



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔



ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว  
อำเภอรัชฎา จังหวัดตรัง





แผนบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔



ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว  
อำเภอรัชฎา จังหวัดตรัง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว  
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

\*\*\*\*\*

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้นายกรัฐมนตรีสั่งการให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อย ปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓



(นายสมชาย สงรัมย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

## คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวจึงได้จัดทำ “แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง” ฉบับนี้ขึ้นเพื่อใช้เป็นกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึง เพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว



## สารบัญ

### หน้า

|  |    |
|--|----|
| บทนำ   | ๑  |
| วัตถุประสงค์   | ๑  |
| สมมติฐานของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง                        | ๑  |
| แนวคิดพื้นฐานในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง               | ๒  |
| การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง | ๒  |
| การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง                              | ๔  |
| แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง                    | ๕  |
| เป้าหมายการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง                      | ๒๖ |
| ทางเลือกในการจัดการความเสี่ยง                                  | ๒๖ |
| กลยุทธ์ที่ใช้สำหรับจัดการแต่ละความเสี่ยง                       | ๒๖ |
| การรายงานและติดตามผล   | ๒๖ |

### ภาคผนวก

- ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
- ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ
- คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ ๓๙๗/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
- รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

## แผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

### บทนำ :

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อให้ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวสามารถนำไปใช้ในการตอบสนองและปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤต หากเกิด เหตุการณ์ฉุกเฉินต่าง ๆ ขึ้นอาจส่งผลกระทบต่อหน่วยงานไม่สามารถดำเนินงานหรือให้บริการได้ตามปกติ ดังนั้น จึงมีความจำเป็นที่หน่วยงานต้องจัดทำแผนบริหารความต่อเนื่องขององค์การเพื่อเตรียมพร้อมรับภัยให้สามารถ ปฏิบัติงานใน “ภารกิจหลักของราชการหรืองานบริการประชาชนที่สำคัญ” ได้อย่างต่อเนื่องเป็นระบบและมี ประสิทธิภาพ

### วัตถุประสงค์

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ฉบับนี้ จัดทำขึ้นโดยมี วัตถุประสงค์สำคัญ ดังนี้

๑. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ในสภาวะ วิกฤต

๒. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะวิกฤต หรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น

๓. เพื่อลดผลกระทบของการหยุดชะงักในการปฏิบัติงานหรือการให้บริการขององค์การบริหารส่วน ตำบลหนองบัว

๔. เพื่อบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้ และลดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่ เกิดขึ้น

๕. เพื่อให้ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีความเชื่อมั่น ในศักยภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว แม้แต่เผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานต้องหยุดชะงัก

### สมมติฐานของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ฉบับนี้ จัดทำขึ้นโดยมี สมมติฐาน ดังนี้

๑. เหตุการณ์ฉุกเฉินที่เกิดขึ้น ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อสถานการณ์ที่ปฏิบัติงานสำรองที่ได้จัดเตรียมไว้

๒. ระบบสารสนเทศสำรอง ไม่ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ฉุกเฉินเช่นเดียวกับระบบสารสนเทศหลัก

**แนวคิดพื้นฐานในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง :**

**๑. การบริหารความเสี่ยงต่อเนื่อง :** คือองค์รวมของกระบวนการบริหารซึ่งบ่งชี้ถึงคุณภาพขององค์กรและผลกระทบของภัยคุกคามนั้นต่อการดำเนินงาน และให้แนวทางในการสร้างขีดความสามารถให้องค์กรมีความยืดหยุ่น โดยจัดทำเป็นขั้นตอนมีการแบ่งหน้าที่และความรับผิดชอบบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ตั้งแต่ผู้บริหารลงมาถึงพนักงานระดับต่าง ๆ เพื่อตอบสนองและให้การปฏิบัติงานมีความต่อเนื่องและสามารถให้บริการได้เมื่อมีเหตุการณ์สภาวะวิกฤต

**๒. แนวทางการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่อง/การตอบสนองต่อสภาวะวิกฤต :**

- ในระดับแรกในการจัดทำแผนประเมินเหตุ ที่แสดงให้เห็นว่าทำอย่างไรให้การปฏิบัติงานมีความต่อเนื่องและสามารถให้บริการได้เมื่อมีเหตุการณ์สภาวะวิกฤต

- เมื่อเหตุการณ์ขยายวงกว้างในระดับความเสียหาย จะเริ่มเป็นวิกฤตขององค์กร จึงต้องมีการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่อง รวมทั้งการกอบกู้ให้กลับมาทำงานได้เป็นปกติ ดังนั้น วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่อง คือสามารถใช้เป็นแนวทางปฏิบัติได้จริงเมื่อเกิดภาวะวิกฤต

**๓. การทดสอบ ปรับปรุง และทบทวน :**

เป็นขั้นตอนที่สำคัญ เนื่องจากเป็นกระบวนการที่ทำให้แน่ใจได้ว่าการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่องที่ได้จัดทำขึ้นใช้ได้จริง รวมทั้งเตรียมความพร้อม ตลอดจนตรวจสอบความสามารถของบุคลากร และประสิทธิภาพของแผนในการตอบสนองต่อวิกฤตการณ์ โดยรูปแบบทดสอบมีดังนี้

- Call Tree คือการซ้อมการแจ้งเหตุให้กับสมาชิกทีมงานที่เกี่ยวข้องตามผังรายชื่อบุคลากร

- Tabletop testing คือการประชุมแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับทุกหน่วยที่เกี่ยวข้อง โดยจำลองสถานการณ์ขึ้นมาแล้วนำแผนบริหารความเสี่ยงมาพิจารณาว่าสามารถตอบโต้แต่ละขั้นตอนได้หรือไม่

- Simulation คือการทดสอบโดยจำลองจากสถานการณ์เสมือนจริง และลองนำแผนบริหารความเสี่ยงมาประยุกต์ใช้

- Full BCP Exercise คือการทดสอบเต็มรูปแบบและใกล้เคียงสถานการณ์จริงมากที่สุด

**การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง**

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ฉบับนี้ ใช้รองรับกรณีเกิดภาวะวิกฤตหรือกรณีสถานการณ์ฉุกเฉิน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว บริเวณสำนักงาน หรือภายในของหน่วยงาน ประกอบด้วยเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

**ความเสี่ยงจากการติดตามควบคุมภายใน ๒๑ กิจกรรม มีดังนี้**

๑. กิจกรรมด้านการจัดทำงบประมาณ

๒. กิจกรรมด้านนโยบายและแผน

๓. กิจกรรมด้านงานกฎหมายและคดี

๔. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๕. กิจกรรมด้านงานบุคคล

๖. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

๗. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

๘. กิจกรรมด้านงานการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๙. กิจกรรมกิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์



๑๐. กิจกรรมการสงเคราะห์ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ด้อยโอกาส
๑๑. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
๑๒. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ
๑๓. กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
๑๔. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี
๑๕. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
๑๖. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
๑๗. กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร
๑๘. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
๑๙. กิจกรรมด้านงานงบประมาณราคาก่อสร้าง
๒๐. กิจกรรมด้านระบบประปา
๒๑. กิจกรรมด้านการก่อสร้าง

### การประเมินความเสี่ยง

จากกิจกรรมความเสี่ยงทั้ง ๒๑ กิจกรรม มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นตามห้วงเวลาที่ระบุไว้ในแผนการดำเนินงาน (กิจกรรม/โครงการ) ซึ่งอาจมีผลกระทบ ระดับความเสี่ยง ตามปัจจัยความเสี่ยงที่แตกต่างกัน แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีแนวทางในการประเมินความเสี่ยง และภัยคุกคาม ดังนี้

| ระดับความเสี่ยง                    | คะแนนระดับความเสี่ยง | วิธีการจัดการความเสี่ยง   |
|------------------------------------|----------------------|---|
| ๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low)        | ๑ - ๖                | การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง / ยอมรับความเสี่ยง                        |
| ๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) | ๗ - ๑๒               | การรับความเสี่ยงไว้เอง / ยอมรับความเสี่ยงแต่มีการควบคุมความเสี่ยง |
| ๓. ระดับความเสี่ยงสูง (High)       | ๑๓ - ๑๘              | การควบคุมความสูญเสีย / มีแผนลดความเสี่ยง                          |
| ๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) | ๑๙ - ๒๕              | ถ่ายโอนความเสี่ยง / มีแผนลดและประเมินซ้ำ                          |

หน่วยงานได้วิเคราะห์ข้อมูลเพื่อระบุความเสี่ยง ภัยคุกคามที่มีโอกาสเกิดในพื้นที่ปฏิบัติงาน โดยอาศัยแนวทางการวิเคราะห์ผลกระทบต่อทรัพยากร ได้แก่

๑. ประชาสัมพันธ์รับโอน(ย้าย) และแจ้งตำแหน่งว่างให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นผู้สรรหา และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ

๒. ขออนุมัติกำหนดอัตรากำลังเพิ่ม

๓. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานทั้งตำแหน่งที่มีคนครอง และที่ยังไม่มีคนครอง

๔. จัดการประชุมชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ทราบในรายละเอียด การดำเนินตามระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีการที่กำหนด

๕. ควบคุม กำชับ กำกับดูแลให้ผู้รับผิดชอบในงานที่อยู่ในความรับผิดชอบให้ศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๖. ส่งให้เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ปฏิบัติงานตามคำสั่งมอบหมายงาน และตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ให้ได้รับการฝึกอบรมเพื่อให้เกิดทักษะและมีความรู้ในการปฏิบัติงาน

๗. กำหนดข้อตกลงในการปฏิบัติงานให้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อแสดงขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานเผยแพร่ให้บุคคลอื่นทราบ ซึ่งสามารถลดขั้นตอนและระยะเวลาในการปฏิบัติงานและการบริหาร

๘. จัดทำโครงการ/กิจกรรม ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารภารกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ให้ภาคประชาชนได้รับรู้ระเบียบ/กฎหมาย และแนวทางการปฏิบัติที่เป็นหน้าที่ของภาคพลเมือง

๙. ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑๐. ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน และการติดตามผลการตรวจสอบภายใน

### การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว เป็นการจัดทำแผนงานเพื่อเตรียมความพร้อมให้หน่วยงานสามารถตอบสนองต่อสภาวะวิกฤตที่อาจส่งผลให้การทำงานของหน่วยงานต้องหยุดชะงัก หรือไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล จึงกำหนดให้มีแนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|---|---|--|--|--|--------------------------|
| ๑. กิจกรรมด้านการจัดทำ<br>งบประมาณ<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อให้การจัดทำงบประมาณ<br>รายจ่ายประจำปีได้อย่างมี<br>ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล<br>และประหยัด สามารถบรรลุ<br>เป้าหมายของหน่วยงาน | - การวิเคราะห์การตั้ง<br>งบประมาณไม่<br>เพียงพอต่อการใช้จ่าย<br>ตลอดปี ทำให้มีการ<br>โอนเพิ่ม ลด<br>งบประมาณหลายครั้ง<br>และแต่ละครั้งมี<br>จำนวนหลายรายการ<br>- หนังสือสั่งการ<br>นโยบายเร่งด่วนต่างๆ<br>ที่สั่งการลงมาหลังได้<br>ทำงบประมาณ<br>รายจ่ายประจำปีไป<br>แล้ว | - ปฏิบัติตามระเบียบ<br>กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย<br>วิธีการงบประมาณของ<br>องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น<br>พ.ศ. ๒๕๔๑ และที่แก้ไข<br>เพิ่มเติม ตลอดจนระเบียบ<br>และหนังสือสั่งการที่<br>เกี่ยวข้อง อีกทั้งดำเนินงาน<br>ตามนโยบายของผู้บริหาร<br>- ประชุมวางแผนการจัดทำ<br>งบประมาณให้สอดคล้อง<br>กับแผนพัฒนาท้องถิ่น | - ทบทวนภารกิจ นโยบาย<br>เป้าหมายและวัตถุประสงค์ของ<br>หน่วยงาน และสอดคล้องของ<br>นโยบายและแผนพัฒนาท้องถิ่น<br>ทุกครั้งที่ยื่นขอตั้งงบประมาณ<br>- มีการจัดทำแผนการใช้จ่าย<br>งบประมาณเพื่อกำหนด<br>ระยะเวลาในการจัดหา | - มีการโอน แก้ไข<br>เปลี่ยนแปลงงบประมาณ<br>รายจ่ายประจำปีตลอดปี<br>- มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ<br>กฎหมาย หนังสือสั่งการ<br>อื่นๆ | - ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลให้มี<br>การวางแผนการจัดทำ<br>งบประมาณให้สมดุลเพียงพอต่อ<br>การใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ<br>และสอดคล้องกับแผนพัฒนา<br>- ผู้บัญชาควบคุมดูแลกำกับให้<br>เจ้าหน้าที่ในการวางแผนเสนอ<br>โครงการของแต่ละหน่วยงาน<br>ควรเป็นโครงการที่มีความ<br>ต่อเนื่องเพื่อประโยชน์ในการตั้ง<br>งบประมาณ<br>- รายงานผลการดำเนินการให้<br>ผู้บังคับบัญชาและนายกองค์การ<br>บริหารส่วนตำบลหนองบัวทราบ<br>การดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ | สำนักปลัดฯ               |



## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม                | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|--|---|--|---|--|--------------------------|
| ๒. กิจกรรมด้านนโยบายและ<br>แผน<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา<br>ท้องถิ่นมีจำนวนแผนงาน/<br>โครงการ/กิจกรรม สอดคล้อง<br>กับงบประมาณรายจ่าย<br>ประจำปีขององค์การบริหาร<br>ส่วนตำบลหนองบัว | - มีการจัดประชุม<br>ประชาคมหมู่บ้าน/<br>ตำบลเพื่อจัดทำ<br>แผนพัฒนาท้องถิ่นมี<br>ประชาชนเข้าร่วมน้อย<br>ไม่เห็นความสำคัญ<br>- การเพิ่มเติมหรือ<br>เปลี่ยนแปลง<br>แผนพัฒนาท้องถิ่นทำ<br>ให้การจัดสรร<br>งบประมาณเพิ่มมาก<br>ขึ้นกว่าเดิม | - มีการจัดประชุม<br>ประชาคมหมู่บ้าน/<br>ตำบลเพื่อจัดทำ<br>แผนพัฒนาท้องถิ่น<br>- ส่งหนังสือให้กำนัน/<br>ผู้ใหญ่บ้าน<br>ประชาสัมพันธ์<br>กำหนดการจัดประชุม<br>ประชาคมหมู่บ้าน/<br>ตำบล<br>- จัดลำดับความสำคัญ<br>ของแผนงาน/โครงการ/<br>กิจกรรม ตามลำดับ | - ติดตามและประเมินผล<br>แผนพัฒนาท้องถิ่น | - โครงการที่บรรจุใน<br>แผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวน<br>มาก เมื่อเทียบกับรายได้ของ<br>องค์การบริหารส่วนตำบล<br>หนองบัวที่ได้รับการจัดสรร<br>ทำให้โครงการ/กิจกรรมส่วน<br>ใหญ่ไม่สามารถนำไปจัดทำ<br>เป็นข้อบัญญัติงบประมาณ<br>รายจ่ายประจำปีได้ ซึ่งเป็น<br>สาเหตุให้แผนพัฒนาท้องถิ่น<br>อาจไม่สนองตอบต่อปัญหา<br>หรือความต้องการของ<br>ประชาชนได้เท่าที่ควร<br>ประชาชนเกิดความเบื่อ<br>หน่าย และไม่เห็น<br>ความสำคัญของประชาคม | - จัดกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับ<br>บทบาทของประชาคมในการ<br>จัดทำแผนหรือการส่งเสริมการมี<br>ส่วนร่วมของประชาชนในการ<br>จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น<br>- จัดทำเอกสาร/แผ่นพับ ให้<br>ความรู้ สร้างความเข้าใจ<br>เกี่ยวกับการบริหารงานของ<br>องค์การบริหารส่วนตำบล<br>- จัดกิจกรรมให้ความรู้เพิ่มเติม<br>เกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ต่าง ๆ<br>ของประชาชน ในการจัดการ<br>ประชุมประชาคมแผนพัฒนา<br>ท้องถิ่น | สำนักปลัดฯ               |

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|---|--|---|---|--|--------------------------|
| ๓. กิจกรรมด้านงานกฎหมาย<br>และคดี<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อให้การดำเนินงานภายใน<br>สำนักงานปลัดที่เกี่ยวกับงาน<br>กฎหมายและคดีมีความถูก<br>ต้องชัดเจนและเกิด<br>ประสิทธิภาพสูงสุด<br>เพื่อให้การบริการและการ<br>แก้ไขปัญหาเรื่องราวร้องเรียน<br>ร้องทุกข์ที่ประชาชนในพื้นที่<br>ได้รับการแก้ไขอย่างทันท่วงที | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มีเจ้าหน้าที่<br/>ผู้รับผิดชอบ</li> <li>- ออกระเบียบหรือ<br/>คำสั่งให้อำนาจแก่<br/>เจ้าหน้าที่ที่สามารถ<br/>ดำเนินการแก้ไข<br/>ปัญหาได้อย่างรวดเร็ว</li> <li>- จัดสรรงบประมาณ<br/>ให้เพียงพอต่อการให้<br/>ความช่วยเหลือกับผู้<br/>ได้รับความเดือดร้อน</li> <li>- ทำสมุดควบคุมการ<br/>ร้องเรียน ร้องทุกข์<br/>ผ่านทางโทรศัพท์</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีคำสั่งมอบหมายงาน<br/>ผู้รับผิดชอบด้าน<br/>กฎหมาย เพื่อให้<br/>สามารถแก้ไขปัญหา<br/>ความเดือดร้อนได้รับ<br/>การแก้ไข</li> <li>- มีการจัดสรร<br/>งบประมาณเพื่อให้ความ<br/>ช่วยเหลือผู้ได้รับความ<br/>เดือดร้อนได้อย่าง<br/>รวดเร็ว</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- รับเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้าน<br/>งานกฎหมายและคดี</li> <li>- พัฒนาเจ้าหน้าที่โดยไป<br/>ฝึกอบรมสัมมนาอย่างต่อเนื่อง<br/>เพื่อให้มีความรู้ต่อการ<br/>เปลี่ยนแปลงของกฎหมายที่<br/>เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ<br/>ด้านนี้โดยตรง</li> <li>- บุคลากรยังขาดความรู้ใน<br/>เรื่องกฎหมายและคดี</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินการสรรหาบุคลากรตาม<br/>ตำแหน่งว่างที่กำหนดไว้ในกรอบ<br/>อัตรากำลัง</li> <li>- ออกระเบียบหรือคำสั่งให้<br/>อำนาจแก่เจ้าหน้าที่ที่สามารถ<br/>ดำเนินการแก้ไขปัญหาได้อย่าง<br/>รวดเร็ว</li> <li>- งานที่เกินความสามารถของ<br/>เจ้าหน้าที่ต้องขอความร่วมมือให้<br/>หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง<br/>ช่วยเหลือ</li> <li>- จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอ<br/>ต่อการให้ความช่วยเหลือผู้ได้รับ<br/>ความเดือดร้อน</li> <li>- ให้ผู้แจ้งเรื่องราวร้องเรียนร้องทุกข์<br/>ผ่านทางโทรศัพท์แจ้งชื่อและที่<br/>อยู่เพื่อจะได้แจ้งผลการแก้ไข<br/>ปัญหาได้</li> </ul> | สำนักปลัดฯ               |

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง                         | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|------------------------------------|---|--|--|---|--------------------------|
| ๔. กิจกรรมด้านการป้องกัน<br>และบรรเทาสาธารณภัย<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อป้องกันบรรเทาสาธารณ-<br>ภัยฝ่ายพลเรือนและงาน<br>ป้องกันและบรรเทาสาธารณ-<br>ภัยและภัยธรรมชาติ ได้มี<br>แผนการป้องกันที่สามารถ<br>ปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ<br>และ ประ ส ท ธิ ผล อย่าง<br>ทัน่วงที่ | - ไม่มีเจ้าหน้าที่<br>ผู้รับผิดชอบ | - มีแผนป้องกันและ<br>บรรเทาสาธารณภัย<br>สำหรับใช้เป็นแนวทาง<br>ปฏิบัติกรณีเกิดสาธารณ<br>ภัยต่างๆ<br>- มีการตั้งงบประมาณ<br>เงินสำรองจ่าย สำหรับ<br>บรรเทาความเดือดร้อน<br>หรือช่วยเหลือประชาชน<br>ผู้ประสบภัยธรรมชาติ<br>- มี ค ำ ส ั่ง แ บ ่ง ก ำ น<br>มอบหมายเจ้าหน้าที่<br>รับผิดชอบในงานด้าน<br>การป้องกันและบรรเทา<br>สาธารณภัย<br>- มีการจัดระบบการ<br>บริการบรรเทาสาธารณ<br>ภัยโดยการเขียนแบบค ำ<br>ร้อง | - มีการกำหนดแนวทาง<br>ปฏิบัติงานรวมถึงงานที่ได้รับ<br>มอบหมายแล้วในระดับหนึ่งแต่<br>ยังไม่เพียงพอ<br>- มีการประสานงานภายนอก<br>โดยหน่วยงานป้องกันและสา<br>ธารณภัยต่าง ๆ เช่น อำเภ<br>จังหวัดและหน่วยป้องกัน<br>บรรเทาสาธารณภัย อปท.<br>ใกล้เคียง มีการประสานงานกับ<br>กำนัน ผู้ใหญ่บ้านรวมทั้ง<br>ประชาสัมพันธให้ประชาชนเข้า<br>ธรรมชาติ | - ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ<br>โดยตรง ทำให้ขาดทักษะ<br>และความรู้ในการปฏิบัติงาน<br>- ก ำ ร ไ ม่ ไ ด ้ ก ำ น ด<br>รายละเอียดการช่วยเหลือ<br>ทำให้ล่าช้าในการปฏิบัติงาน<br>การไม่มีบุคลากรที่มีทักษะ<br>และความรู้ ทำให้ไม่มีความ<br>พร้อมในการปฏิบัติการใน<br>อนาคตอันจะเป็นผลร้ายต่อ<br>ประชาชน<br>- ขาดการจัดเตรียม<br>เครื่องจักรกล ยานพาหนะ<br>เครื่องมือวัสดุอุปกรณ์ที่<br>จำเป็นต้องใช้ | - สรรหาเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ<br>โดยตรง<br>- สนับสนุนบุคลากรให้เพิ่ม<br>ทักษะความรู้ ความสามารถ<br>ศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือ<br>สั่งการ รวมทั้งเข้ารับการ<br>ฝึกอบรมความรู้เพิ่มเติม | สำนักปลัดฯ               |



## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|--|--|--|---|--|--------------------------|
| ๕. กิจกรรมด้านงานบุคคล<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อให้การบริหารงานบุคคล<br>เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ<br>เหมาะสมกับโครงสร้างของ<br>อบต. และเกิดประสิทธิผลใน<br>การให้บริการประชาชนมาก<br>ยิ่งขึ้น | - ขาดการพัฒนา<br>ทรัพยากรบุคคล<br>- บุคลากรยังไม่ครบ<br>ตามแผนอัตรากำลัง | - มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี<br>- มีคำสั่งแบ่งงานภายใน<br>สำนักงานปลัด แบ่ง<br>หน้าที่ความรับผิดชอบ<br>เจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้<br>- มีพนักงานส่วนตำบล<br>และพนักงานจ้างปฏิบัติ<br>หน้าที่แทนตำแหน่ง<br>พนักงานส่วนตำบลที่ว่าง<br>แต่ยังขาดทักษะ ความ<br>รับผิดชอบโดยตรง<br>- ดำเนินการสรรหา<br>บุคลากรตามแผน<br>อัตรากำลัง ทำให้ได้การ<br>บริหารงานด้านบุคคล<br>เป็นไป ด้วย ความ<br>คล่องตัว | - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้แก่<br>พนักงานที่มีอยู่<br>- การประกาศสรรหาบุคลากร<br>ตามแผนอัตรากำลัง<br>- การจัดทำฐานข้อมูล<br>สารสนเทศเพื่อเพิ่มประสิทธิ<br>ภาพในการปฏิบัติราชการ | - ยังขาดบุคลากรบาง<br>ตำแหน่ง ส่งผลให้เจ้าหน้าที่<br>ผู้รับผิดชอบซึ่งไม่ใช่ตำแหน่ง<br>โดยตรง ทำให้ขาดทักษะ<br>และความรู้ความสามารถ<br>- การพัฒนาพนักงานส่วน<br>ตำบล ลูกจ้างและพนักงาน<br>จ้างยังไม่เหมาะสมและขาด<br>ความต่อเนื่อง<br>- มีการโยกย้าย สับเปลี่ยน<br>เจ้าหน้าที่ภายใน ทำให้ขาด<br>ความต่อเนื่องในการ<br>ปฏิบัติงาน | -ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้<br>เหมาะสมกับงบประมาณ<br>ปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติ<br>จริง<br>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม<br>งานในหน้าที่และงานที่ได้รับ<br>มอบหมายอย่างสม่ำเสมอ<br>- ส่งเสริมขวัญและกำลังใจจาก<br>การประเมินผลการปฏิบัติงาน<br>ทั้งด้านประสิทธิภาพ และ<br>ประสิทธิผลของงาน<br>- ส่งเสริมกระบวนการสร้าง<br>วัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกัน<br>เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน | สำนักปลัดฯ               |

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|--|--|--|---|---|--------------------------|
| <p>๖.กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้และความเข้าใจในการป้องกันอันตรายที่เกิดขึ้นจากโรคติดต่อ</p> | <p>- ก า ร ค ว บ ค ุ ม โรคติดต่อการระบาดในพื้นที่ทำได้อ่อนช้อยาก</p> <p>- การเกิดโรคระบาดใหม่ ประชาชนยังขาดความรู้ในการป้องกัน</p> | <p>- ประชาชนสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารและวิธีการในการป้องกันและเฝ้าระวังภัยที่เกิดจากโรคติดต่อได้จากช่องทางต่างๆ</p> <p>- ร่วมกับอำเภอ, สถานีอนามัย, อสม. และหน่วยงานราชการในตำบล ในการเฝ้าระวังภัยและให้ความรู้และความเข้าใจรวมถึงวิธีการป้องกันอันตรายที่เกิดจากโรคติดต่อต่าง ๆ</p> | <p>- ร่วมกับอำเภอ สถานีอนามัย, อสม. และหน่วยงานราชการในตำบลในการเฝ้าระวังภัยและให้ความรู้และความเข้าใจรวมถึงวิธีการป้องกันอันตรายที่เกิดจากโรคติดต่อต่าง ๆ</p> | <p>- การป้องกันและบรรเทาโรคติดต่อระบาดในพื้นที่แหล่งชุมชน จะ ทำ ได้ อ่อนช้อยาก เนื่องจาก บางครั้งมีการปิดบังข้อมูล</p> <p>- ส ต า น อ น า ม ั ย แ ล ะ อาสาสมัครสาธารณสุขคอยให้ความรู้และวิธีการป้องกันที่เกิดจากโรคติดต่อ ช่วยให้สามารถลดความเสี่ยงจากโรคติดต่อได้ในระดับหนึ่ง แต่ปัจจุบันได้มีโรคติดต่อชนิดใหม่ๆเกิดขึ้น ทำให้ประชาชนยังไม่ค่อยมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับวิธีป้องกันและรักษา</p> | <p>- มีการประชาสัมพันธ์เพิ่มขึ้นเพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจถึงสาเหตุของโรคติดต่อ รวมถึงวิธีป้องกันและรักษาตัวเองไม่ให้ติดโรคติดต่อ</p> <p>- สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนรู้จักป้องกันและดูแลตัวเองเบื้องต้น</p> <p>- จัดตั้งศูนย์ป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคติดต่อในเบื้องต้น</p> | <p>สำนักปลัดฯ</p>        |

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|---|---|--|--|--|--------------------------|
| ๗. กิจกรรมการจัดทำ<br>แผนพัฒนาการศึกษา<br>วัตถุประสงค์<br>๑. เพื่อให้มีแผนที่ใช้เป็นกรอบ<br>ในการปฏิบัติงาน<br>๒. เพื่อปรับปรุงแผนที่ให้<br>สอดคล้องกับแผนพัฒนา<br>ท้องถิ่น<br>๓. เพื่อลดความผิดพลาดจาก<br>การเบิก-จ่ายงบประมาณที่ไม่<br>สอดคล้องกับแผนพัฒนา<br>ท้องถิ่น | - บุคลากรทางการ<br>ศึกษาขาดความรู้<br>ความชำนาญในการ<br>จัดทำแผนพัฒนา<br>การศึกษา | - ให้ บุ ค ล า ก ร ที่<br>รับ ผิด ช อบ คี ก ษ า<br>ระเบียบวิธีการจัดทำ<br>แผน และ ก ฎ ห ม า ย<br>เกี่ยวข้องให้มากขึ้น | - บุคลากรทางการศึกษายังไม่มี<br>ความเข้าใจอย่างแท้จริงยังมี<br>ความผิดพลาดอยู่ | - ระเบียบข้อกฎหมาย<br>หนังสือสั่งการที่เปลี่ยนแปลง<br>ไป<br>- งบประมาณไม่เพียงพอกับ<br>การบริหาร | - จัดทำแผนพัฒนาการศึกษา<br>- ปรับปรุงสรรหากรรมการ จัด<br>กิจกรรมการประชุมร่วมกัน<br>ระ ห ว ่าง ส ถ า น คี ก ษ า<br>คณะกรรมการ และผู้บริหาร<br>อบต.<br>- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ<br>ฝึกอบรม | สำนักปลัดฯ               |



## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|---|--|---|--|---|--------------------------|
| ๘. กิจกรรม<br>ด้านงานการป้องกันและแก้ไข<br>ปัญหายาเสพติด<br>วัตถุประสงค์<br>๑. เพื่อแก้ไขและลดปัญหา<br>ด้านยาเสพติด<br>๒. เพื่อแสวงหาความร่วมมือ<br>จากภาคประชาชนหรือ<br>หน่วยงานภายนอกร่วมแก้ไข<br>ปัญหาเสพติด<br>๓. เพื่อป้องกันการแพร่ระบาด<br>ของยาเสพติดในกลุ่ม<br>ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย | <ul style="list-style-type: none"> <li>- การสอดส่องดูแลยังไม่ทั่วถึง</li> <li>- ยังขาดข้อมูลผู้เสพในพื้นที่และเยาวชนกลุ่มเสี่ยงที่ไม่เข้ารับการบำบัด</li> <li>- ประชาชนไม่กล้าให้ข้อมูลเนื่องจากเกรงว่าหากให้ข้อมูลแล้วจะเป็นอันตรายหรือถูกเปิดเผยชื่อ</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดกิจกรรมให้ความรู้หรือจัดอบรมให้ความรู้ในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดร่วมกันจากทุกภาคส่วน</li> <li>- เปิดช่องทางแจ้งเบาะแสเพิ่มขึ้นและถือเป็นการลับสำหรับผู้ให้ข้อมูล</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการสนับสนุนงบประมาณในการแก้ไขปัญหายาเสพติดโดยร่วมกับอำเภอ วิชา และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมีการจัดกีฬาในตำบลเพื่อต่อต้านยาเสพติดเป็นประจำทุกปี</li> <li>- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์ปฏิบัติการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติด</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีเด็กและเยาวชนติดยาเสพติดมากขึ้น เด็กและเยาวชนมีเวลาว่างมากเกินไป ชุมชนที่อาศัยอยู่มีการมั่วสุมกันทางด้านยาเสพติดที่พบมาก เช่น ยาบ้า น้ำกระท่อม เป็นต้น</li> <li>- ผู้ที่เกี่ยวข้องไม่ค่อยสอดส่องดูแลเท่าที่ควร พ่อแม่และบุคคลในครอบครัวไม่สนใจเด็ก</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง</li> <li>- ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา , กีฬาต้านยาเสพติด, กิจกรรมที่สอนน้อง เป็นต้น</li> <li>- จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้านเพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</li> </ul> | สำนักปลัดฯ               |

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|---|---|--|--|---|--------------------------|
| ๙. กิจกรรมปกป้องเทิดทูน<br>สถาบันพระมหากษัตริย์<br>สร้างความปรองดอง<br>สมานฉันท์<br>วัตถุประสงค์<br>๑. เพื่อให้เทิดทูนสถาบัน<br>พระมหากษัตริย์และสร้าง<br>ความสามัคคีแก่ประชาชนใน<br>ตำบล | - ความคิดเห็นที่<br>แตกต่างกันของ<br>ระบอบการเมืองของ<br>ประเทศ | - จัดกิจกรรมปกป้อง<br>สถาบันพระมหากษัตริย์<br>- จัดกิจกรรมที่สร้าง<br>ความจงรักภักดี ความ<br>สามัคคีของคนทุกกลุ่ม<br>ในตำบล | - เป็นกิจกรรมที่ดำเนินการอย่าง<br>ต่อเนื่อง ซึ่งต้องมีกำหนด<br>กิจกรรมให้บรรลุวัตถุประสงค์<br>เป็นประจำทุกปี | - ประชาชนมีความคิดเห็นที่<br>แตกต่างกันทางการเมือง<br>อาจนำขยายไปสู่ความ<br>แตกแยกได้<br>- เกิดการแบ่งฝ่ายทาง<br>การเมือง เนื่องจากการเมือง<br>ระดับประเทศ ส่งผลต่อ<br>การเมืองระดับท้องถิ่น | - เพิ่มช่องทางการ<br>ประชาสัมพันธ์ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง<br>แก่ประชาชนอย่างทั่วถึง<br>- จัดทำแผนงานโครงการปกป้อง<br>เทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์<br>สร้างความปรองดองสมานฉันท์<br>๓. ประสานความร่วมมือกับผู้นำ<br>ชุมชน ประชาชนหรือหน่วยงาน<br>ที่เกี่ยวข้อง | สำนักปลัดฯ               |

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|--|---|---|--------------------------|
| ๑๐. กิจกรรมการสงเคราะห์<br>ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ด้อยโอกาส<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อจัดสวัสดิการเกี่ยวกับ การ<br>สงเคราะห์ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/<br>ผู้ด้อยโอกาสให้มีประสิทธิภาพ<br>และ ดูแลอย่างทั่วถึง | - ผู้สูงอายุ/ผู้พิการที่มี<br>ภูมิลำเนาในพื้นที่ไม่ได้<br>อาศัยอยู่จริง<br>- ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ<br>ผู้สูงอายุ คนพิการ<br>และผู้ป่วยเอดส์ ไม่ให้<br>ความร่วมมือในการ<br>แจ้ง ข้อมูล การ<br>เปลี่ยนแปลงที่อยู่<br>กรณีการย้ายออกจาก<br>พื้นที่ และกรณีผู้ได้รับ<br>สิทธิเบี้ยยังชีพเสียชีวิต<br>ไม่มีญาติมาแจ้ง<br>เจ้าหน้าที่ ทำให้ไม่ได้<br>ทำเรื่องระงับการ<br>จ่ายเงิน เจ้าหน้าที่ต้อง<br>เรียกเงินคืน | - การจ่ายเบี้ยยังชีพผ่าน<br>ระบบสารสนเทศการ<br>จัดการข้อมูลเบี้ยยังชีพ<br>ช่วยลดความผิดพลาด<br>เนื่องจากข้อมูลผ่านการ<br>รับ ร อ ง จ า ก ร ะ บ บ<br>ทะเบียนราษฎร | - มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน และ<br>ผู้รับผิดชอบต้อง ติดตามข้อมูล<br>ข่าวสารของ ระบบสารสนเทศ<br>ของกรมส่งเสริมฯ ในการ<br>เปลี่ยนแปลงแก้ไขข้อมูล การ<br>จ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และเบี้ย<br>ความพิการ เพื่อให้ข้อมูลตรงกับ<br>ข้อเท็จจริง | -ผู้ สู ง อ า ย / ผู้ พ ิ ก า ร ที่ มี<br>ภูมิลำเนาในพื้นที่ไม่ได้อาศัย<br>อยู่จริงทำให้การประสาน<br>ข้อมูลเกิดความบกพร่อง<br>และ ล่า ช้า เช่น บั ต ร<br>ประชาชนผู้สูงอายุหมดอายุ<br>ต้องขอมิบัตรใหม่ หรือบัตร<br>ประจำตัวผู้พิการหมดอายุ<br>เป็นต้น<br>-การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ<br>ตลอดปีงบประมาณ อาจทำ<br>ให้การดำเนินงาน/ข้อมูล<br>ผิดพลาดได้ และผู้สูงอายุ<br>อาจได้รับข้อมูลข่าวสารไม่<br>ทั่วถึง<br>- การคีย์ข้อมูลเลขประจำตัว<br>ประชาชน เลขบัญชีธนาคาร<br>ข้อมูลผู้สูงอายุเป็นจำนวน<br>มากมีความเสี่ยงต่อความ<br>ผิดพลาด | -มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูล<br>ผู้ สู ง อ า ย / ผู้ พ ิ ก า ร / และ<br>ผู้ด้อยโอกาส ให้ผู้นำชุมชน และ<br>ผู้ที่ เกี่ยวข้องทราบ<br>-มีการจัดทำคู่มือการดำเนินงาน<br>ของงานพัฒนาชุมชน<br>-ให้มีการแสดงตนเพื่อขอรับเงิน<br>เบี้ยยังชีพและขอที่อยู่ปัจจุบัน<br>พร้อมเบอร์โทรศัพท์ เพื่อสะดวก<br>ต่อการติดต่อประสานงาน | สำนักปลัดฯ               |

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|---|--|---|--|--|--------------------------|
| <p>๑๑. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. เพื่อป้องกันการทำลายทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๓. เพื่อลดปริมาณขยะในตำบลหนองบัว</p> <p>๔. เพื่อช่วยกันลดปัญหาโลกร้อน</p> | <p>- ประชาชนขาดจิตสำนึกในการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p> <p>- การใช้พลังงานในปริมาณมากทำให้เกิดปัญหาโลกร้อน</p> | <p>- มีการคัดแยกขยะในครัวเรือน</p> <p>- มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนและบุคลากรในหน่วยงานเกี่ยวกับมาตรการประหยัดพลังงาน</p> | <p>- ประชาชนได้เข้าใจถึงแนวทางในการลดปัญหาภาวะโลกร้อนโดยการรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมรวมถึงชี้แจงถึงปัญหาที่อันจะส่งผลกระทบต่อโลกอันเกิดจากปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>- ประเมินผลค่าใช้จ่ายของสำนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลในแต่ละเดือน</p> | <p>- ไม่มีสถานที่ที่กำจัดขยะประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะ</p> <p>- ประชาชนยังไม่ค่อยให้ความสำคัญเกี่ยวกับการรักษาสิ่งแวดล้อมและยังไม่ทราบถึงผลกระทบที่เกิดจากปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>- การใช้พลังงานในปริมาณที่มากทำให้เกิดปัญหาโลกร้อน</p> | <p>- ประชาสัมพันธ์ และชี้แจงให้ประชาชนได้ทราบถึงความสำคัญของการรักษาทรัพยากรธรรมชาติและแหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>- จัดทำประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว เรื่อง มาตรการประหยัดพลังงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ให้เจ้าหน้าที่ทุกท่านรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมเกี่ยวกับการประหยัดพลังงาน</p> <p>- มีการคัดแยกขยะในครัวเรือน</p> | <p>สำนักปลัดฯ</p>        |



## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|---|---|--|--|---|--------------------------|
| ๑๒. กิจกรรมงานสารบรรณ<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อให้งานสารบรรณ เกิด<br>ความเป็นระบบ สามารถ<br>สืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว | <ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดเก็บเอกสาร<br/>ยังไม่เป็นระบบในการ<br/>สืบค้น ยัง ทำ ได้<br/>ค่อนข้างยาก</li> <li>- สถานที่จัดเก็บ<br/>เอกสารกลางไม่<br/>เพียงพอในการจัดเก็บ<br/>แต่ละงาน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- แจ้งใน ที่ ประ ชุม<br/>ผู้บริหาร พนักงานส่วน<br/>ตำบล เกี่ยวกับการลง<br/>เลขหนังสือรับ- ส่ง<br/>ประกาศ คำสั่งต่างๆ<br/>ให้ธุรการกลางเป็นผู้<br/>ออกเลขส่ง พร้อม<br/>เจ้าของเรื่องนำเอกสาร<br/>ให้ธุรการกลางจัดเก็บไว้<br/>ด้วย</li> <li>- มีการแนะนำวิธีการที่<br/>ถูกต้องให้เจ้าหน้าที่<br/>รับทราบและปฏิบัติตาม<br/>ระเบียบสารบรรณา</li> <li>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วม<br/>ฝึกอบรมตามหลักสูตรที่<br/>กำหนด</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ไม่เก็บต้นฉบับ<br/>หนังสือรับไว้ที่งานสารบรรณ<br/>กลางเมื่อหน่วยงานรับผิดชอบ<br/>ทำหนังสือหาย ไม่สามารถค้นหา<br/>หนังสือรับได้</li> <li>- งานสารบรรณกลางไม่เก็บ<br/>สำเนาหนังสือส่งของแต่ละ<br/>หน่วยงานภายในองค์กร</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- การลงเลขหนังสือรับ-ส่ง<br/>คำสั่งและประกาศ ไม่นำ<br/>สำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการ<br/>กลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็น<br/>เรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจ<br/>เกิดความล่าช้าในการสืบค้น<br/>และหนังสือรับมิได้เก็บไว้ที่<br/>ธุรการกลางทำให้ไม่สามารถ<br/>สืบค้นหนังสือรับจากธุรการ<br/>กลางได้</li> <li>- สถานที่จัดเก็บเอกสาร<br/>กลางไม่เพียงพอในการ<br/>จัดเก็บแต่ละงาน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน<br/>ธุรการติดตามและนำหนังสือ<br/>จากรับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บ<br/>ไว้ที่ส่วนกลาง</li> <li>- ผู้บังคับบัญชาระดับต้นหมั่น<br/>ตรวจและติดตามเจ้าหน้าที่ให้<br/>ปฏิบัติตามระเบียบงานสาร<br/>บรรณา อย่างเคร่งครัด</li> <li>- ควรมีสถานที่จัดเก็บเฉพาะแต่<br/>ละงาน</li> </ul> | สำนักปลัดฯ               |

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|---|--|---|--|---|--------------------------|
| <p>๑๓. กิจกรรมด้านการพัฒนา<br/>และจัดเก็บรายได้<br/>วัตถุประสงค์<br/>เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ การ<br/>เร่งรัดหนี้สินตลอดจนการ<br/>พัฒนารายได้ขององค์กร<br/>บริหารส่วนตำบลหนองบัวให้มี<br/>ประสิทธิภาพและเกิด<br/>ประสิทธิผลที่ดีต่อองค์กรเพื่อ<br/>นำรายได้มาพัฒนาท้องถิ่นให้<br/>เจริญก้าวหน้าต่อไป</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้เสียภาษี/ผู้ใช้น้ำไม่<br/>ชำระภาษี / ค่า<br/>น้ำประปาตามกำหนด<br/>ทำให้มีลูกหนี้ค่า<br/>น้ำประปาค้างระยะ<br/>ยาว</li> <li>- ประชาชนยังขาด<br/>ความรู้ ความเข้าใจ ใน<br/>เรื่องการเสียภาษี</li> <li>- แผนที่ภาษีและ<br/>ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่<br/>ครบถ้วนสมบูรณ์</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ได้มีการกำหนดภารกิจ<br/>และขอบเขตอำนาจ<br/>หน้าที่ไว้แล้ว</li> <li>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่<br/>ทำงานด้านการจัดเก็บ<br/>รายได้เข้ารับการอบรม</li> <li>- มีการออกหนังสือ<br/>เร่งรัดการชำระภาษี</li> <li>- ออกบริการจัดเก็บภาษี<br/>นอกสถานที่ให้บริการ<br/>แก่ประชาชนผู้เสียภาษี<br/>และเปิดโอกาสสร้าง<br/>เข้าใจอันดีกับประชาชน<br/>ผู้เสียภาษี</li> <li>- ดำเนินการปรับปรุง<br/>แผนที่ภาษีและทะเบียน<br/>ทรัพย์สิน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้หรือผู้ที่<br/>ได้รับมอบหมายได้ปฏิบัติงาน<br/>จัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียม<br/>ต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</li> <li>- ตรวจสอบการรับเงินการนำส่ง<br/>เงินและการนำฝากเงินเป็น<br/>ประจำ</li> <li>- ติดตามผลระหว่างการ<br/>ปฏิบัติงานโดยผู้บังคับบัญชา</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้เสียภาษี/ผู้ใช้น้ำไม่ชำระ<br/>ภาษี/ค่าน้ำประปาตาม<br/>กำหนด ทำให้ไม่บรรลุ<br/>วัตถุประสงค์ได้</li> <li>- เจ้าหน้าที่ได้รับมอบหมาย<br/>จะต้องเก็บเงินไว้กับตัวเอง<br/>ซึ่งโอกาสที่เงินจะสูญหาย<br/>หรือเหตุอื่นๆ อาจเกิดขึ้น<br/>ก่อนนำส่งคณะกรรมการนำ<br/>ฝากเงินได้</li> <li>- ยอดลูกหนี้ค่าน้ำประปามี<br/>จำนวนมาก</li> <li>- แผนที่ภาษีและทะเบียน<br/>ทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน<br/>สมบูรณ์</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ทำงานด้านการ<br/>จัดเก็บรายได้เข้ารับการอบรม<br/>เกี่ยวกับการจัดเก็บรายได้ของ<br/>องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น<br/>เพื่อให้มีความรู้และประสบ<br/>การณ์มากขึ้น</li> <li>- ให้ผู้ทำหน้าที่จัดเก็บรายได้<br/>และผู้ทำหน้าที่นำส่งเงินธนาคาร<br/>ให้เป็นคนละคนกัน</li> <li>- ดำเนินการปรับปรุงแผนที่ภาษีและ<br/>ทะเบียนทรัพย์สิน</li> </ul> | <p>กองคลัง</p>           |

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|---|---|--|---|--|--------------------------|
| <p>๑๔. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี<br/>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การรับเงินจ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณ และนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดระยะเวลา และขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน และรายงานการเงินถูกต้อง และมีความน่าเชื่อถือ</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- กฎระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย</li> <li>- การบริหารการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน</li> <li>- การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับปัจจุบัน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม.และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน</li> <li>- มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- เกิดจากระเบียบกฎหมายที่เปลี่ยนแปลง เนื่องจากมีกฎหมายเรื่องการบันทึกบัญชี ซึ่งเป็นกฎหมายใหม่เข้ามาใช้บังคับในการจัดทำบัญชี</li> <li>- การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</li> <li>- มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดส่งเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีไปศึกษาอบรมวิธีบันทึกบัญชีที่ส่วนพัฒนาระบบบัญชีท้องถิ่นเรียกเข้าไปศึกษาอบรม และฝึกปฏิบัติ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบกฎหมายหรือทางการบันทึกบัญชีจะส่งเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง</li> </ul> | <p>กองคลัง</p>           |

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|--|---|--|--|---|--------------------------|
| <p>๑๕. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานพัสดุ โดยเริ่มต้นจากการเสนอความต้องการ คุณลักษณะของพัสดุหรืองานจ้างที่ต้องการ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจรับพัสดุหรืองานจ้าง ตลอดจนการจัดทำแผนการจ่ายเงินค่าจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุมการรับ</p> <p>- จ่ายวัสดุครุภัณฑ์ การดูแลรักษาทรัพย์สิน การตรวจสอบพัสดุประจำปีถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> | <p>-มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติ</p> | <p>-จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินให้เป็นไปตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>-ให้แต่ละหน่วยงานวางแผนความต้องการด้านพัสดุ เพื่อจะได้จัดทำแผนให้สอดคล้องต่อไปและเป็นมาตรฐานเดียวกัน</p> <p>-ปฏิบัติตามระเบียบแบบ แผนจัดหาพัสดุ</p> | <p>- กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณแต่ละหน่วยงานจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้ งานที่เป็นจริงมากที่สุด</p> <p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุเข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>- กำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ และงานการจัดซื้อจัดจ้างอย่างใกล้ชิด</p> | <p>- การปฏิบัติด้านการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ระบบการดูแลรักษาควบคุม การนำไปใช้ทรัพย์สินและพัสดุยังไม่เป็นระบบเท่าที่ควร ทำให้การทำงานการควบคุมลำบาก</p> <p>- จัดทำแผนการจัดหา พัสดุ ไม่ครบถ้วน</p> <p>- มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>- เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p> | <p>- ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุเข้าอบรมอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มประสบการณ์ให้มากขึ้น</p> <p>- มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ชัดเจน</p> | <p>กองคลัง</p>           |

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|--|---|--|--|--|--------------------------|
| <p>๑๖. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณวัตถุประสงค์ เพื่อให้การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณเป็นไปอย่างถูกต้องตรงระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงินการฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดทำเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน</li> <li>- การลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน</li> <li>- การเบิกจ่ายเงินเกิดการล่าช้าไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้</li> <li>- การเบิกจ่ายเงินงบประมาณกรณีเร่งด่วน ส่งผลให้ไม่มีเวลาในการตรวจสอบความถูกต้องของฎีกาเอกสารประกอบฎีกา พร้อมทั้งระเบียบฯ การเบิกจ่าย</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน รวมทั้งระเบียบหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- มอบหมายให้หน่วยผู้เบิกจ่ายแต่ละหน่วยตรวจสอบ เอกสารและรายละเอียด ก่อนวางฎีกาเบิกจ่ายให้ครบถ้วน รวมทั้งการลงลายมือชื่อให้ครบถ้วนก่อนนำส่งมาหน่วยงานคลัง</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตรวจสอบการรับและการนำฝากเงิน</li> <li>- มีการติดตาม ตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงิน</li> <li>- มีการกำชับให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบมีความระมัดระวัง และมีความละเอียดรอบคอบในการตรวจฎีกาให้มากขึ้น และส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรม</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- เอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน</li> <li>- การลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน</li> <li>- การเบิกจ่ายเงินเกิดการล่าช้าไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้</li> <li>- การเบิกจ่ายเงินงบประมาณกรณีเร่งด่วน ส่งผลให้ไม่มีเวลาในการตรวจสอบความถูกต้องของฎีกา เอกสารประกอบฎีกา พร้อมทั้งระเบียบฯ การเบิกจ่าย</li> <li>- มีการเร่งรัดการเบิกจ่าย แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณตรวจสอบเอกสารก่อนวางฎีกาเบิกจ่ายให้ครบถ้วน รวมทั้งการลงลายมือชื่อให้ครบถ้วนก่อนนำส่งมาหน่วยงานคลัง</li> <li>- ในกรณีที่ฎีกาหรือเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องให้ดำเนินการแก้ไขภายใน ๓ วันทำการ นับจากวันที่ได้รับทราบ</li> <li>- เอกสารประกอบฎีกา ลงลายมือชื่อให้ครบถ้วนก่อนวางฎีกา</li> <li>- ต้องแนบเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วนก่อนวางฎีกาเบิกจ่าย</li> <li>- กำชับเจ้าหน้าที่ที่ดำเนินการจัดทำฎีกาให้ตรวจทานเอกสารก่อนนำเสนอผู้บังคับบัญชา</li> </ul> | <p>กองคลัง</p>           |



## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|---|--|--|--|---|--------------------------|
| ๑๗. กิจกรรมด้านการออกแบบ<br>และควบคุมอาคาร<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อให้การสำรวจ การ<br>ออกแบบ การเขียนแบบ<br>โครงการก่อสร้างต่างๆ การ<br>ประมาณราคากลางถูกต้อง<br>ปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบ<br>กฎหมายข้อบังคับ มติ ค.ร.ม.<br>และหนังสือสั่งการต่างๆ | - งานที่เกี่ยวกับ<br>โครงสร้างพื้นฐานมี<br>จำนวนมากทำให้การ<br>ควบคุมดูแลอาจไม่<br>ทั่วถึง<br>- ขาดเจ้าหน้าที่<br>ผู้รับผิดชอบโดยตรง<br>- การสำรวจพื้นที่ก่อน<br>ออกแบบไม่สมบูรณ์ | - มีการสำรวจพื้นที่ก่อน<br>ออกแบบ<br>- ส่งเจ้าหน้าที่อบรม /<br>สัมมนาในการ<br>ดำเนินงานระบบการ<br>ออกแบบและควบคุม<br>งาน | - ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ กำกับ<br>ดูแล และ ตรวจสอบ การ<br>ปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา<br>ทุกขั้นตอนการปฏิบัติงาน<br>- การควบคุมดูแลการดำเนินการ<br>เกี่ยวกับการขออนุญาตเกี่ยวกับ<br>อาคาร ต้อง ดำเนินการ<br>ควบคุมดูแลให้ครอบคลุมทั้งเขต<br>พื้นที่ | - การสำรวจพื้นที่ก่อน<br>ออกแบบไม่สมบูรณ์<br>- งานมีปริมาณมากทำให้<br>บุคลากรผู้ปฏิบัติงานต้อง<br>ปฏิบัติทั้งสำรวจงาน<br>ประมาณราคางานเขียน<br>แบบและงานควบคุมการ<br>ก่อสร้าง<br>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน<br>งานไม่มีความรู้ด้านวิศวกร<br>โยธาโดยตรง<br>- พื้นที่ส่วนใหญ่ไม่มีเอกสาร<br>สิทธิ์ที่ดิน จึงไม่สามารถ<br>ดำเนินการควบคุมอาคารได้ | - ออกคำสั่งมอบหมายงาน<br>กำหนดงานให้ผู้รับผิดชอบอย่าง<br>ชัดเจน<br>- กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา<br>ระเบียบข้อบังคับ<br>- ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่ม<br>ความรู้ | กองช่าง                  |

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|---|--|--|--------------------------|
| ๑๘. กิจกรรมด้านงาน<br>ซ่อมแซมไฟฟ้า<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อให้การปฏิบัติงานซ่อมแซม<br>ไฟฟ้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ<br>และรวดเร็ว | - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้<br>เรื่องการไฟฟ้าที่ถูก<br>ตามหลักการของการ<br>ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค<br>- อุปกรณ์ที่ใช้ในการ<br>ติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้า<br>ยังไม่สมบูรณ์ | -มีการตั้งงบประมาณใน<br>ข้อบัญญัติงบประมาณ<br>รายจ่ายประจำปี<br>สำหรับการจัดซื้อวัสดุ<br>ไฟฟ้า | - หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแล<br>การซ่อมแซมไฟฟ้าให้ทันต่อ<br>ความต้องการ | - ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน<br>ที่มีความรู้ ความสามารถ<br>- การจัดซื้อวัสดุไม่ครบตาม<br>ต้องการ ทำให้ไม่สามารถ<br>ติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้าได้ทัน<br>ตามความต้องการของ<br>ประชาชน<br>- อุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง/<br>ซ่อมแซมไฟฟ้าไม่ครบถ้วน<br>สมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความ<br>ปลอดภัย สะดวก รวดเร็วใน<br>การปฏิบัติงาน | - ตั้งงบประมาณจัดซื้อวัสดุ<br>อุปกรณ์สำหรับติดตั้ง/ซ่อมแซม<br>ไฟฟ้าให้ครบถ้วนสมบูรณ์และ<br>เพียงพอ | กองช่าง                  |

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|---|--|--|---|--|--------------------------|
| ๑๙. กิจกรรมด้านงาน<br>ประมาณราคาก่อสร้าง<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อให้การสำรวจออกแบบ<br>และประมาณประมาณราคา<br>ค่าก่อสร้างเป็นไปอย่างมี<br>ประสิทธิภาพแม่นยำและเกิด<br>ประโยชน์ต่อการพัฒนา อบต.<br>และประชาชน | - คำนวนราคากลาง<br>บางรายการไม่<br>สอดคล้องกับระเบียบ<br>ข้อสั่งการที่กำหนด<br>- การคำนวณราคา<br>กลางยังมีความ<br>คลาดเคลื่อน | - ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ<br>กำกับดูแลและ<br>ตรวจสอบการ<br>ปฏิบัติงานของได้บังคับ<br>บัญชาทุก ขั้นตอนการ<br>ปฏิบัติงาน<br><br>- การประมาณราคา<br>กลางให้อยู่ในมาตรฐาน<br>ราคาพาณิชย์จังหวัด<br>และศึกษาค้นคว้าข้อมูล<br>เพิ่มเติมในเรื่องที่<br>เกี่ยวข้องกับการกำหนด<br>ราคากลางอย่าง<br>สม่ำเสมอ<br>(๒) ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ<br>ศึกษาระเบียบ การสั่ง<br>การจากหน่วยงานต่างๆ | - ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติศึกษา<br>ระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจาก<br>หน่วยงานต่างๆ<br>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม<br>ด้านงานออกแบบและประมาณ<br>ราคา | - งานมีปริมาณมากทำให้<br>บุคลากรไม่เพียงพอผู้<br>ปฏิบัติงานทั้งสำรวจงาน<br>ประมาณราคางานเขียน<br>แบบและงานควบคุมการ<br>ก่อสร้าง | - สรรหาบุคลากรเพิ่ม<br>- ออกคำสั่งมอบหมายงาน<br>กำหนดภาระงานให้ผู้รับผิดชอบ<br>อย่างชัดเจน<br>- กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา<br>ระเบียบข้อบังคับ<br>- ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่ม<br>ความรู้ | กองช่าง                  |

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|---|---|---|--|---|--------------------------|
| ๒๐. กิจกรรมด้านระบบ<br>ประปา<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อการดำเนินงานระบบ<br>ประปาเป็นไปตามระเบียบที่<br>เกี่ยวข้อง | <ul style="list-style-type: none"> <li>- อุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง/ซ่อมแซมระบบประปายังไม่ครบสมบูรณ์</li> <li>- คุณภาพน้ำไม่ค่อยดี มีสีขุ่น และหินปูน</li> <li>- แรงดันน้ำไม่เพียงพอ ทำให้น้ำไหลช้า</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- กำชับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการแก้ไขระบบประปาโดยเร่งด่วน</li> <li>- มีการตั้งงบประมาณในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีสำหรับการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ประปา เพื่อติดตั้ง/ซ่อมแซมระบบประปา</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานประปา</li> <li>- หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลการระบบประปาให้ทันต่อความต้องการ</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ระบบน้ำประปายังมีปัญหา น้ำไม่ไหล</li> <li>- วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง/ซ่อมแซมระบบประปายังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์</li> <li>- มีบุคลากรไม่เพียงพอ</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- สรรหาเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องมาปฏิบัติหน้าที่แก้ไขปัญหาโดยทันที</li> <li>- จัดซื้ออุปกรณ์และเครื่องมือเพิ่ม เพื่อให้สะดวกต่อการปฏิบัติงาน</li> </ul> | กองช่าง                  |

## แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|---|--|--|--|---|--------------------------|
| ๒๑. กิจกรรมด้านการก่อสร้าง<br>วัตถุประสงค์<br>๑. เพื่อให้ประสิทธิภาพของ<br>งานก่อสร้างให้ได้มาตรฐาน<br>ถูกต้องตามหลักวิชา<br>๒. เพื่อการควบคุมงาน<br>ก่อสร้างให้มีประสิทธิภาพและ<br>ประสิทธิผล | - เจ้าหน้าที่ด้านช่าง<br>ก่อสร้างไม่เพียงพอ<br>อาจเป็นสาเหตุทำให้<br>การปฏิบัติงานไม่มี<br>ประสิทธิภาพและ<br>ความล่าช้า | - มีการแต่งตั้ง คณะ<br>กรรมตรวจงานจ้าง และ<br>ผู้ควบคุมงาน | - เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้าง<br>ไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้าง<br>ได้อย่างมีประสิทธิภาพ<br>เนื่องจากมีนายช่างโยธาเพียงคน<br>เดียวทำงานหลายด้าน | - เจ้าหน้าที่ด้านช่างก่อสร้าง<br>ไม่เพียงพออาจเป็นสาเหตุ<br>ทำให้การปฏิบัติงานมีความ<br>ล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพและ<br>ประสิทธิผล | - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ<br>ฝึกอบรมเป็นประจำตาม<br>แผนการฝึกอบรมของกรม<br>ส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น<br>และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง<br>- สรรหาเจ้าหน้าที่ด้านช่าง<br>ก่อสร้าง | กองช่าง                  |

ลงชื่อ.....นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองบัว  
(นายสมชาย สงรัมย์)



## เป้าหมายการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงคือ

- ๑) ลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
- ๒) ลดความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงนั้น ในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น
- ๓) เปลี่ยนลักษณะของผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยงให้เป็นไปในรูปที่องค์กรต้องการหรือยอมรับได้

## ทางเลือกในการจัดการความเสี่ยง

แนวทางการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยง

## กลยุทธ์ที่ใช้สำหรับจัดการแต่ละความเสี่ยง

- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง : ปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง
- การควบคุมความสูญเสีย : พยายามลดความเสี่ยงโดยการเพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอน บางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง รวมถึงลดความน่าจะเป็นที่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงจะเกิดขึ้น
- การรับความเสี่ยงไว้เอง : หากทำการวิเคราะห์แล้วเห็นว่าไม่มีวิธีการจัดการความเสี่ยงใดเลยที่เหมาะสมเนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ อาจต้องยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น
- การถ่ายโอนความเสี่ยง : ยกภาระในการเผชิญหน้ากับเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและการจัดการกับความเสี่ยงให้ผู้อื่น

การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริงและให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ ที่จะได้รับด้วย

## การรายงานและติดตามผล

จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามหน่วยงาน อาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลทุกสิ้นปี โดยให้ดำเนินการภายหลังจากที่มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแล้วเสร็จและ

๒. การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

### การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการจัดทำระบบการจัดการความเสี่ยงโดยสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีเพื่อให้มั่นใจว่า องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหา มาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

### การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว  
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

\*\*\*\*\*

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อย ปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓



นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว



## ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วน

\*\*\*\*\*

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตามมาตรการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ เพื่อให้มีระบบในการบริหารความเสี่ยงที่เป็นรูปธรรม โดยการบริหารจัดการปัจจัยควบคุมกระบวนการและกิจกรรมตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อลดปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์การให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ ภารกิจ การให้บริการสาธารณะแก่ประชาชนในพื้นที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล ประกอบกับหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๐ จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. สำนัก/กอง ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามอำนาจหน้าที่ ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์การ
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์การแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับตัวชี้วัด เป้าหมาย ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบล
๔. ให้มีการติดตาม ประเมินและรายงานผลการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีในทุก ๆ ด้าน รวมทั้งการจัดการข้อมูลระบบสารสนเทศมาเพื่อการบริหารจัดการที่ดี

### วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีระบบบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์การสามารถลดมูลเหตุของโอกาสหรือลดขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ควบคุม และตรวจสอบได้
๒. เพื่อให้การบริหารงานและการปฏิบัติงาน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล บรรลุตามเป้าหมาย ยุทธศาสตร์ และวิสัยทัศน์

### องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์การ

ดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การอย่างเป็นระบบ มีองค์ประกอบ อาทิเช่น ตกลงร่วมกันในกรอบและวิธีการที่จะนำไปใช้ จัดทำคำสั่งผู้รับผิดชอบ ให้ความรู้ ดำเนินการตามกระบวนการจัดการความเสี่ยง ติดตามและประเมินผล จัดทำรายงาน

### แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. สำนัก/กอง มีการดำเนินการตามมาตรการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ
๒. พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง รับทราบประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการดำเนินงาน ให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานปกติ

๓. วิเคราะห์นกระบวนการ กิจกรรม โครงการ ที่สนับสนุนให้สำนัก/กองดำเนินงาน บรรลุ วัตถุประสงค์ตามภารกิจ หน้าที่รับผิดชอบ

๔. ดำเนินการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน

๕. กำหนดมาตรการควบคุมปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง สูงมาก โดยใช้หลักวิธี (การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การลดความสูญเสีย การรับความเสี่ยงไว้เอง และการถ่ายโอนความเสี่ยง)

๖. การดำเนินการควบคุมความเสี่ยงตามมาตรการที่กำหนด

๗. ติดตามผลความเสี่ยง วิเคราะห์ข้อดีข้อเสีย ปัญหา อุปสรรค และทบทวนปรับปรุงการ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง พร้อมรายงานให้ผู้บริหารทราบ

๘. รายงานสรุปผลความสำเร็จการดำเนินการบริหารความเสี่ยง เสนอผู้บริหาร และหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องตามระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายสมชาย สงรักษา)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว





รายงานการประชุม  
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว  
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๓

เมื่อวันอังคาร ที่ ๒๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ เวลา ๑๓.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

\*\*\*\*\*

ผู้มาประชุม

|                                 |                          |                        |
|---------------------------------|--------------------------|------------------------|
| ๑. นางสาวนุชรี เทพรัตน์         | ปลัด อบต.หนองบัว         | ประธานคณะกรรมการ       |
| ๒. นายขจรศักดิ์ เขียวไชย        | รองปลัด อบต.หนองบัว      | คณะกรรมการ             |
| ๓. นายอัฐนัยพร พักตร์จันทร์     | ผู้อำนวยการกองช่าง       | คณะกรรมการ             |
| ๔. นางสาวกาญจนา นาคแท้          | ผู้อำนวยการกองคลัง       | คณะกรรมการ             |
| ๕. นายทองศักดิ์ เกิดความสุข     | หัวหน้าสำนักปลัด         | คณะกรรมการ             |
| ๖. นางสุปราณี จินปาน            | นักจัดการงานทั่วไป       | คณะกรรมการ             |
| ๗. นางสาวนงลักษณ์ ลิขิตธำรงกวิน | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการและเลขานุการ |

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๐๐ น.

เมื่อที่ประชุมพร้อม นางสาวนุชรี เทพรัตน์ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม ได้กล่าวเปิดประชุมและดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑.๑ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

น.ส.นุชรี เทพรัตน์ :  
ประธานฯ

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว จึงอาศัยอำนาจตามในมาตรา ๕๙ แห่ง

/พระราชบัญญัติ...

พระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ดังต่อไปนี้

- |                                |                     |            |
|--------------------------------|---------------------|------------|
| ๑.๑ นางสาวนุชรี เทพรัตน์       | ปลัด อบต.หนองบัว    | ประธานฯ    |
| ๑.๒ นายจรศักดิ์ เขียวไชย       | รองปลัด อบต.หนองบัว | คณะกรรมการ |
| ๑.๓ นายอัฐนัยพร พักตร์จันทร์   | ผอ.กองช่าง          | คณะกรรมการ |
| ๑.๔ น.ส.กาญจนา นาคแท้          | ผอ.กองคลัง          | คณะกรรมการ |
| ๑.๕ นายทองศักดิ์ เกิดความสุข   | หัวหน้าสำนักปลัด    | คณะกรรมการ |
| ๑.๖ นางสุปราณี จินปาน          | นักจัดการงานทั่วไป  | คณะกรรมการ |
| ๑.๗ น.ส.นงลักษณ์ ลิขิตธำรงกวิน | นักวิเคราะห์ฯ       | เลขานุการ  |

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ที่ประชุม : รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องการรับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

๔.๑ การจัดทำบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

น.ส. นุชรี เทพรัตน์ :  
ประธานฯ

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเรื่องใหม่ที่หน่วยงานของรัฐ หมายรวมถึงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวจะต้องดำเนินการ และเพื่อเป็นการสร้างความเข้าใจร่วมกัน ขอให้นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ในฐานะเลขานุการคณะกรรมการชี้แจงและอธิบายในส่วนของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงค่ะ

น.ส.นงลักษณ์ฯ :  
เลขานุการ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตราที่ ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ออกมาตรฐานและหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน ๔ ฉบับประกอบด้วย

๑. หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๑๒๓ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๑๘ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒

๓. หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๔. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเรื่องที่หน่วยงานของรัฐได้ให้ความสำคัญ หากไม่ดำเนินการหรือปล่อยปละละเลยมีบทกำหนดโทษที่ชัดเจน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๔. กำหนดว่า กรณีหน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ต่อไป

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กระทรวงการคลังให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัตินั้น ประกอบด้วย

๑. มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เป็นมาตรฐานเบื้องต้นของการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๒. หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ โดยสามารถสรุปสาระสำคัญของหน่วยงานของรัฐจะต้องดำเนินการ ดังนี้

/- จัดให้มี...

- จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงทุกระดับ
- จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง
- ให้มีการติดตาม และประเมินผลแผนฯ อย่างสม่ำเสมอ
- ต้องรายงานการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานฯ ต่อผู้เกี่ยวข้อง
- ให้มีผู้รับผิดชอบ (ฝ่ายบริหาร บุคลากรที่มีความรู้)

ในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ได้กำหนดขั้นตอนในการดำเนินการ ดังนี้

๑. แต่งตั้งคณะกรรมการ โดยได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ ๓๙๗/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๓ ไปเรียบร้อยแล้ว

๒. การวิเคราะห์ และระบุ ความเสี่ยง โดยให้แต่ละงาน คัดเลือกโครงการเพื่อจัดทำแผน การบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน ๑ โครงการ โดยใช้หลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

(๑) เป็นโครงการหลักและมีความสำคัญที่ดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์

(๒) เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ และได้รับงบประมาณสูงเป็นอันดับที่ ๑

(๓) เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดประโยชน์โดยตรงต่อประชาชน

เมื่อได้โครงการแล้ว ก็นำโครงการดังกล่าวมาระบุปัจจัยความเสี่ยงหรือสาเหตุที่ส่งผลให้โครงการไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ (ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินโครงการ) และระบุประเภทความเสี่ยง ได้แก่

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR) เป็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : OR) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากระบบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล/กระบวนการ/เทคโนโลยี/บุคลากรที่ส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงบประมาณและการเงิน

- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (Compliance Risk : CR) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกฎหมายระเบียบหรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอก



๓. การประเมินความเสี่ยง โดยใช้แผนภูมิความเสี่ยง ซึ่งระดับความเสี่ยงที่ได้จะมีอยู่ ๔ ระดับ

- ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน (สีเขียว) ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

- ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน (สีเหลือง) ความเสี่ยงในระดับนี้พอยอมรับได้ แต่ต้องมีแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังที่ยอมรับไม่ได้

- ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน (สีน้ำตาล) ความเสี่ยงในระดับนี้ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องมีแนวทางในการจัดการความเสี่ยงให้ความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. การจัดทำแผน การบริหารจัดการความเสี่ยงและดำเนินการตอบสนองความเสี่ยง โดยจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงปานกลางขึ้นไปและดำเนินการตามแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่ได้วางไว้

๕. การติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยจะมีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนและรายงานปีละ ๑ ครั้ง

๖. ทบทวน/ปรับปรุงแผน การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยนำผลจากการประเมินและข้อเสนอแนะไปใช้ในการปรับแผนหรือวิเคราะห์ความเสี่ยงในรอบปีถัดไป

สำหรับแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้นำข้อมูลบางส่วนมาจากการติดตามควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ซึ่งมีภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ จำนวน ๒๑ กิจกรรม โดยแบ่งตามหน่วยงานที่รับผิดชอบ ดังนี้

- สำนักปลัด มีจำนวน ๑๒ กิจกรรม ดังนี้

๑) กิจกรรมด้านการจัดทำงบประมาณ

๒) กิจกรรมด้านนโยบายและแผน

๓) กิจกรรมด้านงานกฎหมายและคดี

๔) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๕) กิจกรรมด้านงานบุคคล

๖) กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

๗) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

๘) กิจกรรมด้านงานการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๙) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปลอดภัย

สมานฉันท์

๑๐) กิจกรรมการสงเคราะห์ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ด้อยโอกาส

๑๑) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

๑๒) กิจกรรมงานสารบรรณ

- กองคลัง มีจำนวน ๔ กิจกรรม ดังนี้
  - ๑) กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
  - ๒) กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี
  - ๓) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
  - ๔) กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน
- กองช่าง มีจำนวน ๕ กิจกรรม ดังนี้
  - ๑) กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร
  - ๒) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
  - ๓) กิจกรรมด้านงานประมาณราคาก่อสร้าง
  - ๔) กิจกรรมด้านระบบประปา
  - ๕) กิจกรรมด้านการก่อสร้าง


น.ส.นุชรีย์ เทพรัตน์ : สำหรับการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่เลขานุการได้เสนอมา  
ประธานฯ คณะกรรมการฯ ท่านใดมีข้อสงสัยหรือข้อคิดเห็นอื่น ๆ เพิ่มเติมอีกมั้ยคะ  
ถ้าไม่มี ถือว่าในที่ประชุมมติเห็นชอบแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี  
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และขอมอบหมายให้เลขานุการ ได้นำไปจัดทำเป็นรูปเล่มให้  
สมบูรณ์ และเสนอให้ผู้บริหารลงนามประกาศใช้ต่อไปค่ะ

ที่ประชุม : ที่ประชุมรับทราบ และเห็นชอบให้ดำเนินการตามที่ประธานได้มอบหมาย

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

น.ส.นุชรีย์ เทพรัตน์ : ที่ประชุมมีข้อเสนอแนะหรือเรื่องที่จะหารือที่ประชุมหรือไม่ ถ้าไม่มี ขอปิดการ  
ประธานฯ ประชุมค่ะ

เลิกประชุมเวลา ๑๔.๓๐ น.

ลงชื่อ  ผู้ตรวจรายงานการประชุม  
(นางสาวนงลักษณ์ ลิขิตธำรงกวิน)  
ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ

ลงชื่อ  ผู้ตรวจรายงานการประชุม  
(นางสาวนุชรีย์ เทพรัตน์)  
ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ที่ ๓๙๗/๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

\*\*\*\*\*

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว จึงอาศัยอำนาจตามในมาตรา ๕๙ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ดังต่อไปนี้

- |                                 |                          |                        |
|---------------------------------|--------------------------|------------------------|
| ๑) นางสาวนุชรี เทพรัตน์         | ปลัด อบต.หนองบัว         | ประธานคณะกรรมการ       |
| ๒) นายขจรศักดิ์ เขียวไชย        | รองปลัด อบต.หนองบัว      | คณะกรรมการ             |
| ๓) นายอัฐนัยพร พักตร์จันทร์     | ผู้อำนวยการกองช่าง       | คณะกรรมการ             |
| ๔) นางสาวกาญจนา นาคแท้          | ผู้อำนวยการกองคลัง       | คณะกรรมการ             |
| ๕) นายทองศักดิ์ เกิดความสุข     | หัวหน้าสำนักปลัด         | คณะกรรมการ             |
| ๖) นางสาวสุปราณี จินปาน         | นักจัดการงานทั่วไป       | คณะกรรมการ             |
| ๗) นางสาวนงลักษณ์ ลิขิตอำรงกวิน | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
  ๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
  ๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
  ๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

  
(นายสมชาย สงรัมย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว