



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

ที่ วันที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง เชิญประชุมเพื่อจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าทุกท่าน

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและจัดทำรายงานผลการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง พร้อมทั้งรายงานผลการดำเนินการดังกล่าวให้องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าทราบ ตามคำสั่งที่ ๖๗๙/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ลงวันที่ ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๒ รายละเอียดแจ้งแล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้การดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้สิ้นสุดลงแล้ว เมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ข้อเสนอ/พิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอเชิญคณะกรรมการฯ ทุกท่าน เข้าร่วมประชุมเพื่อร่วมกันพิจารณาจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ในวันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เวลา ๑๐.๐๐ น. ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

จึงเรียนมาเพื่อทราบและเข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกัน

(นางสาวพรชนก พลเดช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า
ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ทราบ

- | | | |
|-------------------------------|------------------------------|-------|
| ๑. นางสาวศิริพร ดีดาร์ | รองปลัด อบต.บึงคล้า | |
| ๒. นางสาวศศิธร บัวทอง | หัวหน้าสำนักปลัด อบต.บึงคล้า | |
| ๓. นางวัชรา ปิ่นขาว | ผู้อำนวยการกองคลัง | |
| ๔. นายพิษณุ เพ็ชรวารรณ | นายช่างโยธาชำนาญงาน | |
| ๕. นางชัชฎาภรณ์ คงชนธีระสันติ | ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | |



บันทึกรายงานการประชุม

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลปุ้งคล้า
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕

วันที่ ๒๑ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลปุ้งคล้า
ตำบลปุ้งคล้า อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

องค์การบริหารส่วนตำบลปุ้งคล้า
อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕
วันที่ ๒๑ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า อำเภอห้วยเม็ก จังหวัดเพชรบูรณ์

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องแจ้งให้ทราบ

.....
.....
.....

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

๒.๑ การรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องเสนอเพื่อทราบ

๓.๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

๔.๑ การจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความ
เสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ระเบียบวาระที่ ๕

เรื่องอื่นๆ

.....
.....
.....


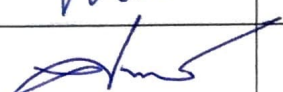
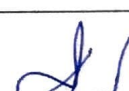




รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕

วันที่ ๒๑ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า อำเภอห้วยสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

.....

ผู้มาประชุม

ลำดับ ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นางสาวพรชนก พลเดช (ปลัด อบต. บึงคล้า)	ประธานกรรมการ		
๒	นางสาวศิริพร ดีดาร์ (รองปลัด อบต. บึงคล้า)	กรรมการ		
๓	นางสาวศศิธร บัวทอง (หัวหน้าสำนักปลัด อบต. บึงคล้า)	กรรมการ		
๔	นางวัชรา ปิ่นขาว (ผู้อำนวยการกองคลัง)	กรรมการ		
๕	นายพิษณุ เพ็ชรารรรณ (นายช่างโยธาชำนาญงาน)	กรรมการ		
๖	นางชัชฎาภรณ์ คงธนธีระสันติ (ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ)	กรรมการ		
๗	นางกัญญารัตน์ สิงห์สา (นักวิเคราะห์นโยบายและแผน)	กรรมการ/เลขานุการ		

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องแจ้งให้ทราบ
- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม
๒.๑ การรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า
- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเสนอเพื่อทราบ
๓.๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ประธาน ตามที่เราได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วน
ตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไปแล้วเมื่อต้นปีงบประมาณ ซึ่ง
จะมีภารกิจต่าง ๆ ที่ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ภารกิจบรรลุผล
รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ได้เสนอให้ที่ประชุมได้รับทราบแล้วนั้น

ที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา
๔.๑ การจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ประธาน ตามที่หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร
จัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๑ กำหนดไว้ว่า
ผู้รับผิดชอบ หมายความว่า คณะบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ทำ
หน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่อยู่ภายใต้การ
บริหารจัดการของหน่วยงานของรัฐ และข้อ ๘ ก็ได้กำหนดให้ฝ่ายบริหารและ
ผู้รับผิดชอบต้องจัดให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดย
ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องในระหว่างการทำงานหรือติดตามประเมินผล
เป็นรายครั้งหรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงาน
ทันที ประกอบกับองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้าได้มอบหมายให้หัวหน้าส่วน
ผู้รับผิดชอบงานที่มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นผู้กำกับ ดูแล
ควบคุมและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไปแล้วนั้น
ในวันนี้เราก็จะมาสรุปการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว
เพื่อรายงานเป็นภาพรวมให้นายกองการบริหารส่วนตำบลบึงคล้าทราบต่อไป
ขอให้ทุกท่านได้ร่วมกันพิจารณาแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหาร

ส่วนตำบลปungคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ พร้อมทั้งรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงได้กำหนดไว้ และร่วมกันจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อรายงานให้นายกองค้การบริหารส่วนตำบลปungคล้าทราบต่อไป


ที่ประชุม

ร่วมกันพิจารณาและจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลปungคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย

ระเบียบวาระที่ ๕

เรื่องอื่น ๆ
- ไม่มี -

เลิกประชุม เวลา ๑๑.๔๐ น.

(ลงชื่อ)..........ผู้บันทึกรายงานการประชุม

(นางกัญญารัตน์ สิงห์สา)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
กรรมการ/เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลปungคล้า

(ลงชื่อ)..........ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางสาวพรชนก พลเดช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปungคล้า
ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลปungคล้า



รายงานการติดตามประเมินผล
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบุ่งคล้า
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ

พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลบุ่งคล้า อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

โทรศัพท์ ๐-๕๖๗๐-๕๖๑๗

โทรสาร ๐-๕๖๗๐-๕๖๑๘

www.bungkla.go.th

e-mail : ๖๖๗๐๓๐๙@dla.go.th

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและ การตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและ การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผล กระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่ม ศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐในการบริหารงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถบ่งชี้ปัญหา ข้อบกพร่องหรือความ เสี่ยงในการดำเนินงาน รวมถึงแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาคือข้อบกพร่อง เพื่อลดความเสี่ยงข้อผิดพลาด ในการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุผลตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ รวมทั้งก่อให้เกิดความเชื่อมั่น อย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย การติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง จึงเป็นสิ่งที่สำคัญยิ่งต่อการพัฒนาศักยภาพในการบริหารงานและการให้บริการประชาชนให้มี ประสิทธิภาพและตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนมากยิ่งขึ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	
สารบัญ	
บทที่ ๑ บทนำ	๑
- หลักการและเหตุผล	๑
- การบริหารจัดการความเสี่ยงในองค์กร	๓
- ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี	๓
- ปัจจัยที่ทำให้การบริหารจัดการความเสี่ยงสำเร็จ	๓
- กลยุทธ์ที่ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ใช้กันเป็นสากล	๔
- ขั้นตอนของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
บทที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	๖
- การระบุความเสี่ยงและวัตถุประสงค์	๖
- การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๘
- การประเมินความเสี่ยง	๑๘
- การตอบสนองความเสี่ยง	๒๐
บทที่ ๓ การติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	๒๕
- รายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง	๒๖

บทที่ ๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐในการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ประกอบกับกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งได้กำหนดให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามที่กระทรวงการคลังกำหนดและสามารถนำคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่นมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงานสำหรับหน่วยงานของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงในรอระยะเวลาบัญชีถัดไป

ความเสี่ยง (Risk) คือ การวัดความสามารถที่จะดำเนินการให้วัตถุประสงค์ของงานให้ประสบความสำเร็จภายใต้การตัดสินใจ งบประมาณ กำหนดเวลา และข้อจำกัดด้านเทคนิคที่เผชิญอยู่ โดยใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัดมาดำเนินการให้ประสบความสำเร็จภายใต้กรอบเวลาอันจำกัด ซึ่งเป็นกำหนดการปฏิบัติการในอนาคต ความเสี่ยงจึงอาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา อันเนื่องมาจากความไม่แน่นอนและความจำกัดของทรัพยากร ผู้บริหารจึงต้องจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ปัญหาของการดำเนินงานลดน้อยลงและสามารถดำเนินงานให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่ตั้งไว้อย่างมีประสิทธิภาพ การจัดการความเสี่ยงหรือการบริหารความเสี่ยง (Risk management) คือ การจัดการความเสี่ยงทั้งในกระบวนการในการระบุ วิเคราะห์ (Risk analysis) ประเมิน (Risk assessment) ดูแล ตรวจสอบและควบคุมความเสี่ยงที่สัมพันธ์กับกิจกรรมหน้าที่และกระบวนการทำงาน เพื่อให้องค์กรลดความเสียหายจากความเสี่ยงมากที่สุด อันเนื่องมาจากภัยที่องค์กรต้องเผชิญในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งหรือเรียกว่า อุบัติภัย (Accident)

ความเสี่ยง คือ เหตุการณ์การกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อสร้างความเสียหายความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุความสำเร็จต่อการบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ทั้งในระดับองค์กร ระดับหน่วยงานและระดับบุคคลได้

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กลวิธีที่เป็นเหตุเป็นผลที่นำมาใช้ในการบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมิน จัดการ ติดตามและสื่อสารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมหน่วยงาน/ฝ่ายงานหรือกระบวนการดำเนินงานขององค์กร เพื่อช่วยลดความสูญเสียในการไม่บรรลุเป้าหมายให้เหลือน้อยที่สุดและเพิ่มโอกาสแก่องค์กรมากที่สุด

การบริหารจัดการความเสี่ยง ยังหมายความถึง การประกอบกันอย่างลงตัวของวัฒนธรรมองค์กร กระบวนการและโครงสร้างองค์กร ซึ่งมีผลโดยตรงต่อประสิทธิภาพการบริหารและผลได้ผลเสียขององค์กรอีกด้วย

การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรโดยรวม (Enterprise Wide Risk Management) คือ การบริหารความเสี่ยงโดยมีโครงสร้างองค์กร กระบวนการและวัฒนธรรมองค์กร ประกอบเข้าด้วยกันและมีลักษณะสำคัญ ดังนี้

๑. การผสมผสานและเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร เพราะเป็นกลไกส่วนหนึ่งของการขับเคลื่อนไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร และเป็นที่พอใจของผู้มีผลประโยชน์ร่วม

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงควรสอดคล้องกับแผนการดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กร เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ การตัดสินใจและสามารถนำไปใช้กับองค์ประกอบอื่น ๆ ในการบริหารขององค์กรได้เป็นอย่างดี

๓. พิจารณาความเสี่ยงทั้งหมดโดยครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ไม่ว่าจะเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับกลยุทธ์ การดำเนินงาน การปฏิบัติตามกฎระเบียบ และการเงิน ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้เกิดความเสียหาย ความไม่แน่นอนและโอกาส รวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และความต้องการของผู้มีผลประโยชน์ร่วม

๔. ความเสี่ยงโดยรวมของทุกองค์กร ได้แก่

(๔.๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม นอกจากนี้ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน อันส่งผลกระทบต่อข้อกำหนดกลยุทธ์หรือการดำเนินงาน

(๔.๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการหรือกิจกรรมภายในองค์กร รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและข้อมูลความรู้ต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ ซึ่งความเสี่ยงด้านปฏิบัติการจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานและการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม

(๔.๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) โดยอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการด้านการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามเทศบัญญัติหรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การจัดสรรเงินงบประมาณหรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ตกลงกันได้ เป็นต้น

(๔.๔) ความเสี่ยงทางด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ (Compliance Risk) ข้อบังคับของหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น มติคณะรัฐมนตรี เป็นต้น รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการ ซึ่งเมื่อมีความเสี่ยงด้านนี้เกิดขึ้นจะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม

ความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้เกิดความเสียหาย ความไม่แน่นอนและการสูญเสียโอกาส การสร้างคุณค่า รวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้เสียอย่างสำคัญ

การบริหารความเสี่ยงมีความคิดแบบมองไปข้างหน้า โดยบ่งชี้ปัจจัยของความเสียหายว่าเหตุการณ์ใดที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลทางลบ และหากเกิดขึ้นจริงจะมีผลกระทบอย่างไรต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องจัดให้มีแนวทางป้องกันและการจัดการที่เหมาะสม ก่อนเกิดปัญหาจริง ๆ จะเกิดขึ้นในภายหลัง

การบริหารความเสี่ยงต้องได้รับการสนับสนุนและมีส่วนร่วม โดยทุกคนในองค์กรตั้งแต่ระดับกรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูงและพนักงานทุกคน มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง เพื่อความสำเร็จของเป้าประสงค์ พันธกิจและวิสัยทัศน์ขององค์กร

ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงเป็นองค์ประกอบสำคัญของการกำกับดูแลองค์กร เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงานที่กำหนดไว้ได้ ช่วยให้เกิดผลการดำเนินงานที่ดีมีประสิทธิภาพและปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ผู้บริหารขององค์กร ควรมีความเข้าใจ

ต่อผลลัพธ์ในข้อดีและข้อด้อยของแต่ละเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพื่อช่วยเพิ่มโอกาสแห่งความสำเร็จ ลดโอกาสของการล้มเหลว และลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงานโดยรวม เพื่อก้าวไปสู่วิสัยทัศน์ขององค์กรได้อย่างมั่นใจ

การบริหารจัดการความเสี่ยงในองค์กร

ความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง คือ การนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะมีการดำเนินการให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการทำนายอนาคตอย่างมีเหตุผล มีหลักการและหาทางลดหรือป้องกันความเสียหายในการทำงานแต่ละขั้นตอนไว้ล่วงหน้า กรณีที่พบกับเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยในขณะที่องค์กรอื่นที่ไม่เคยมีการเตรียมการหรือไม่มีการนำแนวคิดของกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้ เมื่อเกิดสถานการณ์วิกฤตขึ้นองค์กรเหล่านั้นจะประสบกับปัญหาและความเสียหายที่ตามมาโดยยากที่จะแก้ไข ดังนั้น การนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาช่วยเสริมร่วมกับการทำงานจะช่วยให้ภาระงานที่ปฏิบัติการอยู่นั้นเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยจุดที่จะทำให้เกิดความเสี่ยงกับองค์กร เช่น เรื่องการเงินการคลัง การบัญชี การเมือง โดยผลกระทบจะมาจากแหล่งที่มาของความเสี่ยงแบ่งเป็น ๒ ด้าน ได้แก่ ปัจจัยภายในองค์กรและปัจจัยภายนอกองค์กร

ปัจจัยภายในองค์กร คือ ปัจจัยที่เกิดจากการดำเนินงานหรือการบริหารงานภายในขององค์กรเอง เช่น สถานที่ทำงานไม่ปลอดภัย ระบบการเงิน ระบบบัญชีไม่เป็นที่น่าเชื่อถือ วัฒนธรรมขององค์กรต่าง ๆ ไม่เอื้อต่อการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ การฝึกอบรมพนักงานไม่เพียงพอ เนื่องจากสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ต้องมีการพัฒนาบุคลากรในองค์กรให้มีความรู้ความสามารถที่ดีขึ้น และเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์ (Conflict of interest) ขัดผลประโยชน์กันภายในองค์กร เป็นต้น

ปัจจัยภายนอกองค์กร คือ ปัจจัยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในกฎหมาย การเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ กระแสโลกาภิวัตน์ ความเสถียรภาพทางการเมือง การเปลี่ยนแปลงในพฤติกรรมของคนในชุมชน กระแสสังคม สิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี เป็นต้น

ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี

ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี ควรมีลักษณะดังนี้

๑. มีกระบวนการวางแผนและจัดทำเอกสารอย่างเป็นระบบ
๒. คณะดำเนินงานพร้อมที่จะค้นหาและจัดการกับความเสี่ยงที่พบโดยไม่หลบเลี่ยงปัญหา
๓. หลังจากการประเมินความเสี่ยงขั้นต้นแล้ว ควรจะมีการทำซ้ำอีกตามระยะเวลาที่กำหนดเพื่อการตรวจสอบความเสี่ยงเดิมและค้นหาความเสี่ยงใหม่ ๆ อยู่เสมอ
๔. มีหลักเกณฑ์ประเมินที่เป็นมาตรฐานครอบคลุมองค์ประกอบทุกส่วน
๕. มีการจัดทำรายงานผลไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรและนำเสนอต่อผู้บริหาร พร้อมทั้งสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายทราบ

ปัจจัยที่ทำให้การบริหารจัดการความเสี่ยงสำเร็จ

๑. เทคโนโลยีและสารสนเทศช่วยในการจัดเก็บข้อมูล การคำนวณต่าง ๆ การส่งถ่ายข้อมูลและสอบกลับได้อย่างสะดวกรวดเร็ว
๒. การฝึกอบรมบุคลากรในองค์กรให้มีความรู้ความเข้าใจในระบบบริหารความเสี่ยงและตระหนักถึงความสำคัญในการจัดทำระบบ
๓. แรงผลักดันจากผู้บริหาร ผู้บริหารควรตั้งใจทำระบบบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างจริงจัง และให้ความสนับสนุนในทุก ๆ ด้าน

๔. ความร่วมแรงร่วมใจจากบุคลากรทุกคนในทุกระดับขององค์กร

กลยุทธ์ที่ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ใช้กันเป็นสากล สามารถนำมาประยุกต์ใช้ทุกองค์กรมีดังนี้

๑. Take การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับให้มีความเสี่ยง เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการจัดการหรือสร้างระบบควบคุมอาจมีมูลค่าสูงกว่าผลลัพธ์ที่ได้ แต่ควรมีมาตรการติดตามและดูแล เช่น การกำหนดระดับของผลกระทบที่ยอมรับได้ การเตรียมแผนการตั้งรับจัดการความเสี่ยง เป็นต้น

๒. Treat การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction/Control) เป็นการออกแบบระบบควบคุม การแก้ไขปรับปรุงการทำงาน เพื่อป้องกันหรือจำกัดผลกระทบและโอกาสเกิดความเสียหาย เช่น ติดตั้งอุปกรณ์ความปลอดภัย ฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะหรือการวางมาตรการเชิงรุก เป็นต้น

๓. Terminate การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการหยุดหรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยง เช่น งดทำขั้นตอนที่ไม่จำเป็นและจะนำมาซึ่งความเสี่ยง ปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงาน ลดขอบเขตการดำเนินการ เป็นต้น

๔. Transfer การกระจาย/โอนความเสี่ยง (Risk sharing/spreading) เป็นการกระจายความเสี่ยงหรือกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดความเสี่ยงจากการสูญเสีย เช่น การประกันทรัพย์สินเพื่อโอนความเสี่ยงไปยังบริษัทประกัน การจ้างบริษัทภายนอกให้ทำงานบางส่วนแทน การทำสำเนาเอกสารหลาย ๆ ชุด การกระจายที่เก็บทรัพย์สินมีค่า เป็นต้น

ขั้นตอนของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง มี ๓ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การจัดให้มีโครงสร้างของการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น มีการแต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบโดยตรงในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงานย่อย

๒. การกำหนดขอบเขต/กรอบแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและวัฒนธรรมองค์กรด้วยการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกลยุทธ์ที่ต่อเนื่องและเป็นแบบบูรณาการ

๓. การดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๗ ขั้นตอน ดังนี้

(๓.๑) การกำหนดวัตถุประสงค์ที่สอดคล้องรองรับวิสัยทัศน์และพันธกิจตามหลักการ SMART คือ Specific (ชัดเจน) มีการระบุผลตอบแทนหรือผลลัพธ์ที่ต้องการอย่างชัดเจน เพื่อให้ทุกคนเข้าใจได้ Measurable (บรรลุผลได้) สามารถวัดผลและระบุหลักเกณฑ์ของการวัดผลได้ Achievable (บรรลุผลได้) มีความเป็นไปได้ที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามสภาพการดำเนินธุรกิจ ระยะเวลา และทรัพยากรที่ได้รับการจัดสรร Realistic (สมเหตุผล) สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ส่วนอื่น ๆ ในองค์กรและสัมพันธ์กับเป้าหมายในระดับที่สูงกว่า Timely (มีการกำหนดเวลา) มีการระบุเวลาที่ชัดเจน ต้องการบรรลุวัตถุประสงค์เมื่อไร

(๓.๒) การระบุความเสี่ยง คือ การระบุหรือการคาดเดาเหตุการณ์ที่เป็นเชิงลบ ซึ่งจะทำให้องค์กรเสียคุณค่าหรือขัดขวาง ทำให้องค์กรทำงานไม่บรรลุผล สาเหตุไม่ว่าจะมาจากปัจจัยภายในองค์กร ซึ่งควรควบคุมให้ได้ เช่น วัฒนธรรมโครงสร้างองค์กร บุคลากร อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ต่าง ๆ และปัจจัยภายนอก เช่น เศรษฐกิจ การเมือง สิ่งแวดล้อม ซึ่งจะสามารถแก้ปัญหาได้ ถ้ารู้วิธีดำเนินการ เรียกว่าสร้างแบบแผนหรือสร้างแนวทางกำหนดการดำเนินงาน

(๓.๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง ซึ่งจะเป็นการพิจารณาสาเหตุและแหล่งที่มาของความเสี่ยง ผลกระทบที่ตามมาทั้งในทางบวกและทางลบ รวมทั้งโอกาสที่อาจเกิดขึ้นของผลกระทบที่อาจตามมา โดยจะต้องมีการระบุถึงปัจจัยที่มีผลต่อผลกระทบ และโอกาสที่จะเกิดขึ้น ทั้งนี้ เหตุการณ์หรือสถานการณ์หนึ่ง ๆ อาจเกิดผลที่ตามมาและกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลายด้าน นอกจากนั้นในการวิเคราะห์ควร

พิจารณาถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบัน รวมถึงประสิทธิผลของมาตรการดังกล่าวด้วย

(๓.๔) การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงจะเปรียบเทียบระหว่างระดับของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงเทียบกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ในกรณีที่ระดับของความเสี่ยงไม่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ของเกณฑ์การยอมรับความเสี่ยง ความเสี่ยงดังกล่าวจะได้รับการจัดการทันที

(๓.๕) การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จะมีการนำเสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาและขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ดำเนินการ (ถ้ามี) โดยในการคัดเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) กับต้นทุนที่เกิดขึ้น เปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงข้อกฎหมายและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบที่มีต่อสังคม ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คือ ระดับความเสี่ยงที่องค์กรจะยอมรับได้ โดยยังคงให้องค์กรสามารถดำเนินงานและบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้ ในการตัดสินใจเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยง อาจต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น หากไม่มีการจัดการ ซึ่งอาจไม่สมเหตุผลในแง่เศรษฐศาสตร์ เช่น ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อทางลบอย่างมีสาระสำคัญ แต่โอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก แนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจพิจารณาดำเนินการเป็นกรณี ๆ ไป หรืออาจดำเนินการไปพร้อม ๆ กับความเสี่ยงอื่น ๆ

(๓.๖) การติดตาม (Monitoring) เป็นกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดำเนินการภายในองค์กรซึ่งมีความจำเป็นต้องได้รับการสื่อสารถึงการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง ความคืบหน้าในการบริหารจัดการความเสี่ยง การดูแลติดตามแนวโน้มของความเสี่ยงหลัก รวมถึงการเกิดเหตุการณ์ผิดปกติอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่า

- เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) มีการติดตาม ประเมินสถานการณ์ วิเคราะห์และบริหารจัดการความเสี่ยงที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของตนอย่างสม่ำเสมอและเหมาะสม
- ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ได้รับการรายงานถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยงและแนวโน้มของความเสี่ยงต่อผู้บริหาร
- แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่วางไว้มีความเพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิผลและมีการนำมาปฏิบัติใช้จริง เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีการปรับปรุงแก้ไขการจัดการความเสี่ยงอยู่เสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์หรือความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบความเสี่ยงรายงานสถานะความรวมถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้หัวหน้าได้ทราบ และนำความเสี่ยงเสนอให้ผู้บริหารเพื่อทราบหรือพิจารณาต่อไป

(๓.๗) การทบทวนหรือปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงมีจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการทบทวนและปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อรายงานให้ผู้บริหารทราบอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

บทที่ ๒
การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

การระบุความเสี่ยงและวัตถุประสงค์

แบบ RM ๑

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กระบวนการ/ กิจกรรม ที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
แบบงานประจำ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	ยังไม่สามารถควบคุมการแพร่ ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) ได้ เต็ม ๑๐๐ %	เพื่อป้องกัน ควบคุม การแพร่ระบาด ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) ในพื้นที่ตำบลบุงคล้าได้อย่าง มีประสิทธิภาพ ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ ดี	สามารถควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติด เชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) ใน พื้นที่ได้	ประชาชนกลุ่มเสี่ยงรับการดูแลและมีคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน การเมืองการบริหารและการ บริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	การจัดทำรายงานการเงิน ประจำปี	เพื่อให้การจัดทำรายงานการเงินเป็นไปตาม หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำรายงานการเงิน ประจำปี ตามที่กระทรวงการคลังกำหนด	การจัดทำรายงานการเงินประจำปี มีการ บันทึกบัญชีที่ถูกต้อง ตามมาตรฐานและ นโยบายการบัญชีภาครัฐ ร้อยละ ๑๐๐	การจัดทำรายงานการเงินประจำปี มีการ บันทึกบัญชีที่ถูกต้อง ตามมาตรฐานและ นโยบายการบัญชีภาครัฐ
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	การจัดทำเอกสารประกอบ โครงการเพื่อขอรับงบประมาณ ล่วงหน้าเป็นไปอย่างล่าช้า	เพื่อให้การปฏิบัติงานก่อสร้างเป็นไปอย่าง เรียบร้อยถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการที่กำหนด	การจัดทำเอกสารประกอบโครงการเพื่อ ขอรับงบประมาณล่วงหน้าเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่กำหนด	การจัดทำเอกสารประกอบโครงการเพื่อ ขอรับงบประมาณล่วงหน้าดำเนินการแล้ว เสร็จภายในระยะเวลาที่หน่วยงานกำหนด

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กระบวนงาน/ กิจกรรม ที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
<p>แบบงานประจำ</p> <p>ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>	<p>งานส่งเสริมการศึกษา</p>	<p>เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ความ รับผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งานนิเทศและ ประกันคุณภาพการศึกษาและงานอื่น ๆ ที่ ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับอย่างมี ประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>การปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีและพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลบุงคล้าเป็นไป อย่างถูกต้อง ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๐</p>	<p>การปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีและพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบล บุงคล้า เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย กำหนด</p>

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภทความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
งาน สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	เพื่อการ ป้องกัน ควบคุม การแพร่ ระบาดของ โรคติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) ในพื้นที่ตำบล บุงคล้าได้ อย่างมี ประสิทธิภาพ ประชาชนมี คุณภาพชีวิตที่ ดี	น.ส.รมย์รลีน แก้วยศ ตำแหน่ง นักวิชาการ สาธารณสุข ปฏิบัติการ	๑. มีการ ประสานงาน กับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องใน พื้นที่ได้แก่ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน อสม. รพ.สต. ในพื้นที่เพื่อ สอดส่องและ เฝ้าระวัง ติดตาม สอบถามข้อมูล การได้รับวัคซีน ของผู้ที่เดินทาง มาจาก	○	การระบาดของ โรคติดเชื้อ ไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙)	ด้านการ ดำเนินงาน (Operational Risk : ○)	๑. ไม่สามารถ ควบคุมการ เดินทางของ ประชาชนที่มี ภูมิลำเนาใน พื้นที่ได้ ๒. เป็นเส้นทาง ผ่านของ นักท่องเที่ยว ที่มาจาก หลากหลาย พื้นที่ ๓. ประชาชนใน พื้นที่ยังไม่ได้ รับวัคซีนครบ โดสตามที่	-	๑. ประชาชนมี สุขภาพแย่ ๒. เจ้าหน้าที่ ต้องปฏิบัติ งานหนักขึ้น ๓. การ ดำรงชีวิต ประจำวัน เปลี่ยนไป	๑. การพัฒนา พื้นที่เป็นไป อย่างล่าช้า ๒. สภาพ คลองทาง เศรษฐกิจใน พื้นที่ลดลง	๕	๕	๒๕

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภท ความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
			ต่างจังหวัด หากไม่ได้ยัง ไม่ได้รับวัคซีนครบได้ก็ตาม ที่สำนักงานสาธารณสุข จังหวัดกำหนด ก็ให้ ดำเนินการกักตัว เพื่อ สังเกตอาการจนครบ ๑๔ วัน แต่ยังมีผู้เดินทางมา จากต่างจังหวัดบางคนที่ไม่ ยอมกักตัว ๒. อสม. ในพื้นที่ได้ ดำเนินการติดตาม สอดส่องผู้เดินทางมา จากต่างจังหวัดให้มา รายงานตัว หรือมีการ รายงานข้อมูลผู้เดินทางมา จากต่างพื้นที่ให้ รพ.สต. ในพื้นที่ได้รับทราบเพื่อ										

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภท ความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
			ติดตามเฝ้าระวังต่อไป ๓. มีการจัดตั้งศูนย์พัก คอย (Community Isolation) ประจำตำบล บึงคล้า เพื่อรองรับผู้ป่วยที่ รอเข้ารับการรักษาใน โรงพยาบาลหรือกลุ่มเสี่ยง ที่เดินทางเข้ามาในพื้นที่ ตำบลบึงคล้า เป็นไปตาม มาตรฐานที่สำนักงาน สาธารณสุขจังหวัดกำหนด										

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภท ความเสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
งานการเงิน และบัญชี	๑. เพื่อให้การ จัดทำรายงาน การเงินเป็นไป ตามหลักเกณฑ์ และวิธีการจัดทำ รายงานการเงิน ประจำปี ตามที่ กระทรวงการคลัง กำหนด	นางชุตติกาญจน์ สร้อยภูระยา ตำแหน่ง นักวิชาการ เงินและบัญชี ชำนาญการ	ระบบ e-LAAS มีการ เปลี่ยนแปลง ปรับปรุง ปรับเปลี่ยน และแก้ไขวิธีการ บันทึกบัญชี เพื่อให้ เป็นไปตามนโยบาย และมาตรฐานการ บัญชีภาครัฐ ตามที่ กระทรวงการคลัง กำหนดบ่อยครั้ง ทำให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบมีความ เข้าใจคลาดเคลื่อนใน	F	การจัดทำ รายงานการเงิน ประจำปี มีการ บันทึกบัญชีไม่ ถูกต้อง ส่งผลให้ การจัดทำ รายงานการเงิน ประจำปีมีข้อมูล ผิดพลาด ไม่เป็นไปตาม มาตรฐานและ นโยบายการ บัญชีภาครัฐ	ด้านการเงิน (Financial Risk: F)	ระบบ e- LAAS มีการ เปลี่ยนแปลง ปรับปรุง ปรับเปลี่ยน และแก้ไข วิธีการ บันทึกบัญชี เพื่อให้ เป็นไปตาม นโยบายและ มาตรฐาน การบัญชี ภาครัฐ ตามที่ กระทรวง การคลัง	เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบมี ความเข้าใจ คลาดเคลื่อน ในการบันทึก ข้อมูล จึง ส่งผลให้เกิด ข้อผิดพลาด ในการ ปฏิบัติงานได้	๑. การ จัดทำ รายงาน การเงิน ประจำปีไม่ ถูกต้อง ๒. ความ น่าเชื่อถือ ของข้อมูล ลดลง	๑. เกิด ความ ยุ่งยากใน การบริหาร งบประมาณ ๒.ภาพลักษณ์ ความ น่าเชื่อถือ ขององค์กร ลดลง	๕	๕	๒๕

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภทความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
			การบันทึกข้อมูล จึงส่งผลให้เกิด ข้อผิดพลาดใน การปฏิบัติงานได้				กำหนด บ่อยครั้ง						

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภทความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
<p>โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน</p>													
งานก่อสร้าง	๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานก่อสร้างเป็นไปอย่างเรียบร้อยถูกต้องตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับและหนังสือสั่งการที่กำหนด	นายพิษณุ เพ็ชรวรรณ ตำแหน่ง นายช่างโยธา ชำนาญงาน	การจัดทำเอกสารประกอบโครงการเพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณ มีจำนวนมาก และต้องมีความถูกต้อง ชัดเจน ทั้งข้อมูลสถานที่ในการดำเนินการ การสำรวจ ออกแบบ โดยต้องมีความสอดคล้องกับแผนพัฒนา	○	การจัดทำเอกสารประกอบโครงการเพื่อขอรับงบประมาณล่วงหน้า เป็นไปอย่างล่าช้า	ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : ○)	๑. เอกสารที่ใช้ประกอบโครงการเพื่อขอรับงบประมาณมีเป็นจำนวนมาก ๒. หน่วยงานเจ้าของงบประมาณมีหนังสือแจ้งให้จัดส่งโครงการในระยะเวลากระชั้นชิด	๑. โครงการที่ขอรับงบประมาณส่วนใหญ่เป็นโครงการตามนโยบายของผู้บริหาร ซึ่งบางโครงการไม่สอดคล้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่นทำให้เกิดความยุ่งยากในการปฏิบัติงาน ๒. มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน	หน่วยงานไม่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณสำหรับการดำเนินโครงการ	การดำเนินงานขององค์กรไม่สามารถบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งเป้าหมายไว้ส่งผลให้การดำเนินการพัฒนาพื้นที่เป็นไปอย่างไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร	๔	๔	๑๖

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภท ความเสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
			ท้องถิ่น ซึ่งบาง โครงการไม่ปรากฏ ในแผนพัฒนา ท้องถิ่น ทำให้เกิด ความยุ่งยากใน การจัดทำคำขอรับ การสนับสนุน งบประมาณ ประกอบกับหน่วย งานเจ้าของงบ ประมาณมีหนังสือ แจ้งให้จัดส่ง โครงการในระยะ เวลากระชั้นชิด ส่งผลให้เกิดความ รีบเร่งในการจัด เตรียมเอกสาร จึง										

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภทความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
			ส่งผลให้เกิด ความรีบเร่งใน การจัดเตรียม เอกสาร ซึ่งสุ่ม เสี่ยงต่อการเกิด ข้อผิดพลาดได้ ง่าย										

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภทความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
งานส่งเสริม การศึกษา	๑. เพื่อให้การ ปฏิบัติงานใน หน้าที่ความ รับผิดชอบ เกี่ยวกับปฐมวัย งานนิเทศและ ประกันคุณภาพ การศึกษาและ งานอื่น ๆ ที่ได้รับ มอบหมายเป็นไป อย่างมี ประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ และ	นางชัชฎาภรณ์ คงธนะธีระสันติ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ กองการศึกษา ฯ	๑. มีจำนวน บุคลากรไม่ เพียงพอต่อ ปริมาณงาน บุคลากรหนึ่งคน ต้องรับผิดชอบ งานเป็นจำนวน มาก ซึ่งอาจเสี่ยง ต่อการเกิด ข้อผิดพลาดและ เกิดความล่าช้า ในการปฏิบัติงาน ได้ ๒. เจ้าหน้าที่ ผู้ได้รับมอบหมาย ไม่มีความรู้ด้าน การเงินและ	○	การ ปฏิบัติงาน ด้านการเงิน บัญชีและ พัสดุของศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็กตำบล บึงคล้า	ด้านการ ดำเนินงาน (Operational Risk : ○)	๑. ระเบียบ กฎหมาย แนวทาง ปฏิบัติที่มีการ เปลี่ยนแปลง บ่อยครั้ง	๑. บุคลากรไม่ เพียงพอต่อ ปริมาณงาน ๒. ผู้ได้รับ มอบหมายไม่ มีความรู้ด้าน การเงินและ บัญชีและพัสดุ โดยตรง	๑. การ ปฏิบัติงาน เป็นไปด้วย ความล่าช้า เกิด ข้อผิดพลาดได้ ง่าย ๒. บุคลากรมี ภาระงาน จำนวนมาก	๑. การ บริหารงาน ด้านการเงิน บัญชีและพัสดุ ขาดความน่า เชื่อถือ	๓	๔	๑๒

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

งานหลัก ของสำนัก/ กอง (๑)	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย (๒)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน (๓)	สถานะปัจจุบัน (๔)	Risk ID (๕)	ความเสี่ยง (๖)	ประเภทความ เสี่ยง (๗)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาสที่ จะเกิด (L) (๑๐)	ผล กระทบ (C) (๑๑)	ระดับ ความ เสี่ยง (๑๒)
							ภายนอก	ภายใน	ทางตรง	ทางอ้อม			
							(๘)		(๙)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
	ข้อบังคับอย่าง มีประสิทธิภาพ มากขึ้น		บัญชีและพัสดุ โดยตรงทำให้ การปฏิบัติงาน เกิดความ ผิดพลาด ล่าช้า										

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ประเภทความเสี่ยง/ความเสี่ยง (๑)	L (๒)	C (๓)	ระดับความเสี่ยง (๔)	ระดับความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๕)	การตอบสนองความเสี่ยง (๖)
<p>ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk:O) ความเสี่ยง : การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙)</p>	๕	๕	๒๕	๒	<p>๑. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อบูรณาการร่วมกันในการเฝ้าระวัง ควบคุม ติดตาม ข้อมูลผู้เดินทางมาจากพื้นที่เสี่ยงที่เดินทางเข้ามาในพื้นที่</p> <p>๒. ติดตาม ควบคุม การปฏิบัติตามมาตรการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) ของการจัดกิจกรรมที่มีการรวมตัวของผู้คนจำนวนมากให้เป็นไปตามมาตรการที่จังหวัดกำหนด</p> <p>๓. จัดเตรียมศูนย์พักคอย (Community Isolation) ประจำตำบลบึงคล้า ให้พร้อมรองรับสถานการณ์อยู่เสมอ</p>
<p>ประเภทความเสี่ยง : ด้านการเงิน (Financial Risk: F) ความเสี่ยง : การจัดทำรายงานการเงินประจำปี</p>	๕	๕	๒๕	๑	<p>๑. มอบหมายบุคลากรที่มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง สอบทานการปฏิบัติงานระหว่างกัน เพื่อลดข้อผิดพลาดในการจัดทำรายงานการเงินประจำปี</p> <p>๒. ตรวจสอบ กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด</p>

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ประเภทความเสี่ยง/ความเสี่ยง (๑)	L (๒)	C (๓)	ระดับความเสี่ยง (๔)	ระดับความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๕)	การตอบสนองความเสี่ยง (๖)
<p>ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk:O) ความเสี่ยง : การจัดทำเอกสารประกอบโครงการเพื่อขอรับ งบประมาณล่วงหน้าเป็นไปอย่างล่าช้า</p>	๔	๔	๑๖	๑	<p>๑. วางแผนการประสานโครงการเพื่อขอรับการสนับสนุน งบประมาณให้มีความชัดเจนและสอดคล้องกับแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๒. เตรียมความพร้อมด้านเอกสารโครงการก่อสร้างในแต่ละ ปีงบประมาณให้มีความถูกต้อง ชัดเจนทุกโครงการ</p>
<p>ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) ความเสี่ยง : การปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีและพัสดุของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กตำบลบึงคล้า</p>	๓	๔	๑๒	๑	<p>๑. สรรหาบุคลากรเพิ่มเติม ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม</p>

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

ประเภทความเสี่ยง (๑)	ความเสี่ยง (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	แนวทางตอบสนอง ความเสี่ยง (๔)	แผนงาน/กิจกรรม (๕)	ผู้รับผิดชอบ/ ผู้รับผิดชอบหลัก (๖)	ระยะเวลาดำเนินการ (๗)
ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)	การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โควิด ๒๐๑๙ (COVID ๑๙)	๑. ไม่สามารถควบคุมการเดินทางของประชาชนที่มีภูมิลำเนาในพื้นที่ได้ ๒. เป็นเส้นทางผ่านของนักท่องเที่ยวที่มาจากหลากหลายพื้นที่ ๓. ประชาชนในพื้นที่ยังไม่ได้รับวัคซีนครบโดสตามที่สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกำหนด ๑๐๐%	เลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยวิธีการลด/ควบคุมความเสี่ยง	๑. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อ บูรณาการร่วมกันในการเฝ้าระวัง ควบคุม ติดตาม ข้อมูลผู้เดินทางมาจากพื้นที่เสี่ยงที่เดินทางเข้ามาในพื้นที่ ๒. ติดตาม ควบคุม การปฏิบัติตามมาตรการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) ของการจัดกิจกรรมที่มีการรวมตัวของผู้คนจำนวนมาก ให้เป็นไป	น.ส.รมย์รลีน แก้วยศ ตำแหน่ง นักวิชาการ สาธารณสุขปฏิบัติการ	ภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ประเภทความเสี่ยง (๑)	ความเสี่ยง (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	แนวทางตอบสนอง ความเสี่ยง (๔)	แผนงาน/กิจกรรม (๕)	ผู้รับผิดชอบ/ ผู้รับผิดชอบหลัก (๖)	ระยะเวลาดำเนินการ (๗)
				ตามมาตรการที่จังหวัด กำหนด ๓. จัดเตรียมศูนย์พัก คอย (Community Isolation) ประจำตำบล บึงคล้าให้พร้อมรองรับ สถานการณ์อยู่เสมอ		

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ประเภทความเสี่ยง (๑)	ความเสี่ยง (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	แนวทางตอบสนอง ความเสี่ยง (๔)	แผนงาน/กิจกรรม (๕)	ผู้รับผิดชอบ/ ผู้รับผิดชอบหลัก (๖)	ระยะเวลาดำเนินการ (๗)
ด้านการเงิน (Financial Risk: F)	การจัดทำรายงาน การเงินประจำปี	๑. ระบบ e-LAAS มีการ เปลี่ยนแปลง ปรับปรุง ปรับเปลี่ยน และแก้ไข วิธีการบันทึกบัญชี เพื่อให้เป็นไปตาม นโยบายและมาตรฐาน การบัญชีภาครัฐ ตามที่ กระทรวง การคลัง กำหนดบ่อยครั้ง ๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ มีความเข้าใจคลาดเคลื่อน ในการบันทึกข้อมูล จึง ส่งผลให้เกิดข้อผิดพลาด ในการปฏิบัติงานได้	ตอบสนองความเสี่ยง ด้วยวิธีการลด/ควบคุม ความเสี่ยง	๑. มอบหมายบุคลากร ที่มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง สอบทานการ ปฏิบัติงานระหว่างกัน เพื่อลดข้อผิดพลาดใน การจัดทำรายงาน การเงินประจำปี ๒. ตรวจสอบ กำกับ ดูแล การปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่อย่าง ใกล้ชิด	นางชุตติกาญจน์ สร้อยภู ระย้า ตำแหน่ง นักวิชาการเงิน และบัญชีชำนาญการ	ภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ประเภทความเสี่ยง (๑)	ความเสี่ยง (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	แนวทางตอบสนอง ความเสี่ยง (๔)	แผนงาน/กิจกรรม (๕)	ผู้รับผิดชอบ/ ผู้รับผิดชอบหลัก (๖)	ระยะเวลาดำเนินการ (๗)
ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)	การจัดทำเอกสารประกอบ โครงการเพื่อขอรับ งบประมาณล่วงหน้า เป็นไปอย่างล่าช้า	๑. เอกสารที่ใช้ ประกอบโครงการเพื่อ ขอรับงบประมาณมี เป็นจำนวนมาก ๒. หน่วยงานเจ้าของ งบประมาณมีหนังสือ แจ้งให้จัดส่งโครงการ ในระยะเวลากระชั้นชิด ๓. โครงการที่ขอรับ งบประมาณส่วนใหญ่ เป็นโครงการตาม นโยบายของผู้บริหาร ซึ่งบางโครงการไม่ สอดคล้องกับแผน พัฒนาท้องถิ่นทำให้	ตอบสนองความเสี่ยง ด้วยวิธีการลด/ควบคุม ความเสี่ยง	๑. วางแผนการ ประสานโครงการเพื่อ ขอรับการสนับสนุน งบประมาณให้มีความ ชัดเจนและสอดคล้อง กับแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. เตรียมความพร้อม ด้านเอกสารโครงการ ก่อสร้างในแต่ละ ปีงบประมาณให้มี ความถูกต้อง ชัดเจน ทุกโครงการ	นายพิษณุ เพ็ชรวารรณ ตำแหน่ง นายช่างโยธา ชำนาญงาน	ภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ประเภทความเสี่ยง (๑)	ความเสี่ยง (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	แนวทางตอบสนอง ความเสี่ยง (๔)	แผนงาน/กิจกรรม (๕)	ผู้รับผิดชอบ/ ผู้รับผิดชอบหลัก (๖)	ระยะเวลาดำเนินการ (๗)
ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)	การปฏิบัติงานด้าน การเงินบัญชีและพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลบึงคล้า	๑. ระเบียบ กฎหมาย แนวทางปฏิบัติที่มีการ เปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ๑. บุคลากรไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงาน ๒. ผู้ได้รับมอบหมายไม่มี ความรู้ด้านการเงินและ บัญชีและพัสดุโดยตรง	เลือกวิธีการตอบสนอง ความเสี่ยงโดยวิธีการ ลด/ควบคุมความเสี่ยง	๑. สรรหาบุคลากร เพิ่มเติม ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรม	นางชัชฎาภรณ์ คงธนธีระสันติ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ กองการศึกษาฯ	ภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

บทที่ ๓

การติดตามประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าได้ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยประกาศดังกล่าวได้กำหนดให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้มีการทบทวน ปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปีนั้น

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ได้ดำเนินการติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ แล้ว สรุปผลการติดตามประเมินผลได้ดังนี้

รายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง

() ด้านกลยุทธ์

(✓) ด้านการดำเนินงาน

() ด้านการเงิน

() ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์ของกิจกรรม	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา
<p>การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โควิด ๒๐๑๙ (COVID ๑๙)</p> <p>แนวทาง/ขั้นตอนการปฏิบัติ</p> <p>๑. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อบูรณาการร่วมกันในการเฝ้าระวัง ควบคุม ติดตามข้อมูลผู้เดินทางมาจากพื้นที่เสี่ยงที่เดินทางเข้ามาในพื้นที่</p> <p>๒. ติดตาม ควบคุม การปฏิบัติตามมาตรการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) ของการจัดกิจกรรมที่มีการรวมตัวของผู้คนจำนวนมาก ให้เป็นไปตามมาตรการที่จังหวัดกำหนด</p> <p>๓. จัดเตรียมศูนย์พักคอย (Community Isolation) ประจำตำบลบึงคล้าให้พร้อมรองรับสถานการณ์อยู่เสมอ</p>	ภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	น.ส.รมย์รลีน แก้วยศ ตำแหน่ง นักวิชาการ สาธารณสุขปฏิบัติการ	<p>๑. มีการบูรณาการความร่วมมือกันระหว่างหน่วยงานในพื้นที่ได้แก่ โรงเรียนบ้านบึงคล้า โรงเรียนบ้านห้วยนา โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านห้วยนา โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองคัน กำนันผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภา อบต. ผู้นำชุมชน และ อสม. เพื่อร่วมกันปฏิบัติงานเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)</p> <p>๒. มีการงดการจัดกิจกรรมที่มีการรวมกลุ่มคนจำนวนมากตั้งแต่ ๕๐ คนขึ้นไป ยกเว้น การจัดตลาดนัด ซึ่งกำหนดให้มีการดำเนินการได้ แต่ต้องมีมาตรการในการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคตามประกาศจังหวัดกำหนด</p> <p>๓. มีศูนย์พักคอย (Community Isolation) ประจำตำบลบึงคล้า โดยจัดตั้งศูนย์ ณ โรงเรียนบ้านห้วยนา</p>	๑๐๐	<p>ปัญหา ไม่มี</p> <p>อุปสรรค ไม่มี</p> <p>แนวทางแก้ไขปัญหา ไม่มี</p>

รายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง

() ด้านกลยุทธ์

() ด้านการดำเนินงาน

(✓) ด้านการเงิน

() ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์ของกิจกรรม	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา
<p>การจัดทำรายงานการเงินประจำปี</p> <p>แนวทาง/ขั้นตอนการปฏิบัติ</p> <p>๑. มอบหมายบุคลากรที่มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง สอบทานการปฏิบัติงานระหว่างกัน เพื่อลดข้อผิดพลาดในการจัดทำรายงานการเงินประจำปี</p> <p>๒. ตรวจสอบ กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด</p>	ภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	นางชุตติกาญจน์ สร้อยภูระยา ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	<p>๑. มีการสอบทานการปฏิบัติงานระหว่างนักวิชาการเงินและบัญชีกับเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีเพื่อลดข้อผิดพลาดในการจัดทำรายงานการเงินประจำปี</p> <p>๒. มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานการจัดทำรายงานการเงินประจำปีโดยผู้อำนวยการกองคลังและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลก่อนการเสนอรายงานเพื่อพิจารณาอนุมัติและบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศต่าง ๆ พร้อมทั้งประกาศให้ประชาชนได้รับทราบ</p>	๑๐๐	<p>ปัญหา ไม่มี</p> <p>อุปสรรค ไม่มี</p> <p>แนวทางแก้ไขปัญหา ไม่มี</p>

รายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง

() ด้านกลยุทธ์

(✓) ด้านการดำเนินงาน

() ด้านการเงิน

() ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์ของกิจกรรม	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา
<p>การจัดทำเอกสารประกอบโครงการเพื่อรองรับงบประมาณล่วงหน้าเป็นไปอย่างล่าช้า</p> <p>แนวทาง/ขั้นตอนการปฏิบัติ</p> <p>๑. วางแผนการประสานโครงการเพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณให้มีความชัดเจนและสอดคล้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒. เตรียมความพร้อมด้านเอกสารโครงการก่อสร้างในแต่ละปีงบประมาณให้มีความถูกต้องชัดเจนทุกโครงการ</p>	ภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	นายพิษณุ เพ็ชรวรรณ ตำแหน่ง นายช่างโยธาชำนาญงาน	<p>๑. มีการบริหารจัดการแผนพัฒนาท้องถิ่นให้มีความสอดคล้องกับสถานการณ์และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปอยู่เสมอ</p> <p>๒. มีการมอบหมายบุคลากรปฏิบัติงานนอกเวลาราชการเพื่อจัดเตรียมเอกสารประกอบโครงการสำหรับการยื่นขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่น</p>	๑๐๐	<p>ปัญหา</p> <p>เอกสารประกอบการเสนอขอรับการสนับสนุนงบประมาณมีความผิดพลาดในรายละเอียดเป็นจำนวนมาก</p> <p>อุปสรรค</p> <p>มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เฉพาะด้านในการจัดทำเอกสารไม่เพียงพอ</p> <p>แนวทางแก้ไขปัญหา</p> <p>สรรหาบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะด้านเพิ่มเติม</p>

รายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง

() ด้านกลยุทธ์

(✓) ด้านการดำเนินงาน

() ด้านการเงิน

() ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์ของกิจกรรม	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา
<p>การปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชี และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลบึงคล้า</p> <p>แนวทาง/ขั้นตอนการปฏิบัติ</p> <p>๑. สรรหาบุคลากรเพิ่มเติม</p> <p>๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม</p>	ภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	นางชัชฎาภรณ์ คงธนธีระสันติ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ กองการศึกษาฯ	<p>๑. ยังไม่มีการสรรหาบุคลากรเพิ่มเติม จึงส่งผลให้บุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน บุคลากรหนึ่งคนต้องรับผิดชอบงานเป็นจำนวนมาก ซึ่งอาจเสี่ยงต่อการเกิดข้อผิดพลาดและเกิดความล่าช้า ใน การปฏิบัติงานได้</p> <p>๒. บุคลากรผู้รับผิดชอบงานไม่มีความรู้ความถนัดด้านการเงิน บัญชี และการพัสดุที่เพียงพอ เนื่องจากยังไม่ได้เข้ารับการอบรมและยังไม่มีประสบการณ์ในเรื่องดังกล่าว</p>	๒๐	<p>ปัญหา ปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น</p> <p>อุปสรรค มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เฉพาะด้านในการจัดทำเอกสารไม่เพียงพอ</p> <p>แนวทางแก้ไขปัญหา</p> <p>๑. สรรหาบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะด้านเพิ่มเติม</p> <p>๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในงานที่เกี่ยวข้อง</p>