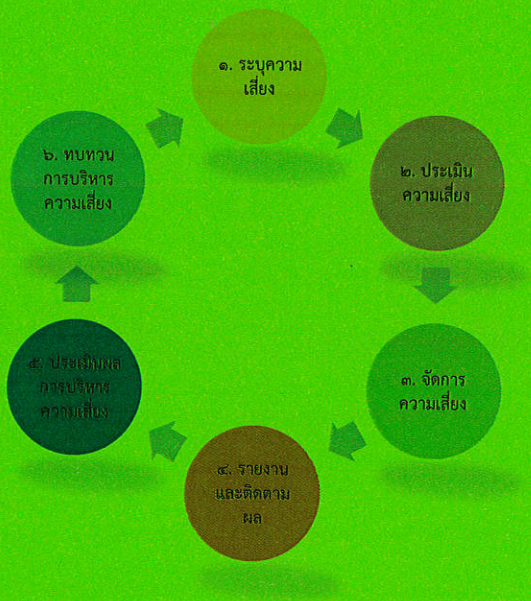
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

อำเภอท่าแซะ จังหวัดชุมพร



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๖ ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ประกอบกับมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๒.๖ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ จึงขอประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เพื่อเป็นกรอบและแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายสุวัฒน์ เหมาะสม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
ธันวาคม ๒๕๖๘

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๓. เป้าหมาย	๑
๔. ประโยชน์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๕. นิยามความเสี่ยง	๓
บทที่ ๒ แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๔
๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๔
๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	๖
บทที่ ๓ การบริหารจัดการความเสี่ยง	๙
๑. การระบุความเสี่ยง	๑๐
๒. การประเมินความเสี่ยง	๒๑
๓. การจัดการความเสี่ยง	๓๑
๔. การรายงานและติดตาม	๓๑
๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๓๒
๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง	๓๒
บทที่ ๔ แผนบริหารความเสี่ยง	๓๓
๑. ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์	๓๔
๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน	๓๕
๓. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ	๓๘
๔. ความเสี่ยงด้านการเงิน	๔๐
บทที่ ๕ สรุปผลและข้อเสนอแนะ	๔๒
ภาคผนวก	

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

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

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สถานการณ์ดำเนินงานทุกหน่วยงาน ล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นสำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ควบคุม และตรวจสอบได้

๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานส่วนตำบล เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง

๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและพนักงานส่วนตำบล มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้

๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

๔. ประโยชน์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยง จะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหา อุปสรรค และอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กร ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมภิบาล

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าองค์กรได้

๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กร มีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงขององค์กร

๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหาร และจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นในอนาคต หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ/ สาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุไว้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) การจัดการความเสี่ยงต้องมองปัญหาความเสี่ยงแบบองค์กรรวม ดังนั้น การจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมจะต้องอาศัยการมีส่วนร่วมจากผู้บริหารและผู้ปฏิบัติการจากทุกระดับร่วมกัน พิจารณาทั้งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้เกิดความเข้าใจและเห็นพ้องร่วมกันทั่วทั้งองค์กร จึงจะสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) คือ กระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ โดยการคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญโดยได้รับการสนับสนุน และการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

การตอบสนองความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่อาจจะเกิด ขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น โดยเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่ วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือการหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น การเปลี่ยนวัตถุประสงค์ การหยุดทำกิจกรรมหรือขั้นตอนที่นำมาซึ่งความเสี่ยง

๒. การลดความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ เพื่อจัดการ/บริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยการจัดให้มีระบบการควบคุมต่าง ๆ เพื่อป้องกัน หรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา เช่น การจัดทำแผนฉุกเฉิน การปรับปรุงแก้ไข การจัดอบรมเพิ่มทักษะให้กับพนักงาน การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓. การแบ่งความเสี่ยง คือการถ่ายโอนความเสี่ยงหรือโอนย้ายความเสี่ยงให้ผู้อื่น รับผิดชอบแทน หรือการหาผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยงแทน เช่น การทำประกันต่างๆ การใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๔. การยอมรับความเสี่ยง คือการไม่ต้องทำสิ่งใดเพิ่มเติม เนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยงมีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อย และผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

หลังจากที่ได้ประเมินทางเลือกการจัดการความเสี่ยงแล้ว จะทำการคัดเลือกทางเลือก กำหนดวิธีการจัดการที่เหมาะสมที่สุดสำหรับแต่ละความเสี่ยง จัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ซึ่งจะมีการกำหนดวิธีการดำเนินการ หน่วยงานรับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาดำเนินการ เพื่อประโยชน์ในการติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงต่อไป

บทที่ ๒ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง

(๑) กำหนดระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการดำเนินการเพื่อจัดให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในองค์กร โดยทำให้องค์กรมีสภาพความพร้อมในการดำเนินการ

๑) กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีและนำกรอบไปปรับใช้วางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ๘ ประการ

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
   - ต้องบริหารจัดการในภาพรวมมากกว่าแยกเดี่ยว
   - ผนวกเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร
   - ต้องช่วยสนับสนุนกระบวนการตัดสินใจในทุกระดับขององค์กร

๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ผู้บริหารระดับสูง
   - กำกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ มีประสิทธิผล
   - หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร
   - สรรหา พัฒนาบุคลากร ส่งเสริมรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ
   - สร้างบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะการบริหารจัดการความเสี่ยงมีพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยง ตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลบริหารจัดการความเสี่ยง
   - ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงผ่านวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
   - กำหนดอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนและเหมาะสม
   - เจ้าของความเสี่ยง ติดตามรายงาน ส่งสัญญาณความเสี่ยง
   - ผู้ตัดสินใจในกรณีความเสี่ยงเกิดขึ้นในระดับที่กำหนดไว้
   - ผู้ควบคุม กำกับติดตามให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย
   - คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย ความคาดหวังของผู้รับบริการ ที่มีต่อองค์กร ผลกระทบที่มีต่อสังคม เศรษฐกิจ และสภาพแวดล้อม

๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ
   - เป็นเครื่องมือช่วยผู้บริหารในการกำหนดยุทธศาสตร์/ กลยุทธ์/ แผนปฏิบัติขององค์กรให้สอดคล้องกับความเสี่ยงขององค์กร
   - เป็นเครื่องมือในการกำหนดทางเลือกของงาน/ โครงการ กำหนดวัตถุประสงค์ระดับการปฏิบัติงาน

๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ
   - ใช้ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน

- ข้อมูลความเสี่ยง เช่น เหตุการณ์ที่เป็นผลกระทบทางลบ/ ทางบวกต่อองค์กร สาเหตุความเสี่ยง

๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

- ต้องพัฒนาอย่างต่อเนื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยงอยู่ในกระบวนการการดำเนินงานโดยปกติของดำเนินงาน

๒) กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes)

(๒) ดำเนินกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑) การวิเคราะห์องค์กร

- พันธกิจ อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ยุทธศาสตร์ชาติ/ ระดับกระทรวง นโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้อง และเป็นปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร

๒) การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบ
- อาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์การ

๓) การระบุความเสี่ยง

- ระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ทั้งในด้านบวกและด้านลบ
- ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง เหตุการณ์ความเสี่ยง สาเหตุความเสี่ยง ผลกระทบ.
- ระบุโดยผู้เกี่ยวข้อง เช่น ผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงาน
- พิจารณาปัจจัยความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น เช่น ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน
- พิจารณาแหล่งความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร เช่น สภาพเศรษฐกิจ นโยบายของรัฐ กฎหมาย ระบบการบริหาร กระบวนงาน ความรู้ ความสามารถ ความซื่อสัตย์ของบุคลากร
- ระบุความเสี่ยงได้หลายแนวทาง เช่น การสัมภาษณ์สอบถาม การประชุมเชิงปฏิบัติการ การวิเคราะห์ผังกระบวนงาน

๔) การประเมินความเสี่ยง เป็นการกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง การให้คะแนนความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยง

๕) การตอบสนองความเสี่ยง

- กระบวนการตัดสินใจในการจัดการความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น
- การเลือกวิธีการตอบสนอง การจัดการต้นเหตุความเสี่ยง ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๖) การติดตามและทบทวน เป็นกระบวนการให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิผล และเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ สามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่อง/เป็นระยะ

๗) การสื่อสารและรายงาน เป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ การมีส่วนร่วมระหว่างผู้บริหาร และผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อสนับสนุนหน้าที่ในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล

๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง

๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง

๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา

๒) พัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑) รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ คนที่ ๑	ประธานกรรมการ
๒) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์	กรรมการ
๓) รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์	กรรมการ
๔) หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๕) ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๖) ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๗) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง

๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

รูปแบบการประเมินความเสี่ยง

เพื่อการบริหารความเสี่ยงและเสริมสร้างความโปร่งใสของหน่วยงาน กำหนดแบบรายงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจากสำนัก/ กองในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ดำเนินการค้นหาและระบุความเสี่ยงจากภารกิจงาน โดยแบ่งเป็น ๔ ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน และความเสี่ยงด้านระเบียบ/กฎหมาย ซึ่งพิจารณาจากเป้าหมายของภารกิจ/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่จะดำเนินงาน ตามแผนปฏิบัติการประจำปี

เพื่อให้การประเมินความเสี่ยงมีทิศทางการปฏิบัติงานที่ตรงกัน คณะกรรมการเพื่อบริหารความเสี่ยงและเสริมสร้างความโปร่งใสของหน่วยงาน จึงได้กำหนดรูปแบบ การรายงาน การประเมินความเสี่ยงเพื่อให้สำนัก/กองได้นำไปประเมิน/พิจารณาความเสี่ยงของภารกิจแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่จะดำเนินงาน ตามแผนปฏิบัติการประจำปี ทั้งนี้การค้นหาและระบุความเสี่ยง จะต้องดำเนินการควบคู่ไปกับการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน รวมถึงการพิจารณาผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบันด้วย

แบบสอบถามประเมินความเสี่ยง

.....(๑).....

.....(๒).....

(๓) คำถาม	(๔) มี/ใช่	(๔) ไม่มี/ ไม่ใช่	(๕) คำอธิบาย/คำตอบ

สรุป :.....(๖).....

ผลสรุป

.....(๗).....

.....

ลายมือชื่อ.....(๘).....

ตำแหน่ง .....(๙).....

วันที่ .....(๑๐).....

คำอธิบายแบบสอบถามประเมินความเสี่ยง

(๑) ระบุกิจกรรม/ โครงการ/ ภารกิจงานตามกฎหมายที่จัดตั้งหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงาน

(๒) ระบุสำนัก/ กองของหน่วยงานที่ทำการประเมินความเสี่ยง

(๓) ระบุคำถามเพื่อประเมินความเสี่ยงการปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงสร้าง (๑)

(๔) ให้ผู้ประเมินเป็นผู้ตอบแบบสอบถามถ้ามีการปฏิบัติตามคำถามให้กรอกช่อง มี/ใช่ ถ้าไม่มีการปฏิบัติตามที่ถามให้กรอกช่อง ไม่มี/ไม่ใช่

(๕) เป็นการอธิบายถึงจุดแข็งและจุดอ่อนของระบบการควบคุมภายในเพื่อพิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของแต่ละด้านของคำถามที่ตั้งไว้

(๖) ระบุกิจกรรม/โครงการ/ภารกิจงานตามกฎหมายที่จัดตั้งหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงาน

(๗) สรุปผลการวิเคราะห์/ การประเมินและการควบคุมตนเองของภารกิจงานตามกฎหมายที่จัดตั้งหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงาน เพื่อให้ทราบความเสี่ยงทั่วไปที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในและใช้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป

(๘) ลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงาน

(๙) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงาน

(๑๐) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน

บทที่ ๓ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

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

๑. การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

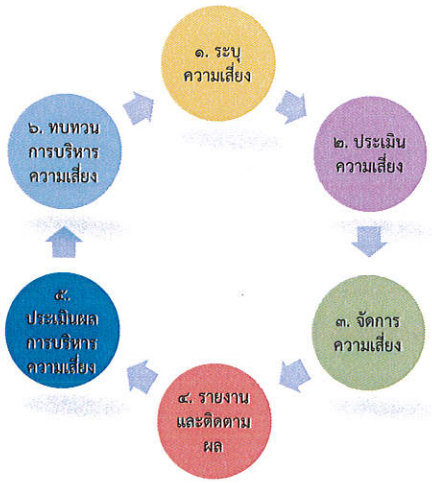
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้น กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดให้ฝ่ายบริหารรับทราบ

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่มีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง”“ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

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

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

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูลระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน โดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิผล ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้อง เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน จัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสมสอดคล้องกับการดำเนินงาน การทุจริตในการเบิกจ่าย และจากผลกระทบของปัจจัยภายนอก เช่น การโอนจัดสรรงบประมาณ การจัดเก็บรายได้ ข้อบังคับเกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และอุปสรรคของระเบียบ กฎหมาย ที่ไม่ชัดเจน อันนำไปสู่การตรวจสอบทักท้วงจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ป.ป.ช. คลังจังหวัด กรมบัญชีกลาง

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

การระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล

ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ประกอบด้วย ๑๐ ประการในการวิเคราะห์เพื่อหาความเสี่ยงนั้น ต้องนำแนวคิดเรื่องธรรมาภิบาลในแต่ละด้าน มาพิจารณาปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงของโครงการที่คัดเลือกมา เช่น ด้านกลยุทธ์ อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องประสิทธิผล และการมีส่วนร่วมด้านการดำเนินงาน อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องประสิทธิภาพ และความโปร่งใส ด้านการเงิน อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องนิติธรรม และภาระรับผิดชอบ ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องนิติธรรม และความเสมอภาค

๑.หลักประสิทธิผล (Effectiveness)	มีวิสัยทัศน์เชิงยุทธศาสตร์เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชน และมีส่วนได้ส่วนเสีย สร้างกระบวนการการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ และมีมาตรฐาน มุ่งเน้นผลการปฏิบัติที่เป็นเลิศ ติดตามประเมินผล และพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง
๒.หลักประสิทธิภาพ (Efficiency)	ใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด เกิดผลิตภาพ คุ้มค่าการลงทุน และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อส่วนรวม ลดขั้นตอนและระยะเวลาในการปฏิบัติงาน และลดภาระค่าใช้จ่าย
๓.หลักการตอบสนอง (Responsiveness)	ให้บริการได้อย่างมีคุณภาพ ภายในระยะเวลาที่กำหนด สร้างความเชื่อมั่นไว้วางใจตอบสนองตามความคาดหวัง/ ความต้องการของประชาชนผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้อย่างเหมาะสม
๔.หลักภาระรับผิดชอบ (Accountability)	สามารถตอบคำถามและชี้แจงได้เมื่อมีข้อสงสัย จัดวางระบบการรายงานผลสัมฤทธิ์ต่อสาธารณะเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ และการให้คุณค่าให้โทษ และมีการจัดเตรียมระบบการแก้ไข หรือบรรเทาปัญหาและผลกระทบใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้น
๕.หลักความโปร่งใส (Transparency)	การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่จำเป็น และเชื่อมั่นได้ให้ประชาชนได้รับทราบอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนวางระบบให้การเข้าถึงข้อมูลข่าวสารดังกล่าวเป็นไปโดยง่าย
๖.หลักการมีส่วนร่วม (Participation)	การรับฟังความคิดเห็นของประชาชน ประชาชนมีส่วนร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ทำความเข้าใจแสดงทัศนะ เสนอปัญหา/ ประเด็นสำคัญที่เกี่ยวข้อง ร่วมคิดแก้ไขปัญหาร่วมในกระบวนการตัดสินใจและการดำเนินงาน และร่วมตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน
๗.หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)	มีการมอบอำนาจและกระจายความรับผิดชอบในการตัดสินใจและการดำเนินการให้แก่ผู้ปฏิบัติงานในระดับต่าง ๆ ได้อย่างเหมาะสม รวมทั้งภาคส่วนอื่น ๆ ในสังคม
๘.หลักนิติธรรม (Rule of Law)	การใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติและคำนึงถึงเสรีภาพของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียฝ่ายต่าง ๆ
๙.หลักความเสมอภาค (Equity)	การให้บริการอย่างเท่าเทียมกัน และต้องคำนึงโอกาสความทัดเทียมกันของการเข้าถึงบริการสาธารณะของกลุ่มบุคคลผู้ด้อยโอกาสในสังคม
๑๐.หลักการมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)	มีกระบวนการในการแสวงหาฉันทามติหรือข้อตกลงร่วมกัน ระหว่างกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบโดยตรง จะต้องไม่มีข้อคัดค้านที่หาข้อยุติไม่ได้ในประเด็นที่สำคัญ

๒. การประเมินความเสี่ยง

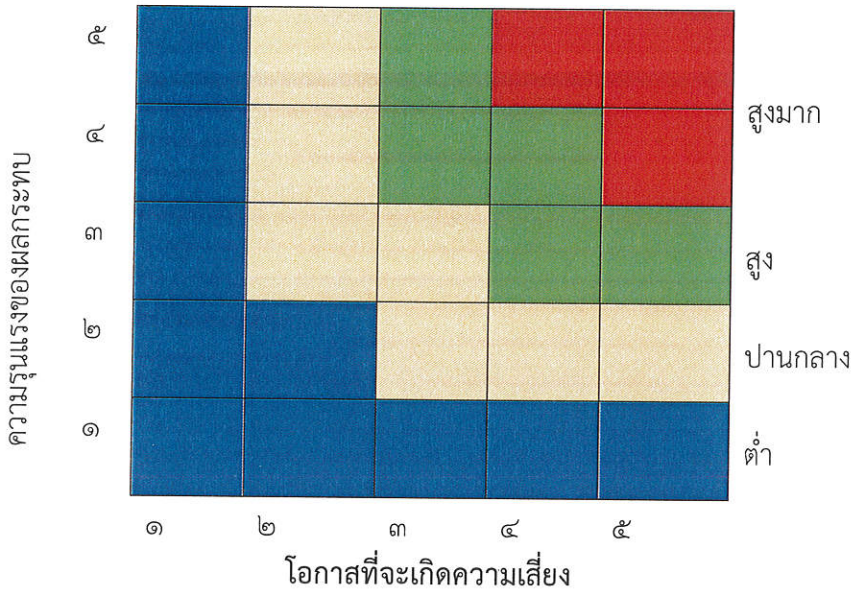
การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมิน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ไว้ ๕ ระดับ คือ ต่ำมาก ต่ำ ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = ต่ำมาก	๒ = ต่ำ	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
<u>โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</u>					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (ครั้ง) (เชิงปริมาณ)	๔ ปีหรือมากกว่าต่อครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้นน้อยกว่า ๒๐%	๒-๓ ปี/ครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้น ๒๑-๓๙%	๑ ปี/ครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้น ๔๐-๖๙%	๑-๖ เดือน/ครั้ง แต่ไม่เกิน๖ ครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้น ๗๐-๗๙%	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า หรือมีโอกาสเกิดขึ้น ๘๐% ขึ้นไป
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (เชิงคุณภาพหรือพรรณนา)	ต่ำมาก เกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง	ต่ำ เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง	ปานกลาง เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย	สูง เกิดขึ้นบ่อยครั้ง	สูงมาก เกิดขึ้นเกือบทุกครั้งหรือเป็นประจำ
<u>ความรุนแรงและผลกระทบ</u>					
มูลค่าความเสียหาย (ด้านการเงิน)	ต่ำมาก เสีย คชจ.ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท	ต่ำ เสีย คชจ. ๑๐,๐๐๑-๕๐,๐๐๐ บาท	ปานกลาง เสีย คชจ. ๕๐,๐๐๑ – ๒๐๐,๐๐๐บาท	สูง เสีย คชจ. ๒๐๐,๐๐๑ – ๕๐๐,๐๐๐บาท	สูงมาก เสีย คชจ.มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐บาท
อันตรายต่อชีวิต (ด้านสุขภาพ)	ต่ำมาก ได้รับบาดเจ็บเล็กน้อยไม่ถึงระดับปฐมพยาบาล	ต่ำ ได้รับบาดเจ็บต้องปฐมพยาบาล	ปานกลาง ได้รับบาดเจ็บต้องรักษา ต้องหยุดงาน	สูง ได้รับบาดเจ็บสาหัส (สูญเสียอวัยวะ)	สูงมาก สูญเสียชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กร		ต่ำ ๑-๕ คะแนน องค์กรยอมรับได้ โดยไม่ดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม	ปานกลาง ๖-๑๐ คะแนน องค์กรยอมรับได้ โดยมีการติดตามเฝ้าระวังทุกเดือน (ติดตามสม่ำเสมอ)	สูง ๑๑-๑๖ คะแนน องค์กรไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับต่ำลงโดยเร็ว (ติดตามใกล้ชิด)	สูงมาก ๑๗-๒๕ คะแนน องค์กรไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับต่ำทันที
ผลกระทบด้านเวลา ความล่าช้าของงาน	ดำเนินการไม่เกิน ๓ วัน	ดำเนินการไม่เกิน ๗ วัน	ดำเนินการไม่เกิน ๑ เดือน	ดำเนินการไม่เกิน ๓ เดือน	ดำเนินการไม่เกิน ๖ เดือน

ส่วนระดับของความเสี่ยง จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบต่อความเสี่ยงขององค์กร ว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ ซึ่งได้จำแนกระดับความเสี่ยงโดยใช้สีเป็นตัวกำหนด ดังต่อไปนี้

สีแดง	หมายถึง	ระดับความเสี่ยง สูงมาก
สีเขียว	หมายถึง	ระดับความเสี่ยง สูง
สีเหลือง	หมายถึง	ระดับความเสี่ยง ปานกลาง
สีน้ำเงิน	หมายถึง	ระดับความเสี่ยง ต่ำ



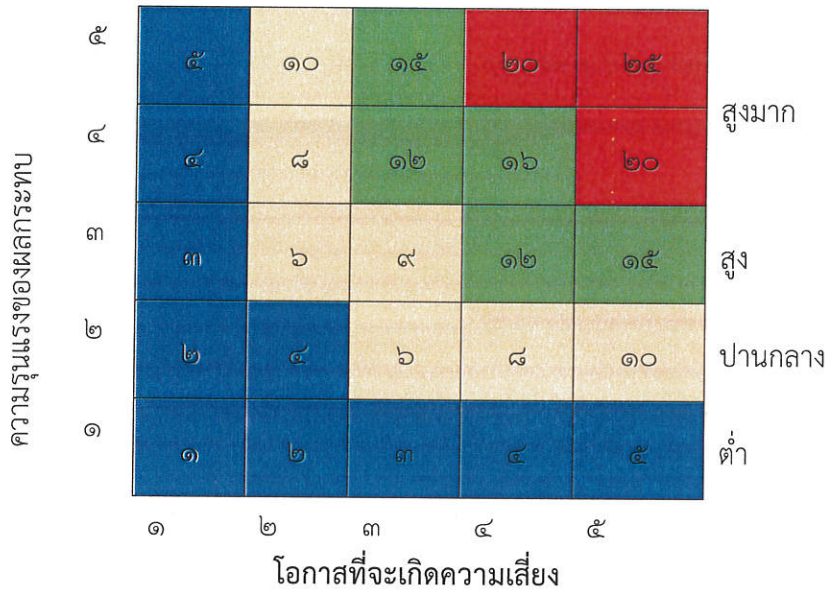
๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่งดังนี้



ตัวอย่าง การนำระดับโอกาสและระดับผลกระทบมาพิจารณาร่วมกัน

ระดับผลกระทบ	ระดับของความเสี่ยง				
๕ = สูงมาก	๑ X ๕ = ๕	๒ X ๕ = ๑๐	๓ X ๕ = ๑๕	๔ X ๕ = ๒๐	๕ X ๕ = ๒๕
๔ = สูง	๑ X ๔ = ๔	๒ X ๔ = ๘	๓ X ๔ = ๑๒	๔ X ๔ = ๑๖	๕ X ๔ = ๒๐
๓ = ปานกลาง	๑ X ๓ = ๓	๒ X ๓ = ๖	๓ X ๓ = ๙	๔ X ๓ = ๑๒	๕ X ๓ = ๑๕
๒ = ต่ำ	๑ X ๒ = ๒	๒ X ๒ = ๔	๓ X ๒ = ๖	๔ X ๒ = ๘	๕ X ๒ = ๑๐
๑ = ต่ำมาก	๑ X ๑ = ๑	๒ X ๑ = ๒	๓ X ๑ = ๓	๔ X ๑ = ๔	๕ X ๑ = ๕
ระดับโอกาส	**๑ = ต่ำมาก**	**๒ = ต่ำ**	**๓ = ปานกลาง**	**๔ = สูง**	**๕ = สูงมาก**

๑) **ระดับความเสี่ยงต่ำ** คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒) **ระดับความเสี่ยงปานกลาง** คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) **ระดับความเสี่ยงสูง** คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงเพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) **ระดับความเสี่ยงสูงมาก** คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

๓. การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่ทีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหายโดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเหนือจากเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานออกแบบถนน อาคาร สิ่งปลูกสร้างต่างๆ

๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบทานดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม พร้อมทั้งความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ทุก ๖ เดือน ทุก ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๔ แผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากภารกิจอำนาจหน้าที่ ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ และระเบียบ กฎหมายต่างๆ ที่กำหนดให้เป็นภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกอบกับพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา นำมาคัดเลือกความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์มีองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

๑. วิธีการดำเนินงาน (กิจกรรมการควบคุม/ จัดการความเสี่ยง)
   - ๑.๑ แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ บส.๑)
   - ๑.๒ แบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบและการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)
   - ๑.๓ แบบแสดงรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)
   - ๑.๔ แบบรายงานการติดตามแผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)
   - ๑.๕ แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

๒. ผู้รับผิดชอบ (กอง/สำนัก หรือ ฝ่าย) ในแต่ละกิจกรรมของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. กำหนดระยะเวลาดำเนินการของแผนงานนั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๑

รหัสความเสี่ยง (๓)	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ (๔)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๕)	งบประมาณ (๖)	วัตถุประสงค์ (๗)	ตัวชี้วัด (๘)	เป้าหมาย (๙)
๐๑ สำนักปลัด	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต	การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ	-	เพื่อควบคุมการเกิดโรคไข้เลือดออกของประชาชนในพื้นที่ตำบลทรัพย์อนันต์	ประชาชนในตำบลทรัพย์อนันต์ไม่เป็นโรคไข้เลือดออก	ไม่พบประชาชนในตำบลทรัพย์อนันต์เป็นโรคไข้เลือดออก
๐๑ สำนักปลัด	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต	กิจกรรมการดำเนินงานด้านเบี้ยผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ	-	๑. เพื่อให้การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการเป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วนปฏิบัติตามระเบียบและแนวทางของ อปท. ๒. เพื่อให้ความรู้กับประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบถึงสิทธิประโยชน์ของตนเองที่จะได้รับเงินสวัสดิการด้านผู้สูงอายุ คนพิการจากหน่วยงานรัฐ	ผู้สูงอายุ ผู้พิการสามารถรับทราบข่าวสารทางราชการและรับสวัสดิการได้ทันท่วงทีครบถ้วนร้อยละ ๑๐๐	ผู้สูงอายุ ผู้พิการสามารถรับทราบข่าวสารทางราชการและรับสวัสดิการได้ทันท่วงที

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๑

รหัสความเสี่ยง (๓)	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ (๔)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๕)	งบประมาณ (๖)	วัตถุประสงค์ (๗)	ตัวชี้วัด (๘)	เป้าหมาย (๙)
๐๑ สำนักปลัด	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต	การดำเนินการของกองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.ทรัพย์อนันต์	-	๑. เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมการจัดบริการสาธารณสุขของหน่วยบริการ สถานบริการหรือหน่วยงานสาธารณสุขขององค์กรหรือกลุ่มประชาชน หรือ ศพด. ๒.เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนงานโครงการของกองทุนบรรลุวัตถุประสงค์มากยิ่งขึ้น ๓.เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายเข้าถึงบริการสาธารณสุขอย่างทั่วถึง ๔. ส่งเสริมกระบวนการมีส่วนร่วมตามความพร้อม ความเหมาะสมและความต้องการของประชาชน	สามารถดำเนินการปฏิบัติ/ การดำเนินงานที่ถูกต้องตามระเบียบและหลักเกณฑ์ พร้อมดำเนินการ รายงานผลทันตามกำหนดระยะเวลา	การปฏิบัติ/ การดำเนินงานที่ถูกต้องตามระเบียบและหลักเกณฑ์ พร้อมดำเนินการ รายงานผลทันตามกำหนดระยะเวลา

แบบ บส.๑

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัสความเสี่ยง (๓)	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ (๔)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๕)	งบประมาณ (๖)	วัตถุประสงค์ (๗)	ตัวชี้วัด (๘)	เป้าหมาย (๙)
๐๑ สำนักปลัด	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การจัดระเบียบชุมชนและการรักษาความสงบเรียบร้อยของชุมชน	กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	-	เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและการป้องกันบรรเทาสาธารณภัยมีวัสดุอุปกรณ์พร้อมในการปฏิบัติงาน	วัสดุ ครุภัณฑ์ อุปกรณ์มีการจัดซื้อจัดหามาทดแทนได้อย่างเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่	วัสดุ ครุภัณฑ์ อุปกรณ์ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีการจัดซื้อ จัดหามาทดแทนได้อย่างเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่
๐๑ สำนักปลัด	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการเมืองและการบริหารจัดการ	การบริหารภาระค่าใช้จ่ายงานบุคคล ตามมาตรา ๓๕	-	เพื่อให้การปฏิบัติตาม พรบ.ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ด้านภาระค่าใช้จ่ายงานบุคคล มีประสิทธิภาพ ครบถ้วนถูกต้อง	การบริหารภาระค่าใช้จ่ายงานบุคคลไม่เกินร้อยละ ๓๕	การควบคุมภาระค่าใช้จ่ายดานการบริหารงานบุคคลไม่ให้เกินร้อยละ ๓๕ ในปีงบประมาณที่ผ่านมาและปีปัจจุบันให้เป็นไปตาม พรบ. ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒

แบบ บส.๑

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัสความเสี่ยง (๓)	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ (๔)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๕)	งบประมาณ (๖)	วัตถุประสงค์ (๗)	ตัวชี้วัด (๘)	เป้าหมาย (๙)
๐๑ สำนักปลัด	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการเมืองและการบริหารจัดการ	การจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี (เอกสารมีจำนวนมาก)	-	เพื่อให้การจัดเก็บเอกสารเป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่างานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘	จัดเก็บเอกสารเป็นหมวดหมู่เพื่อที่จะดำเนินการบันทึกขออนุมัติทำลายเอกสาร	๑. จัดเก็บเอกสารแยกเก็บเป็นเรื่องๆ และเก็บแยกตามแฟ้มเอกสาร ๒. สำรวจเอกสารเก่าเพื่อดำเนินการทำลาย
๐๑ สำนักปลัด	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการเมืองและการบริหารจัดการ	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	-	เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมีความสอดคล้องกับความต้องการหรือบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง	จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมีความสอดคล้องกับความต้องการหรือบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน	ประชาชนรับทราบและตระหนักรู้ถึงความสำคัญในการมีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
๐๑ สำนักปลัด	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการเมืองและการบริหารจัดการ	การพัฒนาบุคลากร	-	เพื่อให้บุคลากรของ อปท. ได้รับการอบรมตรงตามตำแหน่งและมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง	บุคลากรของ อปท. เข้ารับการอบรมตรงตามตำแหน่งอย่างน้อยคนละ ๑ ครั้ง/ปี	บุคลากรของ อบต. ได้รับการอบรมตรงตามตำแหน่งและมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๑

รหัสความเสี่ยง (๓)	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ (๔)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๕)	งบประมาณ (๖)	วัตถุประสงค์ (๗)	ตัวชี้วัด (๘)	เป้าหมาย (๙)
๐๒ กองคลัง	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการเมืองและการบริหารจัดการ	งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้	-	เพื่อให้มีการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และแผนการจัดเก็บรายได้และภาษีต่างๆ สามารถจัดเก็บได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ไม่มีภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ค้างชำระ ในแต่ละปีงบประมาณ เงินที่นำส่งเป็นรายได้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	มีการจัดเก็บภาษีต่างๆ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่ค้างชำระได้เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา	การจัดเก็บภาษีต่างๆ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่ค้างชำระได้เพิ่มขึ้นและนำส่งเงินรายได้ถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการกำหนด

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๑

รหัสความเสี่ยง (๓)	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ (๔)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๕)	งบประมาณ (๖)	วัตถุประสงค์ (๗)	ตัวชี้วัด (๘)	เป้าหมาย (๙)
๐๒ กองคลัง	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการเมืองและการบริหารจัดการ	งานการเงินและบัญชี	-	เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ อปท. พ.ศ.๒๕๖๖	มีบุคลากรโอน (ย้ายมาปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น	มีบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีเพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น
๐๒ กองคลัง	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการเมืองและการบริหารจัดการ	กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ	-	เพื่อให้เกิดการวางแผนการใช้ การจัดหา จัดซื้อ จัดจ้างพัสดุทรัพย์สินเป็นไปอย่างเหมาะสม คุ้มค่า โปร่งใสเกิดประสิทธิภาพต่อหน่วยงาน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของราชการอย่างเคร่งครัด และถูกต้อง	มีการจัดหา จัดซื้อจัดจ้างพัสดุทรัพย์สินเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ อย่างเหมาะสม คุ้มค่า โปร่งใสมีประสิทธิภาพ	การจัดหา จัดซื้อ จัดจ้างพัสดุ ทรัพย์สินเป็นไปอย่างเหมาะสม คุ้มค่า โปร่งใสเกิดประสิทธิภาพต่อหน่วยงาน

แบบ บส.๑

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัสความเสี่ยง (๓)	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ (๔)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๕)	งบประมาณ (๖)	วัตถุประสงค์ (๗)	ตัวชี้วัด (๘)	เป้าหมาย (๙)
๐๓ กองช่าง	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	การสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	-	เพื่อให้การบริการประชาชนงานการสาธารณูปโภคด้านการไฟฟ้าในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้พร้อมใช้งานและลดปัญหาข้อร้องเรียน	ไฟฟ้าสาธารณะได้รับการซ่อมแซม ไม่มีปัญหาการร้องเรียน	ไฟฟ้าสาธารณะที่ชำรุดได้รับการซ่อมแซมพร้อมใช้งานและไม่มีปัญหาข้อร้องเรียน
๐๓ กองช่าง	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	กิจกรรมการสำรวจประปา	-	เพื่อให้การบริการงานสาธารณูปโภคด้านน้ำประปาแก่ประชาชนในเขตพื้นที่ตำบลทรัพย์อนันต์ เพียงพอต่อความต้องการ	มีประชาชนใช้น้ำประปาโดยผ่านมาตรวัดน้ำ และเพียงพอต่อความต้องการใช้น้ำประปา	ประชาชนในพื้นที่ใช้น้ำประปาโดยผ่านมาตรวัดน้ำ และมีความเพียงพอต่อความต้องการใช้น้ำประปา
๐๔ ตรวจสอบภายใน	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการเมืองและการบริหารจัดการ	กิจกรรมการตรวจสอบภายใน	-	เพื่อให้การงานตรวจสอบภายในมีการดำเนินการที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล	มีนักวิชาการตรวจสอบภายใน มาดำรงตำแหน่ง	นักวิชาการตรวจสอบภายใน มาดำรงตำแหน่ง

ลงชื่อ.....
(นายสุวัฒน์ เหมาะสม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
วันที่.....เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๒

รหัสความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	ผู้รับผิดชอบ (๖)	ความเสี่ยง (๗)	ประเภทความเสี่ยง (๘)	คะแนนโอกาส (๙)	คะแนนผลกระทบ (๑๐)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙)x(๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (๑๒)
๐๑ สำนักปลัด	การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ	เพื่อควบคุมการเกิดโรคไข้เลือดออกของประชาชนในพื้นที่ตำบลทรัพย์อนันต์	สำนักปลัด	ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการกำจัดลูกน้ำยุงลาย	ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (S)	๑	๒	๒	๑.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับสาเหตุและการป้องกันการเกิดโรคไข้เลือดออก และความสำคัญในการกำจัดลูกน้ำยุงลายเป็นประจำ ๒.จัดกิจกรรมในการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก
๐๑ สำนักปลัด	กิจกรรมการดำเนินงานด้านเบี้ยผู้สูงอายุเบี้ยความพิการ	๑. เพื่อให้การดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเบี้ยความพิการเป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วนปฏิบัติตามระเบียบและแนวทางของ อปท. ๒. เพื่อให้ความรู้กับประชานในพื้นที่ได้รับทราบถึงสิทธิประโยชน์ของตนเองที่จะได้รับเงินสวัสดิการด้านผู้สูงอายุ คนพิการจากหน่วยงานรัฐ	สำนักปลัด	พบว่าผู้สูงอายุ คนพิการไม่ทราบสิทธิหน้าที่ของตนเองที่จะได้รับสวัสดิการผู้สูงอายุ คนพิการเช่น เมื่อผู้สูงอายุอายุครบ ๕๙ ปีต้องมาลงทะเบียนขอรับสิทธิก่อน ๑ ปีงบประมาณ หรือผู้สูงอายุ คนพิการที่ย้ายภูมิลำเนาแล้วไม่ไปลงทะเบียน อปท.แห่งใหม่ทำให้ขาดสิทธิ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๒	๑	๒	๑.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบอย่างต่อเนื่องครอบคลุมทุกหมู่บ้าน/ ชุมชนอย่างทั่วถึง ๒.ผู้สูงอายุ คนพิการไม่ได้เข้าร่วมประชุมหมู่บ้านหรือไม่ได้อยู่ในพื้นที่ ทำให้ไม่สามารถรับข้อมูลข่าวสารที่เจ้าหน้าที่ไปประชาสัมพันธ์

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๒

รหัสความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	ผู้รับผิดชอบ (๖)	ความเสี่ยง (๗)	ประเภทความเสี่ยง (๘)	คะแนนโอกาส (๙)	คะแนนผลกระทบ (๑๐)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙)x(๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (๑๒)
๐๑ สำนักปลัด	การดำเนินการของกองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.ทรัพย์อนันต์	๑. เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมการจัดบริการสาธารณสุขของหน่วยบริการ สถานบริการหรือหน่วยงานสาธารณสุขขององค์กรหรือกลุ่มประชาชนหรือศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒.เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนงานโครงการของกองทุนบรรลุวัตถุประสงค์มากยิ่งขึ้น ๓.เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายเข้าถึงบริการสาธารณสุขอย่างทั่วถึง ๔.ส่งเสริมกระบวนการมีส่วนร่วมตามความพร้อมความเหมาะสมและความต้องการของประชาชน	สำนักปลัด	การปฏิบัติไม่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์และระเบียบกองทุนฯ ได้แก่การรายงานผลการดำเนินการที่ล่าช้า	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ (C)	๑	๒	๒	๑.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบชี้แจงระเบียบและหลักเกณฑ์ให้หน่วยงานที่ขอรับการสนับสนุนทราบ ๒.คณะกรรมการติดตามประเมินผลลงพื้นที่ เพื่อติดตามการดำเนินงานแต่ละโครงการทุกโครงการ ๓.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบประสานติดตามให้รายงานผลการดำเนินงานหลังเสร็จสิ้นโครงการภายใน ๓๐ วัน

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๒

รหัสความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	ผู้รับผิดชอบ (๖)	ความเสี่ยง (๗)	ประเภทความเสี่ยง (๘)	คะแนนโอกาส (๙)	คะแนนผลกระทบ (๑๐)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙)x(๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (๑๒)
๐๑ สำนักปลัด	กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและการบรรเทาสาธารณภัยมีวัสดุ อุปกรณ์พร้อมในการปฏิบัติงาน	สำนักปลัด	วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือในการปฏิบัติหน้าที่บางอย่างเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๒	๑	๒	ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อครุภัณฑ์ วัสดุ เครื่องแต่งกาย วัสดุดับเพลิง วัสดุจราจร เพื่อให้ในการปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือประชาชน
๐๑ สำนักปลัด	การบริหารภาระค่าใช้จ่ายงานบุคคล ตามมาตรา ๓๕	เพื่อให้การปฏิบัติตาม พรบ.ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ด้านภาระค่าใช้จ่ายงานบุคคล มีประสิทธิภาพ ครบถ้วน ถูกต้อง	สำนักปลัด	ภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคลากรตามมาตรา ๓๕ ในปีปัจจุบันอาจเกินร้อยละ ๓๕ เนื่องจาก อบต.ทรัพย์อนันต์ ขอกำหนดตำแหน่งพนักงานจ้างเพิ่มขึ้นหลายอัตรา	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ (C)	๒	๒	๔	จัดทำรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกสิ้นปีงบประมาณ
๐๑ สำนักปลัด	การจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี	เพื่อให้การจัดเก็บเอกสารเป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๑๖ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘	สำนักปลัด	เอกสารมีจำนวนมาก	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๒	๑	๒	๑.จัดเก็บเอกสารแยกเก็บเป็นเรื่องๆ และเก็บแยกตามแฟ้มเอกสาร ๒.สำรวจเอกสารเก่าเพื่อดำเนินการทำลาย

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๒

รหัสความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	ผู้รับผิดชอบ (๖)	ความเสี่ยง (๗)	ประเภทความเสี่ยง (๘)	คะแนนโอกาส (๙)	คะแนนผลกระทบ (๑๐)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙)x(๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (๑๒)
๐๑ สำนักปลัด	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมีความสอดคล้องกับความต้องการ หรือบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง	สำนักปลัด	โครงการ/กิจกรรม ที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่สอดคล้องกับความต้องการ หรือไม่สามารถบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนได้	ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (S)	๑	๑	๑	๑.จนท.ผู้รับผิดชอบเข้าร่วมประชุมชี้แจงในที่ประชุมหมู่บ้าน ให้ประชาชนได้ทราบและตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นที่ต้องมีโครงการ/กิจกรรมในแผนพัฒนาท้องถิ่น จึงสามารถดำเนินการโครงการหรือจัดสรรงบประมาณได้ ๒.ดำเนินการเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง/แก้ไขแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้สอดคล้องกับความเดือดร้อนของประชาชน
๐๑ สำนักปลัด	การพัฒนาบุคลากร	เพื่อให้บุคลากรได้รับการอบรมตรงตามตำแหน่งและมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง	สำนักปลัด	บุคลากรไม่ให้ความสนใจเข้าร่วมอบรมทั้งที่หน่วยงานของรัฐและเอกชน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๑	๒	๒	๑.จัดให้มีระบบการสับเปลี่ยนหมุนเวียนส่งบุคลากรในหน่วยงาน เพื่อให้เกิดการเรียนรู้การปฏิบัติงานในหลายๆ ด้าน ๒.จัดให้มีระบบการวัดหรือประเมินผลการปฏิบัติงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๒

รหัสความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	ผู้รับผิดชอบ (๖)	ความเสี่ยง (๗)	ประเภทความเสี่ยง (๘)	คะแนนโอกาส (๙)	คะแนนผลกระทบ (๑๐)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙)x(๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (๑๒)
๐๒ กองคลัง	งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้	เพื่อให้มีการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และแผนการจัดเก็บรายได้และภาษีต่างๆ สามารถจัดเก็บได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนไม่มีภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ค้างชำระ ในแต่ละปีงบประมาณ เงินที่นำส่งเป็นรายได้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง	การจัดเก็บรายได้มีลูกหนี้ ค่าน้ำประปา ขยะมูลฝอย รวมทั้งค่าภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย และภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ค้างชำระจำนวนมาก และขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	๓	๕	๑๕	๑.ส่งหนังสือแจ้งลูกหนี้ค่าภาษีและค่าน้ำประปา ค่าขยะมูลฝอย ให้เร่งจ่ายหนี้ค้างชำระ ๒.ขอใช้บัญชีการสอบคัดเลือกตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๓.ดำเนินการออกคำสั่งให้ผู้เกี่ยวข้องชดใช้ค่าสินไหมทดแทน และดำเนินคดีตามกฎหมาย/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๐๒ กองคลัง	งานการเงินและบัญชี	เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ อปท. พ.ศ. ๒๕๖๖	กองคลัง	บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	๓	๕	๑๕	แจ้งหนังสือประชาสัมพันธ์รับโอน (ย้าย) บุคลากรในตำแหน่งเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ไปตามหน่วยงานต่างๆ และขอใช้บัญชีการสอบคัดเลือกตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๒

รหัสความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	ผู้รับผิดชอบ (๖)	ความเสี่ยง (๗)	ประเภทความเสี่ยง (๘)	คะแนนโอกาส (๙)	คะแนนผลกระทบ (๑๐)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙)x(๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (๑๒)
๐๒ กองคลัง	กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ	เพื่อให้เกิดการวางแผนการใช้ การจัดหาจัดซื้อ จัดจ้างพัสดุทรัพย์สินเป็นไปอย่างเหมาะสม คุ้มค่าโปร่งใส เกิดประสิทธิภาพต่อหน่วยงาน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของราชการอย่างเคร่งครัด และถูกต้อง	กองคลัง	ระเบียบ/กฎหมาย/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ทำให้ผู้ปฏิบัติงานอาจทำความเข้าใจคลาดเคลื่อนตามที่ระเบียบกำหนดได้	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ (C)	๓	๓	๙	ศึกษา ติดตามการเปลี่ยนแปลง ระเบียบ/กฎหมาย/หนังสือสั่งการ เกี่ยวกับงานพัสดุก่อนการปฏิบัติงานพัสดุแต่ละกิจกรรม
๐๓ กองช่าง	การสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	เพื่อให้การบริการประชาชนงานการสาธารณูปโภคด้านการไฟฟ้าในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้พร้อมใช้งานและลดปัญหาข้อร้องเรียน	กองช่าง	ไฟฟ้าสาธารณะชำรุดไม่สามารถใช้งานได้	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๓	๓	๙	๑.มอบหมายเจ้าหน้าที่ดำเนินการสำรวจความเสียหายของไฟฟ้าสาธารณะในหมู่บ้านและรายงานผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อดำเนินการซ่อมแซม ๒.ประสานกับชุมชนให้มีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้าให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอ

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๒

รหัสความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	ผู้รับผิดชอบ (๖)	ความเสี่ยง (๗)	ประเภทความเสี่ยง (๘)	คะแนนโอกาส (๙)	คะแนนผลกระทบ (๑๐)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙)x(๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (๑๒)
๐๓ กองช่าง	กิจกรรมการสำรวจประปา	เพื่อให้การบริการงานสาธารณูปโภคด้านน้ำประปา แก่ประชาชนในเขตพื้นที่ตำบลทรัพย์อนันต์เพียงพอต่อความต้องการ	กองช่าง	อบต.ทรัพย์อนันต์ ได้ดำเนินการก่อสร้างระบบการผลิตน้ำประปาแบบผิดวดิน ขนาดใหญ่มาก ขนาดกำลังการผลิต ๕๐ ลบ.ม./ชม. และขยายเขตประปาหมู่บ้าน แต่ปริมาณน้ำยังไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๓	๓	๙	๑.มอบหมายให้พนักงานผลิตน้ำประปาดำเนินการสำรวจความเสียหายที่เกิดจากการใช้น้ำประปาโดยไม่ผ่านมาตรวัดน้ำเป็นประจำทุกวัน ๒.มอบหมายให้พนักงานส่วนตำบล ดำเนินการแจ้งความคดีตามกฎหมาย
๐๔ ตรวจสอบภายใน	กิจกรรมการตรวจสอบภายใน	เพื่อให้การงานตรวจสอบภายในมีการดำเนินการที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล	ตรวจสอบภายใน	หน่วยงานตรวจสอบภายใน ยังไม่มีผู้ดำรงตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๒	๒	๔	ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ลงชื่อ.....
(นายสุวัฒน์ เหมาะสม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
วันที่.....เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๓

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๑ สำนักปลัด	การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ	ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการกำจัดลูกน้ำยุงลาย	๒.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับสาเหตุและการป้องกันการเกิดโรคไข้เลือดออก และความสำคัญในการกำจัดลูกน้ำยุงลายเป็นประจำ ๒.จัดกิจกรรมในการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก	สำนักปลัด	๑.ฉีดพ่นหมอกควันและใส่ทรายอะเบท เมื่อเกิดการระบาดของโรคไข้เลือดออก ๒.เดินรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับสาเหตุและการป้องกันการเกิดโรคไข้เลือดออกและเห็นความสำคัญในการกำจัดลูกน้ำยุงลายเป็นประจำ	ประชาชนในตำบลทรัพย์อนันต์ไม่เป็นโรคไข้เลือดออก	ต.ค.๒๕๖๘-ก.ย.๒๕๖๙	๑.รายงานผลการติดตามของ คกก. สป.สช. ๒.รายงานบริหารจัดการความเสี่ยง
๐๑ สำนักปลัด	กิจกรรมการดำเนินงานด้านเบี้ยผู้สูงอายุเบี้ยความพิการ	ผู้สูงอายุ คนพิการไม่ทราบสิทธิ หน้าที่ของตนเองที่จะได้รับสวัสดิการผู้สูงอายุ คนพิการ เช่นเมื่อผู้สูงอายุอายุครบ ๕๙ ปีต้องมาลงทะเบียนขอรับสิทธิก่อน ๑ ปีงบประมาณหรือผู้สูงอายุ คนพิการที่ย้ายภูมิลำเนาแล้วไม่ไปลงทะเบียน อปท.แห่งใหม่ทำให้ขาดสิทธิ	๒.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบอย่างต่อเนื่องครอบคลุมทุกหมู่บ้าน/ ชุมชนอย่างทั่วถึง ๒.ผู้สูงอายุ คนพิการไม่ได้เข้าร่วมประชุมหมู่บ้านหรือไม่ได้อยู่ในพื้นที่ ทำให้ไม่สามารถรับข้อมูลข่าวสารที่เจ้าหน้าที่ไปประชาสัมพันธ์	สำนักปลัด	๑.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ในที่ประชุมหมู่บ้าน ให้ความรู้ความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่ให้ได้รับทราบถึงสิทธิ หน้าที่ของตนเองที่จะได้รับสวัสดิการด้านผู้สูงอายุ คนพิการ ๒.คัดรายชื่อผู้สูงอายุมาจากสำนักทะเบียนอำเภอและติดตามให้มาลงทะเบียนผู้สูงอายุ	ผู้สูงอายุ ผู้พิการสามารถรับทราบข่าวสารทางราชการและรับสวัสดิการได้ทันท่วงทีครบถ้วนร้อยละ ๑๐๐	ต.ค.๒๕๖๘-ก.ย.๒๕๖๙	๑.รายงานบริหารจัดการความเสี่ยง ๒.ทะเบียนผู้สูงอายุ คนพิการ

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๓

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๑ สำนักปลัด	การดำเนินการของกองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต. ทรัพย์อนันต์	การปฏิบัติไม่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์และระเบียบกองทุนฯ ได้แก่การรายงานผลการดำเนินการที่ล่าช้า	๓.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบชี้แจงระเบียบและหลักเกณฑ์ให้หน่วยงานที่ขอรับการสนับสนุนทราบ ๔.คณะกรรมการติดตามประเมินผลลงพื้นที่ เพื่อติดตามการดำเนินงานแต่ละโครงการทุกโครงการ ๓.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบประสานติดตามให้รายงานผลการดำเนินงานหลังเสร็จสิ้นโครงการภายใน ๓๐ วัน	สำนักปลัด	๑.ดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติเรื่องหลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้ อปท.ดำเนินงานและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ พ.ศ.๒๕๖๑ ๒.ระเบียบกองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต. ทรัพย์อนันต์ ว่าด้วยการดำเนินงานและบริหารจัดการหลักประกันสุขภาพ พ.ศ.๒๕๖๑	สามารถดำเนินการปฏิบัติ/ การดำเนินงานที่ถูกต้องตามระเบียบและหลักเกณฑ์พร้อมดำเนินการรายงานผลทันตามกำหนดระยะเวลา	ต.ค.๒๕๖๘-ก.ย.๒๕๖๙	๑.รายงานบริหารจัดการความเสี่ยง ๒.รายงานผลการติดตามของ คกก. สป.สช.

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๓

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๑ สำนักปลัด	กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือในการปฏิบัติหน้าที่บางอย่างเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน	ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อครุภัณฑ์ วัสดุ เครื่องแต่งกาย วัสดุดับเพลิง วัสดุจราจร เพื่อให้ในการปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือประชาชน	สำนักปลัด	๑.การสร้างเครือข่ายที่มาจากภาคประชาชนหรือหน่วยงานอื่นในการให้ความช่วยเหลือประชาชน ๒.ฝึกอบรมทบทวนความรู้แก่สมาชิก อปพร.และพัฒนาศักยภาพสมาชิก อปพร.เก่าเพื่อเพิ่มทักษาความรู้ ความชำนาญอย่างต่อเนื่องในการใช้เครื่องมืออุปกรณ์และมีความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือประชาชนในตำบลทรัพย์อนันต์	วัสดุครุภัณฑ์อุปกรณ์มีการจัดซื้อจัดหามาทดแทนได้อย่างเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่	ต.ค.๒๕๖๘-ก.ย.๒๕๖๙	๑.รายงานบริหารจัดการความเสี่ยง ๒.รายงานผลการดำเนินงาน
๐๑ สำนักปลัด	การบริหารภาระค่าใช้จ่ายงานบุคคล ตามมาตรา ๓๕	ภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคลากรตามมาตรา ๓๕ ในปีปัจจุบันอาจเกินร้อยละ ๓๕ เนื่องจาก อบต.ทรัพย์อนันต์ ขอกำหนดตำแหน่งพนักงานจ้างเพิ่มขึ้นหลายอัตรา	จัดทำรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกสิ้นปีงบประมาณ	สำนักปลัด	การควบคุมภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคคลไม่ให้เกินร้อยละ ๓๕ ปีงบประมาณที่ผ่านมาและปีปัจจุบัน เพื่อให้เป็นไปตาม พรบ.ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒	การบริหารภาระค่าใช้จ่ายงานบุคคลไม่เกินร้อยละ ๓๕	ต.ค.๒๕๖๘-ก.ย.๒๕๖๙	๑.รายงานบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๓

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๑ สำนักปลัด	การจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี	เอกสารมีจำนวนมาก	๑.จัดเก็บเอกสารแยกเก็บเป็นเรื่องๆ และเก็บแยกตามแฟ้มเอกสาร ๒.สำรวจเอกสารเก่าเพื่อดำเนินการทำลาย	สำนักปลัด	จัดเก็บเอกสารเก็บแยกเป็นเรื่องๆ และเก็บแยกตามแฟ้มเอกสาร มีการสำรวจเอกสารเก่าเพื่อดำเนินการทำลาย	จัดเก็บเอกสารเป็นหมวดหมู่เพื่อที่จะดำเนินการบันทึกขออนุมัติทำลายเอกสาร	ต.ค.๒๕๖๘-ก.ย.๒๕๖๙	๑.รายงานบริหารจัดการความเสี่ยง
๐๑ สำนักปลัด	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	โครงการ/กิจกรรม ที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่สอดคล้องกับความต้องการหรือไม่สามารถบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนได้	๑.จนท.ผู้รับผิดชอบเข้าร่วมประชุมชี้แจงในที่ประชุมหมู่บ้านให้ประชาชนได้ทราบและตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นที่ต้องมีโครงการ/กิจกรรมในแผนพัฒนาท้องถิ่น จึงสามารถดำเนินการโครงการหรือจัดสรรงบประมาณได้ ๒.ดำเนินการเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง/แก้ไขแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้สอดคล้องกับความเดือดร้อนของประชาชน	สำนักปลัด	ทบทวนแผนพัฒนาท้องถิ่นเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนโดยการเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงและแก้ไขแผนพัฒนาท้องถิ่น	จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมีความสอดคล้องกับความต้องการหรือบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน	ต.ค.๒๕๖๘-ก.ย.๒๕๖๙	๑.รายงานบริหารจัดการความเสี่ยง ๒.แผนพัฒนาท้องถิ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๓

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๑ สำนักปลัด	การพัฒนาบุคลากร	บุคลากรไม่ให้ความสนใจเข้าร่วมอบรมทั้งที่หน่วยงานของรัฐและเอกชน	๑.จัดให้มีระบบการสับเปลี่ยนหมุนเวียนส่งบุคลากรในหน่วยงาน เพื่อให้เกิดการเรียนรู้การปฏิบัติงานในหลายๆ ด้าน ๒.จัดให้มีระบบการวัดหรือประเมินผลการปฏิบัติงาน	สำนักปลัด	๑.การพัฒนาบุคลากรโดยที่ อปท.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมกับหน่วยงานภายนอก เน้นสถาบันพัฒนาบุคลากร ๒.การพัฒนาบุคลากรโดยประชาสัมพันธ์ให้อบรมผ่านระบบ E-learning ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	บุคลากรของ อปท.เข้ารับการอบรมตรงตามตำแหน่งอย่างน้อยคนละ ๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.๒๕๖๘-ก.ย.๒๕๖๙	๑.รายงานบริหารจัดการความเสี่ยง
๐๒ กองคลัง	งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้	การจัดเก็บรายได้มีลูกหนี้ค่าน้ำประปา ขยะมูลฝอย รวมทั้งค่าภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย และภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ค้างชำระจำนวนมาก และขาดบุคลากรในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง	๑.ส่งหนังสือแจ้งลูกหนี้ค่าภาษีและค่าน้ำประปา ค่าขยะมูลฝอย ให้เร่งจ่ายหนี้ค้างชำระ ๒.ขอใช้บัญชีการสอบคัดเลือกตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลังจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๓.ดำเนินการออกคำสั่งให้ผู้เกี่ยวข้องชดใช้ค่าสินไหมทดแทน และดำเนินคดีตามกฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง	๑.กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามกฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด ๒.มีคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจน ๓.จัดทำฐานข้อมูลผู้มีหน้าที่เสียภาษี/ ค่าธรรมเนียมน้ำประปา/ ขยะมูลฝอย	มีการจัดเก็บภาษีต่างๆ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่ค้างชำระได้เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา	ต.ค.๒๕๖๘-ก.ย.๒๕๖๙	๑.รายงานบริหารจัดการความเสี่ยง ๒.รายงานลูกหนี้ประจำเดือน

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๓

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๒ กองคลัง	งานการเงินและบัญชี	บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น	แจ้งหนังสือประชาสัมพันธ์รับโอน (ย้าย) บุคลากรในตำแหน่งเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ไปตามหน่วยงานต่างๆ และขอใช้บัญชีการสอบคัดเลือกตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	กองคลัง	๑.ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ อปท. พ.ศ.๒๕๖๖ ๒.แต่งตั้งผู้รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง	มีบุคลากรโอน (ย้าย) มาปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและสอดคล้องกับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น	ต.ค.๒๕๖๘-ก.ย.๒๕๖๙	๑.รายงานบริหารจัดการความเสี่ยง ๒.การรับโอน (ย้าย) บุคลากร
๐๒ กองคลัง	กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ	ระเบียบ/กฎหมาย/ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ทำให้ผู้ปฏิบัติงานอาจทำความเข้าใจคลาดเคลื่อนตามที่ระเบียบกำหนดได้	ศึกษา ติดตามการเปลี่ยนแปลง ระเบียบ/กฎหมาย/ หนังสือสั่งการ เกี่ยวกับงานพัสดุก่อนการปฏิบัติงานพัสดุแต่ละกิจกรรม	กองคลัง	ศึกษาระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และติดตามหนังสือสั่งการอย่างต่อเนื่อง	มีการจัดหาจัดซื้อ จัดจ้าง พัสดุ ทรัพย์สิน เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ อย่างเหมาะสม คุ้มค่า โปร่งใสมีประสิทธิภาพ	ต.ค.๒๕๖๘-ก.ย.๒๕๖๙	๑.รายงานบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๓

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๓ กองช่าง	การสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	ไฟฟ้าสาธารณะชำรุดไม่สามารถใช้งานได้	๑.มอบหมายเจ้าหน้าที่ดำเนินการสำรวจความเสียหายของไฟฟ้าสาธารณะในหมู่บ้านและรายงานผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อดำเนินการซ่อมแซม ๒.ประสานกับชุมชนให้มีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้าให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอ	กองช่าง	ดำเนินการสำรวจไฟฟ้าสาธารณะที่เสียหายใช้งานไม่ได้ เสนอผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อดำเนินการซ่อมแซม	ไฟฟ้าสาธารณะได้รับการซ่อมแซม ไม่มีปัญหาการร้องเรียน	ต.ค.๒๕๖๘-ก.ย.๒๕๖๙	๑.รายงานบริหารจัดการความเสี่ยง ๒.รายงานผลการซ่อม - แซมของกองช่าง
๐๓ กองช่าง	กิจกรรมการสำรวจประปา	อบต.ทรัพย์อนันต์ ได้ดำเนินการก่อสร้างระบบการผลิตน้ำประปาแบบผิวดินขนาดใหญ่มาก ขนาดกำลังการผลิต ๕๐ ลบ.ม./ชม. และขยายเขตประปาหมู่บ้าน แต่ปริมาณน้ำยังไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน	๑.มอบหมายให้พนักงานผลิตน้ำประปาดำเนินการสำรวจความเสียหายที่เกิดจากการใช้น้ำประปาโดยไม่ผ่านมาตรวัดน้ำเป็นประจำทุกวัน ๒.มอบหมายให้พนักงานส่วนตำบล ดำเนินการแจ้งความคดีตามกฎหมาย	กองช่าง	มีการมอบหมายให้พนักงานผลิตน้ำประปาตรวจสอบระบบประปาที่มีปัญหาเกี่ยวกับท่อประปา แตก รั่ว และตรวจสอบมาตรวัดน้ำที่มีปัญหาให้ครบทุกครัวเรือน	มีประชาชนใช้น้ำประปาโดยผ่านมาตรวัดน้ำและเพียงพอต่อความต้องการใช้น้ำประปา	ต.ค.๒๕๖๘-ก.ย.๒๕๖๙	๑.รายงานบริหารจัดการความเสี่ยง ๒.รายงานผลการซ่อม - แซมของกองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๓

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๔ ตรวจสอบภายใน	กิจกรรมการตรวจสอบภายใน	หน่วยงานตรวจสอบภายในยังไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน	ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	ตรวจสอบภายใน	มีคำสั่งมอบหมายพนักงานส่วนตำบลตำแหน่งอื่นมาปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน	มีนักวิชาการตรวจสอบภายใน มาดำรงตำแหน่ง	ต.ค.๒๕๖๘-ก.ย.๒๕๖๙	๑.รายงานบริหารจัดการความเสี่ยง

-๑๘-

ลงชื่อ.....
(นายสุวัฒน์ เหมาะสม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
วันที่.....เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผลบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ กำหนดให้ความเสี่ยงที่จำเป็นต้องนำมาดำเนินการจัดการความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงและระดับความรุนแรง ของผลกระทบอยู่ในระดับที่ควบคุมไม่ได้ ต้องนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ยอมรับได้และควบคุมได้ และมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตภายในหน่วยงาน หากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรอื่น เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด การดำเนินการจัดการความเสี่ยง กิจกรรมที่ควรดำเนินการต่อไป

กำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนงานราชการและหน่วยงานของรัฐ ในการทำควบคุมภายใน การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการตรวจสอบภายใน โดยการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงานและส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ

กิจกรรมการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือบริหารเพื่อเสริมสร้างธรรมาภิบาล การเฝ้าระวังเพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบได้ และการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งการติดตามผลมี ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลตามรอบระยะเวลา เป็นการติดตามผลอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๒. การติดตามผลในระหว่างปฏิบัติ เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตามปกติของหน่วยงาน หากพบว่าปัจจัยเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ให้หน่วยงานกำหนดมาตรการ/กิจกรรมรองรับ หรือควบคุมความเสี่ยง ถ้าเป็นกิจกรรมที่ไม่ต้องใช้งบประมาณมากเกินไป หน่วยงานนั้นสามารถดำเนินการได้ ทันที และให้รายงานกรณีที่พบความเสี่ยงใหม่ รวมทั้งรายงานผลการดำเนินงานตามมาตรการ/กิจกรรมที่ กำหนด หากเป็นกิจกรรมที่ต้องใช้งบประมาณจำนวนมากเกินกว่าหน่วยงานจะบริหารจัดการได้ ให้รายงานต่อ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อแจ้งให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง พิจารณาหาแนวทางในการจัดการความเสี่ยงต่อไป

ปัจจัยที่ทำให้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประสบความสำเร็จ

แรงผลักดันจากผู้บริหาร ที่ให้ความสนับสนุนทุกด้าน

ความร่วมมือ ร่วมใจของทุกส่วนราชการและบุคลากร ขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ทุกคนร่วมทำกิจกรรมแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ประสบผลสำเร็จ

การจัดทำรายงานสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี

ให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี โดยประมวลผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ สำนัก/กองรับผิดชอบ ในการดำเนินการตามมาตรการที่ระบุในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และนำเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาให้ ความเห็นชอบ รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในระยะเวลาที่กำหนด

ผลการประเมิน/ข้อสรุป

ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศ สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บุคลากรทุกคนมีทัศนคติที่ดีต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้หลักธรรมาภิบาล ส่งเสริม สนับสนุนและสื่อสารให้ทุกคนเข้าใจขอบเขตหน้าที่ รวมทั้งการทำกิจกรรมและทักษะในการปฏิบัติงาน กฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมตลอดถึงจรรยาบรรณของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง เพื่อให้การควบคุมภายในด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง การตรวจสอบภายในของหน่วยงานมีประสิทธิผลสามารถปฏิบัติงานตามภารกิจและตามที่ได้รับมอบหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

จากการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงการตรวจสอบภายใน พบว่าภาพรวมมีความเหมาะสมแล้ว แต่ต้องมีการปรับปรุงให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และส่งเสริมให้บุคลากรมีความรู้ความชำนาญในการวิเคราะห์ความเสี่ยง

แบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

เมื่อมีการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง จะมีการติดตามผลในรอบ ๖ เดือนหรือ ๑๒ เดือน แล้วแต่ความเหมาะสม หากติดตามในรอบ ๖ เดือน จะมีการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงเมื่อสิ้นเดือน มีนาคม ของทุกปี และหากมีการติดตามในรอบ ๑๒ เดือน จะมีดำเนินการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงเมื่อ สิ้นเดือน กันยายนของทุกปี รวมถึงมีการดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และพระราชบัญญัติวินัย การคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (รายละเอียดตามแบบ บส.๔) รวมถึงมีการรายงานผลการดำเนินการและทบทวน แผนการบริหารความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณ (รายละเอียดแบบ บส.๕)

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน.....(๑).....

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.....(๒).....

☐ รอบ ๓ เดือน ☐ รอบ ๖ เดือน ☐ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา

ลายมือชื่อ.....(๑๒).....

ตำแหน่ง.....(๑๓).....

วันที่.....เดือน.....(๑๔).....พ.ศ.....

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน.....(๑).....

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.....(๒).....

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	

ลายมือชื่อ.....(๑๔).....

ตำแหน่ง.....(๑๕).....

วันที่.....เดือน.....(๑๖).....พ.ศ.....

ภาคผนวก

แบบประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ อำเภอท่าแซะ จังหวัดชุมพร

****

คำชี้แจง : จงให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (๒) คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) คะแนน ๑-๕ ต่ำ, ๖-๑๐ ปานกลาง, ๑๑-๑๖ สูง, ๑๗-๒๕ สูงมาก

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑)x(๒) =(๓)
๑. **กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ** พบว่า ไฟฟ้าสาธารณะชำรุดไม่สามารถใช้งานได้	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ไฟฟ้าทางสาธารณะเกิดความชำรุดเสียหาย จากการใช้ประโยชน์และเกิดจากอุบัติเหตุทางภัยพิบัติ	๓ (ต่ำ)	๓ (ต่ำ)	๙ (ปานกลาง) (ยอมรับความเสี่ยงได้) (มีมาตรการ)
๒. **กิจกรรมการสำรวจการใช้น้ำประปา** พบว่า อบต.ทรัพย์อนันต์ ได้ดำเนินการก่อสร้างระบบการผลิตน้ำประปาแบบผิวดินขนาดใหญ่มาก กำลังการผลิตขนาด ๕๐ ลบ.ม./ชม. และดำเนินการขยายเขตประปาหมู่บ้าน แต่ปริมาณน้ำยังไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน	<u>ปัจจัยภายนอก</u> การใช้น้ำประปาของประชาชนในพื้นที่ โดยไม่ผ่านมาตรวัดน้ำ	๓ (ต่ำ)	๓ (ต่ำ)	๙ (ปานกลาง) (ยอมรับความเสี่ยงได้) (มีมาตรการ)
๓. **๒กิจกรรมการดำเนินการของกองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.ทรัพย์อนันต์** พบว่า การเสนอโครงการ เพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณปฏิบัติไม่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์และระเบียบกองทุนฯ ได้แก่การรายงานผลการดำเนินการล่าช้า	<u>ปัจจัยภายนอก</u> หน่วยงาน/องค์กร/กลุ่มประชาชนที่ขอรับการสนับสนุนปฏิบัติไม่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ และระเบียบกองทุนหลักประกันสุขภาพฯ ได้แก่ ยังพบโครงการบางโครงการมีการรายงานผลการดำเนินงานล่าช้ากว่าที่กำหนด เกินกว่า ๓๐ วัน หลังเสร็จสิ้นโครงการ	๑ (ต่ำ)	๒ (ต่ำ)	๒ (ต่ำ) (ยอมรับความเสี่ยงได้ (มีมาตรการ)
๔. **กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ** พบว่าประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการกำจัดลูกน้ำยุงลาย	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ประชาชนในพื้นที่ตำบลทรัพย์อนันต์ ไม่ให้ความสำคัญในการกำจัดลูกน้ำยุงลาย	๑ (ต่ำ)	๒ (ต่ำ)	๒ (ต่ำ) (ยอมรับความเสี่ยงได้)

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑)x(๒) =(๓)
๑. **กิจกรรมการดำเนินงานด้านเบี้ยสูงอายุ เบี้ยความพิการ** พบว่า ผู้สูงอายุ คนพิการไม่ทราบสิทธิหน้าที่ ของตนเองที่ จะได้รับสวัสดิการผู้สูงอายุ คนพิการ เช่น เมื่อผู้สูงอายุ อายุครบ ๕๙ ปี ต้องมาลงทะเบียนขอรับสิทธิก่อน ๑ ปีงบประมาณ หรือผู้สูงอายุ คนพิการที่ย้ายภูมิลำเนาแล้วไม่ไปลงทะเบียน อปท.แห่งใหม่ทำให้ขาดสิทธิ	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ผู้สูงอายุจำนวน ๗ รายมีคุณสมบัติครบ แต่ไม่มาขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ และผู้สูงอายุ คนพิการไม่ได้เข้าร่วมประชุมหมู่บ้าน หรือไม่ได้อยู่ในพื้นที่ ทำให้ไม่สามารถรับข้อมูลข่าวสารที่เจ้าหน้าที่ไปประชาสัมพันธ์	๒ (ต่ำ)	๑ (ต่ำ)	๒ (ต่ำ) (ยอมรับความเสี่ยงได้)
๒. **กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย** พบว่า วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือในการปฏิบัติหน้าที่บางอย่างเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน	<u>ปัจจัยภายใน</u> วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือในการป้องกันและบรรเทาสาธารณะภัย มีความเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน จึงมีความจำเป็นที่จะต้องจัดหาให้มาทดแทนให้เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ของสมาชิกอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) เช่น กระบองไฟ เสื้อกั๊กสะท้อนแสง	๑ (ต่ำ)	๒ (ต่ำ)	๒ (ต่ำ) (ยอมรับความเสี่ยงได้)
๓. **กิจกรรมการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้** พบว่า การจัดเก็บรายได้มีลูกหนี้ค่าน้ำประปา ขยะมูลฝอย รวมทั้งค่าภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย และภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ค้างชำระจำนวนมาก และขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง และเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	<u>ปัจจัยภายใน</u> ๑.การจัดเก็บรายได้มีลูกหนี้ ค่าภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้งค่าน้ำประปา ค่าขยะมูลฝอย ค้างชำระจำนวนมากและไม่เป็นไปตามเป้าหมายการจัดเก็บรายได้ ๒.ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลังและเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	๓ (ต่ำ)	๕ (ต่ำ)	๑๕ (สูง) (ยอมรับความเสี่ยงไม่ได้) (ติดตามอย่างใกล้ชิด)

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑)x(๒) =(๓)
๔. **งานการเงินและบัญชี** พบว่า บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น	<u>ปัจจัยภายใน</u> ๑.การปฏิบัติงานที่มีบุคลากรเพียง ๑ คน อาจจะทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ เพราะปริมาณงานมาก แต่ต้องดำเนินการอย่างเร่งด่วน เพื่อให้แล้วเสร็จทันตามระเบียบ/หนังสือสั่งการให้ถูกต้อง ครบถ้วน ๒.ขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง ผู้ได้รับการแต่งตั้งให้ปฏิบัติราชการแทน มีภารกิจจำนวนมาก และไม่มีความชำนาญทางด้านการเงินและบัญชี	๓ (ต่ำ)	๕ (ต่ำ)	๑๕ (สูง) (ยอมรับความเสี่ยงไม่ได้) (ติดตามอย่างใกล้ชิด)
๕. **งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ** พบว่า ระเบียบ/กฎหมาย/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุ มีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ทำให้ผู้ปฏิบัติงานอาจทำความเข้าใจคลาดเคลื่อนตามที่ระเบียบกำหนด	<u>ปัจจัยภายใน</u> ระเบียบ/กฎหมาย/หนังสือสั่งการเกี่ยวกับงานพัสดุ มีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง อาจทำให้ผู้ปฏิบัติงานอาจมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนตามที่ระเบียบกำหนด	๓ (ต่ำ)	๓ (ต่ำ)	๙ (ปานกลาง) (ยอมรับความเสี่ยงได้) (มีมาตรการ)
๖. **กิจกรรมการบริหารงานบุคคล (การพัฒนาบุคลากร)** พบว่า บุคลากรไม่ให้ความสนใจเข้าร่วมอบรมทั้งที่หน่วยงานรัฐและเอกชน	<u>ปัจจัยภายใน</u> เจ้าหน้าที่ไม่ได้รับการพัฒนาอย่างทั่วถึง และต่อเนื่อง ซึ่งตามตัวชี้วัดการพัฒนาความรู้ของบุคลากรต้องเข้ารับการอบรมเกินกว่าร้อยละ ๘๐	๑ (ต่ำ)	๒ (ต่ำ)	๒ (ต่ำ) (ยอมรับความเสี่ยงได้)
๗. **กิจกรรมการบริหารงานบุคคล (การบริหารภาระค่าใช้จ่ายงานบุคคล ตามมาตรา ๓๕)** พบว่า ภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคลากรตามมาตรา ๓๕ ในปีปัจจุบันอาจเกินร้อยละ ๓๕ เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ขอกำหนดตำแหน่งพนักงานจ้างเพิ่มขึ้นหลายอัตรา	<u>ปัจจัยภายใน</u> ภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคคล ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ จำนวนร้อยละ **๓๒.๑๗** การบริหารจัดการด้านภาระค่าใช้จ่ายการบริหารงานบุคคล ไม่ให้เกินร้อยละ ๓๕ เป็นไปได้ยาก หากผู้บริหารไม่ให้ความสำคัญ	๒ (ต่ำ)	๒ (ต่ำ)	๔ (ต่ำ) (ยอมรับความเสี่ยงได้)

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑)x(๒) =(๓)
๘. กิจกรรมการตรวจสอบภายใน พบว่า หน่วยตรวจสอบภายในยังไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ไม่มีบุคลากรมาดำรงตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี <u>ปัจจัยภายใน</u> ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ ผู้ตรวจสอบภายในไม่มีความรู้ ความชำนาญด้านการเงินและบัญชี ไม่สามารถตรวจสอบด้านการเงินและบัญชีได้	๒ (ต่ำ)	๒ (ต่ำ)	๔ (ต่ำ) (ยอมรับความเสี่ยงได้)
๙. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี พบว่า มีเอกสารจำนวนมาก	<u>ปัจจัยภายใน</u> ๑. เอกสารมีจำนวนมาก และมีเอกสารใหม่เพิ่มขึ้น ๒. ไม่มีตู้เก็บเอกสารหรือตู้เอกสารมีจำนวนน้อยไม่เพียงพอ ๓. สถานที่คับแคบไม่สามารถขยายห้องเก็บหนังสือได้	๒ (ต่ำ)	๑ (ต่ำ)	๒ (ต่ำ) (ยอมรับความเสี่ยงได้)
๑๐. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พบว่า โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่สอดคล้องกับความต้องการหรือไม่สามารถบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนได้	<u>ปัจจัยภายนอก</u> โครงการที่เป็นปัญหาความเดือดร้อนหรือความต้องการของประชาชนไม่ได้นำเสนอในที่ประชาคมหมู่บ้าน/ ประชาคมตำบล เพื่อบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น ทำให้ไม่สามารถจัดสรงบประมาณเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนตามที่ต้องการได้	๑ (ต่ำ)	๑ (ต่ำ)	๑ (ต่ำ) (ยอมรับความเสี่ยงได้)

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด อบต. ทรัพย์อนันต์ โทร. ๐-๗๗๖๕-๑๗๑๗
ที่ ชพ ๗๒๘๐๑/ **วันที่** ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๘
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้ส่วนราชการถือปฏิบัติ

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ได้ดำเนินการจัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ได้ดำเนินการประชุมพิจารณาร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ เมื่อวันจันทร์ที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๖๘ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง ตรงตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ จึงขออนุมัติประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย) และประกาศให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน

ระเบียบ/ข้อบัญญัติ/หนังสือสั่งการ

๑. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
๓. มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เห็นควรพิจารณาลงนามในประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เพื่อดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางเยาวลักษณ์ เพียรเก็บ)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด เห็นควรพิจารณาอนุมัติในหลักการโครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

(นางรำจวน ศุกลสกุล)
นักวิชาการศึกษา รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นรองปลัด อบต. เห็นควรอนุมัติในหลักการโครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

(นายวรากรณ์ มีพันธ์)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

ความเห็นปลัด อบต. เรียนเสนอผู้บริหาร

(นางสาววรรณวิษา สงค์ถ้าพร้า)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

ความเห็นนายก อบต.ทรัพย์อนันต์ อนุมัติตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๐ ลว ๒๙ ส.ค. ๒๕๖๒

(นายสุวัฒน์ เหมาะสม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

สำเนาคู่ฉบับ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๖ ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ประกอบกับมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๒.๖ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ จึงขอประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เพื่อเป็นกรอบและแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายสุวัฒน์ เหมาะสม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

17-12-68
รับ
พิมพ์
ทาน/๒๐๐

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด อบต. ทรัพย์อนันต์ โทร. ๐-๗๗๖๕-๑๗๑๗
ที่ ชพ ๗๒๘๐๑/-- **วันที่** ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๘
เรื่อง พิจารณาร่างแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ที่ ๔๙๕/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๕ นั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ได้ดำเนินการประชุมพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ อีกทั้ง ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๖๘

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามกระบวนการแห่งระเบียบ/ข้อกฎหมาย จึงเรียนมาเพื่อเสนอแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ และประกาศเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายธนกฤต นุ้ยมาก)
รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
ประธานกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นนายก อบต.ทรัพย์อนันต์.....

.....

(นายสุวัฒน์ เหมาะสม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

รายงานการประชุม
คณะกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙
วันอังคาร ที่ ๑๖ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘
ณ ห้องประชุมชั้น ๒ องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นายธนกฤต นุ้ยมาก	รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒. นางสาววรรณวิษา สงค์ถ้าพร้า	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	กรรมการ
๓. นายวรากรณ์ มีพันธ์	รองปลัด รก.ผอ.กองคลัง	กรรมการ
๔. นางรำจวน ศุกลสกุล	นักวิชาการศึกษา รก.หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๕. นายธีรพงษ์ อินทพนม	นายช่างโยธา รก.ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. นางเยาวลักษณ์ เพียรเก็บ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เลขานุการ

เปิดประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.

เมื่อที่ประชุมพร้อม นายธนกฤต นุ้ยมาก รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ทำหน้าที่ประธานกรรมการ ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุมดังต่อไปนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นายธนกฤต นุ้ยมาก ประธานกรรมการ

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๖ ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ประกอบกับมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๒.๖ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานส่วนตำบลเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง นอกจากนี้ยังใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง รวมถึงเพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว

ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

๑. รายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

นายธนกฤต นุ้ยมาก ประธานกรรมการ เรื่องรายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ขอเชิญนักวิเคราะห์นโยบายและแผน ดำเนินการรายงานต่อที่ประชุมทราบครับ

นางเยาวลักษณ์ เพียรเก็บ เลขานุการ ค่ะ รายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ตามเอกสารที่แจกให้ท่านคณะกรรมการทุกท่านแล้วนะคะ ซึ่งแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ มีทั้งหมด ๑๔ กิจกรรม ได้แก่

๑. กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ พบว่า ไฟฟ้าสาธารณะชำรุดไม่สามารถใช้งานได้ *กิจกรรมนี้ยังคงต้องควบคุมความเสี่ยงในปีต่อไป*

๒. กิจกรรมการสำรวจการใช้น้ำประปา พบว่า ประชาชนใช้น้ำประปาของประชาชนในพื้นที่ โดยไม่ผ่านมาตรวัดน้ำ *กิจกรรมนี้ยังคงต้องควบคุมความเสี่ยงในปีต่อไป*

๓. กิจกรรมการดำเนินการของกองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.ทรัพย์อนันต์ พบว่า การเสนอโครงการ เพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณปฏิบัติไม่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์และระเบียบกองทุนฯ ได้แก่ การรายงานผลการดำเนินการล่าช้า *กิจกรรมนี้ยังคงต้องควบคุมความเสี่ยงในปีต่อไป*

๔. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ พบว่า ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการกำจัดลูกน้ำยุงลาย *กิจกรรมนี้ยังคงต้องควบคุมความเสี่ยงในปีต่อไป*

๕. กิจกรรมการดำเนินงานด้านเบี้ยผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ พบว่า ผู้สูงอายุ คนพิการไม่ทราบสิทธิ หน้าที่ของตนเองที่จะได้รับสวัสดิการผู้สูงอายุ คนพิการ เช่นเมื่องผู้สูงอายุอายุครบ ๕๙ ปีต้องมาลงทะเบียนขอรับสิทธิล่วงหน้าก่อน ๑ ปีงบประมาณหรือผู้สูงอายุ คนพิการที่ย้ายภูมิลำเนาแล้วไม่ไปลงทะเบียน อปท.แห่งใหม่ทำให้ขาดสิทธิในส่วนนั้นไป *กิจกรรมนี้ยังคงต้องควบคุมความเสี่ยงในปีต่อไป*

๖. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ พบว่า การจัดเก็บรายได้มีลูกหนี้ ค่าธรรมเนียมน้ำประปา ขยะมูลฝอย รวมทั้งค่าภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีโรงเรือนและที่ดิน และภาษีป้าย และภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ค้างชำระจำนวนมาก และขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง และเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ *กิจกรรมนี้ยังคงต้องควบคุมความเสี่ยงในปีต่อไป*

๗. งานการเงินและบัญชี พบว่า บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น *กิจกรรมนี้ยังคงต้องควบคุมความเสี่ยงในปีต่อไป*

๘. งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ พบว่า ระเบียบ/กฎหมาย/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับพัสดุ มีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ทำให้ผู้ปฏิบัติงานอาจทำความเข้าใจคลาดเคลื่อนตามที่ระเบียบกำหนด *กิจกรรมนี้ยังคงต้องควบคุมความเสี่ยงในปีต่อไป*

๙. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล (การพัฒนาบุคลากร) พบว่า บุคลากรไม่ให้ความสนใจเข้าร่วมอบรมทั้งที่หน่วยงานจัดเอง และหน่วยงานภายนอกจัด *กิจกรรมนี้ยังคงต้องควบคุมความเสี่ยงในปีต่อไป*

๑๐. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล (การบริหารภาระค่าใช้จ่ายงานบุคคล ตามมาตรา ๓๕) พบว่า ภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคลากรตามมาตรา ๓๕ ในปีปัจจุบันอาจเกินร้อยละ ๓๕ เนื่องจาก อบต.ทรัพย์อนันต์ ขอกำหนดตำแหน่งพนักงานจ้างเพิ่มขึ้นหลายอัตรา *กิจกรรมนี้ยังคงต้องควบคุมความเสี่ยงในปีต่อไป*

๑๑. กิจกรรมการตรวจสอบภายใน พบว่า หน่วยตรวจสอบภายในยังไม่มีผู้ดำรงตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน *กิจกรรมนี้ยังคงต้องควบคุมความเสี่ยงในปีต่อไป*

๑๒. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี พบว่า มีเอกสารมีจำนวนมาก *กิจกรรมนี้ยังคงต้องควบคุมความเสี่ยงในปีต่อไป*

๑๓. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พบว่า โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่สอดคล้องกับความต้องการหรือไม่สามารถบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน *กิจกรรมนี้ยังคงต้องควบคุมความเสี่ยงในปีต่อไป*

๑๔. กิจกรรมการติดตามเงินอุดหนุนงบประมาณให้กับหน่วยงานอื่น พบว่า การปฏิบัติไม่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ระเบียบเงินอุดหนุนฯ การรายงานผลการดำเนินการล่าช้า *กิจกรรมนี้ยังคงต้องควบคุมความเสี่ยงในปีต่อไป*

พร้อมกันนี้ได้ดำเนินการรายงานผลการดำเนินงานสถานะว่าดำเนินการแล้วเสร็จ หรืออยู่ระหว่างดำเนินการ พร้อมระบุความเสี่ยงที่คงเหลือให้ทุกท่านได้ทราบแล้วนะคะ ส่วนกิจกรรมใดที่มีความจำเป็นที่จะต้องควบคุมความเสี่ยงในปีต่อไป ก็จะดำเนินการระบุในช่องหมายเหตุไว้ให้แล้วค่ะ

มติที่ประชุม ***รับทราบ***

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

๑. แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

นายธนกฤต นุ้ยมาก
ประธานกรรมการ

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ได้กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มีข้อกำหนดอย่างไรบ้าง เชิญเลขานุการได้ชี้แจงต่อที่ประชุมทราบ .

นางเยาวลักษณ์ เพียรเก็บ ค่ะ ตามหนังสือสั่งการกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ท่านประธานได้แจ้งไปแล้วนั้น
เลขานุการ และตามมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ได้กำหนดมาตรฐานไว้ทั้งหมด ๙ ข้อคือ

๑. หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้มีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล แก่ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงานว่าหน่วยงานได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
๒. ฝ่ายบริหารของหน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร อย่างน้อยประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงการกำหนดวัฒนธรรมของหน่วยงานของรัฐที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารทรัพยากรบุคคล
๓. หน่วยงานของรัฐต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่าง ๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง
๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานภาครัฐ
๕. การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง
๖. หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
๗. หน่วยงานของรัฐต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
๘. หน่วยงานของรัฐต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง
๙. หน่วยงานของรัฐสามารถพิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

นายธนกฤต นุ้ยมาก
ประธานกรรมการ นอกจากนี้ในหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๕ กำหนดให้ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งในส่วนนี้ขอให้ฝ่ายเลขาฯ ได้นำเสนอแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ และขอให้แต่ละสำนัก/กองได้ระบุความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ของเราว่ามีอะไรบ้าง

นางเยาวลักษณ์ เพียรเก็บ
เลขานุการ การประเมินความเสี่ยง เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ไว้ ๕ ระดับ คือ ต่ำมาก ต่ำ ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = ต่ำมาก	๒ = ต่ำ	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
<u>โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</u>					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (ครั้ง) (เชิงปริมาณ)	๔ ปีหรือมากกว่าต่อครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้นน้อยกว่า๒๐%	๒-๓ ปี/ครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้น ๒๑-๓๙%	๑ ปี/ครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้น ๔๐-๖๙%	๑-๖ เดือน/ครั้ง แต่ไม่เกิน๖ ครั้ง หรือมีโอกาสเกิดขึ้น ๗๐-๗๙%	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า หรือมีโอกาสเกิดขึ้น ๘๐% ขึ้นไป
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (เชิงคุณภาพหรือพรรณนา)	ต่ำมาก เกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง	ต่ำ เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง	ปานกลาง เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย	สูง เกิดขึ้นบ่อยครั้ง	สูงมาก เกิดขึ้นเป็นประจำ
<u>ความรุนแรงและผลกระทบ</u>					
มูลค่าความเสียหาย (ด้านการเงิน)	ต่ำมาก คชจ.ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท	ต่ำ คชจ. ๑๐,๐๐๑-๕๐,๐๐๐ บาท	ปานกลาง คชจ. ๕๐,๐๐๑ – ๒๐๐,๐๐๐บาท	สูง คชจ.๒๐๐,๐๐๑ – ๕๐๐,๐๐๐บาท	สูงมาก คชจ.มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท
อันตรายต่อชีวิต (ด้านสุขภาพ)	ต่ำมาก ได้รับบาดเจ็บเล็กน้อยไม่ถึงระดับปฐมพยาบาล	ต่ำ ได้รับบาดเจ็บเล็กน้อยต้องได้รับการปฐมพยาบาล	ปานกลาง ได้รับบาดเจ็บต้องรักษา ต้องหยุดงาน	สูง ได้รับบาดเจ็บสาหัส (สูญเสียอวัยวะ)	สูงมาก สูญเสียชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กร		ต่ำ ๑-๕ คะแนน องค์กรยอมรับได้โดยไม่ดำเนินการใด ๆ	ปานกลาง ๖-๑๐ คะแนน องค์กรยอมรับได้โดยมีการติดตามเฝ้าระวังทุกเดือน (ติดตามสม่ำเสมอ)	สูง ๑๑-๑๖ คะแนน องค์กรไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับต่ำโดยเร็ว (ติดตามใกล้ชิด)	สูงมาก ๑๗-๒๕ คะแนน องค์กรไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับต่ำทันที
ผลกระทบด้านเวลา ความล่าช้าของงาน	ดำเนินการไม่เกิน ๓ วัน	ดำเนินการไม่เกิน ๗ วัน	ดำเนินการไม่เกิน ๑ เดือน	ดำเนินการไม่เกิน ๓ เดือน	ดำเนินการไม่เกิน ๖ เดือน

ที่ประชุม **รับทราบ**

นางรำจวน ศุกลสกุล กรรมการ ค่ะ ในส่วนของสำนักปลัด ซึ่งจะมีความเสี่ยงในส่วนต่าง ๆ ซึ่งมีอยู่หลายกิจกรรมดังนี้
๑. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี
๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
๓. กิจกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.ฯ
๔. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
๕. กิจกรรมการดำเนินงานด้านเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ
๖. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๗. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล (การบริหารภาระค่าใช้จ่ายงานบุคคลตามมาตรา ๓๕)
๘. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล (การพัฒนาบุคลากร)
๙. กิจกรรมการตรวจสอบภายใน
ซึ่งกิจกรรมเหล่านี้ จะอยู่ในการควบคุมภายในของสำนักปลัดด้วย เห็นสมควรนำมาทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อความต่อเนื่องค่ะ

นางเยาวลักษณ์ เพียรก็บ เลขานุการ ในส่วนของกองคลังจะมีความเสี่ยงในด้านการเงินการคลัง ยังคงมี ๓ กิจกรรมเดิมที่จะต้องดำเนินการควบคุมความเสี่ยงต่อไปนะคะ

นายวรากรณ์ มีพันธ์ กรรมการ ในส่วนของกองคลังยังคงต้องควบคุมเหมือนเดิม

๑. กิจกรรมกรรมพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ในส่วนของการจัดเก็บค่าธรรมเนียมน้ำประปา ขยะมูลฝอย รวมทั้งค่าภาษีต่าง ๆ เนื่องจากขาดข้าราชการที่รับผิดชอบในงานจัดเก็บรายได้ อีกทั้งยอดค้างชำระภาษีที่ค้างหลายๆ ปียังคงมีจำนวนมาก แต่ถ้าหากคิดคำนวณเฉพาะยอดภาษีในปีงบประมาณนั้น จะมียอดค้างชำระที่ลดลง

๒. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ในส่วนของข้าราชการและผู้อำนวยการกองคลัง หากมีแต่พนักงานจ้าง เป็นผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีทำให้ไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น

๓. กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับระเบียบหนังสือสั่งการที่มีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ทำให้ผู้ปฏิบัติงานอาจทำความเข้าใจคลาดเคลื่อนได้

นายธีรพงษ์ อินทพนม กรรมการ ในส่วนของกองช่างจะเป็นความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน ในส่วนของกิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ยังคงต้องมีการดำเนินการควบคุมต่อไป เพราะไฟฟ้าสาธารณะชำรุดไม่สามารถใช้งานได้ ยังคงมีหนังสือแจ้งซ่อมมาตลอดครับ และอีกหนึ่งกิจกรรมที่จะต้องดำเนินการควบคุมความเสี่ยงต่อไปคือ กิจกรรมการสำรวจการใช้น้ำประปา ด้วยการใช้น้ำประปาของประชาชนในพื้นที่ ยังคงมีการใช้น้ำโดยไม่ผ่านมาตรวัดน้ำ ซึ่งกิจกรรมดังกล่าวในส่วนของกองช่างจะอยู่ในระดับปานกลาง ที่จะต้องควบคุมต่อไปครับ

นางเยาวลักษณ์ เพียรเก็บ เลขานุการ ค่ะ ขออนุญาตตามเอกสารที่ได้แจกให้คณะกรรมการทุกท่านได้ร่วมพิจารณาและตรวจสอบนั้น ทางเจ้าหน้าที่ผู้จัดทำจะดำเนินการจัดทำระบุความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยงตามยุทธศาสตร์การพัฒนาค่ะ ซึ่งจะเริ่มตั้งแต่ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน จะมีจำนวน ๒ กิจกรรม ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคมและคุณภาพชีวิต จะมีจำนวน ๓ กิจกรรม ยุทธศาสตร์การจัดระเบียบชุมชนและการรักษาความสงบเรียบร้อยของชุมชน จะมีจำนวน ๑ กิจกรรม และยุทธศาสตร์ด้านการเมืองและบริหารจัดการ จะมีจำนวน ๘ กิจกรรม รวมกิจกรรมที่ดำเนินการควบคุมความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ จำนวน ๑๔ กิจกรรม ซึ่งจะสามารถตรวจสอบได้ตั้งแต่หน้าที่ ๑๑ เป็นต้นไปค่ะ ในส่วนของสำนัก/กอง จะมีการปรับแก้ในส่วนใดหรือไม่คะ

นายธนกฤต นุ้ยมาก ประธานกรรมการ ครับ ถ้าไม่มีอะไรเพิ่มเติมแล้ว ให้เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงดำเนินการแก้ไขให้เรียบร้อยเพื่อนำเสนอให้ผู้บริหารประกาศใช้ต่อไป และขอความร่วมมือทุกสำนัก/กอง ได้ดำเนินการรายงานและประเมินผลการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไปด้วย

มติที่ประชุม **รับทราบและเห็นด้วย**

ปิดประชุมเวลา **๑๒.๐๐ น.**

ผู้บันทึกรายงานการฯ
(นางเยาวลักษณ์ เพียรเก็บ)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
เลขานุการกรรมการ

ผู้ตรวจสอบรายงานฯ
(นายธนกฤต นุ้ยมาก)
รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ

ประชุมคณะกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
วันอังคาร ที่ ๑๖ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ เวลา ๑๐.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมชั้น ๒ องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์





รายนามผู้เข้าร่วมประชุม
คณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
เพื่อพิจารณาการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙
วันอังคาร ที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๖๘ เวลา ๑๐.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมชั้น ๒ องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นายธนกฤต นุ้ยมาก	รองนายก อบต./ ประธานกรรมการ		
๒	นางสาววรรณวิษา สงค์ถ้าพร้า	ปลัด อบต.ทรัพย์อนันต์/ กรรมการ		
๓	นายวรากรณ์ มีพันธ์	รองปลัด อบต.ทรัพย์อนันต์ รก.ผอ.กองคลัง/ กรรมการ		
๔	นางรำจวน ศุกลสกุล	นักวิชาการศึกษา รก.หัวหน้าสำนักปลัด/ กรรมการ		
๕	นายธีรพงษ์ อินทพนม	นายช่างโยธาอาวุโส รก. ผู้อำนวยการกองช่าง/ กรรมการ		
๖	นางเยาวลักษณ์ เพียรเก็บ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน/ เลขานุการ		

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
เพื่อพิจารณาการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙
วันอังคาร ที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๖๘ เวลา ๑๐.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมชั้น ๒ องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

.....

.....

.....

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว

.....

.....

.....

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

๑. รายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๘

.....

.....

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

๑. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

.....

.....

.....

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

.....

.....

.....

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด อบต. ทรัพย์อนันต์ โทร. ๐-๗๗๖๕-๑๗๑๗

ที่ ชพ ๗๒๘๐๑/ **วันที่** ๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๘

เรื่อง เชิญประชุมพิจารณาการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน ประธานกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ข้อเท็จจริง

เพื่อปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ โดยเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ได้ดำเนินการรวบรวมการระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงมีความจำเป็นที่จะต้องประชุมคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงได้พิจารณารับทราบและพร้อมดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไป

ระเบียบ/ข้อบัญญัติ/หนังสือสั่งการ

๑. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๓. มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ข้อเสนอ

เห็นควรพิจารณาเชิญคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ที่ ๔๙๕/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๕ เข้าร่วมประชุมในวันที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๖๘ เวลา ๑๐.๐๐ น. เพื่อดำเนินการพิจารณาการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไป

(นางเยาวลักษณ์ เพียรเก็บ)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด เห็นควรพิจารณาเชิญคณะกรรมการตามคำสั่งดังกล่าวเข้าร่วมประชุมตามเสนอ

(นางรำจวน ศุกลสกุล)
นักวิชาการศึกษา รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นรองปลัด อบต. ....

(นายวรากรณ์ มีพันธ์)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

ความเห็นปลัด อบต. ....

(นางสาววรรณวิษา สงค์ถ้าพร้า)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์

ความเห็นประธานกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง..... .....

(นายธนกฤต นุ้ยมาก)
รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
ประธานกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ทมบ
- ทรบ
- ทราน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์
ที่ ๔๙๕/๒๕๖๕
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์ คนที่ ๑	ประธานกรรมการ
๒. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์	รองประธานกรรมการ
๓. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์	กรรมการ
๔. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ดังนี้

(๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
(๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
(๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
(๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายสุวัฒน์ เหมาะสม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์อนันต์