



การบริหารความเสี่ยงองค์กรโดยดำเนินการตามมาตรการควบคุม
ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓



ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สำนักงานปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง



นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรโดยดำเนินการตามมาตรการ
ควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓



ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สำนักงานปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการ บริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมด ขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้ว กำหนดแผนการจัดการ ความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้ เพื่อ การสร้างหลักประกันที่องค์กร จะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์กรบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ได้จัดทำนโยบายบริหาร ความเสี่ยงขององค์กร ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติการทุกฝ่ายมีความเข้าใจถึง กระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถ ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้ กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความ เสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

การบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำ นโยบาย ไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกฝ่าย/กอง ทุกกลุ่มงาน ที่ จะให้ความ ร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่านโยบายการบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะ เป็นประโยชน์แก่ การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานของ องค์กรบริหารส่วนตำบลแสงสว่างต่อไป

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
องค์กรบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

การบริหารความเสี่ยง

โดยดำเนินการตามมาตรการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

หลักการและเหตุผล

มาตรการการควบคุมภายในเป็นนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้าง องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่างสามารถนำไปใช้ในการตอบสนองและ ปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤติหรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ซึ่งส่งผลให้ องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ไม่สามารถปฏิบัติงานได้ อย่างต่อเนื่อง ให้สามารถปฏิบัติงานใน “งานบริการหลักที่มีความสำคัญ” ได้อย่างต่อเนื่อง เป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้ การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและ วัตถุประสงค์การปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆอย่างเหมาะสม และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิด ความเสียหาย แก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนมีแต่ความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะ ส่งผล กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่าง เป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทาง ในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

วัตถุประสงค์

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง จัดทำขึ้นโดยมี วัตถุประสงค์สำคัญ ดังนี้

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง
๒. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง มีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะ วิกฤติหรือเหตุการณ์ฉุกเฉิน ต่างๆ ที่เกิดขึ้น
๓. เพื่อลดผลกระทบจากการชะงักในการปฏิบัติงานหรือการให้บริการประชาชนขององค์การ บริหารส่วนตำบลแสงสว่าง
๔. เพื่อบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้ และลดระดับความรุนแรงของ ผลกระทบที่เกิดขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการบริหารความเสี่ยง
๖. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๗. เพื่อให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง มีความเชื่อมั่นในศักยภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง แม้ต้องเผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบบจนทำให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ต้องหยุดชะงัก

แนวคิดพื้นฐานในการบริหารความเสี่ยง

แนวคิดพื้นฐานในการบริหารความเสี่ยง จากการสภาวการณ์ในปัจจุบันขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ที่เผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสถานะเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือปัจจัย ภายใน เช่น การกำหนดแผนยุทธศาสตร์ การกำหนดแผนการปฏิบัติราชการ โครงสร้างองค์กร การบริหารจัดการ ข้อมูล เป็นต้น ประกอบกับคณะผู้บริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ที่ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงองค์กร ซึ่งถือเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของการก้าวไปสู่ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ช่วยให้องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ในขณะเดียวกันก็ลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่ อาจจะเกิดขึ้นทั้งในด้านผลการปฏิบัติงานและความเชื่อถือจากประชาชนต่อองค์กร ป้องกันความเสียหายต่อ ทรัพย์สินขององค์กร ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภายในอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบจัดการและควบคุมที่ดี นำไปสู่การบริหารจัดการที่ดีต่อไปในอนาคต

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสมนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง อย่างมีประสิทธิภาพ เกิด การพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง
- มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง อย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจน การจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดอบต.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

/เป้าหมาย....

เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
๕. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
๖. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กร สามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิด ความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีการบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแล องค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น
๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานใน การตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆที่สำคัญได้หมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล
๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานขององค์กรบริหารสวนตำบลแสงสว่าง เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถป้องกันผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร
๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจใน กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน
๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้

มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำและกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน

นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงองค์กร

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาส/เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอน หรือสิ่งที่ทำให้แผนงานหรือการดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบันไม่บรรลุวัตถุประสงค์/เป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยก่อให้เกิดผลกระทบหรือความเสียหายต่อองค์กรในที่สุด ทั้งในแง่ของผลกระทบที่เป็นตัวเงินหรือผลกระทบที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงองค์กรการบริหารความเสี่ยง องค์กร คือ กระบวนการที่ปฏิบัติโดยคณะกรรมการ, ผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กร เพื่อช่วยในการกำหนด กลยุทธ์และดำเนินงาน โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้รับการออกแบบเพื่อให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจ เกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กร และสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้ได้รับความ มั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้ กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงองค์กร ประกอบด้วย ๘ ขั้นตอน ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์
๓. การบ่งชี้เหตุการณ์
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๖. กิจกรรมการควบคุม
๗. ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร
๘. การติดตาม

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ด้วยอาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง การตรวจสอบภายใน และระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่างโดยมีผลบังคับใช้ในวันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ และมาตรฐานดังกล่าว ประกอบด้วย

๑. นายสมาน	เสโสตำแหน่ง	นายก อบต.แสงสว่าง	ประธานกรรมการ
๒. นายสุรศักดิ์	ชมกลิ่น	ตำแหน่ง ปลัด อบต.แสงสว่าง	กรรมการ
๓. นางภัควลัญช์	สายแสง	ตำแหน่ง นายช่างโยธาชำนาญงาน	กรรมการ
๔. นายธิมาชัย	นามมาลา	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๕. จ.ส.อ.อาทิตย์	เดชสมบัติ	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๖. นายรับดร	พิมพ์ดา	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร	กรรมการ
๗. นางกชพร	ปริมงคล	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๘. นายไพโรจน์	หัตถปนิศย์	ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด	เลขานุการ
๙. นางนันทิพร	หอมดวง	ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยมีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. ให้ทุกกอง/ส่วนมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
๖. หัวหน้างาน มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินงานตามนโยบายการบริหารความ

เสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง ผ่าน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย หัวหน้าหน่วยงานหลักของแต่ละสำนัก/กอง โดยมีหัวหน้า สำนัก/กอง เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ระดับหน่วยงานย่อย

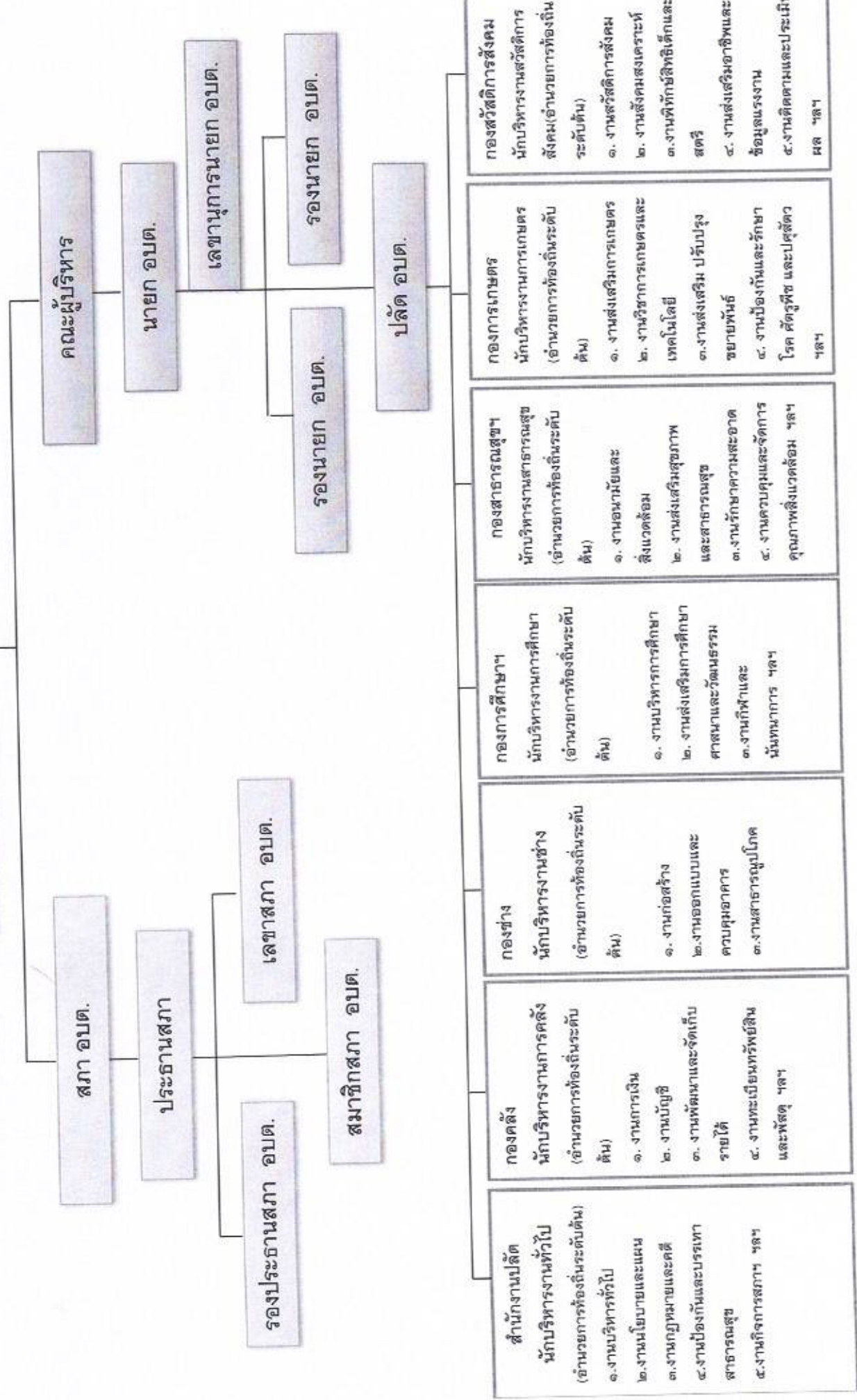
๗. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย (หัวหน้างาน) มีหน้าที่ทำให้ เชื่อมั่นได้ว่า ความเสี่ยงภายในองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่างที่สำคัญ ได้รับการระบุและประเมินอย่าง สม่าเสมอ รวมทั้งได้มีการกำหนด มาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบดำเนินการตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ

พ.ศ. ๒๕๖๒

แผนผังโครงสร้างองค์กร องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง



คณะผู้บริหาร

นายก อบต.

เลขานุการนายก อบต.

รองนายก อบต.

ปลัด อบต.

สภา อบต.

ประธานสภา

เลขาธิการสภา อบต.

สมาชิกสภา อบต.

รองประธานสภา อบต.

- | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|---|--|
| <p>สำนักงานปลัด
นักบริหารงานทั่วไป (อำนาจการท้องถิ่นระดับต้น)</p> <ol style="list-style-type: none"> งานนโยบายและแผน งานกฎหมายและคดี งานป้องกันและบรรเทาสาธารณสุข งานกิจการสภาฯ ฯลฯ | <p>กองคลัง
นักบริหารงานการคลัง (อำนาจการท้องถิ่นระดับต้น)</p> <ol style="list-style-type: none"> งานการเงิน งานบัญชี งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ฯลฯ | <p>กองช่าง
นักบริหารงานช่าง (อำนาจการท้องถิ่นระดับต้น)</p> <ol style="list-style-type: none"> งานก่อสร้าง งานออกแบบและควบคุมอาคาร งานสาธารณูปโภค | <p>กองการศึกษาฯ
นักบริหารงานการศึกษา (อำนาจการท้องถิ่นระดับต้น)</p> <ol style="list-style-type: none"> งานบริหารการศึกษา งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม งานกีฬาและนันทนาการ ฯลฯ | <p>กองสาธารณสุข
นักบริหารงานสาธารณสุข (อำนาจการท้องถิ่นระดับต้น)</p> <ol style="list-style-type: none"> งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข งานรักษาความสะอาด งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม ฯลฯ | <p>กองการเกษตร
นักบริหารงานการเกษตร (อำนาจการท้องถิ่นระดับต้น)</p> <ol style="list-style-type: none"> งานส่งเสริมการเกษตรและเทคโนโลยี งานส่งเสริมปรับปรุงขยายพันธ์ งานป้องกันและรักษาโรค ศัตรูพืช และศัตรูตัว ฯลฯ | <p>กองสวัสดิการสังคม
นักบริหารงานสวัสดิการสังคม (อำนาจการท้องถิ่นระดับต้น)</p> <ol style="list-style-type: none"> งานสวัสดิการสังคม งานสังคมสงเคราะห์ งานที่ทัักษ์สิทธิเด็กและสตรี งานส่งเสริมอาชีพและข้อมูลแรงงาน งานติดตามและประเมินผล ฯลฯ |
|--|--|--|---|--|---|--|

การประเมินและบริหารความเสี่ยง

ภารกิจการประเมิน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	วิธีควบคุมความเสี่ยง
<p><u>ความเสี่ยงด้านกล ยุทธ์</u> ๑. ภารกิจการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>น้อย</p>	<p>- การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นอาจไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์และสนองความ ต้องการของประชาชนได้ อย่างแท้จริง</p>	<p>๑. จัดประชุมคณะกรรมการ สนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p>
<p>๒. ภารกิจด้านการ จัดทำแผนพัฒนา การศึกษา</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>- การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษาไม่เป็นตามที่ กำหนด และขาดบุคลากรที่มี ความรู้ความเชี่ยวชาญในการ จัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p>	<p>๑. กำหนดวัตถุประสงค์ในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษาฯ ๒. กำหนดเป้าหมายและทิศทางการ จัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ๓. แต่งสถานศึกษาในสังกัด จัดส่ง แผนพัฒนาการศึกษาภายในกำหนด ๔. ส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการอบรม การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ๕. กำชับบุคลากรหมั่นศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการอย่าง สม่ำเสมอ</p>
<p><u>ความเสี่ยงด้าน การเงิน</u> ๓. ภารกิจการบันทึก บัญชี</p>	<p>น้อย</p>	<p>- การบันทึกบัญชีด้วย ระบบ e-LAAS อาจผิดพลาด และไม่สามารถปิดบัญชี ให้ ทันตามกำหนด และการ บันทึกบัญชียืมเงินตรง ราชการมีการส่งใช้เกินกว่า กำหนดระยะเวลาที่ระเบียบ กำหนด</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่บันทึกบัญชีด้วยความ รอบคอบ และประสานหน่วยงาน ผู้ดูแลระบบหากมีปัญหาในการ ปฏิบัติงาน ๒. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม ๓. การรายงานยอดลูกหนี้ประจำทุก เดือนให้ผู้บริหารทราบ ๔. แจ้งเตือนการชำระเงินยืมให้ทัน ตามกำหนด ๕. ตรวจสอบเอกสารการยืมเงินและ การส่งใช้เบื้องต้นเพื่อความถูกต้อง และรวดเร็วในการเบิกจ่าย</p>

ภารกิจกาประเมิน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	วิธีควบคุมความเสี่ยง
๔. ภารกิจกาเบิก จ่ายเงิน	น้อย	- การเบิกจ่ายเงิน สวัสดิการค่าเช่าบ้าน อาจไม่ เป็นไปตามลัทธิการเบิกจ่าย	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ในการบันทึก ทะเบียนคุมให้เป็นปัจจุบัน ๒. ตรวจสอบและแนบสัญญาเช่าบ้าน ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง ๓. ตรวจสอบสิทธิและระเบียบการ เบิกจ่ายทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบ
๕. ภารกิจกา จัดเก็บรายได้	น้อย	- การจับเก็บรายได้จัดเก็บ เอง หมวดภาษีอากรยังไม่ เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ในข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี การนำส่ง เงินอาจมีข้อผิดพลาดได้ เนื่องจากปัจจัยภายนอก เช่น ผู้ประกอบการอาจไม่เข้าใจ การนำส่งเงินตามช่องทาง การนำส่งเงินที่กำหนด	๑. มอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่ที่มี ความรู้ความสามารถในการแนะนำ ชี้แจง วิธีการชำระภาษีและ ค่าธรรมเนียมให้ผู้ประกอบการเข้าใจ ๒. เพิ่มช่องทางในการจัดเก็บรายได้ให้ มากขึ้น และแนะนำวิธีการนำส่งเงินให้ ถูกต้อง เช่น การจัดทำแผนพับประ สัมพันธ์
๖. ภารกิจกา ตรวจสอบฎีกาและ จกเก็บฎีกา เอกสารการเบิก จ่ายเงิน	น้อย	- การเบิกจ่ายเงินต่างๆ อาจผิดพลาดซ้ำซ้อนกันได้ เนื่องจากการเบิกจ่าย ค่าใช้จ่ายต่างๆ มีจำนวนมาก และเจ้าหน้าที่ผู้จัดทำฎีกา ทุกหน่วยงานยังมีความ ผิดพลาดในการจัดทำฎีกา และเอกสารประกอบยังไม่ ครบถ้วนถูกต้อง ๒. การจัดเก็บฎีกาหลัง เบิกจ่ายอาจสูญหายและ ค้นหายาก เนื่องจากสถานที่ จัดเก็บไม่เพียงพอ	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้ตรวจสอบ ฎีกาตามหมวดรายจ่าย เพื่อป้องกัน ความซ้ำซ้อนในการเบิกจ่าย โดย จัดทำผังลดขั้นตอนการเรียงเอกสาร ประกอบฎีกาเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้อง และกำชับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ฎีกาศึกษาระเบียบกฎหมาย และหนังสือ สั่งการใหม่ๆ เสมอ ๒. จัดทำทะเบียนฎีกาเบิกจ่ายและ กำหนดวันส่งคืน

ภารกิจกาประเมิน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	วิธีควบคุมความเสี่ยง
๓๗. ภารกิจกา จัดทางบการเงิน งบทรัยสิน การ ดูแลทรัยสินและ ครุภัณฑ์	น้อย	- การบันทึกทะเบียนทรัยสิน อาจไม่ครบถ้วนและไม่เป็น ปัจจุบัน ประกอบกับงบ ทรัยสินและทะเบียน พ.ศ.๑ และ พ.ศ.๒ อาจไม่ถูกต้อง ตรงตามประเภทและระบบ e-LAAS	๑. จัดทาคู่มือและหนังสือสั่งการ ๒. การบันทึกทะเบียนทรัยสินให้ ครบถ้วน ถูกต้องตามหมวดหมู่ เพื่อ เพื่อความสะดวกในการตรวจสอบ ๓. สำรองตรวจนับทรัยสินที่อยู่ใน ความรับผิดชอบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ๔. จำหน่ายทรัยสินออกจากบัญชีให้ ปัจจุบัน ๕. หน่วยงานที่รับผิดชอบ ทรัยสินตรวจนับและรายงานผลการ ตรวจนับทรัยสินปีละ ๑ ครั้ง
๔. ภารกิจกา ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง	ปานกลาง	- การจัดซื้อจัดจ้างอาจไม่ เป็นไปตามแผนปฏิบัติการ จัดซื้อจัดจ้าง และอาจไม่ เป็นไปตามข้อบัญญัติที่ตั้งไว้ เนื่องจากมีราคาที่สูงขึ้นกว่า ราคางบประมาณที่ตั้งไว้	๑. จัดทาแผนการจกซื้อจกจ้าง ๒. ดำเนินการจกซื้อจกจ้างตาม แผนปฏิบัติการ ๓. รายงานผลการปฏิบัติตามแผนให้ ผู้บริหารทราบ ๑. สิบราคาก่อนตั้งงบประมาณ ๒. เจ้าของงบประมาณตรวจสอบราคา สิบราคาเพื่อดำเนินการซื้อจ้าง ๓. กำหนดระยะเวลาในการจัดซื้อจัด จ้างเพื่อความเร็วกและการดำเนินการ เป็นระบบ

ภารกิจกาประเมิน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	วิธีควบคุมความเสี่ยง
๙. ภารกิจกา บันทึกบัญชีการเงิน การพัสดุของ สถานศึกษาใน สังกัด	น้อย	- การดำเนินงานด้าน การเงิน การบันทึกบัญชีและ การจัดทำฎีกาอาจไม่ถูกต้อง เป็นปัจจุบันโดยเฉพาะการ จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินไม่ ถูกต้อง ตามระเบียบ และไม่ เป็นตามขั้นตอนวิธีการ ปฏิบัติงาน ประกอบกับ คำนึงถึงการใช้จ่ายเงินตาม แผนการใช้จ่ายเงิน	๑. กำชับเจ้าหน้าที่และครูที่ได้รับ มอบหมายปฏิบัติงานตามระเบียบและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงิน การบันทึกบัญชี และการ จัดทำฎีกา ใช้ความรอบคอบในการ ทำงาน โดยให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน ๓. มอบหมายการปฏิบัติงานให้ตรงกับ ความถนัดและความชำนาญของ เจ้าหน้าที่
ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน ๑๐. ภารกิจกา บริหารระบบงาน สารบรรณ	น้อยมาก	- การบริหารเอกสารด้าน การรับ-ส่งหนังสือ อาจเกิด ความผิดพลาด เนื่องจากการ ดำเนินงานใช้ระบบ อินเทอร์เน็ตหากสัญญาณ ขัดข้องอาจเกิดความเสียหาย ต่อการปฏิบัติราชการได้	๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจความ รับผิดชอบ ๒. มีการตรวจสอบ ควบคุมการปฏิบัติ สารบรรณกลางระบบอิเล็กทรอนิกส์ ๓. จัดทำสมุดสารบรรณกลางควบคู่ไป พร้อมกับงานสารบรรณกลางระบบ ๔. จัดเก็บสำเนาฉบับ(หนังสือส่ง) ๕. ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นดูแล และควบคุมการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด
๑๑. ภารกิจด้าน การจัดทำ งบประมาณ รายจ่าย	น้อย	- การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณอาจไม่ทัน ประกาศใช้ตามกำหนด กระ บวนการพิจารณาขอตั้งงบ ประมาณที่การ วิเคราะห์ความ คุ้มค่า การจัดลำดับความ สำคัญของงาน/โครงการใน ภาพรวมที่เหมาะสม อาจไม่ เป็นตามเป้าหมายของหน่วย งานเนื่องจากบุคลากรขาด ทักษะแล้วความเชี่ยวชาญใน การจัดทำงบประมาณที่องค์ กรปกครองท้องถิ่นต้อง ดำเนินการของงบประมาณเอง	๑. ประเมินประสิทธิภาพของ กระบวนการพิจารณาขอตั้ง งบประมาณและวงเงินงบประมาณที่ขอ ตั้ง ๒. วิเคราะห์ความคุ้มค่าการใช้ งบประมาณและจัดลำดับความสำคัญ ของงาน/โครงการในภาพรวมที่ เหมาะสม ๓. จัดทำแผนปฏิบัติและแผนการใช้ จ่ายงบประมาณให้สอดคล้องกับ เป้าหมายของหน่วยงาน ๔. จัดให้บุคลากรผู้เกี่ยวข้องในการ จัดทำงบประมาณรายจ่ายให้มีความรู้ ความเข้าใจในหลักการตั้งงบประมาณ รายจ่ายเพื่อลดจำนวนการโอน

ภารกิจกาประเมิน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	วิธีควบคุมความเสี่ยง
๑๒. ภารกิจกาติดตามประเมินผลโครงการ	ปานกลาง	- ขั้นตอนกระบวนการติดตามและประเมินผลโครงการ ไม่เป็นตามวัตถุประสงค์ของโครงการ	๑. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม ๒. จัดประชุมร่วมกันอย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง ๓. กำชับบุคลากรเรียนรู้หลักการปฏิบัติงานจากหลายช่องทาง
๑๓. ภารกิจกาสำรวจออกแบบและวางแผนก่อสร้าง ควบคุมงานก่อสร้าง	ปานกลาง	- การดำเนินการไม่สามารถดำเนินการปรับปรุง/ซ่อมแซมสิ่งสาธารณประโยชน์ได้ตามความต้องการของประชาชนทั้งหมดเนื่องจากขาดงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุและเครื่องจักรกลไม่เพียงพอ	๑. จัดทำแผนการก่อสร้าง การปรับปรุง/ซ่อมแซมเสนอผู้บริหาร ๒. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาทักษะ ๓. เจ้าหน้าที่จัดทำทะเบียนคุมวัสดุก่อสร้างให้ถูกต้องครบถ้วน และจัดสถานที่จัดเก็บวัสดุก่อสร้างที่ปลอดภัย โดยตรวจสอบ ควบคุมปริมาณวัสดุกับทะเบียนคุมให้ถูกต้องตรงกันในอัตราส่วนที่เหมาะสม
๑๔. ภารกิจกาให้บริการสนับสนุนเดินท์	ปานกลาง	- การบริการประชาชนอาจไม่ทั่วถึง เนื่องจากจำนวนเดินท์มีจำนวนไม่เพียงพอ และชำรุด	๑. การจัดทำแผนการให้บริการอย่างต่อเนื่อง ๒. การขออนุมัติงบประมาณในการจัดซื้อเดินท์เพิ่มเติม
๑๕. ภารกิจกาส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร	น้อยมาก	- การมาปฏิบัติงานของข้าราชการ ลูกจ้าง และพนักงานจ้างไม่สามารถควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีประสิทธิภาพเนื่องจากการขาดระเบียบวินัยของพนักงาน	๑. ใช้ระบบการสแกนลายนิ้วมือในการควบคุมการมาปฏิบัติงานของข้าราชการ ลูกจ้าง และพนักงานจ้าง ๒. หากต้องเดินทางไปราชการให้เจ้าหน้าที่ส่งสำเนาการเดินทางไปราชการทุกครั้ง

ภารกิจการประเมิน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	วิธีควบคุมความเสี่ยง
๑๖. ภารกิจการ ตรวจสอบภายใน และการรวบรวม รายงานการ ควบคุมภายใน	น้อย	- การตรวจสอบไม่เป็นไป ตามแผนเนื่องจากการตรวจ สอบยังไม่ทั่วถึงประกอบกับ บุคลากรการตรวจสอบยัง พัฒนาในการปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตามมาตรฐาน ยังขาด ความรู้ความเชี่ยวชาญในการ ปฏิบัติงาน	๑. การจัดทำแผนการตรวจสอบให้ ครอบคลุมและประเมินความเสี่ยง ประกอบการพิจารณา ๒. ส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการอบรม หลักสูตรที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาการ ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน
ความเสี่ยงทางด้าน กฎหมายและ ข้อกำหนดผูกพัน องค์กร ๑. ภารกิจโครงการ ธนาคารขยะ	น้อยมาก	- ปริมาณขยะยังมีจำนวน มากและบุคลากรและ ประชาชนโดยทั่วไปยังไม่ได้ คัดแยกขยะก่อนนำมาขาย	๑. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้บุคลากร และประชาชนมีส่วนร่วมในการนำขยะ ที่คัดแยกมาจำหน่าย ๒. จัดทำแผนรับซื้อขยะในแต่ละเดือน อย่างต่อเนื่อง ๓. ประชาสัมพันธ์แผนการรับซื้อขยะ ให้บุคลากรและประชาชนได้รับทราบ
๒. ภารกิจการ พัฒนาเทคโนโลยี สารสนเทศ	ปานกลาง	- การทำงานของระบบศูนย์ ในการถ่ายโอนข้อมูลให้กับลูก ข่ายยังมีความล่าช้า และ ระบบหยุดการทำงานได้ เนื่องจากจำนวนผู้ใช้งานใน ระบบมากขึ้นทำให้สัญญาณ ไม่เพียงพอกับการใช้งาน ประกอบกับบุคลากรผู้ดูแล ระบบไม่เพียงพอ และ บุคลากรในองค์กรยังไม่เข้าใจ ในระบบสารสนเทศ	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ดูแลระบบดูแล ตรวจสอบระบบอย่างสม่ำเสมอ ๒. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ วิเคราะห์ ปัญหาของระบบ เพื่อป้องกันปัญหา การใช้งานในระบบที่อาจเกิดขึ้น ๓. ส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน ๔. สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถด้านระบบและ เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อปฏิบัติงาน ๕. จัดให้มีการจัดอบรมเกี่ยวกับ สารสนเทศและปฏิบัติการขององค์กร

ภารกิจประเมิน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	วิธีควบคุมความเสี่ยง
๓. ภารกิจด้านการ แก้ไขปัญหา สิ่งแวดล้อม	น้อย	ปัญหาจากขยะมูลฝอยมี จำนวนมากขึ้นและยังไม่มี หน่วยงานดำเนินการกำจัด ขยะอันตราย	๑. ส่งเสริมสร้างจิตสำนึกให้มีการแยก ขยะมูลฝอย ๒. จัดทำโครงการกำจัดขยะอันตราย โดยองค์การบริหารส่วนจังหวัดอุดร
๔. ภารกิจด้านการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	น้อย	การปฏิบัติงานด้านการ ป้องกันและช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยยังล่าช้าไม่ทัน ตามสถานการณ์ภัยต่างๆ เนื่องจากการขาดบุคลากรใน ที่มีทักษะเฉพาะด้านและ เครื่องมือในการปฏิบัติงานไม่ เพียงพอ และไม่ทันสมัย	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ออกปฏิบัติงานดูแล ตรวจตราอุปกรณ์เครื่องมือให้พร้อมใช้ งานได้อยู่เสมอ ๒. ประชุมเพื่อแก้ไขปัญหาอุปสรรคใน การปฏิบัติงาน

**การวิเคราะห์ความเสี่ยงของหน่วยงาน
จากความถี่ที่เข้าตรวจสอบภายใน**

ที่	หน่วยงาน	จำนวนครั้งใน การตรวจสอบ	ระดับความ เสี่ยง	หมายเหตุ
๑	สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง	๒ ครั้ง/ปี	น้อย	
๒	กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง	๒ ครั้ง/ปี	น้อย	
๓	กองแผนและงบประมาณ	๒ ครั้ง/ปี	น้อย	
๔	กองคลัง	๕ ครั้ง/ปี	ปานกลาง	
๕	กองช่าง	๒ ครั้ง/ปี	น้อย	
๖	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๒ ครั้ง/ปี	ปานกลาง	
๗	กองสวัสดิการสังคม	๒ ครั้ง/ปี	ปานกลาง	
๘	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๒ ครั้ง/ปี	น้อย	
๙	กองส่งเสริมการเกษตร	๒ ครั้ง/ปี	น้อย	

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ที่ ๓๓๙ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง การตรวจสอบภายใน และระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ดังต่อไปนี้

๑.๑ นายสมาน เสือ	ตำแหน่ง	นายก อบต.แสงสว่าง	ประธานกรรมการ
๑.๒ นายสุรศักดิ์ ชมกลิ่น	ตำแหน่ง	ปลัด อบต.แสงสว่าง	กรรมการ
๑.๓ นางภัควลีชญ์ สายแสง	ตำแหน่ง	นายช่างโยธาชำนาญงาน	กรรมการ
๑.๔ นายธิมาชัย นามมาลา	ตำแหน่ง	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๑.๕ จ.ส.อ.อาทิตย์ เดชสมบัติ	ตำแหน่ง	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๑.๖ นายรันดร พิมพ์ตา	ตำแหน่ง	ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร	กรรมการ
๑.๗ นางกชพร ปริมงคล	ตำแหน่ง	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๑.๘ นายไพโรจน์ หัตถปนิตย์	ตำแหน่ง	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๑.๙ นางนันทิพร หอมดวง	ตำแหน่ง	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ/เลขานุการ

โดยมีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. ให้ทุกกอง/ส่วนมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๖. หัวหน้างาน มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินงานตามนโยบายการบริหาร ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง ผ่าน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย หัวหน้าหน่วยงานหลักของแต่ละสำนัก/กอง โดยมีหัวหน้า สำนัก/กอง เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ระดับหน่วยงานย่อย

๗. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย (หัวหน้างาน) มีหน้าที่ทำให้ เชื่อมั่นได้ว่า ความเสี่ยงภายในองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่างที่สำคัญ ได้รับการระบุและประเมินอย่าง สม่ำเสมอ รวมทั้งได้มีการกำหนด มาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล

คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบดำเนินการตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ)



(นายสมาน เสโต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

วาระการประชุม

สำหรับผู้บริหาร ข้าราชการ และพนักงานส่วนตำบลแสงสว่าง

วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

เริ่มประชุมเวลา๑๕.๐๐.....น.

ประธาน นายสมาน เสือ ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ผู้เข้าร่วมประชุม ผู้บริหาร ข้าราชการและพนักงานทุกคน จำนวน ๗๖ คน
(คิดค่าเฉลี่ยร้อยละ ๖๘)

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นายสมาน เสือ ๑. ประธานเปิดประชุม

-นายกกล่าวขอบคุณพนักงาน ลูกจ้างทุกคนที่เข้ามามีส่วนร่วมในการรับผิดชอบภาระกิจที่ตนเองปฏิบัติอยู่อย่างตั้งใจและมุ่งมั่นในงานบริการต่อประชาชนตลอดปีงบประมาณ แม้ว่าจะตกบกพร่องบางเรื่องแต่ก็มีการแก้ไขและปรับปรุงงานตลอดเวลาที่มีการดำเนินงาน เช่นงานร่วมกิจกรรมสถาบันพระมหากษัตริย์ไทย งานประเพณีต่างๆ งานกีฬาและงานโครงการต่างๆ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองการประชุมครั้งที่แล้ว

นายกสมาน เสือ กล่าว

- เนื่องจากผมติดราชการจึงไม่มีการประชุมที่ผ่านมาครับ

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเสนอ /พิจารณา

นายกสมาน เสือ กล่าว

- เรื่องต่อไป เป็นเรื่องการปฏิบัติหน้าที่ต่อการบริหารความเสี่ยงในแต่ละกอง ผมขอฝากผู้อำนวยการในแต่ละกองช่วยแนะนำเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยงได้ครับ เพื่อที่จะนำไปใช้ในการ ดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ นะครับ ซึ่งเจ้าหน้าที่ในแต่ละกองก็สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และถ้ามีปัญหาที่เสนอต่อผู้อำนวยการกองได้ทันที นะครับ ผมหวังว่าในแต่ละกองผู้อำนวยการกองสามารถพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในกองของตนเองได้อย่างต่อเนื่อง

ปลัดอบต.แสงสว่าง กล่าว

- การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรนะครับ ตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับเพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กรหรือหน่วยงานของเราครับ โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการ ความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กร จะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ครับ ผมก็ขอฝากคณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง ได้จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยงขององค์กร ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ขึ้น และแจ้งต่อผู้บริหารและผู้ปฏิบัติการทุกฝ่ายให้มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยง ครับ ถ้าเราใส่ใจมากขึ้นสิ่งที่จะเกิดขึ้นในการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหายก็จะน้อยลงและความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่คงอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ นะครับผมฝากทุกท่านด้วยครับ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่นๆ

นายกสมาน เสือ กล่าว

- ผมหวังว่าทุกคนคงเข้าใจและนำไปพัฒนาและปรับปรุงในกองของท่านด้วยนะครับ มีท่านใดสงสัยหรือมีข้อเสนอเพิ่มเติมอีกไหมครับ ถ้าไม่มีผมขอปิดการประชุมแค่นี้ครับ ขอบคุณครับ

ปิดประชุมเวลา.....๑๗.๕๐.....น.

(ลงชื่อ)  ผู้บันทึกรายงานการประชุม

(นางนันทิพร หอมดวง)

นักจัดการงานทั่วไป

(ลงชื่อ)  ผู้รับรองรายงานการประชุม

(นายไพโรจน์ หัตถปนิตย์)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นท่านปลัด อบต.แสงสว่าง

รับทราบตามมติที่ประชุม

ไม่รับทราบตามมติที่ประชุม เนื่องจาก.....



(ลงชื่อ)

(นายสุรศักดิ์ ชมกลิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

ความเห็นของผู้บริหาร

รับทราบ



(ลงชื่อ)

(นายสมาน เสือไส)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแสงสว่าง

