



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘



หน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี



หน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี

คำนำ

แผนการบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอน และส่งผลการดำเนินงานขององค์กร และเป็นแนวทางในการดำเนินงานจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วยพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดให้ มีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐาน และเป็นไปตาม หลักวิชาการที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการ บริหารความเสี่ยง และควบคุมภายในของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพใน การจัดบริการสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่ และการบริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ให้เป็นประโยชน์สูงสุด

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว

อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว

เรื่อง แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

.....

เพื่อให้การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เกิดประโยชน์สุขแก่ประชาชน อาศัยอำนาจตามประกาศคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ฉบับที่ ๘๕/๒๕๖๓ ข้อ ๑๑ ลงวันที่ ๑๐ กรกฎาคม ๒๕๕๗ และมาตรา ๕๙ มาตรา ๖๐ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบล และองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๖) พ.ศ. ๒๕๖๒ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงประกาศแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารท้ายประกาศฉบับนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๕ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ร้อยตำรวจเอก

(สุรพล บุญไชยศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว

สารบัญ

บทที่ ๑ บทนำ

๑

หลักการและเหตุผล

วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

เป้าหมาย

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง

ความหมายองค์ประกอบตามหลักธรรมาภิบาล

คุณค่าของการบริหารความเสี่ยง

บทที่ 2 ข้อมูลพื้นฐาน

๗

ข้อมูลทั่วไป

วิสัยทัศน์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว

เป้าประสงค์

ตัวชี้วัด

ค่าเป้าหมาย

กลยุทธ์/ยุทธศาสตร์

จุดยืนทางยุทธศาสตร์

การวิเคราะห์เพื่อพัฒนาท้องถิ่น

บทที่ ๓ แนวทางการดำเนินกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑๒

วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายในการพิจารณาความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

การจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๔ การวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑๙

แผนภูมิแนวทาง และขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

แผนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

การประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

๘๕

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

การจัดการความเสี่ยง

การรายงาน และติดตามผล

การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

ภาคผนวก

๘๘

ประกาศ

คำสั่ง

บันทึกข้อความ

บทที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ได้ให้ความสำคัญกับ “การบริหารความเสี่ยง” ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศเป็นองค์การที่มีสมรรถนะสูง และเป็นกระบวนการที่สำคัญในการเน้นความสำคัญหรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องดำเนินการให้บรรลุตามเป้าประสงค์ และประเด็นยุทธศาสตร์ที่วางไว้

การบริหารความเสี่ยงที่ดี คือบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายในองค์กรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยง และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกัน และควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและสร้าง ความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้ ประกอบกับได้มีข้อกำหนดพระราชบัญญัติการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ ในมาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงโดยถือตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ทั้งนี้ ในปัจจุบันการบริหารความเสี่ยงจำเป็นต้องดำเนินการให้ครอบคลุมตามหลักการบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี หรือหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) อันประกอบด้วย ๑๐ หลักคือ หลักการตอบสนอง (Responsiveness) หลักประสิทธิผล (Effectiveness) หลักประสิทธิภาพ/คุ้มค่า (Efficiency/Value formoney) หลักความเสมอภาค (Equity) หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented) หลักการตรวจสอบ ได้/มีการรับผิดชอบ (Accountability) หลักเปิดเผย/โปร่งใส (Transparency) หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) หลักการมีส่วนร่วม (Participation) หลักนิติธรรม (Rule of Law) เป็นหลักที่นำมาใช้ บริหารงานในปัจจุบันอย่างแพร่หลาย ช่วยส่งเสริมให้องค์กรดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สร้างสรรค์ และความเชื่อมั่นองค์กรให้แก่บุคคลภายนอก และทำให้เกิดการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ฝ่ายบริหาร / ฝ่ายปฏิบัติการ เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนตำบลนาบัว
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลนาบัว

๕. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสาร และสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว

๖. เพื่อลดโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว

๓. เป้าหมาย

๑. เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนด

๒. ผู้บริหาร และบุคลากรองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว สามารถระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. ผู้บริหาร และบุคลากรองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการงานที่รับผิดชอบ

๔. ความสามารถของบุคลากร และกระบวนการดำเนินงานในองค์กรได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๕. การบริหาร และความรับผิดชอบต่อความเสี่ยง ถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

๖. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลความรู้ที่มีประโยชน์ต่อการบริหาร และการปฏิบัติงานในองค์กร เป็นแหล่ง ข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ รวมถึงการบริหารความเสี่ยงที่ตอบสนองต่อเป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กร ตลอดจนระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓. สะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด บุคลากรในองค์กรมี ความเข้าใจ เป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กร ครอบคลุม ความเสี่ยงที่มีเหตุจากปัจจัยภายในองค์กร (โครงสร้างองค์กร บุคลากร วัฒนธรรม ฯลฯ) และจากปัจจัยภายนอกองค์กร (การเมือง เศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศฯลฯ)

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน ผู้บริหารมั่นใจว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม และทันเวลา เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานขององค์การบริหาร

ส่วนตำบลนาบัว เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมถึงการเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. ช่วยในการพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการ ตัดสินใจ ในระดับการปฏิบัติงานขององค์กร มีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจ โดยที่ผู้บริหาร มีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน เป็นต้น

๖. ช่วยในการพัฒนาการบริหาร และจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้ มาตรการ ในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และสูงย่อมแตกต่างกัน หรือ การเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทยอมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. ความหมาย และคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพ และขีดความสามารถให้หน่วยงานรัฐ

๖. ประเภทความเสี่ยง

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมาย และพันธกิจใน ภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจาก การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ และ เหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/ วิสัยทัศน์ หรือเกิดจาก การกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชนหรือการร่วมมือกับองค์กรอิสระ ทำให้โครงการขาด การยอมรับ และโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหา หรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริหารหรือผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาด หรือนำการตัดสินใจนั้นมา ใช้ อย่างไม่ถูกต้อง

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/

กระบวนการ/เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ และการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณ การงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูลการวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ(Compliance Risk: C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจาก ความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงนั้น จะพิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่างๆ โดยนำแนวคิดเรื่องธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้วย ทั้งนี้ความเสี่ยงเรื่องธรรมาภิบาลที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ได้แก่

๑. ประสิทธิภาพ (Effectiveness)
๒. ประสิทธิภาพ (Efficiency)
๓. การมีส่วนร่วม (Participation)
๔. ความโปร่งใส (Transparency)
๕. การตอบสนอง (Responsiveness)
๖. ภาระรับผิดชอบ (Accountability)
๗. นิติธรรม (Rule of Law)
๘. การกระจายอำนาจ (Decentralization)
๙. ความเสมอภาค (Equity)

๗. ความหมายองค์ประกอบตามหลักธรรมาภิบาล

หลักประสิทธิผล (Effectiveness) : ผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของแผนปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการ รวมถึงความสามารถเทียบเคียงกับส่วนราชการ หรือหน่วยงานที่มีภารกิจคล้ายคลึงกัน และมีผลการปฏิบัติงานในระดับชั้นนำของประเทศ เพื่อให้เกิดประโยชน์สุขต่อประชาชน โดยการปฏิบัติราชการจะต้องมีทิศทาง ยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ที่ชัดเจน มีกระบวนการ

ปฏิบัติงาน และระบบงานที่เป็นมาตรฐาน รวมถึง มีการติดตาม ประเมินผล และพัฒนา ปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง และเป็นระบบ

หลักประสิทธิภาพ (Efficiency) : การบริหารราชการ ตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีที่มีการ ออกแบบกระบวนการปฏิบัติงาน โดยการใช้เทคนิค และเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสม ให้องค์กร สามารถใช้ทรัพยากรทั้งด้านต้นทุน แรงงาน และระยะเวลาให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีด ความสามารถในการปฏิบัติราชการตามภารกิจ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชน และผู้มีส่วนได้ ส่วน เสียทุกกลุ่ม

หลักการมีส่วนร่วม (Participation) : กระบวนการที่ข้าราชการ ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทุกกลุ่มมีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหา/ประเด็นที่สำคัญ ที่เกี่ยวข้อง ร่วมคิดแนวทาง ร่วมการแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจและร่วมกระบวนการพัฒนาใน ฐานะหุ้นส่วนการพัฒนา

หลักความโปร่งใส (Transparency) : กระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมา ชี้แจงได้เมื่อมีข้อ สงสัย และสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรี โดยประชาชนสามารถรู้ ทุก ขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่างๆ และสามารถตรวจสอบได้

หลักการตอบสนอง (Responsiveness) : การให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่ กำหนด และสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ รวมถึง ตอบสนองความคาดหวัง/ความต้องการของประชาชน ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีความหลากหลาย และมีความแตกต่าง

หลักการรับผิดชอบ (Accountability) : การแสดงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และผลงาน ต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยความรับผิดชอบนั้นควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของสาธารณะ รวมทั้ง การแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

หลักนิติธรรม (Rule of Law) : การใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ ในการบริหาร ราชการด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพ ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) : การถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจ ทรัพยากร และ ภารกิจ จากส่วนราชการส่วนกลาง ให้แก่หน่วยการปกครองอื่น (ราชการบริหารส่วนท้องถิ่น) และภาค ประชาชน ดำเนินการแทน โดยมีอิสระตามสมควร รวมถึงการมอบอำนาจ และความรับผิดชอบในการตัดสินใจ และการดำเนินการให้แก่บุคลากร โดยมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจในการให้บริการต่อผู้รับบริการ และผู้มีส่วน ได้ส่วนเสีย การปรับปรุงกระบวนการ และเพิ่มผลผลิตภาพ เพื่อผลการดำเนินงานที่ดีของส่วนราชการ ทั้งนี้ การกระจายอำนาจการตัดสินใจที่ดี บุคลากรต้องมีความรู้ความสามารถ และข้อมูลสนับสนุนเพื่อให้เกิดการ ตัดสินใจ ที่เหมาะสม

หลักความเสมอภาค (Equity) : การได้รับการปฏิบัติ และได้รับบริการอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการแบ่งแยกด้าน ชาย/หญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา เพศ อายุ ความพิการ สภาพทางกายและสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษา การฝึกอบรม และอื่นๆ

๘. คุณค่าของการบริหารความเสี่ยง

๑. ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ดีเรื่องความเสี่ยง และควบคุมภายใน
๒. ส่งเสริม และปรับเปลี่ยนการบริหารจัดการให้มุ่งผลสัมฤทธิ์ (Outcome)
๓. ยกระดับระบบ และกระบวนการสร้างภูมิคุ้มกัน หรือมาตรการเพื่อตอบสนองต่อสถานการณ์ ที่ไม่พึงประสงค์ให้เข้มแข็งขึ้น
๔. เกิดกระบวนการสร้างมูลค่าเพิ่ม (Value Added) ให้กับองค์กรจากมุมมองด้านความเสี่ยง
๕. ชี้อเสียงและการยอมรับจากผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder) และสังคมภายนอก

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐาน

๑. ข้อมูลทั่วไป

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ตั้งอยู่เลขที่ - หมู่ที่ ๑ บ้านนาบัว ตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี ซึ่งอยู่ห่างจากตัวอำเภอเพ็ญ ประมาณ ๑๖ กิโลเมตร มีจำนวนหมู่บ้าน มีจำนวน ๑๑ หมู่บ้าน

- | | |
|-----------------------------|----------------------------|
| ๑. บ้านนาบัว หมู่ที่ ๑ | ๗. บ้านนาทราย หมู่ที่ ๗ |
| ๒. บ้านไผ่ หมู่ที่ ๒ | ๘. บ้านนาม่วง หมู่ที่ ๘ |
| ๓. บ้านยางซ่อง หมู่ที่ ๓ | ๙. บ้านนาบัว หมู่ที่ ๙ |
| ๔. บ้านท่าหลักดิน หมู่ที่ ๔ | ๑๐. บ้านยางซ่อง หมู่ที่ ๑๐ |
| ๕. บ้านดอนลอย หมู่ที่ ๕ | ๑๑. บ้านดอนอุดม หมู่ที่ ๑๑ |
| ๖. บ้านนาต หมู่ที่ ๖ | |

ทิศเหนือ ติดต่อกับตำบลสมเส้า อำเภอเพ็ญ

ทิศตะวันออก ติดต่อกับตำบลบ้านแดง อำเภอพิบูลย์รักษ์

ทิศใต้ ติดต่อกับตำบลสร้างแป้น อำเภอเพ็ญ

ทิศตะวันตก ติดต่อกับตำบลสร้างแป้น อำเภอเพ็ญ

มีเนื้อที่ประมาณ ๔๐.๖๑ ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ ๒๕,๓๘๑.๒๖ ไร่

ที่อยู่อาศัย ๕๖๓ ไร่

ที่ทำการเกษตร ๒๒,๔๒๘.๗๕ ไร่

ที่สาธารณะ ๑,๑๓๙ ไร่

๒. วิสัยทัศน์การพัฒนา

วิสัยทัศน์

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล พัฒนาแบบบูรณาการ ประสานชุมชน”

วิสัยทัศน์

“ประเทศมีความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน เป็นประเทศพัฒนาแล้ว ด้วยการพัฒนาตามปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง”

วิสัยทัศน์การพัฒนาจังหวัด

ให้ประชาชนมีงานทำ มีรายได้ ลดหนี้สิน มีเงินออม สังคมมีความสุข มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ประชาชนมีการศึกษาที่ดี มีระเบียบวินัย ชุมชนมีความเข้มแข็งสามารถบริหารจัดการกิจกรรมต่าง ๆ ในชุมชนของตนได้อย่างเป็นระบบ พัฒนาวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น ลดปัญหายาเสพติด ให้มีการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างรู้ค่า และยั่งยืน

วิสัยทัศน์การพัฒนาอำเภอ

พัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในท้องถิ่นให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ให้มีการบริการเคลื่อนที่ของหน่วยงานส่วนราชการระดับอำเภอ ประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ ทั้งภาครัฐ เอกชน และอื่น ๆ ป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของโรคต่าง ๆ ในชุมชน รณรงค์ป้องกัน และปราบปรามการแพร่ระบาดของยาเสพติดในชุมชน ส่งเสริมเศรษฐกิจแบบพอเพียง

วิสัยทัศน์ระดับตำบล เศรษฐกิจดี ชุมชนน่าอยู่

พันธกิจ

พันธกิจการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว

พันธกิจที่ ๑ ปรับปรุง และพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานอย่างต่อเนื่อง

พันธกิจที่ ๒ การส่งเสริม และพัฒนาเศรษฐกิจชุมชน

พันธกิจที่ ๓ ด้านการส่งเสริมการศึกษา กีฬา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรมประเพณี และภูมิ

ปัญญาท้องถิ่น

พันธกิจที่ ๔ ด้านสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อมเพื่อการใช้ประโยชน์อย่างยั่งยืน

พันธกิจที่ ๕ ด้านสังคมและการพัฒนาคุณภาพชีวิต

พันธกิจที่ ๖ ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

๓. เป้าประสงค์

๑. มีระบบโครงสร้างพื้นฐานที่สะดวกครบถ้วน
๒. ส่งเสริมการพัฒนาด้านเศรษฐกิจการมีรายได้มีงานทำ และสวัสดิการที่ดีขึ้น
๓. การมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น
๔. การบริหารจัดการมีประสิทธิภาพ ตามหลักธรรมาภิบาล
๕. อนุรักษ์สิ่งแวดล้อมขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมท้องถิ่น
๖. จัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม ควบคุมป้องกันไม่ให้เกิดมลพิษ

๔. ตัวชี้วัด

๑. ประชาชนมีสุขภาพที่ดี มีการศึกษา มีความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน คุณภาพชีวิตที่ดี
๒. ผู้สูงอายุ ผู้ยากไร้ ผู้พิการ เด็ก สตรี และผู้ด้อยโอกาส ได้รับการสงเคราะห์ช่วยเหลือ
๓. เศรษฐกิจชุมชนเข้มแข็งยั่งยืน ประชาชนพึ่งตนเอง และปัญหาความยากจนลดลง
๔. ประชาชนเข้าใจบทบาทในหน้าที่ของตนเอง และมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
๕. องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว สามารถเป็นที่พึ่งของประชาชนในพื้นที่ได้
๖. เพิ่มพูนการเรียนรู้ของชุมชน อารงไว้ซึ่งศิลปวัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณี ภูมิปัญญา

ท้องถิ่น

๗. ทรัพยากรธรรมชาติคงอยู่ และปรับปรุงป่าเสื่อมโทรม
๘. ปรับปรุงพัฒนาแหล่งท่องเที่ยว

๙. พัฒนาไฟฟ้า ประปา ถนน แหล่งน้ำ

๕. ค่าเป้าหมาย

๑. มีแหล่งน้ำพอเพียงต่อการอุปโภคบริโภค และทำการเกษตร
๒. การศึกษาที่มีคุณภาพ และมาตรฐาน และเกิดการเรียนรู้ต่อเนื่อง
๓. ประชาชนมีทักษะในการประกอบอาชีพด้านเกษตร
๔. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
๕. ประชาชนเข้าถึงบริการสาธารณสุข มีสุขภาพแข็งแรง
๖. ประชาชนได้ใช้เส้นทางคมนาคมที่มีมาตรฐานปลอดภัย
๗. ประชาชนได้ร่วมกิจกรรมส่งเสริมประเพณี วัฒนธรรม การท่องเที่ยว กีฬา และนันทนาการของท้องถิ่น
๘. ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน
๙. สิ่งแวดล้อม และทรัพยากรธรรมชาติได้รับการฟื้นฟู และอนุรักษ์

๖. กลยุทธ์/ยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

- ๑.๑ แนวทางการพัฒนาด้านงานโครงสร้างพื้นฐาน
- ๑.๒ แนวทางการพัฒนาด้านงานสาธารณูปโภค สาธารณูปการ
- ๑.๓ แนวทางการพัฒนาส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาระบบด้านโครงสร้างพื้นฐานให้สอดคล้องกับความเป็น และความต้องการของประชาชนในการดำรงชีวิตอย่างพอเพียง

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริม และพัฒนาเศรษฐกิจชุมชน

- ๒.๑ แนวทางการพัฒนาการส่งเสริมการรวมกลุ่มของเกษตรกร จัดตั้งตลาดจำหน่ายสินค้าภาคการเกษตร ส่งเสริมการขายอาหารแปรรูปอาหารจากแหล่งน้ำธรรมชาติ และป่าชุมชน
- ๒.๒ แนวทางการพัฒนาการส่งเสริม สนับสนุนการฝึกอบรมกลุ่มอาชีพ

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการส่งเสริมการศึกษา กีฬา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรมประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น

- ๓.๑ แนวทางการพัฒนาการจัดกิจกรรม ส่งเสริม สนับสนุนด้านการศึกษา กีฬานันทนาการ ในโรงเรียนและการศึกษานอกระบบ
- ๓.๒ แนวทางการพัฒนาพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐาน

๓.๓ แนวทางการพัฒนาศาสนสถาน ส่งเสริมอนุรักษ์ สืบสาน พื้นฟูประเพณีวัฒนธรรม และ ภูมิปัญญาท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ ที่ ๔ ด้านสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อมเพื่อการใช้ประโยชน์อย่างยั่งยืน

๔.๑ แนวทางการส่งเสริมเครือข่ายด้านสาธารณสุขในหมู่บ้าน

๔.๒ แนวทางการสนับสนุน สร้างเสริม การควบคุม การระบาดของโรคในท้องถิ่น

๔.๓ แนวทางการพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อมและการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านสังคม และการพัฒนาคุณภาพชีวิต

๕.๑ แนวทางการพัฒนาการส่งเสริมสวัสดิการผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาส

๕.๒ แนวทางการพัฒนางานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย

๕.๓ แนวทางการป้องกัน แก้ไขปัญหายาเสพติด และจัดระเบียบสังคม

๕.๔ แนวทางการส่งเสริมการดำรงชีวิตตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

๖.๑ แนวทางการพัฒนาการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน

๖.๒ แนวทางการพัฒนาระบบการบริหารจัดการองค์กรตามหลักธรรมาภิบาล

๗. จุดยืนทางยุทธศาสตร์

๑. การพัฒนาชุมชนให้น่าอยู่มีความเข้มแข็ง โดยได้รับบริการสาธารณะด้านโครงสร้างพื้นฐานที่จำเป็น เพื่อรองรับการขยายตัวของชุมชนและเศรษฐกิจ

๒. การพัฒนาระบบการศึกษา และส่งเสริมศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น

๓. ส่งเสริม และพัฒนาศักยภาพคน และความเข้มแข็งของชุมชนในการพึ่งตนเอง

๔. การกำจัดขยะมูลฝอย สิ่งปฏิกูล และมลภาวะสิ่งแวดล้อมที่มีอย่างยั่งยืน

๕. การพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐที่ดี และมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน

๘. การวิเคราะห์เพื่อพัฒนาท้องถิ่น

การวิเคราะห์กรอบการจัดทำยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว การวิเคราะห์ศักยภาพ เพื่อประเมินสถานภาพการพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว เป็นการประเมินโดยวิเคราะห์ถึงโอกาส และภาวะคุกคาม หรือข้อจำกัด อันเป็นสภาวะแวดล้อมภายนอกที่มีผลต่อการพัฒนาด้านต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว รวมทั้งวิเคราะห์ จุดอ่อน จุดแข็งของท้องถิ่น อันเป็นสภาวะแวดล้อมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ซึ่งทั้งหมดเป็นการประเมินสถานภาพของท้องถิ่นในปัจจุบัน ซึ่งสามารถตอบ โจทย์ได้ว่าท้องถิ่นมีสถานภาพการพัฒนาอยู่จุดไหน สำหรับใช้เป็นกรอบในการพัฒนาในปีต่อไป

ทั้งนี้ใช้การวิเคราะห์ SWOT (Strength – S, Weak – W, Opportunity – O, Threat – T)

Analysis/Dimand (Demand Analysis/Global Demand และ Trend)

ปัจจัยภายใน

จุดแข็ง (S = Strength)

- มีเครือข่ายที่เข้มแข็ง
- ผู้นำชุมชน/แกนนำมีความเข้มแข็ง
- มีพื้นที่เหมาะแก่การทำเกษตรกรรม
- ได้รับการส่งเสริมให้มีการจัดตั้งกลุ่มจากภาครัฐ
- ชุมชนมีความเข้มแข็ง และมีความร่วมมือในการทำกิจกรรมส่วนร่วม
- เป็นหมู่บ้านปลอดภัยเสถียร
- มีการจัดตั้งกลุ่มอาชีพ และมีความเข้มแข็ง
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในรูปแบบประชาคม

จุดอ่อน (W = Weakness)

- ขาดน้ำอุปโภคบริโภค
- ขาดความต่อเนื่องในการพัฒนาการจัดกลุ่ม
- ไม่มีการบริหารจัดการกลุ่มต่างๆ ที่ดี
- การส่งเสริมการฝึกอาชีพไม่ต่อเนื่อง
- คณะกรรมการกลุ่มต่าง ๆ ยังขาดทักษะในการบริหารจัดการกลุ่ม

ปัจจัยภายนอก

โอกาส (O = Opportunity)

- พัฒนาเป็นหมู่บ้านเกษตรกรรม-เกษตรอินทรีย์ ลดการใช้สารเคมีในพื้นที่
- เป็นหมู่บ้านส่งเสริมอาชีพขนาดเล็กพัฒนาแหล่งน้ำ หรือประปาให้สามารถดื่มได้

อุปสรรค (T = Threat)

- ปัจจัยการผลิตมีราคาสูง
- ศักยภาพทุนในชุมชนนอกระบบมีอัตราเพิ่มสูง
- การเสี่ยงต่อการกักขังทุนนอกระบบมีอัตราเพิ่มสูง
- การหมุนเวียนเงินกองทุนในหมู่บ้านผิดวัตถุประสงค์
- ปัญหาการเคลื่อนย้ายแรงงานเข้าสู่เมืองใหญ่ หรือนิคมอุตสาหกรรม

บทที่ ๓

แนวทางการดำเนินกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานในองค์กร มีความเข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ในทิศทางเดียวกัน

๑.๒ เพื่อองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว สามารถดำเนินการได้ตาม พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ที่กำหนดใน แผนพัฒนาท้องถิ่น โดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๑.๓ เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบล - นาบัว ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองสวัสดิการสังคม กองสาธารณสุขฯ กองการศึกษา กองส่งเสริมการเกษตร และหน่วยตรวจสอบภายใน

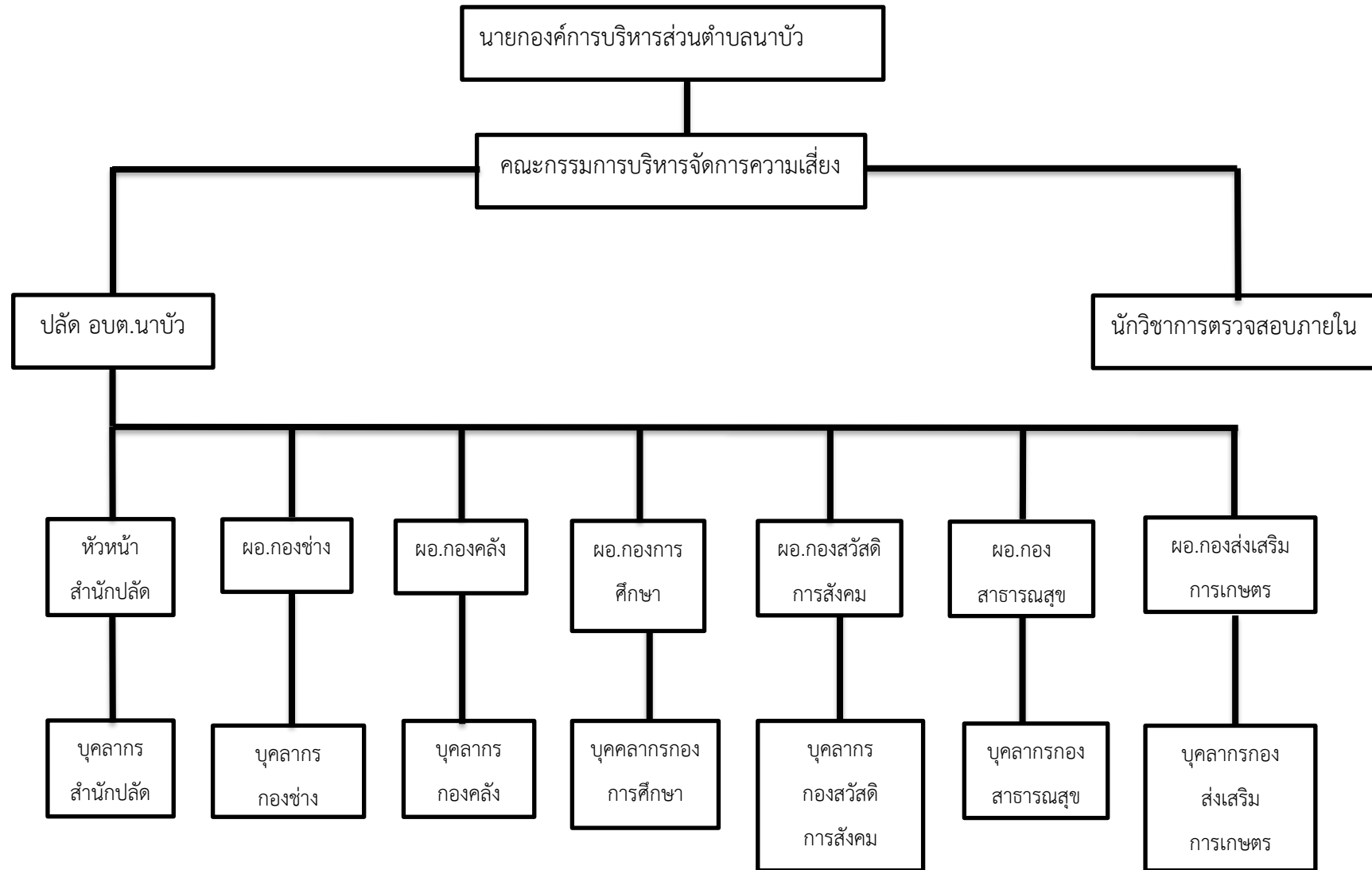
๑.๔ เพื่อเป็นการลดโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบล - นาบัว และเป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง

๒.โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว มีแนวทางการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงในรูปแบบ คณะทำงาน ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ที่ ๘๙๓/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๕ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗ โดยเป็นไป ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้

๑. ร.ต.อ. สุรพล บุญไชยศรี	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว	ประธานกรรมการ
๒. นายบุญชัย ยืนนาน	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว	กรรมการ
๓. นางพัชรี ทิพย์สุนา	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. นางสาวอนงลักษณ์ บัวเกษ	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. นายจิรเมธ พริ้งเพรา	รองปลัด อบต.นาบัว รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	กรรมการ
๖. นายอลงกต วัฒนวิบูลย์กิจ	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๗. นางสาวนวินดา แก้วน่าน	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๘. นางสาวนภาพร มุสิกบุญเลิศ	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๙. นางกาญจยาณี โพนบัว	นักวิชาการเกษตร รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร	กรรมการ
๑๐. นายจักรพงษ์ สุดแสง	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	กรรมการ
๑๑. นางสาวอุไรวรรณ ชูแข็งชะ	นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน	กรรมการ/เลขานุการ

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว



๓. เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑ ผู้บริหาร ปลัด อบต. รองปลัด อบต. ผู้อำนวยการกอง/งาน และบุคลากร มีความรู้ความเข้าใจ เรื่องการบริหาร ความเสี่ยง เพื่อสามารถนำไปใช้ในการดำเนินงาน และมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบล

๓.๒ จัดให้มีระบบการบริหารที่ดี และเป็นไปอย่างเป็นระบบ และมีองค์ประกอบหลักของการบริหาร จัดการความเสี่ยงที่ดี และครบถ้วน

๓.๓ สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กร

๔.๒ ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งจะทำให้พนักงานภายในองค์กร เข้าใจเป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อ องค์กรได้อย่างครบถ้วน

๔.๓ เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงานเนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยให้ ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม และทันเวลารวมทั้งเป็นเครื่องมือที่ สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การ ติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย และสามารถสร้าง มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร

๔.๔ ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบ การตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความ เข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๔.๕ ช่วยในการพัฒนาการบริหาร และจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมการ และการ เลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. นโยบายในการพิจารณาความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๕.๑ ให้ความสำคัญกับภาระงาน/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่มีความสำคัญต่อภารกิจหลักของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว หลักเกณฑ์การคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่จะนำมาพิจารณา บริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ได้กำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ/กิจกรรมที่ จะนำมาบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาคัดเลือกโครงการที่มีค่าคะแนนรวมสูง มาดำเนินการบริหาร ความเสี่ยง

หลักเกณฑ์	เกณฑ์คะแนนการพิจารณา			น้ำหนัก (ร้อยละ)
	๑	๒	๓	
๑. ความสอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์	ไม่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์	-	สอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์	๔๐
๒. การส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของนโยบาย	ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จในระดับผลผลิต	ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จในระดับเป้าหมาย	ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จในระดับเป้าหมายการให้บริการ	๔๐
๓. งบประมาณที่ได้รับในปีงบประมาณ ในแต่ละปี (กรณีมีงบประมาณ)	ไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท	เกินกว่า ๕๐๐,๐๐๐ – ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท	เกินกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๒๐

๕.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว การบริหารความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๖ ยุทธศาสตร์ ดังนี้

๕.๒.๑ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

๕.๒.๒ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริมและพัฒนาเศรษฐกิจชุมชน

๕.๒.๓ ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการส่งเสริมการศึกษา กีฬา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรมประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น

๕.๒.๔ ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อมเพื่อการใช้ประโยชน์อย่างยั่งยืน

๕.๒.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านสังคม และการพัฒนาคุณภาพชีวิต

๕.๒.๖ ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

๖. การจัดการความเสี่ยง

หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือ ผลกระทบ ของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมี หลายวิธี เช่น

- การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการ จัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง

- การลด/การควบคุม/ป้องกันความเสี่ยง (RISK Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือ การออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับที่ องค์กรยอมรับได้

- การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง (RISK Sharing) เป็นการกระจาย หรือถ่ายโอนความเสี่ยง ให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (RISK Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/ กิจกรรมนั้นไป ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงขององค์กรจำเป็นจะต้องทำควบคู่กับการกำกับดูแลและตรวจสอบอย่างมีประสิทธิภาพ



ความสัมพันธ์ระหว่างการกำกับดูแลกิจการที่ดี การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน



สิ่งที่เป็นรากฐานที่จะช่วยให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้น ประกอบด้วย

รากฐานที่ ๑ การควบคุมภายในการควบคุมภายใน คือ กระบวนการ (process) ปฏิบัติงานที่ฝ่ายบริหาร และบุคลากรขององค์กร จัดให้มีขึ้น เพื่อให้สามารถมั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่า หากได้มีการปฏิบัติตามกระบวนการเหล่านี้แล้ว องค์กรจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการได้ โดยวัตถุประสงค์ ได้แก่

๑. ความมีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Effectiveness and efficiency of operations)

๒. ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน (Reliability of financial reporting)

๓. การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance with applicable laws and regulations)การกำหนดวัตถุประสงค์ขึ้นมานั้น ผู้บริหารจะต้องกำหนดวิธีการทำงานให้ไปสู่วัตถุประสงค์นั้น และในขณะเดียวกันก็ต้องมีการควบคุมการปฏิบัติงานต่างๆ ในองค์กรให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลด้วย การควบคุมต่างๆ เหล่านี้ ก็คือการควบคุมกระบวนการภายในองค์กร หรือเรียกสั้นๆ ว่าการควบคุมภายในนั่นเอง

ดังนั้น ทุกหน่วยงานในองค์กรจะจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมขึ้นมา การจัดวางระบบการควบคุมภายในเป็นหน้าที่ของผู้บริหารหน่วยงาน ซึ่งเป็นผู้ที่ทราบดีว่างานจุดใดของตนมีความเสี่ยง จากนั้นก็จะประเมินความเสี่ยง และสร้างระบบการควบคุมขึ้น เพื่อป้องกันแก้ไข หรือตรวจหาความเสี่ยงเหล่านั้น โดยการควบคุมภายในมักจะถูกกำหนดออกมาในรูปของระเบียบ ข้อบังคับ หรือคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ และเช่นเดียวกัน การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนดขึ้นมานั้น ก็เป็นหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานการควบคุมภายในดังกล่าวจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานขององค์กร

รากฐานที่ ๒ การบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง (RISK Management) คือการกำหนดแนวทาง และกระบวนการในการระบุ ประเมินจัดการ และติดตามความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมหน่วยงาน หรือการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้ง การกำหนดวิธีการในการบริหาร และควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ผู้บริหารยอมรับได้ ซึ่งสามารถมองได้ เป็น ๒ มุมมองคือ

- การกำจัดหรือลดปัจจัยต่างๆ ที่จะขัดขวางไม่ให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์นั้นคือ การปกป้องมูลค่าที่ องค์กรมีอยู่ไม่ให้ถูกทำลายไป

- มองหาโอกาสที่จะสร้างความได้เปรียบในการดำเนินงาน คือการสร้างมูลค่าให้กับองค์กรการบริหาร ความเสี่ยงนั้นคล้ายกับการจัดวางระบบการควบคุมภายใน คือมีการระบุประเมิน และจัดหาวิธีการที่จะจัดการ กับ ความเสี่ยงแต่ด้วยความที่เป็นศาสตร์ที่ใหม่กว่า และมีพื้นฐานมาจากธุรกิจประกันภัยที่จะต้องเผชิญกับมี ความไม่แน่นอนจากปัจจัยภายนอกมากมาย จึงทำให้การบริหารความเสี่ยงมีมุมมองที่กว้างขึ้น โดยมองถึงความ เสี่ยง ที่เป็นผลมาจากปัจจัยภายนอกการบริหารความเสี่ยงในระดับหน่วยงานนั้นก็เป็นที่หน้าที่ของผู้บริหาร หน่วยงาน เช่นเดียวกัน

รากฐานที่ ๓ การตรวจสอบภายใน

การตรวจสอบภายในมีบทบาททำให้มั่นใจว่ามีการควบคุมภายในที่เหมาะสม และการควบคุมเหล่านั้น ได้รับการปฏิบัติตามภายในองค์กรตลอดจนมีระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสม ตลอดจน ช่วยถ่วงดุลอำนาจไม่ให้มีการใช้อำนาจไปในทางที่ผิดจากการที่หน่วยงานได้จัดให้มีระบบการควบคุม ภายใน ของตน มีการบริหารความเสี่ยง และมีการปฏิบัติตามแล้วผู้ตรวจสอบภายในก็เหมือนเป็นคนที่มีมารอง อีก ขึ้นหนึ่ง เพื่อให้องค์กร/ผู้บริหาร เกิดความมั่นใจ

การตรวจสอบภายในนั้นก็ถือเป็นกลไกอย่างหนึ่งที่จะช่วยผลักดันให้เกิดการควบคุมภายใน และการ บริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมยิ่งขึ้น เพราะบางครั้งผู้ปฏิบัติงานอาจคิดว่าทำแค่นี้ก็เพียงพอแล้ว แต่ผู้ตรวจสอบ ภายใน เค้าก็จะมีวิธีทดสอบว่าการควบคุมที่ปฏิบัติกันอยู่นั้นความเพียงพอจริงหรือไม่ หรือบางครั้งอาจมีการ การปฏิบัติงานกันมานาน แม้ว่าจะมีความชำนาญ แต่ก็อาจทำให้ประมาทโดยละเลยบางจุดที่ควรจะต้อง ควบคุมไปหากผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบ เค้าจะเป็นคนไปเตือนให้เราระมัดระวังมากขึ้น

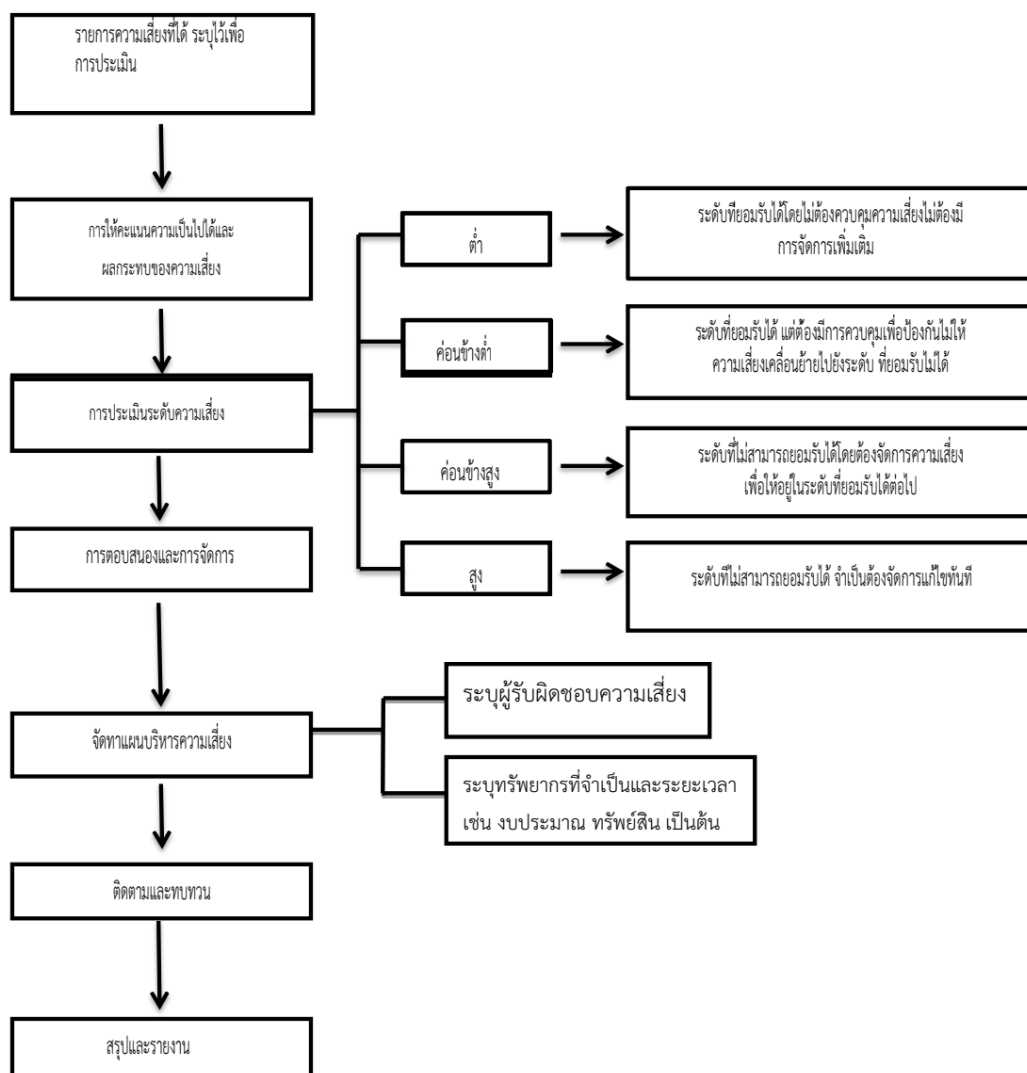
ดังนั้น หากองค์กรของเราสนับสนุนให้รากฐานทั้งสามประการนี้ สามารถทำงานได้อย่างเต็มที่ก็จะช่วย ส่งเสริมให้ต้นไม้ออกดอกผลกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีเจริญงอกงาม เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายใน องค์กร

บทที่ ๔

การวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ โดยการวิเคราะห์โดยแยกการวิเคราะห์ออกเป็นกิจกรรมต่างๆ ดังต่อไปนี้ แผนภูมิแนวทาง และขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง

แผนภูมิแนวทางและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง



เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (เชิงปริมาณ)

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงปริมาณ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ตั้งแต่ ๘ ครั้งขึ้นไป
๔	สูง	๗ - ๘ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	๕ - ๖ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	๓ - ๔ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	๑ - ๒ ครั้ง/ปี

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) เชิงปริมาณ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐ ล้านบาท ขึ้นไป
๔	สูง	มากกว่า ๒๐๐,๐๐๐ - ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒๐๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (เชิงคุณภาพ)

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงคุณภาพ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น

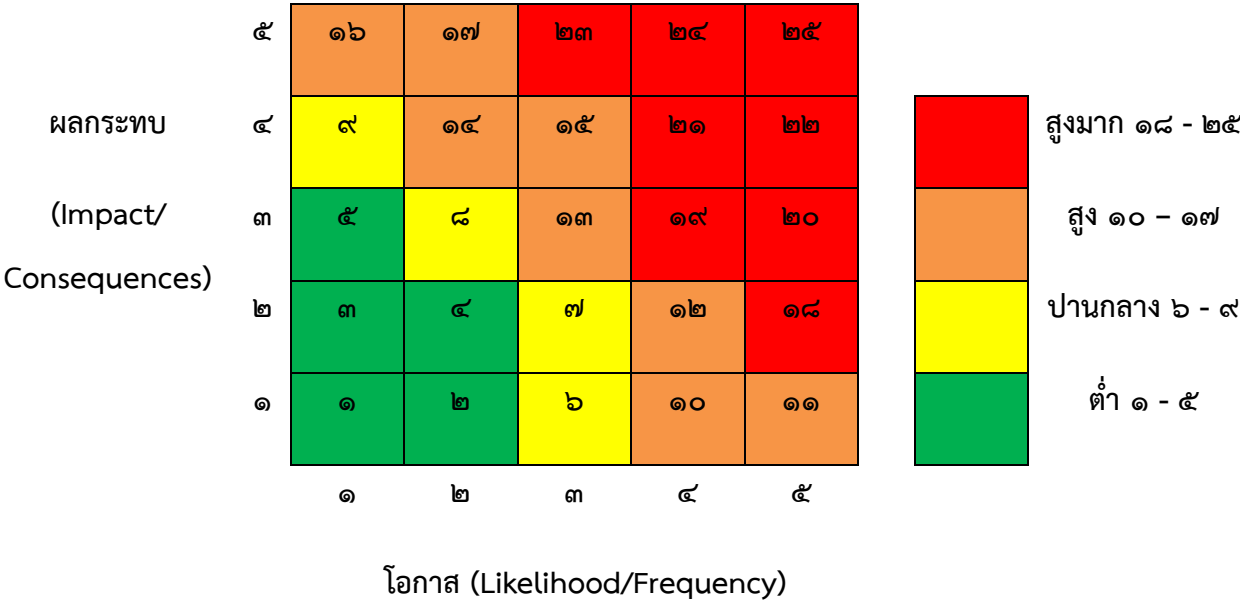
ระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง (Impact) เชิงคุณภาพ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	มีความเสี่ยงอย่างรุนแรง หรือมีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างหนัก มี การบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	ค่อนข้างรุนแรง	มีความเสียหายค่อนข้างรุนแรง หรือมีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๓	ปานกลาง	มีความเสียหายอย่างมากพอสมควร หรือมีการสูญเสียทรัพย์สินอย่าง มาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	มีความเสียหายพอสมควร หรือมีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มี การบาดเจ็บรุนแรง
๑	น้อยมาก	มีความเสียหายเล็กน้อย หรือมีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการ บาดเจ็บรุนแรง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

เพื่อระบุถึงตำแหน่งของความเสี่ยงแต่ละรายการ เพื่อให้ทราบว่าความเสี่ยงใดมีความสำคัญ และมีความเร่งด่วนสูงสุดที่จะต้องได้รับการแก้ไขก่อนตามลำดับความสำคัญ โดยแบ่งความเสี่ยง เป็น ๔ กลุ่ม คือ

สูงมาก	คะแนน	๑๘ – ๒๕	สีแดง
สูง	คะแนน	๑๐ – ๑๗	สีส้ม
ปานกลาง	คะแนน	๖ – ๙	สีเหลือง
ต่ำ	คะแนน	๑ – ๕	สีเขียว

ภาพแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)



คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยงฯ ตามแผนการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และปฏิทินการดำเนินงาน ดังนี้

โครงการ/กระบวนงานกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กระบวนงาน กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	รายละเอียดของกิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	๑. โครงการก่อสร้างอาคาร จัดถรองค์การบริหารส่วน ตำบลนาบัว	ขนาดกว้าง ๑๐ เมตร ยาว ๒๔ เมตร	๔๑๖,๐๐๐	อบต.นาบัว
	๒. โครงการปรับปรุงรั้ว องค์การ บริหารส่วนตำบล นาบัว	งานติดตั้งรั้วแสดนเลส จำนวน ๑ แห่ง พื้นที่ประมาณ ๑,๙๖๐ ตร.ม.	๓๙๙,๐๐๐	อบต.นาบัว
	๓. โครงการปรับปรุงอาคาร ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดทุ่งสว่าง ยางซอ	ติดตั้งหลังคาเอนกประสงค์ ขนาดพื้นที่ไม่น้อยกว่า ตร.ม. อ่างล้างมือ ขนาดความยาวไม่ น้อยกว่า ๙.๕๐ เมตร	๗๓,๐๐๐	ศพด.วัดทุ่งสว่างบ้านยาง ซอ
	๔. โครงการปรับปรุงอาคาร ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดโพธิ์ศรี สัตนา	ติดตั้งผนังตาข่ายรอบบริเวณ เครื่องเล่นเด็กขนาดพื้นที่ไม่ น้อยกว่า ๓๙ ตร.ม.	๒๗,๐๐๐	อบต.นาบัว
	๕. โครงการปรับปรุงอาคาร ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสระดั่ง	ติดตั้งหลังคาเอนกประสงค์ ขนาดพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๓๑ ตร.ม.	๓๗,๘๐๐	ศพด.วัดสระดั่ง บ้าน ดอนกลอย
	๖. โครงการปรับปรุงอาคาร หอประชุมบัวหลวง อบต.นา บัว	ขนาดกว้าง ๔ เมตร ยาว ๙ เมตร พื้นที่ใช้สอยไม่น้อยกว่า ๓๖ ตารางเมตร	๒๗๖,๐๐๐	อบต.นาบัว
	๗. โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์ บริเวณสระหลวง บ้านนาบัว หมู่ที่ ๙	ขนาดกว้าง ๑.๕๐-๒.๐๐ เมตร ระยะทางยาวไม่น้อย กว่า ๑๖๖ ม. หน้า ๐.๑๐ ม. หรือมีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๓๓๒ ตร.ม. งานบันได จำนวน ๑ แห่ง ต้นเข็มแดง จำนวน ๗๕๐ ต้น ต้นเทียนทอง จำนวน ๗๕๐ ต้น	๒๕๙,๐๐๐	หมู่ที่ ๙ บ้านนาบัว

โครงการ/กระบวนงานกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กระบวนงาน กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	รายละเอียดของกิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	๘. โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายทางพ้อยัง บ้านยาง ของ หมู่ที่ ๓	ขนาดกว้าง ๓ เมตร ระยะทาง ยาวไม่น้อยกว่า ๒๙ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร หรือมีพื้นที่ ไม่น้อยกว่า ๘๗ ตร.ม.	๔๘,๐๐๐	หมู่ที่ ๓ บ้านยางของ
	๙. โครงการก่อสร้างถนน คสล. บ้านนาบัว หมู่ที่ ๑	<u>จุดที่๑</u> สายทางคุ่มเวียงฟ้า ขนาดกว้าง ๓ เมตร ยาวไม่ น้อยกว่า ๘๕ เมตร หนา ๐.๑๕ ม. หรือมีพื้นที่ไม่น้อย กว่า ๒๕๕ ตร.ม. งานไหล่ทาง ดินลูกรัง มีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๑๖ ตร.ม. <u>จุดที่๒</u> สายทางวิ ลาพร-บ้านพ้อยัง ขนาดกว้าง ๒.๕๐ ม. ยาวไม่น้อยกว่า ๖๓ ม. หนา ๐.๑๕ ม. หรือมีพื้นที่ ไม่น้อยกว่า ๑๕๗.๕๐ ตร.ม.	๒๓๒,๖๐๐	หมู่ที่ ๑ บ้านนาบัว
	๑๐. โครงการก่อสร้างถนน คสล.บ้านนาบัว หมู่ที่ ๙	ขนาดกว้าง ๔ เมตร ยาวไม่ น้อยกว่า ๖๐ เมตร หนา ๐.๑๕ ม. หรือมีพื้นที่ไม่น้อย กว่า ๒๔๐ ตารางเมตร	๑๓๙,๐๐๐	หมู่ที่ ๙ บ้านนาบัว
	๑๑. โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายทางนาบัว-ส้มเส้า บ้านนาบัว หมู่ที่ ๑	ขนาดกว้าง ๓ เมตร ยาวไม่ น้อยกว่า ๒๙.๕๐ เมตร และ ระยะทางยาวไม่น้อยกว่า ๓๓.๕๐ หนา ๐.๑๕ ม. หรือ มีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๒๑๔.๕๐ ตารางเมตร	๑๒๑,๐๐๐	หมู่ที่ ๑ บ้านนาบัว

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กระบวนการ กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	รายละเอียดของกิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	๑๒. โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายทางหน้าวัด บ้าน ดอนกลอย หมู่ที่ ๕	ขนาดกว้าง ๕ เมตร ยาวไม่ น้อยกว่า ๑๐๘ เมตร หนา ๐.๑๕ม. ทางเชื่อม ๙ ตร.ม. หรือมีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๕๔๙ ตารางเมตร งานไหล่ทางดิน ลูกรัง มีพื้นที่รวมทั้งหมดไม่ น้อยกว่า ๖๔ ตร.ม.	๓๑๓,๐๐๐	หมู่ ๕ บ้านดอนกลอย
	๑๓. โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายทางบ้านนายสุกัน บ้านนาทราย หมู่ที่ ๗	ขนาดกว้าง ๕ เมตร ยาวไม่ น้อยกว่า ๕๐ เมตร หนา ๐.๑๕ ม. ทางเชื่อม ๑๕.๕๐ ตร.ม. หรือมีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๒๖๕.๕๐ ตร.ม. ท่อ คสล.อัด แรง มอก.ชั้น ๓ ขนาด เส้นผ่าศูนย์กลาง ๐.๔๐ ม. จำนวน ๑๑ ท่อน งานไหล่ทาง ดินลูกรัง มีพื้นที่รวมทั้งหมด ไม่น้อยกว่า ๓๐ ตร.ม.	๓๖๕,๐๐๐	หมู่ที่ ๑ บ้านนาบัว
	๑๔. โครงการก่อสร้างถนน คสล. องค์การบริหารส่วน ตำบลนาบัว	ขนาดกว้าง ๕ ม. ยาวไม่น้อย กว่า ๕๔ ม. หนา ๐.๑๕ ม. หรือมีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๒๗๐ ตร.ม. งานดินลูกรังไหล่ทาง พื้นที่ไม่น้อยกว่า ๕๔ ตร.ม.	๒๔๗,๐๐๐	อบต.นาบัว
	๑๕. โครงการก่อสร้าง ถนนลาดยางแอสฟัลติกส์ ภายในหมู่บ้าน บ้านนา หมู่ที่ ๖	ขนาดกว้าง ๔ ม. ยาวไม่น้อย กว่า ๒๐๕ ม. หนา ๐.๐๔ ม. หรือมีพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๘๒๐ ตร.ม.	๓๐๒,๐๐๐	หมู่ที่ ๖ บ้านนา
	๑๖. โครงการก่อสร้างพื้น คอนกรีตเสริมเหล็กที่ทำการ อบต.นาบัว	พื้นคอนกรีตเสริมเหล็กไม่น้อย กว่า ๓๐๙ ตร.ม. หนา ๐.๑๐ ม. รางระบายน้ำคอนกรีต เสริมเหล็กภายในบริเวณ ขนาดกว้าง ๐.๖๐X๐.๖๐ม. ยาวไม่น้อยกว่า ๘๑.๖๐ ม.	๔๖๕,๐๐๐	อบต.นาบัว

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กระบวนการ กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	รายละเอียดของกิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	๑๗. โครงการก่อสร้างถนน ลูกรังสายทางไปวัดป่าช้า	<u>ช่วงที่ ๑</u> ขนาดกว้าง ๕ ม. ยาวไม่น้อยกว่า ๒๐๐ ม. หนา ๐.๒๐ ม. หรือมีปริมาตรลูกรัง ไม่น้อยกว่า ๒๐๐ ลบ.ม. <u>ช่วงที่ ๒</u> ขนาดกว้าง ๕ ม. ยาวไม่น้อยกว่า ๑๐๐ ม. หนา ๐.๓๐ ม. ปริมาตรลูกรังไม่ น้อยกว่า ๑๕๐ ลบ.ม. หรือมี ปริมาตรลูกรังทั้งหมดไม่น้อย กว่า ๓๕๐ ลบ.ม.	๙๔,๐๐๐	หมู่ที่ ๗ บ้านนาทราย
	๑๘. โครงการก่อสร้างถนน ลูกรังเพื่อการเกษตร หมู่ที่ ๑๐ บ้านยางทอง	<u>จุดที่ ๑</u> สายทางข้างโรงน้ำ ขนาดกว้าง ๓ เมตร ยาวไม่ น้อยกว่า ๓๔๐ เมตร หนา ๐.๒๐ ม. หรือมีปริมาตรลูกรัง ไม่น้อยกว่า ๒๐๔ ลบ.ม. ท่อ คสล.อัดแรง มอก.ชั้น ๓ ขนาด เส้นผ่าศูนย์กลาง ๐.๖๐ ม. จำนวน ๒๓ ท่อน <u>จุดที่ ๒</u> สายทางนายนาย ประดิษฐ์ ขนาดกว้าง ๔ ม. ยาวไม่น้อยกว่า ๘๐๐ ม. หนา ๐.๒๐ ม. หรือมีปริมาตรลูกรัง ไม่น้อยกว่า ๖๔๐ ลบ.ม. <u>จุดที่ ๓</u> สสายทางนาพ้อทอง สุข ขนาดกว้าง ๓ ม. ยาวไม่ น้อยกว่า ๒๖๘ ม. หนา ๐.๒๐ ม. หรือมีปริมาตรลูกรังไม่น้อย กว่า ๑๖๐.๘๐ ลบ.ม.	๓๓๑,๐๐๐	หมู่ที่ ๑๐ บ้านยางทอง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กระบวนงาน กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	รายละเอียดของกิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	๑๙. โครงการซ่อมแซมถนนลาดยางแอสฟัลติกส์ภายในหมู่บ้าน สายทางบ้านหนาด - บ้านโพธิ์ บ้านหนาด หมู่ที่ ๖	ขนาดกว้าง ๕ ม. ยาวไม่น้อยกว่า ๖๐ ม.หนา ๐.๔๐ ม.หรือพื้นที่ไม่น้อยกว่า ๓๐๐ ตร.ม.	๘๐๐,๐๐๐	หมู่ที่ ๖ บ้านหนาด
	๒๐. โครงการปรับปรุงระบบวางท่อประปา สายทางนาพ้อทองสุข บ้านยางซ่อง หมู่ที่ ๑๐	ขนาดเส้นผ่าศูนย์กลาง ๒ นิ้วชั้น ๘.๕ ยาว ๒๖๘ เมตร	๓๐,๘๐๐	หมู่ที่ ๑๐ บ้านยางซ่อง
	๒๑. โครงการปรับปรุงระบบประปาองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว	วางระบายน้ำ ขนาดกว้าง ๐.๖๐ ม. ลึก ๐.๕๐ ม. ยาว ๓๘ ม. ท่อ คสล. อัดแรง มอก. ชั้น ๓ ขนาดเส้นผ่าศูนย์กลาง ๐.๖๐ ม. จำนวน ๑๑๗ ท่อนงานบ่อบัก จำนวน ๑๐ ชุด	๔๙๙,๐๐๐	อบต.นาบัว
	๒๒. โครงการปรับปรุงระบบระบายน้ำภายในหมู่บ้าน บ้านท่าหลักดิน หมู่ที่ ๔	วางระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก ขนาดกว้าง ๐.๖๐ ม. ลึก ๐.๖๐ ม. ยาว ๙๙ ม. ท่อ คสล. อัดแรง มอก. ชั้น ๓ ขนาดเส้นผ่าศูนย์กลาง ๐.๔๐ ม. จำนวน ๑๓ ท่อน งานบ่อบัก จำนวน ๔ ชุด	๓๘๕,๐๐๐	หมู่ที่ ๔ บ้านท่าหลักดิน
	๒๓. โครงการปรับปรุงระบบระบายน้ำภายในหมู่บ้าน สายบ้านนายสง่า ถึง บ้านพ่อสอง บ้านยางซ่อง หมู่ที่ ๓	ขนาดกว้าง ๐.๖๐ ม. ลึก ๐.๖๐ ม. ยาว ๑๐๙ ม.	๓๕๒,๐๐๐	หมู่ที่ ๓ บ้านยางซ่อง
	๒๔. โครงการปรับปรุงระบบระบายน้ำภายในหมู่บ้าน บ้านดอนอุดม หมู่ที่ ๑๑	ขนาดกว้าง ๐.๖๐ ม. ลึก ๐.๖๐ ม. ยาว ๑๐๐ ม.	๓๑๕,๐๐๐	หมู่ที่ ๑๑ บ้านดอนอุดม

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กระบวนงาน กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	รายละเอียดของกิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	๒๕. โครงการปรับปรุงระบบ ระบายน้ำภายในหมู่บ้าน บ้าน นาทราย หมู่ที่ ๗	ขนาดกว้าง ๐.๖๐ ม. ลึก ๐.๖๐ ม. ยาว ๓๗ ม.	๑๑๘,๐๐๐	หมู่ที่ ๗ บ้านนาทราย
	๒๖. โครงการปรับปรุงระบบ ระบายน้ำภายในหมู่บ้าน บ้าน ไผ่ หมู่ที่ ๒	ขนาดกว้าง ๐.๖๐ ม. ลึก ๐.๖๐ ม. ยาว ๘๘.๕๐ ม.	๒๘๑,๐๐๐	หมู่ที่ ๒ บ้านไผ่

โครงการ/กระบวนงานกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กระบวนงาน กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	รายละเอียดของกิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด และเป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริม และ พัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชน	๑. โครงการส่งเสริมและ สนับสนุนการผลิตพืช สมุนไพรแบบครบวงจร	สนับสนุนการผลิตพืชสมุนไพร	๑๕๐,๐๐๐	ตำบลนาบัว
	๒. โครงการส่งเสริมและ สนับสนุนการเพิ่ม ประสิทธิภาพศูนย์เรียนรู้ ด้านการเกษตร	ฝึกอบรมส่งเสริมและสนับสนุนการ เพิ่มประสิทธิภาพศูนย์เรียนรู้ด้าน การเกษตร	๕๐,๐๐๐	ตำบลนาบัว
	๓. โครงการอนุรักษ์พืชอัน เนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดา ฯ สยามบรมราชกุมารี (อพ.สธ.)	อนุรักษ์พืชพื้นที่สีเขียวในพื้นที่ตำบล นาบัว	๕๐,๐๐๐	ตำบลนาบัว
	๔. โครงการปลูกป่าเฉลิม พระเกียรติ	อนุรักษ์พืชพื้นที่สีเขียวในพื้นที่ตำบล นาบัว	๑๐,๐๐๐	ตำบลนาบัว
	๕. โครงการส่งเสริมการแปร รูปเพื่อเพิ่มมูลค่าผลผลิตทาง การเกษตร	ส่งเสริมการแปรรูปสินค้าและเพิ่ม มูลค่าสินค้าทางการเกษตร	๓๐,๐๐๐	ตำบลนาบัว

โครงการ/กระบวนงานกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กระบวนงาน กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	รายละเอียดของ กิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ <u>แผนงาน การศึกษา</u> ด้านการส่งเสริม การศึกษา กีฬา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิ ปัญญาท้องถิ่น	๑. โครงการฝึกอบรมและ ศึกษาดูงานเพื่อพัฒนา ศัก ย ภา พ และ ประสิทธิ ภาพในการ ทำงานของครูผู้ดูแลเด็ก	ฝึกอบรมและศึกษาดูงานครู ผู้ดูแลเด็ก	๒๐,๐๐	ศพด.เขตรับผิดชอบตำบล นาบัว
	๒. โครงการวันเด็ก	จัดกิจกรรมวันเด็ก	๔๐,๐๐๐	อบต.นาบัว
	โครงการเสริมสร้าง ประสบการณ์เรียนรู้นอก สถานศึกษาศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	เสริมสร้างประสบการณ์ เรียนรู้นอกสถานศึกษาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	๓๐,๐๐๐	ศพด. เขตรับผิดชอบตำบล นาบัว
	๓. โครงการจัดนิทรรศการ แสดงผลงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	จัดนิทรรศการแสดงผลงาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในเขต ตำบลนาบัว	๒๐,๐๐๐	ศพด. เขตรับผิดชอบตำบล นาบัว
	๔. โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหาร สถานศึกษา	สนับสนุนค่าใช้จ่ายการ บริหารสถานศึกษาในเขต ตำบลนาบัว	๑,๐๕๗,๑๐๐	รร. และ ศพด. เขต รับผิดชอบตำบลนาบัว
	๕. โครงการประชุม ผู้ปกครองศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	ปรึกษาและแก้ไขปัญหา ร่วมกันทั้งผู้ปกครองและ ครู	๑๐,๐๐๐	รร. และ ศพด. เขต รับผิดชอบตำบลนาบัว

โครงการ/กระบวนงานกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กระบวนงาน กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	รายละเอียดของ กิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ <u>แผนงาน การศาสนา</u> <u>วัฒนธรรม และ</u> <u>นันทนาการ</u> ด้านการส่งเสริม การศึกษา กีฬา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิ ปัญญาท้องถิ่น	๖. โครงการเข้าร่วมการแข่งขันกีฬา แข่งขันกีฬา อบท.	เข้าร่วมการแข่งขันกีฬา อบท.	๓๐,๐๐๐	อำเภอเพ็ญ
	๗. โครงการแข่งขันกีฬาด้านยาเสพติดสร้างความ ปรองดอง อบต.นาบัว	แข่งขันกีฬาด้านยาเสพติด สร้างความปรองดอง อบต. นาบัว	๓๕๐,๐๐๐	อบต.นาบัว
	๘. โครงการแข่งขันกีฬา สัมพันธ์ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	แข่งขันกีฬาสัมพันธ์ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	๒๐,๐๐๐	อบต.นาบัว
	๙. โครงการส่งเสริมเด็ก และเยาวชนให้มีทักษะ กีฬาฟุตบอลสู่การเป็น นักกีฬาอาชีพ	ส่งเสริมเด็กและเยาวชนให้มี ทักษะด้านกีฬาฟุตบอลสู่ การเป็นนักกีฬาฟุตบอล อาชีพ	๖๐,๐๐๐	อบต.นาบัว
	๑๐. โครงการฝึกอบรม คุณธรรมจริยธรรม ผู้บริหาร ส.อบต. พนักงาน และประชาชนทั่วไป	ฝึกอบรมคุณธรรมจริยธรรม ผู้บริหาร ส.อบต. พนักงาน และประชาชนทั่วไป	๑๐,๐๐๐	อบต.นาบัว
	๑๑. โครงการอนุรักษ์ ฟื้นฟูและส่งเสริมภูมิ ปัญญาท้องถิ่น ศิลปวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมและจารีต ประเพณีอันดีงาม ท้องถิ่น	ส่งเสริมด้านศาสนา วัฒนธรรมและประเพณี ท้องถิ่น	๔๐,๐๐๐	พื้นที่ตำบลนาบัว
	๑๒. โครงการสืบสาน ประเพณีวันสงกรานต์	จัดกิจกรรมประเพณีวัน สงกรานต์	๒๐,๐๐๐	พื้นที่ตำบลนาบัว
	๑๓. โครงการจัดงาน ประเพณีอำเภอเพ็ญ ๑๑๗ ปี ของดี ๑๒ ท้องถิ่น	จัดกิจกรรมงานประเพณี อำเภอเพ็ญ ๑๑๗ ปี ของดี ๑๒ ท้องถิ่น	๒๐๐,๐๐๐	พื้นที่ตำบลนาบัว

โครงการ/กระบวนงานกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กระบวนงาน กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	รายละเอียดของ กิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ <u>แผนงาน การศาสนา</u> <u>วัฒนธรรม และ</u> <u>นันทนาการ</u> ด้านการส่งเสริม การศึกษา กีฬา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิ ปัญญาท้องถิ่น	๑๔. โครงการประเพณีสง น้ำปูใหญ่ไหว้พระธาตุบ้าน นา	จัดกิจกรรมประเพณีสงน้ำ ปูใหญ่ไหว้พระธาตุบ้าน นา	๔๐,๐๐๐	พื้นที่ตำบลนาบัว
	๑๕. โครงการสืบสาน ประเพณีบุญบั้งไฟ	จัดกิจกรรมสืบสานประเพณี บุญบั้งไฟ	๕๐,๐๐๐	พื้นที่ตำบลนาบัว

โครงการ/กระบวนการงานกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์
 องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอกันทรวิชัย จังหวัดอุดรธานี
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กระบวนการงาน กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	รายละเอียดของกิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมเพื่อการใช้ ประโยชน์อย่างยั่งยืน	๑. โครงการพัฒนา ศักยภาพผู้ปฏิบัติงาน การแพทย์ฉุกเฉินและ เครือข่าย	พัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงาน การแพทย์ฉุกเฉินและ เครือข่าย	๒๐,๐๐๐	เขตตำบลนาบัว
	๒. โครงการรณรงค์ ป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก	รณรงค์ป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก	๔๐,๐๐๐	เขตตำบลนาบัว
	๓. โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษ สุนัขบ้า ตามปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จ พระเจ้าบรมวงศ์เธอ เจ้า ฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรม พระศรีสวางควัฒน วรขัตติ ยราชนารี	สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า	๕๕,๐๐๐	เขตตำบลนาบัว
	๔. โครงการสำรวจและ บันทึกข้อมูลสัตว์	สำรวจและบันทึกข้อมูลสัตว์	๗,๐๐๐	เขตตำบลนาบัว

โครงการ/กระบวนงานกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กระบวนงานกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านสังคมและการพัฒนาคุณภาพชีวิต	๑. โครงการเฝ้าระวังป้องกันและลดอุบัติเหตุในช่วงเทศกาล	เฝ้าระวังป้องกันและลดอุบัติเหตุในช่วงเทศกาล	๖๐,๐๐๐	เขตตำบลนาบัว
	๒. โครงการฝึกอบรมหลักสูตรจัดตั้ง อปพร.	ฝึกอบรมหลักสูตรจัดตั้ง อปพร.	๒๕๐,๐๐๐	เขตตำบลนาบัว
	๓. โครงการ อบต.เคลื่อนที่ พบประชาชน	อบต.เคลื่อนที่ พบประชาชน	๔๐,๐๐๐	เขตตำบลนาบัว
	๔. โครงการชักซ้อมแผนการป้องกันสาธารณภัย	ชักซ้อมแผนการป้องกันสาธารณภัย	๓๐,๐๐๐	เขตตำบลนาบัว
	๕. โครงการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพสตรี	ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพสตรี	๑๐,๐๐๐	เขตตำบลนาบัว
	๖. โครงการส่งเสริมกลุ่มอาชีพในตำบลนาบัว	ส่งเสริมกลุ่มอาชีพในตำบลนาบัว	๒๐,๐๐๐	เขตตำบลนาบัว
	๗. โครงการฝึกอบรมและศึกษาดูงาน ด้านพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ	ฝึกอบรมและศึกษาดูงานด้านพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ	๑๐๐,๐๐๐	เขตตำบลนาบัว
	๘. โครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุ	ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุ	๔๐,๐๐๐	เขตตำบลนาบัว
	๙. โครงการฝึกอบรมบรรณรักษ์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	ฝึกอบรมบรรณรักษ์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	๒๐,๐๐๐	เขตตำบลนาบัว
	๑๐. โครงการฝึกอบรมอบรบการพัฒนาด้านอาชีพผู้สูงอายุและผู้พิการในตำบลนาบัว	ฝึกอบรมอบรบการพัฒนาอาชีพผู้สูงอายุและผู้พิการในตำบลนาบัว	๔๐,๐๐๐	เขตตำบลนาบัว

โครงการ/กระบวนงานกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์
องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กระบวนงานกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการองค์กรและบุคลากรตามหลักธรรมาภิบาล	โครงการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร, ส.อบต., พนง.ส่วนตำบล ,พนง.ครูส่วนตำบล,ลจ.ประจำ, พนง.จ้าง ผู้นำชุมชน, หน่วยงานราชการและประชาชนทั่วไป	ฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร, ส.อบต., พนง.ส่วนตำบล ,พนง.ครูส่วนตำบล,ลจ.ประจำ, พนง.จ้าง ผู้นำชุมชน, หน่วยงานราชการและประชาชนทั่วไป	๓๐๐,๐๐๐	เขตตำบลนาบัว
	โครงการเพิ่มประสิทธิภาพศูนย์ปฏิบัติการร่วมในการช่วยเหลือประชาชนของ อบท.	เพิ่มประสิทธิภาพศูนย์ปฏิบัติการร่วมในการช่วยเหลือประชาชนของ อบท.	๒๐,๐๐๐	อบต.เพ็ญ
	โครงการออกให้บริการประชาชนนอกสถานที่	พัฒนาประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษีรายได้และออกให้บริการประชาชนนอกสถานที่	๑๐,๐๐๐	อบต.นาบัว

แผนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว

อำเภอแพะญ จังหวัดอุดรธานี

แผนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ที่	กิจกรรม	ระยะเวลา ปีงบประมาณ ๒๕๖๘												ปี ๒๕๖๙			หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
		ไตรมาส ๑			ไตรมาส ๒			ไตรมาส ๓			ไตรมาส ๔			ไตรมาส๑			
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	
๑	เชิญประชุมคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง (ดำเนินการ ตุลาคม ๒๕๖๗)	↔												↔			หน่วยตรวจสอบภายใน
๒	ชี้แจงรายละเอียดการบริหารจัดการความเสี่ยงกอง/งาน	↔												↔			ทุกกอง/งาน
๓	วิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ที่มีผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง		↔												↔		ทุกกอง/งาน
๔	จัดลำดับความสำคัญของปัจจัยความเสี่ยง		↔												↔		ทุกกอง/งาน
๕	ประชุมพิจารณาทบทวน (ร่าง) แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๘ ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		↔												↔		คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๖	เสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ			↔												↔	คณะทำงานบริหาร จัดการความเสยง
๗	เผยแพร่แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อกอง/งานหรือมอบหมายผู้รับผิดชอบดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง			↔												↔	คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

คำอธิบาย ระบบการให้คะแนน กำหนดเป็นระบบคะแนน ๑ – ๕

๑.โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เกิดขึ้น

ระดับ ๑ มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก หรือมีความถี่ในการเกิดเหตุการณ์มากกว่า ๔ ปีต่อครั้ง หรือความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย

(๐ – ๒๐%)

ระดับ ๒ มีโอกาสที่จะเกิดน้อย หรือมีความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ในการเกิดเหตุการณ์ ๒ – ๓ ปีต่อครั้ง หรือความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อยมาก (มากกว่า ๒๐% - ๔๐%)

ระดับ ๓ มีโอกาสที่จะเกิดปานกลาง หรือมีความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ในการเกิดเหตุการณ์ ๑ ปีต่อครั้ง หรือความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์มีโอกาสในการเกิดขึ้นปานกลาง (มากกว่า ๔๐% - ๖๐%)

ระดับ ๔ มีโอกาสที่จะเกิดสูง หรือมีความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ในการเกิดเหตุการณ์ ๑ – ๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง หรือความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์มีโอกาสในการเกิดขึ้นมาก (มากกว่า ๖๐% - ๘๐%)

ระดับ ๕ มีโอกาสที่จะเกิดสูงมาก หรือมีความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ในการเกิดเหตุการณ์ ๑ ครั้งต่อเดือนหรือมากกว่า หรือความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์มีโอกาสในการเกิดขึ้นสูงมาก (มากกว่า ๘๐%)

๒.ผลกระทบของความเสีย

๒.๑ เกณฑ์ประเมินระดับของผลกระทบ (กรณีเป็นตัวเงิน)

ระดับ ๑ ผลกระทบน้อยมาก มูลค่าความเสียหาย ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท

ระดับ ๒ ผลกระทบน้อย มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๕๐,๐๐๐ – ๑๐๐,๐๐๐ บาท

ระดับ ๓ ผลกระทบปานกลาง มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ – ๓๐๐,๐๐๐ บาท

ระดับ ๔ ผลกระทบสูง มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๓๐๐,๐๐๐ – ๕๐๐,๐๐๐ บาท

ระดับ ๕ ผลกระทบสูงมาก มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป

๒.๒ เกณฑ์การประเมินระดับของผลกระทบ (กรณีไม่เป็นตัวเงิน)

ระดับ ๑ ผลกระทบน้อยมาก โดยผลกระทบไม่มีการสูญเสียต่อทรัพย์สิน หรือไม่ส่งผลกระทบในระดับองค์กร ส่งผลกระทบระดับบุคคล หรือส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ความสำเร็จต่ำกว่า ๓๐%

ระดับ ๒ ผลกระทบน้อย โดยผลกระทบมีการสูญเสียต่อทรัพย์สินเล็กน้อยหรือส่งผลกระทบในระดับกลุ่มงานหรือส่งผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ ๓๐ – ๔๙.๙๙%

ระดับ ๓ ผลกระทบปานกลาง โดยผลกระทบมีการสูญเสียต่อทรัพย์สินปานกลางหรือส่งผลกระทบในระดับหน่วยงาน หรือส่งผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ ๕๐ – ๖๙.๙๙%

ระดับ ๔ ผลกระทบสูง โดยผลกระทบมีการสูญเสียต่อทรัพย์สินค่อนข้างมากหรือส่งผลกระทบในระดับกรม หรือส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ความสำเร็จ ๗๐ – ๘๕%

ระดับ ๕ ผลกระทบสูงมาก โดยผลกระทบมีการสูญเสียต่อทรัพย์สินมากหรือส่งผลกระทบไปยังภายนอกกรม หรือส่งผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จมากกว่า ๘๕%

๓.ระดับความเสี่ยง แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงกับระดับความรุนแรงของผลกระทบ
ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส X ผลกระทบ) ซึ่งระดับความเสี่ยงแบ่งตามความสำคัญเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยงสูงมาก	ระดับคะแนน ๑๔ – ๒๕ เป็นระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
ระดับความเสี่ยงสูง	ระดับคะแนน ๑๐ – ๑๖ เป็นระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ระดับความเสี่ยงปานกลาง	ระดับคะแนน ๕ – ๙ เป็นระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ระดับความเสี่ยงน้อย	ระดับคะแนน ๓ – ๔ เป็นระดับที่ยอมรับได้โดยใช้วิธีควบคุมปกติในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด
ระดับความเสี่ยงน้อยมาก	ระดับคะแนน ๑ – ๒ เป็นระดับที่ยอมรับได้โดยใช้วิธีติดตามระดับความเสี่ยงตลอดระยะเวลาการปฏิบัติงาน

แบบ บส-๑

ตารางกำหนดขอบเขตความ

รับผิดชอบตามประเด็น

ยุทธศาสตร์การพัฒนา

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑-๒๕๖๘-กข	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงระบบประปา องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว	๔๘๙,๐๐๐	๑. เพื่อพัฒนาระบบประปาให้มี ประสิทธิภาพ ๒. เพื่อปรับปรุง และปรับเปลี่ยน อุปกรณ์ประปาให้มีสภาพพร้อมที่ จะใช้งานตลอดเวลา ๓. เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิต และ ความเป็นอยู่ของประชาชนใน ตำบลนาบัว	มี ระบบ ประปา ที่ ได้ มาตรฐานเพียงพอต่อความ ต้องการของประชาชน	วางระบายน้ำ ขนาดกว้าง ๐.๖๐ ม. ลึก ๐.๕๐ ม. ยาว ๓๘ ม. ท่อ คสล. อัดแรง มอก. ชั้น ๓ ขนาด เส้นผ่าศูนย์กลาง ๐.๖๐ ม. จำนวน ๑๑๗ ท่อน งานบ่อ พัก จำนวน ๑๐ ชุด
๐๒-๒๕๖๘-กสภ.	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริม และพัฒนาเศรษฐกิจชุมชน	โครงการ ส่งเสริม และสนับสนุน การผลิตพืชสมุนไพรแบบครบ วงจร	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อพัฒนาความรู้ และศักยภาพ กลุ่มเกษตรกรผู้ปลูกสมุนไพรให้ สามารถผลิตพืชสมุนไพรได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	ผู้เข้าร่วม และผลผลิต โครงการตามที่ระบุใน เป้าหมายของโครงการ	ประชาชนทั่วไปในเขตพื้นที่ ตำบลนาบัว

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๓-๒๕๖๘-กค	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการ ส่งเสริมการศึกษา กีฬา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญา ท้องถิ่น	โครงการแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติด สร้างความปรองดอง อบต. นาบัว	๓๕๐,๐๐๐	๒.๑ เพื่อให้ประชาชนและเยาวชน ตระหนักถึงความสำคัญของการ ออกกำลังกาย ๒.๒ เพื่อเป็นการฝึกให้ประชาชน และเยาวชนมีระเบียบวินัย เคารพ กฎกติกา และเป็นผู้มีน้ำใจเป็น นักกีฬา ๒.๓ เพื่อเป็นกิจกรรมรวมพลัง ประชาชนในการรณรงค์ ป้องกัน ต่อต้านยาเสพติดในตำบล ๒.๔ เพื่อเสริมสร้างความสามัคคี ในหมู่บ้าน และตำบล ๒.๕ เพื่อให้เด็ก และเยาวชนรู้จัก ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์	แข่งขันกีฬาด้านยาเสพติด สร้างความปรองดอง อบต. นาบัว	นักกีฬาที่มีรายชื่อในเขต พื้นที่ตำบลนาบัว

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๔-๒๕๖๘-กค	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการ ส่งเสริมการศึกษา กีฬา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญา ท้องถิ่น	โครงการส่งเสริมเด็ก และ เยาวชนให้มีทักษะกีฬาฟุตบอลสู่ การเป็นนักกีฬาอาชีพ	๖๐,๐๐๐	๑. เยาวชนในท้องถิ่นได้รับการ ฝึกทักษะกีฬาฟุตบอลขั้นพื้นฐานสู่ อาชีพอย่างถูกวิธี ๒. ได้พัฒนามาตรฐานกีฬาฟุตบอล ในท้องถิ่นให้มีความเป็นเลิศ โดย เป็นจุดเริ่มต้นของเยาวชนในการ ก้าวสู่การเป็นนักฟุตบอลอาชีพ ๓. เด็กเยาวชนรู้จักการใช้เวลาว่าง ให้เกิดประโยชน์สูงสุดห่างไกลจาก การมั่วสุมในอบายมุข และยาเสพติด	ส่งเสริมเด็ก และเยาวชนให้ มีทักษะด้านกีฬาฟุตบอลสู่ การเป็นนักกีฬาฟุตบอล อาชีพ	เด็ก และเยาวชน ที่อายุ ตั้งแต่ ๙-๑๕ ปี ที่มีรายชื่อ ในเขตพื้นที่ตำบลนาบัว

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๕-๒๕๖๘-กสธ	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้าน สาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม เพื่อการใช้ประโยชน์อย่าง ยั่งยืน	โครงการ สัตว์ปลอดโรค คน ปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า ตามปณิธานศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้า ฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัคร ราชกุมารี กรมพระศรีสวาง ควัฒน วรขัตติยราชนารี	๕๕,๐๐๐	๑. เพื่อดำเนินการเฝ้าระวัง ป้องกัน และควบคุมโรคพิษสุนัข บ้าในสัตว์ให้เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ เร่งรัดกำจัดโรคพิษ สุนัขบ้าให้หมดไปจากประเทศไทย ๒. เพื่อขับเคลื่อนการสร้างพื้นที่ ปลอดโรคโดยให้เป็นไปตาม หลักเกณฑ์การสร้างพื้นที่ปลอด โรคพิษสุนัขบ้า	สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า	ไม่มีคน และสัตว์เสียชีวิต ด้วยโรคพิษสุนัขบ้าใน ประเทศไทยอย่างยั่งยืน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๖-๒๕๖๘-กสธ	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้าน สาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม เพื่อการใช้ประโยชน์อย่าง ยั่งยืน	โครงการรณรงค์ป้องกันและ ควบคุมโรคไข้เลือดออก	๔๐,๐๐๐	เพื่อกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย ลดอัตราการป่วยและ ไม่มีผู้ป่วยเสียชีวิตด้วยโรค ไข้เลือดออก	ร้อยละของประชาชนมี ความพึงพอใจ	ประชาชนในพื้นที่ ตำบลนาบัว

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๗-๒๕๖๘-สป	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านสังคม และการพัฒนาคุณภาพชีวิต	โครงการ เฝ้าระวังป้องกัน และ ลดอุบัติเหตุในช่วงเทศกาล	๖๐,๐๐๐	๑. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหา อุบัติเหตุจราจรให้ลดลงกว่าปีที่ ผ่านมา ๒. เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทั่วไป ผู้ใช้รถใช้ถนนให้ ถือปฏิบัติตามกฎหมาย และอยู่ใน ความ ไม่ประมาท รู้จักการป้องกัน อุบัติเหตุด้านการจราจร และการ ใช้เส้นทางต่างๆ ๓. เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ ประชาชนผู้ใช้รถใช้ถนน	เฝ้าระวังป้องกัน และลด อุบัติเหตุในช่วงเทศกาล	ผู้นำท้องถิ่น, สมาชิก อปพร. ,และอาสาสมัครต่างๆ ปฏิบัติหน้าที่อำนวยความสะดวก สะดวกให้แก่ผู้ขับขี่ ยานพาหนะ ตรวจตรา กวดขันผู้ใช้นยานพาหนะทุก ชนิดให้เพิ่มความระมัดระวัง ในการขับขี่ยานพาหนะเป็น กรณีพิเศษ เพื่อความ ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินของตนเองและ ผู้อื่น ตลอดจนให้ความ ช่วยเหลือกรณีเกิดอุบัติเหตุ ได้ทันเหตุการณ์

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๘-๒๕๖๘-กสค	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านสังคม และการพัฒนาคุณภาพชีวิต	โครงการ ผูกอบรมอบรม การพัฒนาด้านอาชีพ ผู้สูงอายุ และผู้พิการใน ตำบลนาบัว	๔๐,๐๐๐	๑. เพื่ออบรมวิชาชีพพระยาสันแก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และประชาชนที่สนใจในเขต ๒. เพื่อให้ผู้เข้ารับการอบรมได้นำความรู้ไปพัฒนา อาชีพ เพิ่มรายได้ให้กับตนเอง และครอบครัว	กลุ่ม ผู้สูงอายุ ผู้พิการและ ประชาชนทั่วไปที่สนใจใน เขตตำบลนาบัว	ผู้เข้าร่วมโครงการ ได้รับ ความรู้ความเข้าใจตาม หลักสูตรที่กำหนด
๐๙-๒๕๖๘-กค	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการ พัฒนาการบริหารจัดการ องค์กร และบุคลากรตามหลัก ธรรมาภิบาล	โครงการ ออกให้บริการ ประชาชนนอกสถานที่	๑๐,๐๐๐	๑. เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกในการ ให้บริการประชาชนที่จะเข้ามาชำระภาษี ๒. เพื่อเป็นการลดขั้นตอน และเวลาของผู้มาชำระ ภาษี ๓. เพื่อให้ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ได้ชำระภาษีในห้วง ระยะเวลาตามที่กฎหมายกำหนด ๔. เพื่อเร่งรัดการจัดเก็บภาษีให้มีประสิทธิภาพ ยิ่งขึ้น ๕. ดำเนินการตามนโยบายของกระทรวงมหาดไทย	ออกบริการจัดเก็บภาษีนอก สถานที่ ให้ครอบคลุมทุก หมู่บ้าน จำนวน ๑๑ หมู่บ้าน	พัฒนาประสิทธิภาพการ จัดเก็บภาษีรายได้ และ ออกให้บริการประชาชน นอกสถานที่

แบบ บส-๒

ตารางการวิเคราะห์โอกาส

ผลกระทบ และการตอบสนอง

ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑-๒๕๖๘- กข	โครงการปรับปรุง ระบบประปา องค์การบริหาร ส่วนตำบลนาบัว	๑. เพื่อพัฒนาระบบ ประปา ให้ มี ประสิทธิภาพ ๒. เพื่อปรับปรุง และ ปรับเปลี่ยน อุปกรณ์ ประปาให้มี สภาพพร้อมที่จะใช้งาน ตลอดเวลา ๓. เพื่ อ ย ั ก ะ ะ ด ั บ คุณภาพชีวิต และความ เป็นอยู่ของประชาชนใน ตำบลนาบัว	กอง ช่าง	๑. โครงการก่อสร้าง มี จำนวนมากทำให้การ ดำเนินงานตามโครงการ มีความเร่งรีบทำให้งาน โครงการไม่เป็นไปตาม เป้าหมายเท่าที่ควร ๒. บุคลากรข้าราชการ ของกองช่างมีจำนวน อัตรากำลังไม่เพียงพอ ๓. ราคาวัสดุต่างๆไม่คงที่ ทำให้การประมาณราคา ต้องแก้ไขตลอด	☐ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ ๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ ๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☐ ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks)	๔	๓	๑๒	☐ 1) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☐ 2) การลด/ควบคุม ความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ 3) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Risk Sharing) ☒ 4) การยอมรับ ความเสี่ยง (Risk Acceptance)

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๒-๒๕๖๘- กสก.	โครงการ ส่งเสริม และสนับสนุนการ ผลิตพืชสมุนไพร แบบครบวงจร	เพื่อพัฒนาความรู้ และ ศักยภาพกลุ่มเกษตรกรผู้ ปลูกสมุนไพรให้สามารถ ผลิตพืชสมุนไพรได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	กอง ส่งเสริม การเกษตร	๑. ผู้เข้าร่วม โครงการมี ความกังวลใจ เกี่ยวกับความ ต่อเนื่องของ โครงการ ๒. ผู้เข้าร่วม โครงการขาด ความรู้ ความ เข้าใจเกี่ยวกับ การปลูก สมุนไพร	☐ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ ๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ ๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☐ ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risk)	๓	๓	๙	☐ 1) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☒ 2) การลด/ควบคุม ความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ 3) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Risk Sharing) ☐ 4) การยอมรับ ความเสี่ยง (Risk Acceptance)

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๓-๒๕๖๘- กค	โครงการแข่งขัน กีฬาต้านยาเสพติด ส ร ำ ง ค ว า ม ปรองดอง อบต.นา บัว	๒.๑ เพื่อให้ประชาชนและ เยาวชน ตระหนักถึง ความสำคัญของการออกกำลังกาย ๒.๒ เพื่อเป็นการฝึกให้ ประชาชนและเยาวชนมี ระเบียบวินัย เคารพกฎกติกา และเป็นผู้มีน้ำใจเป็นนักกีฬา ๒.๓ เพื่อเป็นกิจกรรมรวมพลัง ประชาชนในการรณรงค์ ป้องกัน ต่อด้านยาเสพติดใน ตำบล ๒.๔ เพื่อเสริมสร้างความ สามัคคีในหมู่บ้าน และตำบล ๒.๕ เพื่อให้เด็ก และเยาวชน รู้จักใช้เวลาว่างให้เกิด ประโยชน์	กอง การศึกษา	๑. ด้านการ รักษาความ ปลอดภัยใน การจัดงาน ๒. การได้ รับบาดเจ็บ จากการ แข่งขันกีฬา ของนักกีฬา	☐ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ ๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ ๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☐ ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Riske)	๓	๓	๙	☐ 1) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☒ 2) การลด/ควบคุม ความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ 3) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Risk Sharing) ☐ 4) การยอมรับ ความเสี่ยง (Risk Acceptance)

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๔-๒๕๖๘- กค	โครงการส่งเสริม เด็ก และเยาวชนให้ มี ท ัก ษ ะ กี ฬ า ฟุตบอลสู่การเป็น นักกีฬาอาชีพ	๑. เยาวชนในท้องถิ่นให้ ได้รับการฝึกทักษะกีฬา ฟุตบอลขั้นพื้นฐานสู่อาชีพ อย่างถูกวิธี ๒. ได้พัฒนามาตรฐานกีฬา ฟุตบอลในท้องถิ่นให้มีความ เป็นเลิศ โดยเป็นจุดเริ่มต้น ของเยาวชนในการก้าวสู่การ เป็นนักฟุตบอลอาชีพ ๓. เด็กเยาวชนรู้จักการใช้ เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ สูงสุดห่างไกลจากการมั่วสุม ในอบายมุข และยาเสพติด	กอง การศึกษา	การเกิดอุบัติเหตุ และ ไ้ ร ับ บาดเจ็บจาก การเล่นกีฬา	☐ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ ๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ ๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☐ ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Riske)	๓	๒	๖	☐ 1) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☐ 2) การลด/ควบคุม ความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ 3) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Risk Sharing) ☒ 4) การยอมรับ ความเสี่ยง (Risk Acceptance)

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๕-๒๕๖๘- กสธ	โครงการ สัตว์ ปลอดโรค คน ปลอดภัย จากโรค พิษสุนัขบ้า ตาม ปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าน้อง นางเธอ เจ้าฟ้า จุฬาภรณวลัย ลักษณ์ อัครราช กุมารี กรมพระศรีส วางควัฒน วรขัตติ ยราชนารี	๑. เพื่อดำเนินการเฝ้า ระวัง ป้องกัน และควบคุม โรคพิษสุนัขบ้าในสัตว์ให้ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ เร่งรัดกำจัด โรคพิษสุนัขบ้าให้หมดไป จากประเทศไทย ๒. เพื่อขับเคลื่อนการ สร้างพื้นที่ปลอดโรคโดย ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ การสร้างพื้นที่ปลอดโรค พิษสุนัขบ้า	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	เจ้าของสัตว์ ขาดความ ตระหนักถึง ความสำคัญ ความสำคัญใน การดูแลสัตว์ เลี้ยงของตนให้ ปลอดภัยจาก โรคพิษสุนัขบ้า	☒ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ ๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ☐ ๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☐ ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Riske)	๓	๔	๑๒	☐ 1) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☒ 2) การลด/ควบคุม ความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ 3) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Risk Sharing) ☐ 4) การยอมรับ ความเสี่ยง (Risk Acceptance)

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๖-๒๕๖๘- กสธ	โครงการ รณรงค์ ป้ อ ง กั น แ ล ะ ค ว บ คุ ม โร ค ไข้เลือดออก	เพื่อกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย ลดอัตราการป่วย และไม่มีผู้ป่วยเสียชีวิต ด้วยโรคไข้เลือดออก	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	การกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ยุง ลายยังไม่มี ประสิทธิภาพ เท่าที่ควร	☐ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ ๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ ๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☐ ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Riske)	๔	๓	๑๒	☐ 1) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☐ 2) การลด/ควบคุม ความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ 3) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Risk Sharing) ☒ 4) การยอมรับ ความเสี่ยง (Risk Acceptance)

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๗-๒๕๖๘- สป	โครงการ เฝ้าระวัง ป้องกัน และลด อุบัติเหตุในช่วง เทศกาล	๑. เพื่อป้องกันและแก้ไข ปัญหาอุบัติเหตุจราจรให้ ลดลงกว่าปีที่ผ่านมา ๒. เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทั่วไป ผู้ใช้รถใช้ ถนนให้ถือปฏิบัติตาม กฎหมาย และอยู่ในความ ไม่ประมาท รู้จักการ ป้องกันอุบัติเหตุด้าน การจราจร และการใช้ เส้นทางต่างๆ ๓. เพื่ออำนวยความสะดวก สะดวกแก่ประชาชนผู้ใช้ รถใช้ถนน	สำนัก ปลัด	๑. ด้านพฤติกรรมของ ผู้ใช้รถใช้ถนนเนื่องจาก สภาพร่างกายไม่พร้อม/ การไม่ชำนาญเส้นทาง/ การไม่เคารพกฎ จราจร/ขาดวินัยใน การใช้รถใช้ถนน ร่วมกัน ๒. ยานพาหนะ ไม่มีมาตรฐานขาด ความพร้อมด้าน อุปกรณ์ความ ปลอดภัย/การ บรรทุกที่ไม่ปลอดภัย	☒ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ ๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ☐ ๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☐ ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks)	๔	๔	๑๖	☐ 1) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☒ 2) การลด/ควบคุม ความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ 3) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Risk Sharing) ☐ 4) การยอมรับ ความเสี่ยง (Risk Acceptance)

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๘-๒๕๖๘- กสด	โครงการ ฝึกอบรม อบรมการพัฒนา ด้านอาชีพผู้สูงอายุ และผู้พิการใน ตำบลนาบัว	๑. เพื่ออบรมวิชาชีพพระยะ สันแก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และประชาชนที่สนใจใน เขต ๒. เพื่อให้ผู้เข้ารับการ อบรมได้นำความรู้ไป พัฒนาอาชีพ เพิ่มรายได้ ให้กับตนเอง และ ครอบครัว	กอง สวัสดิการ สังคม	กิจกรรมไม่บรรลุตาม เป้าหมายเนื่องจาก ประชาชนให้ความสำคัญน้อยเกินไป	☐ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ ๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ ๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☐ ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Riske)	๓	๒	๖	☐ 1) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☐ 2) การลด/ควบคุม ความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ 3) การถ่ายโอน ความเสี่ยง (Risk Sharing) ☒ 4) การยอมรับ ความเสี่ยง (Risk Acceptance)

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับ ผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๙-๒๕๖๘- กค	โครงการ ออก ให้ บ ริ ก า ร ประ ชา ช น นอก สถานที่	๑. เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกในการให้บริการประชาชนที่จะเข้ามาชำระภาษี ๒. เพื่อเป็นการลดขั้นตอนและเวลาของผู้มาชำระภาษี ๓. เพื่อให้ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ได้ชำระภาษีในห้วงระยะเวลาตามที่กฎหมายกำหนด ๔. เพื่อเร่งรัดการจัดเก็บภาษีให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ๕. ดำเนินการตามนโยบายของกระทรวงมหาดไทย	กองคลัง	๑. เทคโนโลยีเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาทำให้เทคโนโลยีองค์กรล้าสมัยอย่างรวดเร็ว ๒. ฐานข้อมูลที่ดินไม่เป็นปัจจุบัน ๓. มีขั้นตอนการปฏิบัติงานมากเกินไป ๔. การเชื่อมโยงระบบเครือข่ายขาดประสิทธิภาพ	☐ ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ☐ ๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ☒ ๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ☐ ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)	๓	๓	๙	☐ 1) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☐ 2) การลด/ควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) ☐ 3) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) ☒ 4) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)

แบบ บส-๓

รายงานการจัดทำแผนบริหาร

จัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๑-๒๕๖๘- กข	โครงการปรับปรุง ระบบประปาองค์การ บริหารส่วนตำบล นาบัว	๑. โครงการก่อสร้าง มี จำนวนมากทำให้การ ดำเนินงานตามโครงการ มีความเร่งรีบทำให้งาน โครงการไม่เป็นไปตาม เป้าหมายเท่าที่ควร ๒. บุคลากรข้าราชการ ของกองช่างมีจำนวน อัตรากำลังไม่เพียงพอ ๓. ราคาวัสดุต่างๆไม่คงที่ ทำให้การประมาณราคา ต้องแก้ไขตลอด	☐ ๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☐ ๒) การลด/ควบคุมความ เสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๔) การยอมรับความ เสี่ยง (Risk Acceptance)	กองช่าง	จัดให้มีพนักงาน และแบ่ งงาน ภ า ย ใน ง า น โครงการปรับปรุง ระ บ บ ป ระ ป า องค์การบริหาร ส่วนตำบลนาบัว อย่างเหมาะสม	มีระบบประปาที่ ได้มาตรฐาน เพื่ ย ง พ อ ต่ อ ความต้องการ ของประชาชน	ตุลาคม ๒๕๖๖ กันยายน ๒๕๖๘	มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบรายงานผล การดำเนินการต่อ ผู้บังคับบัญชา

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๒-๒๕๖๘- กสก.	โครงการ ส่งเสริม และ สนับสนุนการผลิตพืช สมุนไพรแบบครบ วงจร	๑. ผู้เข้าร่วมโครงการมี ความกังวลใจเกี่ยวกับความ ต่อเนื่องของโครงการ ๒. ผู้เข้าร่วมโครงการขาด ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ การปลูกสมุนไพร	☐ ๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☒ ๒) การลด/ควบคุมความ เสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๔) การยอมรับความ เสี่ยง (Risk Acceptance)	กองส่งเสริม การเกษตร	ประชาสัมพันธ์ ผ่านเว็บไซต์ เฟสบุ๊ก ไลน์ อปท. และเสียงตามสาย ของผู้นำแต่ละ หมู่บ้านให้ประชน รับทราบข้อมูล ของโครงการ อบรมฯ	ผู้เข้าร่วม และ ผลผลิตโครงการ ตามที่ระบุใน เป้าหมายของ โครงการ	ตุลาคม ๒๕๖๖ กันยายน ๒๕๖๘	สรุปผลการจัดกิจกรรม และข้อเสนอแนะต่างๆ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๓-๒๕๖๘- กค	โครงการแข่งขันกีฬา ด้านยาเสพติดสร้าง ความปรองดอง อบต. นาบัว	๑. ด้านการรักษาความ ปลอดภัยในการจัดงาน ๒. การได้รับบาดเจ็บจาก การแข่งขันกีฬานักกีฬา	☐ ๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☒ ๒) การลด/ควบคุมความ เสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๔) การยอมรับความ เสี่ยง (Risk Acceptance)	กอง การศึกษา	๑. ประชุมหน่วยงานส่วน ราชการ องค์กรชุมชนเพื่อ เตรียมความพร้อมในการ รักษาความปลอดภัยในการ จัดงาน ๒. มีการวางแผนจัดกิจกรรม ระบรายละเอียดขั้นตอนและ ผู้รับผิดชอบในแต่ละขั้นตอน อย่างชัดเจน ๓. มีการติดตามผลกำกับ ดูแล และควบคุมงานอย่าง ต่อเนื่องพร้อมทั้งรายงานผล การปฏิบัติงานให้ผู้บริหาร ท้องถิ่นทราบ	แข่งขันกีฬาด้าน ยาเสพติดสร้าง ความปรองดอง อบต.นาบัว	ตุลาคม ๒๕๖๖ กันยายน ๒๕๖๘	สรุ ป ผล ก า ร จั ด กั จ ก ร ร ม แ ล ะ ข้อเสนอแนะต่างๆ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๔-๒๕๖๘- กศ	โครงการส่งเสริมเด็ก และเยาวชนให้มี ทักษะกีฬาฟุตบอลสู่ การเป็นนักกีฬาอาชีพ	การเกิดอุบัติเหตุและได้รับ บาดเจ็บจากการเล่นกีฬา	☐ ๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☐ ๒) การลด/ควบคุมความ เสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๔) การยอมรับความ เสี่ยง (Risk Acceptance)	กอง การศึกษา	๑. มีการวางแผนจัด กิจกรรมระบราย ละเอียดขั้นตอนและ ผู้รับผิดชอบในแต่ละ ขั้นตอนอย่าง ชัดเจน	ส่งเสริมเด็ก และ เยาวชนให้มีทักษะ ด้านกีฬาฟุตบอลสู่ การเป็นนักกีฬา ฟุตบอลอาชีพ	ตุลาคม ๒๕๖๖ กันยายน ๒๕๖๘	สรุปผลการจัดกิจกรรม และข้อเสนอแนะต่างๆ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๕-๒๕๖๘- กสธ	โครงการ สัตว์ปลอด โรค คนปลอดภัย จาก โรคพิษสุนัขบ้า ตาม ปณิธานศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จพระเจ้าน้อง นางเธอ เจ้าฟ้าจุฬา ภรณวลัยลักษณ์ อัคร ราชกุมารี กรม พระศรีสวางควัฒน วรขัตติยราชนารี	เจ้าของสัตว์ขาดความ ตระหนักถึงความสำคัญ ความสำคัญในการดูแลสัตว์ เลี้ยงของตนให้ปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า	☐ ๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☒ ๒) การลด/ควบคุมความ เสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๔) การยอมรับความ เสี่ยง (Risk Acceptance)	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๑. ประชาสัมพันธ์ รณรงค์ประชาชน ให้ตระหนักถึง ปัญหา และ ร่วมกันสำรวจ อย่างทั่วถึง เพื่อให้ แมวสุนัขได้รับ วัคซีนอย่างน้อยปี ละ ๑ ครั้ง ๒. สำรวจข้อมูล สุนัขและแมวให้ ครอบคลุมในพื้นที่ ตำบลนาบัว	สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัข บ้า	ตุลาคม ๒๕๖๖ กันยายน ๒๕๖๘	สรุปผลการจัดกิจกรรม และข้อเสนอแนะต่างๆ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๖-๒๕๖๘- กสธ	โครงการ รณรงค์ ป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก	การกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลายยังไม่มีประสิทธิภาพ เท่าที่ควร	☐ ๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☐ ๒) การลด/ควบคุมความ เสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๔) การยอมรับความ เสี่ยง (Risk Acceptance)	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเข้าใจ ป้องกันตนเองพร้อม ทั้งดำเนินการป้องกัน ก่อนเกิดการระบาด เช่น จัดการแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย และพ่นสารเคมี	ร้อยละ ของ ประชาชนมี ความพึงพอใจ	ตุลาคม ๒๕๖๖ กันยายน ๒๕๖๘	สรุปผลการจัดกิจกรรม และข้อเสนอแนะต่างๆ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๗-๒๕๖๘- สป	โครงการ เฝ้าระวัง ป้องกัน และลด อุบัติเหตุในช่วง เทศกาล	๑. ด้านพฤติกรรมของผู้ใช้ รถใช้ถนนเนื่องจากสภาพ ร่างกายไม่พร้อม/การไม่เข้าใจ เส้นทาง/การไม่เคารพ กฎจราจร/ขาดวินัยในการ ใช้รถใช้ถนนร่วมกัน ๒. ยานพาหนะไม่มี มาตรฐานขาดความพร้อม ด้านอุปกรณ์ ความ ปลอดภัย/การบรรทุกที่ไม่ ปลอดภัย	☐ ๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☒ ๒) การลด/ควบคุมความ เสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Risk Sharing) ☐ ๔) การยอมรับความ เสี่ยง (Risk Acceptance)	สำนักปลัด	๑ . ประชาสัมพันธ์ ให้ ประชาชนในพื้นที่ทราบ ๒ . จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่และผู้ปฏิบัติ หน้าที่อยู่เวร ๓.จัดเตรียมรถยนต์ตรวจ การณ์อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ที่เกี่ยวข้อง ณ จุด บริการประชาชน ๔ . ตรวจสอบจุดเสี่ยง อันตรายทำป้ายเตือนจุดที่ เกิดอุบัติเหตุบ่อยครั้ง	เฝ้าระวังป้องกัน และลดอุบัติเหตุ ในช่วงเทศกาล	ตุลาคม ๒๕๖๖ กันยายน ๒๕๖๘	สรุปผลการจัด กิจกรรม และ ข้อเสนอแนะต่างๆ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๘-๒๕๖๘- กสค	โครงการ ฝึกอบรม อบรมการพัฒนาด้าน อาชีพผู้สูงอายุ และผู้ พิการในตำบลนาบัว	กิจกรรมไม่บรรลุตาม เป้าหมายเนื่องจาก ประชาชนให้ความสำคัญ น้อยเกินไป	☐ ๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☐ ๒) การลด/ควบคุมความ เสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๔) การยอมรับความ เสี่ยง (Risk Acceptance)	กองสวัสดิการ สังคม	ประชาสัมพันธ์ ผ่านเว็บไซต์ เฟสบุ๊ก ไลน์ อปท. และเสียงตามสาย ของผู้นำแต่ละ หมู่บ้านให้ประชน รับทราบข้อมูล ของโครงการ อบรมฯ	กลุ่ม ผู้สูงอายุ ผู้ พิการ และ ประชาชนทั่วไป ที่สนใจในเขต ตำบลนาบัว	ตุลาคม ๒๕๖๖ กันยายน ๒๕๖๘	สรุปผลการจัดกิจกรรม และข้อเสนอแนะต่างๆ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๐๙-๒๕๖๘- กค	โครงการ ออก ให้บริการประชาชน นอกสถานที่	๑. เทคโนโลยีเปลี่ยนแปลง ตลอดเวลาทำให้เทคโนโลยี องค์กรล้าสมัยอย่างรวดเร็ว ๒. ฐานข้อมูลที่ดินไม่เป็น ปัจจุบัน ๓. มีขั้นตอนการปฏิบัติงาน มากเกินไป ๔. การเชื่อมโยงระบบ เครือข่ายขาดประสิทธิภาพ	☐ ๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) ☐ ๒) การลด/ควบคุมความ เสี่ยง (Risk Reduction) ☐ ๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Risk Sharing) ☒ ๔) การยอมรับความ เสี่ยง (Risk Acceptance)	กองคลัง	๑.พัฒนาเทคโนโลยี และเพิ่ม ประสิทธิภาพในการจัดเก็บ ภาษี ๒. ประสานงานกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องเพื่ออัปเดตข้อมูล ให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ๓. ศึกษา และติดตามการ เปลี่ยนแปลงกฎหมายหรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องตลอดเวลา	อ อ ก บ ริ ก า ร จัดเก็บภาษีนอก ส ถ า น ที่ ให้ ครอบคลุมทุก หมู่บ้าน จำนวน ๑๑ หมู่บ้าน	ตุลาคม ๒๕๖๖ กันยายน ๒๕๖๘	จัดทำบันทึกรายงาน ผลโครงการให้ ผู้บริหารทราบ

แบบ บส. ๕

รายงานการติดตามผลการ

บริหารความเสี่ยง

ผลการติดตาม และประเมินผล

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับใช้ในการจัดทำรายงาน และการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทุกกอง และส่วนราชการดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน โดยให้หัวหน้าส่วนงานเป็นผู้ประเมิน ซึ่งนำไปสู่การปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป แบบรายงาน และการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ มีรายละเอียดดังนี้

แบบรายงาน และติดตามผลการจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

แบบ บส. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ แล้ว จึงรายงานผลการติดตามและประเมินผล
การดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

รหัส ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	ความเสี่ยง	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ความเสี่ยงคงเหลือ	หมายเหตุ
๐๓-๒๕๖๘- กศ	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (๐)	โครงการแข่งขันกีฬา ด้านยาเสพติดสร้าง ความปรองดอง อบต.นา บัว	๑. ด้านการรักษาความ ปลอดภัยในการจัดงาน ๒. การได้รับบาดเจ็บจากการ แข่งขันกีฬาของนักกีฬา ๓. การจัดส่งเอกสารของ ผู้สมัครเข้าแข่งขันกีฬาแต่ละ ประเภทล่าช้า และเอกสารไม่ ตรงกับผู้สมัครเข้าแข่งขัน	๑. ประชุมหน่วยงานส่วน ราชการ องค์กรชุมชนเพื่อ เตรียมความพร้อมในการ รักษาความปลอดภัยในการ จัดงาน ๒. มีการวางแผนจัดกิจกรรม ระบรายละเอียดขั้นตอนและ ผู้รับผิดชอบในแต่ละขั้นตอน อย่างชัดเจน ๓. มีการติดตามผลกำกับ ดูแล และควบคุมงานอย่าง ต่อเนื่องพร้อมทั้งรายงานผล การปฏิบัติงานให้ผู้บริหาร ท้องถิ่นทราบ	ประชาชนในพื้นที่ตำบลนาบัว ให้ความสนใจ และเข้าใจกับ โครงการมากขึ้น	รายชื่อนักกีฬาที่แข่งขัน ไม่ตรงกับรายชื่อนักกีฬา ที่สมัคร	

แบบรายงาน และติดตามผลการจัดการความเสี่ยง

แบบ บส. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ แล้ว จึงรายงานผลการติดตามและประเมินผล
การดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

รหัส ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	ความเสี่ยง	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ความเสี่ยงคงเหลือ	หมายเหตุ
๐๕-๒๕๖๘- กสธ	ความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ (S)	โครงการ สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษ สุนัขบ้า ตามปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จ พระเจ้าอนงนางเธอ เจ้า ฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรม พระศรีสวางควัฒน- วรขัตติยราชนารี	เจ้าของสัตว์ขาดความ ตระหนักถึงความสำคัญ ความสำคัญในการดูแลสัตว์ เลี้ยงของตนให้ปลอดภัยจาก โรคพิษสุนัขบ้า	๑. ประชาสัมพันธ์ณรงค์ ประชาชนให้ตระหนักถึง ปัญหา และร่วมกันสำรวจ อย่างทั่วถึง เพื่อให้แมวสุนัข ได้รับวัคซีนอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ๒. สำรวจข้อมูลสุนัขและ แมวให้ครอบคลุมในพื้นที่ ตำบลนาบัว	ประชาชนตระหนักถึงปัญหา และร่วมกันสำรวจทั่วถึง เพื่อให้สุนัขและแมวได้รับ วัคซีนอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง	วัคซีนไม่เพียงพอต่อ ความต้องการของ ประชาชน	

แบบรายงาน และติดตามผลการจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

แบบ บส. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ แล้ว จึงรายงานผลการติดตามและประเมินผล
การดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

รหัส ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	ความเสี่ยง	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ความเสี่ยงคงเหลือ	หมายเหตุ
๐๗-๒๕๖๘- สป	ความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ (S)	โครงการ เฝ้าระวัง ป้องกัน และลดอุบัติเหตุ ในช่วงเทศกาล	๑. ด้านพฤติกรรมของผู้ใช้รถ ใช้ถนนเนื่องจากสภาร่างกาย ไม่พร้อม/การไม่ชำนาญ เส้นทาง/การไม่เคารพกฎ จราจร/ขาดวินัยในการใช้รถใช้ ถนนร่วมกัน ๒. ยานพาหนะไม่มี มาตรฐานขาดความพร้อมด้าน อุปกรณ์ความปลอดภัย/การ บรรทุกที่ไม่ปลอดภัย	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ในพื้นที่ทราบ ๒. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ และผู้ปฏิบัติหน้าที่อยู่เวร ๓. จัดเตรียมรถยนต์ตรวจการณ์ อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ที่ เกี่ยวข้อง ณ จุดบริการ ประชาชน ๔. ตรวจสอบจุดเสี่ยงอันตราย ทำป้ายเตือนจุดที่เกิดอุบัติเหตุ บ่อยครั้ง ๕. ส่งเสริมการรักษาความสงบ เรียบร้อยและความปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สิน	๑. ประชาชนได้รับความ สะดวกในการสัญจรไปมา ๒. ลดจำนวนอุบัติเหตุ ผู้เสียชีวิตในช่วงปีใหม่ และสงกรานต์	ประชาชนบางส่วนยัง ไม่ให้ความร่วมมือใน กรณีเมาไม่ขับ	

แบบ บส. ๕

รายงานผลการดำเนินการ และ
ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รายงานการทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับใช้ในการจัดทำรายงานการทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ ดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน โดยให้หัวหน้าส่วนงานเป็นผู้ประเมิน ซึ่งนำไปสู่การปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป แบบรายงานการทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มีรายละเอียดดังนี้

รายงานผลการดำเนินการ และทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส. ๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการส่งเสริมการศึกษา กีฬา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรมประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น

โครงการ/กระบวนงาน โครงการแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติดสร้างความปรองดอง อบต.นาบัว

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้ประชาชนและเยาวชนตระหนักถึงความสำคัญของการออกกำลังกาย

งบประมาณ ๓๕๐,๐๐๐.- บาท

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย การแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติดสร้างความปรองดอง อบต.นาบัว

ประเภท ความ เสี่ยง	รหัส ความ เสี่ยง	ความเสี่ยง และ ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง		ลำดับ ความ เสี่ยง ก่อน ทบทวน (๑)x(๒)	ค่าคะแนนความเสี่ยง		ลำดับ ความ เสี่ยงหลัง ทบทวน (๑)x(๒)	ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	แนวทาง/ มาตรการในปี ถัดไป
			ก่อนการ ดำเนินการ			หลังการ ดำเนินการ				
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			
ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (O)	๐๓-๒๕๖๘- กศ	๑. ด้านการรักษาความ ปลอดภัยในการจัดงาน ๒. การได้รับบาดเจ็บจากการ แข่งขันกีฬาของนักกีฬา ๓. การจัดส่งเอกสารของ ผู้สมัครเข้าแข่งขันกีฬาแต่ละ ประเภทล่าช้า และเอกสารไม่ ตรงกับผู้สมัครเข้าแข่งขัน	๓	๓	๙	๓	๒	๖	รายชื่อนักกีฬาที่แข่งขันไม่ ตรงกับรายชื่อนักกีฬาที่ สมัคร	แจ้งผู้นำชุมชนประชาสัมพันธ์ กติกาในการแข่งขันอย่าง เคร่งครัด

ยุทธศาสตร์ที่๔ ด้านสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อมเพื่อการใช้ประโยชน์อย่างยั่งยืน

โครงการ/กระบวนการ โครงการ สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า ตามปณิธานศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จพะเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี
 กรมพระศรีสวางควัฒนวรขัตติยราชนารี

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย ๑. เพื่อดำเนินการเฝ้าระวัง ป้องกัน และควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าในสัตว์ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เร่งรัดกำจัดโรคพิษสุนัขบ้าให้หมดไปจากประเทศไทย
 ๒. เพื่อขับเคลื่อนการสร้างพื้นที่ปลอดโรคโดยให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การสร้างพื้นที่ปลอดโรคพิษสุนัขบ้า

งบประมาณ ๕๕,๐๐๐.- บาท

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ไม่มีคน และสัตว์เสียชีวิตด้วยโรคพิษสุนัขบ้าในประเทศไทยอย่างยั่งยืน

ประเภท ความ เสี่ยง	รหัส ความ เสี่ยง	ความเสี่ยง และ ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง		ลำดับ ความ เสี่ยง ก่อน ทบทวน (๑)x(๒)	ค่าคะแนนความเสี่ยง		ลำดับ ความ เสี่ยงหลัง ทบทวน (๑)x(๒)	ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	แนวทาง/ มาตรการในปี ถัดไป
			ก่อนการ ดำเนินการ			หลังการ ดำเนินการ				
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			
ความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ (S)	๐๕-๒๕๖๘- กสธ	เจ้าของสัตว์ขาดความตระหนัก ถึงความสำคัญความสำคัญใน การดูแลสัตว์เลี้ยงของตนให้ ปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า	๓	๔	๑๒	๓	๒	๖	วัคซีนไม่เพียงพอต่อความ ต้องการของประชาชน	๒. สํารวจข้อมูลสุนัขและแมว ให้ครอบคลุมในพื้นที่ตำบลนา บัว เพื่อจะได้ทราบข้อมูลที่ แน่นอนในปีงบประมาณถัดไป

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการส่งเสริมการศึกษา กีฬา ศาสนา ศิลปะวัฒนธรรมประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น

โครงการ/กระบวนงาน

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย

งบประมาณ ๓๕๐,๐๐๐.- บาท

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย

ประเภท ความ เสี่ยง	รหัส ความ เสี่ยง	ความเสี่ยง และ ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง		ลำดับ ความ เสี่ยง ก่อน ทบทวน (๑)x(๒)	ค่าคะแนนความเสี่ยง		ลำดับ ความ เสี่ยงหลัง ทบทวน (๑)x(๒)	ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	แนวทาง/ มาตรการในปี ถัดไป
			ก่อนการ ดำเนินการ			หลังการ ดำเนินการ				
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			
ความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ (S)	๐๗-๒๕๖๘- สป	๑. ด้านพฤติกรรมของผู้ใช้รถใช้ ถนนเนื่องจากสภาพร่างกายไม่ พร้อม/การไม่ชำนาญเส้นทาง/ การไม่เคารพกฎจราจร/ขาด วินัยในการใช้รถใช้ถนนร่วมกัน ๒ . ยานพาหนะไม่มีมาตรฐาน ขาดความพร้อมด้านอุปกรณ์ ความปลอดภัย/การบรรทุกที่ไม่ ปลอดภัย	๔	๔	๑๖	๓	๓	๙	ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ ความร่วมมือในกรณีเมาไม่ ขับ	๑. ตรวจสอบจุดเสี่ยงอันตราย ทำป้ายเตือนจุดที่เกิดอุบัติเหตุ บ่อยครั้ง ๒. จัดตั้งจุดตรวจ/จุดบริการ ประชาชน ๓ .ตรวจสอบจุดเสี่ยงอันตราย ทำป้ายเตือนจุดที่เกิดอุบัติเหตุ บ่อยครั้ง

คำอธิบายแบบรายงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส. ๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา

แบบ บส. ๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

แบบ บส. ๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

แบบ บส. ๔ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส. ๕ รายงานผลการดำเนินการ และทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
๑	ยุทธศาสตร์	ระบุประเด็นยุทธศาสตร์ที่ปรากฏตามแผนการพัฒนา
๒	โครงการ/กระบวนการ	ระบุโครงการ/กระบวนการ ตามแผนปฏิบัติงานประจำปี/ ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
๓	วัตถุประสงค์/เป้าหมาย	ระบุเป้าหมายวัตถุประสงค์ตามแผนปฏิบัติงานประจำปี/ตาม ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
๔	งบประมาณ	ระบุจำนวนงบประมาณที่ได้รับจัดสรรตามแผนปฏิบัติงานประจำปี /ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
๕	ประเภทความเสี่ยง	ระบุอักษรย่อประเภทของความเสี่ยง S หมายถึง ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) O หมายถึง ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) F หมายถึง ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) C หมายถึง ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ (Compliance Risk) Fr หมายถึง ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud) Ot หมายถึง ความเสี่ยงด้านอื่น ๆ (Other Risk) เป็นต้น
๖	รหัสความเสี่ยง	รหัส โดยรหัสที่ใช้จะอยู่ในรูปแบบ AA-BBB-FF AA : อ้างอิงตามลำดับยุทธศาสตร์ที่อยู่ในแผนปฏิบัติงานประจำปี/ ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย BBB : อ้างอิงตามลำดับโครงการในแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง FF : สำนัก/กองที่รับผิดชอบโครงการ/ภารกิจ
๗	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ระบุความเสี่ยงและสาเหตุของความเสี่ยง
๘	โอกาส	ระบุความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง (ระดับ ๑-๕)
๙	ผลกระทบ	ระบุผลกระทบต่อเป้าหมายกระบวนการปฏิบัติงาน (ระดับ ๑-๕)

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
๑๐	ระดับความเสี่ยง	ผลการประเมินความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง = โอกาส (๑-๕)×ผลกระทบ (๑-๕) ที่แสดงผลการประเมินระดับความเสี่ยง
๑๑	ลำดับความเสี่ยง	การจัดลำดับความสำคัญความเสี่ยง โดยพิจารณาตามระดับความ เสี่ยงตามคอลัมน์ (๑๐) โดยแบ่งเขตสี (Zone) เป็นระดับ น้อยมาก- น้อยปานกลาง สูง สูงมาก ตามการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ฟ้ำ-เขียว-เหลือง-ส้ม-แดง- ตามลำดับ
๑๒	การจัดการความเสี่ยง (ยอมรับ/หลีกเลี่ยง/ถ่าย โอน/ ลด ควบคุม)	ระบุวิธีการที่จะจัดการความเสี่ยง
๑๓	วิธีการ/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง	ระบุรายละเอียดวิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันหรือลด ความเสี่ยงในปัจุบันประมาณหรือปัจุบันประมาณถัดไป
๑๔	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	ระบุหน่วยงานที่รับผิดชอบในการจัดการความเสี่ยง และระยะเวลาแล้ว เสร็จ
๑๕	ร้อยละความคืบหน้า	ระบุร้อยละความคืบหน้าจากวิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง
๑๖	ผลการดำเนินการ และ ปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)	ระบุรายละเอียดผลการดำเนินการว่าได้ดำเนินการแล้วตามวิธีการ/ มาตรการจัดการความเสี่ยงอย่างไร และระบุปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
๑๗	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ระบุความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (ที่ยังอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้) จากความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยงที่มีอยู่เดิมในรอบปี เพื่อเตรียมการดำเนินการจัดการความ เสี่ยงในรอบถัดไป
๑๘	แนวทาง/มาตรการในปี ถัดไป	ระบุแนวทาง/มาตรการในปีถัดไป โดยระบุเป็นวิธีการ ในการดำเนินการ เพื่อเตรียมการดำเนินการจัดการความเสี่ยงในรอบถัดไป

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่าและผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

รายงานการสอบทาน

การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของผู้ตรวจสอบภายใน

ผลการประเมินการบริหารความเสี่ยง

จากภาพรวมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว สามารถประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ได้ดังนี้

ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยง

๑. การกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงมีความชัดเจน โดยอยู่ในรูปของคณะกรรมการระบบคุณภาพ และติดตามประเมินผลการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ในการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของทุกหน่วยงาน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายในต่อผู้บริหาร

๒. กระบวนการในการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ การกำหนดกิจกรรมเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงรวมถึงแนวทาง/วิธีการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว มีความชัดเจน ซึ่งระบุอยู่ในคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Procedure Manual) การบริหารความเสี่ยง

๓. ทุกส่วนราชการได้วิเคราะห์ความเสี่ยงในกิจกรรมที่รับผิดชอบ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการของ COSO ที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์การด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ของกรมบัญชีกลางกระทรวงการคลัง

๔. มีการสื่อสารการบริหารความเสี่ยง โดยการจัดประชุม การแจ้งเวียนบันทึก และการนำลงเว็บไซต์ อย่างไรก็ตาม ยังไม่เพียงพอที่จะผลักดันให้เกิดการรับรู้และเข้าใจการบริหารความเสี่ยงได้ทั่วทั้งองค์กร

๖. มีการสรุปผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีเสนอผู้บริหาร โดยมีรายละเอียดผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ด้านประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง

๑. การบริหารความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘ มีหลักเกณฑ์การกำหนดกิจกรรมเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน ครอบคลุมทุกกิจกรรมสำคัญในองค์กร

๒. คู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน การบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน ได้ให้คำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง กำหนดนโยบาย และวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงที่มีความชัดเจน กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงทั้งเชิงปริมาณ และเชิงคุณภาพ จัดประเภทของความเสี่ยงตามเกณฑ์ทั้ง ๔ ด้าน คือ ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ รวมทั้งกำหนดเกณฑ์การประเมินโอกาส ผลกระทบของความเสี่ยง และการดำเนินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ไว้อย่างชัดเจน เพื่อเป็นกรอบในการวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลสามัคคี

๓. ทุกส่วนราชการได้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง กำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

๔. ส่วนราชการที่รับผิดชอบได้ดำเนินการตามกิจกรรมที่ระบุในแผนบริหารความเสี่ยงแล้ว และได้มีการเตรียมหรือมีแผนการดำเนินงานในปีงบประมาณ ๒๕๖๘ โดยในบางกิจกรรมหน่วยงานได้พิจารณาปรับเปลี่ยนวิธีการดำเนินการให้มีความเหมาะสมมากขึ้นรายงานสรุปผลการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ด้านประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง

๑. จากการพิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ภายหลังจากการจัดการความเสี่ยงตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่กำหนด จำนวน ๙ เรื่อง พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที จำนวน ๔ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๔๔.๔๔ ของจำนวนทั้งหมด ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

๒. ปานกลาง (Medium) เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่พอยอมรับได้ จำนวน ๕ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๕๕.๕๕ ซึ่งต้องนำไปทบทวนเพื่อวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงใหม่ในปีต่อไป

ปัญหาและอุปสรรค

จากการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สามารถสรุปปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินงาน ดังนี้

๑. เจ้าหน้าที่ผู้ทำการวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงมักประเมินว่ากิจกรรมที่ตนรับผิดชอบไม่มีความเสี่ยง หรือความเสี่ยงน้อย ซึ่งถ้าหากความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมนั้นไม่ได้ถูกระบุไว้แต่เกิดผลกระทบขึ้นมา

อาจส่งผลต่อการดำเนินงานในภารกิจนั้น ๆ และส่งผลต่อการดำเนินงานในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัวได้

๒. การสร้างความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยงยังไม่แพร่หลาย ถึงแม้ในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ จะมีการแต่งตั้งคณะทำงานจากทุกส่วนราชการเพื่อดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยงแล้วก็ตาม ดังนั้น จึงต้องเพิ่มเติมแนวทาง/ช่องทางในการสื่อสารและเผยแพร่การบริหารความเสี่ยงให้มากขึ้น

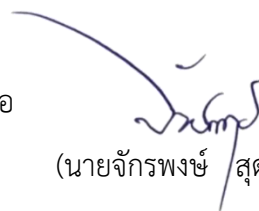
ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้เกิดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง ตลอดจนสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว จึงต้องทบทวนการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา เพื่อพัฒนา และปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทั้งภายใน และภายนอกองค์กร โดยมีข้อเสนอแนะในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ดังนี้

๑. ควรพิจารณากำหนดแนวทาง/วิธีการและช่องทางการสื่อสารเพื่อบริหารความเสี่ยงให้มากขึ้น เพื่อให้ผู้บริหาร ฝ่ายปฏิบัติการเข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยง อีกทั้งผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง

๒. ผลักดันให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการบริหารความเสี่ยงมากยิ่งขึ้น

ลงชื่อ



ผู้สอบทาน

(นายจักรพงษ์ สุตแสง)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๘

บทที่ ๕

แผนบริหารความเสี่ยง

๑. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

โดยการนำกลยุทธ์ มาตรการ หรือแผนงาน มาใช้ปฏิบัติในทุกหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบล นานับ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง หรือลดความเสียหายของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงในการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆ รวมทั้งโครงการ/กิจกรรม ที่ยังไม่มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง หรือที่มีอยู่แต่ยังไม่เพียงพอ และนำมาวางแผนจัดการความเสี่ยงโดยมีเป้าหมาย การวางแผนจัดการความเสี่ยง คือ

๑. ลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
๒. ลดความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงนั้น ในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น
๓. เปลี่ยนลักษณะของผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยงให้เป็นไปในรูปที่องค์กรหรือหน่วยงานต้องการหรือยอมรับได้

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้าน ค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๒. การจัดการความเสี่ยง

กลยุทธ์หรือแนวทางที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยงมี ๔ วิธี ดังนี้

๒.๑ การยอมรับความเสี่ยง (Take Risk) เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง ต่ำหรือต่ำมาก หรือเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงมากจนไม่คุ้มค่ากับผลที่จะได้รับหรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่นอกเหนือการควบคุมขององค์การซึ่งอาจมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้

๒.๒ การลดหรือควบคุมความเสี่ยง(Treat Risk) เป็นการจัดการความเสี่ยงในกรณีที่หน่วยงานเห็นว่าความเสี่ยงเหล่านั้นเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในหรือมีสาเหตุที่สามารถลดหรือควบคุมได้ด้วยวิธีการควบคุมภายในหรือปรับปรุงระบบการทำงาน เพื่อลดโอกาสจะเกิดความเสียหาย หรือผลกระทบให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้เช่น การจัดอบรมให้กับบุคลากร การทำคู่มือการปฏิบัติงานเมื่อลดปัญหาจากการทำงานผิดพลาด หรือหากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกที่อาจนำกล-ยุทธ์หรือมาตรการต่าง ๆ มาใช้เพื่อลดผลกระทบหรือความรุนแรงของความเสี่ยงนั้น

๒.๓ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate Risk) เป็นการปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรม หรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

๒.๔ การกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer Risk) เป็นการถ่ายโอนงาน โครงการ หรือกิจกรรมให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบอาจเป็นหน่วยงานภายในหรือภายนอกองค์กร โดยเฉพาะกรณีที่เห็นว่าเป็นความเสี่ยงที่คาดไม่ถึง หรือมีระดับความรุนแรงสูง เช่น ภัยธรรมชาติหรือวินาศภัยต่างๆ ซึ่งหน่วยงานไม่สามารถแบกรับความเสี่ยงนั้นได้ ก็อาจกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงด้วยการประกันภัยหรือในกรณีที่ความเสี่ยงอาจเกิดจากความไม่ชำนาญงานของบุคลากรภายในหน่วยงานก็อาจจัดจ้างบุคลากรภายนอกมาดำเนินการแทน

แนวทางการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยง

๓. การรายงานและติดตามผล

จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบทานดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใด มีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนและนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบทานหน่วยงานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๖ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒. การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่ร่วมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๔. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานจัดทำระบบการจัดการความเสี่ยงจะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว เพื่อให้มั่นใจว่า

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

คณะกรรมการดำเนินการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุด ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเพ็ญ และผู้ว่าราชการจังหวัดอุดรธานี

๕. การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัย และเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

ภาคผนวก

เอกสารอ้างอิงผลการดำเนินการรายงานแผนติดตามและประเมินผล



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว

ที่ ๘๙๓/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๑. ร.ต.อ. สุรพล บุญไชยศรี	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว	ประธานกรรมการ
๒. นายบุญชัย ยืนนาน	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว	กรรมการ
๓. นางพัชรี ทิพย์สุนา	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. นางสาวอนงลักษณ์ บัวเกษ	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. นายจิรเมธ พริ้งเพระ	รองปลัด อบต.นาบัว รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	กรรมการ
๖. นายอลงกต วัฒนวิบูลย์กิจ	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๗. นางสาวนวินดา แก้วน่าน	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๘. นางสาวนภาพร มุสิกบุญเลิศ	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๙. นางกาญญาณี โพนแก้ว	นักวิชาการเกษตร รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร	กรรมการ
๑๐. นายจักรพงษ์ สุดแสง	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	กรรมการ
๑๑. นางสาวอุไรวรรณ ชูแข็งชะ	นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. ประสาน สำนัก/กอง เพื่อรวบรวมข้อมูลประกอบการจัดการความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกภารกิจตามยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
๖. กรณีมีปัญหา หรืออุปสรรค ให้รายงานประธานคณะกรรมการฯ ทราบโดยด่วน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๘

ร้อยตำรวจเอก

(สุรพล บุญไชยศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี

ที่ อด๗๖๗๑๒/

วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง การรายงานการติดตามและประเมินผล แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสามัคคี

เรื่องเดิม

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

ข้อพิจารณา

บัดนี้การดำเนินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว เลขานุการฯ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว จึงขอรายงานการติดตาม และประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้ เพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(นางสาวอุไรวรรณ ชูแข็งชะ)
นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน

(นายจักรพงษ์ สุตแสง)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

(นางกาญยานี โพนบัว)

ตำแหน่ง นักวิชาการเกษตร รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร

(นางพัชรี ทิพย์สุนา)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด



(นางสาวอนงลักษณ์ บัวเกษ)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายอลงกต วัฒนวิบูลย์กิจ)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง



(นางสาววินิดา แก้วน่าน)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา



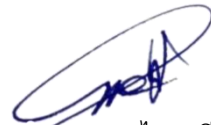
(นางสาวนภาพร มุสิกบุญเลิศ)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม



(นายจิรเมธ พริ้งเพระ)
ตำแหน่ง รองปลัด อบต.นาบัว รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม



(นายบุญชัย ยืนนาน)
ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว



ร้อยตำรวจเอก

(สุรพล บุญไชยศรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว