



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่  
อำเภอบางกระทุ่ม จังหวัดพิษณุโลก



## คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารท้องถิ่นจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กรแล้วกำหนดแผนการจัดการ ความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงขององค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กร สามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ได้จัดทำแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานทุกกอง/สำนัก มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการ บริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความ เสี่ยง และขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้และ ตรวจสอบได้ อย่างมีระบบ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผน ไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกกอง/สำนัก ที่จะให้ ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็น ประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

ตุลาคม ๒๕๖๘

# สารบัญ

| เรื่อง                                                                       | หน้า    |
|------------------------------------------------------------------------------|---------|
| <u>ส่วนที่ ๑ บทนำ</u>                                                        |         |
| ๑.๑ ความเป็นมาและสภาพปัญหา                                                   | ๑       |
| ๑.๒ หลักการและเหตุผล                                                         | ๑ - ๒   |
| ๑.๓ วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง                                    | ๒       |
| ๑.๔ เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง                                        | ๒       |
| ๑.๕ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง                                     | ๓       |
| <u>ส่วนที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่</u>                | ๔       |
| <u>ส่วนที่ ๓ แนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยง</u>                             |         |
| ๓.๑ แนวทางการดำเนินงานและกลไกบริหารจัดการความเสี่ยง                          | ๕ - ๖   |
| ๓.๒ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง                                       | ๗ - ๙   |
| <u>ส่วนที่ ๔ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่</u> |         |
| <u>ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙</u>                                             |         |
| ๔.๑ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์                                           | ๑๐ - ๑๑ |
| ๔.๒ การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง                                              | ๑๒      |

## ส่วนที่ ๑

### บทนำ

#### ๑.๑ ความเป็นมาและสภาพปัญหา

ท่ามกลางความผันผวนทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมที่ทวีความรุนแรงมากยิ่งขึ้นในปัจจุบัน องค์กรต่างๆ มักประสบเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนทางธุรกิจ และอาจเกิดผลกระทบเชิงลบต่อกลยุทธ์ยุทธศาสตร์ การพัฒนาหรือโครงการลงทุนต่างๆ ที่มีมูลค่าสูงหรือภารกิจหลักขององค์กร ซึ่งความไม่แน่นอนของเหตุการณ์ต่างๆ เหล่านี้ถือเป็นความเสี่ยงต่อการดำเนินการขององค์กร ซึ่งหากไม่มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบหนึ่ง ของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีความเชื่อมโยงกับการกำหนดกลยุทธ์ที่สามารถช่วยลดโอกาสเกิดความเสียหาย และเพิ่มความมั่นใจในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย องค์กรได้ ทั้งยังเพิ่มโอกาสสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้มีส่วนได้เสียอีกด้วย การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเรื่องสำคัญและหลีกเลี่ยงไม่ได้ แม้การตัดสินใจโดย การศึกษาความเป็นไปได้ (Feasibility Study) จะช่วยเพิ่มความมั่นใจในผลสำเร็จว่าจะสามารถจัดการความเสี่ยงได้ และจะทำให้บรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ แต่อย่างไรก็ตามการดำเนินการตามแผนก็อาจมีความเสี่ยงเกิดขึ้นได้อีกและอาจเกิดผลกระทบกับความสำเร็จด้วย ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านต่างๆ เช่น ด้านงบประมาณ ด้านค่าใช้จ่าย ด้านกำหนดการ และด้านเทคนิค หากไม่ได้รับการดูแลใส่ใจตลอดจนการวางแผนปฏิบัติการ กำกับ ติดตามและ ประเมินผลที่มีประสิทธิภาพมากเพียงพอ ผลกระทบและความเสียหายร้ายแรงย่อมเกิดขึ้นได้เสมอ ผู้บริหาร หรือหัวหน้าหน่วยงาน จึงต้องให้ความสำคัญโดยการบริหารจัดการความเสี่ยง นำไปใส่ไว้ในแผนการปฏิบัติงาน และต้องทำการประเมินความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญ และควบคุมความเสี่ยงให้รอบด้าน จึงจะทำให้มีความเชื่อมั่นได้ว่าการดำเนินการจะประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ทุกประการ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกิจกรรมที่จะดำเนินการเรื่องใดเรื่องหนึ่งต่อไปในอนาคตโดยใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด มาดำเนินการให้ประสบความสำเร็จภายใต้กรอบเวลาอันจำกัด การกำหนดแผนงาน การปฏิบัติการในอนาคต จึงมีความเสี่ยงเกิดขึ้นตลอดเวลาอันเนื่องมาจากความไม่แน่นอนและข้อจำกัดของ ทรัพยากรผู้บริหารหรือ หัวหน้าหน่วยงาน เพื่อให้ปัญหาลดลงและสามารถดำเนินการให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่ตั้งไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

#### ๑.๒ หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้ การบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และ ประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการ สูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผล กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึง จำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่ กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น



จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการ ความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงาน การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

### ๑.๓ วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยง กับกลยุทธ์
- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

### ๑.๔ เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่ได้รับผิดชอบ ๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- ๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
- ๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

## ๑.๕ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ ที่อาจทำให้เกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑) เป็นส่วนหนึ่งของการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงาน/ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารท้องถิ่นทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารท้องถิ่นในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้หมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงที่สำคัญ ที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจ ในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่น มีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่าง ๆ และกิจกรรม ที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น



## ส่วนที่ ๒

### ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ได้แก่ ด้านกายภาพ ด้านการเมือง/การปกครอง ประชากร สภาพทางสังคม ระบบบริการพื้นฐาน ระบบเศรษฐกิจ ศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม และ ทรัพยากรธรรมชาติ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ตั้งอยู่เลขที่ ๒๖๖ หมู่ที่ ๕ ตำบลบ้านไร่ อำเภอบางกระพุ่ม จังหวัดพิษณุโลก ได้รับการยกฐานะจากสภาองค์การบริหารส่วนตำบล เมื่อวันที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๓๙ อยู่ห่างทิศตะวันตกเฉียงเหนือของที่ว่าการอำเภอบางกระพุ่ม ซึ่งตั้งอยู่ห่างจากอำเภอบางกระพุ่ม ระยะทางประมาณ ๙ กิโลเมตร และห่างจากจังหวัดพิษณุโลกประมาณ ๔๐ กิโลเมตร มีพื้นที่ประมาณ ๓๒.๖๔ ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ ๑๒.๖๐ ตร.ไมล์ หรือมีพื้นที่ทั้งหมด ๒๐,๔๐๐ ไร่

ปัจจุบันองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ประกอบด้วย 10 หมู่บ้าน จำนวนหมู่บ้าน ดังนี้

หมู่ที่ ๑ บ้านหัวแหลม

หมู่ที่ ๒ บ้านโคกสลด

หมู่ที่ ๓ บ้านโคกสลด

หมู่ที่ ๔ บ้านวัดขวาง

หมู่ที่ ๕ บ้านวัดขวาง

หมู่ที่ ๖ บ้านวัดขวาง

หมู่ที่ ๗ บ้านวัดขวาง

หมู่ที่ ๘ บ้านหาดตะกุก

หมู่ที่ ๙ บ้านย่านโนนไพร

หมู่ที่ ๑๐ บ้านขอนแก่นปาก

#### ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษาและกีฬา

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์ด้านสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสาธารณสุข

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การสร้างเสริมความเข้มแข็งของชุมชน

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเพิ่มศักยภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและเสริมสร้างเครือข่ายทุกภาคส่วน

ยุทธศาสตร์ที่ ๘ ยุทธศาสตร์ด้านการท่องเที่ยวและบริการ

## ส่วนที่ ๓

### แนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยง

ในการดำเนินการจัดทำการบริหารจัดการขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ มุ่งเน้นการบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับองค์กรและให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานกำหนด โดยพิจารณานำเครื่องมือการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพมาประยุกต์ใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการทำงานของหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ซึ่งการที่จะบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ได้นั้น ขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอกซึ่งนับว่าเป็นความเสี่ยงทั้งสิ้น ประกอบยังขึ้นอยู่กับผลกระทบ ซึ่งมากหรือน้อยขึ้นอยู่กับผลกระทบ ซึ่งจะมากหรือน้อยขึ้นอยู่กับโอกาสและความรุนแรงของปัจจัยหรือเหตุการณ์ต่างๆ ดังนั้น แนวคิดในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในจึงได้ถูกนำมาใช้ในการเตรียมการป้องกัน “ปัญหา” จาก “ปัจจัยเสี่ยง” ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจมีผลต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรโดยรวม

#### ๓.๑ แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑.๑ แนวทางดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

##### ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- ๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลบ้านไร่รับทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

##### ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา

๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง



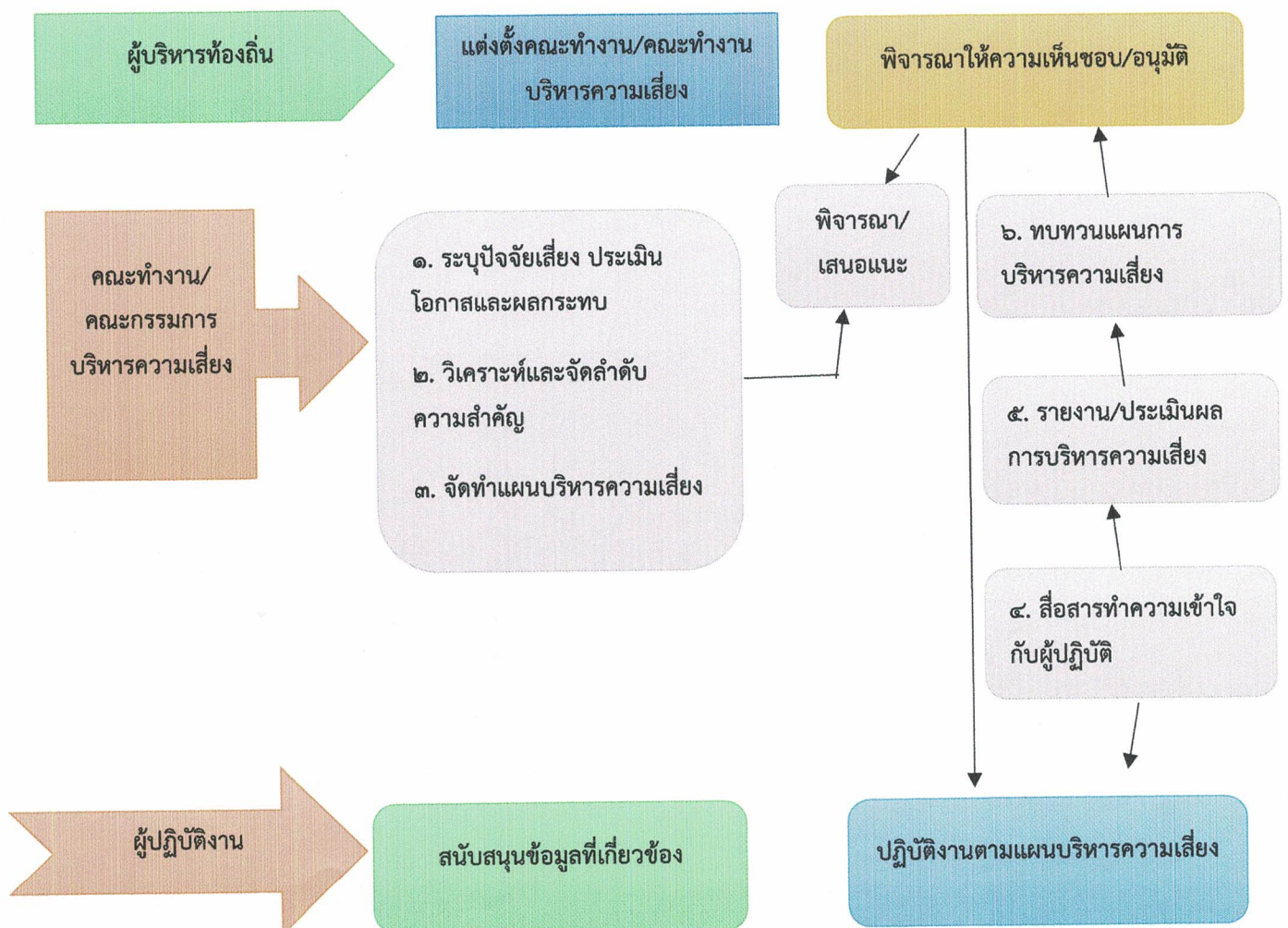
### ๓.๑.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการ ความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหาร ความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

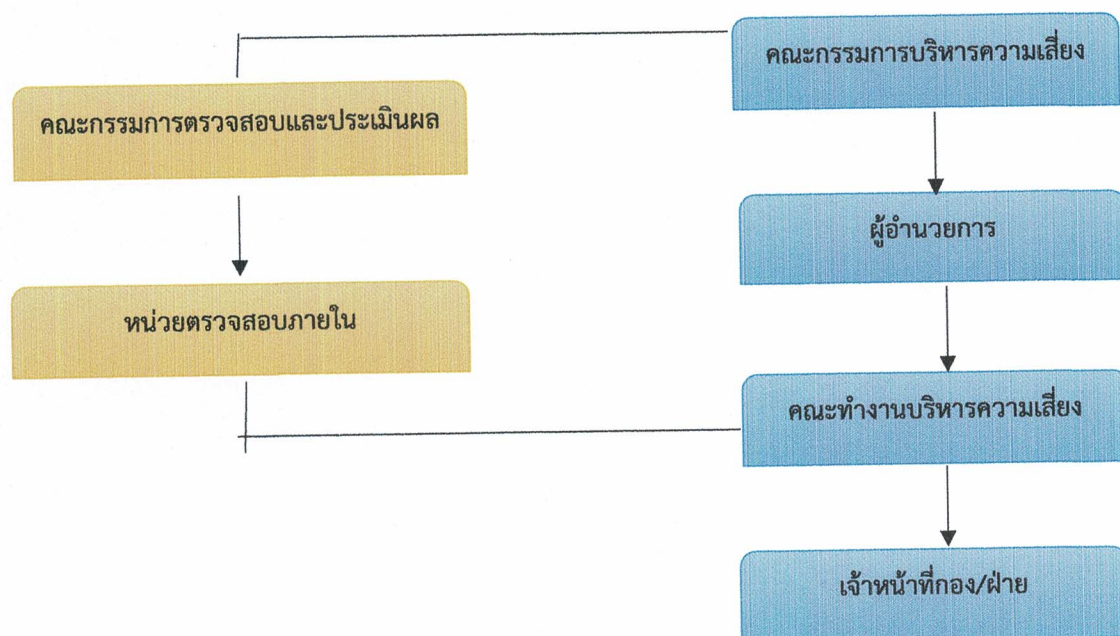
๒) คณะทำงาน/คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหาร จัดการ ความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงรายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหาร จัดการ ความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือเจ้าหน้าที่ กอง/ฝ่าย ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูล ที่เกี่ยวข้องให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง

#### กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง



## ๓.๒ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง



### หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบไปด้วยการกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผนการดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

#### ๓.๒.๑ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- ๑) ส่งเสริมให้มีการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่
- ๒) ให้ความเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะต่อระบบในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

#### ๓.๒.๒ คณะกรรมการตรวจสอบและประเมิน

- ๑) ส่งเสริมและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานเพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับองค์กร

- ๒) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

- ๓) กำกับการดูแลพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

#### ๓.๒.๓ ผู้บริหารท้องถิ่น

- ๑) แต่งตั้งคณะทำงาน/คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
- ๓) พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา



### ๓.๒.๔ หน่วยตรงจสอบภายใน

- ๑) สอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงผู้บริหารท้องถิ่นได้รับทราบและให้ข้อเสนอแนะ

### ๓.๒.๕ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
- ๒) ดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง

๓) รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณา

### ๓.๒.๖ เจ้าหน้าที่กอง/ฝ่าย

- ๑) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

### ๓.๒.๗ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง สำนัก/กอง (ระดับหน่วยงานย่อย)

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ที่ ๒๓๐/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๘ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

|                                       |                  |
|---------------------------------------|------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่   | ประธานกรรมการ    |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง                 | กรรมการ          |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด                   | กรรมการ          |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง                 | กรรมการ          |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา             | กรรมการ          |
| ๖. เจ้าพนักงานธุรการกองช่าง           | กรรมการ          |
| ๗. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานสาธารณสุข        | กรรมการ          |
| ๘. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการกองช่าง    | กรรมการ          |
| ๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ   | เลขานุการ        |
| ๑๐. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการสำนักปลัด | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้มีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๕ ดังนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๘ ให้ฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบต้องจัดให้มีการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องในระหว่างการทำงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

ข้อ ๙ ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

**ทุกกอง/สำนัก ดำเนินการ ดังนี้**

๑. ทำการศึกษาวิเคราะห์ห้วงการทั้งปัจจัยภายในและภายนอกของหน่วยงานโดยใช้เครื่องมือการวิเคราะห์ เช่น SWOT Analysis ซึ่งเป็นการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค รวมถึงเครื่องมือการวิเคราะห์ PESTLE Analysis ซึ่งเป็นการวิเคราะห์ด้านการเมือง ด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านเทคโนโลยี ด้านกฎหมาย และด้านสภาพแวดล้อม

๒. ระบุความเสี่ยง โดยการระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นรวมถึงสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงานทั้งด้านบวกและด้านลบ

๓. กำหนดเกณฑ์การประเมินด้านความเสี่ยงต่างๆ เช่น ด้านโอกาส ด้านผลกระทบ รวมถึงด้านความสามารถของหน่วยงานในการจัดการความเสี่ยง และด้านลักษณะของความเสี่ยง โดยช่วงคะแนนอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน หรือ ๕ ช่วงคะแนน พิจารณารiskในภาพรวม แล้วนำความเสี่ยงที่ได้มาจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อนำความเสี่ยงที่ได้ไปสู่กระบวนการตอบสนองความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สำนัก/กอง ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๕. พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๕.๑ เป็นโครงการที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ และภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนา หรือโครงการ/ภารกิจ/กิจกรรมที่ดำเนินการแต่ไม่อยู่ภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนา

๕.๒ เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณจากงบประมาณรายจ่ายประจำปี/หรือได้รับงบประมาณภายนอกที่มีจำนวนสูง

๕.๓ เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

๕.๔ เป็นโครงการ/ภารกิจ/กิจกรรม ที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี แผนการดำเนินงานประจำปี

๖. รวบรวมและจัดทำรายงานสรุปผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของหน่วยงาน เสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (ระดับองค์กร) พิจารณาก่อนเสนอแผนฯ ต่อผู้บริหารท้องถิ่นให้ความเห็นชอบ

๗. ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สำนัก/กอง

๘. ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ สำนัก/กอง



## ส่วนที่ ๔

## แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

## ๔.๑ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์

| ยุทธศาสตร์                                    | ขั้นตอน (กลยุทธ์)                         | วัตถุประสงค์ขั้นตอน                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบสาธารณูปการ | ๑.๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน          | ๑.๑.๑ การคมนาคมมีความสะดวกปลอดภัยและมีระบบสาธารณูปโภค                                                                                                                                                  |
|                                               | ๑.๒ การพัฒนาการระบบ ผังเมืองรวม           | ๑.๒.๑ มีการจัดวางระบบด้านที่อยู่อาศัย โครงสร้างพื้นฐาน และระบบสาธารณูปโภคที่ดีและเป็นระเบียบเรียบร้อยอย่างถูกต้อง                                                                                      |
| ๒. ด้านเศรษฐกิจ                               | ๒.๑ การพัฒนารายได้และส่งเสริมอาชีพ        | ๒.๑.๑ ให้เกษตรกรได้มีแหล่งน้ำเพื่อทำการเกษตรได้ตลอดปี                                                                                                                                                  |
|                                               | ๒.๒ การบริหารจัดการเพื่อผลผลิตทางการเกษตร | ๒.๑.๒ ส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชน                                                                                                                                                                       |
| ๓. การพัฒนาด้านการศึกษาและกีฬา                | ๓.๑ การกีฬา                               | ๓.๑.๑ ส่งเสริมและสนับสนุนด้านสุขภาพ พลานามัยของคนในชุมชน<br>๓.๑.๒ ส่งเสริมและสนับสนุนการเล่นกีฬา การออกกำลังกาย                                                                                        |
|                                               | ๓.๒ การส่งเสริมสวัสดิการนักเรียน          | ๓.๒.๑ ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรทางการศึกษาให้มีศักยภาพมากขึ้น<br>๓.๒.๒ ให้มีการพัฒนาด้านการศึกษาอย่างต่อเนื่อง ทั้งในด้านเทคโนโลยีทางการศึกษาด้านบุคลากรทางการศึกษา ด้านสถานศึกษาและหลักสูตร ทางการศึกษา |
| ๔. ด้านสิ่งแวดล้อม                            | ๔.๑ การกำจัดขยะสิ่งปฏิกูลมูลฝอย           | ๔.๑.๑ มีการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดี<br>๔.๑.๒ ให้มีการพัฒนาด้านการดูแลและปรับปรุงและบำรุงรักษา และการจัดการขยะสถานที่สาธารณะ                                                                              |

|                                                                                                  |                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>๕. ด้านการพัฒนาด้าน<br/>สาธารณสุข</p>                                                         | <p>๕.๑ การพัฒนาด้าน<br/>สาธารณสุขมูลฐาน</p>                                                 | <p>๕.๑.๑ ส่งเสริมและสนับสนุนด้าน<br/>สุขภาพพลานามัยของคนในชุมชน<br/>๕.๑.๒ การบริการสาธารณสุขในเขต<br/>อบต. มีความทันสมัยได้ มาตรฐาน<br/>ที่กำหนดไว้<br/>๕.๑.๓ ส่งเสริมให้ประชาชนมี<br/>สุขภาพอนามัยแข็งแรง สมบูรณ์ทั้ง<br/>ร่างกายและจิตใจ</p>                              |
| <p>๖. ด้านความเข้มแข็งของชุมชน</p>                                                               | <p>๖.๑ การอนุรักษ์วัฒนธรรมและ<br/>ประเพณีท้องถิ่น</p>                                       | <p>๖.๑.๑ ส่งเสริมกิจกรรมทางศาสนา<br/>และอนุรักษ์วัฒนธรรมและประเพณี<br/>ท้องถิ่น</p>                                                                                                                                                                                         |
| <p>๗. การพัฒนาด้านการเพิ่ม<br/>ศักยภาพขององค์กรปกครองส่วน<br/>ท้องถิ่นและเสริมสร้างเครือข่าย</p> | <p>๗.๑ การพัฒนาบูรณาการ<br/>บริหารตามหลักธรรมาภิบาล</p>                                     | <p>๗.๑.๑ การบริหารจัดการที่ดีตาม<br/>หลักธรรมาภิบาลเพื่อให้ประชาชน<br/>ได้รับความพึงพอใจสูงสุด<br/>๗.๑.๒ การพัฒนาด้านการบริหาร<br/>จัดการภายในและภายนอก<br/>๗.๑.๓ พัฒนาระบบด้านการ<br/>บริหารงานบุคคล<br/>๗.๑.๔ พัฒนาระบบด้านเทคโนโลยี<br/>สารสนเทศ และการประชาสัมพันธ์</p> |
| <p>๘. ด้านการท่องเที่ยวและบริการ</p>                                                             | <p>๘.๑ สนับสนุนการจัดระเบียบ<br/>พื้นที่และปรับปรุงทัศนแหล่ง<br/>ท่องเที่ยวให้มีมาตรฐาน</p> | <p>๘.๑.๑ การจัดปรับปรุงภูมิทัศน์และ<br/>ส่งเสริมการท่องเที่ยวภายในเขต<br/>ตำบลบ้านไร่</p>                                                                                                                                                                                   |



# การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ                                            | (๕) โครงการ/<br>กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ | (๖)<br>งบประมาณ<br>(บาท) | (๗)<br>วัตถุประสงค์                                             | (๘)<br>ตัวชี้วัด                                            | (๙)<br>เป้าหมาย                                                           |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| ค.๐๐๑                     | ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการ<br>เพิ่มศักยภาพขององค์กร<br>ปกครองส่วนท้องถิ่น | กิจกรรมในการจัดซื้อจัดจ้าง                       | -                        | เพื่อให้การ<br>ดำเนินงานจัดซื้อ<br>จัดจ้างถูกต้องตาม<br>ระเบียบ | บุคลากรมีความรู้<br>ความเข้าใจในเรื่อง<br>การจัดซื้อจัดจ้าง | เพื่อให้บุคลากรใน<br>หน่วยงานมีความรู้<br>และทักษะในการจัดซื้อ<br>จัดจ้าง |

ลายมือชื่อ



(นางดวงดาว มากิต)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘



องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

| (๓)<br>รหัส<br>ความเรียง | (๔)<br>ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ               | (๕) โครงการ/<br>กิจกรรม/ การกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ                                  | (๖)<br>งบประมาณ<br>(บาท) | (๗)<br>วัตถุประสงค์                                                                                                                   | (๘)<br>ตัวชี้วัด                                                       | (๙)<br>เป้าหมาย                                       |
|--------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| ป.๐๐๒                    | ยุทธศาสตร์การเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชน | งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ) | -                        | - เพื่อให้การช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยในตำบลมีความสะดวก รวดเร็วยิ่งขึ้นเป็นไปตามมาตรฐาน และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ | ระดับความสำเร็จของการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยอย่างรวดเร็วและทั่วถึง | สามารถช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยในตำบลได้อย่างรวดเร็ว |

ลายมือชื่อ  
  
(นางสาวธัญมน คงสัมฤทธิ์)  
หัวหน้าสำนักงานปลัด  
วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบและการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| (๓) รหัสความเสี่ยง | (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ<br>อปท. ที่สำคัญ | (๕) วัตถุประสงค์                                    | (๖) ผู้รับผิดชอบ | (๗) ความเสี่ยง                                                           | (๘) ประเภทความเสี่ยง                        | (๙) คะแนนโอกาส | (๑๐) คะแนนผลกระทบ | (๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง<br>(๙) x (๑๐) | (๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง                                                                                                                                                                       |
|--------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|-------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ค.๐๐๑              | กิจกรรมในการจัดซื้อจัดจ้าง                  | เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตามระเบียบ | กองคลัง          | - บุคลากรในหน่วยงานบางส่วนยังไม่เข้าใจในการทำงานของระบบการจัดซื้อจัดจ้าง | ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk) | ๔              | ๓                 | ๑๒                                      | ๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่หน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน<br>๒. ให้บุคลากรเข้าร่วมกลุ่ม/เครือข่ายที่ให้ความรู้เรื่องการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อแลกเปลี่ยนและเรียนรู้ |

ลายมือชื่อ 

(นางดวงดาว มากคิด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘



องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบและการตอบสนองความเสี่ยง  
เสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| (๓) รหัสความเสี่ยง | (๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ<br>อปท. ที่สำคัญ                               | (๕) วัตถุประสงค์                                                                                                                   | (๖) ผู้รับผิดชอบ                          | (๗) ความเสี่ยง                                                                                                                                          | (๘) ประเภทความเสี่ยง | (๙) คะแนนโอกาส | (๑๐) คะแนนผลกระทบ | (๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง<br>(๙) x (๑๐) | (๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|-------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|
| ป.๐๐๒              | งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบภัย/ภัยธรรมชาติ) | เพื่อให้การช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยในตำบลมีความสะดวกรวดเร็วยิ่งขึ้น เป็นไปตามมาตรฐานและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ | งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย<br>สำนักปลัด | ๑. ไม่มีบุคลากรในตำแหน่งงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยส่งผลให้การปฏิบัติงานด้านสาธารณภัยล่าช้า<br>๒. ไม่สามารถคาดการณ์สาธารณภัยภัยที่เกิดขึ้นในพื้นที่ได้ | ด้านการดำเนินงาน     | ๓              | ๔                 | ๑๒                                      | กำหนดกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง |

ลายมือชื่อ



(นางสาวธัญมน คงสัมฤทธิ์)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| (๓)<br>รหัส<br>ความเสี่ยง | (๔)<br>โครงการ/กิจกรรม/<br>ภารกิจ อย.ท. ที่สำคัญ | (๕)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                         | (๖)<br>วิธีการตอบสนอง<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                   | (๗)<br>ผู้รับผิดชอบ | (๘)<br>วิธีการจัดการความเสี่ยง                                                                                          | (๙)<br>ตัวชี้วัด                                                                                                               | (๑๐)<br>ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | (๑๑)<br>วิธีการติดตาม<br>และการรายงาน |
|---------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|
| ค.๐๐๑                     | กิจกรรมการจัดซื้อ<br>จัดจ้าง                     | - บุคลากรในหน่วย<br>งานบางส่วนยังไม่เข้าใจ<br>ในการทำงานระบบการ<br>จัดซื้อจัดจ้าง<br>- การเร่งรัดการเบิกจ่าย<br>โดยเอกสารประกอบ<br>ฎีกาเบิกจ่ายยังไม่<br>ครบถ้วนและ<br>ระยะเวลาในการ<br>ตรวจสอบน้อยอาจทำ<br>ให้ผิดพลาดได้ | ๑. ส่งบุคลากรที่มี<br>หน้าที่หน้าที่<br>รับผิดชอบเข้า<br>ร่วมอบรมเพื่อ<br>เพิ่มความรู้และ<br>ทักษะในการ<br>ปฏิบัติงาน<br>๒. ให้บุคลากร<br>เข้าร่วมกลุ่ม/<br>เครือข่ายเพื่อให้<br>ความรู้เรื่อง<br>การจัดซื้อจัดจ้าง<br>เพื่อแลกเปลี่ยน<br>และเรียนรู้ | กองคลัง             | - จัดให้มีส่วนงาน<br>ปฏิบัติงานที่ชัดเจน<br>- จัดประชุมหน่วยงาน<br>ภายในองค์กร เพื่อทำ<br>ความเข้าใจในการ<br>ปฏิบัติงาน | - ไม่มีข้อบกพร่อง<br>ในเอกสารการ<br>เบิกจ่าย<br>- บุคลากรมี<br>ความรู้ความ<br>เข้าใจในเรื่อง<br>การจัดซื้อจัด<br>จ้างเพิ่มขึ้น | ๑ ต.ค. ๖๕-<br>๓๐ ก.ย. ๖๕      | ประชุมราชการ<br>ประจำเดือน            |

ลายมือชื่อ



(นางดวงดาว มากคิด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

| (๓) รหัสความเสี่ยง | (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ                                    | (๕) ความเสี่ยง                                                                                                                                       | (๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง | (๗) ผู้รับผิดชอบ | (๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                     | (๙) ระดับความถี่ซ้ำ                                                | (๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ | (๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------|
| ป.๐๐๒              | งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบภัย/ภัยธรรมชาติ) | ๑. ไม่มีบุคลากรในตำแหน่งงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยส่งผลให้การปฏิบัติงานด้านสาธารณภัยล่าช้า<br>๒. ไม่สามารถคาดการณ์สาธารณภัยที่เกิดขึ้นในพื้นที่ได้ | ลดความเสี่ยง                 | สำนักปลัด        | ๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจ หน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน<br>๒. ขอใช้บัญชีตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย จากกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น<br>๓. ส่งเสริมพัฒนาบุคลากร ให้มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานทางด้านป้องกันและสาธารณภัย | ระดับความถี่ซ้ำของ การช่วยเหลือผู้ประสบภัย อย่างรวดเร็ว และทั่วถึง | ๑ ต.ค ๖๔ - ๓๐ ก.ย. ๖๕  | รายงานผลให้ผู้บริหารทราบ       |

ลายมือชื่อ



(นางสาวธัญมน คงสัมฤทธิ์)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



# ภาคผนวก



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ... สำนักปลัด... องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่  
ที่... พล. ๗๙๑๐๑/๒๑๒... วันที่... ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๘  
เรื่อง... ขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘.

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการ ความเสี่ยงระดับองค์กร ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้มีผู้รับผิดชอบซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

จึงเห็นควรให้ผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังรายชื่อที่แนบมาพร้อมนี้ เพื่อดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ รวมถึงจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการติดตามผล ให้เป็นไปตามระเบียบและหลักเกณฑ์ที่กำหนดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

๑ ๓

(นายองอาจ กำแพงทองคำ)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด

- ☒ เห็นควรพิจารณาแต่งตั้งตามที่เสนอ
- ☐ อื่นๆ (โปรดระบุ).....



(นางสาวธัญมน คงสัมฤทธิ์)  
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- ☒ เห็นควรพิจารณาแต่งตั้งตามที่เสนอ
- ☐ อื่นๆ (โปรดระบุ).....



(นายอำนาจ ศิริชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

ความเห็น/ข้อสั่งการ ของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

- ☒ แต่งตั้งคณะกรรมการตามรายชื่อที่เสนอ  
พร้อมทั้งให้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัด
- ☐ อื่นๆ .....



(นางสาวอรรณพ วาจำน)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่  
ที่ ๒๓๐/๒๕๖๘  
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้การควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพ มีผลการดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ดังต่อไปนี้

- |                                             |                  |
|---------------------------------------------|------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่         | ประธานกรรมการ    |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง                       | กรรมการ          |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด                         | กรรมการ          |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง                       | กรรมการ          |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา                   | กรรมการ          |
| ๖. เจ้าพนักงานธุรการกองช่าง                 | กรรมการ          |
| ๗. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานสาธารณสุข              | กรรมการ          |
| ๘. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการกองคลัง          | กรรมการ          |
| ๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ         | เลขานุการ        |
| ๑๐. ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

มีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นางสาวอรรณณ์ วาจามัน)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่  
ที่ พล ๗๙๑๐๑/ว๒๑๔ วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๘  
เรื่อง เชิญประชุมคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ๒๓๐/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ลงวันที่ ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๘ เพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด ที่บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มี การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง เกิดประสิทธิผลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด จึงเรียนเชิญท่าน เข้าร่วมการประชุมหารือเพื่อกำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙ ในวันจันทร์ที่ ๒๗ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘ เวลา ๐๙.๓๐ น. ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ รวมถึงให้ทุกส่วนเตรียมข้อมูลเพื่อบรรจุไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๙ ให้เรียบร้อย รายละเอียดตามแบบฟอร์มที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเข้าร่วมประชุมตามวัน เวลา ดังกล่าว

(นายอำนาจ ศิริชัย)

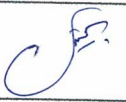
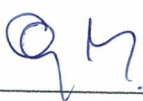
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่  
ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ระเบียบวาระการประชุม  
คณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง  
และ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง  
วันจันทร์ที่ ๒๗ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘  
ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่  
\*\*\*\*\*

- |                  |                                                                                                   |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ระเบียบวาระที่ ๑ | เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ<br>๑.๑.....<br>๑.๒..... =                                     |
| ระเบียบวาระที่ ๒ | เรื่องรับรองรายงานการประชุม<br>๒.๑ .....                                                          |
| ระเบียบวาระที่ ๓ | เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ<br>๓.๑ กำหนดแนวทางจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี<br>พ.ศ.๒๕๖๙ |
| ระเบียบวาระที่ ๔ | เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา<br>๔.๑ การพิจารณาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙  |
| ระเบียบวาระที่ ๕ | เรื่องอื่น ๆ                                                                                      |



ลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุม  
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙  
วันจันทร์ที่ ๒๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ เวลา ๐๙.๓๐ น.  
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

| ที่ | ชื่อ            | สกุล       | ตำแหน่ง                                                                  | ลายมือชื่อ                                                                            |
|-----|-----------------|------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑   | นายอำนาจ        | ศิริชัย    | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่<br>ประธานกรรมการ                        |    |
| ๒   | นางดวงดาว       | มากคิด     | ผู้อำนวยการกองคลัง<br>กรรมการ                                            |    |
| ๓   | นางสาวธัญมน     | คงสัมฤทธิ์ | หัวหน้าสำนักปลัด<br>กรรมการ                                              |    |
| ๔   | นายกฤษกร        | ทองอิม     | ผู้อำนวยการกองช่าง<br>กรรมการ                                            |                                                                                       |
| ๕   | นางสาวพิชญา     | ชะวาเขตต์  | นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ รักษาการแทน<br>ผู้อำนวยการกองการศึกษา          |    |
| ๖   | นางสุดาวรรณ     | ปานแย้ม    | เจ้าพนักงานธุรการกองช่าง<br>กรรมการ                                      |                                                                                       |
| ๗   | นางสาวศิรินันท์ | ศรีน้อย    | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานสาธารณสุข<br>กรรมการ                                   |  |
| ๘   | นางสาวเนาวรัตน์ | ช้างแจ้    | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กองคลัง<br>กรรมการ                              |  |
| ๙   | นายองอาจ        | กำแพงทองคำ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ<br>เลขานุการ                            |  |
| ๑๐  | นางสาวมนฤดี     | เข็มทอง    | ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน<br>สำนักปลัด<br>ผู้ช่วยเลขานุการ |  |

บันทึกรายงานการประชุม  
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๙  
วันจันทร์ที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘ เวลา ๐๙.๓๐ น.  
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่  
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอบางกระทุ่ม จังหวัดพิษณุโลก

เริ่มประชุม

เวลา ๐๙.๓๐

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นายอำนาจ ศิริชัย

ประธานฯ

สวัสดีคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกท่าน ที่เข้าร่วมประชุมวางแผนการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยง ครั้งนี้ การประชุมในครั้งนี้เพื่อกำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และพิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อบรรจุลงในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙ สืบเนื่องจากพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๖ เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ ที่มีวัตถุประสงค์หลักให้ส่วนราชการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดประโยชน์สุขและผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจ เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และความคุ้มค่า โดยคำนึงถึงความเป็นไปได้ของภารกิจหรือโครงการที่ส่วนราชการดำเนินการ การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงเป็นวิธีการคาดการณ์เหตุการณ์ และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหา และอุปสรรคที่ทำให้ไม่สามารถ บรรลุตามเป้าหมาย และส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายเพื่อผลักดันให้หน่วยงานภาครัฐ มีการปรับปรุงการทำงาน ยกกระตือรือร้นการบริหารจัดการอย่างต่อเนื่อง และกำหนดเป็นตัวชี้วัดระดับความสำเร็จของการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA) โดยนำเครื่องมือทางการบริหารต่างๆ มาผนวกไว้ในประเด็นการประเมิน ตามเกณฑ์ PMQA ในหมวดต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง สำหรับหมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ กำหนดให้ส่วนราชการต้องมี การวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะ เกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงมีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะป้องกันและควบคุมปัญหาในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อกระทบต่อการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ประจำปี

/จบประมาณ...

งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ตามคำสั่งที่ ๒๓๐/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๒ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

โดยให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

การบริหารความเสี่ยงที่ดี คือ บุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายในองค์การได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกันและควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้ตามเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐปี ๒๕๕๘ หมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ ซึ่งกำหนดว่าส่วนราชการต้องมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ในการป้องกันข้อผิดพลาด หรือลดโอกาสที่จะทำให้องค์การเกิดความเสียหายหรือล้มเหลว โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้และมีการติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามแนวทางการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ที่ ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน ประกอบกับได้มีข้อกำหนดพระราชบัญญัติการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๒ ในมาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยถือ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ พ.ร.บ.การเงินการคลังฯ กำหนด

ทั้งนี้ในปัจจุบันการบริหารความเสี่ยงจำเป็นจะต้องดำเนินการให้ครอบคลุมตามหลักการบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี หรือหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) อันประกอบด้วย ๑๐ หลักคือ

๑. หลักการตอบสนอง (Responsiveness)
๒. หลักประสิทธิผล (Effectiveness)
๓. หลักประสิทธิภาพ/คุ้มค่า (Efficiency/Value for money)
๔. หลักความเสมอภาค (Equity)
๕. หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)
๖. หลักการตรวจสอบได้/มีภาระรับผิดชอบ (Accountability)

/๗. หลักเปิดเผย...



๗. หลักเปิดเผย/โปร่งใส (Transparency)
๘. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)
๙. หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
๑๐. หลักนิติธรรม (Rule of Law)

ที่ประชุม

-รับทราบ-

นายอำนาจ ศิริชัย  
ประธานฯ

เชิญเลขานุการฯ อธิบายรายละเอียดต่างๆ เพิ่มเติมให้แก่คณะกรรมการในที่ประชุมทราบ เชิญครับ

นายองอาจ กำแพงทองคำ  
เลขานุการ

สวัสดีครับท่านประธานและคณะกรรมการฯ ทุกท่าน ขอแจ้งรายชื่อและหน้าที่ของคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ดังนี้

คณะกรรมการการบริหาร จัดการความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- |                                            |                  |
|--------------------------------------------|------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่        | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง                      | กรรมการ          |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด                        | กรรมการ          |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง                      | กรรมการ          |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ                 | กรรมการ          |
| ๖. เจ้าพนักงานธุรการ กองช่าง               | กรรมการ          |
| ๗. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานสาธารณสุข             | กรรมการ          |
| ๘. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กองคลัง        | กรรมการ          |
| ๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ        | เลขานุการ        |
| ๑๐. ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่วิเคราะห์ฯ สำนักปลัด | ผู้ช่วยเลขานุการ |

หน้าที่และความรับผิดชอบ

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

ที่ประชุม

-รับทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๒

รับรองรายงานการประชุม

-ไม่มี เนื่องจากเป็นการประชุมครั้งแรก

/ระเบียบวาระ...

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

๓.๑ กำหนดแนวทางจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผน  
บริหารความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๔

นายอำนาจ ศิริชัย  
ประธานฯ

สำหรับการกำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามวาระนี้  
ขอให้ทางฝ่ายเลขาเป็นผู้อธิบายเพิ่มค่ะ

นายองอาจ กำแพงทองคำ  
เลขา

เรียนท่านประธาน รองประธานและคณะกรรมการในที่ประชุมทุกท่าน ตามที่  
ท่านประธาน ได้แจ้งในเบื้องต้นแล้วนั้นว่า การบริหารจัดการความเสี่ยงต้อง  
ดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ และอย่างน้อยต้องประกอบด้วย  
การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง โดย  
หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และต้องมีการสื่อสาร  
แผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ต้องมีการติดตาม  
ประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความ  
เสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของ  
หน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยปีละครั้ง กระบวนการการบริหารจัดการ  
ความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

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

ส่วนในรายละเอียด ผมขอให้คณะกรรมการได้รับฟังจากผู้รับผิดชอบ  
ในแต่ละกระบวนการ ครับ เริ่มจากหัวข้อที่ ๑ การวิเคราะห์องค์กร ตามปกติ  
เป็นเรื่องที่เป็นกับงานแผนงานและงบประมาณ สำหรับเรื่องของการวิเคราะห์  
องค์กร นั้น

ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วน  
ตำบลบ้านไร่ ได้ใช้การวิเคราะห์ SWOT Analysis/Demand (Demand  
Analysis)/Global Demand และ Trend ปัจจัยและสถานการณ์ การ  
เปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์  
ศักยภาพด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งมี  
รายละเอียดดังนี้

การวิเคราะห์ SWOT Analysis การวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส  
และอุปสรรค

/จุดแข็ง...

จุดแข็ง (S : Strengths) คือ การมองหาจุดเด่น ข้อดีภายในของ  
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

จุดอ่อน (W : Weakness) คือ การมองหาจุดด้อย ข้อเสียภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

โอกาส (O : Opportunities) คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นโอกาสในการ  
พัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

อุปสรรค (T : Treats) คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นอุปสรรคในการ  
พัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

ผลการวิเคราะห์ศักยภาพภายในชุมชนเพื่อประเมินสถานการณ์ภาพการ  
พัฒนาในปัจจุบันและโอกาสการพัฒนาในอนาคต ด้วยเทคนิค SWOT  
Analysis ซึ่งพิจารณาจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร ได้แก่  
สภาพแวดล้อมด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านการเมืองการปกครอง และด้าน  
ทรัพยากรธรรมชาติ ผลปรากฏดังนี้

#### จุดแข็ง (S : Strengths)

๑. เป็นองค์การบริหารส่วนตำบลที่มีความพร้อมทางด้านบริการ  
โครงสร้างพื้นฐานและมีขีดความสามารถในการให้บริการสาธารณะแก่  
ประชาชน
๒. มีวัฒนธรรมที่เป็นอัตลักษณ์ของท้องถิ่น โดยเฉพาะมีความเคร่งใน  
ศาสนาและหลักการปฏิบัติ
๓. ประชาชน ให้การสนับสนุนส่งเสริมตรวจสอบ ติดตามการ  
ดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบล
๔. องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ มีภูมิโนทัศน์ที่เหมาะสมที่จะเป็น  
ท้องถิ่นน่าอยู่และน่าอาศัย
๕. ประชาชนให้ความร่วมมือและมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

#### จุดอ่อน (W : Weakness)

๑. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการประกอบอาชีพ
๒. ความร่วมมือของประชาชนในท้องถิ่นมีน้อย
๓. ปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น
๔. ประชาชนขาดความกระตือรือร้นในการช่วยเหลือตนเอง
๕. คุณภาพชีวิตของคนในชุมชนอยู่ในเกณฑ์ที่ต่ำกว่ามาตรฐาน
๖. ปัญหาการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และการทำลายสิ่งแวดล้อมเพิ่ม  
มากขึ้นส่งผลให้ปริมาณขยะ และปัญหามลพิษทางอากาศมีปริมาณเพิ่มมาก  
ขึ้นอันจะเป็นสาเหตุการทำลายภาพพจน์ของท้องถิ่น และส่งผลต่อสุขภาพของ



ประชาชนในท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลขาดการสนับสนุนงบประมาณในการดำเนินโครงการขนาดใหญ่

๗ องค์การบริหารส่วนตำบลขาดการจัดระเบียบของท้องถิ่นและขาดการบังคับใช้อย่างเคร่งครัด

#### โอกาส (O : Opportunities)

๑. รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ.๒๕๖๐ ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของท้องถิ่นไม่ว่าจะเป็นการพัฒนาด้านเศรษฐกิจท้องถิ่น ระบบสาธารณูปโภค และสาธารณูปการ เป็นต้น

๒. พระราชบัญญัติกำหนดแผน และขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีอำนาจหน้าที่ในการจัดระบบบริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่น

๓. รัฐบาลสนับสนุนให้แต่ละท้องถิ่นมีบทบาทในการอนุรักษ์ฟื้นฟู เผยแพร่ และถ่ายทอดวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่นมากขึ้น

๔. ภาครัฐมีโครงการพัฒนาต่างๆ เป็นจำนวนมากเพื่อแก้ปัญหาความยากจน

๕. ภาครัฐสนับสนุนให้ทุกหน่วยงานราชการมีคนในพื้นที่ปฏิบัติงาน

๖. มีสภาพพื้นที่ ที่เอื้อต่อการพัฒนา

#### อุปสรรค (T : Treats)

๑. สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจ ในระดับประเทศในระดับภูมิภาคส่งผลต่อการพัฒนาท้องถิ่น

๒. การขยายตัวของชุมชนและการเพิ่มขึ้นของจำนวนประชากรในเขตตำบลส่งผลให้ประชาชนมีระดับความต้องการในการบริการสาธารณะตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนได้อย่างครอบคลุมและทั่วถึง

๓. ความทันสมัยและกระแสวัฒนธรรมต่างชาติทำให้ประชาชนในท้องถิ่น ลืมรากฐานทางวัฒนธรรมที่มีอยู่ และหันไปนิยมวัฒนธรรมการบริโภคมากขึ้น

๔. ประชาชนไม่เชื่อมั่นในระบบราชการ

๕. ประชาชนมีหนี้สินเกือบทุกครัวเรือน

๖. ประชาชนไม่มั่นใจในนโยบายของรัฐบาลและผู้บริหาร

๗. ประชาชนขาดความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการเมืองการบริหาร

๘. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

นายองอาจ กำแพงทองคำ  
เลขานุการ

ต่อไปหัวข้อที่ ๒ การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ด้านต่างๆ ให้อยู่ใน ระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากลเพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์แผนงาน และการ ดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างเทศบาลตำบลบ้านไร่ รวมถึงการ มุ่งเน้นให้ บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ที่กำหนดไว้เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน และสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผล การบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความ เสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหาร ความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยง ให้ผู้บริหาร ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ที่ประชุม

-รับทราบ-

นายองอาจ กำแพงทองคำ  
เลขานุการ

หัวข้อที่ ๓ การระบุความเสี่ยง การระบุความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน หรือกิจกรรม เป็นการพิจารณาว่ามีสิ่งใดหรือเหตุการณ์ใดที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรค ซึ่งอาจทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ของงานกิจกรรมและกระบวนการที่ได้ปฏิบัติอยู่ ทั้งในส่วนของงานตามภารกิจประจำและงานตามนโยบายว่าตอบสนองและสอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจของหน่วยงานรวมถึงคาดคะเน ผลผลิตและผลลัพธ์ของแต่ละงานกิจกรรมว่าจะเกิดผลในทางใดโดยพิจารณา ได้จากกระบวนการหรือกิจกรรมที่มีความสำคัญของข้อมูลสถิติของความเสี่ยง

/ที่เคยเกิด...

ที่เคยเกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นในอนาคตและจากการระดมความคิดเห็นของบุคลากรภายในหน่วยงานจากนั้นระบุปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่ทำให้เกิดความเสียหาย ทั้งนี้ในการระบุความเสี่ยงจะต้องพิจารณาแหล่งที่มาของปัจจัยเสี่ยงทั้ง ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายใน และปัจจัยเสี่ยงภายนอก

ปัจจัยเสี่ยงภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น โครงสร้างองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถและทักษะของบุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสำหรับการให้บริการ เป็นต้น

ปัจจัยเสี่ยงภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น ภาวะการแข่งขัน กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี การเมือง สภาวะเศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม เป็นต้น แนวทางในการระบุความเสี่ยง

๑. ศึกษาและพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต่างๆ โดยพิจารณาทั้งปัจจัยทั้งภายในและภายนอก เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้วหรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

๒. พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง สรุปประเด็นเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และสาเหตุของเหตุการณ์หรือความเสี่ยงดังกล่าว ให้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อหารือร่วมกัน หากเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงลบถือเป็นความเสี่ยงที่ต้องประเมินและจัดการความเสี่ยงนั้น สำหรับเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงบวกเป็นโอกาส ซึ่งควรนำไปพิจารณาอีกครั้งในกระบวนการกำหนดวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการดำเนินงานต่อไป ทั้งนี้ ต้องระบุสาเหตุของความเสี่ยงด้วยทุกครั้ง โดยระบุให้ครบทุกสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสียหายดังกล่าวเพื่อให้สามารถกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงให้ได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสียหาย และสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อทิศทาง หรือ ภารกิจหลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เนื่องมาจากการเมือง เศรษฐกิจ ความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก ผู้ใช้บริการ ฯลฯ หรือความเสี่ยงที่เกิดจากการกระบวนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ผิดพลาด รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร

/-ความเสี่ยง...



- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงเนื่องจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานขององค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ เป็นต้น

- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะและการดำเนินงานทางการเงิน เช่น การเบิกจ่าย งบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่ สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่ พอเพียง จนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามพันธ กิจ เนื่องมาจากการขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การ ควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารการเงินได้อย่าง ถูกต้อง เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ ซึ่ง ส่งผลต่อการตัดสินใจทางการเงิน หรือการบริหารงบประมาณที่ผิดพลาด ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินขององค์กร

- ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ขององค์กร เช่น การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตาม กฎหมายเกี่ยวกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ องค์กรสามารถแบ่งประเภทของความเสี่ยงเพิ่มเติมได้ตาม ความเหมาะสม เช่น ด้านการทุจริต/คอร์รัปชัน ด้านความหยุดชะงักของการ ดำเนินงาน ด้านการเปลี่ยนแปลงจากสภาพอากาศ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

#### หัวข้อที่ ๔ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และ ผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ เป็นตัวเงิน) โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบทางด้านชื่อเสียงขององค์กร ด้าน ผู้รับบริการ ด้านบุคลากร ด้านเวลา ด้านความสำเร็จของงาน/กิจกรรม ด้าน ผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง

๑. กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการ ประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) คือ ความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของ

/ผลกระทบ...

ผลกระทบ(Impact) คือ ระดับของความเสียหายที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจ เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับและระดับของความเสียหาย(Risk Matrix) โดยกำหนดเกณฑ์ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานและลักษณะของผลจากการดำเนินงาน ซึ่งสามารถกำหนดได้ ๕ ระดับ ดังนี้

| ระดับ | โอกาสที่จะเกิด | ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ | ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์         | ความน่าจะเป็นในการเกิดผลกระทบซึ่งกันและกัน |
|-------|----------------|---------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|
| ๑     | น้อยมาก        | ๕ ปีครั้ง                 | ไม่มีการเกิดขึ้นเลย (๐ - ๒๐%)           | ไม่มีการเกิดขึ้นเลย                        |
| ๒     | น้อย           | ๒-๕ ปีครั้ง               | มีการเกิดขึ้นน้อย (มากกว่า ๒๐ - ๕๐%)    | มีการเกิดขึ้นน้อย                          |
| ๓     | ปานกลาง        | ๑ ปีครั้ง                 | มีการเกิดขึ้นปานกลาง (มากกว่า ๕๐ - ๗๐%) | มีการเกิดขึ้นปานกลาง                       |
| ๔     | สูง            | ๑-๒ เดือนครั้งใน ๕ ปี     | มีการเกิดขึ้นมาก (มากกว่า ๗๐ - ๙๐%)     | มีการเกิดขึ้นมาก                           |
| ๕     | สูงมาก         | ๑ เดือนครั้งหรือมากกว่า   | มีการเกิดขึ้นสูงมาก (มากกว่า ๙๐ - ๑๐๐%) | มีการเกิดขึ้นสูงมาก                        |

#### เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ

| ระดับ | ผลกระทบ | ผลกระทบ            |                        |                                      |                          |
|-------|---------|--------------------|------------------------|--------------------------------------|--------------------------|
|       |         | ทรัพย์สิน          | องค์กร                 | ค่าเสียหาย                           | ค่าผลกระทบซึ่งกันและกัน  |
| ๑     | น้อยมาก | ไม่มีการสูญเสีย    | ไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กร | เป็นความเสียหายเล็กน้อย (๐ - ๑๐%)    | สร้างความเสียหายเล็กน้อย |
| ๒     | น้อย    | สูญเสียเล็กน้อย    | ส่งผลกระทบต่อองค์กร    | เป็นความเสียหายเล็กน้อย (๑๐% - ๓๐%)  | สร้างความเสียหายเล็กน้อย |
| ๓     | ปานกลาง | สูญเสียปานกลาง     | ส่งผลกระทบต่อองค์กร    | เป็นความเสียหายเล็กน้อย (๓๐% - ๕๐%)  | สร้างความเสียหายเล็กน้อย |
| ๔     | สูง     | สูญเสียค่อนข้างมาก | ส่งผลกระทบต่อองค์กร    | เป็นความเสียหายเล็กน้อย (๕๐% - ๗๐%)  | สร้างความเสียหายเล็กน้อย |
| ๕     | สูงมาก  | สูญเสียมาก         | ส่งผลกระทบต่อองค์กร    | เป็นความเสียหายเล็กน้อย (๗๐% - ๑๐๐%) | สร้างความเสียหายเล็กน้อย |

ในการประเมินความเสี่ยงควรระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินระดับเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนต่อการเลือกระดับความเสี่ยงและใช้เป็นข้อมูลเปรียบเทียบในการประเมินระดับความเสี่ยงภายหลังการจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสียหายทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้วให้ทำการคำนวณระดับของความเสียหายที่เหลือยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับความรุนแรง}$$

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยงสามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงระยะที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

/ระดับความเสี่ยง...

| ลำดับ<br>ความ<br>เสี่ยง | ระดับความเสี่ยง                            | ช่วงคะแนน     | เขตสี (zone) |
|-------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------------|
| ๑                       | ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)   | ๑๐ - ๑๕ คะแนน | สีแดง        |
| ๒                       | ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)         | ๑๐ - ๑๕ คะแนน | สีส้ม        |
| ๓                       | ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M) | ๕ - ๙ คะแนน   | สีเหลือง     |
| ๔                       | ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)         | ๒ - ๔ คะแนน   | สีเขียว      |
| ๕                       | ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : U)    | ๑ คะแนน       | สีฟ้า        |

๒. การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยมาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น

ขั้นตอนในการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย

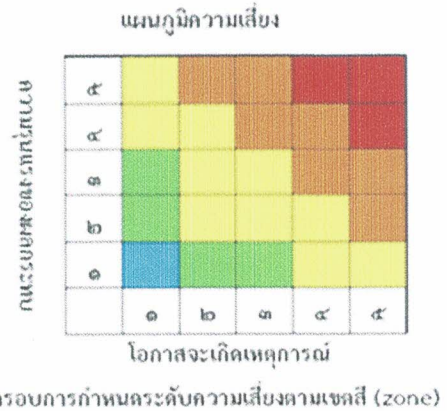
- พิจารณาโอกาส/ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้น มากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด
- พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่มีผลต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสียหายต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

๔. การจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เพื่อพิจารณากำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ความรุนแรง/ความเสียหาย ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน ที่ประเมินได้โดยจัดเรียงลำดับจากระดับต่าง ๆ จากระดับความเสี่ยงน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก และเลือกความเสี่ยงตามที่กำหนดมาจัดลำดับความสำคัญในการ



จัดการความเสี่ยงภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว เช่น ความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูงมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง



จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า ได้มีการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ซึ่งจะได้เชื่อมโยงไปสู่การควบคุม/การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบัน และที่จะได้มีการกำหนดเพิ่มเติมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

| ระดับความเสี่ยง | เขตสี (zone) | มาตรการในปัจจุบัน                                                                                              | มาตรการเพิ่มเติม                                                                                                                         |
|-----------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ระดับวิกฤตมาก   | สีแดง        | มาตรการในการจัดการความเสี่ยง<br>อยู่ในแผนกลยุทธ์องค์กร มีขั้นตอนการดำเนินการในระดับสูง                         | ไม่ใช้ในระดับนี้ มาตรการจัดการความเสี่ยง<br>เชิงป้องกัน หรือเชิงแก้ไขที่ไม่ได้<br>ใช้มาตรการเชิงป้องกัน หรือเชิงแก้ไขในระดับ<br>วิกฤตมาก |
| ระดับวิกฤต      | สีส้ม        | มาตรการในการจัดการความเสี่ยง<br>อยู่ในแผนกลยุทธ์องค์กร มีขั้นตอนการดำเนินการในระดับสูง                         | ไม่ใช้ในระดับนี้ มาตรการจัดการความเสี่ยง<br>เชิงป้องกัน หรือเชิงแก้ไขที่ไม่ได้<br>ใช้มาตรการเชิงป้องกัน หรือเชิงแก้ไขในระดับ<br>วิกฤต    |
| ระดับปานกลาง    | สีเหลือง     | ต้องมีกระบวนการจัดการความเสี่ยง<br>และแผนเชิงป้องกันและเชิงแก้ไขในระดับ<br>สูงในการดำเนินการ มาตรการในระดับสูง | ไม่ใช้ในระดับนี้ มาตรการจัดการความเสี่ยง<br>เชิงป้องกัน หรือเชิงแก้ไขที่ไม่ได้<br>ใช้มาตรการเชิงป้องกัน หรือเชิงแก้ไขในระดับ<br>ปานกลาง  |
| ระดับสูง        | สีส้ม        | ต้องมีกระบวนการจัดการความเสี่ยง<br>และแผนเชิงป้องกันและเชิงแก้ไขในระดับ<br>สูงในการดำเนินการ มาตรการในระดับสูง | ไม่ใช้ในระดับนี้ มาตรการจัดการความเสี่ยง<br>เชิงป้องกัน หรือเชิงแก้ไขที่ไม่ได้<br>ใช้มาตรการเชิงป้องกัน หรือเชิงแก้ไขในระดับ<br>สูง      |
| ระดับสูงมาก     | สีแดง        | ต้องมีกระบวนการจัดการความเสี่ยง<br>และแผนเชิงป้องกันและเชิงแก้ไขในระดับ<br>สูงในการดำเนินการ มาตรการในระดับสูง | ไม่ใช้ในระดับนี้ มาตรการจัดการความเสี่ยง<br>เชิงป้องกัน หรือเชิงแก้ไขที่ไม่ได้<br>ใช้มาตรการเชิงป้องกัน หรือเชิงแก้ไขในระดับ<br>สูงมาก   |

ที่ประชุม

-รับทราบ-

นายองอาจ กำแพงทองคำ  
เลขาฯ

หัวข้อที่ ๕ การตอบสนองความเสี่ยง

๑. การประเมินผลการจัดการความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่  
เป็นการประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุมความ  
เสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร/  
หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าว หมายถึง กระบวนการ วิธีการ  
ปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้  
ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ สามารถช่วยป้องกันและชี้ให้เห็นถึง  
ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ได้

/หลังจาก...

หลังจากประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การวิเคราะห์การจัดการหรือควบคุมเดิมที่มีอยู่ก่อนว่าได้มีการจัดการควบคุมเพื่อช่วยลดความเสี่ยงไว้อย่างไร รวมทั้ง พิจารณาด้วยว่าการจัดการหรือควบคุมที่ได้กำหนดไว้แล้วนั้น ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่และได้ผลเป็นอย่างไร ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว ดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่ และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้องปรับปรุง ดังนี้

- กรณีเพียงพอ หมายถึง ลด/ควบคุมความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้
- กรณีต้องปรับปรุง หมายถึง ไม่สามารถลด/ควบคุมความเสี่ยงได้

๒. การจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับมือได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยงอยู่ด้วยกัน ๔ วิธี

- กรณียอมรับความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่เกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- กรณีหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กรแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม หรือกระบวนการอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยน เป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม

- กรณีถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น จ้างบุคคลภายนอก เป็นต้น โดยอาจเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาอันจำกัด เป็นต้น

- กรณีควบคุม/ลดความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ การควบคุมภายใน หรือเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทาง การควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและมีได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ

/ที่ประชุม...



ที่ประชุม

-รับทราบ-

นายองอาจ กำแพงทองคำ  
เลขาฯ

หัวข้อที่ ๖ การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้ง ปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข โดยอาจติดตามเป็นรายไตรมาส ติดตาม เป็นรอบ ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน ตามที่องค์กรเห็นความเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารความเสี่ยงนั้นมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสาเหตุของ ความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหาร จัดการความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายในการจัดการ มีความเหมาะสมกับ สถานการณ์ที่ เปลี่ยนแปลงไป โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ

๑. เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมกับวิธีการจัดการ ความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้ว ว่าบรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่

๒. เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการที่เป็นการทำเพิ่มเติมว่า แล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไป รายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้จัดทำโดยกำหนดติดตามในการ รายงาน นอกจากจะรายงานตามแบบฟอร์มที่กำหนดแล้ว ต้องมีการติดตาม ผลจากการปฏิบัติงานและการบริหารงานตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดด้วย

๓. เป็นการทบทวนแผนและรายงานผลผลตามแผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามี ประสิทธิภาพหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น เพื่อใช้ในการ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

ที่ประชุม

-รับทราบ-

นายองอาจ กำแพงทองคำ  
เลขาฯ

หัวข้อที่ ๗ การสื่อสารและการรายงาน

การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการ กำหนดเกณฑ์เพื่อใช้ในการพิจารณาข้อมูลที่จะนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการพิจารณาถึงวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และสอดคล้องกัน ทั้ง วัตถุประสงค์ในแต่ละระดับและและการดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กร ทั้งนี้ สามารถเตรียมข้อมูลต่าง ๆ ได้หลายวิธีการ โดยตามตัวอย่างนี้จะขอยกตัวอย่างเพียงวิธีการหนึ่งในการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นพอสังเขป ดังนี้

/๑. พิจารณา...



๑. พิจารณาข้อมูลกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรในแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. พิจารณาว่าโครงการที่จัดทำขึ้นในงบประมาณตอบสนองยุทธศาสตร์ใด กลยุทธ์ แผนงาน แนวทางการพัฒนาใดตามที่กำหนดในข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติในงบประมาณ

๓. พิจารณางานประจำตามหน้าที่ โครงการและภารกิจของสำนัก/กอง ที่กำหนดในแผนปฏิบัติราชการของหน่วยงานตามที่ปรากฏในข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติในงบประมาณ

๔. พิจารณาถึงวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรมตัวชี้วัด (ถ้ามี) และเป้าหมายของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์

๕. ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงแต่ละประเภทตามที่กำหนดและปัจจัยเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใดตามที่กำหนด

๖. กำหนดวิธีการตอบสนองความเสี่ยงตามความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่วิเคราะห์ได้

๗. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับความเสี่ยงที่ยังยอมรับไม่ได้หรือต้องการพัฒนาให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยกำหนดเป็นแผนงาน/กิจกรรม/ขั้นตอน/การปฏิบัติงาน โดยกำหนดผู้รับผิดชอบและระยะเวลาการดำเนินงาน

๘. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้าปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา (ถ้ามี) ตามที่ได้กำหนดโดยรายการติดตามไว้ เช่น รายไตรมาส เป็นต้น

๙. รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารให้รับทราบ

๑๐. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสรุปผลการดำเนินงานภายหลังจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วว่าระดับความเสี่ยงปัจจุบันอยู่ในระดับใด จำเป็นจะต้องนำไปดำเนินการในในงบประมาณต่อไปหรือไม่อย่างไร

๑๑. รายงานสรุปผลต่อผู้บริหารให้รับทราบ

นายอำนาจ ศิริชัย  
ประธานฯ

ขอบคุณกรรมการและเลขานุการ ในส่วนนี้ผมขอเพิ่มเติมว่าการพิจารณาแผนงาน โครงการ ภารกิจงาน กิจกรรม ก่อนการดำเนินการอาจพิจารณาแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามภารกิจที่มีความสำคัญโดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาเพื่อพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากความสำคัญของแผนงาน/โครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์, โครงการตามนโยบายที่สำคัญ, โครงการที่มีงบประมาณสูง เป็นต้น โดยการกำหนดหลักเกณฑ์การ

/พิจารณา...

พิจารณา คัดเลือกแผนงาน/โครงการที่สำคัญ เช่น ความสอดคล้องกับกลยุทธ์  
ในประเด็นยุทธศาสตร์ การส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของนโยบาย  
(แผนงาน/โครงการสำคัญ) ตามยุทธศาสตร์องค์กร จำนวนวงเงินงบประมาณ  
เป็นต้น เพื่อคัดกรองเฉพาะเรื่องที่สำคัญในขั้นต้นก่อน แต่ทั้งนี้หากดำเนินการ  
เช่นนี้ แผนงาน โครงการ ภารกิจงาน กิจกรรมอื่น ๆ ที่ไม่เข้าหลักเกณฑ์การ  
พิจารณาจะต้องดำเนินการให้อยู่ในระบบประเมินผลการควบคุมภายในด้วย  
เพื่อให้ครอบคลุมในการพิจารณาถึงความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

#### ระเบียบวาระที่ ๔

นายอำนาจ ศิริชัย  
ประธานฯ

#### เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

##### ๔.๑ การพิจารณาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัย  
เสี่ยงแต่ละปัจจัยจากรายประเด็น ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและ  
ขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒  
หมวด ๒ มาตรา ๑๖ (๑) ประกอบกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย  
การจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไข  
เพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ แผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครอง  
ส่วนท้องถิ่น โดยคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น  
ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อแจ้งแนวทางพัฒนาท้องถิ่น  
รับทราบปัญหาความต้องการ ประเด็นการพัฒนาและประเด็นที่เกี่ยวข้อง  
ตลอดจนความช่วยเหลือทางวิชาการและแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับสภาพ  
พื้นที่เพื่อนำมากำหนดแนวทางการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยให้นำข้อมูล  
พื้นฐานในการพัฒนาจากหน่วยงานต่างๆ มาพิจารณาประกอบการจัดทำ  
แผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการตามอำนาจหน้าที่  
และพร้อมที่จะนำไปสู่การปฏิบัติและสามารถใช้ในการประสานแผนการ  
พัฒนาท้องถิ่นได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายที่คณะ  
ผู้บริหารหวังที่จะทำให้เกิดการพัฒนาในท้องถิ่นและวิเคราะห์ความเสี่ยงและ  
การจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนซึ่งเป็นความเสี่ยงที่มีระดับ  
ความสำคัญและมีผลกระทบสูงต่อการบริหาร ที่ส่งผลกระทบต่อการบริหารราชการของ  
ทางยุทธศาสตร์และพันธกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ในส่วนของ  
รายละเอียดเพิ่มเติม เชิญกรรมการเลขานุการชี้แจงครับ

นายองอาจ กำแพงทองคำ  
เลขาฯ

ขอบคุณท่านประธาน ในส่วนของการจัดทำร่างแผนบริหาร  
จัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.  
๒๕๖๔ นี้ จะต้องขอความคิดเห็นเพิ่มเติมจากทุกท่านในที่ประชุมในครั้งนี้  
ครับ กรอแนวทางดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง การพิจารณา  
ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารราชการของ  
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

/การพิจารณา...



การพิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามภารกิจที่มี ความสำคัญ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากสำคัญของโครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์, โครงการตามนโยบายที่สำคัญ, โครงการที่มีงบประมาณสูง เป็นต้น

โดยเราจะเริ่มจากการกำหนดเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ ขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

ในส่วนของโครงการต่างๆ ในแต่ละยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ นั้น ก็คือโครงการที่มีอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) จากนั้นก็ได้นำมาจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ และได้ดำเนินการจัดทำแผนการดำเนินงาน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙ เป็นที่เรียบร้อยแล้วนั้น รายละเอียดให้ท่านดูในเอกสารที่แจกให้ท่านครับ จะเป็นโครงการทั้งหมด หากท่านเห็นว่าโครงการใดที่มีความเสี่ยงสูงก็ขอให้เสนอไว้เพื่อพิจารณาเข้าแผน และรวมถึงกิจกรรม หรือในกระบวนการทำงานต่างๆ ที่มีผลต่อความเสี่ยง ที่ต้องบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ในแผน กล่าวคือได้ทั้งที่เป็นโครงการหรือกระบวนการก็ได้ หากมีข้อคิดเห็นเสนอเพิ่มเติมหรือปรับเปลี่ยนก็เสนอได้เลยครับ

นายอำนาจ ศิริชัย  
ประธานฯ

ตามเอกสารโครงการ แต่ละโครงการก็มีการจัดหมวดหมู่ตามยุทธศาสตร์แล้ว และวิธีการดำเนินการต่างๆ ต่างสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ มาตั้งแต่ตอนจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และจัดทำงบประมาณแล้ว และมีวิธีปฏิบัติไปในทางเดียวกันเกือบทั้งหมด จึงเห็นว่าในส่วน of ความเสี่ยงไม่ได้ขึ้นอยู่กับว่าเป็นโครงการไหน จากยุทธศาสตร์ใดเป็นหลัก ขอเสนอให้เน้นไปที่ตัวกระบวนการมากกว่า ในที่ประชุมมีความคิดเห็นอย่างไรบ้างครับ

ที่ประชุม

-มีมติเห็นชอบ-

นายอำนาจ ศิริชัย  
ประธานฯ

สรุปว่าเห็นด้วยกับข้อเสนอของประธานกรรมการ นะครับ เพราะการดำเนินโครงการส่วนใหญ่ของเราก็จะมีระเบียบและการปฏิบัติที่เหมือนกันไม่ค่อยจะแตกต่างกัน อย่างนั้นเราจะไปพิจารณาประเด็นในกระบวนการต่างๆ ของการทำงานดีกว่า

สรุปก็คือที่เลขานุการให้ข้อมูล คือส่วนของโครงการที่อยู่ในงบประมาณรายจ่ายปี ๒๕๖๙ และเอกสารอีกชุดที่เป็นที่ให้แต่ละสำนัก/กอง ไปกรอกข้อมูลมาตามแบบฟอร์มว่าจะเอาโครงการหรือกระบวนการไหนมาบรรจุในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงบ้าง ก็คงจะเลือกมาหลักๆ ที่ควรเฝ้าระวัง หรือมีความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ เดี่ยวจะให้แต่ละกองนำเสนอแล้วกันนะ แล้วจะให้ที่ประชุมพิจารณา หรือจะมีเพิ่มเติมอะไรเพิ่มในที่ประชุมได้เลย เพราะเรากำลังจัดทำแผนกันอยู่ เริ่มเลยแล้วกันนะ ขอเชิญสำนักปลัดก่อนเลยครับ

/นายองอาจ...



นางสาวธัญมน คงสัมฤทธิ์  
หัวหน้าสำนักปลัด/กรรมการ

สำนักปลัด ขอเสนอ ๑ ประเด็น ๑. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทา  
สาธารณภัย การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ อย่าง  
รวดเร็ว

นายอำนาจ ศิริชัย  
ประธานฯ

คณะกรรมการที่สังกัดสำนักปลัดมีใครเสนออะไรอีกไหม หรือมีกอง  
อื่นจะเสนออะไรไหม ถ้ามีเสนอเลย ถ้าไม่มีขอมติว่าเห็นด้วยหรือไม่เห็นด้วย

ที่ประชุม

ไม่มีอะไรเสนอ ที่ประชุมมีมติเห็นด้วยเป็นเอกฉันท์

นายอำนาจ ศิริชัย  
ประธานฯ

สรุปสำนักปลัดเอาตามนี้นะ เดี๋ยวต่อไปขอเชิญกองคลังต่อเลยครับ

นางดวงดาว มากคิด  
ผอ.กองคลัง/กรรมการ

กองคลัง ขอเสนอประเด็น ๑. กิจกรรมด้านการเงินการบัญชี  
หน่วยงาน การเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน  
ส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการจัดทำฎีกา ประกอบกับบางโครงการหน่วยงานที่  
ทำหน้าที่ในการเบิกจ่ายมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อยอาจทำให้เกิด  
ข้อผิดพลาดได้

นายอำนาจ ศิริชัย  
ประธานฯ

คณะกรรมการที่กองช่างมีใครเสนออะไรอีกไหม หรือมีกอง  
อื่นจะเสนออะไรไหม ถ้ามีเสนอเลย ถ้าไม่มีขอมติว่าเห็นด้วยหรือไม่เห็นด้วย

ที่ประชุม

ไม่มีอะไรเสนอ ที่ประชุมมีมติเห็นด้วยเป็นเอกฉันท์

นายอำนาจ ศิริชัย  
ประธานฯ

เท่าที่แต่ละสำนัก/กองเสนอมานี้ ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น  
และเป็นระดับต้นๆเลยเหมือนกัน บางที่ผมเองอาจจะมองเห็นไม่ชัดเจนแบบ  
ผอ.กอง เพราะจะใกล้ชิดกับเนื้องานมากกว่าซึ่งหากเกิดขึ้นและเป็นปัญหา  
ร้ายแรงตามมาแน่นอน ลงเอยสุดท้ายจะเกิดผลเสียกับราชการ หรือไม่ก็เป็น  
ทุจริตและประพฤติมิชอบแทบทั้งนั้น เอาละครับ มีท่านใดเสนออะไรอีกไหม  
หรือมีความคิดเห็นเพิ่มเติม

ที่ประชุม

-ไม่มี-

นายอำนาจ ศิริชัย  
ประธานฯ

ผมขอสรุปประเด็นตามที่กรรมการในที่ประชุมได้เสนอมานะ

๑. กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒. กิจกรรมด้านการเงินการบัญชีหน่วยงาน

รวมประเด็นที่เราจะต้องบริหารจัดการความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ นี้  
ทั้งหมด ๒ เรื่อง และรายละเอียดตามเอกสารและที่ชี้แจงกันไปเมื่อครู่เลยนะ  
ครับ และตอนนี้ผมขอมติที่ประชุมด้วยครับ ท่านที่เห็นชอบให้ยกมือครับ

มติที่ประชุม

-ที่ประชุมมีมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์-

ระเบียบวาระที่

เรื่องอื่นๆ

-ไม่มี-

นายอำนาจ ศิริชัย  
ประธานฯ

ก่อนจะปิดการประชุม ผมขออ้ออีกครั้งนะคะ รายนะเอียดและมติที่ประชุม  
จะเอาไปเข้าแผน เอกสารถ้าจะปรับแก้โดยไม่กระทบกับสาระสำคัญขอให้แก้  
และมาส่งที่ฝ่ายเลขาภายในวันนี้เลยนะคะ เพราะเราจะต้องทำเป็นเล่มแผน  
เสนอนายกฯ ทั้งนี้ให้ทุกส่วนปฏิบัติตามมาตรการให้เรียบร้อย สำหรับรายงาน  
การประชุมให้ฝ่ายเลขาดำเนินการให้เรียบร้อย สำหรับวันนี้คงไม่มีอะไรแล้ว  
ดิฉันขออนุญาตปิดประชุมครับ ขอขอบคุณทุกท่าน สวัสดีครับ

ปิดประชุม

๑๒.๐๐ น.

(ลงชื่อ)



(นายองอาจ กำแพงทองคำ)

ผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม

เลขานุการ

(ลงชื่อ)



(นายอำนาจ ศิริชัย)

ผู้รับรองรายงานการประชุม

ประธานคณะกรรมการฯ







## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

ที่ พล ๗๙๑๐๑/-

วันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง เสนอแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

### เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๙ ให้งานของรัฐบาลให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และปัจจุบันกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แล้วนั้น

### ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

### ข้อพิจารณา

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงเสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ และประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ หากเห็นชอบโปรดลงนามอนุมัติ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบเพื่อดำเนินการต่อไป

(นายอำนาจ ศิริชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

พิจารณาแล้ว



อนุมัติ



แจ้งแนวทางตามแผนแก่ทุกส่วนที่เกี่ยวข้อง และถือปฏิบัติ

(นางสาวอรรณ วาจามัน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่  
เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

\*\*\*\*\*

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ในการนี้ กระทรวงการคลังได้ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒

ดังนั้น จึงอาศัยอำนาจตามความในพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๕ พ.ศ.๒๕๔๖ มาตรา ๕๙ ประกาศใช้แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ เป็นต้นไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นางสาวอรรณณ วาจามั่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่