****

**แผนบริหารความเสี่ยง**

--------------------------------------------------------------------------------------------------------

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว**

**อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู**

**ปีงบประมาณ 2566**

**คำนำ**

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กร ตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ และจัดการได้เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ 2566 ขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติการทุกฝ่ายมีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหายให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกฝ่ายทุกกลุ่มงาน ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับรวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานต่อไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ตุลาคม 2565

**สารบัญ**

**บทที่ 1 บทนำ** 1

1. หลักการและเหตุผล 1

2. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง 1

3. เป้าหมาย 2

4. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง 2

5. นิยามความเสี่ยง 2

**บทที่ 2 ข้อมูลพื้นฐานของอบต.หนองบัว 3**

1. ด้านกายภาพ 3

2. ด้านการเมือง/การปกครอง 5

3. ประชากร 7

4. สภาพสังคม 8

5. ระบบบริการพื้นฐาน 10

6. ระบบเศรษฐกิจ 11

7. ศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม 13

8. ทรัพยากรธรรมชาติ 13

**บทที่ 3 แนวทางการบริหารความเสี่ยง 14**

1. แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารความเสี่ยง 14

2. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง 15

3. คณะทำบริหารความเสี่ยง 16

**บทที่ 4 กระบวนการบริหารความเสี่ยง 16**

1. การระบุความเสี่ยง 17

2. การประเมินความเสี่ยง 18

3. การจัดการความเสี่ยง 25

4. การรายงานและการติดตามผล 25

5. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง 26

6. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง 26

**บทที่ 1 บทนำ**

**1. หลักการและเหตุผล**

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกากับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆอาทิการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์การติดตามควบคุมและประเมินผลการปฏิบัติงานตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆอย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพมากขึ้นและลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆองค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยงซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กรจึงจาเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบโดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กรวิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้นจัดลาดับความสำคัญของความเสี่ยงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงและต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ได้กำหนดให้ส่วนราชการต้องมีการประเมินความเสี่ยงและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในและตามกรอบแนวทางการประเมินองค์การมหาชนประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2562 ของสานักงานก.พ.ร. ได้กำหนดให้มีตัวชี้วัดบังคับด้านการกากับดูแลกิจการและการพัฒนาองค์กรโดยมีตัวชี้วัดย่อยด้านการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของเกณฑ์วัดผลตัวชี้วัดดังกล่าวด้วย (องค์ประกอบที่ 4)

ดังนั้นคณะทำบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของอบต.หนองบัว ประจำปีงบประมาณ2566 ขึ้นสาหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆเพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับประเมินควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

**2. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง**

1) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของอบต.หนองบัว

2) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง

3) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

4) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงของอบต.หนองบัว

5) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์ของอบต.หนองบัว

6) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

**3. เป้าหมาย**

1) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

2) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยงวิเคราะห์ความเสี่ยงประเมินความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

3) สามารถนาแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

4) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

5) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

6) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

-2-

**4. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง**

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยงมีดังนี้

**1) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี**การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญและสามารถทำหน้าที่ในการกากับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

**2) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร**การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสาหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

**3) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆที่สำคัญได้ทั้งหมด**การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วนซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

**4) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน**การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลารวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆเช่นการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงานซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

**5) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน**การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกันเช่นการตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

**6) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล**การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสมโดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยงเช่นการใช้ทรัพยากรสาหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำและกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกันหรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกันเป็นต้น

**5. นิยามความเสี่ยง**

**5.1 ความเสี่ยง (Risk)**

ความเสี่ยงหมายถึงเหตุการณ์หรือการกระทำใดๆที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรทั้งในด้านยุทธศาสตร์การปฏิบัติงานการเงินและการบริหารซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยงสามารถแบ่งออกได้เป็น 3 ส่วนดังนี้

1) ปัจจัยเสี่ยงคือสาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

2) เหตุการณ์เสี่ยงคือเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือนโยบาย

3) ผลกระทบของความเสี่ยงคือความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

-3-

**5.2 การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)**

การบริหารความเสี่ยงหมายถึงกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆเพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงหรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

**5.3 ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System)**

ระบบบริหารความเสี่ยงหมายถึงระบบการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆเพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบโดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติตามกฎระเบียบการเงินและชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญโดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

**บทที่ 2 ข้อมูลพื้นฐานองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว**

**๑. ด้านกายภาพ**

**๑.๑ ที่ตั้งของหมู่บ้านหรือชุมชนหรือตำบล**

**ที่ตั้งของหมู่บ้านในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว**ประกอบด้วย

หมู่ที่ ๑บ้านห้วยทราย

หมู่ที่ ๒บ้านภูพานทอง

หมู่ที่ 3บ้านโคกแก่นช้าง

หมู่ที่ 4บ้านสุขเกษม

หมู่ที่ 5บ้านวังน้ำขาว

หมู่ที่ 6บ้านเสาเล้า

หมู่ที่ 7บ้านวังหมื่นใต้

หมู่ที่ 8บ้านวังน้ำขาวใหม่พัฒนา

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว (ปัจจุบันเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลขนาดกลาง

วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๕๐) ตั้งอยู่เลขที่ 99 หมู่ที่ 3 ตำบลหนองบัว อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภูโทรศัพท์/โทรสาร ๐๔2-312725 ได้รับยกฐานะจากสภาตำบลเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2540 ซึ่งตั้งอยู่ห่างจากที่ว่าการอำเภอเมืองหนองบัวลำภู ประมาณ 5 กิโลเมตรเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลขนาดกลางตามประกาศกำหนดขนาดขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2550

-4-

**๑.๒ ลักษณะภูมิประเทศ**

สภาพพื้นที่ทั้งหมดในเขตตำบลหนองบัว เป็นพื้นที่ราบสูงมีแม่น้ำไหลผ่านประชากรส่วนใหญ่ประกอบอาชีพ

ทางการเกษตร เป็นพื้นที่สำหรับที่อยู่อาศัยประมาณ ๔๐% เป็นพื้นที่สำหรับการเกษตร ๕๕ % และมีพื้นที่ส่วนอื่น ๕% มี ๓ ดูกาล (ฤดูร้อน ฤดูฝน ฤดูหนาว)

**๑.๓ ลักษณะภูมิอากาศ**

ลักษณะอากาศมีลักษณะร้อนชื้น อากาศเปลี่ยนแปลงไปตามฤดู ซึ่งมี ๓ ฤดู ดังนี้

**ฤดูร้อน** เริ่มตั้งแต่กลางเดือนกุมภาพันธ์ไปจนถึงกลางเดือนพฤษภาคมอากาศร้อนและแห้งแล้ง แต่บางครั้งอาจมีอากาศเย็น บ้างครั้งเกิดพายุฝนฟ้าคะนองและลมกระโชกแรงหรืออาจมีลูกเห็บตกก่อให้เกิดความเสียหายแก่ประชาชนทุกปี เรียกว่า “พายุฤดูร้อน” อากาศร้อน จะมีอุณหภูมิระหว่าง ๓๕ – ๓๙ องศาเซลเซียสร้อนจัด มีอุณหภูมิประมาณ ๔๐ องศาเซลเซียสขึ้นไป

**ฤดูฝน** เริ่มตั้งแต่กลางเดือนพฤษภาคม ฝนตกมากในช่วงเดือน พฤษภาคม – ตุลาคม แต่อาจเกิด“ช่วงฝนทิ้ง” ซึ่งอาจนานประมาณ ๑ – ๒ สัปดาห์หรือบางปีอาจเกิดขึ้นรุนแรงและมีฝนน้อยนานนับเดือน ในเดือนกรกฎาคม แต่ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลไม่เคยเกิดอุทกภัยรุนแรง มีฝนตกเฉลี่ยประมาณ ๙๐๐ มิลลิเมตร

**ฤดูหนาว** เริ่มตั้งแต่กลางเดือนตุลาคมถึงกลางเดือนกุมภาพันธ์ ในช่วงกลางเดือนตุลาคมนานราว ๑-๒

สัปดาห์ เป็นช่วงเปลี่ยนฤดูจากฤดูฝนเป็นฤดูหนาว อากาศแปรปรวนไม่แน่นอน อาจเริ่มมีอากาศเย็นหรืออาจยังมีฝนฟ้าคะนอง อากาศหนาวอุณหภูมิต่ำสุด ประมาณ ๑๕ องศาเซลเซียส

**๑.๔ ลักษณะของดิน**

ลักษณะดินโดยทั่วไปเป็นดินทราย ประมาณ ๓๐% ดินลูกรังประมาณ ๑๕% ลักษณะดินในพื้นที่เป็นดินเหนียวประมาณ ๓๐% ดินร่วนปนทราย 10% และพื้นที่ดินประมาณ 15%

**๑.๕ ลักษณะของแหล่งน้ำ**

เป็นแหล่งน้ำที่เกิดขึ้นตามธรรมชาติและองค์การบริหารส่วนตำบล ได้ดำเนินการปรับปรุงก่อสร้างขึ้นใหม่เพื่อเพียงพอกับการอุปโภคและบริโภคของประชาชน ดังนี้

**-แหล่งน้ำธรรมชาติ**

- ลำห้วย จำนวน 15 สาย

- อ่างเก็บน้ำ จำนวน 1 แห่ง

- สระเก็บน้ำ จำนวน 11 แห่ง

**-แหล่งน้ำที่สร้างขึ้น**

- ประปาหมู่บ้าน จำนวน 26 แห่ง

- ประปาผิวดิน จำนวน 2 แห่ง

- ฝายน้ำล้น จำนวน 17 แห่ง

- ฝายแม้ว จำนวน 170 จุด

- ประตูน้ำแบบเหลี่ยม จำนวน 13 แห่ง

-5-

**๑.6 ลักษณะของไม้และป่าไม้**

ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ไม่มีป่าไม้ แต่มีต้นไม้ที่ชาวบ้านปลูกลักษณะของไม้เป็นไม้ยืนต้น ผลัดใบ และมีพื้นที่ติดกับเขตอุทยานป่าไม้

**๒. ด้านการเมือง/การปกครอง**

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีอาณาเขตพื้นที่ครอบคลุมทั้งหมด 8 หมู่บ้าน แต่ละหมู่บ้าน มีกรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของหมู่บ้าน 5 คน ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดซื้อจัดจ้างของ องค์การบริหารส่วนตำบล ประชาชนให้ความร่วมมือด้านการเลือกตั้งเป็นอย่างดีเช่นการเลือกตั้งสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล ในปี พ.ศ. ๒๕๕๖โดยมีประชาชนผู้มาใช้สิทธิ์เลือกตั้ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล ๑,๙๒๗คนจากผู้มีสิทธิ์เลือกตั้งทั้งสิ้น๒,๗๔๘คนคิดเป็นร้อยละ๗๑.๗๖จำนวนผู้มาใช้สิทธิ์เลือกตั้งสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล ๑,๙๗๗ คน จากผู้มีสิทธิ์เลือกตั้งทั้งสิ้น ๒,๗๓๗ คน คิดเป็นร้อยละ ๗๒.๒๓ ปัญหาคือการแข่งขันทางการเมืองค่อนข้างสูง มีจุดที่น่าสังเกตคือ มีการย้ายเข้าย้ายออกช่วงที่จะมีการเลือกตั้ง ไม่ว่าจะเป็นการเลือกผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภา นายกองค์การบริหารส่วนตำบล โดยเฉพาะ การคัดเลือกผู้ใหญ่บ้าน การแก้ไขปัญหาขององค์การบริหารส่วนตำบล คือขอความร่วมมือ ผู้นำ เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่รับผิดชอบให้ระมัดระวัง สอดส่องพฤติกรรมและให้รายงานอำเภอทราบ การรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง เกี่ยวกับข้อกฎหมายของการเลือกตั้งที่กระทำได้และทำไม่ได้ให้ประชาชนได้รับทราบ ปัญหาต่างๆ ที่เกิดขึ้น

องค์การบริหารส่วนตำบล ก็ได้พยายามแก้ไข โดยเรื่องจากการประชุมประชาคมท้องถิ่นทุกหมู่บ้านในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ในการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลจากผลการประชุมทุกครั้งที่องค์การบริหารส่วนตำบล จัดขึ้น มีประชาชนสนใจเข้าร่วมประชุมรวมทั้งแสดงความคิดเห็นที่หลากหลาย ส่งผลให้องค์การบริหารส่วนตำบล ดำเนินงานตามความต้องการของประชาชน และประชาชนได้รับและมีส่วนร่วมในการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล และองค์การบริหารส่วนตำบล มีโครงการจัดซื้อเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานให้ทันสมัยและมีประสิทธิภาพโครงการบางโครงการต้องระงับไว้เนื่องจากข้อจำกัดด้านงบประมาณ โดยองค์การบริหารส่วนตำบล แบ่งเขตการปกครอง ดังนี้

**๒.๑ เขตการปกครอง**

เดิมเป็นเขตการปกครองของเทศบาลเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู และได้รับการยกฐานะจากสภาตำบลเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2540 มีพื้นที่ทั้งหมด ประมาณ 80.80 ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ 50,500 ไร่ ซึ่งระยะห่างจากที่ว่าการอำเภอเมืองหนองบัวลำภู ประมาณ 5 กิโลเมตร

**อาณาเขตขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว**

ทิศเหนือ ติดเขตตำบลโนนทัน อำเภอหนองวัวซอ จังหวัดอุดรธานี

ทิศใต้ ติดเขตตำบลบ้านขามและเขตตำบลบ้านพร้าว อำเภอเมือง จังหวัดหนองบัวลำภู

ทิศตะวันออก ติดเขตตำบลหนองอ้อ อำเภอเมืองหนองวัวซอ จังหวัดหนองบัวลำภู

ทิศตะวันตก ติดเขตเทศบาลเมืองหนองบัวลำภู อำเภอเมือง จังหวัดหนองบัวลำภู

-6-

**องค์การบริหารส่วนตำบลแบ่งเขตการปกครองดังนี้**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| หมู่ที่ | ชื่อหมู่บ้าน | กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน | ส.อบต. | หมายเหตุ |
| 1 | บ้านห้วยทราย | นายสุชาติ คุณวงศ์ | นางทองใหม่ ทรงแก้ว |  |
| ๒ | บ้านภูพานทอง | นายสัญชาติ ชารีตุ้ม | นายเมธวัฒน์ ชารีตุ้ม |  |
| ๓ | บ้านโคกแก่นช้าง | นายสุนัน บัวระพา | นายทองสุข สร้อยคำ |  |
| ๔ | บ้านสุขเกษม | นายพรชัย เสนา | นายทวี วิเศษถา |  |
| ๕ | บ้านวังน้ำขาว | นายชัยเจริญ พาภักดี | นายหนูเกน พลนุรักษ์ |  |
| 6 | บ้านเสาเล้า | นายสุดใจ นามวงษา | นายเลิศ ชาติโสม |  |
| 7 | บ้านวังหมื่นใต้ | นายชัยยา นันทะ | นางทิพาพรรณ มอญขันธ์ |  |
| 8 | บ้านวังน้ำขาวใหม่พัฒนา | นายสุไกร สวัสดี | นายบุญมี พาภักดี |  |

**๒.๒ การเลือกตั้ง**

เดิมองค์การบริหารส่วนตำบลได้แบ่งหน่วยการเลือกตั้งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว จำนวนทั้งสิ้น ๑๐ หน่วยเลือกตั้งจากจำนวน ๘ หมู่บ้าน และแบ่งเขตการเลือกตั้ง สมาชิกสภาออกเป็น ๘ เขต

หมู่บ้านละ ๑ เขต ตามลำดับของหมู่บ้านการเลือกตั้งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลในปีพ.ศ. ๒๕๕๖ประชาชนมาใช้สิทธิ์เลือกตั้งจำนวนผู้มาใช้สิทธิ์เลือกตั้งนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ๒,๖๕๖ คนจากผู้มีสิทธิ์เลือกตั้งทั้งสิ้น๔,๒๕๒ คน คิดเป็นร้อยละ ๖๒.๔๖ จำนวนผู้มาใช้สิทธิเลือกตั้งสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล ๒,๘๘๙ คน จากผู้มีสิทธิ์เลือกตั้งทั้งสิ้น ๔,๒๙๒ คน คิดเป็นร้อยละ ๖๗.๓๑

**-7-**

**๓. ประชากร**

**๓.๑ ข้อมูลเกี่ยวกับจำนวนประชากร**

จากสถิติประชากรจากทะเบียนบ้าน แยกรายพื้นที่ ระดับตำบล ข้อมูลของตำบลหนองบัว องค์การบริหาร

ส่วนตำบลหนองบัว ได้แก่(ข้อมูลจากสำนักทะเบียนกลาง วันที่ 29 เดือนมกราคม พ.ศ. 25๖4)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **หมู่ที่** | **บ้าน** | | **จำนวนประชากร** | | **รวม** | **จำนวน**ครัวเรือน |
| ชาย | หญิง |
|  |  | |  |  |  |  |
| 1 | ห้วยทราย | | 471 | 458 | 929 | 345 |
| 2 | ภูพานทอง | | 604 | 616 | 1,220 | 560 |
| 3 | โคกแก่นช้าง | | 447 | 477 | 924 | 407 |
| 4 | สุขเกษม | | 400 | 366 | 766 | 236 |
| 5 | วังน้ำขาว | | 316 | 326 | 642 | 234 |
| 6 | เสาเล้า | | 353 | 367 | 720 | ๒38 |
| 7 | วังหมื่นใต้ | | 162 | 1๗8 | 340 | 201 |
| 8 | วังน้ำขาวใหม่พัฒนา | | 408 | 415 | 823 | 227 |
| **รวมทั้งสิ้น** | |  | **3,209** | **3,233** | **6,442** | **2,450** |

**๓.๒ ช่วงอายุและจำนวนประชากร**

|  |
| --- |
| องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว อ.เมือง จ.หนองบัวลำภู |
| |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  | หญิง | ชาย | หมายเหตุ | | จำนวนประชากรเยาวชน | 638 คน | 691  คน | อายุต่ำกว่า 18 ปี | | จำนวนประชากร | 2,140 คน | 2,134 คน | อายุ 18-59 ปี | | จำนวนประชากรผู้สูงอายุ | 455 คน | 384 คน | อายุมากกว่า 60 ปีขึ้นไป | | รวม | 3,233 คน | 3,209 คน | ทั้งสิ้น 6,442 คน | |
| -8- |

**๔. สภาพทางสังคม**

**๔.๑ การศึกษา**

จากการสำรวจข้อมูลพื้นฐานพบว่า ประชากรอายุ ๑๕ – ๖๐ ปีเต็ม ร้อยละ ๙๙ อ่าน เขียนภาษไทยและคิดเลขอย่างง่ายได้ เด็กอายุ ๖ – ๑๔ ปี ร้อยละ ๑๐๐ ได้รับการศึกษาภาคบังคับ ๙ ปีได้เรียนต่อชั้นมัธยมศึกษาปีที่ ๔ หรือเทียบเท่า และที่ไม่ได้เรียนต่อมีงานทำ ร้อยละ 80ด้านการศึกษาอยู่ในเกณฑ์ที่ดี ปัญหาคือ ยังไม่สามารถที่จะแข่งขันกับเมืองใหญ่ๆ ได้ การแก้ปัญหาขององค์การบริหารส่วนตำบล ได้จัดกิจกรรมให้กับเด็กของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การสนับสนุนอาหารเสริมนม อาหารกลางวัน ในให้กับทางโรงเรียนในเขตพื้นที่ และร่วมกันจัดกิจกรรมต่างๆ กับทางโรงเรียน

**การศึกษา ข้อมูล ณ ปัจจุบัน**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| สังกัด | สพฐ. | อบต.หนองบัว |
| 1. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว  - จำนวนครูผู้ดูแลเด็ก  - จำนวนผู้ดูแลเด็ก  - จำนวนนักเรียน  ๒. โรงเรียนสังกัด สพฐ. ในพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบล  ๒.๑ ระดับก่อนประถมศึกษา/ระดับประถมศึกษา  - จำนวนครู  - จำนวนห้องเรียน  - จำนวนนักเรียน | 5 แห่ง  46 คน  43ห้อง  306คน | 3 แห่ง 4 คน 5 คน  99 คน |

**๔.๒ ด้านสาธารณสุข**

จากการสำรวจข้อมูลพื้นฐานพบว่า ประชาชนกรส่วนมากมีสุขภาพที่ดี มีการคัดกรองสุขภาพให้กับประชาชนกลุ่มเสี่ยง โรคที่มักเกิดแก่ประชากรในชุมชน เช่นกัน ได้แก่ โรคความดัน เบาหวาน โรคเอดส์ โรคไข้เลือดออก มือ-ปาก-เท้าในเด็ก และโรคอื่นๆ อีกมาก มีสถิติเข้ารับการรักษาพยาบาล ปัญหาคือประชาชนบางรายไม่ยอมไปคัดกรองหรือตรวจสุขภาพประจำปี การแก้ไขปัญหา คือ องค์การบริหารส่วนตำบลและหน่วยงานสาธารณสุข โรงพยาบาล ได้จัดกิจกรรมร่วมมือกันรณรงค์ให้ชุมชนเห็นความสำคัญในเรื่องนี้ซึ่งก็ได้ผลในระดับหนึ่ง ประชาชนให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี แต่ต้องเป็นการดำเนินการอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี สำหรับเด็กแรกเกิด - ๖ ปี ผู้ปกครองสามารถเลี้ยงดูตรงตามเกณฑ์มาตรฐาน มีเพียง ๑ รายเท่านั้น ดีไม่ตรงตามเกณฑ์มาตรฐาน

จากการสำรวจข้อมูลพื้นฐาน บางครัวเรือนไม่ได้กินอาหารที่ถูกสุขลักษณะ การใช้ยาเพื่อบำบัดอาการเจ็บป่วยที่ไม่เหมาะสม การออกกำลังกายยังไม่สม่ำเสมอ และประชากรส่วนมากไม่ได้รับการตรวจสุขภาพ ปัญหาเหล่านี้องค์การบริหารส่วนตำบลพยายามอย่างยิ่งที่จะแก้ไข โดยร่วมมือกับโรงพยาบาลหนองบัวลำภู สาธารณสุข จัดกิจกรรมเพื่อแก้ไขปัญหา

-9-

(๑) หน่วยงานด้านสาธารณสุข

- โรงพยาบาลในเขตพื้นที่สังกัดกระทรวงสาธารณสุข จำนวน -แห่ง

(๒) สถานการณ์/ปัญหาสุขภาพ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ลำดับที่** | **โรคที่ต้องเฝ้าระวังทางด้านระบาดวิทยา** | **ผู้ป่วย (ราย)** | **ผู้เสียชีวิต (ราย)** |
| ๑ | โรคอุจจาระร่วง | - | - |
| ๒ | โรคระบบทางเดินอาหาร อาหารเป็นพิษ | - | - |
| ๓ | โรคไข้เลือดออก | ๑ | - |
| ๔ | โรคปอดบวม | - | - |
| ๕ | โรคตาแดง | - | - |
| ๖ | โรคคางทูม | - | - |
| 7 | โรคมือเท้าปาก | - | - |
| 8 | โรคอีสุกอีใส | - | - |

**๔.๓ อาชญากรรม**

องค์การบริหารส่วนส่วนตำบลไม่มีเหตุอาชญากรรมเกิดขึ้น แต่มีเหตุการณ์ลักขโมยทรัพย์สินประชาชน และทำลายทรัพย์สินของราชการ ซึ่งองค์การบริหารส่วนส่วนตำบล ก็ได้ดำเนินการป้องกันการเกิดเหตุดังกล่าว จากการสำรวจข้อมูลพื้นฐานพบว่า ส่วนมากครัวเรือนมีการป้องกันอุบัติภัยอย่างถูกวิธีมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

วิธีการแก้ปัญหาขององค์การบริหารส่วนตำบล ที่สามารถดำเนินการได้ตามอำนาจหน้าที่และงบประมาณที่มี

งบประมาณที่มีอยู่อย่างจำกัด คือการติดตั้งกระจกนูนบริเวณจุดทางแยกที่เป็นที่สาธารณะ ติดตั้งสัญญาณไฟกระพริบทางร่วมทางแยก รวมทั้งได้ตั้งจุดตรวจ จุดสกัด จุดบริการ ในช่วงเทศกาลที่มีวันหยุดหลายวันเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับประชาชน แต่ปัญหาที่พบเป็นประจำคือการทะเลาะวิวาทของกลุ่มวัยรุ่นโดยเฉพาะในสถานที่จัดงานดนตรี งานมหรสพ เป็นปัญหาที่ชุมชนได้รับผลกระทบเป็นอย่างมาก การแก้ไขปัญหา คือการแจ้งเตือนให้ผู้ปกครองดูแลบุตรหลานของตน ประชาสัมพันธ์ให้ทราบถึงผลกระทบ ผลเสียหาย และโทษที่ได้รับจากการเกิดเหตุทะเลาะวิวาท การขอความร่วมมือไปยังผู้นำ การขอกำลังจาก ตำรวจ ผู้นำ อปพร. เพื่อระงับเหตุไม่ให้เกิดความรุนแรง แต่จะไม่ให้เกิดขึ้นเลยยังเป็นปัญหาที่ปัจจุบันไม่สามารถที่จะแก้ไขได้ ทั้งที่มีการร่วมมือกันหลายฝ่าย เป็นเรื่องที่ทาง อบต. จะต้องหาวิธีที่จะแก้ไขปัญหาให้กับประชาชนต่อไปตามอำนาจหน้าที่ที่สามารถดำเนินการได้

**๔.๔ ยาเสพติด**

ปัญหายาเสพติดในชุมชนขององค์การบริหารส่วนตำบล จากการที่ทางสถานีตำรวจภูธรเมืองหนองบัวลำภู ได้แจ้งให้กับองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบนั้นพบว่าในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล มีผู้ที่ติดยาเสพติดแต่เมื่อเทียบกับพื้นที่อื่นถือว่าน้อย และยังไม่พบผู้ค้า เหตุผลก็เนื่องมาจากว่าได้รับความร่วมมือกับทางผู้นำ ประชาชน หน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ที่ช่วยสอดส่องดูแลอยู่เป็นประจำ การแก้ไขปัญหาขององค์การบริหารส่วนตำบล สามารถทำได้เฉพาะตามอำนาจหน้าที่เท่านั้น เช่น การรณรงค์ การประชาสัมพันธ์ การแจ้งเบาะแส การฝึกอบรมให้ความรู้ ถ้านอกเหนือจากอำนาจหน้าที่ ก็เป็นเรื่องของอำเภอหรือตำรวจแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบล ก็ได้ให้ความร่วมมือมาโดยตลอด

-10-

**๔.๕ การสังคมสังเคราะห์**องค์การบริหารส่วนตำบล ได้ดำเนินการด้านสงคมสังเคราะห์ ดังนี้

๑. ดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพให้กับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

๒. รับลงทะเบียนและประสานโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

3. ประสานการทำบัตรผู้พิการ

4. ตั้งโครงการช่วยเหลือผู้ยากจน ยากไร้ รายได้น้อย และผู้ด้อยโอกาสไร้ที่พึ่ง

**๕. ระบบบริการพื้นฐานในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล มีระบบบริการพื้นฐาน ดังนี้**

**๕.1 การไฟฟ้า**

การขยายเขตไฟฟ้า ปัจจุบันมีไฟฟ้าใช้ทุกครัวเรือน คิดเป็น ๑๐๐ เปอร์เซ็นต์ ปัญหาคือไฟฟ้าส่องสว่างทางหรือที่สาธารณะยังไม่สามารถดำเนินการครอบคลุมพื้นที่ได้ทั้งหมด เนื่องจากพื้นที่ที่มีความต้องการให้ติดตั้งไฟฟ้าส่องสว่างนั้นยังไม่เป็นที่สาธารณะ องค์การบริหารส่วนตำบล จึงไม่สามารถดำเนินการได้เช่นเดียวกับถนน การแก้ปัญหาคือ ประสานความร่วมมือกันในหลายๆ ฝ่าย เพื่อที่จะทำความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่ และวิธีการที่จะดำเนินการแก้ไขอย่างไร

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบล ก็ได้ตั้งงบประมาณในส่วนนี้ไว้แล้ว และได้แจ้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบถึงเหตุผลเพื่อที่จะได้ช่วยกันแก้ไขปัญหาให้กับชุมชน ปัจจุบันในองค์การบริหารส่วนตำบล มีไฟฟ้า

ใช้ ดังนี้

(๑) จำนวนครัวเรือนที่ใช้ไฟฟ้า 2,376 หลังคาเรือน

(๒) ไฟฟ้าสาธารณะ จำนวน 520 จุด ครอบคลุมถนนทุกสายในองค์การบริหารส่วนตำบล

**๕.2 การประปา**

หมู่บ้านในเขตพื้นที่รับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบล มีทั้งระบบประปาหมู่บ้านครบทั้ง ๘ หมู่บ้านมีระบบการประปาส่วนภูมิภาคจำนวน ๒ หมู่บ้าน ครอบคลุมทุกหลังคาเรือน คิดเป็น ๑๐๐ เปอร์เซ็นต์ และมีน้ำใช้ตลอดทั้งปี ปัญหาคือ ช่วงฤดูแล้งหมู่บ้านที่อยู่บนภูเขา นั้น จะประสบปัญหาภัยแล้ง การแก้ปัญหาคือ การลงพื้นที่ดำเนินการแก้ไขตามจุดที่เกิดปัญหาในทันที การพิจารณาโครงการต่างๆ ที่ไม่สามารถดำเนินการได้นั้นเช่นโครงการขุดเจาะบ่อบาลพร้อมติดตั้งหอถังระบบประปาหมู่บ้านฯลฯองค์การบริหารส่วนตำบล ก็ได้นำบรรจุในแผนพัฒนาสามปีเพื่อที่จะพิจารณาดำเนินการในปีต่อไปเมื่อมีงบประมาณและความจำเป็นก็สามารถดำเนินโครงการได้ต่อเนื่องเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนต่อไปปัจจุบันประชาชนมีประปาใช้ ดังนี้

(๑) จำนวนครัวเรือนที่ใช้น้ำประปา 2,376 หลังคาเรือน

(2) ปริมาณการใช้น้ำประปาเฉลี่ย๕๐๐ – ๕๕๐ลบ.ม. ต่อวัน

**๕.3 โทรศัพท์**

(๑) จำนวนโทรศัพท์สาธารณะในเขตพื้นที่ จำนวน ๑0 หมายเลข

(๒) จำนวนโทรศัพท์ส่วนบุคคล จำนวน ๕4 หมายเลข

**๕.4 ไปรษณีย์หรือการสื่อสารหรือการขนส่ง และวัสดุ ครุภัณฑ์**

(๑) มีไปรษณีย์ จำนวน - แห่ง

-11-

**๕.5 เส้นทางคมนาคม**

ในเขต อบต. มีเส้นทางคมนาคมในพื้นที่อบต. ที่เป็นถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ร้อยละ ๗๐ เป้าหมายคือต้องการให้ได้มากกว่านี้หรือร้อยละ ๑๐๐ โดยผู้บริหารมีนโยบายที่จะดำเนินการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กทุกสาย ปัญหาคือ องค์การบริหารส่วนตำบลไม่สามารถดำเนินการได้ เนื่องจากพื้นที่ยังไม่เป็นที่สาธารณะจะดำเนินการได้ก็ต่อเมื่อต้องเป็นที่สาธารณะปัจจุบันองค์การบริหารส่วนตำบลมีเส้นทางคมนาคมดังนี้

**(๑) การคมนาคมการจราจร**

เส้นทางคมนาคมที่ใช้ติดต่อในเขตเทศบาลและพื้นที่ใกล้เคียงมีดังนี้

**๑.๑) ทางหลวง**หมายเลข ๒๑0 อุดร – เลยและถนนทางหลวงท้องถิ่น สายห้วยบง - เสาเล้า

**๑.๒) สะพาน**จำนวน 1 แห่ง

**๑.๓) การจัดการขนส่งมวลชน**ประกอบด้วย

- รถโดยสารประจำทางสายจังหวัดหนองบัวลำภู – จังหวัดขอนแก่น

**๑.๔) ถนน**

ถนนในความรับผิดชอบองค์การบริหารส่วนตำบลมีดังนี้

- ถนนลาดยาง จำนวน 14 สาย

- ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก จำนวน 37 สาย

- ถนนลูกรัง จำนวน 29 สาย

**๖. ระบบเศรษฐกิจ**

**๖.๑ การเกษตร**

ประชากรในเขตเทศบาล ร้อยละ 60 ประกอบอาชีพเกษตรกรรม ผลผลิตทางการเกษตรที่สำคัญได้แก่ข้าว มันสำปะหลัง อ้อย ดังนี้

- อาชีพเกษตรกรรม ร้อยละ 60 ของจำนวนประชากรทั้งหมด

- อาชีพเลี้ยงสัตว์ ร้อยละ 8 ของจำนวนประชากรทั้งหมด

- อาชีพรับจ้าง ร้อยละ 22 ของจำนวนประชากรทั้งหมด

- อาชีพค้าขาย ร้อยละ 10 ของจำนวนประชากรทั้งหมด

**๖.๒ การประมง**

(ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลไม่มีการประมง)

**๖.๓ การปศุสัตว์**

- เป็นการประกอบการในลักษณะเลี้ยงในครัวเรือนเป็นอาชีพหลักและอาชีพเสริม เช่น การเลี้ยงไก่เป็ดโคสุกรกระบือจำนวนสัตว์ในพื้นที่โดยประมาณ ดังนี้

โค ๔20 ตัว

กระบือ ๑๒2 ตัว

สุกร 300 ตัว

เป็ด ๕๒๑ ตัว

ไก่ 680 ตัว

อื่นๆ ๘๑๕ ตัว

-12-

**๖.๔ การบริการ**

โรงแรม/รีสอร์ท 6 แห่ง

ร้านอาหาร 7 แห่ง

ร้านค้า 57 แห่ง

ร้านซ่อม 8 แห่ง

ร้านอินเทอร์เน็ต/เกมส์ 1 แห่ง

ร้านเสริมสวย 2 แห่ง

**๖.๕ การท่องเที่ยว**

- วนอุทยานน้ำตกเฒ่าโต้

- แหล่งท่องเที่ยวเชิงนิเวศน์ภูพานน้อย

- วนอุทยานบัวบาน

- ถ้ำดินเพียง

**๖.๖ อุตสาหกรรม**

- จำนวนกิจการอุตสาหกรรมขนาดเล็ก (โรงสีขนาดเล็ก) จำนวน 5 แห่ง

(มีคนงานต่ำกว่า 5 คน หรือมีทรัพย์สินถาวรไม่เกิน ๑ ล้านบาท)

**๖.๗ การพาณิชย์และกลุ่มอาชีพ**

**การพาณิชย์**

ธนาคาร - แห่ง สถานีบริการน้ำมัน - แห่ง

บริษัท 5 แห่ง ศูนย์การค้า/ห้างสรรพสินค้า - แห่ง

ห้างหุ้นส่วนจำกัด - แห่ง ตลาดสด - แห่ง

ร้านค้าต่างๆ ๔0 แห่ง โรงฆ่าสัตว์ 1 แห่ง

ซุปเปอร์มาเก็ต - แห่ง

**กลุ่มอาชีพ**

-กลุ่มอาชีพเลี้ยงวัว จำนวน 8 กลุ่ม

-กลุ่มอาชีพปลูกเห็ด จำนวน 8 กลุ่ม

-กลุ่มอาชีพปลูกผัก จำนวน 8 กลุ่ม

-กลุ่มอาชีพจักสาน จำนวน 4 กลุ่ม

-กลุ่มอาชีพแปรรูปขนม จำนวน 2 กลุ่ม

-กลุ่มอาชีพเลี้ยงหมู จำนวน 2 กลุ่ม

**๖.๘ แรงงาน**

จากการสำรวจข้อมูลพื้นฐานพบว่า ประชากรที่มีอายุ ๑๕ – ๖๐ ปี อยู่ในกำลังแรงงาน ร้อยละ ๙๕ เมื่อเทียบกับอัตราส่วนกับจังหวัด ร้อยละ ๗๓.๙๙ ซึ่งสูงกว่ามาก แต่ค่าแรงในพื้นที่ต่ำกว่าระดับจังหวัด โดยเฉพาะแรงงานด้านการเกษตร ประชากรอายุระหว่าง ๒๕ – ๕๐ ปี บางส่วน ไปรับจ้างทำงานนอกพื้นที่ รวมทั้งแรงงานที่ไปทำงานต่างประเทศ ปัญหาที่พบคือ ประชากรต้องไปทำงานนอกพื้นที่ในเมืองที่มีโรงงานอุตสาหกรรม บริษัท ห้างร้านใหญ่ๆ เพราะในพื้นที่ไม่มีโรงงานอุตสาหกรรมที่มีการจ้างแรงงานเยอะ เพราะพื้นที่ส่วนมากเป็นที่อยู่อาศัย ปัญหานี้ยังไม่สามารถแก้ไขได้

-13-

**7. ศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม**

**7.๑ การนับถือศาสนา**

- ผู้ที่นับถือศาสนาพุทธร้อยละ 100

มีวัดจำนวน 11 แห่ง

**7.๒ ประเพณีและงานประจำปี**

- ประเพณีวันขึ้นปีใหม่ ประมาณเดือน มกราคม

- ประเพณีวันสงกรานต์ ประมาณเดือน เมษายน

- ประเพณีงานบุญบั้งไฟ ประมาณเดือน เมษายน – พฤษภาคม

- ประเพณีวันเข้าพรรษา ออกพรรษา ประมาณเดือน กรกฎาคม ตุลาคม พฤศจิกายน

- ประเพณีลอยกระทง ประมาณเดือน พฤศจิกายน

**7.๓ ภูมิปัญญาท้องถิ่น ภาษาถิ่น**

**ภูมิปัญญาท้องถิ่น**ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลได้อนุรักษ์ภูมิปัญญาท้องถิ่น ได้แก่ วิธีการทำเครื่องจักสานใช้สำหรับในครัวเรือน วิธีการทอเสื่อจากต้นกก และวิธีการจับปลาธรรมชาติ ภาษาถิ่น ส่วนมากร้อยละ ๙๐ % พูดภาษาอิสาน

**7.๔ สินค้าพื้นเมืองและของที่ระลึก**

ประชาชนในองค์การบริหารส่วนตำบล ได้ผลิตของใช้พื้นเมืองขึ้นใช้ในครัวเรือนและเหลือเอาไว้จำหน่ายบ้าง ได้แก่ เสื่อที่ทอจากต้นกก เครื่องจักรสานที่ทำจากไม้ไผ่

**8. ทรัพยากรธรรมชาติ**

**8.๑ น้ำ** ที่ใช่ในการอุปโภค-บริโภค เป็นน้ำที่ได้จากน้ำฝน, น้ำจากบ่อบาดาลระบบประปาหมู่บ้าน, ระบบปาส่วนภูมิภาค และจากแหล่งน้ำธรรมชาติเป็นส่วนน้อย สำหรับน้ำใต้ดินมีปริมาณน้อย ไม่สามารถนำขึ้นมาใช้ให้พอเพียงได้ และบางแห่งเป็นหินปูนเยอะ ไม่สามารถใช้ดื่มและอุปโภคได้

**8.๒ ป่าไม้** ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ไม่มีป่าไม้ แต่มีต้นไม้ที่ชาวบ้านปลูกลักษณะของไม้เป็นไม้ยืนต้น ผลัดใบ และมีเขตพื้นที่กับเขตอุทยานป่าไม้

**8.๓ ภูเขา** ในเขตฯ มีหมู่บ้านที่อยู่บนภูเขาได้แก่ บ้านห้วยทราย หมู่ที่ 1 และบ้านภูพานทอง หมู่ที่ 2

**8.๔ คุณภาพของทรัพยากรธรรมชาติ**

ในพื้นที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล ส่วนมากเป็นพื้นที่สำหรับเพาะปลูก ที่อยู่อาศัย ร้านค้า สถานประกอบการ ตามลำดับ และมีพื้นที่เพียงเล็กน้อยที่เป็นพื้นที่สาธารณะ ทรัพยากรธรรมชาติในพื้นที่ ก็ได้แก่ ดิน น้ำ ต้นไม้ อากาศที่ไม่มีมลพิษ ปัญหาคือ เนื่องจากว่าพื้นที่บางส่วนเป็นดินเค็ม น้ำใต้ดินก็เป็นหินปูน หรือไม่ก็เป็นน้ำกร่อย ไม่สามารถที่จะนำน้ำจากใต้ดินมาใช้ในการอุปโภค-บริโภคได้ได้ ต้องอาศัยน้ำดิบจากแหล่งอื่น และน้ำฝน น้ำในการเกษตรก็ต้องรอฤดูฝน มีแหล่งน้ำใช้ในการเกษตรไม่เพียงพอ ปัญหาคือยังไม่สามารถหาแหล่งน้ำสำหรับการเกษตรได้เพิ่มขึ้น เพราะพื้นที่ส่วนมากเป็นของประชาชน เอกชน ปัญหาด้านขยะ การแก้ไขปัญหา องค์การบริหารส่วนตำบล ได้จัดทำโครงการเพื่อแก้ปัญหาให้กับประชาชนและเป็นไปตามความต้องการของประชาชนเช่น โครงการจัดหาถังขยะรองรับขยะให้ครอบคลุมทั้งพื้นที่โครงการปลูกต้นไม้ในวันสำคัญต่างๆ ในพื้นที่ของตนเองและที่สาธารณะรวมทั้งปรับปรุงสภาพภูมิทัศน์ให้ร่มรื่นสวยงาม ให้เป็นเมืองน่าอยู่ เป็นที่พักผ่อนหย่อนใจของประชาชน ฯลฯ

-14-

**9. สรุปผลการสำรวจข้อมูลพื้นฐานในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล**

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้ดำเนินโครงการสำรวจข้อมูลพื้นฐานในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อนำผลการสำรวจมาพิจารณาแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นให้แก่หมู่บ้าน ผลการสำรวจพบว่าประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลไม่ผ่านเกณฑ์การสำรวจ ดังนี้

๑) ประชาชนกรอายุตั้งแต่ ๓๕ ขึ้นไป ไม่ได้ตรวจสุขภาพประจำปี จำนวน ๒๙๑ คน

๒) ประชากรที่สูบบุหรี่ จำนวน 450 คน

๓) ประชากรที่ดื่มสุรา จำนวน 2๑๗ คน

๔) ครัวเรือนมีรายได้เฉลี่ยต่อปีต่ำกว่า ๓๐,๐๐๐ บาท จำนวน 25 ครัวเรือน

ผลการสำรวจดังกล่าว ถือว่าเป็นปัญหาเร่งด่วนที่จะต้องแก้ไข

**การแก้ไขปัญหา**

๑) ส่งเสริม สนับสนุนให้ประชาชนสนใจในสุขภาพมากขึ้น โดยการจัดโครงการ/กิจกรรมต่างๆให้เห็นถึงผลดีของการรักษาสุขภาพ

๒) รณรงค์ ส่งเสริม จัดโครงการ/กิจกรรมงดสูบบุหรี่ – ดื่มสุรา ลด ละ เลิก เพื่อให้ประชาชนเกิดความตะหนักถึงโทษของการสูบบุหรี่ดื่มสุรา

๓) ส่งเสริมการประกอบอาชีพต่างๆ ให้กับประชาชน เพื่อเพิ่มรายได้ แก้ไขปัญหาความยากจนในชุมชน

๕) ส่งเสริม สนับสนุน เปิดโอกาสให้เด็กได้รับการศึกษา จัดกิจกรรมให้ความรู้ต่างๆ

86

**บทที่ 3 แนวทางการบริหารความเสี่ยง**

**1. แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารความเสี่ยง**

**1.1 แนวทางดำเนินงาน**ในการบริหารความเสี่ยงของ อบต.หนองบัว แบ่งเป็น 2 ระยะดังนี้

**ระยะที่ 1 การเริ่มต้นและพัฒนา**

1) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของ อบต.หนองบัว

2) ระบุปัจจัยเสี่ยงและประเมินโอกาสผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง

3) วิเคราะห์และจัดลาดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน

4) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก

(Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ

5) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของอบต.หนองบัวรับทราบ

และสามารถนาไปปฏิบัติได้

6) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

7) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

**ระยะที่ 2 การพัฒนาสู่ความยั่งยืน**

1) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา

2) พัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงสาหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

3) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

4) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง

-15-

**1.2 กลไกการบริหารความเสี่ยง**ประกอบด้วย

1) **ผู้บริหารท้องถิ่น**มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำบริหารความเสี่ยงส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง

อย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมรวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนาไปปฏิบัติต่อไป

2) **คณะทำบริหารความเสี่ยง**มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงจัดทำแผนบริหาร

ความเสี่ยงรายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

3) **ผู้ปฏิบัติงาน**หรือเจ้าหน้าที่และลูกจ้างอบต.หนองบัวมีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะ

ทำบริหารความเสี่ยงและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

**2. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง**

**หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง**

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วยการกากับดูแลการตัดสินใจการจัดทำแผนการดำเนินการการติดตามประเมินผลและการสอบทานซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

**2.1 คณะกรรมการบริหารอบต.หนองบัว**

1) ส่งเสริมให้มีการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงของอบต.หนองบัว

2) ให้ความเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะต่อระบบและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

3) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

**2.2 คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมิน**

1) ส่งเสริมและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานเพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับองค์การ

2) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงของอบต.หนองบัว

3) กากับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยง

**2.3 ผู้บริหาร**

1) แต่งตั้งคณะทำบริหารความเสี่ยงของอบต.หนองบัว

2) ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม

3) พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยง

4) พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

**2.4 หน่วยตรวจสอบภายใน**

1) สอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงของอบต.หนองบัว

2) นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินรับทราบและให้ข้อเสนอแนะ

**2.5 คณะทำบริหารความเสี่ยง**

1) จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร

2) ดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง

3) รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญเสนอต่อผู้อำนายการเพื่อพิจารณา

-16-

**2.6 ผู้ปฏิบัติงานของอบต.หนองบัว**

1) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำบริหารความเสี่ยง

2) ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

**3. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง**

อบต.หนองบัวได้มีการแต่งตั้งคณะทำบริหารความเสี่ยงตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ที่ 710/2565 ลงวันที่ 30 กันยายน 2565 โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

**องค์ประกอบ**

1. นางจิราพร จันทศิลา หัวหน้าสำนักปลัด ประธานกรรมการ

2. นางศิริญญา ตัญญาภักดิ์ ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ

3. นายไกรราช ดาวงค์ ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ

4. นางรุ่งนภา สุ่ยหนู นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ กรรมการ

5. นางสุปรีดา ปิ่นแคน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

2) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

3) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

4) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

**บทที่ 4 กระบวนการบริหารความเสี่ยง**

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่ง อบต.หนองบัว มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง 6 ขั้นตอนหลัก ดังนี้

**1. ระบุความเสี่ยง** เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

**2. ประเมินความเสี่ยง** เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

**3. จัดการความเสี่ยง** เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริงและควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

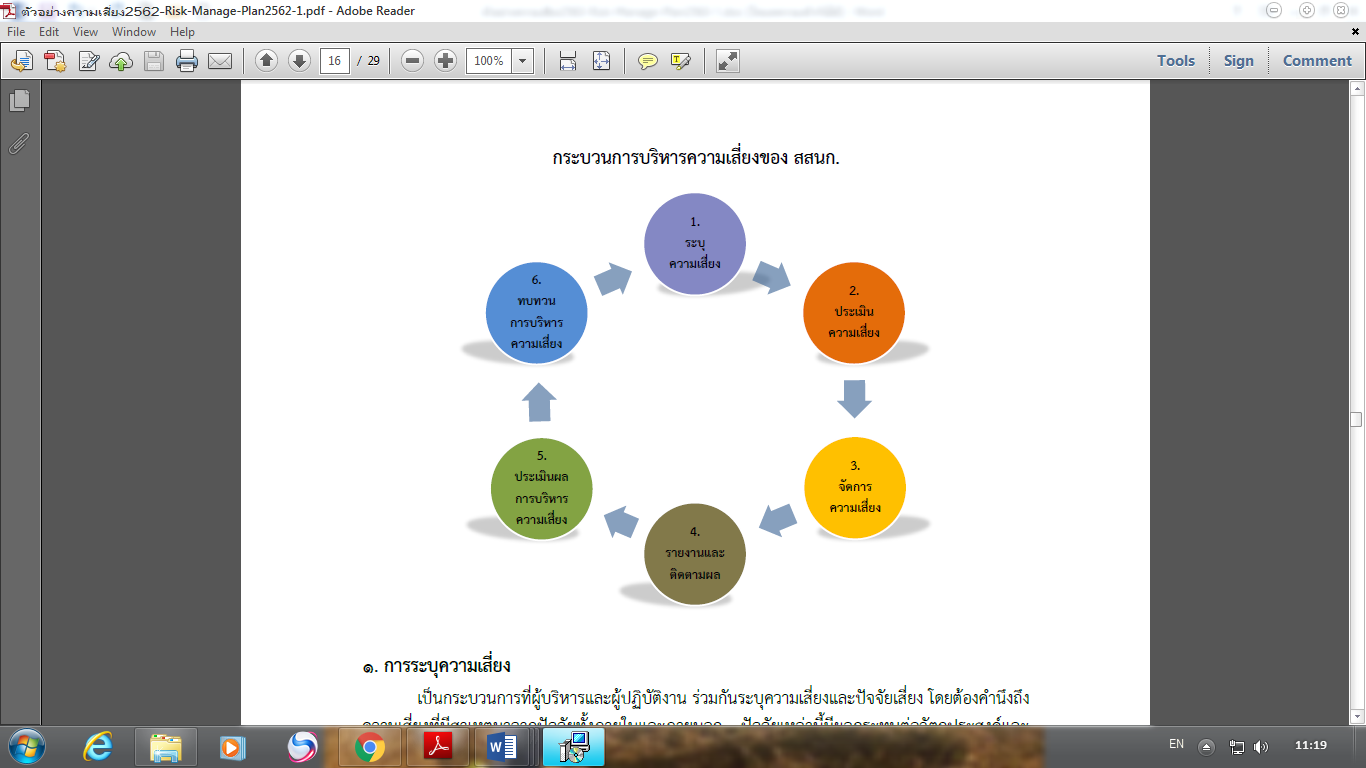
**-17-**

**4. รายงานและติดตามผล** เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

**5. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง** เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

**6. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง** เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร ความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

**กระบวนการบริหารความเสี่ยงของ อบต.หนองบัว**



**1. การระบุความเสี่ยง**

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงโดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรหรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรมในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดรวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จาเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษาดังนั้นจึงจาเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดาเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

**1.1 ความเสี่ยง (Risk)**

หมายถึงเหตุการณ์หรือการกระทำใดๆที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กรและเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

-18-

**1.2 ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)**

หมายถึงต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหนเมื่อใดและเกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไมทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริงเพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้องโดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ 2 ด้านดังนี้

**1) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก**คือความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กรอาทิเศรษฐกิจสังคมการเมืองกฎหมายคู่แข่งเทคโนโลยีภัยธรรมชาติสิ่งแวดล้อม

**2) ปัจจัยเสี่ยงภายใน**คือความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กรอาทิกฎระเบียบข้อบังคับภายในองค์กรวัฒนธรรมองค์กรนโยบายการบริหารและการจัดการความรู้/ ความสามารถของบุคลากรกระบวนการทำข้อมูล/ ระบบสารสนเทศเครื่องมือ/ อุปกรณ์

**1.3 ประเภทความเสี่ยง**

แบ่งเป็น 4 ประเภทได้แก่

**1) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)** หมายถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์เป้าหมายพันธกิจในภาพรวมขององค์กรที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

**2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวันหรือการดาเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ความเสี่ยงด้านนี้อาทิการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจนหรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบบุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

**3) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิผลผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอกอาทิข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้แก่กรมบัญชีกลางสานักงานการตรวจเงินแผ่นดินสานักงบประมณรวมทั้งการจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม

**4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมายระเบียบการปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสียการป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆทำให้เกิดความผิดพลาดความเสียหายและเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนาไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ทั้งนี้การระบุความเสี่ยงสามารถดาเนินการได้หลายวิธีอาทิจากการวิเคราะห์กระบวนการทำการวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาการประชุมเชิงปฏิบัติการการระดมสมองการเปรียบเทียบกับองค์กรอื่นการสัมภาษณ์แบบสอบถาม

**2. การประเมินความเสี่ยง**

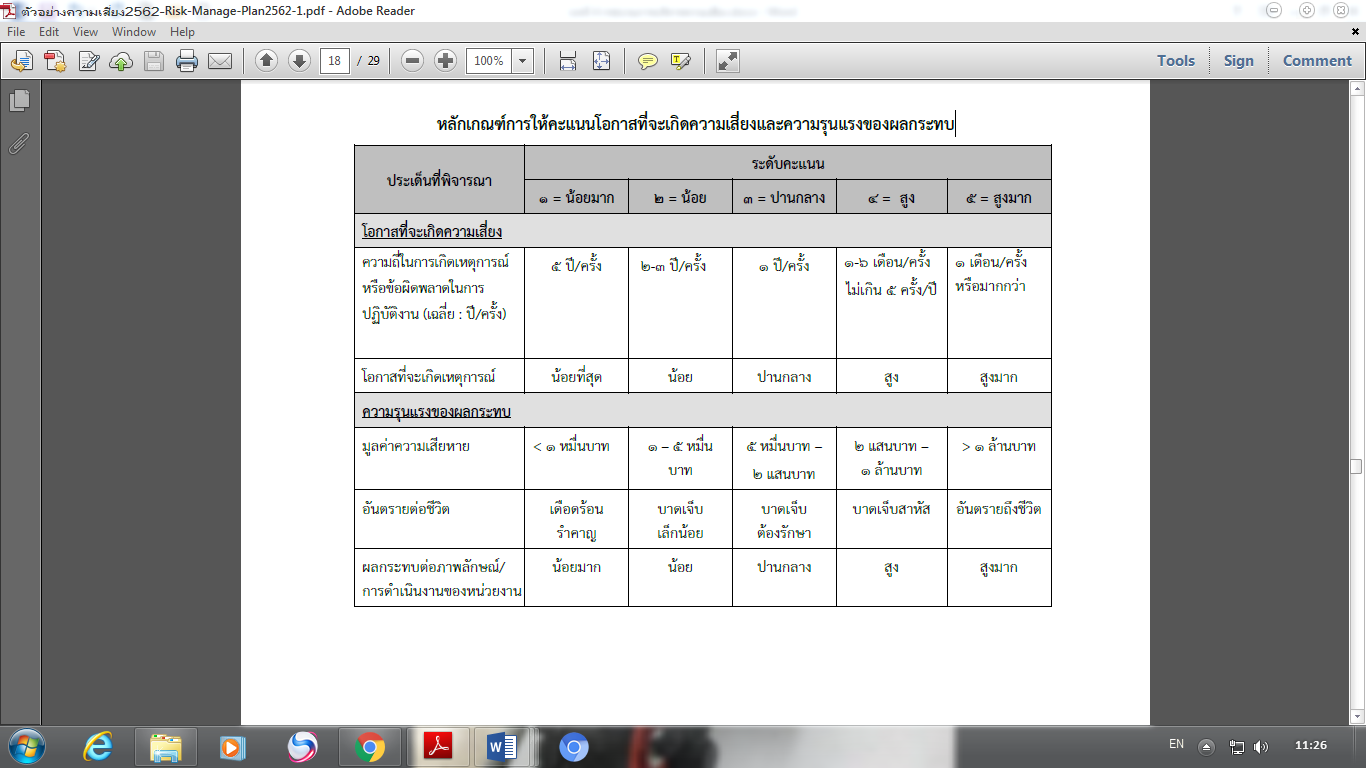
การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วยการวิเคราะห์การประเมินและการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำของหน่วยงานหรือขององค์กรซึ่งประกอบด้วย 4 ขั้นตอนดังนี้

**2.1 การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน**

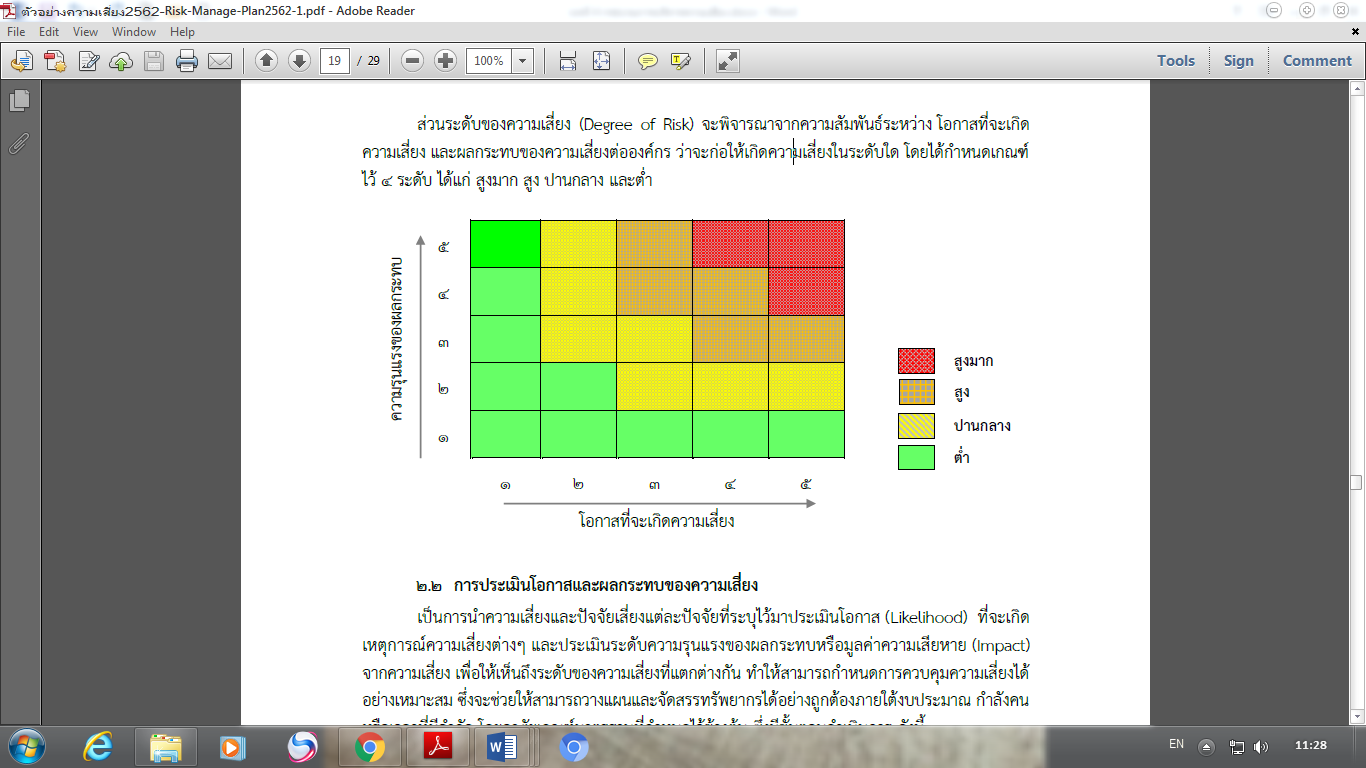
เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงได้แก่ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ 5 ระดับคือน้อยมากน้อยปานกลางสูงและสูงมากดังนี้

-19-

**หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ**



ส่วนระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กรว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใดโดยได้กำหนดเกณฑ์ไว้ 4 ระดับได้แก่สูงมากสูงปานกลางและต่ำ



**2.2 การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง**

เป็นการนาความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆและประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยงเพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกันทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณกาลังคนหรือเวลาที่มีจากัดโดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้นซึ่งมีขั้นตอนดาเนินการดังนี้

-20-

1) พิจารณาโอกาสความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาสความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

2) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

**2.3 การวิเคราะห์ความเสี่ยง**

เมื่อพิจารณาโอกาสความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นาผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

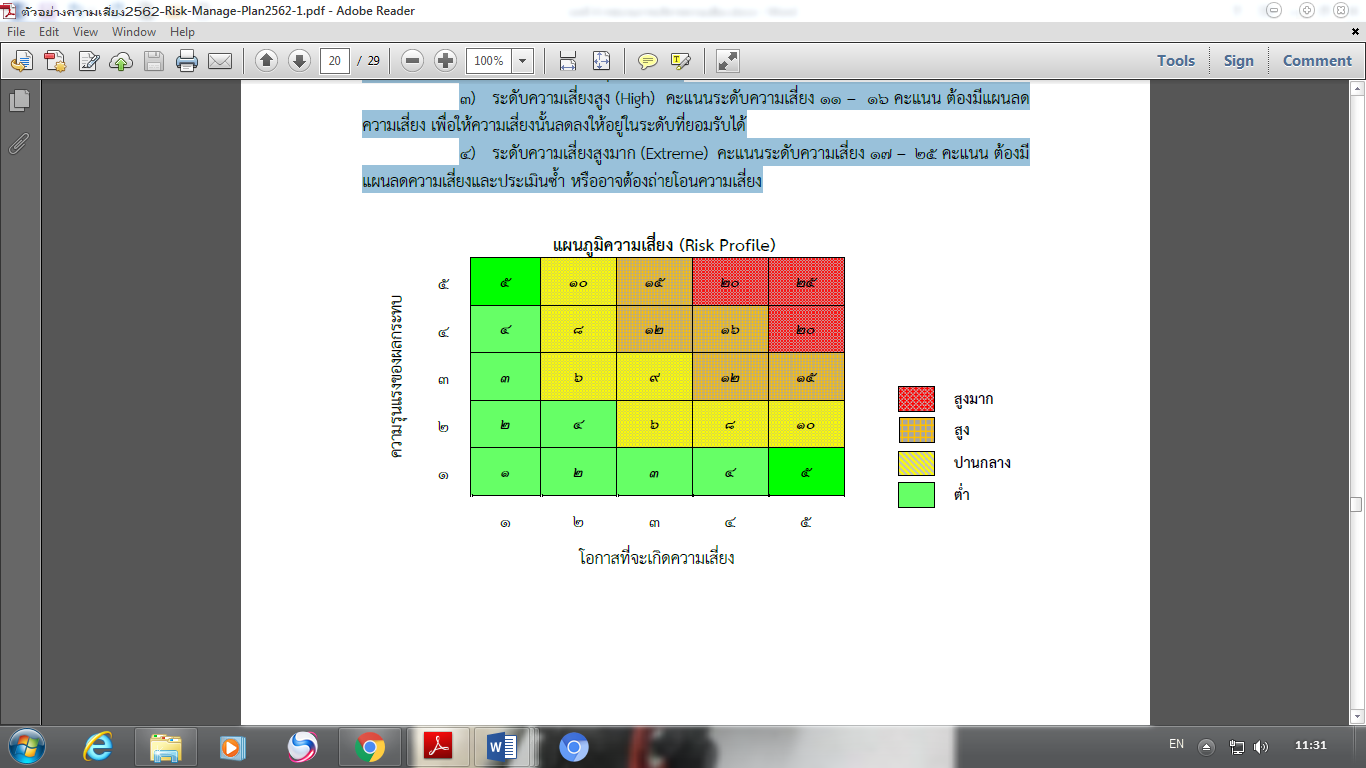
ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น 4 ระดับสามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น 4 ส่วนซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่งดังนี้

1) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง 1 – 5 คะแนนโดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดาเนินงานความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบันซึ่งไม่ต้องดาเนินการใดๆเพิ่มเติม

2) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง 6 – 10 คะแนนยอมรับความเสี่ยงได้แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง

3) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง 11 – 16 คะแนนต้องมีแผนลดความเสี่ยงเพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

4) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง 17 – 25 คะแนนต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำหรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง



**-21-**

**การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ 256**

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ความเสี่ยง** | **ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น** | **ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ** | **ประเภทความเสี่ยง** | **โอกาส/ความถี่** | **ผลกระทบ/ความรุนแรง** | **คะแนนความเสี่ยง** | **ระดับความเสี่ยง** | **ผู้รับผิดชอบ** |
| 1. การจัดทำโครงการไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย | -อาจเป็นเหตุให้ราชการได้รับความเสียหายและเจ้าหน้าที่ต้องมีความรับผิดทั้ง ทางแพ่ง อาญา และวินัย | - อบต. ไม่ได้บรรจุโครงการที่จำเป็นต้องดำเนินการไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น  - การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี เป็นโครงการที่ไม่ได้มาจากแผนพัฒนาท้องถิ่น  - การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง  -แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ได้มาจากความต้องการของประชาชนโดยแท้จริง | ด้านการปฏิบัติงาน | 2 | 2 | 4 | ต่ำ | สำนักปลัด |
| 2. การจ่ายขาดเงินสะสม | -อาจเป็นเหตุให้ราชการได้รับความเสียหายและเจ้าหน้าที่ต้องมีความรับผิดทั้ง ทางแพ่ง อาญา และวินัย | - เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การจ่ายขาดเงินสะสมอย่างเคร่งครัด  - ขณะที่ขอมติสภา เจ้าหน้าที่ไม่ชี้แจง รายละเอียดในการดำเนินโครงการอย่างชัดเจน เป็นเหตุให้สภาท้องถิ่น สำคัญผิดในข้อเท็จจริง  - ไม่มีการทบทวน ปรับแผน อบต. ก่อน เพื่อใช้งบประมาณเหลือจ่าย หรือปรับโครงการที่ไม่มีความจำเป็น เพื่อนำงบประมาณมาจัดทำโครงการก่อนโดยไม่มีเหตุผลความจำเป็นที่ต้องขออนุมัติจ่ายขาดเงินสะสม  - การที่ มท. ยกเว้นหลักเกณฑ์ ให้ อปท. ไม่ต้องปฏิบัติตามขั้นตอนปกติในการขอใช้เงินสะสม เป็นความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตได้ ดังนั้น การกำกับ ดูแล การใช้เงินงบประมาณลักษณะนี้ ควรมีแนวทางที่รอบคอบ และรัดกุม | ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ | 3 | 3 | 9 | ปานกลาง | สำนักปลัด |

**-22-**

**การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2566**

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ความเสี่ยง** | **ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น** | **ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ** | **ประเภทความเสี่ยง** | **โอกาส/ความถี่** | **ผลกระทบ/ความรุนแรง** | **คะแนนความเสี่ยง** | **ระดับความเสี่ยง** | **ผู้รับผิดชอบ** |
| 3. การออกแบบและ  ประมาณราคาก่อสร้าง | -อาจเป็นเหตุให้ราชการได้รับความเสียหาย | - การออกแบบและการคำนวณราคากลางอาจไม่สอดคล้องกับสภาพทางภูมิศาสตร์ของท้องถิ่น | ด้านการปฏิบัติงาน | 2 | 3 | 6 | ต่ำ | กองช่าง |
| 4. การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ | -มีโอกาสทำให้ปฏิบัติผิดระเบียบกฎหมาย เกิดความล่าช้าในการทำ ราชการเกิดความเสียหาย | - มีระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องค่อนข้างมาก และมีการปรับเปลี่ยนระเบียบอยู่ตลอด  - กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างมีหลายขั้นตอน โดยอาจมีผู้ปฏิบัติงานเพียงคนเดียวทำให้เกิดความผิดพลาดได้  - ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจไม่เพียงพอ หรือมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานน้อย  - ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานด้วยความประมาทเลินเล่อ  - ผู้ปฏิบัติงานจงใจทุจริต ประพฤติมิชอบ | ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ | 4 | 4 | 16 | สูง | กองคลัง |
| 5. การเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ (การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ การเดินทางไปราชการ ประชุม อบรม สัมมนา) | -มีโอกาสทำให้ปฏิบัติผิดระเบียบกฎหมาย ราชการเกิดความเสียหาย | - การควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบเรื่องการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการอาจเกิดข้อผิดพลาดไม่เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่กำหนด  - ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจระเบียบข้อกฎหมายไม่เพียงพอหรือมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานน้อย  - ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานด้วยความประมาทเลินเล่อ  - ผู้ปฏิบัติงานจงใจทุจริต ประพฤติมิชอบ | ความเสี่ยงด้านการเงิน | 3 | 2 | 6 | ปานกลาง | ทุกสำนัก/กอง |

**-23-**

**การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2566**

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ความเสี่ยง** | **ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น** | **ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ** | **ประเภทความเสี่ยง** | **โอกาส/ความถี่** | **ผลกระทบ/ความรุนแรง** | **คะแนนความเสี่ยง** | **ระดับความเสี่ยง** | **ผู้รับผิดชอบ** |
| 6. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว (รถยนต์ วัสดุสำนักงาน) | -อาจเป็นเหตุให้ราชการได้รับความเสียหายและเจ้าหน้าที่ต้องมีความรับผิดทั้ง ทางวินัย | - ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ ข้อกฎหมาย เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และการรักษารถยนต์ส่วนกลาง และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง  - ขาดการควบคุม การกำกับติดตามหรือตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ | ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ | 4 | 2 | 8 | ปานกลาง | ทุกสำนัก/กอง |
| 7. การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติโดยมิชอบของเจ้าหน้าที่ | -อาจเป็นเหตุให้ราชการได้รับความเสียหายและเจ้าหน้าที่ต้องมีความรับผิดทั้ง ทางวินัย | - การปฏิบัติหน้าที่โดยเอื้อผลประโยชน์แก่ตนเองหรือบุคคลอื่น  - การละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ | ด้านการปฏิบัติงาน | 2 | 2 | 4 | ต่ำ | ทุกสำนัก/กอง |

-24-

3.3 การจัดลำดับความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้ประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง สามารถสรุปการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ได้ดังนี้

|  |  |
| --- | --- |
| **ประเด็นความเสี่ยง** | **ลำดับความสำคัญของความเสี่ยง** |
| การจัดทำโครงการไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย | ลำดับ 6 (ระดับความเสี่ยงต่ำ= 4) |
| การจ่ายขาดเงินสะสม | ลำดับ 2 (ระดับความเสี่ยงปานกลาง = 9) |
| การออกแบบการประมาณราคาก่อสร้าง | ลำดับ 4 (ระดับความเสี่ยงปานกลาง = 6) |
| การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ | ลำดับ 1 (ระดับความเสี่ยงสูง = 16) |
| การเบิกจ่ายค่าตอบแทนค่าเดินทางไปราชการ | ลำดับ 5 (ระดับความเสี่ยงปานกลาง = 6) |
| การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว | ลำดับ 3 (ระดับความเสี่ยงปานกลาง = 8) |
| การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบของเจ้าหน้าที่ | ลำดับ 7 (ระดับความเสี่ยงต่ำ =4) |

**-25-**

**3. การจัดการความเสี่ยง**

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยงซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบแต่ทั้งนี้วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้นโดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย 4 แนวทางหลักคือ

**1) การยอมรับ (Take)** หมายถึงการที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆอาทิกรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆแต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

**2) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat)** หมายถึงการลดโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือลดความเสียหายโดยการจัดระบบการควบคุมหรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นาไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงเพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสมอาทิการปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานการจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำให้กับพนักงานและการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน

**3) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate)** หมายถึงความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงานโดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้อาทิการหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

**4) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)** หมายถึงความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้อาทิการทำประกันภัยประกันทรัพย์สินกับบริษัทประกันการจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทนเช่นงานรักษาความปลอดภัย

เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้วต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้สามารถปฏิบัติได้จริงและให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

**4. การรายงานและติดตามผล**

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้วจะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสมโดยมีเป้าหมายในการติดตามผลคือเป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่โดยหน่วยงานต้องสอบทานดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไปหรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนและนาผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้นทั้งนี้กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตามพร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผลโดยสามารถติดตามผลได้ใน 2 ลักษณะคือ

1) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนดเช่นทุก 3 เดือน 6 เดือน 9 เดือนหรือทุกสิ้นปีเป็นต้น

2) การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆตามปกติของหน่วยงาน

-26-

**5. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง**

คณะทำบริหารความเสี่ยงจะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี ต่อคณะกรรมการบริหารอบต.หนองบัว เพื่อให้มั่นใจว่าอบต.หนองบัว มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอถูกต้องและมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติมเพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

**6. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง**

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงเป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอนเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

**-27-**

**การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2566**

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ความเสี่ยง** | **วิธีจัดการความเสี่ยง** | **รายละเอียดการจัดการ** | **ทางเลือกที่เหมาะสม** | **ผู้รับผิดชอบ** |
| 1. การจัดทำโครงการ | การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| การลดหรือควบคุมความเสี่ยง | - อบต. ต้องตรวจสอบก่อนดำเนินการ  - อบต. ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2548  - กำชับให้เจ้าหน้าที่ต้องสำรวจสภาพพื้นที่จริงก่อนดำเนินการหากไม่ปฏิบัติตามให้ดำเนินการทางวินัย | การลดหรือควบคุมความเสี่ยง | กองช่าง/กองคลัง |
| การรับความเสี่ยงไว้เอง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| การถ่ายโอนความเสี่ยง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| 2. การจ่ายขาดเงินสะสม | การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| การลดหรือควบคุมความเสี่ยง | **-** แจ้งเวียนแนวทางปฏิบัติให้ชัดเจนป้องกันการตีความเข้าข้างตัวเอง  - ให้ อบต. ปฏิบัติตามแนวทางใช้จ่ายเงินสะสมอย่างเคร่งครัด | การลดหรือควบคุมความเสี่ยง | สำนักปลัด/กองคลัง |
| การรับความเสี่ยงไว้เอง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| การถ่ายโอนความเสี่ยง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| 3. การออกแบบ การประมาณราคาก่อสร้าง | การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| การลดหรือควบคุมความเสี่ยง | ต้องมีมาตรการในการควบคุมและให้ความรู้ในการกับก่อสร้างท้องถิ่นที่จะดำเนินการก่อสร้าง | การลดหรือควบคุมความเสี่ยง | กองช่าง |
| การรับความเสี่ยงไว้เอง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| การถ่ายโอนความเสี่ยง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |

**-28-**

**การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2566**

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ความเสี่ยง** | **วิธีจัดการความเสี่ยง** | **รายละเอียดการจัดการ** | **ทางเลือกที่เหมาะสม** | **ผู้รับผิดชอบ** |
| 4. การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ | การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| การลดหรือควบคุมความเสี่ยง | - จัดทำแผนการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้แก่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานให้เข้าใจในระเบียบ ข้อกฎหมาย เรื่องการจัดซื้อจัดจ้างและระเบียบ ข้อกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ - กำหนดแผนอัตรากำลังให้มีผู้ปฏิบัติงานที่เพียงพอ - หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายอย่างเคร่งครัด  - หากพบว่ามีการกระทำผิดจะต้องดำเนินการทางวินัยละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด  - เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย โดยการฝึกอบรม การมอบนโยบายของผู้บริหาร และการเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริต | การลดหรือควบคุมความเสี่ยง | กองคลัง |
| การรับความเสี่ยงไว้เอง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| การถ่ายโอนความเสี่ยง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |

**-29-**

**การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2566**

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ความเสี่ยง** | **วิธีจัดการความเสี่ยง** | **รายละเอียดการจัดการ** | **ทางเลือกที่เหมาะสม** | **ผู้รับผิดชอบ** |
| 5. การเบิกจ่ายค่าตอบแทน (การเบิกค่าตอบแทนและค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ประชุม อบรม สัมมนา) | การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| การลดหรือควบคุมความเสี่ยง | - สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ปฏิบัติงานถูกต้อง โปร่งใสตรวจสอบได้  - สร้างองค์ความรู้ รวบรวมและสรุประเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องเผยแพร่ให้ผู้ปฏิบัติงานใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติ - หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ | การลดหรือควบคุมความเสี่ยง | ทุกสำนัก/กอง |
| การรับความเสี่ยงไว้เอง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| การถ่ายโอนความเสี่ยง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| 6. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว (เช่น รถยนต์ วัสดุสำนักงาน) | การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| การลดหรือควบคุมความเสี่ยง | - สร้างความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง  - หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางการให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด  - ส่งเสริมให้เกิดความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม | การลดหรือควบคุมความเสี่ยง | ทุกสำนัก/กอง |
| การรับความเสี่ยงไว้เอง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| การถ่ายโอนความเสี่ยง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |

**-30-**

**การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2566**

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ความเสี่ยง** | **วิธีจัดการความเสี่ยง** | **รายละเอียดการจัดการ** | **ทางเลือกที่เหมาะสม** | **ผู้รับผิดชอบ** |
| 7. การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติโดยมิชอบของเจ้าหน้าที่ | การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| การลดหรือควบคุมความเสี่ยง | - เผยแพร่ความรู้และสร้างความตระหนักรู้ในการปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยไม่เห็นแก่ประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น  - หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ - หากพบว่ามีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ ต้องมีการดำเนินการทางวินัยและคดีอาญาแก่เจ้าหน้าที่ผู้นั้นในทันที | การลดหรือควบคุมความเสี่ยง | ทุกสำนัก/กอง |
| การรับความเสี่ยงไว้เอง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |
| การถ่ายโอนความเสี่ยง | ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้ |  |  |

**รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง**

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว อำเภอเมืองหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู**

**ครั้งที่ 1/2566**

**วันที่ 22 พฤศจิกายน 2565 เวลา 10.00 น.**

**ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว**

**................................................................**

**รายชื่อผู้มาประชุม**

1.นางจิราพร จันทศิลา ประธานกรรมการ

2.นางศิริญญา ตัญญาภักดิ์ กรรมการ

3.นายไกรราช ดาวงค์ กรรมการ

4.นางรุ่งนภา สุ่ยหนู กรรมการ

5.นางสุปรีดา ปิ่นแคน กรรมการ/เลขานุการ

เริ่มประชุมเวลา 10.00 น.

ประธานกล่าวเปิดประชุม และดำเนินการระเบียบวาระการประชุมดังต่อไปนี้

**วาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ทราบ**

นางจิราพร จันทศิลา ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562

มติที่ประชุม ทราบ

**วาระที่ 2 เรื่องการรับรองรายงานกาประชุมครั้งที่แล้ว**

ไม่มี

-2-

**วาระที่ 3 เรื่องที่เสนอเพื่อทราบ**

3.1 คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวที่ 710/2565 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ลงวันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2565

นางจิราพร จันทศิลา เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงแต่งตั้งบุคคลผู้มีรายชื่อดังต่อไปนี้เป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ /2563 ลงวันที่ 1 ตุลาคม 2563 ดังนี้

1.นางจิราพร จันทศิลา หัวหน้าสำนักปลัด อบต. ประธานกรรมการ

2.นางศิริญญา ตัญญาภักดิ์ ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ

3.นายไกรราช ดางวงค์ ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ

4.นางรุ่งนภา สุ่ยหนู นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ กรรมการ

5.นางสุปรีดา ปิ่นแคน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1.จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

2.ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

3.จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

4.พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

มติที่ประชุม ทราบ

**วาระที่ 4 เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา**

4.1 กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

นางจิราพร จันทศิลา ตามที่หน่วยตรวจสอบภายในเป็นศูนย์กลางในการเก็บข้อมูล จึงให้ นางสุปรีดา ปิ่นแคน ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการได้อธิบายถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

นางสุปรีดา ปิ่นแคน เรียนท่านประธาน กรรมการและผู้เข้าร่วมการประชุมทุกท่าน ตามที่ได้มีพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 และได้ออกหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562 ได้ศึกษาและเตรียมข้อมูลเนื้อหา ในเรื่องของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

-3-

ซึ่งเป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินขององค์กร ซึ่งมีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง 6 ขั้นตอนหลัก ดังนี้

1.ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใดและเกิดขึ้นได้อย่างไร

2.ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

3.จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก นั้นให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

4.รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับ ให้ฝ่ายบริหารรับทราบ และให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

5.ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลักมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

6.ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

นางจิราพร จันทศิลา ในการประชุมวันนี้ขอให้คณะกรรมการทุกท่านได้พิจารณา ติดตามและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวตามเอกสารรายงานที่แจกให้ทุกท่านแล้ว และขอให้ที่ประชุมพิจารณาติดตามและทบทวนต่อไป

-4-

นางจิราพร จันทศิลา แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวที่ได้จัดทำ ซึ่งเป็นความเสี่ยงดังรายละเอียด ดังนี้

1.งานงบประมาณ การจัดทำโครงการไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย การควบคุมที่มีอยู่คือ 1.ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณ 2.ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดแผนพัฒนาท้องถิ่น ความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่คือ 1.การจัดทำงบประมาณไม่ได้จัดลำดับความสำคัญก่อนหลัง 2.แผนงานไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชน 3.ประชาชนไม่ได้รับประโยชน์สูงสุดจากโครงการ การทบทวนปรับปรุงการควบคุม คือ 1.การจัดทำงบประมาณรายจ่ายต้องให้เป็นไปตามแผนพัฒนาท้องถิ่นเพื่อลดปัญหาการโอนงบประมาณรายจ่าย 2. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องได้เข้ารับการอบรมเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน 3.ขัดทำโครงการที่มาจากแผนซึ่งได้คัดกรองมาจากการประชาคมหมู่บ้าน

2.การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว การควบคุมที่มีอยู่ 1.ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการใช้และรักษาทรัพย์สินของทางราชการ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ 1.ขาดการควบคุม การกำกับติดตามหรือตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ 2.การใช้รถยนต์ส่วนกลางไม่เป็นไปตามระเบียบ การทบทวนปรับปรุงการควบคุม เจ้าหน้าที่ด้านพัสดุต้องมีการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนกลางให้เป็นไปตามระเบียบ ให้พนักงานขับรถยนต์จัดทำใบบันทึกการใช้ ขออนุมัติใช้ในราชการทุกครั้ง

3.การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติโดยมิชอบของเจ้าหน้าที่ การควบคุมที่มีอยู่ คุณธรรมและจริยธรรมเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น 1. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่โดยเอื้อผลประโยชน์แก่ตนเองหรือบุคคลอื่น จนทำให้ราชการเสียหาย 2. การละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่จนทำให้ราชการเกิดความเสียหาย การทบทวนปรับปรุงการควบคุม 1. อบรมคุณธรรมจริยธรรมเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ให้กับพนักงานทุกคน 2. มีการควบคุมการบริหารจัดการที่ดี ทำให้ไม่เป็นช่องว่างให้ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติที่ทำให้ทางราชการได้รับความเสียหาย

นางศิริญญา ตัญญาภักดิ์ 4. การขออนุมัติจ่ายขาดเงินสะสม การควบคุมที่มีอยู่ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย

การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กร

ปกครองส่วนท้องถิ่น ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ 1.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การจ่ายขาดเงินสะสมอย่างเคร่งครัด 2. โครงการจ่ายขาดเงินสะสมไม่ใช่เพื่อบำบัดความเดือดร้อนของประชาคม ไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของอบต. การทบทวนปรับปรุงการควบคุม 1. ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับการอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน 2. โครงการจ่ายขาดเงินสะสมต้องเป็นโครงการเพื่อบำบัดความเดือดร้อนของประชาชน 3. โครงการเป็นไปตามแผนพัฒนาท้องถิ่น

-5-

5. การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ การควบคุมที่มีอยู่ 1. พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและบิหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 2. หนังสือสั่งการ ระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง การประเมินผลการควบคุม 1.การตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างครบถ้วนถูกต้องเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง 2. หน่วยตรวจสอบภายใน ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ 1. การดำเนินการตามระเบียบพัสดุใหม่ ซึ่งมีระบบและขั้นตอนในการปฏิบัติที่ยุ่งยากหลายขั้นตอน ทำให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในระบบได้ไม่ครบถ้วนถูกต้อง ไม่เป็นไปตามระเบียบ 2. มีระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องค่อนข้างมากและมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด การทบทวนปรับปรุงการควบคุม 1.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน 2. หน่วยตรวจสอบภายในเข้าตรวจสอบความถูกต้องก่อนหน่วยตรวจสอบภายนอกจะเข้าตรวจสอบ

6.การเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทน ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ ประชุม อบรม สัมมนา การควบคุมที่มีอยู่ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ 1.เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีโอนย้ายทำให้ตำแหน่งว่างลงขาดผู้ปฏิบัติงานทำให้งานล่าช้า การทบทวนปรับปรุงการควบคุม 1.บรรจุแต่งตั้งและรับโอนย้ายเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี 2. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละหน่วยงานตรวจสอบเอกสารให้เรียบร้อยครบถ้วนก่อนส่งเบิกจ่าย

นายไกราช ดาวงค์ 7.กองช่าง การออกแบบและการประมาณราคาก่อสร้าง การควบคุมที่มีอยู่ 1. พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 2.หลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ 1.การออกแบบก่อสร้างไม่ทันต่อการดำเนินโครงการก่อสร้าง 2. ไม่มีเจ้าหน้าที่ออกแบบก่อสร้างโดยตรง 3. บุคลากรไม่เพียงพอให้การทำงานล่าช้า การทบทวนปรับปรุงการควบคุม 1. จัดหาเครื่องมือที่ทันสมัยและโปรแกรมคอมพิวเตอร์ทีเหมาะสมมาใช้งานเพื่อความรวดเร็วถูกต้อง 2.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ 3. การกำหนดราคากลางต้องมาจากแหล่งอ้างอิง การสืบราคาวัสดุจากผู้ค้าและพาณิชย์จังหวัดเพื่อให้ได้ราคาที่ถูกต้อง

นางสุปรีดา ปิ่นแคน ความเสี่ยงที่ได้นำเสนอมาจะนำไปจัดทำเป็นแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และให้แต่ละส่วนราชการได้ประเมินระดับความเสี่ยง ตามโอกาสและผลกระทบ และหากพิจารณาทบทวนแล้ว จะมีการเปลี่ยนแปลงประการใดหรือมีการแก้ไขบางประการของแต่ละหน่วยงานย่อย หากพิจารณาเรียบร้อยแล้วขอให้ส่งให้งานตรวจสอบภายในเพื่อจะได้จัดทำเป็นรายงานเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

-6-

**วาระที่ 5 เรื่องอื่น ๆ** ไม่มี

นางจิราพร จันทศิลา ขอความร่วมมือให้ส่วนราชการทุกส่วนได้ดำเนินการและมีมาตรการ/แนวทางการแก้ไข และได้ติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงต่อไป

มติที่ประชุม รับทราบ

เลิกประชุมเวลา 11.45 น.

(ลงชื่อ) ผู้จดรายงานการประชุม

(นางสุปรีดา ปิ่นแคน)

กรรมการ/เลขานุการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางจิราพร จันทศิลา)

ประธานกรรมการ