



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบพนักงาน และผู้บริหารทุกคน และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงจึงได้นำแนวคิดการบริหารความเสี่ยงมาเป็นเครื่องมือดำเนินการ เพื่อป้องกันความผิดพลาด ความเสียหาย และความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นกับ ภารกิจการงานขององค์กรในอนาคต และช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาจะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือ หากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการ ทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าได้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การ เพิ่มภาระงานแต่อย่างใด การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นการระดมความคิดเห็นร่วมกันระหว่างผู้บริหารและผู้บังคับบัญชา โดยนำผลที่ได้มาจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา ตามกรอบการประเมิน ความทุจริต ๓ ด้าน คือ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้อง กับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ รวมทั้ง กำหนดมาตรการ กิจกรรม แนวทาง ในการป้องกัน ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต่อไป

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. หลักการและวัตถุประสงค์	๑
๒. แนวทางการกำหนดยุทธการบริหารความเสี่ยง	๒
๓. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง	๓
๔. หน้าที่และความรับผิดชอบตามโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง	๔
๕. ข้อมูลทั่วไปของหน่วยงานประเมินสภาพแวดล้อมการวิเคราะห์องค์กร	๖
๖. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง	๙
๗. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๙
๘. การวิเคราะห์องค์กร	๙
๙. การกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๑
๑๐. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา	๑๓
๑๑. เกณฑ์ที่ใช้การระบุและติดตามผล	๑๖
๑๒. การรายงานและติดตามผล	๒๐
๑๓. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๒๐
๑๔. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง	๒๐
๑๕. แผนบริหารความเสี่ยง	๒๑
๑๖. แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	
๑๖.๑ แบบ บส.๑ - กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ	๒๒
๑๖.๒ แบบ บส.๒ - การวิเคราะห์ ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง	๒๕
๑๖.๓ แบบ บส.๓ - รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	๓๑
๑๗. รายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๑๗.๑ แบบ บส.๔ - การรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง	๓๗
๑๗.๒ แบบ บส.๕ - รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง	๔๓

๑. หลักการและวัตถุประสงค์

พระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบ กับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน การบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน การเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองของหน่วยงาน รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา

การบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกัน รักษา และส่งเสริมให้องค์กรสามารถ บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้การบริหารความเสี่ยงยังเป็นองค์ประกอบ สำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการ ดำเนินงานด้วย ความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์ และการสร้างค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งใน ระยะสั้น และระยะยาว เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุก ๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความ ไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการ ความเสี่ยงเหล่านั้น อย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือ เป้าหมายของ องค์กรวิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของ ความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงและคำนึงถึงคุณค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุม ภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ได้กำหนดให้ส่วนราชการต้องมีการประเมินความเสี่ยงและปรับปรุงระบบการ ควบคุม ภายในตามกรอบแนวทางการประเมินองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา ในการนี้องค์การบริหาร ส่วน ตำบลบ้านนา จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารและควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการ ดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของความ เสี่ยงและ ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การ บริหารส่วนตำบลบ้านนา

๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง

๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา ได้แก่ สำนัก ปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา

๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับ กลยุทธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา

๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา

๗) เพื่อองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา สามารถดำเนินการได้ตามพันธกิจ และวิสัยทัศน์ที่กำหนดใน แผนพัฒนาท้องถิ่น โดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. แนวทางการกำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง

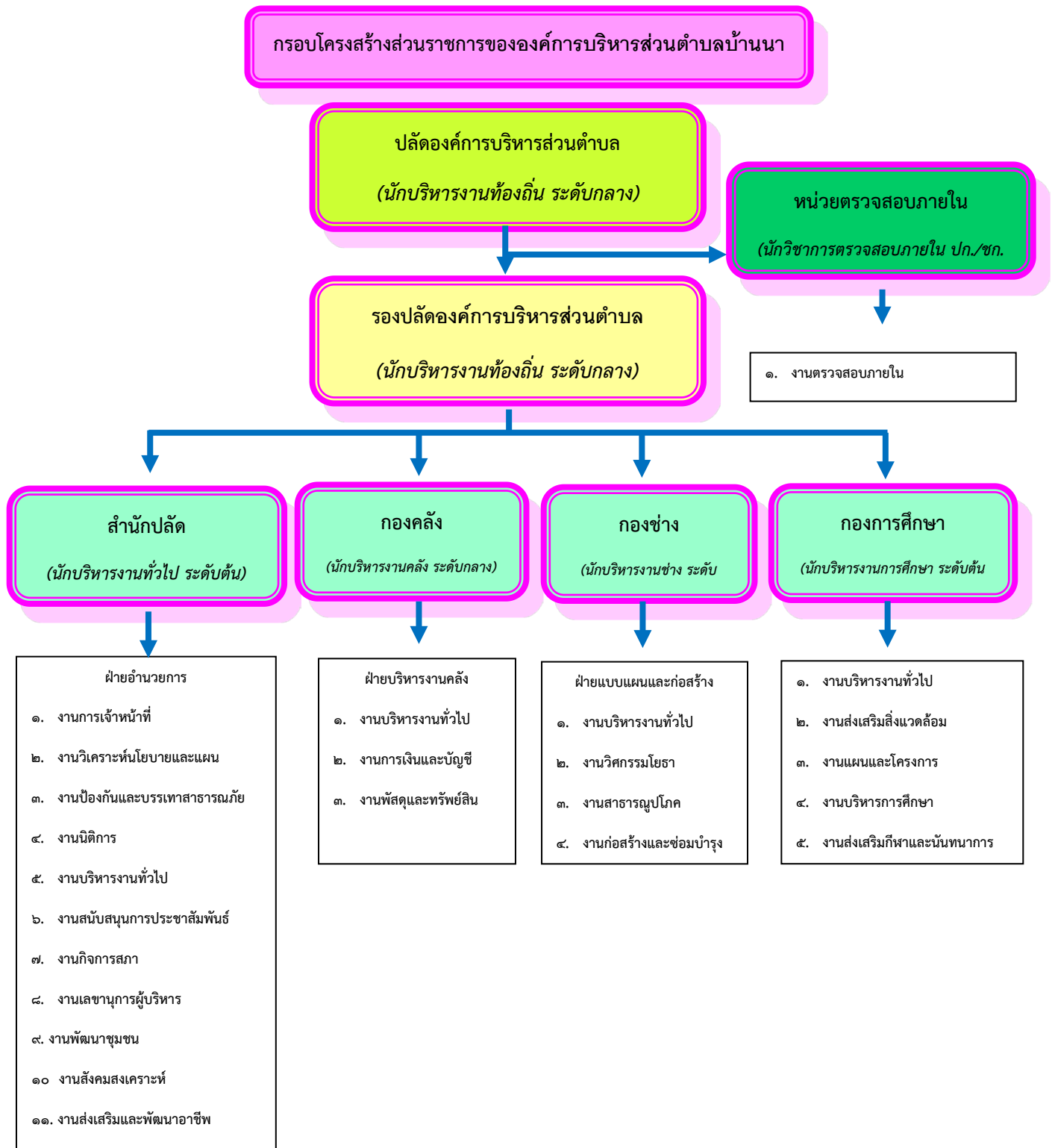
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาต้องกำหนดกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงโดยคำนึงถึงสาระสำคัญ ดังนี้

๑) ความเหมาะสมกับขอบเขตและลักษณะการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา ตลอดจนสภาพแวดล้อม ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยจะต้องมีความสอดคล้องกับนโยบาย/กลยุทธ์/เป้าหมาย/แผนงาน/โครงการต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา

๒) ความสอดคล้องกับแนวทางมาตรฐานของหน่วยงานกำกับดูแล ข้อกำหนดของกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ หลักเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติที่ดี

๓) องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาจะต้องทบทวนกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้งตามแผนปฏิบัติงานประจำปี หรือทบทวนทันทีที่มีเหตุการณ์เปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้ทราบถึงปัญหา อุปสรรค ที่ ส่งผลต่อการบรรลุเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง และเพื่อสร้างความมั่นใจในการบรรลุเป้าหมายโดยรวม ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา

๓. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



๔. หน้าที่และความรับผิดชอบตามโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ เพื่อให้มีการปฏิบัติอย่างเป็นระบบอย่างต่อเนื่อง บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบหลักของผู้ที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังตารางต่อไปนี้

ผู้ที่เกี่ยวข้อง	หน้าที่และความรับผิดชอบ
หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (นายกองค์การบริหารส่วนตำบล)	เป็นผู้กำกับดูแลและสนับสนุนการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงนี้ไปปฏิบัติผ่านทางคณะกรรมการหรือคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง (และหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ) โดย - กำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการหรือคณะทำงาน - พิจารณา อนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง และคู่มือการบริหารความเสี่ยง - พิจารณาอนุมัติความเสี่ยงระดับองค์กร แผนบริหารความเสี่ยง และเกณฑ์ประเมินความเสี่ยง - กำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง - สนับสนุน ส่งเสริมการบริหารความเสี่ยง ให้เป็นกระบวนการที่ต่อเนื่อง และเป็นวัฒนธรรมขององค์กร
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	เป็นผู้กำกับดูแลการนำนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติภายในองค์กร ติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ความเพียงพอของการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ และรายงานให้คณะกรรมการ(หรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ) ทราบเป็นระยะ โดย - กำหนดแนวทางของการบริหารจัดการความเสี่ยงของการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร - อำนาจการและเสนอความเห็นและคำปรึกษาในการดำเนินการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง - ติดตามประเมินผลและแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
หัวหน้าสำนักปลัด/ ผู้อำนวยการกอง/ผู้ปฏิบัติงาน/ ลูกจ้างประจำ/พนักงานจ้าง	- ศึกษาทำความเข้าใจกับการบริหารจัดการความเสี่ยง - ให้ความรู้กับบุคลากรในหน่วยงานและจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงานรวมทั้งติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - ระบุ ประเมินความเสี่ยง กำหนดมาตรการ/แผนงานในแผนบริหารความเสี่ยง และรับผิดชอบการนำแผนงานไปปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ - ปฏิบัติงาน ดูแลและติดตามงานต่าง ๆ ตามกรอบแผนและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงรายงานความเสี่ยงของการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารหน่วยงานทราบอย่างสม่ำเสมอ

ผู้ที่เกี่ยวข้อง	หน้าที่และความรับผิดชอบ
หน่วยตรวจสอบภายใน	- ให้ความเชื่อมั่นทำให้มั่นใจว่าได้มีการนำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร - สอบทานการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงจากการดำเนินการของสำนัก/กอง/ฝ่ายต่าง ๆ และคณะกรรมการ - ประเมินผลและทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญให้กับฝ่ายบริหาร - ให้ความเห็นเกี่ยวกับประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยง - สื่อสาร ให้คำปรึกษา ทำความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยง

๕. ข้อมูลทั่วไปของหน่วยงาน ประเมินสภาพแวดล้อม การวิเคราะห์องค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนามีภารกิจต่าง ๆ มากมายความสำคัญต่อท้องถิ่นเป็นอย่างมากเพราะเป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีขนาดเล็ก แต่ใกล้ชิดกับประชาชนมากที่สุด โดยเฉพาะประชาชนในพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาเป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่เปิดโอกาสให้ประชาชนในชุมชนได้เข้ามามีส่วนร่วมในการปกครองตนเองตามระบอบประชาธิปไตย

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาจึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา เพื่อหาวิธีการป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้น อันจะส่งผลกระทบต่อการทำงานเพื่อลดโอกาสความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในพื้นที่ การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นแนวทางที่ใช้ตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาด้วยการคาดการณ์ล่วงหน้าในกรณีที่มีความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้นจริงและนำแนวทางจัดการความเสี่ยงนี้ไปใช้ในดำเนินการ

๑. วิสัยทัศน์

“ประชาชนมีอาชีพและรายได้ที่มั่นคง สังคมมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน มีสภาพแวดล้อมที่น่าอยู่อาศัย การบริหารท้องถิ่นมีความโปร่งใสและเป็นธรรม สืบสานวัฒนธรรมของชาติ”

๒. พันธกิจการพัฒนา

(๑) จัดระบบสาธารณูปโภค และสาธารณูปการให้เพียงพอ พร้อมทั้งให้มีการบำรุงรักษาอย่างต่อเนื่อง

(๒) เร่งพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนให้ดำรงชีวิตอยู่ในสังคมภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงด้วยความสงบสุข

(๓) ส่งเสริมการประกอบอาชีพของประชาชนให้สามารถเลี้ยงตัวเองและครอบครัวได้อย่างยั่งยืน

(๔) ส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น

(๕) คำนึงการดูแล บำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

(๖) พัฒนาและส่งเสริมกระบวนการมีส่วนร่วม

๓. ยุทธศาสตร์

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

แนวทางการพัฒนา

๑.๑ พัฒนาระบบคมนาคม

๑.๒ การพัฒนาแหล่งน้ำ

๑.๓ การพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร

๑.๔ การพัฒนาระบบโทรคมนาคม

๑.๕ โครงการขยายเขต ติดตั้ง ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจและการท่องเที่ยว

แนวทางการพัฒนา

๒.๑ การพัฒนาเศรษฐกิจและการท่องเที่ยว

๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และศิลปวัฒนธรรม

แนวทางการพัฒนา

๓.๑ การพัฒนาทางการศึกษา

๓.๒ การพัฒนาและส่งเสริมศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อมและจัดการทรัพยากรธรรมชาติ

แนวทางการพัฒนา

๔.๑ การสร้างจิตสำนึกและการตระหนักในคุณค่าของทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๔.๒ การจัดระบบบำบัดน้ำเสียและสิ่งแวดล้อม

๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสังคม

แนวทางการพัฒนา

๕.๑ ส่งเสริมการจัดสวัสดิการและนันทนาการ

๕.๒ ส่งเสริมสุขภาพอนามัยประชาชน

๕.๓ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต การรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของ

ประชาชน

๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองการบริหาร

แนวทางการพัฒนา

๖.๑ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน

๖.๒ ส่งเสริมระบบป้องกันบรรเทาสาธารณภัย

๖.๓ พัฒนาระบบการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๕. ตัวชี้วัด

๑. จำนวนที่เพิ่มขึ้นของระบบโครงสร้างพื้นฐาน เช่น ถนน ไฟฟ้า ประปา ฯลฯ

๒. อัตรารายได้ครัวเรือนที่เพิ่มขึ้น

๓. ร้อยละที่ลดลงของประชากรวัยทำงานในพื้นที่ที่ว่างงาน

๔. จำนวนที่เพิ่มขึ้นของเด็กเล็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๕. มีแหล่งเรียนรู้ที่ประชาชนสามารถเข้าถึงได้อย่างน้อยหมู่บ้านละ ๑ แห่ง

๖. ร้อยละที่เพิ่มขึ้นของพื้นที่สีเขียว

๗. ร้อยละที่ลดลงของปริมาณขยะที่เข้าสู่การกำจัดในบ่อกำจัดขยะ

๘. จำนวนที่เพิ่มของสถานที่ท่องเที่ยวในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล

๙. สถิติที่ลดลงของการเกิดคดีอาชญากรรมในพื้นที่

๑๐. ผู้สูงอายุและคนพิการทุกคนได้รับสวัสดิการจากองค์การบริหารส่วนตำบล

๑๑. ระดับความพึงพอใจของประชาชนต่อการบริการสาธารณะขององค์การบริหารส่วน

ตำบล

๖. ค่าเป้าหมาย

๑. สาธารณูปโภคพื้นฐานได้มาตรฐานและเพียงพอ

๒. เศรษฐกิจดี ประชาชนมีงานทำ

๓. สร้างสังคมแห่งการเรียนรู้ ควบคู่ภูมิปัญญาท้องถิ่น

๔. ทรัพยากร ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมสมดุล เกื้อหนุนการท่องเที่ยว

๕. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี ไม่มีปัญหาสังคม

๖. บริหารจัดการดี ประชาชนมีส่วนร่วม

๗. กลยุทธ์

๑. ปรับปรุงระบบการคมนาคมขนส่ง
๒. ขยายสาธารณูปโภคและสาธารณูปการ
๓. จัดสวัสดิการสังคม และพัฒนาเด็กและเยาวชน
๔. ส่งเสริมสุขภาพและระงับโรคติดต่อ
๕. สร้างงาน สร้างอาชีพให้กับประชาชน
๖. การบริหารจัดการ โดยกระบวนการมีส่วนร่วม และสร้างความสมานฉันท์
๗. ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และรักษาความปลอดภัย
๘. อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและจัดการสิ่งแวดล้อม
๙. ส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์
๑๐. ส่งเสริมการศึกษา
๑๑. ส่งเสริมจริยธรรม บำรุงศาสนา
๑๒. เฝ้าระวังทางวัฒนธรรม และฟื้นฟูภูมิปัญญาท้องถิ่น

๘. จุดยืนทางยุทธศาสตร์

จุดยืนทางยุทธศาสตร์ (Positioning) ของ อบต.

๑. การพัฒนาเมือง
 - ๑.๑ บริหารจัดการทรัพยากร ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
 - ๑.๒ พัฒนาพื้นที่สีเขียว
 - ๑.๓ พัฒนาเมืองให้น่าอยู่
๒. พัฒนาทรัพยากรมนุษย์
 - ๒.๑ จัดระบบการศึกษา
 - ๒.๒ พัฒนาสิ่งแวดล้อมการเรียนรู้
 - ๒.๓ พัฒนาเครือข่ายการศึกษา
 - ๒.๔ ส่งเสริมกีฬานันทนาการ
 - ๒.๕ ส่งเสริมศาสนา ศิลปะ
๓. พัฒนาคุณภาพชีวิต
 - ๓.๑ พัฒนาเศรษฐกิจ
 - ๓.๒ พัฒนาสังคม
 - ๓.๓ พัฒนาสาธารณสุข
๔. รักษาความปลอดภัยและสร้างสันติสุข
 - ๔.๑ เสริมสร้างความเข้มแข็ง ของชุมชน
 - ๔.๒ เสริมสร้างความปลอดภัย ในชีวิตและทรัพย์สิน
 - ๔.๓ เสริมสร้างสันติสุข
๕. บริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล
 - ๕.๑ บริหารงานแบบมีส่วนร่วม
 - ๕.๒ พัฒนาบุคลากร
 - ๕.๓ เพิ่มประสิทธิภาพการ ให้บริการประชาชน

๖. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา ได้นำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงานของรัฐมาปรับใช้ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างแท้จริง ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง
๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร
๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย
๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ
๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ
๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๗. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร(Organizational Analysis)
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง(Objective Setting)
๓. การระบุความเสี่ยง(Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง(Risk Assessment)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง(Risk Response)
๖. การติดตามและทบทวน(Monitoring)
๗. การสื่อสารและการรายงาน

๘. การวิเคราะห์องค์กร

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นองค์กรที่เกิดจาก “การกระจายอำนาจในเชิงพื้นที่” (Décentralisation territoriale) เพื่อให้มีความคล่องตัวการบริหารราชการแผ่นดิน การจัดทำบริการสาธารณะเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนในแต่ละพื้นที่ได้มากที่สุดและตัดสินใจแก้ปัญหาต่างๆ ได้อย่างทันทั่วทั้งการดำเนินการอย่างใด ๆ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีลักษณะเป็นการใช้อำนาจมหาชนไม่ว่าจะเป็นการจัดทำบริการสาธารณะ การดำเนินการเกี่ยวกับงบประมาณ หรือการกระทำอื่นใดที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ตามกฎหมาย องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในฐานะฝ่ายปกครองย่อมต้องอยู่ภายใต้หลัก “การกระทำทางปกครองต้องชอบด้วยกฎหมาย”

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนามีการวิเคราะห์ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกทั้งด้านบวกและด้านลบที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงนำพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ ยุทธศาสตร์ชาติ นโยบายรัฐบาล แผนพัฒนาท้องถิ่น มากำหนดทิศทางบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานใช้การวิเคราะห์ SWOT Analysis/Demand (Demand Analysis)/Global Demand และTrend ปัจจัยและ

สถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์ศักยภาพด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

จุดแข็ง (S : Strength-s)

๑. ประชาชนมีความพร้อม จะมีส่วนร่วมในกระบวนการพัฒนาท้องถิ่น
๒. การจัดโครงสร้างภายในมีความเหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจ
๓. เมืองค์การบริหารส่วนตำบลที่พร้อมจะให้บริการสาธารณะและแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน
๔. ผู้นำชุมชนมีความเข้มแข็ง และมีศักยภาพในการพัฒนา
๕. มีทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมที่อุดมสมบูรณ์
๖. ประชาชนยังยึดมั่นในขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมท้องถิ่น

จุดอ่อน (W : Weakness)

๑. กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสับสนขาดความชัดเจน
๒. องค์การบริหารส่วนตำบลตำบล มีงบประมาณจำกัด ทำให้การพัฒนาไม่เป็นไปตามแผนพัฒนาที่วางไว้
๓. ขาดความรู้ในด้านการจัดการผลิตและแปรรูปสินค้า OTOP
๔. ชุมชนยังไม่นิยมใช้ผลิตภัณฑ์สินค้า OTOP
๕. พื้นที่รับผิดชอบมาก ไม่สามารถบริการการพัฒนาได้ทั่วถึง
๖. ประชาชนยังขาดการศึกษา ขาดความรู้ในด้านการดูแลสุขภาพและความกระตือรือร้นที่จะหาอาชีพเสริม และขาดความตระหนักในการพัฒนาตนเอง ชุมชน และสังคม

โอกาส (O : Opportunity)

๑. มีกลุ่มอาชีพและองค์กรประชาชนหลากหลาย สามารถจัดตั้งเป็นเครือข่ายทางสังคมได้เป็นอย่างดี
๒. ภาพลักษณ์การบริการท้องถิ่นที่ดีขึ้น
๓. ประชาชนให้ความร่วมมือองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนามากขึ้น
๔. ส่งเสริมเป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์

อุปสรรค (T : Threat)

๑. ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจ บทบาทหน้าที่ของตนเองกับงานของท้องถิ่น
๒. ภาพลักษณ์ความไม่สงบเรียบร้อยในพื้นที่ / ความมั่นคง และพื้นที่ที่มีความเสี่ยง
๓. เยาวชนในพื้นที่ยังติดยาเสพติด
๔. ประชาชนขาดจิตสำนึกในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
๕. สภาพเศรษฐกิจในครัวเรือนยังไม่พอดี ทำให้แรงงานต้องออกทำงานนอกพื้นที่
๖. การดำเนินงานตามนโยบายต่าง ๆ ของรัฐบาลมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น ความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้นประกอบกับปัญหาในพื้นที่และความต้องการประชาชนมีมาก แต่ไม่สามารถปฏิบัติได้ครบถ้วน เนื่องจากจำกัดด้วยอำนาจหน้าที่และจำนวนงบประมาณที่มีจำกัด
๗. กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับขาดความยืดหยุ่น หรือไม่เหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจห้วงระยะเวลาในการจัดสรรและการเบิกจ่ายงบประมาณของรัฐบาลมีความไม่แน่นอน

๙. การกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ เพื่อให้มีการปฏิบัติอย่างเป็นระบบอย่างต่อเนื่อง บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบหลักของผู้ที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังตารางต่อไปนี้

ผู้ที่เกี่ยวข้อง	หน้าที่และความรับผิดชอบ
หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (นายกองค์การบริหารส่วนตำบล)	เป็นผู้กำกับดูแลและสนับสนุนการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงนี้ไปปฏิบัติผ่านทางคณะกรรมการหรือคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง (และหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ) โดย - กำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการหรือคณะทำงาน - พิจารณา อนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง และคู่มือการบริหารความเสี่ยง - พิจารณาอนุมัติความเสี่ยงระดับองค์กร แผนบริหารความเสี่ยง และเกณฑ์ประเมินความเสี่ยง - กำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง - สนับสนุน ส่งเสริมการบริหารความเสี่ยง ให้เป็นกระบวนการที่ต่อเนื่อง และเป็นวัฒนธรรมขององค์กร
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	เป็นผู้กำกับดูแลการนำนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติภายในองค์กร ติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ความเพียงพอของการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ และรายงานให้คณะกรรมการ(หรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ)ทราบเป็นระยะ โดย - กำหนดแนวทางของการบริหารจัดการความเสี่ยงของการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร - อำนวยความสะดวกและเสนอความเห็นและคำปรึกษาในการดำเนินการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง - ติดตามประเมินผลและแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
หัวหน้าสำนักปลัด อบต./ ผู้อำนวยการกอง/ผู้ปฏิบัติงาน/ ลูกจ้างประจำ/พนักงานจ้าง	- ศึกษาทำความเข้าใจกับการบริหารจัดการความเสี่ยง - ให้ความรู้กับบุคลากรในหน่วยงานและจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงานรวมทั้งติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - ระบุ ประเมินความเสี่ยง กำหนดมาตรการ/แผนงานในแผนบริหารความเสี่ยง และรับผิดชอบการนำแผนงานไปปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ - ปฏิบัติงาน ดูแลและติดตามงานต่าง ๆ ตามกรอบแผนและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงรายงานความเสี่ยงของการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารหน่วยงานทราบอย่างสม่ำเสมอ

ผู้ที่เกี่ยวข้อง	หน้าที่และความรับผิดชอบ
หน่วยตรวจสอบภายใน	- ให้ความเชื่อมั่นทำให้มั่นใจว่าได้มีการนำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร - สอบทานการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงจากการดำเนินการของสำนัก/กอง และคณะกรรมการ - ประเมินผลและทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญให้กับฝ่ายบริหาร - ให้ความเห็นเกี่ยวกับประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยง - สื่อสาร ให้คำปรึกษา ทำความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา มีการจัดวางระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยการวิเคราะห์ บริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสและผลกระทบ ที่องค์กรจะเกิดความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคต โดยจัดการความเสี่ยงให้ระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับ

๒. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั่วทั้งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาอย่างแบบบูรณาการที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา

๓. ให้มีการวิเคราะห์เพื่อระบุความเสี่ยงจากปัจจัยเสี่ยงในหลายด้านที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

(๑) ด้านกลยุทธ์

(๒) ด้านการดำเนินงาน

(๓) ด้านการรายงาน (ทั้งรายงานทางการเงินและไม่ใช่งานทางการเงิน)

(๔) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ และนโยบาย คำสั่งในเทศบาลตำบลตัวอย่าง

(๕) ความเสี่ยงด้านการทุจริต/คอร์รัปชันการขัดการระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ

ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

๔. ให้บริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากยุทธศาสตร์ขององค์กรและแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง ที่มีระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้มาดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และสอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความเหมาะสมเป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด

๖. ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานผล การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง นำเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา เพื่อทราบและพิจารณาทบทวนปรับปรุงตามความเหมาะสม

๗. ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินการปกติขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา โดยให้มีการเผยแพร่สร้างความเข้าใจแก่ผู้ปฏิบัติงานของทุกคนให้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาอย่างเคร่งครัด

๑๐. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนากำหนด อาศัยอำนาจตามความใน มาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

แนวคิดพื้นฐานในการบริหารจัดการความเสี่ยงจากการสภาวะการณ์ในปัจจุบันขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาที่เผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสภาวะเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยี สารสนเทศ หรือปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดแผนยุทธศาสตร์ การกำหนดแผนการปฏิบัติราชการ โครงสร้างองค์การบริหารจัดการข้อมูล เป็นต้น ประกอบกับ คณะผู้บริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาที่ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงองค์กร ซึ่งถือเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของการก้าวไปสู่ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา พร้อมทั้งเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยเชื่อมั่นว่าการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็น กระบวนการที่ช่วยให้องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ในขณะเดียวกันก็ลด อุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจจะเกิดขึ้นทั้งในด้านผลการปฏิบัติงานและความเชื่อถือจากประชาชนต่อ องค์กร ป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรขององค์กรตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อม ภายนอกและภายในอย่างมีประสิทธิภาพมีระบบจัดการ และควบคุมที่ดีนำไปสู่การบริหารจัดการที่ดีต่อไปใน อนาคต

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาฉบับนี้ จัดทำขึ้น เพื่อให้ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาสามารถนำไปใช้ในการตอบสนองและ ปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤติหรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ซึ่งส่งผลให้องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาไม่ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง ให้สามารถปฏิบัติงานใน “งานบริการหลักที่มี ความสำคัญ” ได้อย่าง ต่อเนื่องเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความต่อเนื่องขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา ใน สภาวะวิกฤติ
๒. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา มีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะ วิกฤติหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ที่เกิดขึ้น
๓. เพื่อลดผลกระทบจากการชะงักในการปฏิบัติงานหรือการให้บริการประชาชนขององค์การ บริหารส่วนตำบลบ้านนา
๔. เพื่อบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้ และลดระดับความรุนแรงของ ผลกระทบที่เกิดขึ้น
๕. เพื่อให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา มีความ เชื่อมั่นในศักยภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาอย่างแท้จริงเผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบ จนทำให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาต้องหยุดชะงัก

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา รวมถึงการมุ่งเน้นให้ บรรลุมั่งขวัญประสงศ์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน และสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาเพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตัวอย่างและสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยง ให้ผู้บริหาร ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

คำจำกัดความของความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง โอกาส/เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนหรือสิ่งที่ทำให้แผนงานหรือการดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบันไม่บรรลุวัตถุประสงค์/เป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยก่อให้เกิดผลกระทบหรือความเสียหายต่อองค์กรในที่สุด ทั้งในแง่ของผลกระทบที่เป็นตัวเงิน หรือผลกระทบที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงองค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management) คือ กระบวนการที่ปฏิบัติโดยคณะกรรมการ ผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กร เพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และดำเนินงาน โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยง ได้รับการออกแบบเพื่อให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กร และสามารถจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่าง สมเหตุสมผล ในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้ กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร องค์การบริหารส่วนตำบลตัวอย่างกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร เป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๖. การติดตามและทบทวน
๗. การสื่อสารและรายงาน

บทบาทและความรับผิดชอบ

๑. คณะกรรมการเป็นผู้กำกับดูแลและสนับสนุนการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงนี้ ไปปฏิบัติในองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนาผ่านทางคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา

๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้กำกับดูแลการนำนโยบายนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติภายในองค์กร ติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ความเพียงพอของการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญและรายงานให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ทราบเป็นระยะ

๓. ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบ ในการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติและติดตามการนำไปใช้อย่างต่อเนื่อง โดยได้รับการสนับสนุนจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

๔. บุคลากรทุกคนต้องรับผิดชอบในการปฏิบัติตามนโยบาย

๕. ในกรณีที่ผู้บริหารพบว่านโยบายการบริหารความเสี่ยงไม่เหมาะสมกับสภาพการดำเนินงาน ต้องนำเสนอผ่านคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อขออนุมัติในการปรับปรุงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๖. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจะทบทวนนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกปีและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าวยังเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินการขององค์กร

๑๑. เกณฑ์ที่ใช้การระบุและประเมินความเสี่ยง

แนวทางในการระบุความเสี่ยง

๑. ศึกษา และพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต่าง ๆ โดยพิจารณาทั้งปัจจัยทั้งภายในและภายนอก เหตุการณ์ที่เคยเกิดขึ้นแล้ว หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

๒. พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง สรุปประเด็นเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และสาเหตุของเหตุการณ์หรือความเสี่ยงดังกล่าว ให้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อหารือร่วมกัน หากเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงลบถือเป็นความเสี่ยงที่ต้องประเมินและจัดการความเสี่ยงนั้น สำหรับเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงบวกเป็นโอกาสซึ่งควรนำไปพิจารณาอีกครั้งในกระบวนการกำหนดวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการดำเนินงานต่อไปทั้งนี้ ต้องระบุสาเหตุของความเสี่ยงด้วยทุกครั้งโดยระบุให้ครบทุกสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงดังกล่าวเพื่อให้สามารถกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงให้ได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง และสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk :S) หมายถึง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจทาง หรือ ภารกิจหลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เนื่องมาจากการเมือง เศรษฐกิจ ความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก ผู้ใช้บริการ ฯลฯ หรือความเสี่ยงที่เกิดจากการกระบวนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ผิดพลาด รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงาน และนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อ การบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk :O) หมายถึง ความเสี่ยงจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิผลเนื่องจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานขององค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะและการ ดำเนินการทางการเงิน เช่น การเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง การรับเงินไม่ถูกต้อง งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับ สถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียงจนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการบรรลุ เป้าหมายตามพันธกิจ เนื่องมาจากการขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำ รายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารการเงินได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม และไม่ทันต่อสถานการณ์ ซึ่งส่งผลต่อการตัดสินใจทางการเงิน หรือการบริหารงบประมาณที่ผิดพลาด ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินขององค์กร เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Legal Risks:L) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกำหนด ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร เช่น การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks: T) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks : R) หมายถึง ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๕) ความเสี่ยงด้านการทุจริต/คอร์รัปชัน(Fraud Risk Assessment : Fr) หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา มีการประเมินความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) หมายถึง ความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง รวมถึงขอบเขตระดับความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ เมื่อทำการประเมินแล้ว จึงนำมาวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงหรือจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน และพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละความเสี่ยงให้เหมาะสมและยอมรับได้

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสี่ยง

คะแนน	ระดับความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Le)	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือมีเพียงเล็กน้อย (น้อยกว่า ร้อยละ ๒๐)
๒	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : Lo)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยครั้ง (ร้อยละ ๒๑ - ๔๐)
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๔๑ - ๖๐)
๔	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นบ่อยครั้ง (ร้อยละ ๖๑ - ๘๐)
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นทุกครั้งที่หรือเกือบทุกครั้ง (มากกว่า ร้อยละ ๘๐)

การวิเคราะห์ผลกระทบของความเสี่ยง

คะแนน	ระดับความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	ความเสี่ยงระดับน้อย มาก (Least Risk : Le)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน น้อยกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ต่ำกว่าร้อยละ ๒๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อยที่สุด หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน น้อยที่สุด
๒	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : Lo)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๑๐๐,๐๐๑ - ๓๐๐,๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่าง ร้อยละ ๒๐ - ๔๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อย หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน น้อย
๓	ความเสี่ยงระดับปาน กลาง (Moderate Risk : M)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๓๐๐,๐๐๑ - ๕๐๐,๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่าง ร้อยละ ๔๐ - ๖๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ ปานกลาง หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน ปานกลาง

๔	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๕๐๐,๐๐๑ – ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่าง ร้อยละ ๖๐ – ๘๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ สูง หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน สูง
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๑,๐๐๐,๐๐๑ บาท ขึ้นไป หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ มากกว่า ร้อยละ ๘๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ สูงมาก หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน สูงมาก

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส X ผลกระทบ)	เขตสี (zone)
ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ – ๒๕ คะแนน	แดง 
ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ – ๑๖ คะแนน	ส้ม 
ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ – ๙ คะแนน	เหลือง 
ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : Le)	๒ – ๓ คะแนน	เขียว 
ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Lo)	๑ คะแนน	ฟ้า 

โอกาส	๕					
	๔					
	๓					
	๒					
	๑					
		๑	๒	๓	๔	๕

ผลกระทบ

ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับความรุนแรง

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง ตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด กำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญ ในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

การจัดการความเสี่ยงโดยการลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยง ๔ วิธี ประกอบด้วย การยอมรับความเสี่ยง การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การถ่ายโอนความเสี่ยง การลด/ควบคุมความเสี่ยง

การกำหนดรหัสความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	รหัส โดยรหัสที่ใช้จะอยู่ในรูปแบบ A-B-C-D A : อ้างอิงตามลำดับยุทธศาสตร์ที่อยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น/ ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย อื่น ๆ (หากไม่สามารถระบุยุทธศาสตร์ ได้ เช่น งานประจำด้านอื่น ๆ ให้กำหนดรหัสเลขลำดับถัดจาก ยุทธศาสตร์สุดท้าย) B : อ้างอิงตามลำดับแผนงานหรือด้าน/ลำดับภารกิจตามแผน อัตรากำลัง C : ระบุอักษรย่อประเภทของความเสี่ยง D : ลำดับของปัจจัยความเสี่ยง
----------------	--

๑๒. การรายงานและติดตามผล

หลังการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ การประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงได้มีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงาน ทั้งนี้กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะคือ

๑. การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น
๒. การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๑๓. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องสรุปทำรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรบริหารส่วนตำบลบ้านนา มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหา มาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๑๔. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร ความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

๑๕. แผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรองรับสภาวะเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาทบทวนจากรายงานผลการควบคุมภายใน ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ที่ได้รับรวบรวมจากสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา รวมถึงข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และได้ทำการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง ผลกระทบจากการเกิดความเสี่ยงนั้น แล้วคัดเลือกความเสี่ยงในระดับปานกลางขึ้นไปจนถึงความเสี่ยงในระดับสูงมาก เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมาก (Extreme) และสูง (High) ให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับที่ยอมรับได้หรือปราศจากความเสี่ยงเลย สำหรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง (Medium) ก็มีมาตรการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินงาน ให้บรรลุตามเป้าหมายที่วางไว้ ซึ่งการดำเนินการตามมาตรการลดความเสี่ยงได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย โดยแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๖-๓-๐๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนา และส่งเสริมการมีส่วนร่วม ของประชาชน	กิจกรรมการใช้ควบคุม รถยนต์ส่วนกลาง	-	เพื่อให้การใช้และ รักษา รถยนต์ส่วน กลางและ การ เบิกจ่ายน้ำมัน เชื้อเพลิงและหล่อ ลื่น เป็นไปตาม ระเบียบ	๑.มีการใช้แบบ ขออนุญาตใช้ รถยนต์ทุกครั้ง ๒.มีการใช้สมุด บันทึกการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง ทุกครั้ง	การใช้และรักษาดูแล รถยนต์ส่วนกลาง และ การเบิกจ่าย น้ำมัน เชื้อเพลิงและ หล่อลื่น เป็นไปตาม ระเบียบ
๖-๓-๐๒	ยุทธศาสตร์การพัฒนา และส่งเสริมการมีส่วนร่วม ของประชาชน	โครงการศึกษาดูงานเพื่อเพิ่ม ศักยภาพในการปฏิบัติงาน	๔๐๐,๐๐๐	เพื่อพัฒนาศักยภาพ การทำงานให้แก่ บุคลากร	ร้อยละของ บุคลากรที่ได้รับ ประสบการณ์เพิ่ม	ดูงานเพื่อเพิ่ม ประสบการณ์นอก สถานที่ให้แก่ ผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงาน พนักงานจ้าง และ บุคลากรที่ปฏิบัติ หน้าที่ให้ อบต.

แบบ บส.๑

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๖-๓-๐๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนา และส่งเสริมการมีส่วนร่วม ของประชาชน	กิจกรรมการใช้ การควบคุม การเก็บรักษา และการ ตรวจสอบพัสดุ	-	เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงาน ควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ และ ผู้ตรวจสอบภายใน ใช้เป็นแนวทางใน การปฏิบัติงานให้ เป็นแนวทาง เดียวกัน	การใช้ การ ควบคุม การเก็บ รักษา และการ ตรวจสอบพัสดุ ถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน	ผู้ปฏิบัติงานควบคุม วัสดุ ครุภัณฑ์ การเก็บ รักษา และการ ตรวจสอบพัสดุ ถูกต้องตามระเบียบ และเป็นปัจจุบัน
๖-๓-๐๔	ยุทธศาสตร์การพัฒนา และส่งเสริมการมีส่วนร่วม ของประชาชน	กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้	-	เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพใน การจัดเก็บภาษี ท้องถิ่นของ องค์การบริหาร ส่วนตำบลบ้านนา และ ปรับปรุง รายได้ของท้องถิ่น ให้มากขึ้น	จำนวนรายได้ ภาษีที่จัดเก็บได้	ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี จำนวน ๑๒ หมู่บ้าน ในเขตพื้นที่องค์การ บริหารส่วนตำบลบ้าน นา ตำบลบ้านนา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓-๔-๐๑	ยุทธศาสตร์ด้าน การศึกษา ศาสนา และ ศิลปวัฒนธรรม	โครงการศึกษาดูงานเพื่อ พัฒนาภาวะความเป็นผู้นำ มุสลิมยุคใหม่	๑๕๐,๐๐๐.-	เพื่อพัฒนาศักยภาพ ความเป็นผู้นำของ มุสลิม	ความพึงพอใจ ของประชาชน มุสลิม	เสริมสร้างศักยภาพ ความเป็นผู้นำให้แก่ มุสลิม
๑-๓-๐๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	กิจกรรมด้านการก่อสร้าง การสำรวจ การออกแบบ โครงการก่อสร้าง ปฏิบัติ ถูกต้องตามระเบียบ ประชาชน มีความรู้ความเข้าใจวิธีการ และ ขั้นตอนการขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร	-	เพื่อให้การสำรวจ การออกแบบ โครงการก่อสร้าง ปฏิบัติถูกต้องตาม ระเบียบ ประชาชน มีความรู้ความเข้าใจ วิธีการ และขั้นตอน การขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร เป็นไปอย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ	๑.ร้อยละจำนวน โครงการการ ออกแบบก่อสร้าง ปฏิบัติถูกต้องตาม ระเบียบ ๒.ร้อยละของ ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจวิธีการ และขั้นตอนการขอ อนุญาตก่อสร้าง อาคาร	๑.การออกแบบ โครงการก่อสร้างปฏิบัติ ถูกต้องตามระเบียบ ๒.ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจวิธีการ และ ขั้นตอนการขออนุญาต ก่อสร้างอาคารเป็นไป อย่างถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๖-๓-๑	กิจกรรมการใช้ ควบคุม รถยนต์ ส่วนกลาง	เพื่อให้การใช้และ รักษา รถยนต์ ส่วนกลางและ การเบิกจ่าย น้ำมันเชื้อเพลิง และหล่อลื่นเป็น ไปตามระเบียบ	สำนักปลัด	สาเหตุ ๑. แบบขออนุญาตใช้ รถไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากก่อนใช้รถ ผู้ใช้รถไม่เขียนขอ อนุญาต ๒. สมุดบันทึกการใช้ รถยนต์ส่วนกลางแต่ ละคัน ไม่เป็นปัจจุบัน	☐ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ ๒) ความเสี่ยงด้าน การเงิน (Financial Risks) ☒ ๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☐ ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks) ☐ ๕) ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risks) ☐ ๖) ความเสี่ยงด้าน ความ น่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	๓	๓	๙	☐ ๑) การ หลีกเลี่ยง ความ เสี่ยง (Risk Avoidance) เสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๒) การลด/ ควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๔) การยอมรับ ความเสี่ยง (Risk Acceptance)

แบบ บส.๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๖-๓-๒	โครงการศึกษา ดูงานเพื่อเพิ่ม ศักยภาพในการ ปฏิบัติงาน	เพื่อพัฒนา ศักยภาพการ ทำงานให้แก่ บุคลากร	สำนักปลัด	สาเหตุ ๑. ผู้เข้าร่วมอบรมไม่ สามารถเข้าร่วม โครงการได้ครบทุก คนตามเป้าหมายที่ตั้ง ไว้ ๒. ผู้เข้ารับการ ฝึกอบรมได้รับความรู้ เบื้องต้นไม่สามารถ นำกลับมาพัฒนาใน พื้นที่ตำบลบ้านนาได้ จริงเท่าที่ควร	☐ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ ๒) ความเสี่ยงด้าน การเงิน (Financial Risks) ☒ ๓) ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks) ☐ ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย (Legal Riske) ☐ ๕) ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risks) ☐ ๖) ความเสี่ยงด้าน ความ น่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	๓	๒	๖	☐ ๑) การ หลีกเลี่ยง ความ เสี่ยง (Risk Avoidance) เสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๒) การลด/ ควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๔) การยอมรับ ความเสี่ยง (Risk Acceptance)

แบบ บส.๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๖-๓-๐๓	กิจกรรมการใช้ การควบคุม การเก็บรักษา และการ ตรวจสอบพัสดุ	เพื่อให้ ผู้ปฏิบัติงาน ควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ และ ผู้ตรวจสอบ ภายในใช้เป็น แนวทางในการ ปฏิบัติงานให้เป็น แนวทางเดียวกัน	กองคลัง	สาเหตุ ๑. การจัดทำบัญชีคุม การรับ-จ่ายพัสดุ ไม่ เป็นปัจจุบัน เนื่องจากผู้เบิกพัสดุ เขียนใบเบิกพัสดุใน คราวเดียวกัน โดยผู้ เบิกพัสดุไม่เขียนเบิก พัสดุเป็นแต่ละครั้ง	☐ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ ๒) ความเสี่ยงด้าน การเงิน (Financial Risks) ☒ ๓) ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks) ☐ ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย (Legal Riske) ☐ ๕) ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risks) ☐ ๖) ความเสี่ยงด้าน ความ น่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	๓	๒	๖	☐ ๑) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) เสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๒) การลด/ ควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๔) การยอมรับ ความเสี่ยง (Risk Acceptance)

แบบ บส.๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๖-๓-๐๔	กิจกรรมงาน จัดเก็บรายได้	เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพใน การจัดเก็บภาษี ท้องถิ่นของ องค์การบริหาร ส่วนตำบลบ้าน นา และ ปรับปรุงรายได้ ของท้องถิ่นให้ มากขึ้น	กองคลัง	สาเหตุ การจัดเก็บรายได้จาก ลูกหนี้ภาษีต่างๆ ไม่ ครบถ้วน ทำให้มี ลูกหนี้ค้างอยู่เป็น จำนวนหนึ่ง และไม่ มีการดำเนินการทาง กฎหมาย	☐ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ ๒) ความเสี่ยงด้าน การเงิน (Financial Risks) ☒ ๓) ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks) ☐ ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย (Legal Risks) ☐ ๕) ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risks) ☐ ๖) ความเสี่ยงด้าน ความ น่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	๓	๒	๖	☐ ๑) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) เสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๒) การลด/ ควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๔) การยอมรับ ความเสี่ยง (Risk Acceptance)

แบบ บส.๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๓-๔-๐๑	ด้านการศึกษา ศาสนา และ ศิลปวัฒนธรรม	โครงการศึกษา งานเพื่อพัฒนา ภาวะความเป็น ผู้นำมุสลิมยุค ใหม่	กอง การศึกษา	สาเหตุ - ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ และ หนังสือสั่งการ	☐ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ ๒) ความเสี่ยงด้าน การเงิน (Financial Risks) ☐ ๓) ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks) ☒ ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย (Legal Risk) ☐ ๕) ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risks) ☐ ๖) ความเสี่ยงด้าน ความ น่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	๓	๓	๙	☐ ๑) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) เสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๒) การลด/ ควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๔) การยอมรับ ความเสี่ยง (Risk Acceptance)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
๑-๓-๐๑	กิจกรรมด้าน การก่อสร้าง การสำรวจ การ ออกแบบ โครงการ ก่อสร้าง ปฏิบัติ ถูกต้องตาม ระเบียบ ประชาชนมี ความรู้ความ เข้าใจวิธีการ และขั้นตอนการ ขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร	เพื่อให้การสำรวจ การออกแบบ โครงการก่อสร้าง ปฏิบัติถูกต้องตาม ระเบียบ ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจวิธีการ และขั้นตอนการ ขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร เป็นไปอย่าง ถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ	กองช่าง	สาเหตุ ๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ไม่ เพียงพอในการสำรวจ สภาพพื้นที่ในแต่ละ หมู่บ้าน ๒. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ เพียงพอในการออก ประชาสัมพันธ์ความรู้ แก่ประชาชนในแต่ละ หมู่บ้าน ๓. ขาดอุปกรณ์ เครื่องมือ ที่ทันสมัย ๔. บุคลากรขาดความ ชำนาญ	☐ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ ๒) ความเสี่ยงด้าน การเงิน (Financial Risks) ☒ ๓) ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks) ☒ ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย (Legal Risk) ☐ ๕) ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risks) ☐ ๖) ความเสี่ยงด้าน ความ น่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	๓	๓	๙	☐ ๑) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) เสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๒) การลด/ ควบคุม ความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๔) การยอมรับ ความเสี่ยง (Risk Acceptance)

แบบ บส.๓

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๖-๓-๑	กิจกรรมการใช้ควบคุม รถยนต์ส่วนบุคคล	สาเหตุ ๑. แบบขอ อนุญาตใช้รถไม่ เป็นปัจจุบัน เนื่องจากก่อนใช้ รถผู้ใช้รถไม่เขียน ขออนุญาต ๒. สมุดบันทึก การใช้รถยนต์ ส่วนบุคคลแต่ละ คัน ไม่เป็น ปัจจุบัน	☐ ๑) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) เสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๒) การลด/ ควบคุม ความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอน ความ เสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๔) การยอมรับ ความ เสี่ยง (Risk Acceptance)	สำนักปลัด	๑) จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ รถยนต์ส่วนบุคคล ๒) ควบคุมตรวจสอบ การจัดทำใบคำขอ อนุญาตใช้รถ (แบบ ๓-๔) ให้เป็นปัจจุบัน จากผู้มีอำนาจสั่งใช้ รถก่อนนำรถออกไป ใช้	๑.มีการใช้ แบบขอ อนุญาตใช้ รถยนต์ทุก ครั้ง ๒.มีการใช้ สมุดบันทึก การใช้ รถยนต์ ส่วนบุคคล ทุกครั้ง	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	รายงานผลต่อ ผู้บริหารตามแบบที่ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น กำหนด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๕-๓-๐๑	โครงการศึกษาดูงานเพื่อ เพิ่มศักยภาพในการ ปฏิบัติงาน	สาเหตุ ๑. ผู้เข้าร่วม อบรมไม่สามารถ เข้าร่วมโครงการ ได้ครบทุกคนตาม เป้าหมายที่ตั้งไว้ ๒. ผู้เข้ารับการ ฝึกอบรมได้รับ ความรู้เบื้องต้นไม่ สามารถนำ กลับมาพัฒนาใน พื้นที่ตำบลบ้าน นาได้จริง เท่าที่ควร	☐ ๑) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) เสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๒) การลด/ ควบคุม ความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอน ความ เสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๔) การยอมรับ ความ เสี่ยง (Risk Acceptance)	สำนักปลัด	๑. การคัดกรอง คุณสมบัติของผู้ที่จะเข้า ร่วมอบรมโครงการต้อง มีบันทึกแจ้งให้ผู้เข้าร่วม ทราบเหตุที่ไม่สามารถ ร่วมเดินทางได้ด้วยการมี มาตรการชดใช้เงินคืน ของผู้เข้าร่วมที่ไม่ สามารถเดินทางไปได้ จริง ๒. คณะผู้บริหาร ปลัด อบต. รองปลัด อบต. หัวหน้าส่วนราชการ ร่วมระดมความคิดเห็น เกี่ยวกับสถานที่ที่ไป ศึกษาดูงานเพื่อ วิเคราะห์ประโยชน์จาก การศึกษาดูงานของ โครงการ	ร้อยละของ บุคลากรที่ ได้รับ ประสบการณ์ เพิ่ม	กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘	๑.จัดทำบันทึกแจ้ง กลุ่มเป้าหมายและ ตอบกลับภายใน ๗ วัน พร้อมความ รับผิดชอบเงินชดใช้ ในกรณีที่ไม่เข้าร่วม โครงการ ๒.เปลี่ยน วัตถุประสงค์ของ โครงการให้ สอดคล้องกับสถานที่ ไปศึกษาดูงานและนำ กลับมาประยุกต์ใช้ใน พื้นที่ตำบลบ้านนา

แบบ บส.๓

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๖-๓-๐๑	กิจกรรมการจัดเก็บ รายได้	สาเหตุ การจัดเก็บรายได้ จากลูกหนี้ภาษี ต่างๆ ไม่ครบถ้วน ทำให้มีลูกหนี้คง ค้างอยู่เป็น จำนวนหนึ่ง และ ไม่มีการ ดำเนินการทาง กฎหมาย	☐ ๑) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) เสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๒) การลด/ ควบคุม ความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอน ความ เสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๔) การยอมรับ ความ เสี่ยง (Risk Accepta nce)	กองคลัง	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกอง	จำนวน รายได้ภาษีที่ จัดเก็บได้	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	๑. จัดทำหนังสือเร่งรัด การชำระภาษี แจ้งลูก หนี้ ภาษี ให้ ครบ จำนวนทุกราย ๒. ประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจกับ ประชาชนในการยื่น เสียภาษี เช่น จัดทำ เสียงตามสายแผ่นพับ เป็นต้น ๓. จัดให้บริการจัดเก็บ ภาษีนอกสถานที่ ถูกต้องอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล

แบบ บส.๓

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๖-๓-๐๒	๑. กิจกรรมการใช้ การ ควบคุม การเก็บรักษา และการตรวจสอบพัสดุ	สาเหตุ ๑. การจัดทำบัญชี คุมการรับ-จ่าย พสดุ ไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากผู้เบิกพัสดุ เขียนใบเบิกพัสดุใน คราวเดียวกัน โดยผู้ เบิกพัสดุไม่เขียนเบิก วัสดุเป็นแต่ละครั้ง ๒. การใช้พัสดุไม่ถูก วิธี ทำให้พัสดุน้อยลง การใช้งานน้อยลง หรือเสื่อมสภาพ ๓. การยืมและส่งคืน พัสดุไม่เป็นไปตาม ระเบียบฯอาจทำให้ พัสดุนหาย (ไม่ตาม กำหนดการยืม)	☐ ๑) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) เสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๒) การลด/ ควบคุม ความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอน ความ เสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๔) การยอมรับ ความ เสี่ยง (Risk Acceptance)	กองคลัง	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกอง ๒. กำกับดูแลผู้ที่ รับผิดชอบอย่าง ใกล้ชิดให้ ลงทะเบียนคุมพัสดุ ครุภัณฑ์ทุกครั้ง ๓. จัดทำคู่มือ ๔. มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุ	๑.การใช้ การควบคุม การเก็บ รักษา และ การ ตรวจสอบ พัสดุ ถูกต้อง และเป็น ปัจจุบัน	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	๑. เจ้าหน้าที่/ผู้ที่ได้รับ มอบหมายต้องจัดทำบัญชี รายละเอียดพัสดุให้ ผู้รับผิดชอบ/ คณะกรรมการตรวจสอบ พัสดุประจำปี ก่อนวันเริ่ม ดำเนินการตรวจสอบฯ ๒. การตรวจสอบพัสดุ ประจำปีให้เริ่มดำเนินการ ตรวจสอบในวันเปิดทำการ วันแรกของเดือนตุลาคม เป็นต้นไป ๓. การดำเนินการ ตรวจสอบพัสดุ พร้อมการ จัดทำบันทึกรายงานผล การตรวจสอบพัสดุ เสนอ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ/ ผู้ได้รับมอบอำนาจ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๓-๓-๐๑	โครงการศึกษาดูงานเพื่อ พัฒนาภาวะความเป็น ผู้นำมุสลิมยุคใหม่	สาเหตุ ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ และ หนังสือสั่งการ	☐ ๑) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) เสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๒) การลด/ ควบคุม ความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอน ความ เสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๔) การยอมรับ ความ เสี่ยง (Risk Acceptance)	กอง การศึกษา	ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ และ หนังสือสั่งการ	ความพึง พอใจของ ประชาชน มุสลิม	เมษายน ๒๕๖๘	สรุปผลการดำเนิน โครงการต่อ ผู้บังคับบัญชา

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑-๓-๐๑	กิจกรรมด้านการก่อสร้าง การสำรวจ การออกแบบ โครงการก่อสร้าง ปฏิบัติ ถูกต้องตามระเบียบ ประชาชนมีความรู้ความ เข้าใจวิธีการ และขั้นตอน การขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร	สาเหตุ ๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ไม่ เพียงพอในการ สำรวจสภาพพื้นที่ ในแต่ละหมู่บ้าน ๒. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ เพียงพอในการ ออก ประชาสัมพันธ์ ความรู้แก่ ประชาชนในแต่ละ หมู่บ้าน ๓. ขาดอุปกรณ์ เครื่องมือที่ ทันสมัย ๔. บุคลากรขาด ความชำนาญ	☐ ๑) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) เสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๒) การลด/ ควบคุม ความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอน ความ เสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๔) การยอมรับ ความ เสี่ยง (Risk Acceptance)	กองช่าง	สรรหาบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ได้ โดยตรงตาม ภารกิจ	ร้อยละของ ครัวเรือนใน เขตอบต.ที่ ได้รับความ สะดวกใน การสัญจร	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	๑.รับโอนพนักงาน ๒.ให้กรมสรรหา ๓.ขอใช้บัญชีการสรร หาช่างโยธา

ภาคผนวก

รายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการ
ความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(แบบ บส. ๔, บส. ๕)

ผลการติดตามและประเมินผล

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา ได้กำหนดแบบฟอร์ม
สำหรับใช้ในการจัดทำรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ
ดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน โดยให้หัวหน้าส่วนงานเป็นผู้ประเมิน ซึ่งนำไปสู่การปรับปรุงแผนบริหาร
จัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไปแบบรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๖-๓-๐๑	กิจกรรมการใช้ควบคุม รถยนต์ส่วนบุคคล	๑) จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ รถยนต์ส่วนบุคคล ๒) ควบคุมตรวจสอบ การจัดทำใบคำขอ อนุญาตใช้รถ (แบบ๓-๔) ให้เป็นปัจจุบันจากผู้มี อำนาจสั่งใช้รถก่อนนำ รถออกไปใช้	ต.ค.๒๕๖๗ -ก.ย.๒๕๖๘	สำนักปลัด	สามารถนำแผนบริหารความ เสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงาน ได้ครบทุกขั้นตอน	๑.รายงานผล การปฏิบัติงาน การใช้ควบคุม รถยนต์ ส่วนบุคคลต่อ ผู้บังคับบัญชา ๒.คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการ /คณะทำงาน	๑๐๐%	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๖-๓-๐๒	โครงการศึกษาดูงาน เพื่อเพิ่มศักยภาพใน การปฏิบัติงาน	๑. การคัดกรองคุณสมบัติ ของผู้ที่จะเข้าร่วมอบรม โครงการต้องมีบันทึกแจ้ง ให้ผู้เข้าร่วมทราบเหตุที่ไม่ สามารถร่วมเดินทางได้ ด้วยการมีมาตรการขอใช้ เงินคืนของผู้เข้าร่วมที่ไม่ สามารถเดินทางไปได้จริง ๒. คณะผู้บริหาร ปลัด อบต. รองปลัด อบต. หัวหน้าส่วนราชการ ร่วม ระดมความคิดเห็น เกี่ยวกับสถานที่ที่ไปศึกษา ดูงานเพื่อวิเคราะห์ ประโยชน์จากการศึกษาดู งานของโครงการ	ก.พ.๒๕๖๘	สำนักปลัด	สามารถนำแผนบริหารความ เสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงาน ได้ครบทุกขั้นตอน	๑. รายงานผล การฝึกอบรม ๒. คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการ / คณะทำงาน	๑๐๐%	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา
๖-๓-๐๓	กิจกรรมการจัดเก็บ รายได้	๑. จัดทำหนังสือเร่งรัด การชำระภาษี แจ้งลูก ลูกหนี้ภาษีให้ครบ จำนวนทุกราย ๒. ประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจกับประชาชน ในการยื่นเสียภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสายแผ่น พับ เป็นต้น ๓. จัดให้บริการจัดเก็บ ภาษีนอกสถานที่ ถูกต้องอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	ต.ค.๒๕๖๗ -พ.ย.๒๕๖๘	กองคลัง	สามารถนำแผนบริหารความ เสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานได้ ครบทุกขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของการบริหาร ความเสี่ยงได้	๑.คำสั่งแต่งตั้ง แบ่งงานภายใน กอง ๒.หนังสือเร่งรัด การชำระภาษี ๓.แผ่นพับ	๑๐๐%	-

แบบ บส. ๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา
๖-๓-๐๔	กิจกรรมการใช้ การ ควบคุม การเก็บรักษา และการตรวจสอบพัสดุ	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกอง ๒. กำกับดูแลผู้ที่ รับผิดชอบอย่างใกล้ชิด ให้ลงทะเบียนคุมพัสดุ ครุภัณฑ์ทุกครั้ง ๓. จัดทำคู่มือ ๔. มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ พัสดุ	ต.ค.๒๕๖๗ -พ.ย.๒๕๖๘	กองคลัง	สามารถนำแผนบริหารความ เสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานได้ ครบทุกขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของการบริหาร ความเสี่ยงได้	๑.คำสั่งแต่งตั้ง แบ่งงานภายใน กอง ๒. คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุ	๑๐๐%	-

แบบ บส. ๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา
๓-๔-๐๑	โครงการศึกษาดูงาน เพื่อพัฒนาภาวะความ เป็นผู้นำมุสลิมยุคใหม่	ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ และหนังสือสั่งการ	เม.ย. ๒๕๖๘	กองการศึกษา	สามารถนำแผนบริหารความ เสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานได้ ครบทุกขั้นตอน	๑.รายงานผลการ ฝึกอบรม ๒.คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการ/ คณะทำงาน	๑๐๐%	-

แบบ บส. ๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
การรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา
๑-๓-๐๑	กิจกรรมด้านการ ก่อสร้าง การสำรวจ การออกแบบโครงการ ก่อสร้าง ปฏิบัติถูกต้อง ตามระเบียบ ประชาชน มีความรู้ความเข้าใจ วิธีการ และขั้นตอนการ ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร	สรรหาบุคลากรปฏิบัติ หน้าที่ โดยตรงตาม ภารกิจ	ต.ค.๒๕๖๗- ก.ย.๒๕๖๘	กองช่าง	สามารถนำแผนบริหารความ เสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานได้ ครบทุกขั้นตอน	๑.เอกสารการ ออกแบบ โครงการก่อสร้าง	๑๐๐%	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความ เสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับ ปีถัดไป
			โอกา ส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกา ส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๖-๓- ๐๑	กิจกรรมการใช้ ควบคุม รถยนต์ ส่วนกลาง	๑. แบบขออนุญาต ใช้รถไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากก่อนใช้รถ ผู้ใช้รถไม่เขียนขอ อนุญาต ๒. สมุดบันทึกการ ใช้รถยนต์ส่วนกลาง แต่ละคัน ไม่เป็น ปัจจุบัน	๓	๓	๙	๑) จัดทำคำสั่ง แต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ รถยนต์ ส่วนกลาง ๒) ควบคุม ตรวจสอบ การ จัดทำใบคำขอ อนุญาตใช้รถ (แบบ ๓-๔) ให้เป็นปัจจุบัน จากผู้มี อำนาจสั่งใช้ รถก่อนนำรถออกไป ใช้	สามารถนำ แผนบริหาร ความเสี่ยง มาใช้ในการ ดำเนินงาน ได้ครบทุก ขั้นตอน บรรล วัตถุประสงค์ของ การ บริหารความ เสี่ยงได้	๒	๒	๔	ความเสี่ยงจาก ระดับต่ำคือ ๖ ลดลงอยู่ใน ระดับต่ำ คือ ๔	๑.แบบขอ อนุญาต การใช้รถ ยังไม่เป็น ปัจจุบัน	✓		จัดอบรมให้ ความรู้หรือ ประชาสัมพันธ์ ต่อบุคลากรให้ เห็นถึง ความสำคัญใน การขออนุญาต ใช้รถหรือบันทึก รายละเอียดใน แบบควบคุมการ ใช้รถส่วนกลาง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความ เสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับ ปีถัดไป
			โอกา ส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกา ส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบ คุม ได้	ควบคุ มไม่ได้	
๖-๓-๐๒	โครงการศึกษาดูงาน เพื่อเพิ่มศักยภาพใน การปฏิบัติงาน	๑. ผู้เข้าร่วมอบรม ไม่สามารถเข้าร่วม โครงการได้ครบทุก คนตามเป้าหมาย ที่ตั้งไว้ ๒. ผู้เข้ารับการ ฝึกอบรมได้รับ ความรู้เบื้องต้นไม่ สามารถนำกลับมา พัฒนาในพื้นที่ตำบล บ้านนาได้จริง เท่าที่ควร	๓	๓	๙	๑. การคัดกรอง คุณสมบัติของผู้ที่จะ เข้าร่วมอบรมโครงการ ต้องมีบันทึกแจ้งให้ ผู้เข้าร่วมทราบเหตุที่ ไม่สามารถร่วม เดินทางได้ด้วยการมี มาตรการขอใช้เงินคืน ของผู้เข้าร่วมที่ไม่ สามารถเดินทางไปได้ จริง ๒. คณะผู้บริหาร ปลัด อบต. รองปลัด อบต. หัวหน้าส่วนราชการ ร่วมระดมความคิดเห็น เกี่ยวกับสถานที่ที่ไป ศึกษาดูงานเพื่อ วิเคราะห์ประโยชน์ จากการศึกษาดูงาน ของโครงการ	สามารถ นำแผน บริหาร ความเสี่ยง มาใช้ใน การ ดำเนินงา นได้ครบ ทุก ขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ บริหาร ความเสี่ยง ได้	๒	๒	๔	ความเสี่ยงจาก ระดับต่ำคือ ๙ ลดลงอยู่ใน ระดับต่ำ คือ ๔		✓		จัดอบรมให้ ความรู้แก่ บุคลากรปฏิบัติ ตามระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ และ หนังสือสั่งการ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินก ารจาก การ จัดการ ความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความ เสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับ ปีถัดไป
			โอกา ส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกา ส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๖-๓- ๐๓	กิจกรรมการ จัดเก็บรายได้	มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระมี จำนวน ที่เพิ่มขึ้น	๓	๒	๖	๑. จัดทำหนังสือเร่งรัด การชำระภาษี แจ้งลูก หนี้ ภาษีให้ ครบ จำนวนทุกราย ๒. ประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจกับ ประชาชนในการยื่นเสีย ภาษี เช่น จัดทำเสียง ตามสายแผ่นพับ เป็นต้น ๓. จัดให้บริการจัดเก็บ ภาษีนอกสถานที่ ถูกต้องอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล.	สามารถ นำแผน บริหาร ความ เสี่ยงมา ใช้ในการ ดำเนินก ารได้ครบ ทุก ขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของ การ บริหาร ความ เสี่ยงได้	๒	๒	๔	ความเสี่ยงจาก ระดับต่ำคือ ๖ ลดลงอยู่ใน ระดับต่ำ คือ ๔	-	✓		๑. มีคำสั่งแบ่ง งานตามภารกิจ หน้าที่ความ รับผิดชอบชัดเจน ๒. จัดทำป้าย ประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี ๓. จัดทำหนังสือ เร่งรัดการชำระ ภาษี แจ้งลูกหนี้ ภาษีครบทุกราย ๔. จัดทำแผนที่ ภาษีฯ เพื่อนำ ข้อมูลแผนที่ภาษี ฯ และข้อมูลแผนที่ ภาษีฯ มาใช้ในการ การจัดเก็บภาษี

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับ ปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๖-๓-๐๔	กิจกรรมการใช้ การควบคุม การ เก็บรักษา และ การตรวจสอบ พัสดุ	๑. การจัดทำบัญชีคุม การรับ-จ่าย พัสดุ ไม่เป็น ปัจจุบัน เนื่องจากผู้เบิก วัสดุเขียนใบเบิกพัสดุใน คราวเดียวกัน โดยผู้เบิก พัสดุไม่เขียนเบิกวัสดุ เป็นแต่ละครั้ง ๒. การใช้พัสดุไม่ถูกวิธี ทำให้พัสดุมีอายุการใช้ งานน้อยลง หรือ เสื่อมสภาพ ๓. การยืมและส่งคืน พัสดุไม่เป็นไปตาม ระเบียบฯอาจทำให้พัสดุ หาย (ไม่ตามกำหนดการ ยืม)	๓	๒	๖	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกอง ๒. กำกับดูแลผู้ที่ รับผิดชอบอย่าง ใกล้ชิดให้ ลงทะเบียนคุม พัสดุครุภัณฑ์ทุก ครั้ง ๓. จัดทำคู่มือ ๔. มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุ	สามารถนำ แผนบริหาร ความเสี่ยงมา ใช้ในการ ดำเนินงานได้ ครบทุก ขั้นตอนบรรลุ วัตถุประสงค์ ของการ บริหารความ เสี่ยงได้	๒	๒	๔	ความเสี่ยงจาก ระดับต่ำคือ ๖ ลดลงอยู่ใน ระดับต่ำ คือ ๔	-	✓		๑. มีคำสั่งแบ่ง งานภายในกอง ชัดเจน ๒. กำกับดูแลผู้ ที่รับผิดชอบ อย่างใกล้ชิดให้ ลงทะเบียนคุม พัสดุครุภัณฑ์ทุก ครั้ง ๓. มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุ ประจำปี

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับ ปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓-๔- ๐๑	โครงการศึกษา งานเพื่อพัฒนา ภาวะความเป็น ผู้นำมุสลิมยุค ใหม่	ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ และหนังสือ สั่งการ	๓	๓	๙	ปฏิบัติตาม ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ และ หนังสือสั่งการ	สามารถนำ แผนบริหาร ความเสี่ยงมา ใช้ในการ ดำเนินงานได้ ครบทุก ขั้นตอนบรรลุ วัตถุประสงค์ ของการ บริหารความ เสี่ยงได้	๒	๒	๔	ความเสี่ยงจาก ระดับต่ำ คือ ๙ ลดลงอยู่ใน ระดับต่ำ คือ ๔	-	✓		จัดอบรมให้ ความรู้แก่ บุคลากรปฏิบัติ ตามระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ และ หนังสือสั่งการ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความ เสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับ ปัดป้อง
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑-๓- ๐๑	กิจกรรมด้านการ ก่อสร้าง การสำรวจ การออกแบบ โครงการก่อสร้าง ปฏิบัติถูกต้องตาม ระเบียบ ประชาชน มีความรู้ความเข้าใจ วิธีการ และขั้นตอน การขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ไม่ เพียงพอในการ สำรวจสภาพพื้นที่ใน แต่ละหมู่บ้าน ๒. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ เพียงพอในการออก ประชาสัมพันธ์ ความรู้แก่ประชาชน ในแต่ละหมู่บ้าน ๓. ขาดอุปกรณ์ เครื่องมือที่ทันสมัย ๔. บุคลากรขาด ความชำนาญ	๓	๓	๙	สรรหาบุคลากร ปฏิบัติ หน้าที่ โดยตรงตาม ภารกิจ	สามารถนำ แผนบริหาร ความเสี่ยงมา ใช้ในการ ดำเนินงานได้ ครบทุก ขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ ของการ บริหารความ เสี่ยงได้	๓	๒	๖	ความเสี่ยงจาก ระดับต่ำคือ ๙ ลดลงอยู่ใน ระดับต่ำ คือ ๖	ยังขาด แคลน บุคลากร เชี่ยวชาญ ในด้าน งานช่าง	✓		จัดสรรบุคลากร ให้เพียงพอต่อ ปริมาณงาน เพื่อให้งาน ถูกต้องครบถ้วน และ บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้