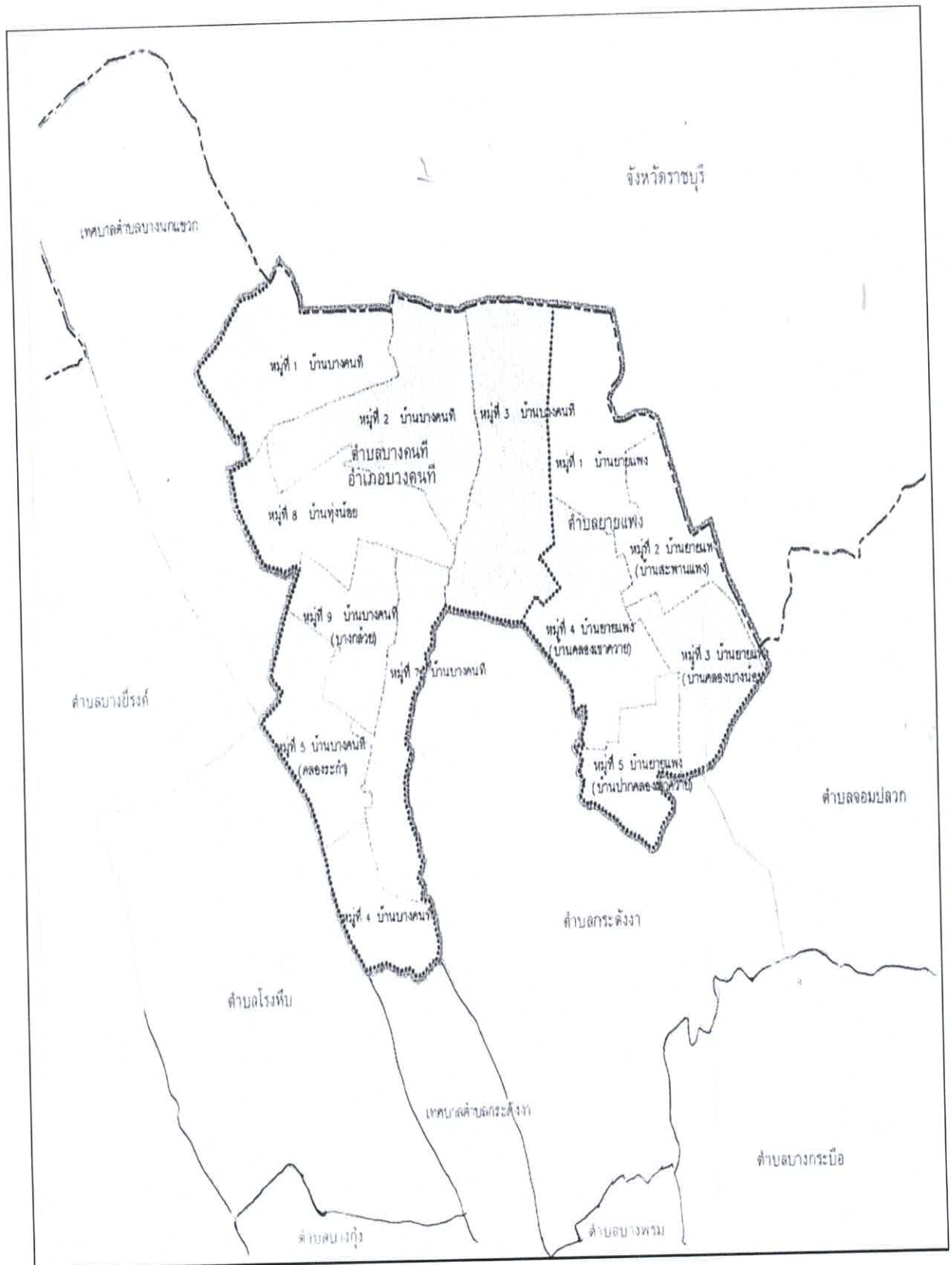
องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที มีจำนวนเนื้อที่ทั้งหมด ๔,๖๖๒.๕๐ ไร่ หรือ ๗.๔๖ ตารางกิโลเมตร พื้นที่ในเขตการปกครองขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที มีหมู่บ้านทั้งหมด คือ ๑๓ หมู่บ้าน อยู่ในเขตพื้นที่ ๒ ตำบล คือ ตำบลบางคนที หมู่ที่ ๑,๒,๓,๔,๕,๗,๘ และ ๙ รวม ๘ หมู่บ้าน (หมู่ที่ ๖ อยู่ในเขตเทศบาลตำบลบางนกแขวก) และตำบลยายแพ่งหมู่ที่ ๑,๒,๓,๔ และ ๕ รวม ๕ หมู่บ้าน ดังนี้

ตำบลบางคนที

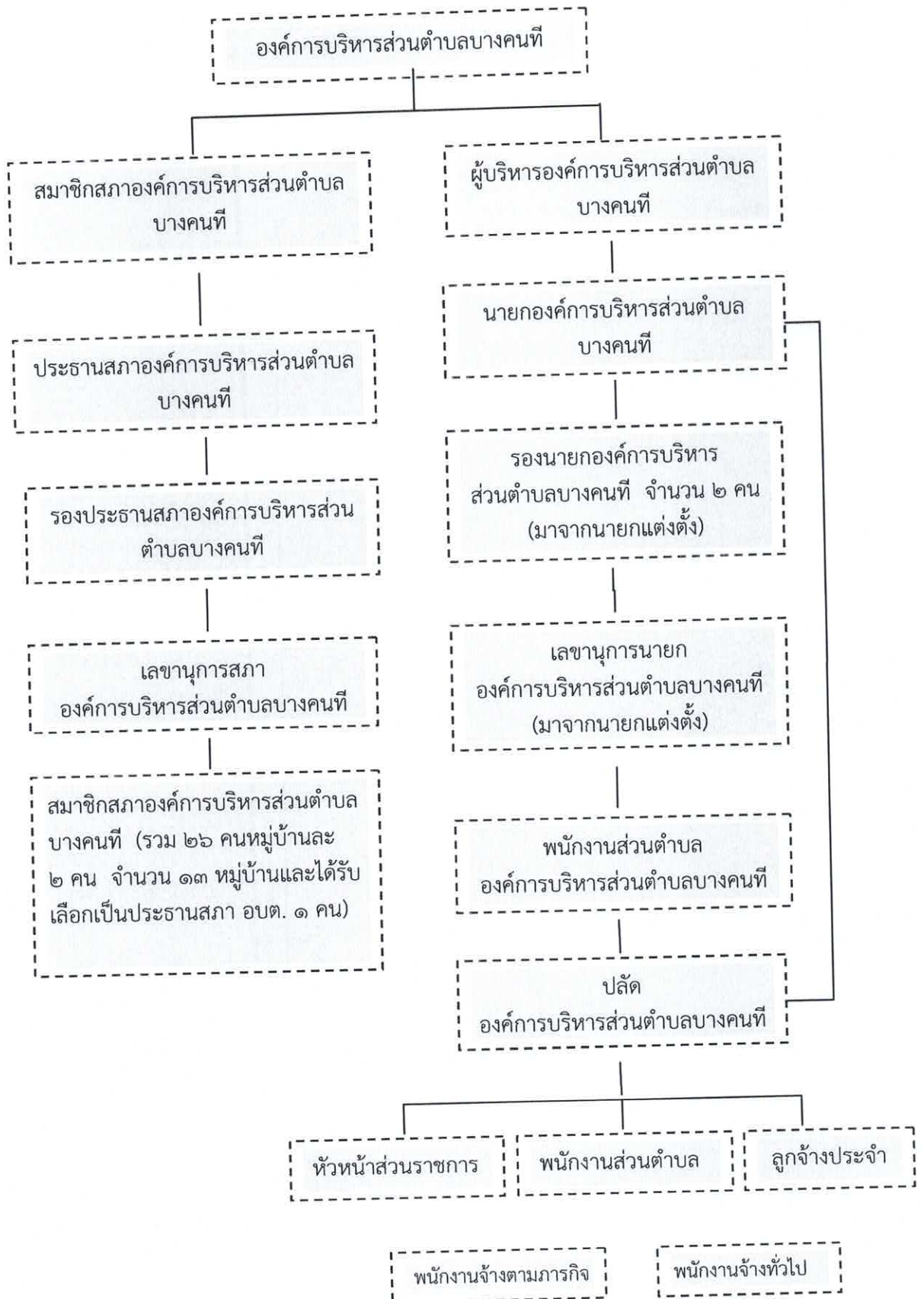
- หมู่ที่ ๑ บ้านบางคนที
- หมู่ที่ ๒ บ้านบางคนที
- หมู่ที่ ๓ บ้านบางคนที
- หมู่ที่ ๔ บ้านบางคนที
- หมู่ที่ ๕ บ้านบางคนที (คลองระกำ)
- หมู่ที่ ๗ บ้านบางคนที
- หมู่ที่ ๘ บ้านทุ่งน้อย
- หมู่ที่ ๙ บ้านบางคนที (บางกล้วย)

ตำบลยายแพ่ง

- หมู่ที่ ๑ บ้านยายแพ่ง
- หมู่ที่ ๒ บ้านยายแพ่ง(บ้านสะพานแดง)
- หมู่ที่ ๓ บ้านยายแพ่ง(บ้านปากคลองบางน้อย)
- หมู่ที่ ๔ บ้านยายแพ่ง (บ้านคลองเขาควาย)
- หมู่ที่ ๕ บ้านยายแพ่ง(บ้านปากคลองเขาควาย)



(๒.๒) โครงสร้างและอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่
โครงสร้างองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่



(๒.๓) โครงสร้างการจัดแบ่งส่วนราชการและการบริหารบุคคลขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

การจัดโครงสร้างส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที มี ๕ ส่วน ประกอบด้วย

๑. สำนักงานปลัด มีหน้าที่ดำเนินงานเกี่ยวกับงานธุรการ งานบริหารงานทั่วไป งานนโยบายและแผน งานกฎหมายและคดี งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และงานพัฒนาชุมชนและส่งเสริมการท่องเที่ยว

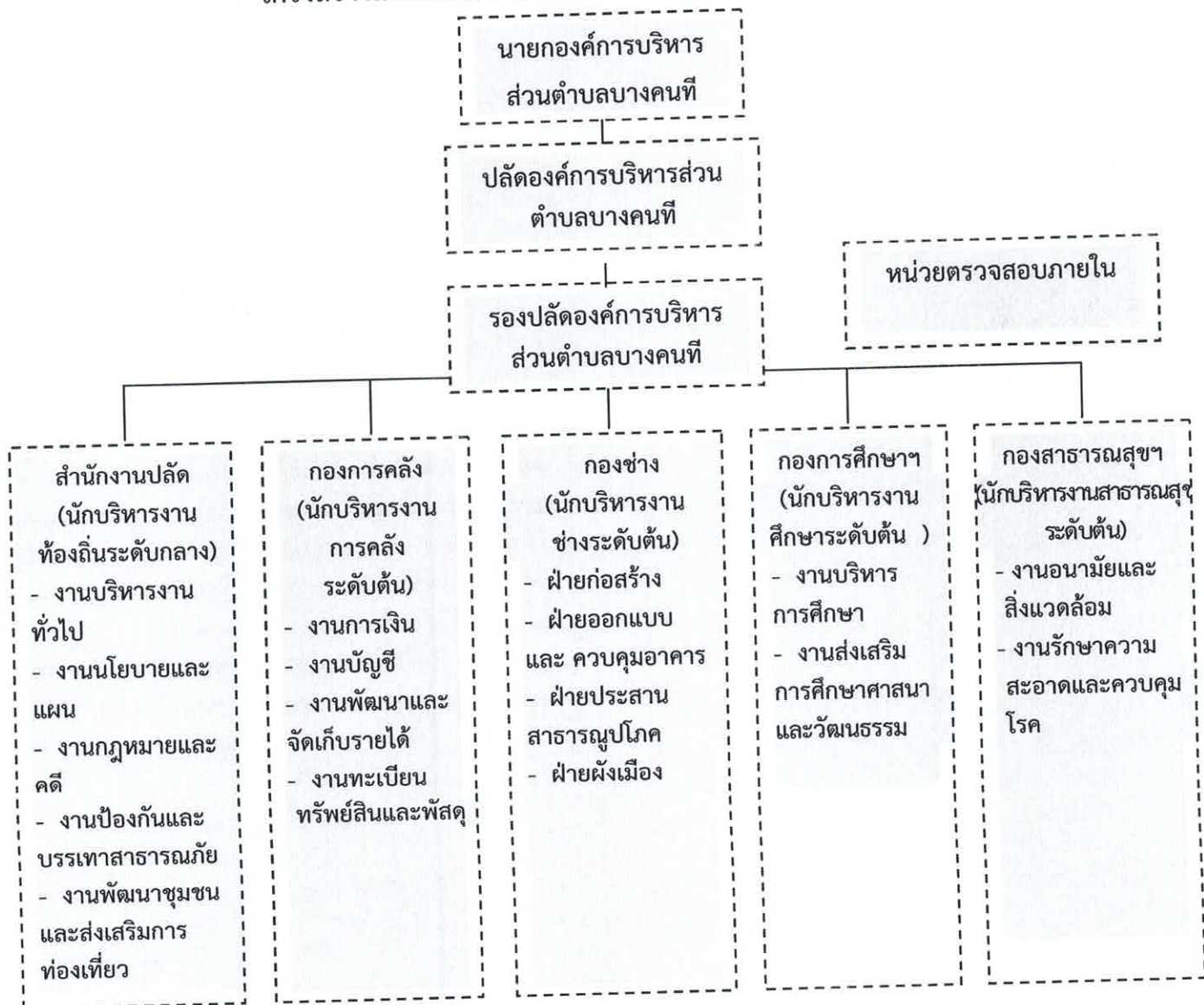
๒. กองคลัง มีหน้าที่ดำเนินงานเกี่ยวกับงานการเงิน งานบัญชี งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ และงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๓. กองช่าง มีหน้าที่ดำเนินงานเกี่ยวกับฝ่ายก่อสร้าง ฝ่ายออกแบบและควบคุมอาคารและฝ่ายประสานสาธารณูปโภค

๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีหน้าที่ดำเนินงานเกี่ยวกับงานบริหารการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๕. กองสาธารณสุข อนามัยและสิ่งแวดล้อม มีหน้าที่ดำเนินงานเกี่ยวกับงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม และงานรักษาความสะอาดและควบคุมโรค

โครงสร้างแบ่งส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที



(๒.๔) อัตรากำลังพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่ ประกอบด้วย

พนักงานส่วนตำบล รวมทั้งสิ้น ๑๘ คน แยกได้ดังนี้

๑. ปลัด อบต.	จำนวน	๑	คน
๒. รองปลัด อบต.	จำนวน	-	คน
๓. สำนักปลัด	จำนวน	๕	คน
๔. กองคลัง	จำนวน	๒	คน
๕. กองช่าง	จำนวน	๓	คน
๖. กองการศึกษา	จำนวน	๒	คน
๗. กองสาธารณสุข	จำนวน	๑	คน
๘. ตรวจสอบภายใน	จำนวน	๑	คน

ลูกจ้างประจำ จำนวน ๑ คน

พนักงานจ้าง รวมทั้งสิ้น ๑๐ คน แยกได้ดังนี้

๑. พนักงานจ้างตามภารกิจ	จำนวน	๖	คน
๒. พนักงานจ้างทั่วไป	จำนวน	๑	คน

ตารางที่ ๗ แสดงอัตรากำลังพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบล

ชื่อราชการ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	วุฒิการศึกษา
สำนักงานปลัด	พนักงานส่วนตำบล		
	๑. นางสาวนวรรตน์ ผ่องพุทธ	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ปริญญาโท
	๒. นายประพนธ์ มุ่งหมาย	หัวหน้าสำนักงานปลัด	ปริญญาตรี
	๓. นางสาวมุกดา เพชรน้อย	นักทรัพยากรบุคคล	ปริญญาตรี
	๔. นางสาวดวงใจ คันทรักษา	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ปริญญาตรี
	๕. นางสาวปภาดา แสนทวีสุข	นิติกร	ปริญญาตรี
	๖. นางสาวชนม์พิชา เตชรัตน์	เจ้าพนักงานธุรการ	ปริญญาโท
	ลูกจ้างประจำ		
	๑. นางสาวเข็มชิตา ฉายาลักษณ์	นักพัฒนาชุมชน	ปริญญาตรี
	พนักงานจ้างตามภารกิจ		
	๑. นางสาววรรณดา ตันเอี่ยม	ผช.จนท.วิเคราะห์นโยบายและแผน	ปริญญาตรี
	๒. นายวีรยุทธ สว่างงาม	คนขับรถ	ปวส.
	พนักงานจ้างทั่วไป		
	๑. นายปิยพงศ์ เต็มเปี่ยม	คนงานทั่วไป	ม.๓
กองคลัง	พนักงานส่วนตำบล		
	๑. นางสาวปิยะนุช ชุ่มปรีชา	ผู้อำนวยการกองคลัง	ปริญญาโท
	๒. นางสาวธมลวรรณ เชื้อชาติ	นักวิชาการเงินและบัญชี	ปริญญาตรี

ชื่อราชการ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	วุฒิการศึกษา
	<u>พนักงานจ้างตามภารกิจ</u> ๑. นางสาวรุ่งทิพย์ ทองใบ	ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี	ปวส.
กองช่าง	<u>พนักงานส่วนตำบล</u> ๑. นายยศศิริ ยศวิชัย ๒. นายอดิศักดิ์ ตันศรีเจริญ ๓. นายกรณัฐ โพธิ์พุฒนันท์ <u>พนักงานจ้างตามภารกิจ</u> ๑. นายอนวัจน์ นาคปัจฉิมสกุล ๒. นายสุรศักดิ์ เทียงธรรม	ผู้อำนวยการกองช่าง นายช่างโยธา นายช่างโยธา ผู้ช่วยนายช่างโยธา ผู้ช่วยเจ้าพนักงานประปา	ปริญญาโท อนุปริญญา ปริญญาตรี ปวส. ปวส.
กองการศึกษาฯ	<u>พนักงานส่วนตำบล</u> ๑. นางสาวปิยะนุช ชุ่มปรีชา ๒. นางเอี่ยมวรรณ มีเย็น ๓. นางสาวอรัญญา เจริญใจ <u>พนักงานจ้างตามภารกิจ</u> ๑. นางสาวสุกัญญา ทรัพย์ประเสริฐ ๒. นางสาวเสาวลักษณ์ กนกวรรณ	ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทนผอ.กองการศึกษาฯ ครู นักวิชาการศึกษา ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	ปริญญาโท ปริญญาตรี ปริญญาตรี ปริญญาตรี ปวส.
กองสาธารณสุขฯ	<u>พนักงานส่วนตำบล</u> ๑. นายประพนธ์ มุ่งหมาย ๒. นางสาวณัฐกานต์ เวชสุกรรม	หัวหน้าสำนักฯ รักษาราชการแทน ผอ.กองสาธารณสุขฯ เจ้าพนักงานธุรการ	ปริญญาตรี ปวส.
ตรวจสอบภายใน	<u>พนักงานส่วนตำบล</u> ๑. นางสาวนิตา ตั้งธรรม	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	ปริญญาตรี

บทที่ ๓

การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ได้ประยุกต์หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) เพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ให้บรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์ ร่วมกับ ระบบมาตรฐาน ISO ๓๑๐๐๐ และระบบบริหารงานคุณภาพ ISO ๙๐๐๑:๒๐๑๕ (Risk and Opportunities) ครอบคลุมการจัดวางระบบบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหาร ส่วนตำบลบางคนทีให้เป็นไปอย่างเหมาะสมตามมาตรฐานที่กำหนด ภายใต้กรอบนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ มุ่งเน้นให้เกิด Risk Awareness Culture ด้วยการดำเนินการตามขั้นตอน การบริหารจัดการความเสี่ยงตั้งแต่การระบุ ปัจจัยเสี่ยง สาเหตุความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดระดับความเสี่ยง ตลอดจนจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามแผนการดำเนินงาน ภายใต้ ๘ องค์ประกอบ ได้แก่ ๑) บริบทภายในและภายนอกองค์กร ๒) การกำหนดวัตถุประสงค์ ๓) การชี้แจงเหตุการณ์ ๔) การประเมินความเสี่ยง ๕) การตอบสนองความเสี่ยง ๖) กิจกรรมการควบคุม ๗) สารสนเทศและการสื่อสาร และ ๘) การติดตามประเมินผล

๑. ขอบเขตบริบทภายในและภายนอกองค์กร (INTERNAL & EXTERNAL CONTEXT)

๑.๑ บริบทภายในองค์กร (Internal Context)

๑) ระบบ (System) องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที มีระบบการบริหารงานที่มีโครงสร้างไม่ซับซ้อน และมีความคล่องตัวในการปรับเปลี่ยนโครงสร้างให้เหมาะสมกับสถานการณ์

๒) บุคลากร (Staff) บุคลากรมีความรู้ความสามารถตรงตามตำแหน่งงาน ตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง มีการส่งเสริมการเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถของบุคลากร โดยการ สนับสนุนการฝึกอบรม และให้มีการรายงานผล การฝึกอบรม ตลอดจนการนำไปใช้ประโยชน์เพื่อจัดทำเป็นองค์ความรู้ (Knowledge Management: KM) เพื่อเผยแพร่ ให้พนักงานได้นำไปใช้ประโยชน์

๓) ทักษะ (Skill) บุคลากรมีทักษะในการปฏิบัติงานได้หลากหลายและสามารถทำงานได้เฉพาะทางตรงตาม การงาน (Job Description) และมีประสบการณ์ในการทำงานที่สามารถพัฒนาต่อยอด ในการทำงานภารกิจ อื่นๆได้อีก

๔) โครงสร้าง (Structure) องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที มีโครงสร้างองค์กรที่ มีการกำหนดบทบาท หน้าที่และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน มีการแบ่งโครงสร้างการบริหารงานและกำหนดบทบาท หน้าที่แต่ละสำนัก/กอง รวมถึงได้มีการสื่อสารให้พนักงานได้รับทราบอย่างทั่วถึง

๕) กลยุทธ์ (Strategy) มีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น และทบทวนตามรอบการทบทวน อย่างต่อเนื่อง รวมถึงการรับฟังความคิดเห็นความต้องการจากประชาชน เพื่อนำมาปรับกลยุทธ์การดำเนินงานภายใต้ การเชื่อมโยงกับนโยบายระดับชาติ ระดับกระทรวง ระดับภูมิภาค ระดับจังหวัด ฯลฯ

๑.๒ บริบทภายนอก (External Context)

๑) การเมือง (Politic) องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ดำเนินการภายใต้การสนับสนุนของรัฐบาลที่ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี และแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ ๑๒

๒) กฎระเบียบ/กฎหมาย (Law) องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ปฏิบัติตามพระราชกำหนดพระราช ฤษฎีกา พระราชบัญญัติตลอดระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

๑.๓ การวิเคราะห์ SWOT Analysis

จากข้อมูลสภาพทั่วไปรวมทั้งข้อมูลเฉพาะแต่ละด้านตลอดจนแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงต่างๆที่กำลังเผชิญอยู่ องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ได้มีการวิเคราะห์สภาวะแวดล้อมขององค์ประกอบภายในและองค์ประกอบภายนอกและกำหนดเป็น จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และภัยคุกคาม ดังนี้

จุดแข็ง (Strength)	จุดอ่อน (Weakness)
๑. มีการคมนาคมขนส่งที่สะดวก มีรถประจำ ทางผ่านหมู่บ้าน ๒. มีการปรับปรุงถนน สามารถใช้สัญจรไปมาได้อย่างสะดวก ๓. มีการพัฒนาแหล่งน้ำ เช่น การขยายระบบประปา การขุดลอกคูคลอง ๔. กสธ. ท้องถิ่นมีนโยบาย สนับสนุนงบประมาณโครงการก่อสร้างถนนลาดฝุ่น พัฒนาแหล่งน้ำ และก่อสร้างประปาหมู่บ้าน ๕. มีกองทุนชุมชนหมู่บ้านละ ๑ แสนบาท ๖. มีชมรมผู้สูงอายุ ๗. ผู้บริหารมีนโยบายสนับสนุนสวัสดิการให้กับ เด็ก สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ด้อยโอกาส ๘. มีสถานศึกษาระดับประถมในพื้นที่ ๙. มีศูนย์สาธารณสุขมูลฐานชุมชน ๑๐. ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจในสิทธิตามระบอบประชาธิปไตยมากขึ้น ๑๑. ประชาชนมีความตื่นตัวในการเข้าร่วมประชาคมมากขึ้น ๑๒. บุคลากรในอบต. มีศักยภาพการปฏิบัติงานมากขึ้น ๑๓. มีกลุ่มอาสาสมัครป้องกันฝ่ายพลเรือน ๑๔. มีผู้นำที่เข้มแข็ง ๑๕. มีการนำโครงการบรรจุอยู่ในแผนพัฒนา เพิ่มจำนวนมาก ๑๖. ประชาชนส่วนใหญ่มีอาชีพหลัก คือ เกษตรกรรม ได้แก่ ทำสวนผลไม้ เช่น มะพร้าว กล้าย ๑๗. มีศูนย์เกษตรอินทรีย์ผลิตปุ๋ยอินทรีย์หมักชีวภาพ ๑๘. มีศูนย์บริการและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตรประจำตำบล ๑๙. มีโฮมสเตย์ และรีสอร์ทในพื้นที่สำหรับนักท่องเที่ยว ๒๐. มีการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศให้เพื่อการปฏิบัติงาน	๑.งบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่เพียงพอต่อการบริหารจัดการ ๒. การคมนาคมระหว่างหมู่บ้านไม่สะดวก ๓. มีเด็กเล็ก เด็กก่อนประถมศึกษาและเด็กประถมศึกษาในพื้นที่น้อย ๔. การจัดทำฐานข้อมูลทางด้านสังคมไม่เป็นระบบ เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ๕. ขาดการประชาสัมพันธ์/และแนะนำประชาชนในการจัดระเบียบชุมชน ๖. บุคลากรในหน่วยงาน อบต.ยังไม่เพียงพอกับปริมาณงานในภาระหน้าที่ ๗. เทคโนโลยีสารสนเทศไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๘. งบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่เพียงพอต่อการสนับสนุนส่งเสริมกลุ่มอาชีพประชาชนในพื้นที่ ๙. ขาดการประชาสัมพันธ์ในด้านการวางแผนผลผลิตในเชิงพาณิชย์ ๑๐. ขาดผู้นำที่เข้มแข็งในชุมชน ๑๑. บุคลากรในหน่วยงาน อบต. ยังไม่เพียงพอกับปริมาณงานในภาระหน้าที่

จุดแข็ง (Strength)	จุดอ่อน (Weakness)
๒๑. มีแหล่งน้ำตามธรรมชาติที่อุดมสมบูรณ์เพียงพอต่อการอุปโภค บริโภคตลอดทั้งปี ๒๒. มีทรัพยากรธรรมชาติที่สมบูรณ์ ๒๓. ดินดีมีคุณภาพ ๒๔. มีการอนุรักษ์วัฒนธรรมประเพณีที่ยั่งยืนและเข้มแข็ง เช่น งานประเพณีสงกรานต์ งานประเพณีลอยกระทง ๒๕. บุคลากรที่เชี่ยวชาญงานศิลปะแขนงต่างๆ	

โอกาส (Opportunity)	อุปสรรค (Threat)
๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาจังหวัด มีความสอดคล้อง ๒. มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาจังหวัด ๓. ส่วนราชการอื่นของรัฐให้การสนับสนุนด้านการพัฒนาและเกษตรกรรมอย่างต่อเนื่อง ๔. มีการรวมกลุ่มอาชีพต่างๆ ๕. รัฐบาลมีนโยบายจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ๖. รัฐบาลมีนโยบายโครงการจัดสวัสดิการเบี้ยความพิการและการจัดทำบัตรประจำตัวคนพิการอย่างทั่วถึง ๗. มีแนวทางการขอรับการสนับสนุนจากกองทุนส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคมจังหวัดสมุทรสงคราม ๘. มีโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในพื้นที่ ๒ แห่ง ๙. ยุทธศาสตร์การพัฒนามีความสอดคล้องกับภาครัฐ ๑๐. ภาครัฐ รัฐวิสาหกิจ และเอกชนส่งเสริมสนับสนุนการอบรมให้ความรู้ต่อบุคลากร ๑๑. ประชาชน ภาครัฐ และเอกชนมีส่วนร่วมในกิจกรรมของอบต. ๑๒. แผนพัฒนาเศรษฐกิจฉบับที่ ๑๑ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาจังหวัด ๑๓. พื้นที่มีความเป็นอัตลักษณ์ เช่น วิถีชีวิตของชาวบ้าน ๑๔. มีทรัพยากรธรรมชาติที่สมบูรณ์เหมาะแก่การประกอบอาชีพเกษตร และสถานที่ท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ ๑๕. การเดินทางมาสถานศึกษาและวัดสะดวกสบาย	๑. การเปลี่ยนแปลงนโยบายและบุคลากรรัฐที่เกี่ยวข้อง ๒. ถนนบางสาย ยังไม่ได้ดำเนินการถ่ายโอนให้อบต. เป็นผู้ดูแล การซ่อมแซมหรือปรับปรุงเกิดความล่าช้า ๓. ประชาชนไม่ลงชื่อยินยอมมอบที่ดินในการดำเนินการตามโครงการก่อสร้าง ๔. การประชาสัมพันธ์จากภาครัฐไม่ทั่วถึงประชาชน ๕. วางแผนการดำเนินงานไม่ชัดเจน ๖. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ กฎระเบียบการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ๗. มีการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและแนวทางการปฏิบัติงาน ๘. กลุ่มอาชีพยังขาดความเข้มแข็ง ๙. ประชาชนขาดความเข้าใจในเรื่องการดูแลสุขภาพ ๑๐. มีข้อจำกัดในด้านงบประมาณในการจัดซื้อเครื่องมือไม่เพียงพอ ๑๑. กฎระเบียบของภาครัฐมีการเปลี่ยนแปลงแนวทางการปฏิบัติงาน ๑๒. งบประมาณไม่เพียงพอต่อการพัฒนาพื้นที่ ๑๓. ผลผลิตทางการเกษตรมีราคาต่ำ ๑๔. กลุ่มอาชีพยังขาดความเข้มแข็ง ๑๕. ประชาชนขาดจิตสำนึกในการรักษาสภาพแวดล้อมตามธรรมชาติ ๑๖. ความเจริญทางด้านเทคโนโลยีทำให้ประชาชนมีค่านิยมที่ผิด ยึดติดกับเทคโนโลยีใหม่ๆ

๒. วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

- ๑) เพื่อดำเนินการตามหลักการบริหารความเสี่ยงในการชี้แจง ประเมิน และการจัดการความเสี่ยง ภายใต้อาณัติของ อบต. และภายนอกอย่างครอบคลุมครบถ้วน
- ๒) เพื่อบริหารจัดการให้ความเสี่ยงขององค์การบริหารความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) เพื่อกำหนดมาตรการ แผนงาน โครงการ และกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที มีส่วนร่วมในการรับรู้ ตระหนัก และดำเนินการตลอดจนให้ความสำคัญ ของการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Risk Awareness Culture)

๓. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

- ๑) การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรผ่านการจัดการองค์ความรู้
- ๒) ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง
- ๓) สนับสนุนกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยใช้ทรัพยากรให้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดและจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม
- ๔) นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการกระบวนการบริหารความเสี่ยง และสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับเข้าถึงสารสนเทศเพื่อการบริหารความเสี่ยง
- ๕) ติดตามทบทวนความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสภาวะแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง
- ๖) ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรด้านการตระหนักถึงความเสี่ยงและความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน
- ๗) นำองค์ความรู้ขององค์กรสร้างมูลค่าตอบแทนสู่สังคม

๔. โครงสร้างการบริหารงานการบริหารความเสี่ยง

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
ประธานกรรมการฯ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
กรรมการฯ

นางสาวปิยะนุช ชุ่มปรีชา กรรมการฯ	นายยศศิริ ยศวิชัย กรรมการฯ	ผู้อำนวยการกองการศึกษา กรรมการฯ
-------------------------------------	-------------------------------	------------------------------------

ผู้อำนวยการสาธารณสุขฯ กรรมการฯ	นายประพนธ์ มุ่งหมาย กรรมการฯ	นางสาววนิดา ตั้งธรรม กรรมการฯ
-----------------------------------	---------------------------------	----------------------------------

นางสาวปภาดา แสนทวีสุข
กรรมการฯ/เลขานุการ

คณะผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

- | | |
|----------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางสาวเรณู เล็กนิมิต | นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที |
| ๒. นางสาวนวรรตน์ ผ่องพุทธ | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที |
| ๓. นางสาวปิยะนุช ชุ่มปรีชา | ผู้อำนวยการกองคลัง |
| ๔. นายยศศิริ ยศวิชัย | ผู้อำนวยการกองช่าง |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | |
| ๖. ผู้อำนวยการสาธารณสุขฯ | |
| ๗. นายประพนธ์ มุ่งหมาย | หัวหน้าสำนักปลัด |
| ๘. นางสาววนิดา ตั้งธรรม | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๙. นางสาวปภาดา แสนทวีสุข | นิติกร |

บทที่ ๔

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่ มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

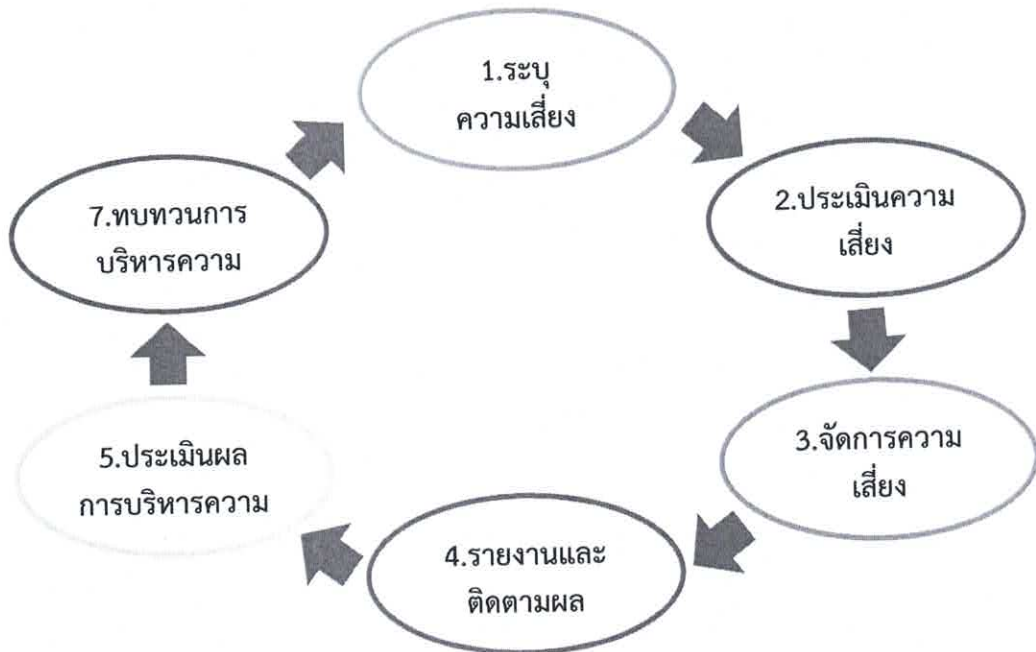
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง(High) และสูงมาก(Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการนั้น กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการ หรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหาร ความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร ความเสี่ยงในทุกละดับ เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที



๑. การระบุความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้อง พิจารณามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกัน รักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจ ในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการ ระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผล กระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความ ล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไม

ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุ ควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความ เสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับ ภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการความรู้/ความสามารถของ บุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หรือ S เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผล ตามเป้าหมายในแต่ละ ประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หรือ O เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์เชิงกล ยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจนหรือไม่มี การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) หรือ F เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหาร และควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่ เกิดจาก ปัจจัยภายนอก เช่น ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงาน การตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณ ไม่เหมาะสม เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) หรือ C เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วน ได้เสีย การ ป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ ในการหามาตรการ ลดความเสี่ยงในภายหลังได้

ทั้งนี้ การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่น จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุม เชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับ องค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของ หน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

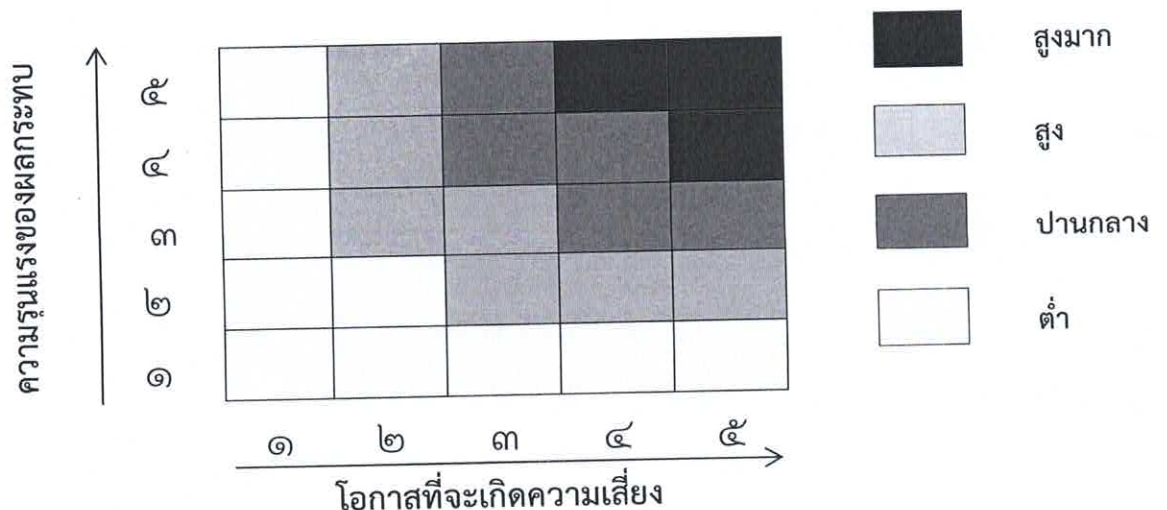
๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะ ผู้รับผิดชอบงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และ สูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕=สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)					
ความถี่ที่อาจเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย : เดือน/ครั้ง , ปี/ครั้ง)	๕ ปี /ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้ง หรือ ไม่เกิน ๑ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือ มากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)					
มูลค่าความเสียหาย (บาท)	น้อยกว่า ๑ หมื่น	๑ หมื่น - ๕ หมื่น	๕ หมื่น - ๒ แสน	๒ แสน - ๑ ล้าน	มากกว่า ๑ ล้าน
ผลกระทบต่อชีวิต	เดือดร้อน รำคาญ	บาดเจ็บ เล็กน้อย	บาดเจ็บ ต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	ถึงแก่ชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/การดำเนินงานของหน่วยงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบต่อคุณธรรม จริยธรรมของพนักงานส่วนตำบล	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบด้านเวลาความล่าช้าของงาน	ไม่เกิน ๓ วัน	ไม่เกิน ๗ วัน	ไม่เกิน ๑ เดือน	ไม่เกิน ๓ เดือน	ไม่เกิน ๖ เดือน

ส่วนระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่าง โอกาสที่จะ เกิดความเสี่ยง และ ผลกระทบของความเสี่ยงต้ององค์กร ว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยได้ กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ



๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสีย

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการ ควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ภายใต้งบประมาณ กำลังคนหรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอน ดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ ที่จะเกิด นั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสีย (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับ ความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยงและผลกระทบของความเสียว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

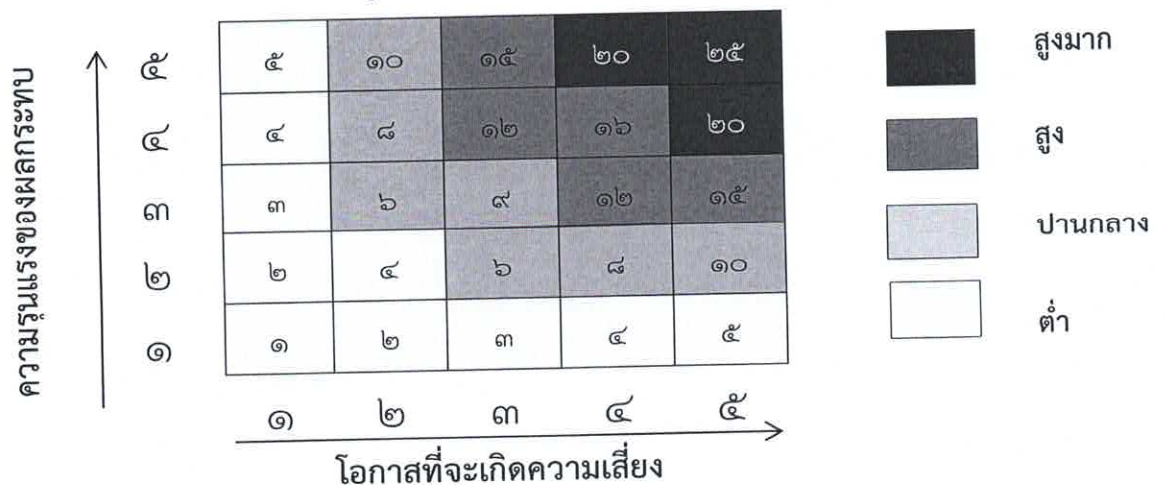
๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความ เสียในระดับ นี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีความสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถ ยอมรับได้ภายใต้ การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆเพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน ยอมรับความ เสียแต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลด ความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



๓. การตอบสนองความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่ทั้งนี้วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลด ระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ (Take) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat) หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการ ดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับ และต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอก มาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย เป็นต้น

เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้ว ต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และให้สามารถ ติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและ ต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้ว ว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการ บริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดี ก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไป รายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

ทั้งนี้กระบวนการสอบทานอาจกำหนด ข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ใน การดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผล การบริหารความเสี่ยง ประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารท้องถิ่น มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือ ตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็น วัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงใน ทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕

แผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรองรับสถานะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาทบทวนจากรายงานผลการดำเนินงานคัดเลือกความเสี่ยงในระดับปานกลางขึ้นไปจนถึงความเสี่ยงในระดับสูงมาก เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมาก (Extreme) และสูง (High) นั้นให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

สำหรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง (Medium) ก็มีมาตรการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมาย ซึ่งการดำเนินการตามมาตรการลดความเสี่ยงได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที มีองค์ประกอบที่สำคัญดังนี้

- ๑) วิธีการดำเนินงาน (กิจกรรมการควบคุมจัดการความเสี่ยง)
- ๒) ผู้รับผิดชอบ (ฝ่ายหรือกลุ่มงาน) ในแต่ละกิจกรรมของแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓) งบประมาณที่ใช้ดำเนินการ
- ๔) กำหนดระยะเวลาดำเนินการของแผนงานนั้น



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่

ที่ สส ๗๓๖๐๒ /-

วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลและผู้อำนวยการกองทุกกอง

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่ ได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยจัดให้มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว นั้น

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่ จะดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อให้การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอให้ท่านดำเนินการส่งข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ภายในวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เพื่อรวบรวมเสนอให้คณะกรรมการจัดการบริหารความเสี่ยงต่อไป รายละเอียดตามแบบฟอร์มที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อดำเนินการจัดส่งข้อมูลภายในระยะเวลาที่กำหนด

ลงชื่อ.....

(นางสาวเรณู เล็กนิมิตร)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ทราบ

สำนักปลัด.....

กองคลัง.....

กองช่าง.....

กองสาธารณสุข.....

กองการศึกษา.....

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

โครงการ : กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรมการป้องกันการทุจริต จดการรับและการให้ของขวัญหรือผลประโยชน์ใด
 วัตถุประสงค์ : เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งของหน่วยงาน ในการเสริมสร้างวัฒนธรรม ค่านิยมสุจริต ป้องกันการทุจริต ส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ประพฤตินิชอบ
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของ ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง	จัดลำดับ ความเสี่ยง
๑.กิจกรรมเสริมสร้าง วัฒนธรรมการป้องกัน การทุจริต จดการรับ และการให้ของขวัญ หรือผลประโยชน์ใด	๑. จำนวนเรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ ประพฤตินิชอบ	๑. บุคลากรอาจจะขาด คุณธรรม ความซื่อสัตย์ โปร่งใส	๑. บุคลากรรับและให้ของขวัญหรือ ผลประโยชน์ใดแก่กลุ่มบุคคลหรือ ผู้มีส่วนได้เสียภายนอก	O	๓	๓	๙	ปานกลาง
				C				

(ลงชื่อ)

นายประพนธ์ มุ่งหมาย

รองนายก อบจ. ภูเก็ต

ตำแหน่ง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

โครงการ โครงการจัดทำและปรับปรุงแผนที่ภาษี
วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มรายได้ในการจัดเก็บภาษีในพื้นที่ได้อย่างครอบคลุมครบถ้วน และเพื่อพัฒนาศักยภาพการจัดบริการสาธารณะในการรับชำระภาษีให้แก่ประชาชน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีข้อมูลในการจัดเก็บ แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของ ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	จัดลำดับ ความเสี่ยง
๑. โครงการจัดทำและ ปรับปรุงแผนที่ภาษี	๑. มีข้อมูลในการจัดเก็บ แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน ๒. มีโปรแกรมการจัดทำ แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินใช้ในการ จัดเก็บภาษี	๑. ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการ จัดทำโครงการโดยตรง ๒. ฐานข้อมูลที่ใช้ใน การจัดทำแผนที่ภาษี ยังไม่เป็นปัจจุบัน ๓. ขาดความร่วมมือ จากเจ้าของที่ดินและ ผู้ประกอบการในพื้นที่ ๔. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่ เกี่ยวข้องในการ ดำเนินงานตาม โครงการฯ เช่น ดัชนี เมตร ล้อวัดระยะทาง	๑. การจัดเก็บรายได้ยังไม่สามารถดำเนินการได้ ตามขั้นตอน ๒. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน งานด้านจัดเก็บรายได้ ขาดความรู้และความเข้าใจในการทำงาน ๓. กองคลังมีปริมาณงานมากเกินไปจนล่าช้า ที่มี ๔. ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ ทราบข้อมูลที่ต้องชัดเจน	O R C	๕	๕	๒๕	สูงมาก

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

โครงการ โครงการจัดทำและปรับปรุงแผนที่ภาษี
 วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มรายได้ในการจัดเก็บภาษีในพื้นที่ได้อย่างครอบคลุมครบถ้วน และเพื่อพัฒนาศักยภาพการบริหารจัดการบริการสาธารณะในการรับชำระภาษีให้ประชาชน
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีข้อมูลในการจัดเก็บ แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของ ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	จัดลำดับ ความเสี่ยง
		ๆ เพื่อจัดเก็บข้อมูล และค้นหาพิภักัดของ ข้อมูล						

(ลงชื่อ).....
 (นางสาวปิยะนุช ชุ่มปรีชา)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

โครงการ ก่อสร้างกำแพงกันดินบริเวณบ้านคุณธัมภ์ เรือโจรจัน หมู่ที่ ๑ ตำบลยายแพ่ง
วัตถุประสงค์ เพื่อแก้ปัญหาป้องกันการพังทลายของตลิ่ง
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ก่อสร้างกำแพงกันดินบริเวณบ้านคุณธัมภ์ เรือโจรจันแล้วเสร็จตามรูปแบบรายการและสัญญา จำนวน ๑ แห่งภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของ ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง จัดลำดับ ความเสี่ยง
โครงการก่อสร้างกำแพงกันดินบริเวณบ้านคุณธัมภ์ เรือโจรจัน หมู่ที่ ๑ ตำบลยายแพ่ง	ก่อสร้างกำแพงกันดินบริเวณบ้านคุณธัมภ์ เรือโจรจันแล้วเสร็จตามรูปแบบรายการและสัญญา จำนวน ๑ แห่งภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	๑.การก่อสร้างกำแพงกันดินไม่สามารถดำเนินการได้ ๒.ได้เสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ๓.วัสดุคุณภาพไม่ดี ๔.งบประมาณไม่เพียงพอ	๑.ผู้รับเหมาเข้าดำเนินการก่อสร้างล่าช้าทำให้การก่อสร้างไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จในห้วงระยะเวลาที่กำหนด ๒.มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่เหมาะสมกับการดำเนินการก่อสร้างขมุน	S O C	๒	๕	๒๐ สูง

(ลงชื่อ).....
(..... (นายศศิริ ยศวิชัย)
ตำแหน่ง..... ผู้อำนวยการกองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

โครงการ กิจกรรมการเรียกรับสินบนในการออกใบอนุญาตสถานประกอบการที่เป็นอันตราย
วัตถุประสงค์ เพื่อสร้างมาตรการป้องกันและการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ประพตมิชอบ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของ ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	จัดลำดับ ความเสี่ยง
กิจกรรมการเรียกรับ สินบนในการออก ใบอนุญาตสถานประกอบ กิจการที่เป็นอันตราย	เรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ ประพตมิชอบ	ลักษณะของสถานประกอบ กิจการไม่เป็นไปตามที่ กฎหมายกำหนด มีการให้ สินบนเจ้าหน้าที่ในการออก ใบอนุญาตสถานประกอบ กิจการที่เป็นอันตราย	เจ้าหน้าที่ที่มีการรับสินบนในการ ออกใบอนุญาตสถานประกอบ กิจการที่เป็นอันตราย	๐	๔	๕	๒๐	สูง

(ลงชื่อ).....
(.....)
ตำแหน่ง.....

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

โครงการ การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
วัตถุประสงค์ จัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด รายงานงบทดลองและรายละเอียดเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ประเภทของ ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง จัดลำดับ ความเสี่ยง
การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	รายงานงบทดลองและรายละเอียดเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนนำเงินไปใช้ไม่ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของโครงการ	ผู้มีหน้าที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่มีความรู้ความเข้าใจ	○ C	๕	๓	๑๒ สูง

(ลงชื่อ).....
(นางสาวปิยะนุช ชุ่มปรีชา).....
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

แผนบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ RM-๒

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

โครงการ : กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรมการป้องกันการทุจริต และการรับและการให้ของขวัญหรือผลประโยชน์ใด
วัตถุประสงค์ : เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งของหน่วยงาน ในการเสริมสร้างวัฒนธรรม ค่านิยมสุจริต ส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ประพฤติดีมีขอบ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : สำนักปลัด

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ขั้นตอนหลัก	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสียหาย	การประเมินความเสี่ยง				แผนบริหารความเสี่ยงที่จะดำเนินการ	ผลการประเมินและพบพบแผนบริหารความเสี่ยงเดิม	การปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงก่อนดำเนินงานตามแผน	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง	ระดับความเสียหายที่คาดหวัง					
กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรมการป้องกันการทุจริต	บุคลากรอาจจะขาดคุณธรรม	บุคลากรรับและให้ของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่กลุ่มบุคคลหรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก	๓	๓	๔	๒	๑.ประกาศเจตนารมณ์งดรับและให้ของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใดในช่วงเทศกาล และในทุกโอกาส			สำนักปลัด	
ป้องกันการทุจริต	ความซื่อสัตย์โปร่งใส						๒.ประกาศการเสริมสร้างวัฒนธรรมการป้องกันการทุจริต				
ผลการรับและการให้ของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใด							๓.จัดอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรมองค์ความรู้ด้านการป้องกันการทุจริตให้กับบุคลากร				

ลงชื่อ.....
(นายประพนธ์ มุ่งหมาย)
ตำแหน่ง.....
วันที่.....เดือน.....ปี.....

โครงการ โครงการจัดทำและปรับปรุงแผนที่ภาษี
วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มรายได้ในการจัดเก็บภาษีในพื้นที่ได้อย่างครอบคลุมครบถ้วน และเพื่อพัฒนาศักยภาพการจัดบริการสาธารณะในการรับชำระภาษีแก่ประชาชน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีข้อมูลในการจัดเก็บ แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของ ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				แผนบริหารความ เสี่ยงเพื่อขออนุมัติ งบประมาณ	ผลการประเมิน และพบทวนแผน บริหารความ เสี่ยงเดิม	การปรับปรุงแผน บริหารความเสี่ยง ก่อนดำเนินงาน ตามแผน	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ รุนแรง	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดหวัง					
๑. โครงการ จัดทำและ ปรับปรุงแผนที่ ภาษี	๑. ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบใน การจัดทำ โครงการ โดยตรง ๒. ขาดข้อมูล ใช้ในการจัดทำ แผนที่ภาษียังไม่ เป็นปัจจุบัน ๓. ขาดความ ร่วมมือจาก เจ้าของที่ดิน และ ผู้ประกอบการ ในพื้นที่	๑ การจัดเก็บ รายได้ยังไม่ สามารถ ดำเนินการได้ ตามขั้นตอน ๒. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน งานด้าน จัดเก็บรายได้ ขาดความรู้ และความ เข้าใจในการ ทำงาน	๕	๕	๒๕	๙	๑.๑ มีการกำหนด หน้าที่ ความ รับผิดชอบ ออก คำสั่ง มอบหมาย งานให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ ดำเนินงานโดยตรง ๑.๒ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนและ ผู้เกี่ยวข้องในการ สนับสนุนข้อมูลได้ รับทราบเพื่อให้มี ฐานข้อมูลที่ถูกต้อง และเป็นปัจจุบันต่อ การบันทึกข้อมูล			กองคลัง	-

โครงการ โครงการจัดทำและปรับปรุงแผนที่ภาษี

วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มรายได้ในการจัดเก็บภาษีในพื้นที่ได้อย่างครอบคลุมครบถ้วน และเพื่อพัฒนาศักยภาพการจัดบริการสาธารณะในการรับชำระภาษีให้แก่ประชาชน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีข้อมูลในการจัดเก็บ แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของ ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				แผนบริหารความเสี่ยงเพื่อ ขอลุมถึงงบประมาณ	ผลการ ประเมินและ ทบทวนแผน บริหารความ เสี่ยงเดิม	การปรับปรุงแผน บริหารความเสีย ก่อนดำเนินงาน ตามแผน	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ รุนแรง	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดหวัง					
๑. โครงการจัดทำ และปรับปรุงแผนที่ ภาษี	๔. ขาดวัสดุ อุปกรณ์ที่ เกี่ยวข้องใน การดำเนินงาน ตามโครงการฯ เช่น ตลับเมตร ลวดระยะทาง ๆ เพื่อจัดเก็บ ข้อมูลและ ค้นหาพิกัดของ ข้อมูล	๓. กองคลังมี ปริมาณงาน มากเกิน อัตรากำลังที่มี ๔. ขาดการ ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชน ในพื้นที่ทราบ ข้อมูล ถูกต้องชัดเจน					๑.๓ ให้บุคลากรผู้หน้าที่ ปฏิบัติงานหรือ ผู้รับผิดชอบงาน ผูกอบรม เพื่อให้ความรู้อย่าง สม่ำเสมอ และจัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงานให้ ๑.๔ จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ จำเป็นให้เพียงพอต่อการ ใช้งานในการจัดทำและ ปรับปรุงแผนที่ภาษี			กองคลัง	-

ลงชื่อ.....นางสาววิยะนุช ชุ่มปรีชา)
ตำแหน่ง.....ผู้อำนวยการกองคลัง
วัน.....เดือน.....ปี.....

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

โครงการ ก่อสร้างกำแพงกั้นดินบริเวณบ้านคุณชนันท์ เรืองโรจน์ หมู่ที่ ๑ ตำบลยายแพ่ง
วัตถุประสงค์ เพื่อแก้ปัญหาป้องกันก้นการพังทลายของตลิ่ง
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ก่อสร้างกำแพงกั้นดินบริเวณบ้านคุณชนันท์ เรืองโรจน์แล้วเสร็จตามรูปแบบรายการและสัญญา จำนวน ๑ แห่ง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหาร ความ เสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ รุนแรง	ระดับ ความ เสี่ยง ที่ คาดหวัง				
โครงการ ก่อสร้าง กำแพงกั้นดิน บริเวณบ้าน คุณชนันท์ เรือง โรจน์ หมู่ที่ ๑ ตำบลยายแพ่ง	๑.การก่อสร้าง กำแพงกั้นดินไม่ สามารถ ดำเนินการได้แล้ว เสร็จตาม ระยะเวลาที่กำหนด สัญญาก่อสร้าง	๑.ผู้รับเหมาเข้าดำเนินการก่อสร้าง ล่าช้าทำให้การก่อสร้างไม่สามารถ ดำเนินการให้แล้วเสร็จในห้วง ระยะเวลาที่กำหนด ๒.สภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่างการ ก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการดำเนินการ ก่อสร้างขณะนั้น	๒	๕	๒๐	๔	การ ควบคุม	๑.จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับหลักการ ตรวจรับงานจ้างให้กับเจ้าหน้าที่ พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลบาง คนทีและช่างผู้ควบคุมงานก่อสร้าง หรือ ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อ เพิ่มพูนองค์ความรู้ ๒.ปิดประกาศ ประชาสัมพันธ์ แจ้งเวียน ระเบียบฯ ข้อกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการ การตรวจรับงานจ้าง ให้เป็นปัจจุบัน	กองช่าง	-

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

โครงการ ก่อสร้างกำแพงกันดินบริเวณบ้านคุณธนัท เรืองโรจน์ หมู่ที่ ๑ ตำบลยายแพง
วัตถุประสงค์ เพื่อแก้ปัญหาป้องกันการพังทลายของตลิ่ง
เข้าห้วย/ตัววัด ก่อสร้างกำแพงกันดินบริเวณบ้านคุณธนัท เรืองโรจน์แล้วเสร็จตามรูปแบบรายการและสัญญา จำนวน ๑ แห่ง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที (ต่อ)

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ขั้นตอนหลัก	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหารความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง				
								๓. ช่างควบคุมงานกำหนดแผนการปฏิบัติงาน และจัดทำผังการควบคุมงาน ก่อสร้างไว้ให้ครอบคลุมกับปริมาณงานที่มีอยู่จริง เพื่อลดปัญหาในการปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้างของผู้ควบคุมงาน		

(ลงชื่อ).....
(นายยศศิริ ยศวิชัย)
ตำแหน่ง.....ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

โครงการ การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
วัตถุประสงค์ จัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด รายงานงบทดลองและรายละเอียดเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสียหาย	การประเมินความเสี่ยง				แผนบริหารความเสี่ยง งบประมาณ	ผลการประเมินและ ทบทวนแผนบริหาร ความเสี่ยงเดิม	การปรับปรุงแผน บริหารความเสี่ยง ก่อนดำเนินงาน ตามแผน	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง	ระดับความเสียหายที่คาดหวัง					
การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนนำเงินไปใช้ไม่ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการโครงการ	ผู้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่มีความรู้ความเข้าใจ	๔	๓	๑๒	สูง	มีหนังสือสั่งการณเร่งด่วนให้ปฏิบัติ เช่น การเพิ่มเงินอาหารกลางวันศูนย์ฯ การเพิ่มค่าอาหารเสริมนม	เจ้าหน้าที่งบประมาณคุมการใช้จ่ายงบประมาณให้มีประสิทธิภาพเกิดความสมดุล คล่องตัวเพียงพอกับค่าใช้จ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	ผู้บังคับบัญชาคอยดูแล ควบคุม และตรวจสอบ การเบิกจ่าย ค่าใช้จ่ายภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโดยดำเนินการตามกฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	สำนักปลัด	-

ลงชื่อ.....(นางสาวปิยะนุช ชุ่มปรีชา).....
ตำแหน่ง.....ผู้อำนวยการกองคลัง.....
วัน.....เดือน.....พ.ศ.....

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

โครงการ : กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรมการป้องกันการทุจริต งดการรับและการเล่นหรือผลประโยชน์ใด
วัตถุประสงค์ : เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งของหน่วยงาน ในการเสริมสร้างวัฒนธรรม ค่านิยมสุจริต ป้องกันการทุจริต ส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ประพฤตินิชอบ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : สำนักงานปลัด

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง				
				มาตรการควบคุม	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	Q๑	Q๒		Q๓	Q๔	หมดไป	คงอยู่	
												ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้
๑.กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรมการป้องกันการทุจริต งดการรับและการเล่นหรือผลประโยชน์ใด	๑. บุคลากรรับและให้ของขวัญหรือผลประโยชน์ใดแก่กลุ่มบุคคล หรือ ผู้มีส่วนได้เสียภายนอก											หมายเหตุ : นำไปติดตามการบริหารความเสี่ยงตามแผนใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป	ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่

ลงชื่อ..... (นายประพนธ์ มิ่งหมาย)
ตำแหน่ง..... ศึกษานิเทศก์
วัน..... เดือน..... พ.ศ.....

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

โครงการ โครงการจัดทำและปรับปรุงแผนที่ภาษี
วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มรายได้ในการจัดเก็บภาษีในพื้นที่ ได้อย่างครอบคลุมครบถ้วน และเพื่อพัฒนาศักยภาพการจัดบริการสาธารณะในการรับชำระภาษีให้แก่ประชาชน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีข้อมูลในการจัดเก็บ แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง		
		มาตรการ ควบคุม ภายใน	มาตรการ ตามแผนบริหารความเสี่ยง	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมด ไป	คงอยู่ ควบคุม ไม่ได้	ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
๑. ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการ จัดทำโครงการ โดยตรง ๒. ฐานข้อมูลที่ใช้ ในการจัดทำแผนที่ ภาษียังไม่เป็น ปัจจุบัน	๑. การจัดเก็บรายได้นี้ยังไม่ สามารถดำเนินการได้ตาม ขั้นตอน ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน งาน ด้านจัดเก็บรายได้ขาดความรู้ และความเข้าใจในการทำงาน ๓. กองคลังมีปริมาณงานมาก เกินอัตรากำลังที่มี ๔. ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่ทราบข้อมูล ที่ต้องชัดเจน	การควบคุม ภายใน	๑. มีการกำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบ ออก คำสั่ง มอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ดำเนินงานโดยตรง ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนและผู้เกี่ยวข้องใน การสนับสนุนข้อมูลได้ทราบเพื่อให้ ฐานข้อมูลถูกต้องและเป็นปัจจุบันต่อการบันทึก ข้อมูล ๓. ให้บุคลากรผู้ทำหน้าที่ปฏิบัติงานหรือ ผู้รับผิดชอบงาน มีอบรมเพื่อให้มีความรู้อย่าง สม่ำเสมอ และจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานให้					กองคลัง	สถานะ :ยังไม่ดำเนินการ การตามโครงการฯ ปัญหาอุปสรรค :ขาด ผู้รับผิดชอบโครงการ โดยตรง แนวทางการแก้ไข :ตั้ง งบประมาณเพื่อ ดำเนินการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป		ไม่มี

โครงการ จัดทำและปรับปรุงแผนทฤษฎี

วัตถุประสงค์ เพื่อให้ได้มาซึ่งรายชื่อบุคคลที่เป็นพยานที่ได้อ่านและเข้าใจเนื้อหาของเอกสารที่นำมาพิจารณา และเพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการพิจารณาพิพากษาของศาลปกครองสูงสุด และเพื่อให้ทราบถึงปัญหาและอุปสรรคในการพิจารณาพิพากษาของศาลปกครองสูงสุด

ลงชื่อ (นางสาวปิยะนุช ชุ่มปรีชา)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
วัน.....เดือน.....พ.ศ.....

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

โครงการ ก่อสร้างกำแพงกันดินบริเวณบ้านคุณอนันท์ เรื่องโรจน์ หมู่ที่ ๑ ตำบลยายแพ่ง
วัตถุประสงค์ เพื่อแก้ปัญหาป้องกันก้นการพังทลายของตลิ่ง
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ก่อสร้างกำแพงกันดินบริเวณบ้านคุณอนันท์ เรื่องโรจน์แล้วเสร็จตามรูปแบบรายการ จำนวน ๑ แห่ง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการควบคุมภายนอก	ตามแผนบริหารความเสี่ยง					หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
				Q๑	Q๒	Q๓	Q๔			ควบคุมไม่ได้	ควบคุมไม่ได้	
๑.การก่อสร้างกำแพงกันดินไม่สามารถดำเนินการได้ ดำเนินการได้ แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญาก่อสร้าง	๑.ผู้รับเหมาเข้าดำเนินการก่อสร้างล่าช้าทำให้การก่อสร้างไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จในหัวงระยะเวลาที่กำหนด ๒.มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่าง การก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศ ไม่เหมาะสมกับการดำเนินการก่อสร้างขณะนั้น	การควบคุม	๑.จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับหลักการตรวจรับงานจ้างให้กับเจ้าหน้าที่พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนทีและช่างผู้ควบคุมงานก่อสร้าง หรือให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนองค์ความรู้ ๒.ปิดประกาศ ประชาสัมพันธ์ แจ้งเวียนระเบียบฯ ขอกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับ การตรวจรับการจ้าง ให้เป็นปัจจุบัน					กองช่าง	สถานะ : ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :			ไม่มี

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบ RM-๓
จึงประมาณ ๒๕๖๖

โครงการ ก่อสร้างกำแพงกันดินบริเวณบ้านคุณธนัท เรืองโรจน์ หมู่ที่ ๑ ตำบลยายแพ่ง
วัดอุปละสังค์ เพื่อแก้ปัญหาป้องกันก้นการพังทลายของตลิ่ง
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ก่อสร้างกำแพงกันดินบริเวณบ้านคุณธนัท เรืองโรจน์แล้วเสร็จตามรูปแบบรายการ จำนวน ๑ แห่ง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที (ต่อ)

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่างโยธา กรมทางหลวงชนบท (วอ.)														
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง					
				มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	Q๑	Q๒		Q๓	Q๔	หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
												ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
			๓.ช่างควบคุมงานกำหนดแผนการปฏิบัติงาน และจัดทำผังการควบคุมงานก่อสร้างไว้ให้ครอบคลุมกับปริมาณงานที่มีอยู่จริง เพื่อลดปัญหาในการปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้างของช่างผู้ควบคุมงาน											

(ลงชื่อ).....
(นายศศิริ ยศวิชัย)
ตำแหน่ง.....ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง

โครงการ กิจกรรมการเฝ้าระวังสืบเนื่องในการออกใบอนุญาตสถานประกอบการที่ป็นอันตราย
วัตถุประสงค์ เพื่อสร้างมาตรการป้องกันและลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ที่ประพฤติมิชอบ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการควบคุม	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้
ลักษณะของสถานประกอบการ กิจการไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด มีการให้สินบน เจ้าหน้าที่ในการออกใบอนุญาต สถานประกอบการที่ป็น อันตราย	เจ้าหน้าที่มีการรับสินบนใน การออกใบอนุญาตสถาน ประกอบการที่ป็น อันตราย	การควบคุม	ให้ผู้บังคับบัญชาคอย ดูแล ควบคุม และ ตรวจสอบการปฏิบัติงาน เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน กำกับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องยังมีใน ผลประโยชน์ของทาง ราชการเป็นสำคัญ					กอง สาธารณสุขฯ	สถานะ: ปัญหาอุปสรรค: แนวทางแก้ไข: หมายเหตุ:			

ลงชื่อ.....
ตำแหน่ง.....
วัน.....เดือน.....พ.ศ.....

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

โครงการ การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
วัตถุประสงค์ จัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด รายงานงบดุลและรายละเอียดเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการ แผนบริหารความเสี่ยงเพื่อ ขออนุมัติงบประมาณ	มาตรการ ผลการประเมินและทบทวน แผนบริหารความเสี่ยงเดิม	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมด ไป	คงอยู่	ควบคุม ไม่ได้	ควบคุม ไม่ได้
หน่วยงานที่ ขอรับเงิน อุดหนุนนำเงิน ไปใช้ไม่ถูกต้อง ตาม วัตถุประสงค์ ของโครงการ	มีหน้าที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเงิน และบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่มี ความรู้ความเข้าใจ	มีหนังสือสั่งการเร่งด่วน ให้ปฏิบัติเช่น การเพิ่มเงิน อาหารกลางวันศูนย์ ฯ การเพิ่มค่าอาหารเสริม นม	ผลการประเมินและทบทวน แผนบริหารความเสี่ยงเดิม					ผู้รับผิดชอบ	/			ความเสี่ยง ที่ เกิดขึ้น ใหม่
			เจ้าหน้าที่งบประมาณ คุมการใช้จ่าย งบประมาณให้มี ประสิทธิภาพเกิดความ สมดุลลดต้นทุนเพียงพอ กับ ค่าใช้จ่ายเป็นไป ตามระเบียบฯ						สถานะ : เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน			ไม่มี
										ปัญหาอุปสรรค : -		
										แนวทางแก้ไข : -		
										หมายเหตุ : -		

(ลงชื่อ).....
(นางสาวปิยะนุช ชุมปรีชา)
ตำแหน่ง.....ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

ผู้ตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนทีได้สอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง ด้านการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ทั้ง ๘ องค์ประกอบ ดังนี้คือ

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

และการสอบทานจากวัตถุประสงค์หลักของการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนทีเพื่อต้องการให้องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนทีมีกระบวนการหรือระบบในการค้นหา ประเมิน และจัดการกับความเสี่ยงหรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งมีโอกาสที่จะเกิดและส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที โดยทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ซึ่งก็คือ การจัดการบริการสาธารณะโดยใช้จ่ายงบประมาณ และทรัพยากรที่มีอยู่ ภายใต้ข้อกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องตามอำนาจหน้าที่ ซึ่งถือเป็นปัจจัยที่เกี่ยวข้องในระดับสูงสุด รวมถึงการสร้าง ความพึงพอใจให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนทีทั้งทางตรงและทางอ้อม เช่น ประชาชน ผู้บริหาร คณะผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง ผู้รับจ้าง ส่วนราชการหน่วยงานของรัฐอื่นที่เกี่ยวข้อง ฯลฯ

ทั้งนี้ องค์กรสากลโลก COSO ยังให้ความเห็นเพิ่มเติมเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงอีกว่า องค์กรที่จัดทำระบบบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ จะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ใน ๔ ด้าน คือ

๑. วัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ (Strategic) กล่าวคือ การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ ซึ่งสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจหลักขององค์กร

๒. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติงาน (Operations) การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรพิจารณาความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน รวมถึงพิจารณาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานด้วย

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

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

อย่างไรก็ตาม ในการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง องค์กรบริหารส่วนตำบลบางคนที่ ต้องคำนึงถึงการใช้จ่ายงบประมาณภายใต้วิธีการปฏิบัติงานตามข้อกำหนดที่กำหนด และประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับเปรียบเทียบกับกันด้วย เพื่อพิจารณาถึงความคุ้มค่า ประหยัด โปร่งใส และตรวจสอบได้ นอกจากนี้ องค์กรบริหารส่วนตำบลบางคนที่ ควรมีระบบในการติดตามและประเมินผลการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรเป็นระยะ เพื่อให้ทราบประเด็นปัญหาและอุปสรรคที่จะต้องนำมาพัฒนาหรือปรับปรุงระบบบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้นต่อไป

ความเห็นผู้ตรวจสอบภายใน

ควรดำเนินการประเมินความเสี่ยงในการกิจที่ปรากฏอยู่ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้ครบทุกโครงการกิจกรรม และนำโครงการกิจกรรมที่ประเมินความเสี่ยงได้ระดับความรุนแรง ที่มีค่าตั้งแต่ ๑๐ - ๒๕ (สูง - สูงมาก) ขึ้นไป มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณนั้น ต่อไป

ลายมือชื่อ **จกิกา** **ทั้งธรรม** ผู้รายงาน

(นางสาววนิดา ตั้งธรรม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

ที่ สส ๗๓๖๐๖/

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และปัจจุบันกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและมีประสิทธิภาพในการในการบริหารความเสี่ยง จึงขออนุมัติจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติและหากเห็นชอบโปรดลงนามในคำสั่งที่แนบมาพร้อมนี้

ลลิกา กัทธม

(นางสาววนิดา ตั้งธรรม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัด

- เห็นควรอนุมัติ

พรวิมล

(นางสาวนรรัตน์ ผ่องพุทธ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

ความเห็นนายก

- อนุมัติ

นางสาวเรณู เล็กนิมิตร

(นางสาวเรณู เล็กนิมิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

ที่ ๒๕๔ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และปัจจุบันกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที จึงอาศัยอำนาจตามในมาตรา ๕๙ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรา ๕๙ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ หรือนายกองค์การบริหารส่วนตำบล จึงมีคำสั่งดังต่อไปนี้

๑. ให้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ประกอบด้วย

- | | |
|-------------------------------------|---------------|
| ๑. นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที | ประธานกรรมการ |
| ๒. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๘. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๙. นิติกร | เลขานุการ |

ให้คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ตีกรอบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ

๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุม ป้องกัน หรือลดความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

/๔.ติดตามผล...

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

๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ทบทวนคู่มือบริหารความเสี่ยง ของ องค์กรบริหารส่วนตำบลบางคนที่ เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่ เป็นรายปี

๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง ได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร

๗. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นเหมาะสม

๘. อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕



(นางสาวเรณู เล็กนิมิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่

.....พิมพ์ร่าง
.....ทาน
.....ตรวจ

นโยบายการบริหารความเสี่ยง พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

รูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนา
งานขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่
ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นรูปธรรมโดยยึดถือการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO)
และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลัง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะ
ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผน
ยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงานประจำปี ทั้งหมดขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที จึงกำหนดนโยบายการ
บริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง
โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วม
ในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่องสอดคล้องกับ
การบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณของ
องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุง
อย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการจัดการที่ดี
๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทาง
เดียวกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นางสาวเรณู เล็กนิมิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

ที่ ๓๖ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของสำนักปลัด

เนื่องจากประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที เห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่ ๑๕๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามอำนาจหน้าที่ ในการแต่งตั้งคณะกรรมการย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

- | | |
|------------------------------------|-------------------|
| ๑. หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๓. นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| ๔. นิติกร | กรรมการ |
| ๕. นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๖. ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะอนุทำงาน มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในสำนักปลัดวิเคราะห์ทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรค และแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะกรรมการ ๑ ประกอบการพิจารณา
๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ในกรณีที่สำนักปลัดเป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะกรรมการ ๑
๓. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางสาวเรณู เล็กนิมิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

..... พิมพ์/ร่าง
..... ทาน
..... ตรวจ

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

ที่๓๓/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองคลัง

เนื่องจากประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที เห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่ ๑๕๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามอำนาจหน้าที่ ในการแต่งตั้งคณะกรรมการย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

- | | |
|--------------------------------------|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักวิชาการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| ๓. เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | กรรมการ |
| ๔. นักวิชาการพัสดุ | กรรมการ |
| ๕. ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการ มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในกองคลังวิเคราะห์บททวนเหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรค และแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะกรรมการ ๗ ประกอบการพิจารณา
๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองคลัง ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ในกรณีที่กองคลัง เป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะกรรมการ ๗
๓. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางสาวเรณู เล็กนิมิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

ลูก

พิมพ์/รพ

ทวน

ตรวจ

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่

ที่ ๓๘ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองช่าง

เนื่องจากประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่ เห็น
ความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะกรรมการ
บริหารความเสี่ยง ที่ ๑๕๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามอำนาจหน้าที่ ในการแต่งตั้ง
คณะกรรมการย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ของกองช่าง
องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่ ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่ง
กำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

- | | |
|----------------------------|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายช่างโยธา | กรรมการ |
| ๓. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานประปา | กรรมการ |
| ๔. ผู้ช่วยนายช่างโยธา | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะอนุทำงาน มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในกองช่างวิเคราะห์บททวนเหตุการณ์ความ
เสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุป
ปัญหา/อุปสรรค และแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะกรรมการ ฯ ประกอบการ
พิจารณา
๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรใน
กรณีที่กองช่าง เป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะกรรมการ ฯ
๓. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางสาวเรณู เล็กนิมิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่

ฉกม

พิมพ์/ร่าง

ทาน

ตรวจ

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

ที่ ๓๙ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เนื่องจากประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที เห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่ ๑๕๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามอำนาจหน้าที่ในการแต่งตั้งคณะกรรมการย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

๑. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ

ประธานกรรมการ

๒. เจ้าพนักงานธุรการ

กรรมการ

ให้คณะกรรมการ มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ทบวงเหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์การ พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรค และแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะกรรมการฯ ประกอบการพิจารณา
๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรในกรณีที่กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์การ เสนอคณะกรรมการฯ
๓. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางสาวเรณู เล็กนิมิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

.....พิมพ์/รา.....
.....ทาน.....
.....ตราจ.....

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

ที่ ๕๐ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม

เนื่องจากประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที เห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ที่ ๑๕๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามอำนาจหน้าที่ในการแต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ของกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักวิชาการศึกษา | กรรมการ |
| ๓. ครู | กรรมการ |
| ๔. ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก | กรรมการ |
| ๕. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะอนุทำงาน มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม ทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรค และแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญก่อนเสนอคณะทำงาน ฯ ประกอบการพิจารณา
๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรในกรณีที่กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรมเป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะทำงาน ฯ
๓. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางสาวเรณู เล็กนิมิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

กฤษดา

พิมพ์/ร.๑.

ทาน

ตรา



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่
ที่ สส ๗๓๖๐๖/- วันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๕
เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ครั้งที่ ๑ ประจำปี ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ โดยองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่ ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางในการติดตามประเมินผลรวมทั้งการรายงานผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและการบริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่ สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

ข้อเท็จจริง

คณะทำงานได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ครั้งที่ ๑ เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินผลและบทวนแผนฯ รายละเอียดปรากฏตามรายงานการประชุมที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

จกิตา ตั้งธรรม

(นางสาววนิดา ตั้งธรรม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่

- ปราน

นางสาววรรณ์ ผ่องพุทธ

(นางสาววรรณ์ ผ่องพุทธ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

- ทราบ



(นางสาวเรณู เล็กนิมิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
เมื่อวันที่ ๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เวลา ๑๕.๐๐ น.
ณ ศูนย์พัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพผู้สูงอายุ (อาคารสีฟ้า)

ผู้เข้าประชุม

๑. นางสาวเรณู เล็กนิมิตร	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที	ประธาน
๒. นางสาวนวรรณ์ ผ่องพุทธ	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที	กรรมการ
๓. นายประพนธ์ มุ่งหมาย	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. นางสาวปิยะนุช ชุ่มปรีชา	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. นายยศศิริ ยศวิชัย	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. นางสาวปภาดา แสนทวีสุข	นิติกรปฏิบัติการ	กรรมการ
๗. นางสาววนิดา ตั้งธรรม	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	กรรมการ/เลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม ไม่มี

เริ่มประชุมเวลา ๑๕.๐๐ น.

เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว นางสาวเรณู เล็กนิมิตร นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที เป็นประธาน จึงกล่าวเปิดการประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑

นางสาวเรณู เล็กนิมิตร
ประธานฯ

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงขอแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว

ไม่มี เนื่องจากเป็นการประชุมครั้งแรก

ระเบียบวาระที่ ๓

นางสาวเรณู เล็กนิมิตร
ประธานฯ

เรื่องเสนอเพื่อทราบ

๓.๑ คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ที่ ๑๕๔/๒๕๖๕ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยจึงแต่งตั้งบุคคลผู้มีรายชื่อ

ที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๔

นางสาวเรณู เล็กนิมิตร

ประธานกรรมการฯ

นางสาวนวิรัตน์ ผ่องพุทธร

กรรมการฯ

ดังต่อไปนี้เป็นคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่งองค์การบริหาร ส่วนตำบลบางคนที ที่ ๑๕๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามคำสั่งดังกล่าวให้ทุกท่านแล้วถูกแล้ว

โดยให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑.จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.จัดทำรายงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

จึงขอแจ้งให้ทุกคนทราบ

-รับทราบ-

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

๔.๑ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามที่สำนักปลัดเป็นศูนย์กลางในการเก็บข้อมูลจึงให้ ปลัดได้อธิบายถึง กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

เรียนท่านประธาน กรรมการและผู้เข้าร่วมการประชุมทุกท่านตามที่ได้

มีพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และได้

ออกหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลัก

เกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

พ.ศ. ๒๕๖๒ ได้ศึกษาและเตรียมข้อมูลเนื้อหา ในเรื่องของกระบวนการ

บริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งเป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ

วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการ

บรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร ซึ่งมีขั้นตอน

หรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑.ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสีย ต่อบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใดและเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒.ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับ ความเสี่ยงโดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

๓.จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการ ในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก นั้นให้ลดลงให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้สามารถปฏิบัติได้จริง

๔.รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการ ดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมด

๕.ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการ บริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็น ไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล

๖.ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวน ประสิทธิภาพ

ของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น และให้ทุกกอง จัดทำความเสี่ยงให้กับเลขานุการ รวบรวมภายในระยะเวลาที่กำหนด

จึงขอแจ้งให้ที่ประชุมทราบและนักตรวจสอบภายในได้ดำเนินในเรื่อง การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงได้แนะนำรูปแบบในการจัดทำรูปแบบ แนวทางการวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดทำแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงหากมีสิ่งใดที่ต้องปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลงให้กระชับก็ขอให้ สอบทานอีกครั้งหนึ่งเมื่อรวบรวมเสร็จ

ที่ประชุม

นางสาวเรณู เล็กนิมิตร
ประธานกรรมการฯ

มติที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๕

นางสาวเรณู เล็กนิมิตร
ประธานกรรมการฯ

-รับทราบ-

ก็ขอให้กรรมการทุกคนช่วยกันพิจารณาแผนบริหารความเสี่ยงฯ ที่เสนอมานี้ พร้อมนี้ว่ามีการแก้ไขหรือเพิ่มเติมอะไร หากไม่มีใครแก้ไขอะไรก็ขอมติที่ประชุม หากใครเห็นชอบก็ขอให้ยกมือขึ้นค่ะ

เห็นชอบ

เรื่องอื่น ๆ

มีกรรมการท่านใดจะเสนอเรื่อง ต่อที่ประชุมหรือไม่ ขอเชิญได้เลยค่ะ หากไม่มี ท่านใดเสนอ ก็ขอขอบใจทุกท่านที่มาประชุมในวันนี้ ก็ขอปิดการประชุมค่ะ

ปิดการประชุมเวลา ๑๕.๕๐ น.

(ลงชื่อ) กนก ธรรม ผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม
(นางสาววนิดา ธรรม)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ) เรณู เล็กนิมิตร ผู้ตรวจรายงานการประชุม
(นางสาวเรณู เล็กนิมิตร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

ที่ สส ๗๓๖๐๖/- วันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ครั้งที่ ๒ ประจำปี ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ โดยองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางในการติดตามประเมินผลรวมทั้งการรายงานผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและการบริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

ข้อเท็จจริง

คณะทำงานได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ครั้งที่ ๒ เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนฯ รายละเอียดปรากฏตามรายงานการประชุมที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ฉันทิภา ตั้งธรรม

(นางสาววนิดา ตั้งธรรม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

- ทวน

นางสาวนวิรัตน์ ผ่องพุท

(นางสาวนวิรัตน์ ผ่องพุท)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่

- ท.อ.อ.



(นางสาวเรณู เล็กนิมิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที่

รายงานการประชุมพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที
เมื่อวันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๓๐ น.
ณ ศูนย์พัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพผู้สูงอายุ (อาคารสี่ฟ้า)

ผู้เข้าประชุม

๑. นางสาวเรณู เล็กนิมิตร	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที	ประธาน
๒. นางสาวนวรรณ์ ผ่องพุทธ	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที	กรรมการ
๓. นายโอภาส ลิ้มสุวรรณ	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที	กรรมการ
๔. นางสาวปิยะนุช ชุ่มปรีชา	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. นายยศศิริ ยศวิชัย	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. นางสาวภาดา แสนทวีสุข	นิติกรปฏิบัติการ	กรรมการ
๗. นางสาววนิดา ตั้งธรรม	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	กรรมการ/เลขานุการ

เริ่มประชุมเวลา ๐๙.๓๐ น.

เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว นางสาวเรณู เล็กนิมิตร นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ทำหน้าที่ประธานในการประชุมมีผู้เข้าประชุม ๗ คน จึงดำเนินการประชุม ตามระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑

นางสาวเรณู เล็กนิมิตร

ประธานฯ

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ดิฉันขอแจ้งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ที่ ๑๕๔/๒๕๖๕
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การ
บริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที สามารถนำไปปฏิบัติได้
อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล จึงขอแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว

รับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว

ระเบียบวาระที่ ๓

นางสาวเรณู เล็กนิมิตร
ประธานฯ

เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

๓.๑ แนวทางปฏิบัติต่าง ๆ

วันนี้จะพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามที่หน่วยงาน
บริหารความเสี่ยงได้ติดตามประเมินผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
แล้วนั้นผลเป็นอย่างไรบ้าง เชิญเลขานุการช่วยชี้แจงรายละเอียดให้ที่ประชุม
ทราบค่ะ

นางสาววนิดา ตั้งธรรม
กรรมการฯ/เลขานุการ

ดิฉันขอชี้แจงจากการติดตามประเมินผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่
หน่วยงานบริหารความเสี่ยงได้รายงานให้ทราบแล้วนั้นพบว่าการควบคุมที่
เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยงที่ต้อง
ปรับปรุงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒
รายละเอียดตามแบบรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่แนบมา
พร้อมนี้

นางสาวเรณู เล็กนิมิตร
ประธานฯ

จากผลการรายงานดังกล่าวหน่วยงานบริหารความเสี่ยงควรเพิ่มประสิทธิภาพ
ในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มากขึ้น หากพบข้อบกพร่องใดให้ดำเนินการ
แก้ไข ปรับปรุงให้ถูกต้องตามระเบียบ และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ให้
เรียบร้อย มีคณะกรรมการท่านใดจะเสนอแนะหรือเพิ่มเติมอะไรไหมคะขอเชิญ
ได้ค่ะ หากไม่มีคณะกรรมการท่านใดเสนอแนะหรือเพิ่มเติม ดิฉันก็ขอมติที่
ประชุม ท่านใดเห็นชอบรายงานดังกล่าวขอได้โปรดยกมือขึ้น

มติที่ประชุม

-เห็นชอบเป็นเอกฉันท์

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องอื่น ๆ

นางสาวเรณู เล็กนิมิตร
ประธานฯ

มีคณะกรรมการท่านใดจะเสนอเรื่องอื่น ๆ อีกไหมคะ ขอเชิญค่ะ หากไม่มีท่าน
ใดเสนอดิฉันก็ขอปิดการประชุมค่ะ

ปิดประชุม เวลา ๑๐.๔๐ น.

(ลงชื่อ) วนิดา ตั้งธรรม ผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม

(นางสาววนิดา ตั้งธรรม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางสาวเรณู เล็กนิมิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางคนที