



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

ด้วย พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ นั้น องค์การบริหารส่วนตำบลนาอุดม ได้ดำเนินการบริหารปัจจัย ควบคุมกิจกรรม กระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่ หน่วยงานจะเกิดความเสียหาย จัดการระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคต ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลนาอุดม โดยจัดทำใน รูปแบบ แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว

เพื่อให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน เป็นไป มาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่ม ศักยภาพและ ชีตความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงาน ของรัฐ ถือปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน



การบริหารจัดการความเสี่ยง

ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

ตำบลโนนนาจาน อำเภอมหาชัย จังหวัดกาฬสินธุ์

คำนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน ได้ดำเนินนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของกรมบัญชีกลางกระทรวงการคลัง ซึ่งเป็นการเชื่อมโยงกับความเสี่ยงจากกระบวนการขององค์กร โดยตระหนักถึงการปฏิบัติงานที่ต้องมีการพิจารณาถึงความเสี่ยงและโอกาสที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการในการตอบสนองหรือควบคุมความเสี่ยงตามความเหมาะสม ทั้งนี้มีกระบวนการให้บุคลากรของทุกส่วนราชการได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อผลักดันให้เกิดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

เพื่อเป็นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลังดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจานได้จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครอบคลุมระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ขึ้น เพื่อสรุปผลการปฏิบัติตามแนวทางการขับเคลื่อนระบบการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร และใช้เป็นกรอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจานต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

ส่วนที่ ๑ กระบวนการของการบริหารความเสี่ยง

๑

นิยามศัพท์

หลักแนวคิดการบริหารความเสี่ยง

หลักเกณฑ์แนวคิดการบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

ประเภทของการบริหารความเสี่ยง

การค้นหาค่าความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินระดับความเสี่ยง

การติดตามและประเมินผลความเสี่ยง

ส่วนที่ ๒ การดำเนินการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

๒๐

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส.๑

แบบ บส.๒

แบบ บส.๓

แบบ บส.๔

แบบ บส.๕

ส่วนที่ ๑

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

๑. นิยาม
๒. หลักเกณฑ์แนวคิดการบริหารความเสี่ยง
๓. องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยง
๔. วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง
๕. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง
๖. ประเภทของการบริหารความเสี่ยง
๗. การค้นหาความเสี่ยง
๘. การประเมินความเสี่ยง
๙. การประเมินระดับความเสี่ยง
๑๐. การติดตามและประเมินผลความเสี่ยง

นิยามศัพท์

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การสูญเปล่าจากเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ซึ่งอาจจะเกิดขึ้นได้ในอนาคตและส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง สาเหตุที่มาของความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง การวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ระดับความรุนแรงของผลกระทบและการประเมินระดับความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง หมายถึง การค้นหาและระบุสาเหตุที่อาจจะมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยพิจารณาจากแหล่งที่มาของความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกขององค์กรทุกด้าน เช่น ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านกฎหมาย ฯลฯ

โอกาสที่จะเกิด หมายถึง ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์หนึ่งว่ามีโอกาสที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด

ผลกระทบ หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น โดยความเสียหายหรือผลกระทบนั้น

ระดับของความเสี่ยง หมายถึง ประเภทและปัจจัยความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ หมายถึง ประเภทและปัจจัยความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ โดยไม่ดำเนินการใดๆกับความเสี่ยงนั้น

ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ หมายถึง ความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่ภายหลังจากที่ได้มีการจัดการความเสี่ยงหรือจัดวางระบบการควบคุมภายในแล้ว

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการค้นหาเพื่อระบุความเสี่ยงโดยการวิเคราะห์ จัดลำดับ และการกำหนดมาตรการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ และมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานขององค์กรจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

แนวคิดการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นเครื่องมือที่จะช่วยให้ผู้บริหารเกิดความมั่นใจในการดำเนินงานว่าจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือความเสียหายต่อองค์กร เพื่อความชัดเจนใการดำเนินการผู้บริหารท้องถิ่นได้กำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. มุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และนโยบายขององค์กรให้มีประสิทธิภาพสูงสุดและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๒. ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นตามสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งจากปัจจัยภายในภายนอก โดยส่งเสริมให้พนักงานได้รับรู้และป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นทั้งหมด

๓. ส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร

องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยง ๘ ประการ ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
๖. กิจกรรมควบคุม (Control Activities)
๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)
๘. การติดตามประเมินผล (Monitoring)

๑. **สภาพแวดล้อมภายในองค์กร** เป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์ เป้าหมาย กิจกรรม เพื่อบ่งชี้และประเมินความเสี่ยงองค์กร ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เป็นส่วนสำคัญอย่างหนึ่งของสภาพแวดล้อมภายในองค์กรและมีผลต่อการกำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงจึงช่วยผู้บริหารในการกำหนดกลยุทธ์ที่มีความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้

๒. **การกำหนดวัตถุประสงค์** คือขั้นตอนแรกสำหรับกระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรมั่นใจได้ว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดขึ้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมาย โดยทั่วไปวัตถุประสงค์และกลยุทธ์สามารถพิจารณาได้ในด้านต่างๆดังนี้

- ด้านกลยุทธ์ เกี่ยวข้องกับเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมขององค์กร
- ด้านการปฏิบัติงาน เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน
- ด้านการรายงาน เกี่ยวข้องกับการรายงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร
- ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ

๓. **การบ่งชี้เหตุการณ์** เพื่อให้องค์กรสามารถมั่นใจได้ว่าเหตุการณ์ใดอาจเกิดขึ้นหรือมีกระทบกับองค์กรอย่างไร โดยผู้บริหารควรต้องพิจารณา ๓ สิ่งต่อไปนี้

- ปัจจัยความเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การเงิน บุคลากร การปฏิบัติงาน กฎหมาย ภาษีอากร ระบบงานสิ่งแวดล้อม
- แหล่งความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร
- ความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น

ในบางกรณีควรมีการจัดกลุ่มเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นโดยแบ่งตามประเภทของเหตุการณ์ และรวบรวมเหตุการณ์ทั้งหมดในองค์กรที่เกิดขึ้นระหว่างหน่วยงานและภายในหน่วยงาน เพื่อช่วยให้ผู้บริหารสามารถเข้าใจความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์และมีข้อมูลเพื่อเป็นพื้นฐานสำหรับการประเมินความเสี่ยง

๔. การประเมินความเสี่ยง ขั้นตอนนี้เน้นการประเมินโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นต่อวัตถุประสงค์ ขณะที่เกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจส่งผลกระทบในระดับต่ำ เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องอาจมีผลกระทบในระดับสูงต่อวัตถุประสงค์ โดยทั่วไปการประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๒ มิติ ดังนี้

- โอกาสที่อาจเกิดขึ้น หมายถึง เหตุการณ์มีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด

- ผลกระทบ หมายถึง หากมีเหตุการณ์เกิดขึ้น องค์กรจะได้รับผลกระทบมากน้อยเพียงใด

การประเมินความเสี่ยงสามารถทำได้ทั้งการประเมินคุณภาพและเชิงปริมาณโดยพิจารณาทั้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นจากภายนอกและภายในองค์กร นอกจากนี้การประเมินความเสี่ยงควรดำเนินการทั้งก่อนการจัดการความเสี่ยง และหลังจากที่มีการจัดการความเสี่ยงแล้ว

๕. การตอบสนองของความเสี่ยง เมื่อความเสี่ยงได้รับการบ่งชี้และประเมินความสำคัญแล้ว ผู้บริหารต้องประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยงที่สามารถนำไปปฏิบัติได้ การพิจารณาทางเลือกในการดำเนินการจะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้เปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิผลการตอบสนองของความเสี่ยงมี ๔ ประการดังนี้

การหลีกเลี่ยง หมายถึง การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

การร่วมจัดการ หมายถึง การร่วมหรือแบ่งความรับผิดชอบในการจัดการความเสี่ยง

การลด หมายถึง การดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อให้ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การยอมรับ หมายถึง ความเสี่ยงที่เหลือในปัจจุบันอยู่ภายในระดับที่ต้องการและยอมรับได้

๖. กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายหรือกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสม

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร เป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กรในการบ่งชี้ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งภายนอกและภายในควรต้องได้รับการบันทึกและสื่อสารอย่างเหมาะสมทั้งในด้านรูปแบบและเวลา เพื่อช่วยให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องสามารถตอบสนองต่อเหตุการณ์ได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ

๘. การติดตามผลการบริหารความเสี่ยง สามารถทำได้ ๒ ลักษณะ

- การติดตามผลอย่างต่อเนื่อง เป็นการติดตามอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถตอบสนอง

ต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างทันท่วงที ดังนั้นปัญหาที่เกิดขึ้นจะได้รับการแก้ไขอย่างรวดเร็ว

- การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการดำเนินการภายหลังจากเกิดเหตุการณ์

วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

เพื่อต้องการให้ธุรกิจหรือองค์กรมีกระบวนการหรือระบบในการค้นหา ประเมิน และจัดการกับความเสียหายหรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งมีโอกาสที่จะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อดำเนินการในภาพรวมขององค์กร โดยทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ซึ่งก็คือการสร้างประโยชน์สูงสุด รวมถึงการสร้างความปลอดภัยให้กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย นอกจากนี้ COSO ยังให้ความเห็นเพิ่มเติมเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงอีกว่า องค์กรที่จัดทำระบบบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพจะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ใน ๔ ด้าน คือ

๑. วัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ (Strategic) กล่าวคือ การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ ซึ่งสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจหลักขององค์กร

๒. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติงาน (Operations) การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้องค์กรพิจารณาความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรในการปฏิบัติงาน รวมถึงพิจารณาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานด้วย

๓. วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting) การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะช่วยให้องค์กรมีความเชื่อมั่นข้อมูลในรายงานประเภทต่างๆ

๔. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance) โดยเฉพาะการจัดทำระบบควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยง ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงส่งเสริมให้หน่วยงานต่างๆภายในองค์กรปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัดมากขึ้นอย่างไรก็ตามในการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง องค์กรควรต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ที่จะได้รับเปรียบเทียบกับกันด้วย เพื่อพิจารณาถึงความคุ้มค่า นอกจากนี้องค์กรควรมีระบบในการติดตามและประเมินผลการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรเป็นระยะ เพื่อให้ทราบประเด็นปัญหาและอุปสรรคที่จะต้องนำมาพัฒนาหรือปรับปรุงระบบบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้นต่อไป

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นการสร้างฐานข้อมูลความเสี่ยงที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการดำเนินงานขององค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจในการตอบสนองต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลักขององค์กร

๒. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีเข้าใจถึงวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างถูกต้องครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงที่มีสาเหตุทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก

๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างถูกต้อง เหมาะสม และทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือ

ที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจ กำหนดกลยุทธ์ จัดสรรงบประมาณ การวางแผน การเงินและการดำเนินงานตามแผน ฯลฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย

๔. ช่วยในการบริหารงานและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละด้าน โดยคำนึงถึงต้นทุนและผลประโยชน์ที่จะได้รับ

๕. สร้างภูมิคุ้มกันที่ดีให้กับการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน โดยการเตรียมตัวให้พร้อมที่จะเผชิญผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากภายในและภายนอกได้อย่างพอประมาณและมีเหตุผล

ประเภทของความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic) คือ เหตุการณ์ทางลบที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ขององค์กร เช่น เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์/แผนดำเนินงานที่ไม่เหมาะสม ไม่สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง และการนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือการวางแผนกลยุทธ์แล้วไม่สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ เหตุการณ์ทางลบที่เกิดจากความผิดพลาดของบุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน หรือระบบงานต่างๆ ซึ่งผิดกระทบต่อการดำเนินงานขององค์กร รวมไปถึงเหตุการณ์ทางลบที่เกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กรด้วย เช่น ภัยธรรมชาติ หรือเหตุจลาจลทางการเมือง

๓. ความเสี่ยงด้านการรายงาน (Reporting Risk) คือ ความผิดพลาดของรายงานประเภทต่างๆที่ใช้ในองค์กร เช่น งบการเงิน รายงานยอดขาย รายงานต้นทุนการผลิต เป็นต้น ความเสี่ยงด้านการรายงานอาจจะอยู่ในรูปของข้อมูลไม่ถูกต้องไม่น่าเชื่อถือ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของผู้ใช้ข้อมูลรวมถึงการรายงานไม่ทันเวลาด้วย

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง คือ การดำเนินงานของธุรกิจไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจจะเป็นทั้งข้อกำหนดจากภายนอกองค์กร เช่น กฎหมายต่างๆ หรือข้อกำหนดภายในองค์กร เช่น นโยบาย แนวทางการปฏิบัติงาน หรือคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

ประกอบด้วยขั้นตอนใหญ่ ๔ ขั้นตอน ประกอบด้วยการค้นหาความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และติดตามประเมินผล

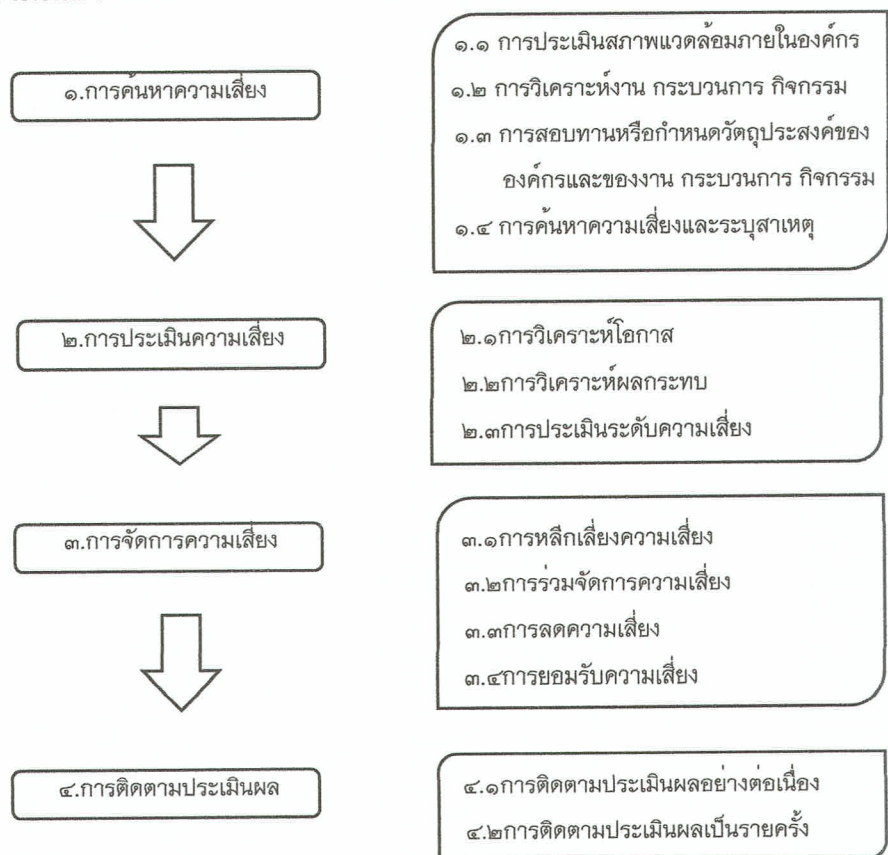
๑. การค้นหาความเสี่ยง (Risk Identification) ถือเป็นขั้นตอนที่สำคัญมากในกระบวนการบริหารความเสี่ยงเนื่องจากเป็นขั้นตอนในการค้นหา ระบุ บ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงที่สร้างผลกระทบหรือความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงานทางการเงินการปฏิบัติตามกฎหมาย และในด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและองค์กร

๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการใช้วิธีการบางอย่างเป็นระบบภายใต้ทรัพยากรอันจำกัดขององค์กร โดยการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และประเมินระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) เพื่อประโยชน์ในการตอบสนองความเสี่ยง

๓. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance หรือ Risk Appetite) หรือระดับที่เหมาะสม (Optimal) ซึ่งเป็นระดับที่องค์กรสามารถจะดำเนินการต่อไปได้และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

๔. การติดตามประเมินผล (Monitoring) เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเป็นระบบ เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล และมีการนำไปปฏิบัติจริง

แผนผังกระบวนการบริหารความเสี่ยง



การค้นหาค่าความเสี่ยง (Risk Identification)

เป็นเครื่องมือหนึ่งในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อองค์กร ซึ่งการบริหารความเสี่ยงจะทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ด้วยการบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆให้ลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้และสามารถดำเนินการอย่างมั่นคง ปลอดภัย และยั่งยืน ประกอบด้วย ๔ ขั้นตอนดังนี้

๑.๑ การประเมินสภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นขั้นตอนแรกของการค้นหาความเสี่ยงขององค์กร ทั้งทางด้านวัฒนธรรมขององค์กร จริยธรรมของบุคลากร สภาพแวดล้อมในการทำงาน มุมมองและทัศนคติที่มีต่อความเสี่ยง ปรัชญาในการบริหารความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้

๑.๒ การวิเคราะห์งาน กระบวนการ และกิจกรรม ในการค้นหาความเสี่ยงขององค์กรต้องดำเนินการทุกขั้นตอนหรือทุกกระบวนการ เพื่อค้นหาความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแต่ละประเภทของงานภายในองค์กร และในกรณีที่มีข้อจำกัดด้านทรัพยากรก็อาจมุ่งทำการบริหารความเสี่ยงไปที่งานหลักขององค์กรที่มีความสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร และงานที่กำลังมีปัญหา อุปสรรค หรือคาดว่าจะมีโอกาสเกิดความเสียหายขึ้นภายในองค์กร โดยการคัดเลือกงาน กระบวนการ และกิจกรรมดังกล่าว เพื่อนำมาพิจารณาบริหารความเสี่ยงก่อนงานสนับสนุน หรืองานที่มีความเสี่ยงน้อยกว่า

๑.๓ การสอบทานหรือกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กร หลังจากคัดเลือกงาน กระบวนการ และกิจกรรมแล้วจากนั้นก็ทำการสอบทานวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้หรือกำหนดวัตถุประสงค์ใหม่ในกรณีที่ไม่ได้กำหนดวัตถุประสงค์ไว้หรือกำหนดไว้ไม่ชัดเจนการค้นหาความเสี่ยงต้องมีการสอบทานหรือกำหนดวัตถุประสงค์ก่อนจึงจะสามารถระบุเหตุการณ์ที่อาจทำให้ไม่บรรลุผลสำเร็จได้โดยวัตถุประสงค์ของงาน กระบวนการ และกิจกรรมต้องสนับสนุนและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร

ความเสี่ยงเป็นเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนั้นการสอบทานหรือกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อทำความเข้าใจในวัตถุประสงค์ขององค์กรจึงเป็นขั้นตอนที่ต้องกระทำ เพื่อให้การค้นหาความเสี่ยงได้อย่างครบถ้วน ถูกต้องและสอดคล้องสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ขององค์กร ซึ่งการกำหนดวัตถุประสงค์ควรจะต้องคำนึงถึงหลัก SMART ดังนี้

๑. Specific มีลักษณะที่เฉพาะเจาะจง สามารถทำให้บุคลากรทุกระดับเข้าใจตรงกัน

๒. Measurable สามารถวัดผลได้ว่าวัตถุประสงค์นั้นบรรลุผลสำเร็จหรือไม่ ทั้งเชิงปริมาณ

หรือ
เชิงคุณภาพ

๓. Attainable สามารถทำให้บรรลุผลได้ภายใต้อุปสรรค ทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมที่

องค์กรมีอยู่

๔. Relevant มีความเกี่ยวข้องสัมพันธ์และเป็นไปในทิศทางเดียวกับวิสัยทัศน์ขององค์กร

๕. Timely มีกำหนดระยะเวลาที่ชัดเจนในการดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์

๑.๔ การค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุ ต้องพยายามค้นหาให้ได้ ควบคุมความเสี่ยงทุกประเภทภายในองค์กรซึ่งการค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุของความเสี่ยง สามารถค้นหาได้ ๒ ประเภท

๑.๔.๑ การค้นหาความเสี่ยงเชิงรับ สามารถค้นหาได้จากการศึกษาหาข้อมูล เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นและสร้างความเสียหายให้กับองค์กรแล้วในอดีต และการสำรวจจากสภาพปัญหาที่เกิดขึ้นจริงในปัจจุบันและอาจส่งผลกลายเป็นสภาพเป็นความเสี่ยงเกิดขึ้นมาได้

๑.๔.๒ การค้นหาความเสี่ยงเชิงรุก สามารถค้นหาได้จากการคาดการณ์เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นได้ในอนาคตและส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร แต่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวางแผน

เชิงกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจขององค์กร กระบวนการปฏิบัติงานต่างๆ เทคนิคหรือวิธีการในการค้นหาและ
ระบุสาเหตุมี ๘ วิธี ดังนี้

๑. **การระดมสมอง (Brainstorming)** หมายถึง การระดมความคิดเห็นของบุคลากรใน
องค์กรที่รับผิดชอบมากที่สุด หรือเป็นเจ้าของความเสี่ยง เทคนิคนี้สามารถนำมาใช้ในการค้นหา
ความเสี่ยง โดยมีการจัดการประชุมผู้มีส่วนร่วมทุกฝ่าย

๒. **การสัมภาษณ์ (Interviews)** หมายถึง การถามจากผู้ที่เกี่ยวข้องหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับ
งานนั้น เพื่อให้ข้อมูลใหม่ๆ นอกจากนี้ยังสามารถใช้ในการยืนยันข้อมูลเดิมที่มีอยู่ว่ามี
การเปลี่ยนแปลงไปหรือไม่

๓. **การใช้แบบสอบถาม** หมายถึง การกรอกข้อมูลที่จัดทำขึ้น เพื่อให้ทราบความเสี่ยง
ทั่วไปที่มีผลกระทบต่อกระบวนการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรและใช้ประเมินความเพียงพอของการควบคุมด้วย

๔. **การจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Facilitated Workshops)** หรือ Workshops หมายถึง วิธีทำ
ให้กลุ่มคนสามารถทำงานด้วยกันเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ผู้เข้าร่วมประชุมร่วมกันค้นหาและระบุความ
เสี่ยงและตัดสินใจในที่ประชุม

๕. **การจัดทำ Benchmark** หมายถึง การเปรียบเทียบกับองค์กรภายนอก ซึ่งเป็นวิธีการใน
การวัดและเปรียบเทียบ ผลิตภัณฑ์ บริการ วิธีการปฏิบัติกับองค์กรที่สามารถทำได้ดีกว่า เพื่อนำผลของการ
เปรียบเทียบมาใช้ในการปรับปรุงองค์กรของตน เพื่อมุ่งสู่ความเป็นเลิศในธุรกิจ

๖. **การตรวจสอบ (Auditing)** หมายถึง กิจกรรมที่จัดให้มีขึ้นเพื่อเพิ่มคุณค่า และปรับปรุง
การปฏิบัติงานขององค์กรให้ดีขึ้น โดยอาศัยการตรวจสอบ การวิเคราะห์ ประเมินผลการปฏิบัติงานต่างๆ ของ
องค์กร

๗. **การใช้ Check Lists** หมายถึง การตอบคำถามในรายการที่ได้จัดทำขึ้นไว้เป็นมาตรฐาน
โดยเป็นการรวบรวมข้อมูลจากประสบการณ์ของผู้ที่เกี่ยวข้องหรือเหตุการณ์ที่เคยเกิดขึ้นในอดีต และนำมา
เป็นรายการคำถามเพื่อเปรียบเทียบกับสิ่งที่องค์กรมีอยู่

๘. **การสืบสวน (Incident Investigation)** หมายถึง การตรวจสอบข้อเท็จจริงในกรณีที่มี
เหตุการณ์ผิดปกติเกิดขึ้น เช่น การทุจริต อุบัติเหตุ ฯลฯ มักจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อสืบสวนและ
จัดทำรายงานเกี่ยวกับข้อเท็จจริงที่เกิดขึ้น ซึ่งข้อเท็จจริงจากรายงานดังกล่าว สามารถนำมาใช้เพื่อเป็น
แนวทางในการค้นหาความเสี่ยงได้ ๒ ปัจจัย

๘.๑ ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น
การเมือง สภาวะเศรษฐกิจสังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม ฯลฯ เป็นต้น

๘.๒ ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น
วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถและทักษะของ
บุคลากร การบริหารทรัพยากร ฯลฯ เป็นต้น

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

เป็นกระบวนการที่ดำเนินการหลังจากค้นหาความเสี่ยงขององค์กรแล้วโดยการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสี่ยงมาดำเนินการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น และประเมินระดับความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงจะช่วยทำให้องค์กรตัดสินใจ จัดการกับความเสี่ยงที่ได้ได้อย่างเหมาะสม และควรต้องรีบดำเนินการบริหารจัดการก่อนหลัง หรือความเสี่ยงใดที่สามารถที่จะยอมรับได้ การกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ระดับความรุนแรงของผลกระทบและระดับของความเสี่ยงโดยแต่ละองค์กรจะต้องกำหนดเกณฑ์ขึ้นให้เหมาะสมกับประเภทและสภาพขององค์กร โดยอาจจะกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน หรือ ๓ คะแนน สำหรับองค์กรที่ไม่มีข้อมูลสถิติ ตัวเลข หรือจำนวนเงินหรือไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ก็ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ การประเมินความเสี่ยงแบ่งเป็น ๓ ประเภท

๑. การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดในอนาคต โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕, ๔, ๓, ๒ และ ๑ คะแนน แสดงถึงโอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิด สูงมาก สูงปานกลาง น้อย น้อยมาก ตามลำดับ และกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับโอกาสที่จะเกิด จากนั้นทำการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิดว่ามีโอกาสเกิดขึ้นในระดับใด ดังตัวอย่างดังนี้

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงคุณภาพหรือเชิงบรรยาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกเดือน
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อยครั้ง

๒. การวิเคราะห์ผลกระทบ (Impact) เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งการกำหนดระดับของผลกระทบนั้น จะต้องพิจารณาถึงความรุนแรงของความเสียหายหากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น โดยอาจแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือด้านการเงิน/ทรัพย์สิน การดำเนินงาน ชื่อเสียง/ภาพลักษณ์บุคลากร ฯลฯ โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนน แสดงถึงระดับความรุนแรงระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยมาก ตามลำดับ และกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับความรุนแรงของผลกระทบจากนั้นทำการวิเคราะห์ผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นว่ามีผลกระทบอยู่ในระดับใด ตัวอย่างเช่น

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้าน
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก เกินกว่า ๑ วัน
๔	สูง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๖ ชม. แต่ไม่เกิน ๑ วัน
๓	ปานกลาง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๓ ชม. แต่ไม่เกิน ๖ วัน
๒	น้อย	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ๑ - ๓ ชม.
๑	น้อยมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ไม่เกิน ๑ ชม.

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านบุคลากร

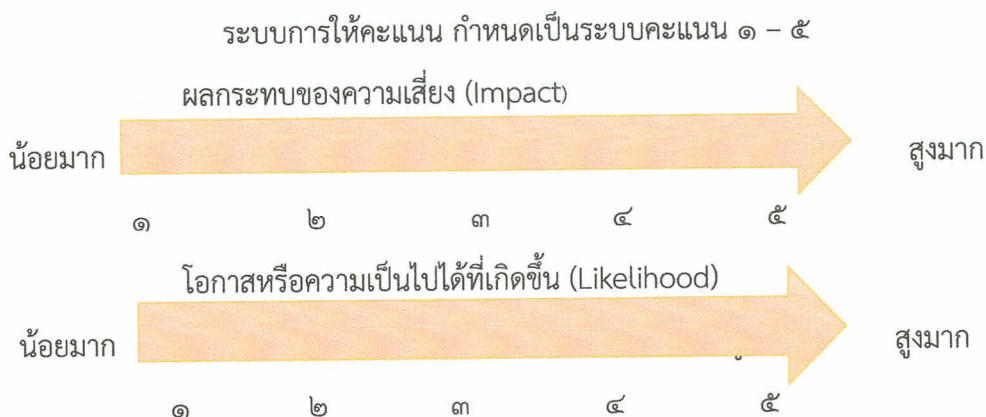
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีบาดเจ็บถึงชีวิต/สูญเสียอวัยวะสำคัญ/ทุพพลภาพ
๔	สูง	มีบาดเจ็บสาหัส/สูญเสียอวัยวะถึงหยุดงาน มากกว่า ๒๐ วัน
๓	ปานกลาง	มีบาดเจ็บ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๗ วัน แต่ไม่เกิน ๒๐ วัน
๒	น้อย	มีบาดเจ็บ หยุดงานงานไม่เกิน ๗ วัน
๑	น้อยมาก	มีบาดเจ็บเล็กน้อย ไม่หยุดงาน

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านบุคลากร

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการเผยแพร่ข่าวในวงกว้างในหนังสือพิมพ์ วิทยุ และโทรทัศน์
๔	สูง	มีการเผยแพร่ข่าวทั้งในวิทยุและหนังสือพิมพ์
๓	ปานกลาง	มีการเผยแพร่ข่าวเฉพาะในหนังสือพิมพ์
๒	น้อย	มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด
๑	น้อยมาก	ไม่มีการเผยแพร่ข่าว

การประเมินระดับความเสี่ยง (Degree of risk)

หมายถึงสถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดและผลกระทบหรือความรุนแรงหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น หลังจากองค์การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสียหายแล้ว องค์การต้องนำผลการวิเคราะห์มาประเมินระดับความเสี่ยงว่าแต่ละแต่ละความเสี่ยงมีระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับใดในตารางการประเมินระดับความเสี่ยง ซึ่งระดับความเสี่ยงอาจแบ่งออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อยและน้อยมากแทนระดับความเสี่ยงข้างต้นด้วยเกณฑ์สี่ประการด้วย สีแดง สีเหลือง สีน้ำเงิน สีเขียวและสีขาว ตามลำดับ โดยนำผลจากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดขึ้นและผลจากการวิเคราะห์ผลกระทบมาประเมินระดับความเสี่ยงดังตัวอย่างดังนี้



การกำหนดนิยามของระดับคะแนน จำเป็นต้องกำหนดให้มีความสอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่องค์กร ยอมรับได้ (Risk appetite) ซึ่งจะมีความสอดคล้องกับสถานการณ์ในแต่ละช่วงเวลาด้วย จึงควรมีการ ทบทวน นิยามดังกล่าวในแต่ละปี สำหรับในเบื้องต้นสามารถกำหนดนิยามเป็นแนวทางในการพิจารณาใช้ประเมิน ความเสี่ยงเบื้องต้น ผลกระทบของความเสี่ยงและโอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น จากนั้นจึง คำนวณให้ระดับความเสี่ยงตามผลคูณของระดับคะแนนทั้ง ๒ ด้าน ดังตัวอย่างต่อไปนี้

ปัจจัยเสี่ยง	โอกาสหรือความ เป็นไปได้ที่เกิดขึ้น (Likelihood)	ผลกระทบของ ความเสี่ยง (Impact)	ระดับความเสี่ยง (Level of Risk)
ปัจจัยเสี่ยง A	๓	๑	๓ x ๑ = ๓
ปัจจัยเสี่ยง B	๓	๓	๓ x ๓ = ๙
ปัจจัยเสี่ยง C	๔	๔	๔ x ๔ = ๑๖
ปัจจัยเสี่ยง D	๔	๕	๔ x ๕ = ๒๐

เมื่อได้ระดับความเสี่ยงครบทุกความเสี่ยงแล้วก็สามารถจัดทำแผนผังความเสี่ยงองค์กร (Risk Profile)

		โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เกิดขึ้น (Likelihood)				
		๑ (น้อยมาก)	๒	๓	๔	๕ (สูงมาก)
ผลกระทบ ของความ เสี่ยง (Impact)	๕ (สูงมาก)	๕	๑๐	๑๕	ความเสี่ยง D	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	ความเสี่ยง C	ความเสี่ยง D
	๓	๓	๖	ความเสี่ยง B	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑ (น้อยมาก)	๑	๒	ความเสี่ยง A	๔	๕

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) ใช้หลักเกณฑ์การให้คะแนนระดับความเสี่ยง ซึ่ง แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) ซึ่งระดับความเสี่ยงแบ่งตามความสำคัญเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ ความเสี่ยง	ระดับคะแนน	ความหมาย
สูงมาก	๑๗ - ๒๕	- ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที (ตัวอย่างความเสี่ยง D ระดับ คะแนนความเสี่ยง เท่ากับ ๒๐)
สูง	๑๐ - ๑๖	- ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (ตัวอย่างความเสี่ยง C ระดับคะแนน ความเสี่ยงเท่ากับ ๑๖)

ปานกลาง

๕ - ๙

- ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยง ไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้ (ตัวอย่างความเสี่ยง B ระดับคะแนน ความเสี่ยง เท่ากับ ๙)

น้อย

๓ - ๔

- ระดับที่ยอมรับได้โดยใช้วิธีควบคุมปกติในขั้นตอนการปฏิบัติงาน ที่กำหนด (ตัวอย่างความเสี่ยง B ระดับคะแนนความเสี่ยงเท่ากับ ๓)

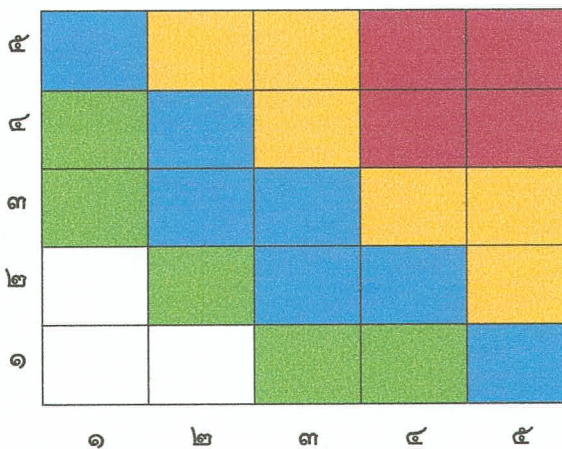
น้อยมาก

๑ - ๒

- ระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้วิธีการติดตามระดับความเสี่ยงตลอดระยะเวลา การปฏิบัติงาน

ทั้งนี้ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงต้องเป็นกิจกรรมเพิ่มเติมจากเดิมที่มีอยู่ โดยคำนึงถึงค่าใช้จ่าย และ ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับหลังจกดำเนินการตามกิจกรรม/มาตรการควบคุมที่กำหนดไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วเพื่อให้ระดับความเสี่ยงลดลง การประเมินความเสี่ยงจำเป็นต้องมีการประเมินอย่างน้อย ๒ ครั้งในแต่ละรอบของการบริหารความเสี่ยง คือ ก่อนจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรและหลังจากสิ้นสุดการดำเนินการกิจกรรมตามแผนบริหาร จัดการความเสี่ยงองค์กรเพื่อให้สามารถทราบถึงผลสัมฤทธิ์ในการดำเนินการกิจกรรม การจัดการ ความเสี่ยงต่าง ๆ โดยอาจเพิ่มความถี่การประเมินระหว่างรอบได้ ทั้งนี้เพื่อใช้ผลการประเมินเปรียบเทียบ และปรับปรุงกลยุทธ์/ มาตรการให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้น

การประเมินระดับความเสี่ยง



เป็นตารางที่ใช้ในการประเมินและจัดระดับความเสี่ยงของแต่ละความเสี่ยง เพื่อประเมินว่าความเสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ควรคำนึงถึงและต้องรับดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงเป็นอันดับแรกก่อน โดยตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้นแบ่งระดับความเสี่ยงออกเป็น ๕ ระดับ จำแนกระดับความเสี่ยงโดยใช้สีเป็นตัวกำหนด ดังนี้

- สีแดง หมายถึง ระดับความเสี่ยง สูงมาก
- สีเหลือง หมายถึง ระดับความเสี่ยง สูง
- สีน้ำเงิน หมายถึง ระดับความเสี่ยง ปานกลาง
- สีเขียว หมายถึง ระดับความเสี่ยง น้อย
- สีขาว หมายถึง ระดับความเสี่ยง น้อยมาก

วิธีการประเมินระดับความเสี่ยงโดยใช้ตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้นให้นำคะแนนของโอกาสที่จะเกิดและคะแนนของผลกระทบที่วิเคราะห์ได้ของแต่ละความเสี่ยงมากำหนดลงในตารางการประเมินระดับความเสี่ยงโดยถ้าคะแนนของโอกาสและผลกระทบมาบรรจบกันที่สีใดก็แสดงว่าความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับความเสี่ยงตามความหมายของระดับความเสี่ยงที่ให้ไว้ข้างต้น

การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

เมื่อองค์กรได้ค้นหา วิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือระดับที่เหมาะสม ซึ่งเป็นระดับที่องค์กรสามารถจะดำเนินการต่อไปได้และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

กำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคำนึงถึงต้นทุนที่จะเกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับจากวิธีการนั้นๆรวมทั้งต้องพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับโครงสร้างหรือเหมาะสมกับวัฒนธรรมขององค์กรด้วย โดยมีหลักการจัดการความเสี่ยง มี ๔ แนวทางดังนี้

๑. **การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง** คือ การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงขององค์กรที่อาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ผู้บริหารพิจารณาแล้วพบว่าไม่มีแนวทางในการจัดการความเสี่ยงนั้น กล่าวคือ ไม่มีวิธีการลดโอกาสหรือผลกระทบ หรือไม่สามารถหาผู้อื่นมาร่วมจัดการความเสี่ยงได้ แต่ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ผู้บริหารควรเลือกหลีกเลี่ยงความเสี่ยงด้วยการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้นๆ หรือเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของงานหรือกิจกรรมนั้นไป เพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดเหตุการณ์ที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยง อย่างไรก็ตามการหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ต้องคำนึงถึงผลกระทบที่เกิดจากการหยุดดำเนินการนั้นด้วย

๒. **การร่วมจัดการความเสี่ยง** คือ การหาผู้อื่นมาร่วมจัดการความเสี่ยง หรือโอนความเสี่ยงขององค์กรไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบด้วย เช่น การทำประกันภัย เพื่อให้บริษัทประกันภัยร่วมรับผิดชอบในผลกระทบที่จะเกิดขึ้น หรือการจ้างให้บุคคลภายนอกดำเนินกิจกรรมหรืองานบางอย่างแทน

๓. **การลดความเสี่ยง** คือ การดำเนินการเพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น ดำเนินการโดยใช้แนวทางอื่นที่มีความเสี่ยงน้อยกว่าแทน

๔. **การยอมรับความเสี่ยง** คือ การไม่ดำเนินการใดๆ กับความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ คือ มีโอกาสที่เกิดไม่บ่อย หรือมีผลกระทบไม่สูง

การติดตามประเมินผล (Monitoring)

เป็นกระบวนการดำเนินการเพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการบริหารขององค์กรที่กำหนดไว้เพียงพอ เหมาะสมและสามารถนำไปปฏิบัติจริง โดยการติดตามประเมินผลแบ่งออกเป็น ๒ ประเภท ดังนี้

๑. การติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง คือ การสร้างความมั่นใจว่าการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ครอบคลุมทุกกิจกรรมการดำเนินงานขององค์กร เพื่อให้เกิดความตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงได้อย่างรวดเร็ว ทันการณ์

๒. การติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง คือ การติดตามประเมินผลตามระยะเวลาที่กำหนด เพื่อให้ทราบถึงความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งตามที่กำหนดไว้ ซึ่งการติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งแบ่งออกเป็น ๒ แบบ ดังนี้

- การติดตามประเมินผลด้วยตนเอง เป็นกระบวนการติดตามประเมินผล เพื่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดให้ผู้บริหารงานซึ่งเป็นเจ้าของความเสี่ยงเข้ามามีส่วนร่วมในการติดตามประเมินผล โดยกำหนดให้กลุ่มผู้ปฏิบัติงานหรือผู้มีความเชี่ยวชาญนั้นๆ ร่วมกันติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง และค้นหาความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงของงาน กระบวนการ หรือกิจกรรม ในความรับผิดชอบ เพื่อพิจารณาในการหาแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและประสิทธิผลมากขึ้น

- การติดตามประเมินผลอย่างเป็นอิสระ เป็นกระบวนการติดตามประเมินผลโดยผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องโดยตรงกับงาน กระบวนการ และกิจกรรมนั้นๆ เพื่อให้การประเมินผลจะเป็นไปตามความเป็นจริง ถูกต้อง ครบถ้วนและไม่เอนเอียง

ส่วนที่ ๒

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

๑. แบบ บส.๑

๒. แบบ บส.๒

๓. แบบ บส.๓

๔. แบบ บส.๔

๕. แบบ บส.๕

๖. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนางาน
กำหนดของเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ(ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑	พัฒนาการบริหารจัดการภาครัฐ ตามหลักธรรมาภิบาล	โครงการฝึกอบรมควบคุม จริยธรรม ของผู้บริหาร สมาชิกสภาฯ พนักงานส่วน ตำบล พนักงานจ้าง อบต.โนน นางาน	๑๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้ผู้บริหารสมาชิกสภา ฯ พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง อบต. โนนนางานมี คุณ ธรรม จริยธรรมและค่านิยมที่พึงประสงค์	ผู้บริหารสมาชิกสภาฯ พนักงานส่วน ตำบล พนักงานจ้าง อบต.โนนนางาน มีคุณธรรมจริยธรรมมากขึ้น	ดำเนินกิจกรรม ตามโครงการฯ
๐๒	สร้างสังคมแห่งความมั่นคงและ ปลอดภัย	โครงการฝึกอบรมชุด ปฏิบัติการจิตอาสาภัยพิบัติ ประจำองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นตำบลโนนนางาน	๒๐,๐๐๐	เพื่อให้เกิดความพร้อมในการรับมือ กับภัยพิบัติซึ่งอาจเกิดขึ้นภายใน พื้นที่ในรูปแบบต่างๆ	จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรมในแต่ ละรุ่น/ปี	ดำเนินการตาม โครงการฯ
๐๓	พัฒนาศักยภาพของจังหวัด ให้เป็น เมืองน่าอาศัย น่าท่องเที่ยวและนำ ลงทุน	โครงการจัดงานวันเด็ก	๖๕,๐๐๐	เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจให้กับ เด็กๆในพื้นที่ตำบลโนนนางาน	จำนวนเด็กที่มาร่วมกิจกรรม	ดำเนินการตาม โครงการฯ
๐๔	พัฒนาศักยภาพของจังหวัด ให้เป็น เมืองน่าอาศัย น่าท่องเที่ยวและนำ ลงทุน	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย การบริหารสถานศึกษา	๘๐๓,๔๗๕	เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการ จัดการเรียนการสอนให้กับศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก อบต.โนนนางาน อย่างมีประสิทธิภาพ	จำนวนเด็กเล็กในตำบลโนนนางาน	ดำเนินการตาม โครงการฯ

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนางาน

วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนางาน

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ(ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๕	สร้างสังคมแห่งความมั่นคงและปลอดภัย	โครงการบำบัดและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติด	๓๐,๐๐๐	เพื่อแก้ไขปัญหาเสพติดในพื้นที่และให้ผู้ผ่านการบำบัดฯอาชีพ	ตำบลโนนนางานมีโคมไฟส่องสว่างเพิ่มขึ้นปีละ ๔๕ โคมดวง	ดำเนินการตามโครงการฯ
๐๖	พัฒนาศักยภาพของจังหวัด ให้เป็นเมืองน่าอาศัย น่าท่องเที่ยวและน่าลงทุน	โครงการรณรงค์ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าภายในตำบลโนนนางาน	๓๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนรู้จักระมัดระวังและปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า	จำนวนผู้ป่วยโรคไข้พิษสุนัขบ้าในตำบลลดลง	ดำเนินการรณรงค์ตามโครงการฯ
๐๗	พัฒนาศักยภาพของจังหวัด ให้เป็นเมืองน่าอาศัย น่าท่องเที่ยวและน่าลงทุน	โครงการจัดงานวันผู้สูงอายุ	๕๐,๐๐๐	เพื่อเป็นการให้ความสำคัญแก่ผู้สูงอายุในพื้นที่	จัดกิจกรรมผู้สูงอายุปีละ ๑ ครั้ง	ดำเนินกิจกรรมตามโครงการฯ ปีละ ๑ ครั้ง
๐๘	พัฒนาศักยภาพของจังหวัด ให้เป็นเมืองน่าอาศัย น่าท่องเที่ยวและน่าลงทุน	โครงการส่งเสริมสนับสนุนโรงเรียนผู้สูงอายุตำบลโนนนางาน	๑๐,๐๐๐	เพื่อเป็นการให้ความสำคัญแก่ผู้สูงอายุในพื้นที่	ผู้สูงอายุในพื้นที่มีศักยภาพมากขึ้น	ดำเนินการส่งเสริม/สนับสนุน
๐๙	ยกระดับผลิตภัณ์จากภูมิปัญญาท้องถิ่นด้วยนวัตกรรม ให้ได้มาตรฐานและแข่งขันได้	โครงการจัดงานแข่งขันกีฬาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๓๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมการเล่นกีฬาให้กับเด็กฯ	จำนวนเด็กที่เข้าร่วมโครงการฯ	ดำเนินการตามโครงการฯ

(ลงชื่อ)



(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนางาน

วันที่ ๒๗ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ(ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๐	ยกระดับผลิตภัณฑ์จากภูมิปัญญาท้องถิ่นด้วยนวัตกรรมให้ได้มาตรฐานและแข่งขันได้	โครงการจัดงานวันลอยกระทงประจำปี	๘๕,๐๐๐	เพื่อสืบสานประเพณีลอยกระทง	ดำเนินการตามโครงการฯ	ดำเนินการตามโครงการฯ
๑๑	ยกระดับผลิตภัณฑ์จากภูมิปัญญาท้องถิ่นด้วยนวัตกรรมให้ได้มาตรฐานและแข่งขันได้	โครงการประเพณีวัฒนธรรมต่างๆในตำบลโนนนาจาน เช่นประเพณีถวายข้าวเม่า หลวงพ่อองค์ดำ	๕๐,๐๐๐	เพื่ออุดหนุนสภาวัฒนธรรมตำบลโนนนาจาน	อุดหนุนตามโครงการฯ	อุดหนุนงบประมาณสภาวัฒนธรรมตำบลโนนนาจาน

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

วันที่ ๒๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	ผู้รับผิดชอบ (๖)	ความเสี่ยง (๗)	ประเภท ความเสี่ยง (๘)	คะแนน โอกาส (๙)	คะแนน ผลกระทบ (๑๐)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๑๑) (๙)*(๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง (๑๒)
๐๑	โครงการฝึกอบรมควบคุม จริยธรรม ของผู้บริหาร สมาชิกสภาฯ พนักงาน ส่วนตำบล พนักงานจ้าง อบต.โนนนาจาน	เพื่อส่งเสริมให้ ผู้บริหารสมาชิกสภาฯ พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง อบต. โนนนาจานมีคุณธรรม จริยธรรมและค่านิยม ที่พึงประสงค์	สำนักปลัด	-	F	-	-	-	การส่งเสริม ผลักดัน
๐๒	โครงการฝึกอบรมชุด ปฏิบัติการจิตอาสาภัย พิบัติประจำองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ตำบลโนนนาจาน	เพื่อให้เกิดความพร้อม ในการรับมือกับภัย พิบัติซึ่งอาจเกิดขึ้น ภายในพื้นที่ในรูปแบบ ต่างๆ	สำนักปลัด	ประชาชนในพื้นที่ตำบล โนนนาจานและทุกคนที่ ใช้เส้นทางตำบลโนน นาจาน	O	๓	๔	๑๒	ลดโอกาสและ ผลกระทบ

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน


วันที่ ๒๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	ผู้รับผิดชอบ (๖)	ความเสี่ยง (๗)	ประเภท ความ เสี่ยง (๘)	คะแนน โอกาส (๙)	คะแนน ผลกระทบ (๑๐)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๑๑) (๙)*(๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง (๑๒)
๐๓	โครงการจัดงานวันเด็ก	เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจให้กับเด็กๆ ในพื้นที่ตำบลโนนนาจาน	กองการศึกษา	-จำนวนกลุ่มเป้าหมายไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด เนื่องจากมีบางโรงเรียนไม่ตอบรับ เข้าร่วมโครงการ	O/C	๓	๓	๙	ลดโอกาสและผลกระทบ
๐๔	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา	เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการเรียนการสอนให้กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อปท.โนนนาจาน อย่างมีประสิทธิภาพ	กองการศึกษา	-	F	-	-	-	การส่งเสริมผลักดัน

(ลงชื่อ)



(นายไพศาล วาณิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

วันที่ ๒๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	ผู้รับผิดชอบ (๖)	ความเสี่ยง (๗)	ประเภท ความเสี่ยง (๘)	คะแนน โอกาส (๙)	คะแนน ผลกระทบ (๑๐)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๑๑) (๙)*(๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง (๑๒)
๐๕	โครงการบำบัดและฟื้นฟูผู้ ติดยาเสพติด	เพื่อแก้ไขปัญหา เสพติดในพื้นที่และ ให้ผู้ผ่านการบำบัดฯ อาชีพ	สำนักปลัด	กลุ่มเป้าหมายมาร่วม กิจกรรมน้อย	๐	๕	๓	๑๕	ลดโอกาสและ ผลกระทบ
๐๖	โครงการรณรงค์ป้องกันโรค พิษสุนัขบ้าภายในตำบล โนนนาจาน	เพื่อให้ประชาชนรู้จัก ระมัดระวังและ ปลอดภัยจากโรคพิษ สุนัขบ้า	สำนักปลัด	โรคพิษสุนัขบ้าติดต่อ โดยการสัมผัสกับน้ำลาย จากการถูกกัด ข่วนหรือ เลียบริเวณที่มีบาดแผล รอยถลอกหรือรอยขีด ข่วนบาดแผล	O/C	๒	๒	๔	ลดโอกาสและ ผลกระทบ

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	ผู้รับผิดชอบ (๖)	ความเสี่ยง (๗)	ประเภท ความเสี่ยง (๘)	คะแนน โอกาส (๙)	คะแนน ผลกระทบ (๑๐)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๑๑) (๙)*(๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง (๑๒)
๐๗	โครงการจัดงานวัน ผู้สูงอายุ	เพื่อเป็นการให้ความ สำคัญแก่ผู้สูงอายุใน พื้นที่	สำนักปลัด	-	O/F	-	-	-	การส่งเสริม ผลักดัน
๐๘	โครงการส่งเสริมสนับสนุน โรงเรียนผู้สูงอายุตำบลโนน นาจาน	เพื่อส่งเสริมการเล่น กีฬาให้กับเด็กๆ	สำนักปลัด	-	O/F	-	-	-	การส่งเสริม ผลักดัน
๐๙	โครงการจัดงานแข่งขันกีฬา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	เพื่อส่งเสริมการเล่น กีฬาให้กับเด็กๆ	กองการศึกษา	- จำนวนเด็กที่เข้าร่วม - ไม่สามารถจัดกิจกรรม ได้ตามกำหนด	O/C	๓	๒	๖	ลดโอกาสและ ผลกระทบ

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
วันที่ ๒๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	ผู้รับผิดชอบ (๖)	ความเสี่ยง (๗)	ประเภท ความเสี่ยง (๘)	คะแนน โอกาส (๙)	คะแนน ผลกระทบ (๑๐)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๑๑) (๙)*(๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง (๑๒)
๑๐	โครงการจัดงานวันลอย กระทงประจำปี	เพื่อสืบสาน ประเพณีลอย กระทง	กองการศึกษา	ไม่สามารถจัด กิจกรรมได้ตาม กำหนดเวลา	O/C	๓	๔	๑๒	ลดโอกาสและ ผลกระทบ
๑๑	โครงการประเพณีวัฒนธรรม ต่างๆในตำบลโนนนาจาน เช่น ประเพณีถวายข้าวเม่าหลวงพ่อ องค์ดำ	เพื่ออุดหนุนสภา วัฒนธรรมฯตำบล โนนนาจาน	กองการศึกษา	ไม่สามารถจัด กิจกรรมได้ตาม กำหนดเวลา	O/C	๓	๓	๙	ลดโอกาสและ ผลกระทบ

(ลงชื่อ)



(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

วันที่ ๒๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธี ตอบสนอง ความเสี่ยง (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	การบริหาร ความเสี่ยง (๘)	ตัวชี้วัด (๙)	ระยะเวลาการ ดำเนินงาน (๑๐)	วิธีการ ติดตามและ รายงาน (๑๑)
๐๑	โครงการฝึกอบรม ควบคุมจริยธรรม ของ ผู้บริหาร สมาชิกสภาฯ พนักงานส่วนตำบล พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง อบต. โนนนาจาน	เพื่อส่งเสริมให้ผู้บริหาร สมาชิกสภาฯ พนักงานส่วน ตำบล พนักงานจ้าง อบต. โนนนาจานมีคุณธรรม จริยธรรมและค่านิยมที่พึง ประสงค์	การส่งเสริม ผลักดัน	สำนักปลัด	ควบคุม/ตรวจสอบ	ผู้บริหารสมาชิกสภา ฯ พนักงานส่วน ตำบล พนักงานจ้าง อบต.โนนนาจานมี คุณธรรมจริยธรรม มากขึ้น	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	การประชุม คณะกรรมการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง
๐๒	โครงการฝึกอบรมชุด ปฏิบัติการจิตอาสาภัย พิบัติประจำองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ตำบลโนนนาจาน	เพื่อให้เกิดความพร้อมใน การรับมือกับภัยพิบัติซึ่งอาจ เกิดขึ้นภายในพื้นที่ใน รูปแบบต่างๆ	ลดโอกาสและ ผลกระทบ	สำนักปลัด	ควบคุม/ตรวจสอบ	จำนวนผู้เข้ารับการ ฝึกอบรมในแต่ละ รุ่น/ปี	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	การประชุม คณะกรรมการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง

(ลงชื่อ)



(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

วันที่ ๒๗ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธี ตอบสนอง ความเสี่ยง (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	การบริหาร ความเสี่ยง (๘)	ตัวชี้วัด (๙)	ระยะเวลาการ ดำเนินงาน (๑๐)	วิธีการ ติดตามและ รายงาน (๑๑)
๐๓	โครงการจัดงานวันเด็ก	เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจ ให้กับเด็กๆในพื้นที่ตำบล โนนนาจาน	ลดโอกาสและ ผลกระทบ	กองการศึกษา	ควบคุม/ตรวจสอบ	จำนวนเด็กที่มาร่วม กิจกรรม	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	การประชุม คณะกรรมการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง
๐๔	โครงการสนับสนุนค่า ใช้จ่ายการบริหาร สถานศึกษา	เพื่อส่งเสริมและสนับสนุน การจัดการเรียนการสอน ให้กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อปท.โนนนาจานอย่างมี ประสิทธิภาพ	การส่งเสริม ผลักดัน	กองการศึกษา	ควบคุม/ตรวจสอบ	จำนวนเด็กเล็กใน ตำบลโนนนาจาน	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	การประชุม คณะกรรมการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

วันที่ ๒๗ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธี ตอบสนอง ความเสี่ยง (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	การบริหาร ความเสี่ยง (๘)	ตัวชี้วัด (๙)	ระยะเวลาการ ดำเนินงาน (๑๐)	วิธีการ ติดตามและ รายงาน (๑๑)
๐๕	โครงการบำบัดและ ฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติด	เพื่อแก้ไขปัญหาเสพติด ในพื้นที่และให้ผู้ผ่านการ บำบัดฯอาชีพ	ลดโอกาสและ ผลกระทบ	สำนักปลัด	ควบคุม/ตรวจสอบ	ตำบลโนนนาจานมี โคมไฟส่องสว่าง เพิ่มขึ้นปีละ ๔๕ โคมดวง	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	การประชุม คณะกรรมการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง
๐๖	โครงการรณรงค์ ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ภายในตำบลโนนนา จาน	เพื่อให้ประชาชนรู้จัก ระมัดระวังและปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า	ลดโอกาสและ ผลกระทบ	สำนักปลัด	ควบคุม/ตรวจสอบ	จำนวนผู้ป่วยโรคไข้ พิษสุนัขบ้าในตำบล ลดลง	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	การประชุม คณะกรรมการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
วันที่ ๒๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	การบริหาร ความเสี่ยง (๘)	ตัวชี้วัด (๙)	ระยะเวลาการ ดำเนินงาน (๑๐)	วิธีการติดตามและ รายงาน (๑๑)
๐๗	โครงการจัดงานวัน ผู้สูงอายุ	เพื่อเป็นการให้ความ สำคัญแก่ผู้สูงอายุใน พื้นที่	การส่งเสริม ผลักดัน	สำนักปลัด	ควบคุม/ตรวจสอบ	จัดกิจกรรมผู้สูงอายุ ปีละ ๑ ครั้ง	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	การประชุม คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๐๘	โครงการส่งเสริม สนับสนุนโรงเรียน ผู้สูงอายุตำบลโนน นาจาน	เพื่อส่งเสริมการเล่น กีฬาให้กับเด็กๆ	การส่งเสริม ผลักดัน	สำนักปลัด	ควบคุม/ตรวจสอบ	ผู้สูงอายุในพื้นที่มี ศักยภาพมากขึ้น	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	การประชุม คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๐๙	โครงการจัดงาน แข่งขันกีฬาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	เพื่อส่งเสริมการเล่น กีฬาให้กับเด็กๆ	ลดโอกาสและ ผลกระทบ	กองการศึกษา	ควบคุม/ตรวจสอบ	จำนวนเด็กที่เข้าร่วม โครงการฯ	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	การประชุม คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

วันที่ ๒๗ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วัตถุประสงค์ (๕)	วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	การบริหาร ความเสี่ยง (๘)	ตัวชี้วัด (๙)	ระยะเวลาการ ดำเนินงาน (๑๐)	วิธีการติดตามและ รายงาน (๑๑)
๑๐	โครงการจัดงานวัน ลอยกระทงประจำปี	เพื่อสืบสานประเพณี ลอยกระทง	ลดโอกาสและ ผลกระทบ	กองการศึกษา	ควบคุม/ตรวจสอบ	ดำเนินการ ตามโครงการฯ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	การประชุม คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๑๑	โครงการประเพณี วัฒนธรรมต่างๆใน ตำบลโนนนาจาน เช่น ประเพณีถวายข้าวเม่า หลวงพ่อดำ	เพื่ออุดหนุนสภา วัฒนธรรมฯตำบลโนน นาจาน	ลดโอกาสและ ผลกระทบ	กองการศึกษา	ควบคุม/ตรวจสอบ	อุดหนุนตาม โครงการฯ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	การประชุม คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง

(ลงชื่อ)



(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

วันที่ ๒๗ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

 รอบ ๓ เดือน รอบ ๖ เดือน รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง (๕)	ระยะเวลาการ ดำเนินงาน (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๘)	เอกสาร/ หลักฐาน (๙)	ร้อยละความ คืบหน้า (๑๐)	ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา (๑๑)
๐๑	โครงการฝึกอบรม ควบคุมจริยธรรม ของ ผู้บริหาร สมาชิกสภา ฯ พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง อปท. โนนนาจาน	ควบคุม/ตรวจสอบ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	สำนักปลัด	วางแผนดำเนินโครงการ ล่วงหน้าอย่างน้อย ๓ เดือน เพื่อให้โครงการดำเนินไป อย่างเรียบร้อยและไม่มี อุปสรรค	รายงานผล การฝึกอบรม	ผลการดำเนินงาน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐	-
๐๒	โครงการฝึกอบรมชุด ปฏิบัติการจิตอาสาภัย พิบัติประจำองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ตำบลโนนนาจาน	ควบคุม/ตรวจสอบ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	สำนักปลัด	วางแผนดำเนินโครงการ ล่วงหน้าอย่างน้อย ๓ เดือน เพื่อให้โครงการดำเนินไป อย่างเรียบร้อยและไม่มี อุปสรรค	รายงานผล การฝึกอบรม	ผลการดำเนินงาน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐	-

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

วันที่ ๑๙ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง (๕)	ระยะเวลาการ ดำเนินงาน (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๘)	เอกสาร/ หลักฐาน (๙)	ร้อยละความ คืบหน้า (๑๐)	ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา (๑๑)
๐๓	โครงการจัดงานวันเด็ก	ควบคุม/ ตรวจสอบ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	กองการศึกษา	- มีการประชุมซักซ้อม พนักงานเพื่อให้เข้าใจในการ จัดงาน - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ควบคุมดูแลแต่ละจุด	รายงาน ผลการ ฝึกอบรม	ผลการดำเนินงาน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐	-
๐๔	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย การบริหารสถานศึกษา	ควบคุม/ ตรวจสอบ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	กองการศึกษา	- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ในการตรวจสอบ - มีการติดตามผลการ ดำเนินงาน	รายงาน ผลการ ฝึกอบรม	ผลการดำเนินงาน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐	-

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

วันที่ ๒๕ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง (๕)	ระยะเวลาการ ดำเนินงาน (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๘)	เอกสาร/ หลักฐาน (๙)	ร้อยละความ คืบหน้า (๑๐)	ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา (๑๑)
๐๕	โครงการบำบัดและ ฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติด	ควบคุม/ตรวจสอบ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	สำนักปลัด	- มีการซักซ้อมหรือ เตรียมความพร้อมก่อน ดำเนินโครงการ	รายงานผล การฝึกอบรม	ผลการดำเนินงาน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐	-
๐๖	โครงการรณรงค์ ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ภายในตำบลโนนนา จาน	ควบคุม/ตรวจสอบ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	สำนักปลัด	- มีการซักซ้อมหรือ เตรียมความพร้อมก่อน ดำเนินโครงการ	รายงานผล การฝึกอบรม	ผลการดำเนินงาน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐	-

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

วันที่ ๒๕ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๗


ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง (๕)	ระยะเวลาการ ดำเนินงาน (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๘)	เอกสาร/ หลักฐาน (๙)	ร้อยละความ คืบหน้า (๑๐)	ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา (๑๑)
๐๗	โครงการจัดงานวัน ผู้สูงอายุ	ควบคุม/ตรวจสอบ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	สำนักปลัด	- มีการซักซ้อมหรือ เตรียมความพร้อมก่อน ดำเนินโครงการ	รายงานผล การฝึกอบรม	ผลการดำเนินงาน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐	-
๐๘	โครงการส่งเสริม สนับสนุนโรงเรียน ผู้สูงอายุตำบลโนนนา จาน	ควบคุม/ตรวจสอบ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	สำนักปลัด	- มีการซักซ้อมหรือ เตรียมความพร้อมก่อน ดำเนินโครงการ	รายงานผล การฝึกอบรม	ผลการดำเนินงาน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐	-
๐๙	โครงการจัดงาน แข่งขันกีฬาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	ควบคุม/ตรวจสอบ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	กองการศึกษา	- มีการซักซ้อมหรือ เตรียมความพร้อมก่อน ดำเนินโครงการ	รายงานผล การฝึกอบรม	ผลการดำเนินงาน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐	-

(ลงชื่อ)


 (นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

วันที่ ๒๕ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนางาน

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง (๕)	ระยะเวลาการ ดำเนินงาน (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๘)	เอกสาร/ หลักฐาน (๙)	ร้อยละความ คืบหน้า (๑๐)	ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา (๑๑)
๑๐	โครงการจัดงานวัน ลอยกระทงประจำปี	ควบคุม/ตรวจสอบ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	กองการศึกษา	- มีการซักซ้อมหรือ เตรียมความพร้อมก่อน ดำเนินโครงการ	รายงานผล การฝึกอบรม	ผลการดำเนินงาน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐	-
๑๑	โครงการประเพณี วัฒนธรรมต่างๆใน ตำบลโนนนางาน เช่น ประเพณีถวายข้าวเม่า หลวงพ่อดำ	ควบคุม/ตรวจสอบ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	กองการศึกษา	- มีการซักซ้อมหรือ เตรียมความพร้อมก่อน ดำเนินโครงการ	รายงานผล การฝึกอบรม	ผลการดำเนินงาน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐	-

(ลงชื่อ)



(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนางาน

วันที่ ๒๕ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ (๔)	ความเสี่ยง (๕)	ระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง (๖)			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง (๗)	ผลดำเนินการจากการ จัดการความเสี่ยง (๘)	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๙)			การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง (๑๐)	ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่ (๑๑)	สรุปความ เสี่ยง (๑๒)		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการสำหรับ ปีถัดไป
			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๑	โครงการฝึกอบรม ควบคุมจริยธรรม ของผู้บริหาร สมาชิก สภา พนักงานส่วน ตำบล พนักงานจ้าง อบต.โนนนาจาน	-	-	-	-	ควบคุม/ ตรวจสอบ	วางแผนดำเนิน โครงการล่วงหน้าอย่าง น้อย ๓ เดือนเพื่อให้ โครงการดำเนินไป อย่างเรียบร้อยและไม่มี อุปสรรค	-	-	-	- มีการดำเนินการ ตามขั้นตอนของ โครงการ	-	✓		ต้องควบคุมเพื่อ มิ ให้เกิดความเสียหาย จึงมีการเฝ้าระวังในปี ถัดไป เพื่อเป็นการ ป้องกันสิ่งที่จะ เกิดขึ้นได้ในอนาคต
๐๒	โครงการฝึกอบรมชุด ปฏิบัติการจิตอาสา ภัยพิบัติประจำ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นตำบลโนน นาจาน	ประชาชนใน พื้นที่ตำบลโนน นาจานและทุก คนที่ใช้เส้น ทางตำบลโนน นาจาน	๓	๔	๑๒	ควบคุม/ ตรวจสอบ	วางแผนดำเนิน โครงการล่วงหน้าอย่าง น้อย ๓ เดือนเพื่อให้ โครงการดำเนินไป อย่างเรียบร้อยและไม่มี อุปสรรค	๓	๒	๖	ความเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง ระหว่างก่อนและ หลังการดำเนินการ ปรากฏว่าความ เสี่ยงลดลง	-	✓		ต้องควบคุมเพื่อ มิให้ เกิดความเสียหายจึง มีการเฝ้าระวังในปี ถัดไป เพื่อ เป็นการ ป้องกันสิ่งที่จะ เกิดขึ้นได้ในอนาคต

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วามิขุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

วันที่ ๑๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	ความเสี่ยง (๕)	ระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง (๖)			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง (๗)	ผลดำเนินการจาก การจัดการความ เสี่ยง (๘)	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๙)			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง (๑๐)	ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่ (๑๑)	สรุปความ เสี่ยง (๑๒)		แนวทาง/มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๓	โครงการจัดงาน วันเด็ก	-จำนวน กลุ่มเป้าหมาย ไม่ เป็นไปตาม เป้าหมาย ที่ กำหนด เนื่องจากมี บางโรงเรียนไม่ ตอบรับ เข้าร่วม โครงการ	๓	๓	๙	ควบคุม/ ตรวจสอบ	- มีการประชุม ซักซ้อมพนักงาน เพื่อให้เข้าใจในการ จัดงาน - มีการแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ควบคุม ดูแลแต่ละจุด	๒	๒	๔	ความ เสี่ยง ลดลง	-	✓		ต้องควบคุมเพื่อมิให้ เกิดความเสียหาย จึงมี การเฝ้าระวังในปิดไป เพื่อเป็นการป้องกันสิ่ง ที่อาจจะเกิดขึ้นได้ใน อนาคต
๐๔	โครงการ สนับสนุนค่าใช้จ่าย การบริหาร สถานศึกษา	-	-	-	-	ควบคุม/ ตรวจสอบ	- มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการใน การตรวจสอบ - มีการติดตามผล การดำเนินงาน	-	-	-		-	✓		-

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
วันที่ ๑๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	ความเสี่ยง (๕)	ระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง (๖)			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง (๗)	ผลดำเนินการจาก การจัดการความ เสี่ยง (๘)	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๙)			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง (๑๐)	ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่ (๑๑)	สรุปความ เสี่ยง (๑๒)		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการสำหรับ ปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๕	โครงการบำบัด และฟื้นฟูผู้ติดยา เสพติด	กลุ่มเป้าหมาย มาร่วมกิจกรรม น้อย	๕	๓	๑๕	ควบคุม/ ตรวจสอบ	- มีการชักชวนหรือ เตรียมความพร้อม ก่อนดำเนินโครงการ	๓	๒	๖	ความ เสี่ยง ลดลง	-	✓		ต้องควบคุมเพื่อมิให้ เกิดความเสียหายจึง มีการเฝ้าระวังในปี ถัดไป เพื่อเป็นการ ป้องกันสิ่งที่จะ เกิดขึ้นได้ในอนาคต
๐๖	โครงการรณรงค์ ป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้าภายใน ตำบลโนนนา จาน	โรคพิษสุนัขบ้า ติดต่อโดยการ สัมผัสกับน้ำลาย จากการถูกกัด ข่วนหรือเลีย บริเวณที่มี บาดแผล	๒	๒	๔	ควบคุม/ ตรวจสอบ	- มีการชักชวนหรือ เตรียมความพร้อม ก่อนดำเนินโครงการ	๒	๒	๔	ความ เสี่ยง ลดลง	-	✓		ต้องควบคุมเพื่อมิให้ เกิดความเสียหายจึง มีการเฝ้าระวังในปี ถัดไป เพื่อเป็นการ ป้องกันสิ่งที่จะ เกิดขึ้นได้ในอนาคต

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
วันที่ ๓๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ (๔)	ความเสี่ยง (๕)	ระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง (๖)			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง (๗)	ผลดำเนินการจาก การจัดการความ เสี่ยง (๘)	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๙)			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง (๑๐)	ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่ (๑๑)	สรุปความ เสี่ยง (๑๒)		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๗	โครงการจัดงานวัน ผู้สูงอายุ	-	-	-	-	ควบคุม/ ตรวจสอบ	- มีการซักซ้อมหรือ เตรียมความพร้อม ก่อนดำเนินโครงการ	-	-	-	-	✓		-	
๐๘	โครงการส่งเสริม สนับสนุนโรงเรียน ผู้สูงอายุตำบลโนนนา จาน	-	-	-	-	ควบคุม/ ตรวจสอบ	- มีการซักซ้อมหรือ เตรียมความพร้อม ก่อนดำเนินโครงการ	-	-	-	-	✓		-	
๐๙	โครงการจัดงาน แข่งขันกีฬาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	- จำนวนเด็กที่ เข้าร่วม - ไม่สามารถ จัดกิจกรรมได้ ตามกำหนด	๓	๒	๖	ควบคุม/ ตรวจสอบ	- มีการซักซ้อมหรือ เตรียมความพร้อม ก่อนดำเนินโครงการ	๒	๒	๔	ความ เสี่ยง ลดลง	-	✓		ต้องควบคุมเพื่อมิให้ เกิดความเสียหายจึง มีการเฝ้าระวังในปี ถัดไป เพื่อเป็นการ ป้องกันสิ่งที่จะ เกิด ขึ้นได้ในอนาคต

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

วันที่ ๒๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	ความเสี่ยง (๕)	ระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง (๖)			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง (๗)	ผลดำเนินการจาก การจัดการความ เสี่ยง (๘)	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๙)			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง (๑๐)	ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่ (๑๑)	สรุปความ เสี่ยง (๑๒)		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓) = (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๐	โครงการจัดงานวัน ลอยกระทง ประจำปี	ไม่สามารถจัด กิจกรรมได้ตาม กำหนดเวลา	๓	๔	๑๒	ควบคุม/ ตรวจสอบ	- มีการซักซ้อมหรือ เตรียมความพร้อม ก่อนดำเนินโครงการ	๒	๓	๖	ความ เสี่ยง ลดลง	-	✓		ต้องควบคุมเพื่อมิให้ เกิดความเสียหาย จึงมีการเฝ้าระวังในปี ถัดไป เพื่อเป็นการ ป้องกันสิ่งที่จะ เกิดขึ้นได้ในอนาคต
๑๑	โครงการประเพณี วัฒนธรรมต่างๆใน ตำบลโนนนาจาน เช่นประเพณีถวาย ข้าวเม่าหลวงพ่อ องค์ดำ	ไม่สามารถจัด กิจกรรมได้ตาม กำหนดเวลา	๓	๓	๙	ควบคุม/ ตรวจสอบ	- มีการซักซ้อมหรือ เตรียมความพร้อม ก่อนดำเนินโครงการ	๒	๒	๔	ความ เสี่ยง ลดลง	-	✓		ต้องควบคุมเพื่อมิให้ เกิดความเสียหายจึง มีการเฝ้าระวังในปี ถัดไป เพื่อเป็นการ ป้องกันสิ่งที่จะ เกิดขึ้นได้ในอนาคต

(ลงชื่อ)

(นายไพศาล วาณิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

วันที่ ๑๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ปัญหาและอุปสรรค

การดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่ผ่านมา คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้ประมวลสรุปปัญหา อุปสรรคที่พบจากการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ซึ่งมีปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน ดังนี้

เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินงานฯ เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นปีที่สอง เจ้าหน้าที่ยังต้องศึกษาค้นคว้าหาความรู้เพิ่มเติมและทำความเข้าใจในการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและแนวทางหรือรูปแบบของการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒



นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจัน เป็นหน่วยงานของรัฐที่มีความน่าเชื่อถือ เป็นที่ไว้วางใจ และเป็นที่ยังของประชาชนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในท้องถิ่น โดยมีการดำเนินงานการบริการสาธารณะที่มีมาตรฐานเป็นไปตามเป้าหมาย สามารถส่งมอบบริการสาธารณะที่มีคุณภาพให้แก่ประชาชนให้เกิดความพึงพอใจสูงสุด เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๖

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจัน จึงมีระบบการบริหารความเสี่ยงโดยการบริหารปัจจัยควบคุมกิจกรรม กระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจัน จะเกิดความเสียหาย และจัดการระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจันโดยประกอบด้วยนโยบาย ดังนี้

๑. ส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร ที่จะนำไปสู่การสรรสร้างคุณค่าให้แก่องค์การบริหารส่วนตำบล เป็นการแสวงหาโอกาสในการสร้างหรือยกระดับมาตรฐานในการดำเนินงานบริการสาธารณะขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อส่งมอบให้แก่ประชาชนให้เกิดความพึงพอใจสูงสุด

๒. การบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบหนึ่งที่สำคัญของทุกกิจกรรม/กระบวนการในการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบล โดยให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกัน บูรณาการทั่วทั้งองค์กร และบูรณาการเข้ากับการควบคุมภายใน ตลอดจนบริหารจัดการความเสี่ยงบนพื้นฐานของข้อมูลที่เป็นข้อเท็จจริงเชิงประจักษ์

๓. การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของทุกส่วนงาน ในการระบุนความเสี่ยง การประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้ และดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพอยู่ในระดับปานกลางถึงต่ำ ซึ่งเป็นขอบเขตระดับความเสี่ยงที่องค์การบริหารส่วนตำบล สามารถยอมรับได้ อันจะส่งผลให้การดำเนินงานบรรลุและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ทั้งยังเป็นการรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดขององค์การบริหารส่วนตำบล

๔. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงกรอบกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบล กำหนด โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่มีการติดตามประเมินผล และทบทวนปรับปรุงประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำต่อเนืองทุกปี อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

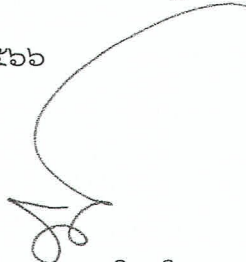
๕. มุ่งเน้นให้มีการจัดสรรทรัพยากรและให้การสนับสนุนในด้านต่าง ๆ อย่างเหมาะสม รวมถึงการส่งเสริมปลูกฝังจิตสำนึกด้านความเสี่ยง เพื่อให้พนักงานทั่วทั้งองค์กรได้รับรู้และป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นทั้งหมด

๖. ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศ มาใช้เพื่อการบริหารจัดการขององค์การบริหารส่วนตำบล

๗. ให้มีการพัฒนาบุคลากรที่เกี่ยวข้องในด้านการบริหารความเสี่ยง

โดยนโยบายในข้างต้นนี้ ให้ส่วนงานทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน รับทราบและยึดถือเป็นแนวปฏิบัติโดยทั่วกัน ทั้งนี้ นโยบายบริหารความเสี่ยงอาจได้รับการปรับปรุงและเปลี่ยนแปลงเพื่อให้มั่นใจได้ว่านโยบายดังกล่าวนี้ ยังคงมีความเหมาะสมและสามารถนำมาปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖



(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

ที่ ๔๖๓/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานรัฐ ดังนี้

- | | |
|-------------------------------------|-------------------|
| ๑. นายกององค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | รองประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักงานปลัด | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๑๐. เจ้าพนักงานธุรการ(สำนักงานปลัด) | ผู้ช่วยเลขานุการ |

หน้าที่และความรับผิดชอบ

- กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจานจะยอมรับได้
- กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสภาวการณ์
- ทบทวนความพอเพียงของนโยบายและระบบบริหารความเสี่ยงโดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
- มีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง
- ติดตามการพัฒนารอบการบริหารความเสี่ยง
- ติดตามกระบวนการบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยง
- ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
- ประเมินและอนุมัติแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- รายงานต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน และจัดการความเสี่ยง

๑๐. รายงานต่อนายองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน อย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงานและสถานะความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน และการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

ด้วย พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ นั้น องค์การบริหารส่วน ตำบลนาอุดม ได้ดำเนินการบริหารปัจจัย ควบคุมกิจกรรม กระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละ โอกาสที่ หน่วยงานจะเกิดความเสียหาย จัดการระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคต ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลนาอุดม โดยจัดทำใน รูปแบบ แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว

เพื่อให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน เป็นไป มาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่ม ศักยภาพและ ชีตความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงาน ของรัฐ ถือปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

.....

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน เป็นหน่วยงานของรัฐที่มีความน่าเชื่อถือ เป็นที่ไว้วางใจ และเป็นที่ยังชีพของประชาชนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในท้องถิ่น โดยมีการดำเนินงานการบริการสาธารณะที่มีมาตรฐานเป็นไปตามเป้าหมาย สามารถส่งมอบบริการสาธารณะที่มีคุณภาพให้แก่ประชาชนให้เกิดความพึงพอใจสูงสุด เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน จึงมีระบบการบริหารความเสี่ยงโดยการบริหารปัจจัยควบคุมกิจกรรม กระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน จะเกิดความเสียหาย และจัดการระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจานโดยประกอบด้วยนโยบาย ดังนี้

๑. ส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร ที่จะนำไปสู่การสรรสร้างคุณค่าให้แก่องค์การบริหารส่วนตำบล เป็นการแสวงหาโอกาสในการสร้างหรือยกระดับมาตรฐานในการดำเนินงานบริการสาธารณะขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อส่งมอบให้แก่ประชาชนให้เกิดความพึงพอใจสูงสุด

๒. การบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบหนึ่งที่สำคัญของทุกกิจกรรม/กระบวนการในการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบล โดยให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกัน บูรณาการทั่วทั้งองค์กร และบูรณาการเข้ากับการควบคุมภายใน ตลอดจนบริหารจัดการความเสี่ยงบนพื้นฐานของข้อมูลที่เป็นข้อเท็จจริงเชิงประจักษ์

๓. การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของทุกส่วนงาน ในการระบุความเสี่ยง การประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้รับรู้ไว้ และดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพอยู่ในระดับปานกลางถึงต่ำ ซึ่งเป็นขอบเขตระดับความเสี่ยงที่องค์การบริหารส่วนตำบล สามารถยอมรับได้ อันจะส่งผลให้การดำเนินงานบรรลุและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ทั้งยังเป็นการรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดขององค์การบริหารส่วนตำบล

๔. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงกรอบกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบล กำหนด โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่มีการติดตามประเมินผล และทบทวนปรับปรุงประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำต่อเนื่องทุกปี อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๕. มุ่งเน้นให้มีการจัดสรรทรัพยากรและให้การสนับสนุนในด้านต่าง ๆ อย่างเหมาะสม รวมถึงการส่งเสริมปลูกฝังจิตสำนึกด้านความเสี่ยง เพื่อให้พนักงานทั่วทั้งองค์กรได้รับรู้และป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นทั้งหมด

๖. ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศ มาใช้เพื่อการบริหารจัดการขององค์การบริหารส่วนตำบล

๗. ให้มีการพัฒนาบุคลากรที่เกี่ยวข้องในด้านการบริหารความเสี่ยง

โดยนโยบายในข้างต้นนี้ ให้ส่วนงานทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน รับทราบและยึดถือเป็นแนวปฏิบัติโดยทั่วกัน ทั้งนี้ นโยบายบริหารความเสี่ยงอาจได้รับการปรับปรุงและเปลี่ยนแปลงเพื่อให้มั่นใจได้ว่านโยบายดังกล่าวนั้น ยังมีความเหมาะสมและสามารถนำมาปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายไพศาล วานิชสุจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนนาจาน

