



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ
ที่ ขก ๘๓๗๐๑/

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
วันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ โดยมีรายละเอียดตามคำสั่งแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

(ลงชื่อ)
(นางอัจฉราวดี สิมลี)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัด อบต.

.....
.....
(นายคำเนิง นามพรหม)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่

ความเห็นนายก อบต.

.....
.....
(นายกำธร สิทธิจันทร์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่

ที่ ๓๓๗ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่
กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบ
แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการ
ความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐ ที่อยู่ภายใต้
การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- | | |
|--------------------------------|----------------------------------|
| ๑. นายคำนึง นามพรหม | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล |
| ๒. นางสาวอาระกาส ตระการวงศา | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล |
| ๓. นายอนุกุล สิมลี | ผู้อำนวยการกองช่าง |
| ๔. นางสาวไข่มุก พรจำศีล | ผู้อำนวยการกองคลัง |
| ๕. นายปิยะพงษ์ แสงคำ | หัวหน้าสำนักปลัด |
| ๖. นางสาวรัศมี ชมระกา | นักวิชาการศึกษาชำนาญการ |
| ๗. นางสาวนิตยาลักษณ์ ตรีศาสตร์ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ |

หน้าที่และความรับผิดชอบ

พิจารณาถ่วงถ่วงนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมขององค์การบริหาร
ส่วนตำบลบัวใหญ่ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน
งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ หรือกลยุทธ์ของสถาบัน
ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของ
กระบวนการบริหารหลักสูตร การบริหารงานวิจัย ระบบงาน ระบบประกันคุณภาพ ความเสี่ยงด้านบุคลากรและ
ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะจรรยาบรรณของบุคลากร ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอกอื่น ๆ ตาม
บริบทขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่

๑. ให้ความเห็นชอบกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การ
บริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสามารถประเมินติดตามและ
ดูแลปริมาณความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

๒. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้แนวทางและ
นโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่

๑๖.  พิชญ์/ท่าน
 ๑๖.  เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ
 ๑๖.  หัวหน้าส่วน
 ๑๖.  รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
 ๑๖.  ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่

ที่ ๓๓๕/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ดำเนินการในทุกระดับ ครอบคลุมทุกส่วนงาน เพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๔ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ ซึ่งบัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานมีประสิทธิภาพรวมถึงยกระดับการบริหารความเสี่ยงของฝ่ายบริหารให้สามารถเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการตัดสินใจ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ประกอบด้วย

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ | รองประธานคณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองทุกกอง | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| ๔. นักวิชาการศึกษา ฯ | หัวหน้าคณะกรรมการ |

โดยมีคณะกรรมการ ดังนี้

สำนักปลัด

- | | |
|--------------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางสาวนิตยาลักษณ์ ตรีศาสตร์ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ |
| ๒. นายณัฐกิตติ์ หาญชิน | นิติกรชำนาญการ |
| ๓. นางสุเบญญา ไชยลังกา | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ |
| ๔. นางสาวกนกพร สิมสี | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |
| ๕. นางสาววิภา ลีโคตร | นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ |

กองคลัง

- | | |
|--------------------------|---------------------------------|
| ๑. นางสาวอรอนงค์ ขามธาตุ | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ |
| ๒. นายประสิทธิ์ หมื่นคำ | เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญการ |
| ๓. นางสาวมยุรา รอดอารีย์ | นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ |

กองช่าง

- ๑.นายอเนก บุญโส
๒.นายสุขสวัสดิ์ อุ่นจันทิ
๓.นายสุวัชชัย สิมลิ

นายช่างโยธาชำนาญงาน
นายช่างโยธาชำนาญงาน
นายช่างไฟฟ้าชำนาญงาน

กองการศึกษาฯ

- ๓.นางสาววิศมี ขมระกา
๒.นางณลิณี สตะ
๓.นางสะอาด ผ่านวงษ์
๔.นางพลสุข เพ็งวงษา

นักวิชาการศึกษาชำนาญการ
เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน
ครูชำนาญการ
ครูชำนาญการ

หน่วยตรวจสอบภายใน

- ๑.นางอัยฉฉราวดี สิมลี

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

อำนาจหน้าที่

๑. การประเมินความเสี่ยง และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นของแต่ละงานตามภารกิจบทบาทหน้าที่ ตามแผนงาน/โครงการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง และเข้าร่วมในการจัดทำแผนความเสี่ยงและนำแผนไปปฏิบัติ
 ๒. จัดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบต่องค์กรที่เกิดขึ้นของแต่ละเหตุการณ์ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและนำมาจัดการโดยวิธีการหลีกเลี่ยง ลดความเสี่ยง ลดความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง ตามแผนงาน/โครงการ
 ๓. รายงานผลการจัดการความเสี่ยงที่ไม่สามารถจัดการให้ลดลง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนั้นได้ให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาทางควบคุมความเสี่ยงนั้นต่อไป
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

[Handwritten signature]

(นายกำธร สิริจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่

25

TISPA/WTU

Signature

เจ้าหน้าที่ยื่นตัวขอสมัคร

จำนวนที่ถูกรับ

Call
number

การเปลี่ยนแปลงของระดับน้ำทะเล

1. *Thymus* *sp.*



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
ที่ ขก ๘๓๗๐๑/ วันที่ ๒๖ มกราคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขออนุมัติประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่

๑. ต้นเรื่อง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

๒. ข้อเท็จจริง

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

๓. ขอระเบียน/หนังสือสั่งการ

๓.๑ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๔

๓.๒ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๓.๓ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครอง ที่ มท ๐๘๐๘.๕/ว ๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๔. ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ และประชาสัมพันธ์ผู้เกี่ยวข้องทราบทุกฝ่าย

จึงเรียนมาเพื่อพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

(นางอัจฉราวดี สิมลี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
เรื่อง โครงสร้างและนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่

องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงาน
บรรลุตามวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ อาศัยอำนาจความในมาตรา ๗๑ แห่ง
พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่
กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร
จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้การปฏิบัติงาน การกำกับดูแล หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ จึงได้จัดทำมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับองค์การบริหารส่วน
ตำบลบัวใหญ่ ขึ้นโดยประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับ
บริบทการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำแผน
บริหารจัดการความเสี่ยง และการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง
อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหาร
ส่วนตำบลบัวใหญ่ สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ (รายละเอียดแนบท้าย
ประกาศฉบับนี้)

ประกาศ ณ วันที่ ๒๓ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกัธร สิทธิจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงาน บรรลุตามวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๔ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

แนวคิดพื้นฐานในการบริหารจัดการความเสี่ยงจากสภาพการณ์ในปัจจุบันขององค์การบริหาร ส่วนตำบลบัวใหญ่ ที่เผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสถานะเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดแผน ยุทธศาสตร์ การกำหนดแผนการปฏิบัติราชการ โครงสร้างองค์กร การบริหารจัดการข้อมูล เป็นต้น ประกอบกับ คณะผู้บริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ที่ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงองค์กร ซึ่งถือเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของการก้าวไปสู่ระบบการกำกับดูแลที่ดีขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ พร้อมทั้งเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยเชื่อมั่นว่าการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็น กระบวนการที่ช่วยให้องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ในขณะเดียวกันก็ลด อุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจจะเกิดขึ้นทั้งในด้านผลการปฏิบัติงาน และความเชื่อใจจากประชาชนต่อ องค์กร ป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรขององค์กร ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อม ภายนอกและภายในอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบจัดการและควบคุมที่ดีนำไปสู่การบริหารจัดการที่ดีต่อไปใน อนาคต

องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ จัดทำนโยบายและการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรฉบับนี้ ขึ้นเพื่อให้ข้าราชการ พนักงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ สามารถนำไปใช้ในการตอบสนองและ ปฏิบัติงานในสถานะวิกฤติหรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่าง ๆ ซึ่งส่งผลให้องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ไม่ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง ให้สามารถปฏิบัติงานใน “งานบริหารหลักที่มีความสำคัญ” ได้อย่างต่อเนื่อง เป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความต่อเนื่องขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ใน สถานะวิกฤติ
๒. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ มีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสถานะ วิกฤติหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น
๓. เพื่อลดผลกระทบจากการชะงักในการปฏิบัติงานหรือการให้บริการประชาชนขององค์การ บริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
๔. เพื่อบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้ และลดระดับความรุนแรงของ ผลกระทบที่เกิดขึ้น
๕. เพื่อให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้เสียขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ มีความเชื่อมั่นใน ศักยภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ แม้ต้องเผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและ ส่งผลกระทบจนทำให้การดำเนินขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ต้องหยุดชะงัก

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์แผนงาน และการดำเนินของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในอย่างมีประสิทธิภาพ

๔. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีความเชื่อมโยงกับกระบวนการวางแผนยุทธศาสตร์ โดยรวมการวิเคราะห์ข้อมูล ปัจจัยที่นำเข้าเพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น สรุปผลจากการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในจากปีที่ผ่านมา ข้อมูลสภาพแวดล้อมจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ข้อมูลการประเมิน SWOT แผนยุทธศาสตร์ แผนงานต่าง ๆ และแผนการดำเนินงานประจำปี รวมถึงการคาดการณ์ในอนาคต จัดทำเป็นรายการความเสี่ยงเพื่อใช้ประโยชน์สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงในการควบคุมและการติดตามทั้งในระดับหน่วยงาน/สำนัก/กอง และระดับองค์กร เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเสี่ยงที่กำหนด โดยพิจารณาถึงความสำคัญของแผนการดำเนินงานที่ตอบสนองยุทธศาสตร์ โครงการที่สำคัญ/มีงบประมาณสูงประจำปีด้วย

คำจำกัดความของความเสี่ยง

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

การบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management) คือ กระบวนการที่ปฏิบัติโดยคณะกรรมการ ผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กร เพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และดำเนินงาน โดยกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร

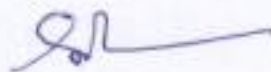
องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ กำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่องประกอบด้วย

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

บทบาทและความรับผิดชอบ

๑. คณะกรรมการเป็นผู้กำกับดูแลและสนับสนุนการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติในองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ผ่านทางคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นผู้กำกับดูแลนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติภายในองค์กร ติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ความเพียงพอของการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ และรายงานให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงทราบเป็นระยะ
๓. ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบ ในการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติและติดตามการนำไปใช้อย่างต่อเนื่อง โดยได้รับการสนับสนุนจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
๔. บุคลากรทุกคนต้องรับผิดชอบในการปฏิบัติตามนโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยง
๕. ในกรณีที่ผู้บริหารพบว่านโยบายการบริหารความเสี่ยงไม่เหมาะสมกับสภาพการดำเนินงานต้องนำเสนอผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อขออนุมัติในการปรับปรุงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๖. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจะทบทวนนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกปีและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าวยังเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานขององค์กร

ทั้งนี้ นโยบายนี้มีผลบังคับใช้กับ ผู้บริหาร และบุคลากรทุกคน นับแต่บัดนี้เป็นต้นไป



(นายกัธร สีทธิจันทร์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๑ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ บัญญัติให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ดำเนินการได้บรรลุเป้าหมายตามบทบัญญัติของกฎหมายในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ เป็นไปด้วยความถูกต้องและมีประสิทธิภาพอย่างเหมาะสม จึงขอประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกำธร สิทธิจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น

คำนำ

บทที่ ๑ บทนำ

- หลักการและเหตุผล ๓
- วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง ๒
- เป้าหมายของแผนบริหารความเสี่ยง ๒
- ประโยชน์ของแผนบริหารความเสี่ยง ๓
- นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง ๓

บทที่ ๒ สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

- สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน ๕
- วิสัยทัศน์ ๖
- ยุทธศาสตร์ ๖
- เป้าประสงค์ ๖
- ตัวชี้วัด ๖
- คำเป้าหมาย ๖
- กลยุทธ์ ๗
- โครงสร้างส่วนราชการ ๘
- อำนาจหน้าที่ของส่วนราชการ ๑๓

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

- แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารความเสี่ยง ๑๕
- กลไกการบริหารความเสี่ยง ๑๕
- โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง ๑๗
- คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ๑๗
- ผู้ปฏิบัติงาน ๑๘

บทที่ ๔ หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

- กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ๑๙
- การระบุความเสี่ยง ๒๒
- การประเมินความเสี่ยง ๒๒
- การตอบสนองความเสี่ยง ๒๔
- การติดตามและทบทวน ๒๕
- การสื่อสารและการรายงาน ๒๕

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ บส.๑) ๒๖-๓๕

การวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒) ๓๖-๔๘

รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๓) ๔๙-๕๙

ภาคผนวก

คำนำ

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ มาตรา ๗๙ ให้องค์การบริหารส่วนตำบลได้ดำเนินการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้องค์การบริหารส่วนตำบลปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้รัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ และเป็นกระบวนการที่สำคัญที่ชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กร ต้องดำเนินการตามเป้าประสงค์และประเด็นยุทธศาสตร์ที่วางไว้ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเตรียมรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น จากการดำเนินการตามแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ตามแผนการดำเนินงาน เพื่อลดโอกาสที่จะทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลเกิดความเสียหาย และมีแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และสามารถติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกกอง/สำนัก ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานเพื่อนำไปสู่การบรรลุเป้าหมายขององค์กร

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่

๑. หลักการและเหตุผล

การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยีรวมถึงความคาดหวังของประชาชน หน่วยงานของรัฐทุกหน่วยงานต้องเผชิญกับความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีจะช่วยหน่วยงานในการวางแผนและจัดการเหตุการณ์ด้านลบที่อาจจะเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงช่วยหน่วยงานในการบริหารจัดการเพื่อสร้างหรือฉวยโอกาส หรือได้รับประโยชน์จากเหตุการณ์ด้านบวกที่อาจจะเกิดขึ้น ส่งผลให้หน่วยงานสามารถเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการให้บริการของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ประชาชนและประเทศชาติ ได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภายในสภาวะการดำเนินงานของทุก ๆ องค์กรล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นสิ่งที่จะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุนความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและกำหนดแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง อีกทั้งต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจต่าง ๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์การติดตาม ควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ มากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ บัญญัติไว้ในมาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นกรอบแนวทางที่ช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้การบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละหน่วยงานอาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง และความเหมาะสมในการรองรับความเสี่ยงของหน่วยงาน ในขณะที่เดียวกันแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงย่อมต้องมีความเกี่ยวข้องกับ การควบคุมภายใน เนื่องจากการควบคุมภายในถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ดังนั้น หน่วยงานอาจดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยเชื่อมโยงกับการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าด้วยกัน

การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล โดยปัจจัยหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ประสบความสำเร็จเกิดจากความมุ่งมั่นของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้กำกับดูแล ซึ่งหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plans) และการกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนพื้นฐานข้อมูลสารสนเทศที่สมบูรณ์ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร และเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงาน

๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

คณะผู้บริหารท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการ ความเสี่ยงในองค์กร ซึ่งถือเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้องค์กรได้ก้าวไปสู่ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ลดความเสียหายและอุปสรรคที่จะเกิดขึ้น โดยเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีจะช่วยลดอุปสรรค หรือสิ่งที่จะทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่องค์กรได้วางไว้ และเป็นการให้ความเชื่อมั่นกับประชาชนที่มีต่อองค์กร ช่วยป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากร และการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภายในอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีนำไปสู่การบริหารจัดการที่ดีต่อไป

วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
๒. เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบวิธีการ ขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนการบริหารความเสี่ยง
๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๔. เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
๕. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
๖. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

เป้าหมายของแผนบริหารความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจในการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้
๒. ผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือปราศจากความเสี่ยง
๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ได้จริงในการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบ เพื่อลดโอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น
๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และเป็นกระบวนการดำเนินงานที่โปร่งใสภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
๕. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมและยอมรับได้ทั่วทั้งองค์กร
๖. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร มีการนำไปสู่การปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและทั่วทั้งองค์กร

ประโยชน์ของแผนบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจในการบริหารงานได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาและอุปสรรคที่จะส่งผลให้เกิดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ อีกทั้งยังเป็นแนวทางปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ได้ปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง และบรรลุตามเป้าหมายของการปฏิบัติงาน

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี แผนบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น
๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาลด้วย
๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้รวมทั้งสามารถปกป้องผลประโยชน์และเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร
๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน
๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากร แตกต่างกัน เป็นต้น

นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) คือ เหตุการณ์หรือโอกาสที่จะก่อให้เกิดความผิดพลาด หรือความเสียหาย การรื้อไหล ความสูญเสีย หรือเกิดเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และมีผลกระทบหรือทำให้เกิดความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) ก่อให้เกิดความล้มเหลวในการดำเนินงาน ทำให้ไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้วางไว้ในด้านยุทธศาสตร์ ด้านการปฏิบัติงาน รวมทั้งด้านการเงินและด้านการบริหารด้วย

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) คือ กระบวนการดำเนินงานขององค์การที่เป็นระบบและต่อเนื่อง ในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ ในการวิเคราะห์การประเมิน การจัดการ การติดตามประเมินผล และการสื่อสารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรม หน่วยงานหรือกระบวนการดำเนินงานขององค์การ เพื่อช่วยให้องค์กรลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสียหาย และขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคต อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์การเป็นสำคัญ

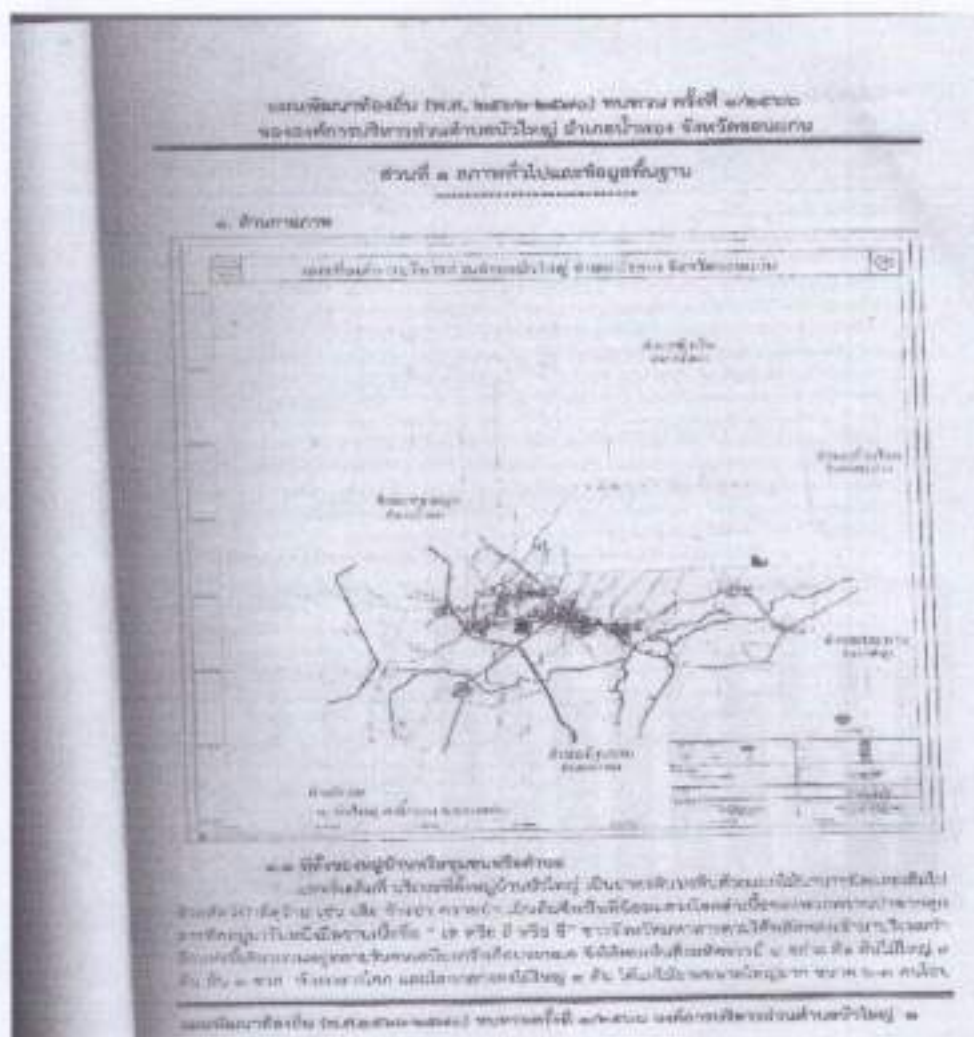
ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System) คือ ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ได้ระดับของความเสียหายและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคต อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ ได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) คือ ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสียหาย ที่จะทำให้การดำเนินการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้โดยต้องระบุไว้ว่าเหตุการณ์นั้น ๆ จะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด หรืออย่างไร ทั้งนี้สาเหตุของความเสียหายที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อเป็นข้อมูลสำหรับการวิเคราะห์และกำหนดมาตรการในการลดความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง

๑.สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ตั้งอยู่ หมู่ที่ ๓ ตำบลบัวใหญ่ อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น ได้รับการยกฐานะจากสภาตำบลเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล เมื่อวันที่ ๒๓ มิถุนายน ๒๕๔๐ ตั้งอยู่ห่างจากอำเภอน้ำพอง เป็นระยะทางประมาณ ๓๔ กิโลเมตร ห่างจากตัวจังหวัดขอนแก่น ๒๗ กิโลเมตร มีเนื้อที่ทั้งหมด ๗๔.๘๓ ตารางกิโลเมตร อาณาเขต มีอาณาเขตติดกับตำบล อำเภอกัลยเจียงต่าง ๆ ดังนี้

ทิศเหนือ	ติดกับตำบลทรายมูล	อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น
ทิศใต้	ติดกับตำบลบ้านซาม	อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น
ทิศตะวันตก	ติดกับตำบลท่ากระเสริม	อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น
ทิศตะวันออก	ติดกับตำบลห้วยโจด	อำเภอรณวน จังหวัดขอนแก่น



แบ่งพื้นที่การปกครองออกเป็นทั้งหมด ๑๗ หมู่บ้าน ดังนี้

หมู่ที่ ๑ บ้านนาค้ำน้อย	หมู่ที่ ๖ บ้านบัวใหญ่
หมู่ที่ ๒ บ้านรักชาติ	หมู่ที่ ๗ บ้านโคกค้อย
หมู่ที่ ๓ บ้านอุบล	หมู่ที่ ๘ บ้านแสนตอ
หมู่ที่ ๔ บ้านบัวใหญ่	หมู่ที่ ๙ บ้านคอกคี่
หมู่ที่ ๕ บ้านบัวใหญ่	หมู่ที่ ๑๐ บ้านคอกคี่
หมู่ที่ ๑๑ บ้านค้ำม่วม	หมู่ที่ ๑๒ บ้านดงเย็น
หมู่ที่ ๑๓ บ้านโนนหัวช้าง	หมู่ที่ ๑๔ บ้านหนองบัวน้อย
หมู่ที่ ๑๕ บ้านนาค้ำน้อย	หมู่ที่ ๑๖ บ้านรักชาติ
หมู่ที่ ๑๗ บ้านศรีภูมิ	

๒. วิสัยทัศน์

“พัฒนาตำบลบัวใหญ่ให้น่าอยู่ มุ่งสู่การสร้างชุมชนให้เข้มแข็ง เป็นแหล่งพัฒนาการเรียนรู้ ควบคู่โครงสร้างพื้นฐานครบครัน ด้วยการบริหารจัดการที่ดี”

๓. ยุทธศาสตร์

องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ได้กำหนดยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ๕ ยุทธศาสตร์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ การพัฒนาคุณภาพคนและสังคม
- ยุทธศาสตร์ ที่ ๒ การพัฒนาเมืองและชุมชนให้น่าอยู่
- ยุทธศาสตร์ ที่ ๓ การแก้ไขปัญหาความยากจน
- ยุทธศาสตร์ ที่ ๔ การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- ยุทธศาสตร์ ที่ ๕ การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ดี

๔. เป้าประสงค์

๑. พัฒนาตำบลบัวใหญ่ให้น่าอยู่มีระบบโครงสร้างพื้นฐานที่เพียงพอต่อความต้องการ การจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน
๒. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของคนในชุมชนให้เข้มแข็ง สามารถพึ่งพาตนเองได้
๓. สร้างระบบบริหารจัดการที่ดีโดยให้มีส่วนร่วมจากภาคประชาสังคมตลอดจนความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน
๔. การส่งเสริมการศึกษาศาสนาศิลปวัฒนธรรมภูมิปัญญาท้องถิ่นตลอดจนการสาธารณสุข
๕. พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศเครื่องมืออุปกรณ์ให้ทันสมัยเพื่อการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพ

๕. ตัวชี้วัด

๑. ความพึงพอใจของประชาชนในการบริหารงาน
๒. ประชาชนอยู่อย่างมีความสุข
๓. ประชาชนมีรายได้ครัวเรือนเพิ่มมากขึ้น

๖. ค่าเป้าหมาย

๑. เพื่อให้ประชาชนได้รับการศึกษาที่ดีมีการอนุรักษ์ประเพณีไว้ให้แก่ลูกหลาน
๒. เพื่อให้ประชาชนมีความสะดวกรวดเร็วในการสัญจร มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

- ๓.เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพที่แข็งแรง
- ๔.เพื่อให้ประชาชนมีรายได้เพิ่มมากขึ้น เพียงพอต่อการดำรงชีวิต
- ๕.เพื่อให้ตำบลบัวใหญ่มีระบบนิเวศที่ดี
- ๖.เพื่อให้ประชาชนมีความพึงพอใจในการบริหารจัดการ

๗.กลยุทธ์

๑.การพัฒนาและการส่งเสริมสนับสนุนด้านการจัดการศึกษา ด้านคุณธรรม จริยธรรมและวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น ด้านสุขภาพและอนามัย และ ด้านกีฬาและนันทนาการ

๒.พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านการคมนาคมขนส่ง ประสิทธิภาพระบบเครือข่ายการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย หมู่บ้าน/ชุมชนปลอดภัยสาเขต และปลอดภัยชุมชน และพัฒนาส่งเสริมการท่องเที่ยว

๓.ส่งเสริมศักยภาพและขีดความสามารถของชุมชนในการแก้ไขปัญหาความยากจน สงเคราะห์ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์และผู้ด้อยโอกาส ส่งเสริมกระบวนการเรียนรู้ในการดำเนินชีวิตตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง และพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านการเกษตรในระดับชุมชน

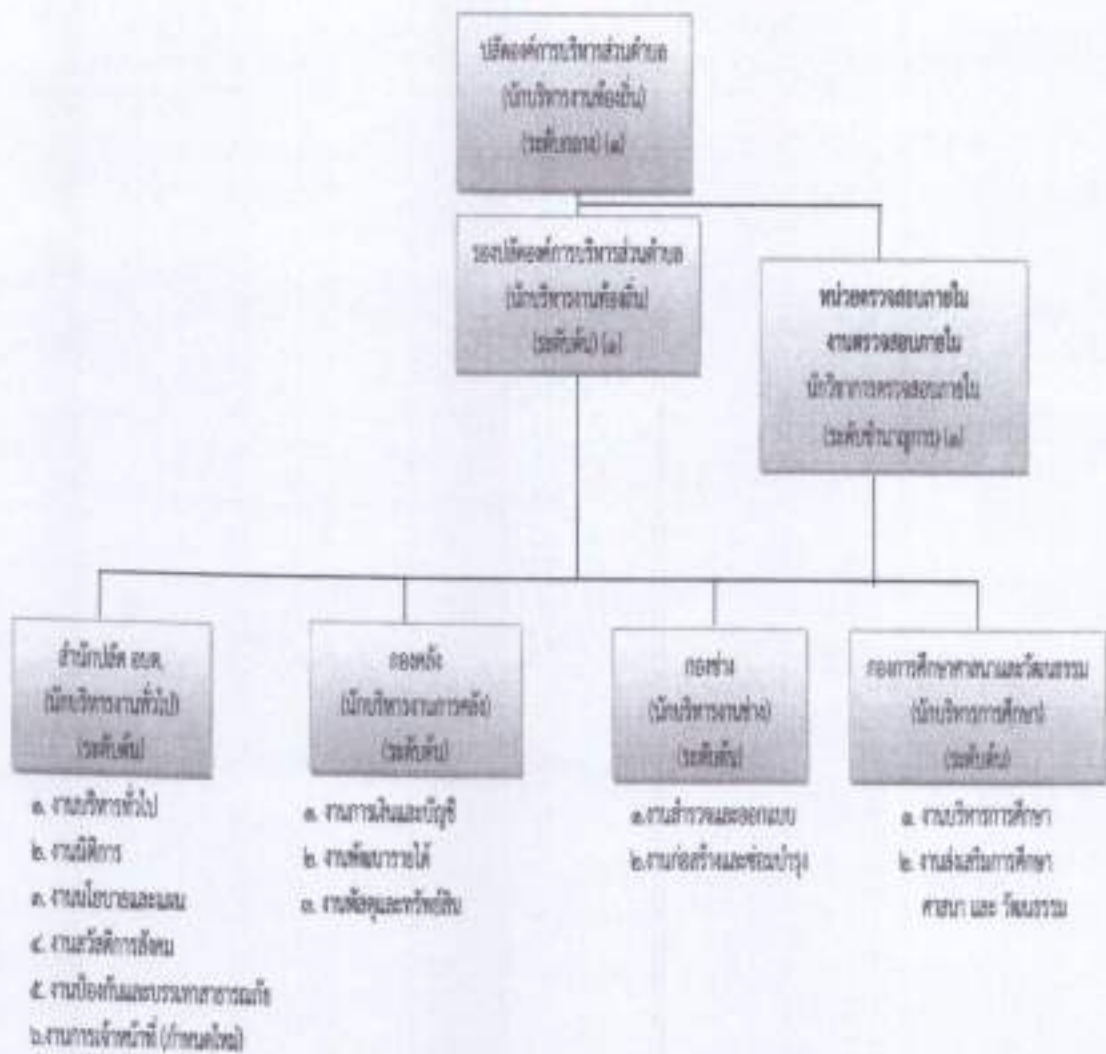
๔.สนับสนุน ส่งเสริม พัฒนาฟื้นฟู รักษาป่าและป่าต้นน้ำลำธาร พัฒนาประสิทธิภาพการจัดการขยะและน้ำเสียแบบครบวงจร และเสริมสร้างศักยภาพและขีดความสามารถของชุมชนในการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๕.ส่งเสริม สนับสนุนและพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและนวัตกรรมสมัยใหม่ ในการปฏิบัติงานและให้บริการสาธารณะแก่ประชาชน ส่งเสริมการบริหารภายในและพัฒนาสมรรถภาพการทำงานของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง โดยยึดหลักธรรมาภิบาล และพัฒนากระบวนการชุมชนเข้มแข็งและเสริมสร้างการมีส่วนร่วมของชุมชนในกระบวนการพัฒนาท้องถิ่น

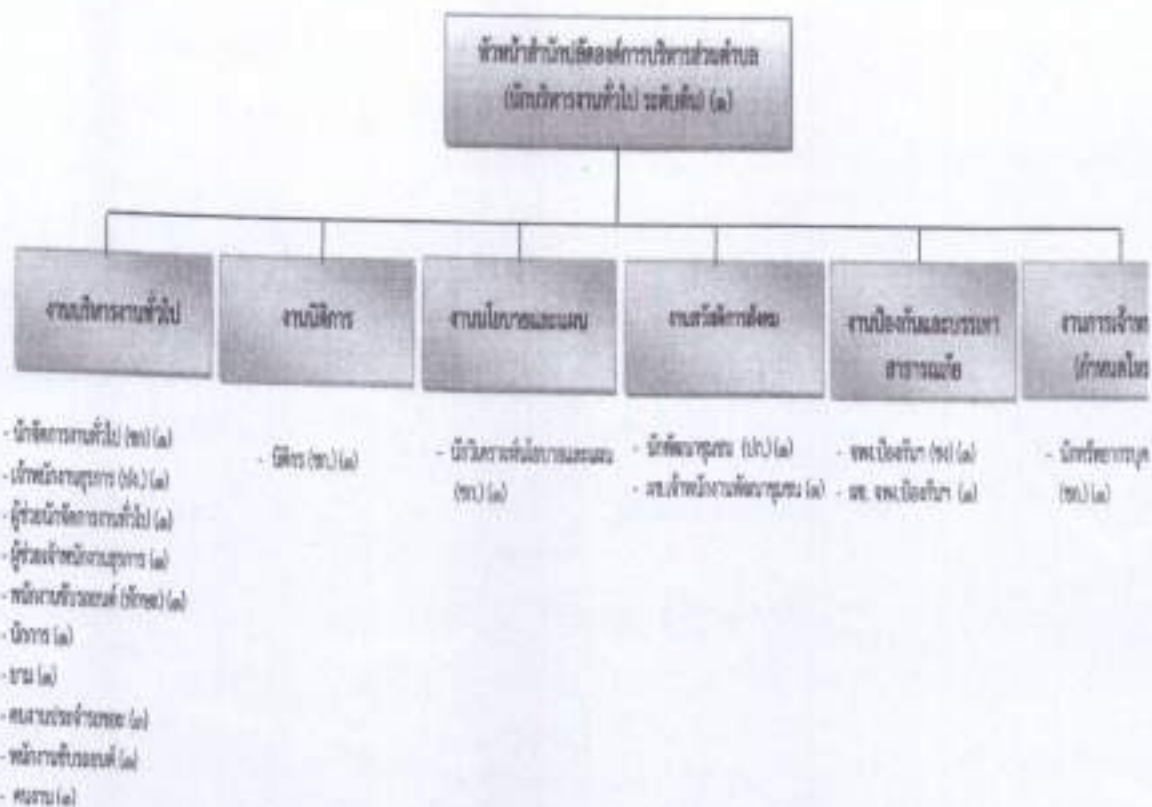
๔. โครงสร้างส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่

๔๐. แผนภูมิโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการตามแผนอัตราค่าจ้าง ๓ ปี

โครงสร้างองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่



แผนภูมิโครงสร้างสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



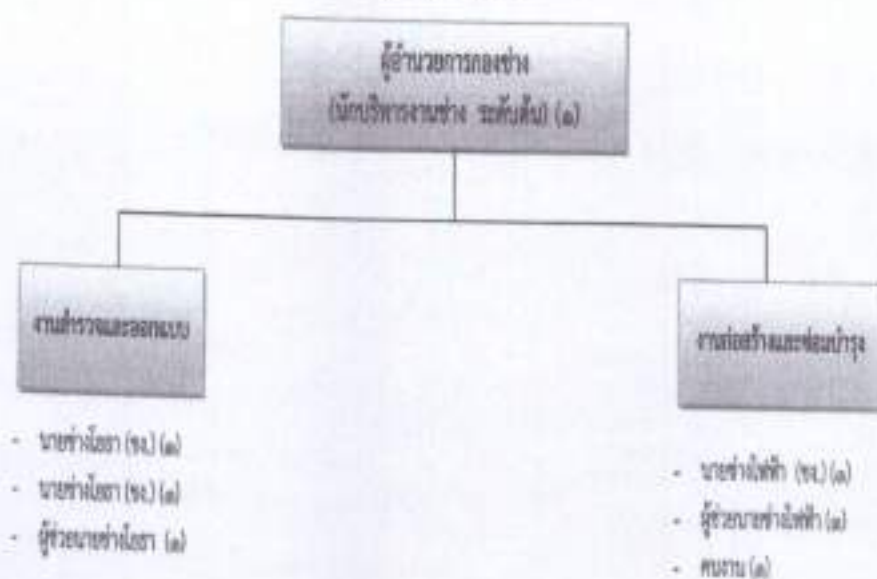
	จำนวนการ ท้องถิ่น		วิชาการ		ทั่วไป		พนักงานจ้างตามภารกิจ ประเภทผู้ใช้ทักษะ	พนักงานจ้างตามภารกิจ ประเภทผู้มีความรู้	พนักงานจ้าง ทั่วไป	รวม
ระดับ	กลาง	ต้น	ชก.	ปว.	ชง.	ป.ล.				
จำนวน	-	๑	๔	๑	๑	๑	๑	๔	๓	๒๐

โครงสร้างองค์กร



	อำนาจการ ท้องถิ่น		วิชาการ		ทั่วไป		พนักงานจ้างตามภารกิจ ประเภทวิชาชีพเฉพาะ	พนักงานจ้างตามภารกิจ ประเภทวิชาชีพสามัญ	พนักงานจ้าง ทั่วไป	รวม
	กลาง	ต้น	ชก.	ปจ.	ชง.	ปณ.				
จำนวน	-	๑	๒	-	๑	๑	-	๒	๑	๔

โครงสร้างกองช่าง



ระดับ	จำนวนการ ฟ้องอื่น		วิชาการ		ทั่วไป		พนักงานจ้างตามภารกิจ ประเภทครูผู้ฝึกสอน	พนักงานจ้างตามภารกิจ ประเภทครูผู้ควบคุมงาน	พนักงานจ้าง ทั่วไป	รวม
	กลาง	ต้น	ชก.	ปก.	ชก.	ปจ.				
จำนวน	-	๑	-	-	๑	-	-	๑	๑	๓

โครงสร้างของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม



	ผู้อำนวยการ ท้องถิ่น		วิชาการ		ทั่วไป		ผู้อำนวยการ ศูนย์ ศพค. อบต.บัวใหญ่	ครู	ครู	ครู	พนักงานจ้างตาม ภารกิจ ประเภทผู้ช่วยวุฒิ	พนักงานจ้าง ทั่วไป	รวม
	รอง	สภา	ขก.	ขค.	ขค.	ขค.	-	ขค.	ขก.	-	-	-	-
จำนวน	-	๑	๑	-	๑	-	๑	๑	๑	๑	๑	-	๑๐

๙. อำนาจหน้าที่ของส่วนราชการต่าง ๆ มีดังนี้

๑. **สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่** มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานราชการทั่วไป ขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ งานเลขานุการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล และเลขานุการนายกองค์การบริหารส่วนตำบล งานกิจการสภาองค์การบริหารส่วนตำบล การบริหารงานบุคคลของพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานนิติการ งานเลือกตั้ง ดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม งานสาธารณสุขและราชการที่มีได้กำหนดเป็นหน้าที่ของสำนักปลัดหรือส่วนราชการใดในองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นการเฉพาะ รวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการ ของส่วนราชการในองค์การบริหารส่วนตำบลให้เป็นไปตามนโยบายแนวทางและแผนการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบล งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย โดยกำหนดงานภายใน ดังนี้

๑. งานบริหารทั่วไป
๒. งานนิติการ
๓. งานนโยบายและแผน
๔. งานสวัสดิการสังคม
๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๖. งานการเจ้าหน้าที่

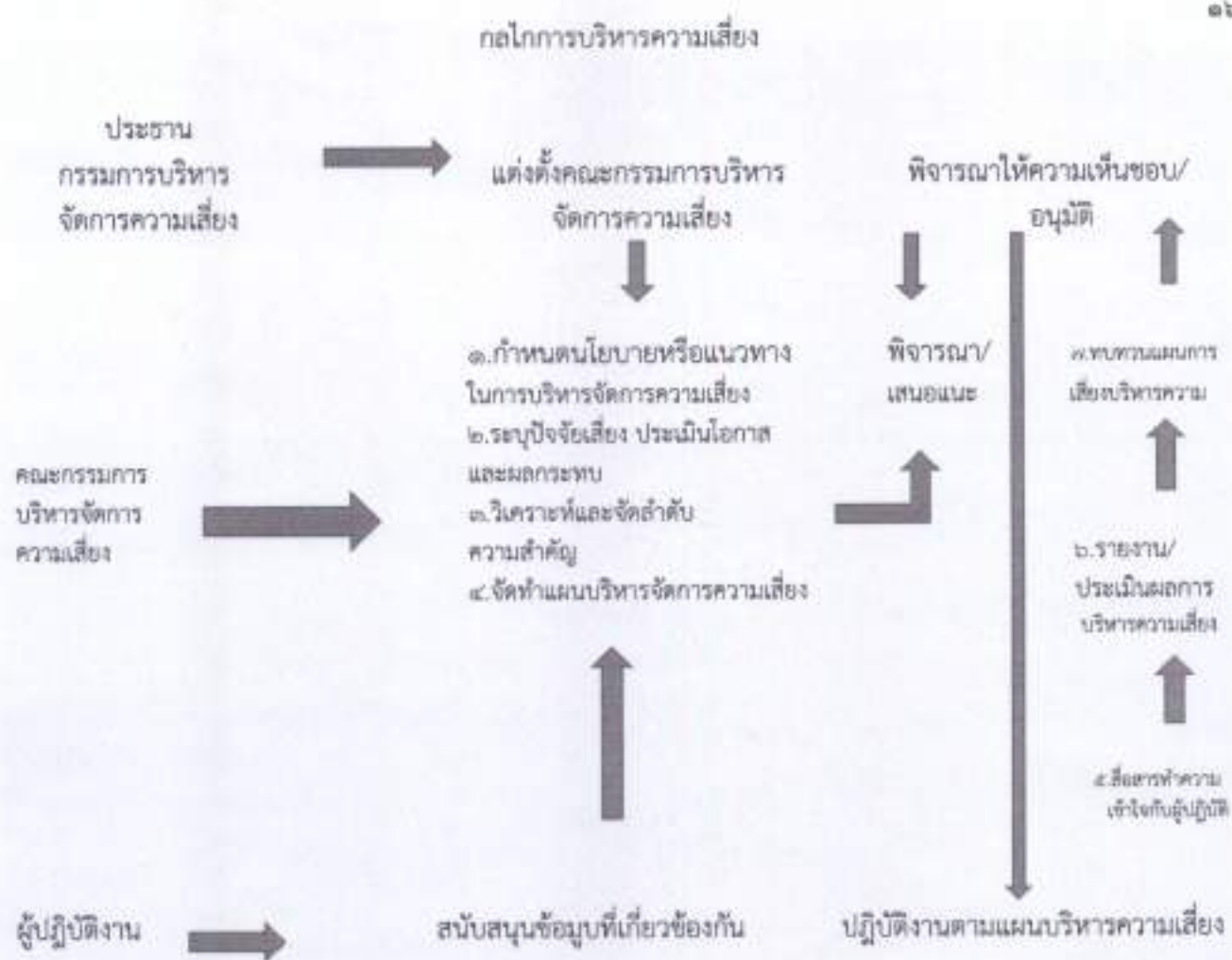
๒. **กองคลัง** มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานการจ่ายเงิน การรับเงิน การจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม และการพัฒนารายได้ งานสรุปผล สถิติการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม งานนำส่งเงิน การเก็บรักษาและเอกสารทางการเงิน งานตรวจสอบใบสำคัญ ฎีกาทุกประเภท งานการจัดทำบัญชี งานตรวจสอบบัญชีทุกประเภท งานเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จบำนาญ และเงินอื่น ๆ งานจัดทำหรือช่วยจัดทำงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ งานเกี่ยวกับสถานการณ์การเงินการคลัง งานจัดสรรเงินต่าง ๆ งานทะเบียนคุมเงินรายได้และรายจ่ายต่าง ๆ งานควบคุมการเบิกจ่ายเงิน งานทำงบดุลลงประจำเดือนและประจำปีงานเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง จัดหางานทะเบียนคุม งานการจำหน่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินต่าง ๆ งานเกี่ยวกับเงินประกันสัญญาทุกประเภท งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือคำแนะนำทางวิชาการ ด้านการเงิน การคลัง การบัญชี การพัสดุและทรัพย์สิน งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมายโดยกำหนดงานภายใน ดังนี้

๑. งานการเงินและบัญชี
๒. งานพัฒนารายได้
๓. งานพัสดุและทรัพย์สิน

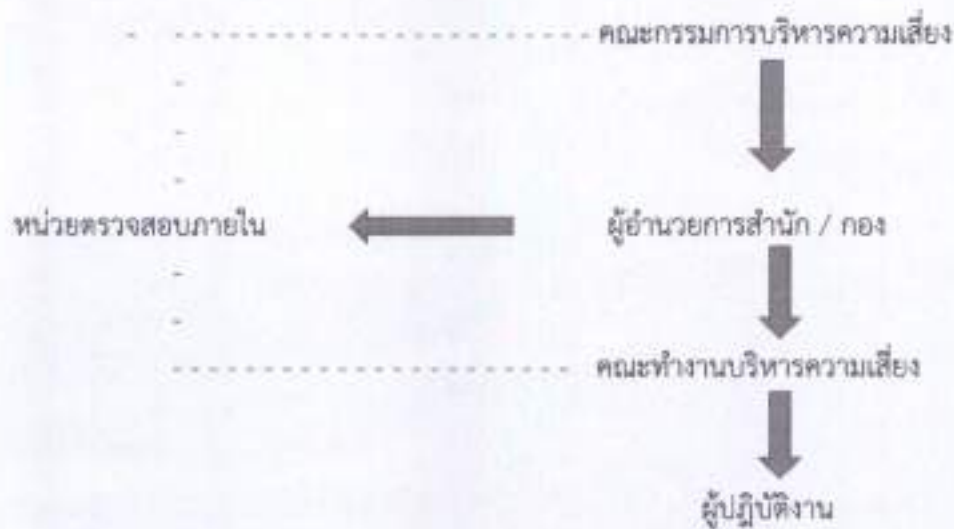
๓. **กองช่าง** มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานสำรวจ งานออกแบบและเขียนแบบ งานประมาณราคา งานจัดทำราคากลาง งานจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานจัดทำทะเบียนประวัติโครงสร้างพื้นฐาน อาคาร สะพาน คลอง แหล่งน้ำ งานติดตั้งซ่อมบำรุงระบบไฟส่องสว่าง งานผังเมืองตามพระราชบัญญัติการผังเมือง งานการควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย งานตรวจสอบการก่อสร้าง งานจัดทำแผนการปฏิบัติงานการก่อสร้าง และซ่อมบำรุงประจำปี งานควบคุมงานก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานจัดทำทะเบียนควบคุมการจัดซื้อ เก็บรักษา

การเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้า งานบริการข้อมูล ช่วยเหลือให้คำแนะนำต่าง ๆ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย โดยกำหนดงานภายใน ดังนี้

๑. งานสำรวจและออกแบบ
๒. งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง



๓. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผนการดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

๑. คณะการบริหารความเสี่ยง

- ๑.๑ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๑.๒ ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๑.๓ จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๑.๔ พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. ผู้อำนวยการสำนัก / กอง

- ๒.๑ ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานอย่างมี

ประสิทธิภาพและเหมาะสม

๒.๒ ดูแลการพัฒนาบริหารจัดการความเสี่ยง และส่งเสริมการปฏิบัติให้เป็นไปตามกรอบการบริหารความเสี่ยง

๒.๓ รับทราบผลการบริหารความเสี่ยง และให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่

๓. หน่วยตรวจสอบภายใน

- ๓.๑ สอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
- ๓.๒ นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบและให้ข้อเสนอแนะ

๔. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

- ๔.๑ จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
- ๔.๒ ดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุมความ

เสี่ยง

๔.๓ รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณา

๕.ผู้ปฏิบัติงาน

๕.๑ สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

๕.๒ ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๓.๓ คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ดังนี้

- | | |
|--|-------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ | หัวหน้าคณะทำงาน |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่ | รองประธานคณะทำงาน |
| ๓. ผู้อำนวยการกองทุกกอง | คณะทำงาน |
| ๔. นักวิชาการศึกษาฯ | คณะทำงาน |
| ๕. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบแต่ละกอง | คณะทำงาน |

มีอำนาจหน้าที่

๑. จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกัน
๒. ปฏิบัติตามขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง ได้แก่ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง
๓. ติดตามและรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๔ หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล โดยปัจจัยหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ประสบความสำเร็จเกิดจากความมุ่งมั่นของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้กำกับดูแล ซึ่งหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plans) และการกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนพื้นฐานข้อมูลสารสนเทศที่สมบูรณ์ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรและเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงาน

๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบการบริหารความเสี่ยง เป็นพื้นฐานที่สำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานของรับควรพิจารณานำกรอบการบริหารความเสี่ยงนี้ไปปรับใช้ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง ความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารความเสี่ยงอย่างแท้จริง โดยหน่วยงานของรัฐแต่ละแห่งอาจมีศักยภาพที่แตกต่างกันในการนำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งหมดไปปรับใช้ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความพร้อมของหน่วยงาน กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย หลักการ ๘ ประการ ดังนี้

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

การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการควรมีลักษณะ ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมาบริหารจัดการในภาพรวมมากกว่าแยกเดี่ยว เนื่องจากความเสี่ยงของกิจกรรมหนึ่งอาจมีผลกระทบต่อความเสี่ยงของกิจกรรมอื่น ๆ เช่น ความเสี่ยงของความล่าช้าในระบบการขนส่งวัตถุดิบไม่เพียงพอกับกระทบต่อกิจกรรมการผลิต อาจมีผลกระทบด้านการส่งมอบสินค้า ค่าปรับที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงชื่อเสียงขององค์กร เป็นต้น

๒. การบริหารความเสี่ยงควรผนวกเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร รวมถึงกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์และกระบวนการประเมินผล

๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องช่วยสนับสนุนกระบวนการตัดสินใจในทุกระดับขององค์กร

ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

การบริหารจัดการความเสี่ยงจะประสบความสำเร็จขึ้นอยู่กับความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูง หน่วยงานของรัฐบางแห่งมีผู้กำกับดูแลในรูปแบบคณะกรรมการซึ่งมีหน้าที่ในการกำกับฝ่ายบริหารให้มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล ผู้กำกับดูแลซึ่งมีหน้าที่ดังกล่าวจะมีหน้าที่ในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย สำหรับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง

การกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ทำให้ผู้กำกับดูแลเกิดความมั่นใจว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงได้บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่โดยตรงในการสร้างระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ประกอบด้วย การสร้างสภาพแวดล้อม วัฒนธรรมองค์กร และระบบการบริหารบุคคลที่เหมาะสมการจัดสรรทรัพยากรที่เพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยง การดำเนินงานตามกระบวนการ บริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศ การรายงานการสื่อสาร เป็นต้น

ผู้กำกับดูแล (ถ้ามี) อาจตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (หรืออนุกรรมการ หรือคณะที่ปรึกษาขึ้นซึ่งประกอบด้วยผู้มีทักษะ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการดำเนินงานของหน่วยงาน เช่น หน่วยงานที่มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหลักในการดำเนินงานอาจจำเป็นต้องมีผู้เชี่ยวชาญอิสระในการกำกับหรือให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของการบริหารจัดการความเสี่ยง ในเรื่องของความเสี่ยงทางไซเบอร์ของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น

การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

การขับเคลื่อนหน่วยงานของรัฐต้องอาศัยบุคลากรที่มีศักยภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคลเริ่มตั้งแต่การสรรหา การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ การส่งเสริมและรักษาไว้ซึ่งบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยบุคลากรถือว่าเป็นสินทรัพย์หลักขององค์กรที่สำคัญที่ทำให้องค์กรประสบความสำเร็จ

การสร้างบุคลากรให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการความเสี่ยง ถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยง บุคลากรมีพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยง (Risk-aware behavior) รวมถึงพฤติกรรมการตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลสารสนเทศและข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสร้างพฤติกรรมที่ดี (Desired behaviors) ในการส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงผ่านวัฒนธรรมที่ดีขององค์กรเป็นสิ่งสำคัญ การสร้างวัฒนธรรมที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การสื่อสารและการตระหนักถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน
๒. การสร้างความตระหนักถึงหน้าที่ขององค์กรในการแจ้งข้อมูลผิดปกติ
๓. การสร้างพฤติกรรมการแบ่งปันข้อมูลภายในองค์กร
๔. การสร้างพฤติกรรมตัดสินใจตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การสร้างพฤติกรรมการตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาส

การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานควรมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบในเรื่องของการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างชัดเจนและเหมาะสม ประกอบด้วย เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owners) ซึ่งรับผิดชอบในการติดตาม การรายงานหรือการส่งสัญญาณความเสี่ยง ผู้รับผิดชอบในการตัดสินใจในกรณีที่ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในระดับที่กำหนดไว้และผู้ที่มีหน้าที่ในการควบคุมกำกับติดตามให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย

การบริหารจัดการความเสี่ยงนอกจากจะคำนึงถึงวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นหลักแล้ว ผู้บริหารต้องคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย โดยเฉพาะความคาดหวังของผู้รับบริการหรือความคาดหวังของประชาชนที่มีต่อองค์กร รวมถึงผลกระทบที่มีต่อสังคม เศรษฐกิจ และสภาพแวดล้อม

กำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์วัตถุประสงค์และการตัดสินใจ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยผู้บริหารในการกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กรเพื่อให้หน่วยงานมั่นใจว่ายุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กรสอดคล้องกับพันธกิจตามกฎหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงาน ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์อาจหมายถึงแผนปฏิบัติราชการระยะยาว แผนปฏิบัติ ราชการระยะปานกลาง หรือแผนปฏิบัติราชการประจำปีของหน่วยงาน

เมื่อหน่วยงานของรัฐกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์โดยสอดคล้องกับความโยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรแล้ว การบริหารจัดการความเสี่ยงจะถูกใช้เป็นเครื่องมือในการกำหนดทางเลือกของงาน/โครงการ(งานใหม่ๆ) และการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับการปฏิบัติงาน รวมถึงการมอบหมายความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยอาจกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI)

การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

ในปัจจุบันข้อมูลสารสนเทศเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินงานของหน่วยงาน องค์กรที่มีการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพส่งผลโดยตรงต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงาน ควรพิจารณาใช้ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน หน่วยงานควรกำหนดประเภทข้อมูลที่ต้องรวบรวม วิธีการรวบรวมและการวิเคราะห์ข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล

ข้อมูลความเสี่ยง ประกอบด้วย เหตุการณ์ที่เป็นผลกระทบหรือทางบวกต่อองค์กร สาเหตุความเสี่ยงตัว ผลักดันความเสี่ยง หรือตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) ข้อมูลสารสนเทศต้องมีความถูกต้องเชื่อถือได้เกี่ยวข้องกับตัดสินใจและทันต่อเวลา ทั้งนี้หน่วยงานอาจพิจารณาการรวบรวม การประมวลผล หรือการวิเคราะห์ความเสี่ยงแบบอัตโนมัติเพื่อลดข้อผิดพลาดจากบุคคล (Human errors)

การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ความสมบูรณ์ของระบบบริหารจัดการความเสี่ยง ขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง ศักยภาพขององค์กร รวมถึงการใช้ระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานอาจพิจารณาทำ Benchmarking เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่อง หน่วยงานอาจพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเริ่มต้นจากการบริหารจัดการความเสี่ยง แบบ Silo พัฒนาเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการ และพัฒนาต่อเนื่องโดยมีการฝังการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าสู่กระบวนการดำเนินงานและการตัดสินใจบนพื้นฐานข้อมูลด้านความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร (Risk Appetite) หมายถึง ระดับความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรที่หน่วยงานยอมรับเพื่อดำเนินงาน ให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

การระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ระดับองค์กรเป็นการแสดงเจตนาของผู้บริหารและผู้กำกับดูแล ในการดำเนินงานขององค์กร การกำหนด ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ควรคำนึงถึงศักยภาพขององค์กรในเรื่องการจัดการ ความเสี่ยง โดยศักยภาพในการจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Risk Capacity) ขึ้นอยู่กับงบประมาณ บุคลากร และ ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้หน่วยงานอาจระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็น ๕ ระดับ เช่น ปฏิเสธความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยงได้น้อย ยอมรับความเสี่ยงได้ปานกลาง เต็มใจยอมรับความเสี่ยง และยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เป็นต้น

หน่วยงานอาจแสดงนโยบายความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหาร ระดับรองลงมาสามารถนำไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับสำนัก กอง หรือนำไปสู่การระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้สำหรับประเภทความเสี่ยงย่อย

การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง คือ การระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานอาจทำรายชื่อความเสี่ยงทั้งหมด (Risk Inventory) โดย รายชื่อความเสี่ยงต้องมีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอโดยอาศัยข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน การระบุความเสี่ยง หน่วยงานควร ระบุข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง ดังนี้

ก. เหตุการณ์ความเสี่ยง

ข. สาเหตุของความเสี่ยง หรือตัวผลักดันความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่แท้จริง (Root Cause) ของความเสี่ยง

ค. ผลกระทบทั้งด้านลบและ/หรือด้านบวก

หน่วยงานอาจจัดกลุ่มความเสี่ยงที่มีลักษณะหรือมีผลกระทบที่เหมือนกันไว้ในประเภทความเสี่ยง เดียวกัน เพื่อให้การพิจารณาและการบริหารจัดการความเสี่ยงประเภทเดียวกันมีมุมมองในภาพรวมชัดเจนมากขึ้น

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานอาจให้คะแนนความเสี่ยงตามเกณฑ์การ ประเมินความเสี่ยงด้านต่าง ๆ เช่น ด้านโอกาส ด้านผลกระทบ รวมถึงด้านความสามารถขององค์กรในการจัดการ ความเสี่ยง และด้านลักษณะของความเสี่ยง โดยช่วงคะแนนอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน หรือ ๕ ช่วงคะแนน

๒. การให้คะแนนความเสี่ยง วิธีการให้คะแนนความเสี่ยง เช่น การสัมภาษณ์การทำแบบสำรวจ การประชุมเชิงปฏิบัติการระหว่างหน่วยงานภายใน การทำ (Silo Thinking) เพียงวิธีเดียวอาจทำให้การให้คะแนน ความเสี่ยงมีความคลาดเคลื่อนได้

๓. การพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวม เมื่อหน่วยงานประเมินความเสี่ยงในแต่ละความเสี่ยงที่มีต่อ วัตถุประสงค์ของกิจกรรมแล้ว หน่วยงานต้องพิจารณาผลกระทบของความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ในระดับกลุ่มและ ผลกระทบที่มีต่อหน่วยงานในภาพรวม เช่น ผลกระทบต่อความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมอาจมีน้อยแต่มีผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ระดับกอง หรือความเสี่ยง ๒ ความเสี่ยงที่ไม่มีผลกระทบต่อกิจกรรมอาจมีผลกระทบต่อหน่วยงานใน ภาพรวม เป็นต้น

๔. การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว หน่วยงานต้องจัดลำดับ ความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานอาจใช้คะแนนความเสี่ยง (โอกาส/ผลกระทบ) ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่เท่ากับอาจพิจารณาปัจจัยอื่นประกอบ เช่น ความสามารถของหน่วยงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านนั้น ๆ หรือลักษณะของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ หน่วยงาน เป็นต้น

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑=น้อย	๒=น้อย	๓=ปานกลาง	๔=สูง	๕=สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย:ปี/ครั้ง)	๕ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๓ ปี/ครั้ง	๑-๒ เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	๑เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ					
มูลค่าความเสียหาย	< ๑หมื่นบาท	๑-๔ หมื่นบาท	๕หมื่น-๒แสนบาท	๒แสนบาท-๓ ล้านบาท	>๓ล้านบาท
อันตรายต่อชีวิต	เดือดร้อน รำคาญ	บาดเจ็บเล็กน้อย	บาดเจ็บต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	อันตรายถึงชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/การดำเนินงานของหน่วยงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

ส่วนระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเียงต่อองค์กรว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยได้กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

ความรุนแรงของผลกระทบ / โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

- ๑ = ต่ำ
๒ = ปานกลาง
๓ = สูง
๔ - ๕ = สูงมาก

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคนหรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการดังนี้

๑. พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเียง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นดังต่อไปนี้ในการตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงเพื่อ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๑. การจัดการต้นเหตุของความเสี่ยง
๒. ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง
๓. ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานสามารถพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธีโดยการพิจารณาวิธีการ ความเสี่ยงควรคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับของวิธีการจัดการความเสี่ยงแต่ละวิธี

ตัวอย่างวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและหน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้หน่วยงานอาจพิจารณาไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น ๆ
๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น การลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน โดยการวางแผน ระบบการควบคุมภายใน ได้แก่การแบ่งแยกหน้าที่การตรวจสอบ การสอบทาน และการกระหายอด เป็นต้น
๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน (Hedging Instruments) เป็นต้น
๔. การโอนความเสี่ยง หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควร ดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วย (Public Private Partnership : PPP) เป็นต้น

๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับ ได้ หรือต้นทุนในการบริหารจัดการความเสี่ยงมีมากกว่าประโยชน์ที่ได้รับ

๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง หน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องมีเก็บรวบรวม การวิเคราะห์การแจ้งเตือน และการดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

๗. การทำแผนฉุกเฉิน การจัดทำแผนฉุกเฉินเป็นการระงับขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยต้องระบุ บุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน เช่น ความเสี่ยงกรณีเจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าสถานที่ทำงานได้

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวก กับ องค์การรวมถึงแผนการดำเนินงานเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจประกอบด้วย วิธีการจัดการความเสี่ยง บุคคลที่รับผิดชอบในการ บริหารจัดการความเสี่ยง ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรง ของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและ ผลกระทบของความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด มาวิเคราะห์หาระดับความเสี่ยงของเหตุการณ์ หรือกิจกรรมนั้นๆ

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) (Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงความเสี่ยง เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การ ควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน เป็นระดับคะแนนที่ยอมรับความเสี่ยงได้แต่ยังต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง
๓. ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน จะต้องมีการลดความเสี่ยงเพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๔. -ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีการลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้นการติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two-way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom up) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Divisions)

หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ได้รับ หน้าที่ของการรายงาน รูปแบบ และวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจและทันต่อเวลา

การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูลความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

แบบ บส. ๑

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

วิสัยทัศน์	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ระบบบริหารจัดการที่ดี	ระบบฐานข้อมูล บุคลากรองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (LHR)	-	เพื่อนำข้อมูลในระบบ ฐานข้อมูลมาให้บริการ บุคคล	มีระบบฐานข้อมูล ถูกต้อง	-การบันทึกข้อมูลในระบบ ฐานข้อมูลมีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน -การสืบค้น ค้นหาข้อมูล ต่าง ๆ รวมถึงการบันทึก ข้อมูลใหม่แบบเรียลไทม์ ก.พ.๗ มีความถูกต้องตาม ระเบียบที่กำหนด และ สามารถดึงข้อมูลมาใช้ใน การปฏิบัติงานได้อย่าง รวดเร็ว รวมถึงรองรับการ เปลี่ยนแปลงด้านต่าง ๆ ของระบบที่เกื้อหนุนได้
๒		การปรับปรุงข้อมูลประวัติ การได้รับพระราชทาน เครื่องราชอิสริยาภรณ์ และเหรียญจักรพรรดิ มาลา ของข้าราชการ อบต.บัวใหญ่	-	เพื่อยกย่องเชิดชูเกียรติ ข้าราชการ และพนักงาน ผู้มีผลงานดีเด่น เป็น ประจักษ์ เพื่อให้เป็น แบบอย่างที่ดี ของ อบต. บัวใหญ่	มีระบบฐานข้อมูล ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ สามารถสืบค้นได้	

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

รหัสความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ได้รับมอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ระบบบริหารจัดการที่ดี	การจัดทำคำขอ งบประมาณรายจ่าย กรณี เป็นหน่วยงานรับ งบประมาณตรง	-	เพื่อให้ อบต.บัวใหญ่ ได้รับจัดสรรงบประมาณ ในการจัดบริการสาธารณะ ตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจถ่ายโอน	คำของบประมาณถูกต้อง ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ สำนักงานงบประมาณกำหนด	อบต.บัวใหญ่ ได้รับจัดสรร งบประมาณ เพื่อ จัดบริการสาธารณะตาม อำนาจหน้าที่
๔	ยุทธศาสตร์การพัฒนา คุณภาพคนและสังคม	ภารกิจสร้างความเข้าใจ ให้แก่สถานศึกษา/ หน่วยงาน/ที่ขอรับการ อุดหนุนงบประมาณความ เสี่ยงเรื่องเงินอุดหนุน	-	เพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ให้แก่ บุคลากรที่ปฏิบัติงานของ สถานศึกษา / หน่วยงาน / ที่ขอรับการอุดหนุน งบประมาณ	-การดำเนินโครงการ เป็นไปตามระเบียบที่ กำหนด -การรายงานผลการ ดำเนินโครงการเป็นไป ตามระยะเวลาและ วัตถุประสงค์ที่กำหนด	บุคลากรมีความรู้ ความ เข้าใจสามารถปฏิบัติงาน ได้อย่างถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

รหัสความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๕	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ระบบบริหารจัดการที่ดี	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ของสำนักปลัด อบต./ กองคลัง / กองช่าง	-	เพื่อให้การใช้รถยนต์ ส่วนกลางของสำนัก/ กอง เป็นไปด้วยความ ถูกต้อง ตามระเบียบที่ กำหนด	-แบบรายงานการใช้ รถยนต์แบบ ๓ แบบ ๔ บันทึกการใช้รถถูกต้อง เป็นปัจจุบัน -การควบคุม การใช้ รถยนต์ส่วนกลางให้เป็นไป ตามที่ระเบียบกำหนด -มีมาตรการควบคุมของ การใช้น้ำมันให้สอดคล้อง กับลักษณะการใช้งาน -มีการประเมินสมรรถนะ ของพนักงานขับรถยนต์ อย่างสม่ำเสมอ	หน่วยงานใช้รถยนต์หรือ บุคคลสามารถปฏิบัติให้ เป็นไปตามที่ระเบียบ กำหนด

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

รหัสความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ระบบบริหารจัดการที่ดี	ด้านการบริหารทรัพยากร การเงิน อปท. ที่สำคัญ	-	เพื่อติดตามการดูแล และ เก็บรักษาทรัพย์สิน ให้ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพและความคุ้มค่า การลงทะเบียนและ เบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ และ ยานพาหนะเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ ฯ	การตรวจติดตามการ ดำเนินการตรวจสอบพัสดุ ประจำปี และเอกสาร ประกอบอย่างสม่ำเสมอ	การดูแลและเก็บรักษา ทรัพย์สินให้เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพดี มีการ ลงทะเบียนและเบิกจ่าย พัสดุ ครุภัณฑ์ และ ยานพาหนะถูกต้องตาม ระเบียบ ฯ
๒		ด้านการบำรุงรักษาพัสดุ และทรัพย์สิน	-	เพื่อดูแลบำรุงรักษาพัสดุ และทรัพย์สิน ป้องกันมิให้ เสื่อมสภาพก่อนเวลาอัน ควรและป้องกันทรัพย์สิน สูญหาย	การตรวจติดตามการ บำรุงรักษาพัสดุและ ทรัพย์สิน ของ อบต. บัวใหญ่ ให้เหมาะสมกับ ข้อเท็จจริง	การดูแลบำรุงรักษาพัสดุ และทรัพย์สิน ป้องกันมิให้ เสื่อมสภาพก่อนเวลาอัน ควร และป้องกันทรัพย์สิน สูญหาย

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ระบบบริหารจัดการที่ดี	ด้านการจัดทำแผนงาน พัสดุและแผนปฏิบัติการ จัดซื้อจัดจ้าง	-	เพื่อเป็นการวางแผนและ เตรียมความพร้อม ในการ จัดทำแผนการจัดหาพัสดุ และการจัดทำแผนปฏิบัติ การจัดซื้อจัดจ้าง ให้มี ความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบฯ สามารถ ดำเนินการโดยเร็วที่สุด กระจายงานออกไป ระหว่างปี เพื่อป้องกันการ กระจุกตัวของปริมาณงาน ตอนใกล้สิ้นปีงบประมาณ ทำให้การจัดหาพัสดุ มี ประสิทธิภาพ เกิดความ คุ้มค่า และเกิดประโยชน์ สูงสุด	-แผนการจัดหาพัสดุและ แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัด จ้าง ของ อบต.บัวใหญ่ -แผนการจัดซื้อจัดจ้างของ หน่วยงาน ตาม กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP)	แผนการจัดหาพัสดุและ แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัด จ้าง มีความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบฯ ดำเนินการได้โดยเร็ว กระจายงานออกไป ไม่มีการ กระจุกตัว ของปริมาณ งานตอนใกล้สิ้น ปีงบประมาณ มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เกิดความคุ้มค่าและ ประโยชน์สูงสุด

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบประเด็นยุทธศาสตร์

รหัสความ เรียง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๔	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ระบบบริหารจัดการที่ดี	ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	-	เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง มี การปฏิบัติที่ถูกต้อง ครบถ้วน มีความโปร่ง สามารถตรวจสอบขั้นตอน การจัดซื้อจัดจ้างได้ทุก ขั้นตอน	ผลการตรวจสอบผลการ ดำเนินการด้านการจัดซื้อ จัดจ้างและเอกสาร ประกอบ เช่น การเปิดเผย ข้อมูลในเว็บไซต์ของ กรมบัญชีกลางและ เว็บไซต์ของหน่วยงาน มี การสรุปผลการจัดซื้อจัด จ้างในทุก ๆ เดือน	การจัดซื้อจัดจ้าง มีการ ปฏิบัติที่ถูกต้องครบถ้วน มีความโปร่งใส ตรวจสอบ ได้ทุกขั้นตอน
๕		การปฏิบัติงานด้านการเงิน และบัญชีของหน่วยงาน ภายใต้สังกัดของ อบต.บัวใหญ่	-	เพื่อให้การบันทึกบัญชีของ อบต.บัวใหญ่ เป็นไปด้วย ความถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	อบต.บัวใหญ่ สามารถ บันทึกบัญชีได้ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	สามารถจัดส่งรายงาน ทางการเงินและบัญชีได้ ทันตามระยะเวลาที่ กำหนด และ อบต.บัวใหญ่ สามารถเปิด บัญชีได้เป็นไปตามที่ กฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

รหัสความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๖	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ระบบบริหารจัดการที่ดี	ด้านการเบิกจ่าย งบประมาณของ อปท.บัวใหญ่	-	เพื่อให้การเบิกจ่าย งบประมาณของ อปท.บัวใหญ่ ถูกต้อง ตาม ระเบียบที่กำหนด	อปท.บัวใหญ่ เบิกจ่าย งบประมาณถูกต้องตาม ระเบียบที่กำหนด	เพื่อให้ อปท.บัวใหญ่ ดำเนินการเบิกจ่าย งบประมาณในส่วนต่าง ๆ ได้ถูกต้องตามระเบียบที่ กำหนด
๗		การปฏิบัติงานด้านการเงิน และบัญชี ของ อปท.บัวใหญ่	-	เพื่อให้การบันทึกบัญชี อปท.บัวใหญ่ เป็นไปด้วย ความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	อปท.บัวใหญ่ สามารถ บันทึกบัญชีได้ครบถ้วน ถูกต้องเป็นปัจจุบัน	เพื่อให้ อปท.บัวใหญ่ สามารถจัดส่งรายงาน ทางการเงินและบัญชีได้ ทันตามระยะเวลาที่ กำหนดและ อปท.บัวใหญ่ สามารถปิดบัญชีได้เป็นไป ตามที่กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

รหัสความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ได้รับมอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ระบบบริหารจัดการที่ดี	พัฒนาสมรรถนะและขีด ความสามารถของ บุคลากรองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น การ ปฏิบัติงานด้านบัญชีและ การเงิน การบริหารงาน คลัง การปฏิบัติงานในการ บันทึกบัญชีด้วย คอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LASS)	-	เพื่อให้การปฏิบัติงานการ บันทึกบัญชีของ องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นไปด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์ เป็น ปัจจุบัน	บันทึกบัญชีของระบบ e-LASS เป็นไปด้วยความ ถูกต้องและสามารถเปิด บัญชีได้ทันตามระยะเวลา ที่กำหนด	เพื่อให้การบันทึกบัญชี ด้วยระบบขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LASS) เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
		การปฏิบัติงานด้านการ เบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTb Corporate Online	-	เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน ผ่านระบบ KTb Corporate Online มี ความปลอดภัยถูกต้อง เป็นไปตามหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการ จ่ายเงิน	การเบิกจ่ายเงินไม่พบ ข้อผิดพลาดหรือการทุจริต	การเบิกจ่ายเงินเป็นไป ด้วยความถูกต้อง รวดเร็ว ปลอดภัย

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

รหัสความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนา เมืองและชุมชนให้น่าอยู่	การสำรวจ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	-	-เพื่อให้ได้ข้อมูลสำรวจที่ถูกต้อง ครบถ้วน และนำไปใช้ในการออกแบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ -ถูกต้อง ตามหลักวิชาการ -เพื่อให้ได้ประโยชน์สูงสุดทั้งในด้านการใช้งานและงบประมาณ	ได้รูปแบบรายการกำหนดที่ อบต.บัวใหญ่ กำหนดจาก การสำรวจออกแบบที่ได้มาตรฐานการก่อสร้าง	การสำรวจถูกต้องตามหลักวิศวกรรม ตรงตามแบบที่ อบต.บัวใหญ่ กำหนด
๒		การออกแบบ	-	-เพื่อการออกแบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และได้รูปแบบที่ต้องการ ถูกต้องตามหลักวิศวกรรม -เพื่อให้ได้ประโยชน์สูงสุดทั้งในด้านการใช้งานและงบประมาณ -เพื่อให้มาตรฐานการออกแบบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องตามหลักวิศวกรรม	ได้รูปแบบรายการกำหนดที่ อบต.บัวใหญ่ กำหนดจาก การสำรวจและการออกแบบที่ได้มาตรฐานการก่อสร้าง	การออกแบบถูกต้องตามหลักวิศวกรรม ตรงตามแบบที่ อบต.บัวใหญ่ กำหนด

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

รหัสความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ได้รับเลือก	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนา เมืองและชุมชนให้น่าอยู่	การประมาณราคากลาง	-	เพื่อให้ได้ปริมาณงานและ ราคากลาง ที่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ของการ ประมาณการที่ถูกต้อง	ได้ราคาตามประมาณการ ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ การคำนวณราคากลาง	การประมาณการ ถูกต้อง เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของ การคำนวณราคากลาง และตรงตามที่ อบต.บัวใหญ่ กำหนด

แบบ บส.๒

การวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
การวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑	ระบบฐานข้อมูลบุคลากรองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (LHR)	เพื่อนำข้อมูลในระบบฐานข้อมูลมาใช้ประโยชน์เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล	นักทรัพยากรบุคคล	ข้อมูลการรอบ อัตรากำลัง จำนวนบุคลากร และข้อมูล ทะเบียนประวัติ (ก.พ.๗) เกิด ความคลาด เคลื่อนไม่ถูกต้อง และไม่เป็น ปัจจุบัน ขั้นตอนการ โอนย้ายข้อมูล การนับพื้นที่ข้อมูล เช่น การยกเลิกผู้ ครองตำแหน่ง สร้างกรอบใหม่	ด้านการดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	๓	๕	๓	การลดโอกาสของความเสี่ยงโดยสำรวจข้อมูลจากทะเบียนประวัติ (ก.พ.๗) คำสั่งต่าง ๆ ประกาศแผนอัตราค่าจ้าง ตรวจสอบกับข้อมูลในระบบแล้วนำมาบันทึกข้อมูลการรอบ อัตรากำลัง และระบบทะเบียนประวัติ (ก.พ.๗) ให้ถูกต้องครบถ้วน เบิกปัจจุบัน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
การวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๓	การปรับปรุง ฐานข้อมูลประวัติ การได้รับ พระราชทาน เครื่องราชอิสริยา ภรณ์ และเหรียญ จักรพรรดิมาลา ของข้าราชการ อบต. บัวใหญ่	เพื่อยกย่องเชิดชู เกียรติข้าราชการ พนักงานส่วนตำบล. ผู้มีส่วนสนับสนุนเป็น ประจักษ์ เพื่อให้เป็น แบบอย่างที่ดี	นักทรัพยากร บุคคล	การบันทึก ปรับปรุง ฐานข้อมูลประวัติ การได้รับ เครื่องราชอิสริยา ภรณ์และเหรียญ จักรพรรดิมาลา ไม่ครบถ้วน หรือไม่เป็น ปัจจุบัน	○ (Operation Risk)	๓	๓	๓	การลดโอกาสความ เสี่ยงโดยสำรวจข้อมูล จากทะเบียนประวัติ (ภ.พ.๓) มาตรวจสอบ กับข้อมูลในระบบแล้ว นำมาบันทึกข้อมูลให้ ถูกต้องครบถ้วนเป็น ปัจจุบัน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
การวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒	การจัดทำคำขอ งบประมาณ รายจ่าย กรณีเป็น หน่วยรับ งบประมาณ	-เพื่อให้การจัดทำคำ ของบประมาณ รายจ่ายถูกต้อง ครบถ้วนตาม หลักเกณฑ์ที่สำนัก งบประมาณ กำหนด -เพื่อให้องค์การ บริหารส่วนตำบล บัวใหญ่ ได้รับ จัดสรรงบประมาณ ในการบริการ สาธารณะ ตาม อำนาจหน้าที่และ ภารกิจ	สำนักปลัด	ส่วนราชการที่ เกี่ยวข้องจัดส่ง เอกสารล่าช้า ไม่ ถูกต้องครบถ้วน	ด้านสาร ค้าเป็นงาน O (Operation Risk)	๓	๒	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
การวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒	การจัดทำร่าง ข้อบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี	เพื่อให้การจัดทำร่าง ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี ถูกต้อง เรียบร้อยตามที่ ระเบียบกำหนด	สำนักปลัด	ส่วนราชการที่ เกี่ยวข้องจัดส่ง เอกสารล่าช้า และไม่ถูกต้อง ครบถ้วน	ด้านการปฏิบัติ ตาม กฎระเบียบ L (Legal Risk)	๓	๒	๒	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๒	การสร้างควม เข้าใจให้แก่ สถานศึกษา/ หน่วยงาน/ที่ขอรับ การอุดหนุน งบประมาณ	เพื่อเสริมสร้าง ความรู้ ความเข้าใจ ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง/ หน่วยงาน/ที่ขอรับ การอุดหนุน งบประมาณ	สำนักปลัด	บุคลากรของ หน่วยรับเงิน อุดหนุน งบประมาณขาด ความเข้าใจใน การรายงานผล โครงการ	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ L (Legal Risk)	๓	๒	๒	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
การวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	การใช้รถยนต์ ส่วนกลางของ สำนักปลัด อบต. บัวใหญ่	เพื่อให้การใช้รถยนต์ ส่วนกลางของสำนัก ปลัด อบต.บัวใหญ่ เป็นไปด้วยความ ถูกต้อง ตามที่ ระเบียบ กำหนด	สำนักปลัด	-แบบรายงานการ ใช้รถยนต์แบบ ๓ ไม่ขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนกลาง แบบ ๔ บันทึก การใช้รถไม่ ถูกต้องและไม่ เป็นปัจจุบัน -การควบคุมการ ใช้รถยนต์ ส่วนกลางไม่ รัดกุม ทำให้ พนักงานขับ รถยนต์และ บุคลากรไม่ ปฏิบัติให้เป็นไป ตามระเบียบที่ กำหนด	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ (Legal Risk)	๓	๑๐	๓	-การลดโอกาสของ ความเสี่ยง ผู้บังคับบัญชากำกับ และควบคุมพนักงาน ขับรถยนต์ส่วนกลาง และบุคลากรผู้ใช้ รถยนต์ให้ปฏิบัติให้ เป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
การวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/การกิจ ยพท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒	การบริหาร ทรัพย์สิน	เพื่อติดตามการดูแลเก็บรักษาทรัพย์สินให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและควบคุมการลงทะเบียนและเบิกจ่ายวัสดุครุภัณฑ์และยานพาหนะเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบฯ	กองคลัง	สถานที่และเก็บรักษาทรัพย์สินไม่เหมาะสมอาจเกิดความเสี่ยงภัยกับทรัพย์สินได้	ด้านการ ดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	๓	๒	๖	ยอมรับความเสี่ยง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
การวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒	การบำรุงรักษา พัสดุ และ ทรัพย์สิน	เพื่อดูแลรักษาพัสดุ และทรัพย์สินป้องกันมิ ให้เสื่อมสภาพก่อน เวลาอันควรและ ป้องกันทรัพย์สินสูญ หาย	กองคลัง	ไม่มีแผนการ ซ่อมแซม บำรุงรักษา ทรัพย์สินที่ ชัดเจน	ด้านการ ดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	๓	๒	๖	ยอมรับความเสี่ยง
๒	การจัดทำแผน จัดหาพัสดุและ แผนปฏิบัติการ จัดซื้อจัดจ้าง	เพื่อเป็นแนวทางแผน และเตรียมความพร้อม ในการจัดทำแผนการ จัดหาพัสดุและการ จัดทำแผนปฏิบัติการ จัดซื้อจัดจ้างให้มีความ เรียบร้อย ถูกต้องตาม ระเบียบฯ สามารถ ดำเนินการได้เร็ว ที่สุด กระบวนการออก ในระหว่างปี	กองคลัง	การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตาม แผนการจัดหา พัสดุ เนื่องจากมี การกันเงินไว้ เบิกจ่ายใน ปีงบประมาณ ถัดไป จึงต้องทำ แผนจัดหาพัสดุ ใหม่ และปริมาณ งานกระจุกในช่วง ปลายปีงบประมาณ	ด้านการ ดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	๓	๒	๖	ยอมรับความเสี่ยง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
การวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
		เพื่อป้องกันการกระจุก ตัวของปริมาณงาน ตอนใกล้สิ้น ปีงบประมาณ ทำให้ การจัดหาพัสดุมี ประสิทธิภาพเกิด ความล่าช้า และ เกิดประโยชน์สูงสุด		เกิดปัญหาในการ จัดหาพัสดุไม่ทัน หรือไม่เป็นไป ตามความ ประสงค์ อาจทำ ไม่ได้เกิด ข้อบกพร่องใน การปฏิบัติงาน -เจ้าหน้าที่ ที่ รับผิดชอบในการ จัดทำแผนจัดหา พัสดุของแต่ละส่วน ราชการจัดส่ง ข้อมูลล่าช้า ทำ ให้การรวบรวม ข้อมูลเพื่อจัดทำ แผนจัดหาพัสดุ ช้าไปด้วย					

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
การวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	เพื่อให้มีการจัดหาพัสดุ มีการปฏิบัติที่ถูกต้องครบถ้วน มีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างได้ ทุกขั้นตอน	กองคลัง	- มีผู้เสนอราคาถูกต้องตรงตามประกาศ เพียงรายเดียว ทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน - ไม่สามารถเปรียบเทียบราคา รวมถึงคุณสมบัติและทั่วไป - คุณสมบัติเฉพาะของรายการพัสดุกับรายการอื่น ๆ ได้ - ระเบียบกฎหมายข้อบังคับที่ดี - คณะรัฐมนตรีและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องมีการเกี่ยวข้องมีการปรับเปลี่ยนบังคับใช้ใหม่	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Legal Risk)	๒	๓	๒	ยอมรับความเสี่ยง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
การวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒	การปฏิบัติงาน ด้านการเงินและ การบัญชีของ อบต.บัวใหญ่	เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านบัญชีและการเงิน การบริหารงานคลัง ของ อบต.บัวใหญ่ เป็นไปด้วยความ ถูกต้อง ครบถ้วน และ เป็นปัจจุบัน	กองคลัง	มีการ เปลี่ยนแปลง บัญชีอยู่ ตลอดเวลาทำให้ การบันทึกใน ระบบ e-LASS ไม่ถูกต้อง	ด้านการเงิน F (Financial Risk) ด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ T (Technology Risk)	๓	๒	๒	การลดโอกาสของ ความเสี่ยงโดยการเจ้า ขอของเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มทุน ความรู้ด้านการ เบิกจ่ายที่ถูกต้องตาม ระเบียบที่กำหนด
๒	การเบิกจ่าย งบประมาณของ อบต.บัวใหญ่	เพื่อให้การเบิกจ่าย งบประมาณ ของ อบต.บัวใหญ่ ถูกต้อง ตามระเบียบที่กำหนด	กองคลัง	การเบิกจ่าย งบประมาณอาจ ทำการเบิกจ่ายไม่ ถูกต้องตาม ระเบียบที่กำหนด	ด้านการเงิน F (Financial Risk) ด้านการ ดำเนินงาน O (Operation Risk)	๓	๒	๒	การลดโอกาสของ ความเสี่ยงโดยการเจ้า ขอของเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มทุน ความรู้ด้านการ เบิกจ่ายที่ถูกต้องตาม ระเบียบที่กำหนด

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
การวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒	การสำรวจ	-เพื่อให้ได้ข้อมูล สำรวจที่ครบถ้วน ถูกต้องและนำไปใช้ใน การออกแบบได้อย่าง มีประสิทธิภาพ -ตรวจสอบแผนหลัก วิศวกรรม -เพื่อให้ได้ประโยชน์ สูงสุดทั้งในด้านการใช้ งานและงบประมาณ	กองช่าง	-การสำรวจไม่ เป็นไปตามหลัก วิศวกรรม หรือ ระเบียบกฎหมาย ที่ได้กำหนด -การสำรวจก่อน ดำเนินการ ทำงานจริงไม่ตรง ตามความ ต้องการของ ประชาชนที่ แท้จริง	ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๓	๒	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง -ให้บุคลากรที่ ปฏิบัติงานด้านการ สำรวจ ศึกษาและ หาพหุวิธีแบบ หลักการข้อบังคับ หลักวิศวกรรม อยู่ ตลอดเวลา เพื่อให้การ สำรวจออกแบมี ประสิทธิภาพมาก ยิ่งขึ้น -ประสานผู้นำหรือ ส.อบต. เพื่อแก้ปัญหา ในเรื่องการออกแบบ สำรวจพื้นที่การดำเนิน โครงการต่าง ๆ

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
การวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒	การออกแบบ	-เพื่อการออกแบบได้ อย่างมีประสิทธิภาพ และได้รูปแบบที่ ต้องการ ถูกต้องตาม หลักวิศวกรรม -เพื่อให้ได้ประโยชน์ สูงสุดทั้งในด้านการใช้ งานและงบประมาณ	กองช่าง	การออกแบบไม่ เป็นไปตามหลัก วิศวกรรมหรือ ระเบียบกฎหมาย ที่ได้กำหนด	ด้านการ ดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	๓	๒	๖	การลดโอกาสความ เสี่ยงโดย -ให้บุคลากรที่ ปฏิบัติงานด้านการ ออกแบบ ศึกษาและ พบพจน ระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ หลักวิศวกรรม อยู่ ตลอดเวลา เพื่อให้การ สำรวจออกแบบมี ประสิทธิภาพมาก ยิ่งขึ้น

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
การวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒	การประมาณการ และราคากลาง	เพื่อให้ได้ปริมาณงาน และราคากลางที่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ของการประมาณการ ที่ถูกต้อง	กองช่าง	การประมาณการ และราคากลางยังไม่ เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ที่ ถูกต้อง	ด้านการ ดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	๓	๒	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยงโดย

แบบ บส.๓
(รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง)

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ งบประมาณ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามการ รายงาน
๓	ระบบฐานข้อมูล บุคลากรองค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น (LHR)	-ข้อมูลรอบ อัตรากำลังจำนวน บุคลากรและข้อมูล ทะเบียนประวัติ (ก.พ. ๗) เกิดความคลาด เคลื่อนไม่ถูกต้อง และ ไม่เป็นปัจจุบัน -ขั้นตอนการโอนย้าย ข้อมูลกรณีบันทึกข้อมูล เช่น การยกเลิกผู้ครอง ตำแหน่งว่างการขอ ใหม่	การลดโอกาสความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้นและ ผลกระทบให้ได้มาก ที่สุด	นักบริหาร บุคคล	-สำรวจข้อมูลจาก ทะเบียนประวัติ (ก.พ.๗) คำสั่งต่าง ๆ ประกาศแผน อัตรากำลังมา ตรวจสอบกับข้อมูล ในระบบแล้วนำมา บันทึกข้อมูลรอบ	การบันทึกข้อมูลใน ระบบฐานข้อมูลมี ความถูกต้อง ครบถ้วน เป็น ปัจจุบัน -การสืบค้น ค้นหา ข้อมูลต่าง ๆ รวมถึง การบันทึกประวัติ ก.พ.๗ มีความถูก ต้องสมบูรณ์ กำหนด และ สามารถดึงข้อมูลมา ใช้ในการปฏิบัติงาน ได้อย่างรวดเร็ว รวมถึงรองรับการ เปลี่ยนแปลงด้าน ต่าง ๆ ของระบบที่ เกิดขึ้นใหม่	ต.ค.๖๗- ๓๐ก.ย.๖๘	

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการลดความเสี่ยง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามการ รายงาน
๑	การปรับปรุง ฐานข้อมูลประวัติการ ได้รับพระราชทาน เครื่องราชอิสริยาภรณ์ และเหรียญจักรพรรดิ มาลา ของข้าราชการ อบต.บัวใหญ่	การบันทึก ปรับปรุง ฐานข้อมูลประวัติการ ได้รับ เครื่องราชอิสริยาภรณ์ และเหรียญจักรพรรดิ มาลา ไม่ครบถ้วน หรือไม่เป็นปัจจุบัน	การลดโอกาสความ เสี่ยง โดยสำรวจ ข้อมูลจากทะเบียน ประวัติ(ก.พ.๗)มา ตรวจสอบกับข้อมูล ในระบบแล้วนำมา บันทึกข้อมูลให้ ถูกต้องครบถ้วน เป็นปัจจุบัน	นักทรัพยากร บุคคล	สำรวจความเสี่ยง โดยสำรวจข้อมูล จากทะเบียนประวัติ (ก.พ.๗)มา ตรวจสอบกับข้อมูล ในระบบแล้วนำมา บันทึกข้อมูลให้ ถูกต้องครบถ้วน เป็นปัจจุบัน	มีระบบฐานข้อมูลที่ ถูกต้อง มี ประสิทธิภาพ สามารถสืบค้นได้	ต.ค.๖๓- ๓๐ก.ย.๖๔	
๒	การจัดทำคำขอ งบประมาณรายจ่าย กรณีเป็นหน่วยรับ งบประมาณ	ส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง จัดส่งเอกสารล่าช้า ไม่ ถูกต้องครบถ้วน	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน	อบต.บัวใหญ่ ได้รับ จัดสรรงบประมาณ เพื่อจัดบริการ สาธารณะตาม อำนาจหน้าที่	คำของบประมาณ ถูกต้องครบถ้วน ตามหลักเกณฑ์ที่ สำนักงบประมาณ กำหนด	ต.ค.๖๓- ๓๐ก.ย.๖๔	

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามการ รายงาน
๑	การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง	มีการขอยืมมาใช้ รถยนต์ส่วนกลาง อย่าง กระชั้นชิด ทำให้ไม่ สามารถดำเนินการให้ ค้ำเอกสารค่าซ่อม	ยอมรับความเสี่ยง โดยการพิจารณาถึง ความสำคัญของ ภารกิจที่จะต้อง ดำเนินการ	พนักงานขับ รถยนต์	- จัดลำดับ ความสำคัญของ ภารกิจที่ต้องไป - ผู้บังคับบัญชา กำกับและควบคุม พนักงานขับรถยนต์ ส่วนกลาง และ บุคลากรผู้ใช้รถให้ ปฏิบัติให้เป็นไป ตามระเบียบฯ และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	-แบบรายงานการ ใช้รถยนต์ แบบ ๓ แบบ ๔ บันทึกการ ใช้รถยนต์ ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน -การควบคุม การใช้ รถยนต์ส่วนกลางให้ เป็นไปตามที่ ระเบียบกำหนด -มีมาตรการควบคุม ของการใช้รถไม่ให้ สอดคล้องกับ ลักษณะการใช้งาน -มีการประเมิน สมรรถนะของ พนักงานขับรถยนต์ อย่างสม่ำเสมอ	ค.ศ. ๖๗- ๓๐ ก.ย. ๖๘	

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามการ รายงาน
๒	การจัดทำร่าง ข้อบัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย	ส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง จัดส่งเอกสารล่าช้าและ ไม่ถูกต้องครบถ้วน	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน	การแจ้งระยะเวลา การจัดส่งเอกสาร แก่ส่วนราชการที่ เกี่ยวข้อง	เพื่อให้การจัดทำ ร่างข้อบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี ถูกต้องเรียบร้อย ตามที่ระเบียบ กำหนด	ต.ค. ๖๗- ๓๐ก.ย. ๖๘	
๒	การสร้างภาพ เข้าใจแก่ สถานศึกษา/ หน่วยงาน/ที่ขอรับ การอุดหนุน งบประมาณ	บุคลากรของหน่วยรับ เงินอุดหนุน งบประมาณขาดความ เข้าใจในการรายงานผล โครงการ	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน	ชี้แจงรายละเอียด ทำความเข้าใจ ระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับ หน่วยงานที่ได้รับ การอุดหนุน งบประมาณ	-การดำเนิน โครงการเป็นไปตาม ระเบียบที่กำหนด -การรายงานผลการ ดำเนินโครงการ เป็นไปตาม ระยะเวลาและ วัตถุประสงค์ที่ กำหนด	ต.ค. ๖๗- ๓๐ก.ย. ๖๘	

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีลดความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามการ รายงาน
๓	ด้านการบริหาร ทรัพยากร	สถานที่และการเก็บ รักษาทรัพย์สินไม่ เหมาะสม อาจเกิด ความเสียหายกับ ทรัพย์สิน	ยอมรับความเสี่ยง	เจ้าพนักงาน พัสดุ	การดูแลและเก็บ รักษาทรัพย์สินให้ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล มีการ ลงทะเบียนและการ เบิกจ่าย พัสดุ ครุภัณฑ์ ยานพาหนะ ถูกต้องตามระเบียบ ฯ	ติดตามการดูแล และเก็บรักษา ทรัพย์สินให้เป็นไป อย่างมี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล ควบคุมการ ลงทะเบียน การ เบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ และ ยานพาหนะเป็นไป อย่างถูกต้องตาม ระเบียบฯ	ค.ศ. ๖๕๖- ๓๐ก.ย. ๖๕๘	
๖	ด้านการบำรุงรักษา พัสดุและทรัพย์สิน	ไม่มีแผนการซ่อมแซม บำรุงรักษาทรัพย์สินที่ ชัดเจน	ยอมรับความเสี่ยง	เจ้าพนักงาน พัสดุ	การดูแลและเก็บ รักษาทรัพย์สินให้ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล มีการ ลงทะเบียนและ เบิกจ่ายถูกต้องตาม ระเบียบฯ	การตรวจติดตาม การดำเนินการ ตรวจสอบพัสดุ ประจำปี และ เอกสารประกอบ อย่างสม่ำเสมอ	ค.ศ. ๖๕๖- ๓๐ก.ย. ๖๕๘	

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	การตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามการ รายงาน
๒	ด้านการจัดตั้งและ จัดหาพัสดุและแผน ปฏิบัติการการจัดซื้อ จัดจ้าง	-การจัดซื้อจัดจ้างไม่ เป็นไปตามแผนการจัด หาพัสดุ เนื่องจากมี การเกินงบไว้เบิกจ่าย ในปีงบประมาณได้ไป จึงต้องทำแผนจัดหา พัสดุใหม่ และปริมาณ งานจะอยู่ในช่วง ปลายปีงบประมาณ -เกิดปัญหาในการ จัดหาพัสดุไม่ทัน หรือไม่เป็นไปตาม ความประสงค์ อาจทำ ให้เกิดข้อบกพร่องใน การปฏิบัติงาน -เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ในการจัดทำแผนพัสดุ ของแต่ละส่วนส่งข้อมูล ล่าช้าทำให้การรวบรวม ข้อมูลเพื่อจัดทำแผน พัสดุช้าไปด้วย	ยอมรับความเสี่ยง	เจ้าพนักงาน พัสดุ	เพื่อให้การวางแผน และเตรียมความพร้อม ในการจัดหาพัสดุ และจัดทำแผน ปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง มีความเรียบร้อย ถูกต้องและเฝ้าระวัง สามารถดำเนินการ โดยเร็ว กระจาย งานออกในระหว่าง ปี ลดการกระจุก ช่วงปลายปี งบประมาณ	-แผนการจัดหา พัสดุและแผน ปฏิบัติการจัดซื้อจัด จ้าง ของ อบต.บัวใหญ่ -แผนการจัดซื้อจัด จ้างของหน่วยงาน ตามกระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างด้วย ระบบ อิเล็กทรอนิกส์	ต.ค. ๖๗- ๓๐ ก.ย. ๖๘	

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม รายงาน
๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	- มีผู้เสนอราคาถูกต้อง พหุชนประเภท เพียง รายเดียว ทำให้ไม่เกิด การแข่งขันไม่สามารถ เปรียบเทียบราคารวมได้ คุณลักษณะทั่วไป คุณลักษณะเฉพาะของ รายการพัสดุคู่กรายอื่น ๆ ได้ - ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ คณะรัฐมนตรีและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องมีการ ปรับเปลี่ยนบังคับใช้ ใหม่	ยอมรับความเสี่ยง	เจ้าพนักงาน พัสดุ	การจัดซื้อจัดจ้างมี การปฏิบัติตามต้อง ครบถ้วน มีความ โปร่งใส ตรวจสอบ ได้ทุกขั้นตอน	ผลการตรวจติดตาม การดำเนินการด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง และเอกสาร ประกอบ เช่น การ ปิดบัญชีมูลใน เว็บไซต์ของ กรมบัญชีกลางและ เว็บไซต์ของ หน่วยงาน มีการ สรุปผลการจัดซื้อ จัดจ้างในทุก ๆ เดือน	ด.ค.๖๗- ๓๐ก.ย.๖๘	

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามการ รายงาน
๒	การปฏิบัติงานด้าน การเงินและการ บัญชีของ อบต.บัวใหญ่	มีการเปลี่ยนแปลงผัง บัญชีอยู่ตลอดเวลาทำให้ การบันทึกในระบบ e-LASS ไม่ถูกต้อง	ยอมรับความเสี่ยง การลดโอกาสของ ความเสี่ยง โดย การศึกษาและ เรียนรู้การ เปลี่ยนแปลงเพื่อ ปรับปรุงการ ปฏิบัติงานให้ ถูกต้อง	นักวิชาการเงิน และบัญชี	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง โดย ศึกษาและเรียนรู้ การเปลี่ยนแปลง เพื่อมาปรับใช้ใน การปฏิบัติงานให้ ถูกต้อง	อบต.บัวใหญ่ สามารถบันทึก ข้อมูลบัญชี ได้ ครบถ้วนถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	ต.ค.๖๗- ๓๐ก.ย.๖๘	
๒	การเบิกจ่าย งบประมาณ ของ อบต.บัวใหญ่	การเบิกจ่าย งบประมาณอาจทำการ เบิกจ่ายไม่ถูกต้องตาม ระเบียบที่กำหนด	ยอมรับความเสี่ยง การลดโอกาสของ ความเสี่ยง โดย การเข้าอบรมของ เจ้าหน้าที่ เกี่ยวข้อง เพื่อ เพิ่มพูนความรู้ด้าน การเบิกจ่ายที่ ถูกต้องตามระเบียบ ที่กำหนด	นักวิชาการเงิน และบัญชี	การตรวจสอบ โดยผู้กำกับดูแล	อบต.บัวใหญ่ สามารถบันทึกบัญชี ได้ครบถ้วนถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	ต.ค.๖๗- ๓๐ก.ย.๖๘	

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ งบประมาณที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามการ รายงาน
๒	การสำรวจ สำคัญ	-การสำรวจไม่เป็นที่ ตามหลักวิศวกรรม หรือระเบียบกฎหมาย ที่ได้กำหนด -การสำรวจก่อน ดำเนินการทำงานจริง ไม่ตรงตามความ ต้องการของประชาชน ที่แท้จริง	ยอมรับความเสี่ยง การลดโอกาสของ ความเสี่ยง -ให้บุคลากรที่ ปฏิบัติงานด้านการ สำรวจ ศึกษาและ ทบทวนระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ หลัก วิศวกรรม อยู่ ตลอดเวลา เพื่อให้ การสำรวจ ออกแบบมี ประสิทธิภาพมาก ยิ่งขึ้น -ประสานผู้นำหรือ ส.อบต. เพื่อยุติ ปัญหาในเรื่องการ ออกแบบ สำรวจ พื้นที่การดำเนิน โครงการต่าง ๆ	นายช่างโยธา	เพื่อให้การ ออกแบบได้อย่าง ประสิทธิภาพ และ ได้รูปแบบที่ ต้องการ ถูกต้อง ตามหลักวิศวกรรม	ได้รูปแบบรายการ ตามที่ อบต. บัวใหญ่ กำหนดจากการ สำรวจออกแบบที่ ได้มาตามผลการ ก่อสร้าง	ค.ศ.๖๗- ๓๐ก.ย.๖๘	การสำรวจถูกต้อง ตามหลักวิศวกรรม ตรงตามแบบที่ อบต. บัวใหญ่ กำหนด

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามการ รายงาน
๒	การออกแบบ	การออกแบบไม่เป็นไปตามหลักวิศวกรรมหรือระเบียบกฎหมายที่ได้กำหนด	ยอมรับความเสี่ยง การลดโอกาสความเสี่ยง -ได้บุคลากรที่ ปฏิบัติงานด้านการ ออกแบบ ศึกษา และทบทวน ระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับหลัก วิศวกรรม อยู่ ตลอดเวลา เพื่อให้ การสำรวจ ออกแบบมี ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	นายช่างโยธา	ติดตามควบคุมโดย ผู้อำนวยการกอง ช่าง	ได้รูปแบบรายการ ตามที่ อบต.บัวใหญ่ กำหนดจากการ สำรวจออกแบบที่ ได้มาตรฐานการ ก่อสร้าง	ค.ศ.๖๗- ๓๐ก.ย.๖๘	

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบัวใหญ่
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีตรวจสอบ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามการ รายงาน
๒	การประมาณราคา กลาง	การประมาณการและ ราคากลางยังไม่เป็นไป ตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนด	ยอมรับความเสี่ยง การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	นายช่างโยธา	เพื่อให้ได้ปริมาณ งานและราคากลาง ที่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ของการ ประมาณการที่ ถูกต้อง	ได้รื้อตาม ประมาณการที่ เป็นไปตาม หลักเกณฑ์การ คำนวณราคากลาง	ต.ค. ๖๗- ๓๐ก.ย. ๖๘	

