



# แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี



ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕



กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ  
องค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี



ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี  
เรื่อง ประกาศใช้แผนการจัดการจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยทางการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงขอประกาศใช้แผนการจัดการจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อให้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ เดือนเมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายสมคิด ปทุมสูติ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน  
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี

# คำนำ

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีจัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญและนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อการดำเนินการขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วย

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี เล็งเห็นประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดให้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบขั้นตอนการดำเนินงานที่มาตรฐานและเป็นไปตามหลักวิชาการ กรอบการบริหารความเสี่ยง ตามแนวทาง The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ซึ่งเป็นมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพในจัดบริการสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และบริหารขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีให้เป็นประโยชน์สูงสุด แผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจในขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรแก่ผู้บริหารและบุคลากรขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี รวมทั้งใช้เป็นเครื่องมือในการติดตามการดำเนินงานตามมาตรการลดความเสี่ยงเพื่อนำไปสู่การบรรลุผลตามแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างเป็นรูปธรรมต่อไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ  
องค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี  
เมษายน ๒๕๖๕

# สารบัญ

	หน้า
<b>บทที่ ๑ บทนำ</b>	<b>๑ - ๔</b>
๑. ความสำคัญและความเป็นมา	๑
๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๓. ประโยชน์ของการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๔. ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
<b>บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี</b>	<b>๕ - ๙</b>
๑. ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี	๕
๒. วิสัยทัศน์	๗
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐)	๗
๔. เป้าประสงค์	๘
๕. กลยุทธ์	๘
<b>บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี</b>	<b>๑๐ - ๑๒</b>
๑. นโยบายวัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๐
๒. บทบาทหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๐
๓. โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี	๑๐
<b>บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง</b>	<b>๑๓ - ๒๘</b>
๑. การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี	๑๓
๑.๑ กำหนดวัตถุประสงค์	๑๓
๑.๒ การระบุความเสี่ยง	๑๔
๑.๓ การประเมินความเสี่ยง	๑๔
๑.๔ การจัดการความเสี่ยง	๑๗
๒. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	๑๘
๓. การติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน	๒๗
๔. การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๗
๕. การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๗
๖. ปฏิทินการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๘
<b>บทที่ ๕ เอกสารการบริหารจัดการความเสี่ยง</b>	<b>๒๙ - ๓๗</b>

## บทที่ ๑ บทนำ

### ๑. ความสำคัญและความเป็นมา

การบริหารความเสี่ยงเป็นภารกิจหนึ่งที่ทุกหน่วยงานมีความจำเป็นจะต้องมีการดำเนินการเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าผลงานหรือผลผลิตที่หน่วยงานนั้นได้ปฏิบัติให้เกิดผลที่พึงประสงค์มากที่สุด การบริหารความเสี่ยงมีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งในการป้องกันและควบคุมความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ซึ่งจะมีผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรโดยรวม

การบริหารความเสี่ยงที่ดีนั้นจะต้องให้คนในองค์กรที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยง และผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ อีกทั้งร่วมกันวางแผนป้องกันและควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ระบบบริหารความเสี่ยง เป็นเครื่องมือการบริหารจัดการองค์กรที่มีความสำคัญ เนื่องจากเป็นเครื่องมือที่ทำให้องค์กรเกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ได้กำหนดไว้ ฝ่ายบริหารจะต้องตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีคุณภาพ และมาตรฐานตามแนวทางการกำกับดูแลของหน่วยงานหรือองค์กร โดยคำนึงถึงความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายการดำเนินงานขององค์กรด้วย ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงองค์กรนั้น สามารถสะท้อนให้เห็นถึงนโยบายการบริหารจัดการ และการกำกับดูแลกิจการของแต่ละองค์กร โดยหากองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ จะส่งผลให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์องค์กร ทั้งในเชิงประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของงานด้วย

การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี มีหลักการและความจำเป็นในการบริหารความเสี่ยงโดยคำนึงถึงระเบียบ กฎหมาย ต่าง ๆ ดังนี้

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ มาตรา ๖ บัญญัติว่า การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีได้แก่ การบริหารราชการเพื่อบรรลุเป้าหมาย ดังต่อไปนี้

- (๑) เกิดประโยชน์สุขของประชาชน
- (๒) เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ
- (๓) มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจของรัฐ
- (๔) ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานเกินความจำเป็น
- (๕) มีการปรับปรุงภารกิจของส่วนราชการให้ทันต่อสถานการณ์
- (๖) ประชาชนได้รับการอำนวยความสะดวกและได้รับการตอบสนองความต้องการ
- (๗) มีการประเมินผลการปฏิบัติราชการอย่างสม่ำเสมอ

๓. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๔. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้ส่วนราชการต้องประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนและดำเนินการตรวจสอบประจำปีให้เป็นไปตามกฎระเบียบ และข้อบังคับการตรวจสอบของภาครัฐที่กรมบัญชีกลางกำหนดไว้

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขึ้น เพื่อคาดการณ์เหตุการณ์และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน ส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายให้แก่หน่วยงาน เพื่อหาแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงนั้นต่อไป

## ๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี

๒. เพื่อให้ได้ทราบถึงวิธีการ/แนวทางในการระบุปัจจัยเสี่ยงในระดับงาน/กิจกรรม/โครงการ และระดับองค์กร โอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิด การจัดทำแผนและการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีเพื่อประโยชน์ในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานย่อยและระดับองค์กร รวมทั้งสามารถยกระดับการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในต่อไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยงกับยุทธศาสตร์องค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี

๔. เพื่อเสริมสร้างองค์ความรู้และเสริมสร้างความเข้าใจในองค์ประกอบพื้นฐานสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อมุ่งให้เกิดการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องต่อไป

๕. เพื่อให้การปฏิบัติงานตามภารกิจ/งาน/โครงการ/กิจกรรม ของหน่วยงานสามารถป้องกันโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย หรือลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในสถานะที่ควบคุมได้หรือหมดไป ลดผลกระทบต่อความสำเร็จของการดำเนินงาน และทำให้ภารกิจขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีสามารถบรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้

๖. เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการตัดสินใจของผู้บริหาร โดยความเสี่ยง และคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อการทำงานตามวัตถุประสงค์และนโยบายขององค์กร

## ๓. ประโยชน์ของการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เป็นการสร้างฐานข้อมูลความเสี่ยงที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการดำเนินงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการดำเนินการที่ตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๒. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีมีความเข้าใจถึงวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงทั้งหมดที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีได้อย่างถูกต้องครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงที่มีสาเหตุทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก

๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างถูกต้อง เหมาะสม และทันเวลา รวมทั้งเป็น เครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การกำหนดกลยุทธ์ การจัดสรรงบประมาณ การวางแผนการเงินและการดำเนินงานตามแผน ฯลฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมาย

๔. ช่วยให้การบริหารงานและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละหน่วยงาน ส่วนราชการ งาน โครงการ กิจกรรม และ การเลือกใช้ มาตรการในการบริหารความเสี่ยงอย่างถูกต้อง เหมาะสม โดยคำนึงถึงต้นทุนและผลประโยชน์ที่จะได้รับ

๕. สร้างภูมิคุ้มกันที่ดีให้การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีโดยการเตรียมตัว ให้พร้อมที่จะเผชิญผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงด้านต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากภายในและภายนอกได้อย่าง พอประมาณ และมีเหตุมีผล

๖. ทำให้ผู้บริหารมีข้อมูล เพื่อใช้ประกอบในการตัดสินใจ กำหนดนโยบายและมีการจัดสรรทรัพยากรได้ อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ คุ่มค่าต่อการลงทุน และสอดคล้องกับยุทธศาสตร์และความเสี่ยงที่ยอมรับได้

#### ๔. ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง

**ความเสี่ยง** หมายถึง เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นได้ ในอนาคตและอาจส่งผลกระทบต่อในด้านลบที่ไม่ต้องการ ดังนั้น การตัดสินใจกระทำกรใด ๆ โดยไม่มีข้อมูลหรือไม่มีการวางแผนใด ๆ จึงสามารถกล่าวได้ว่าเป็นการเสี่ยงตัดสินใจในสถานะของความเสี่ยง

**การเสี่ยง** หมายถึง การตัดสินใจที่จะดำเนินการ (หรือไม่ดำเนินการ) สิ่งใดสิ่งหนึ่งบนพื้นฐานของการขาดข้อมูลที่ชัดเจน ไม่ครบถ้วน เป็นเพียงการประมาณการ การคาดเดา การตั้งความหวัง ซึ่งผลของการตัดสินใจ นั้น อาจเป็นไปตามความคาดหมายหรือตรงกันข้ามก็ได้

**ปัจจัยเสี่ยง** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของ ความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลัง ได้อย่างถูกต้อง

**การประเมินความเสี่ยง** หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับ ความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

- ผลกระทบ (impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น หากเกิด เหตุการณ์ความเสี่ยง

- ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมิน โอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก

**ประเภทของความเสี่ยง** หมายถึง การแบ่งกลุ่มความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการค้นหา ระบุ ประเมิน จัดลำดับ และกำหนดการควบคุม ทั้งนี้ ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ได้แยกประเภทของ ความเสี่ยง ดังนี้

(๑) **ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดกลยุทธ์และ นโยบาย ในการบริหารงานที่เหมาะสมชัดเจนหรือไม่เพียงใด

(๒) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงาน ทุกๆ ขั้นตอนโดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง กระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศบุคลากรในการ ปฏิบัติงาน ว่ามีระบบควบคุมรายจ่ายต่างๆ ที่เกินความจำเป็น

(๓) **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)** คือ ความเสี่ยงที่ เกิดจากการไม่พร้อม ในเรื่อง งบประมาณ การเงิน และการควบคุมรายจ่ายต่าง ๆ ที่เกินความจำเป็น

(๔) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการ ไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎระเบียบที่มีอยู่ไม่เหมาะสมหรือเป็น อุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน หรือปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด และอาจมีผลการลงโทษตามกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง

**การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)** หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยง อาจแบ่งโดยสรุปได้เป็น ๔ แนวทางหลัก ดังนี้

(๑) **การยอมรับ (Take, Accept)** หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ

(๒) **การควบคุม (Treat)** หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้แต่ต้องมีการแก้ไขวิธีการควบคุม หรือมีการควบคุมเพิ่มเติม เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดทำมาตรฐานการควบคุม (Risk Based Internal Control)

(๓) **การยกเลิก (Terminate)** หรือ หลีกเสี่ยง (Avoid) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นไม่สามารถยอมรับได้และต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขของการดำเนินงาน เช่น การหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ให้เกิดความเสี่ยงนั้น การเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน การลดขนาดของงานหรือกิจกรรมลง

(๔) **การโอนย้าย (Transfer) หรือ แบ่ง (Share)** หมายถึง การโอนย้ายหรือแบ่งความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยรับผิดชอบ เช่น การจ้างบุคคลภายนอกมาดำเนินการแทน การทำประกันภัย เป็นต้น

**การบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management)** หมายถึง การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบการเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร



## บทที่ ๒

### ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี

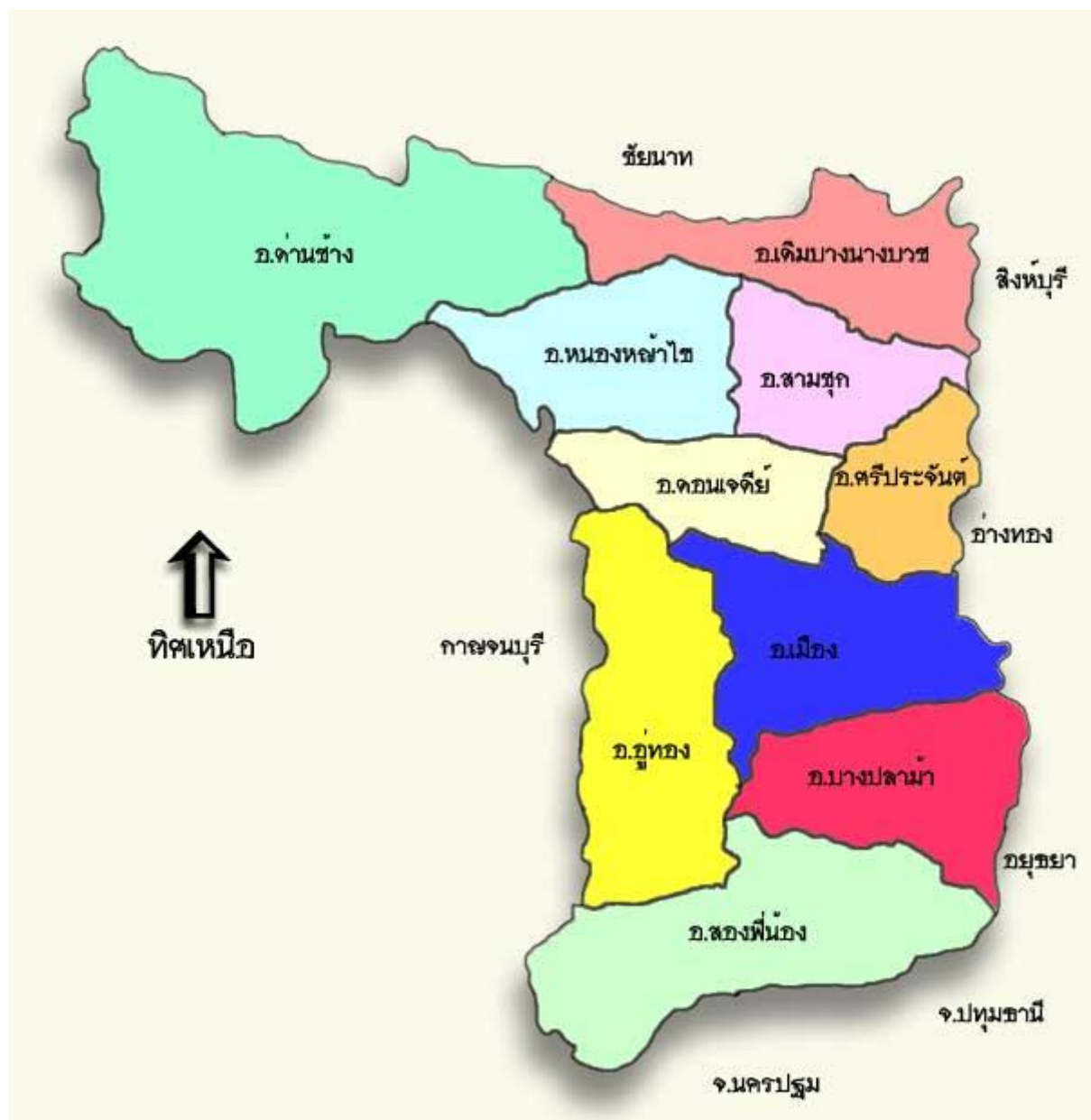
#### 1. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

##### 1.1 ด้านกายภาพ

ที่ตั้งและอาณาเขตองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี

##### ❖ สภาพทั่วไป

แผนที่จังหวัดสุพรรณบุรี



### ที่ตั้งและอาณาเขต

จังหวัดสุพรรณบุรี เป็นจังหวัดหนึ่งในเขตภาคกลางด้านทิศตะวันตกของประเทศไทย ตั้งอยู่บนพื้นที่ราบลุ่ม แม่น้ำท่าจีน หรือแม่น้ำสุพรรณบุรี ไหลผ่านตามแนวยาว ของจังหวัด จากเหนือจรดใต้จังหวัดสุพรรณบุรี ตั้งอยู่ระหว่างเส้นรุ้งที่ 14 องศา 4 ลิปดา ถึง 15 องศา 5 ลิปดาเหนือ และระหว่างเส้นแวงที่ 99 องศา 17 ลิปดา ถึง 100 องศา 16 ลิปดาตะวันออก อยู่สูงจากระดับน้ำทะเลปานกลาง 3 - 10 เมตร มีพื้นที่ทั้งหมดประมาณ 5,357.92 ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ 3.3 ล้านไร่ คิดเป็นร้อยละ 5.2 ของพื้นที่ภาคกลาง อยู่ห่างจากกรุงเทพมหานครประมาณ 107 กิโลเมตร (ตามทางหลวงแผ่นดิน หมายเลข 340) โดยทางรถไฟประมาณ 142 กิโลเมตร มีอาณาเขตติดต่อกับจังหวัดใกล้เคียง ดังนี้

**ทิศเหนือ** ติดต่อกับจังหวัดชัยนาท และจังหวัดอุทัยธานี

**ทิศตะวันออก** ติดต่อกับจังหวัดอ่างทอง พระนครศรีอยุธยา และจังหวัดสิงห์บุรี

**ทิศใต้** ติดต่อกับจังหวัดนครปฐม และจังหวัดกาญจนบุรี

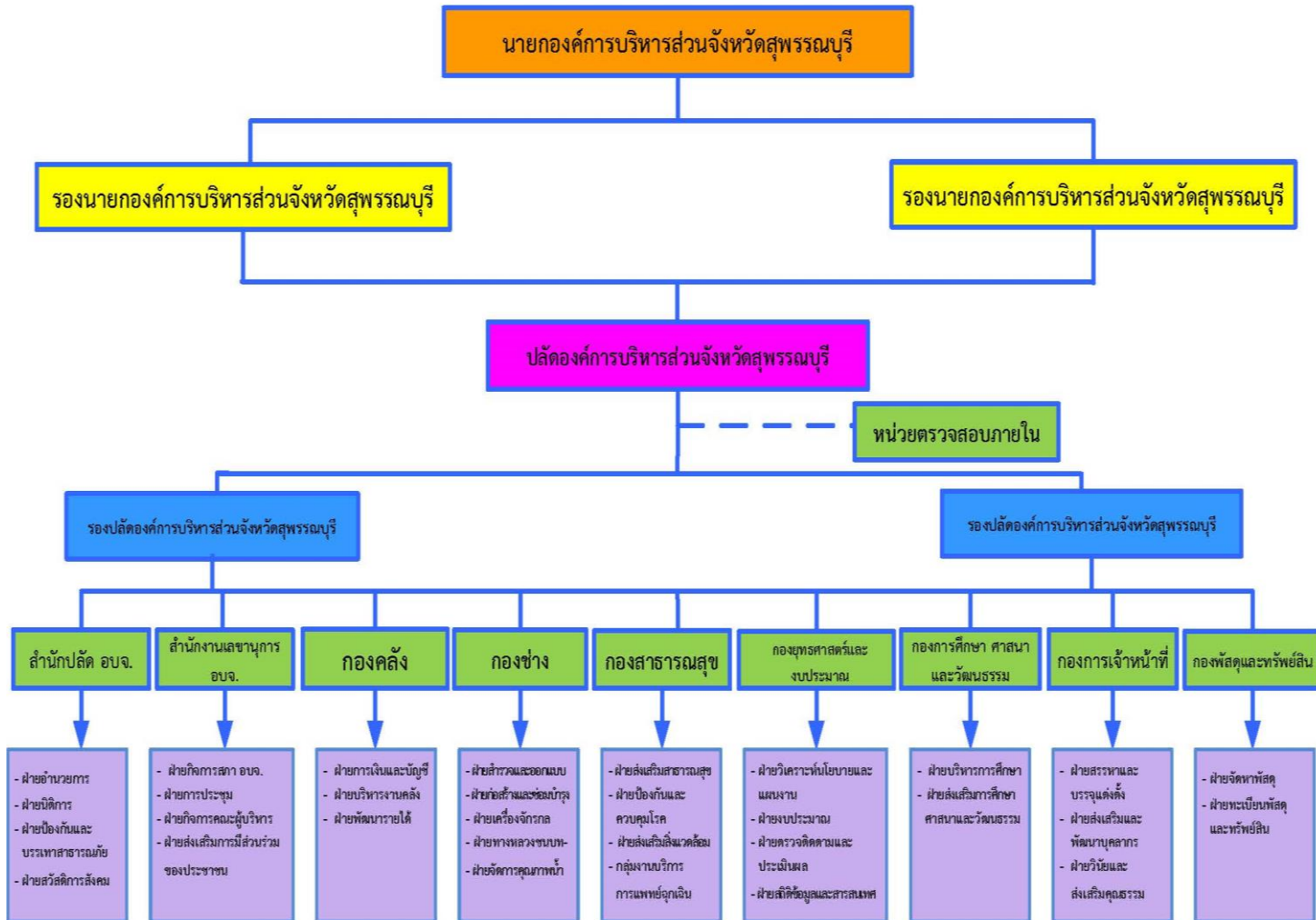
**ทิศตะวันตก** ติดต่อกับจังหวัดกาญจนบุรี

**ตาราง เนื้อที่ของอำเภอต่าง ๆ ในจังหวัดสุพรรณบุรี**

อำเภอ	เนื้อที่ (ตร.กม.)	อันดับที่
1. อำเภอเมืองสุพรรณบุรี	540.917	5
2. อำเภอดอนเจดีย์	252.081	9
3. อำเภอบางปลาม้า	481.298	6
4. อำเภอสองพี่น้อง	750.381	2
5. อำเภอศรีประจันต์	180.986	10
6. อำเภอสามชุก	355.917	8
7. อำเภอเดิมบางนางบวช	552.330	4
8. อำเภออู่ทอง	630.290	3
9. อำเภอด่านช้าง	1,193.599	1
10. อำเภอหนองหญ้าไซ	420.209	7
<b>รวม</b>	<b>5,358.008</b>	

ที่มา : สำนักงานสถิติแห่งชาติ สำนักนายกรัฐมนตรี

## ๑.๒ โครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ



## ๒. วิสัยทัศน์

“องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัดสุพรรณบุรี เป็นองค์กรชั้นนำ ด้านการผลิตอาหาร ผลิตภัณฑ์มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน เป็นศูนย์กลาง การศึกษา การกีฬา การท่องเที่ยว การดนตรี การอาชีพ ใช้ทรัพยากรธรรมชาติ อย่างยั่งยืน มีคุณภาพชีวิตที่ดี ประชาชนมีความสุข และปลอดภัย”

## ๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐)

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาคุณภาพผลผลิตทางการเกษตร อุตสาหกรรม เกษตรอุตสาหกรรม พาณิชยกรรม การแปรรูปและผลิตภัณฑ์ เพื่อการบริโภคและการส่งออก

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การเสริมสร้างและพัฒนาการท่องเที่ยวโดยการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้เกิดความสมดุล

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การยกระดับคุณภาพชีวิต และความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การขยายฐานโอกาสและคุณภาพในการศึกษาทุกระดับให้ตรงกับความต้องการประชาชน

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริมให้กีฬาอยู่ในหัวใจชาวสุพรรณบุรีและมีความสามารถทางด้านกีฬาสู่ความเป็นเลิศ

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การส่งเสริมสถาบันของชาติและการนำการเปลี่ยนแปลงด้านการบริหารและบริการ เพื่อประโยชน์ของประชาชน

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบสาธารณูปโภคให้อยู่ในเกณฑ์ที่ได้มาตรฐาน

#### ๔. เป้าประสงค์

๑. เพิ่มมูลค่าผลิตภัณฑ์ สินค้าเกษตร อุตสาหกรรมและเกษตร อุตสาหกรรมและส่งเสริมการส่งออกสินค้าเกษตรอุตสาหกรรม
๒. เพิ่มมูลค่าและคุณภาพด้านผลิตภัณฑ์อาหาร
๓. เพิ่มรายได้จากการท่องเที่ยวและการจำหน่ายผลิตภัณฑ์สินค้าท้องถิ่น
๔. พัฒนาบึงฉวากเฉลิมพระเกียรติฯ ให้เป็นแหล่งท่องเที่ยวและแหล่งอนุรักษ์พันธุ์พืชพันธุ์สัตว์ที่ยั่งยืน
๕. พัฒนาแหล่งท่องเที่ยวเดิมพร้อมส่งเสริมแหล่งท่องเที่ยวใหม่ในท้องถิ่นให้ได้มาตรฐาน
๖. พัฒนาและสร้างสรรค์ด้านการดนตรีให้ได้มาตรฐานสู่สากล
๗. พัฒนากีฬาขั้นพื้นฐานและกีฬาเพื่อมวลชน
๘. ส่งเสริม และพัฒนาการกีฬาสู่ระดับอาชีพ
๙. เสริมสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีและแก้ไขปัญหาความยากจน
๑๐. เสริมสร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การแก้ไขปัญหา ยาเสพติด และนโยบายรัฐ
๑๑. เสริมสร้างคุณภาพชีวิตให้ประชาชนตามแนวยุทธศาสตร์อยู่ดีมีสุข
๑๒. สนับสนุนส่งเสริมแนวนโยบายคนดีศรีสุพรรณ
๑๓. เพิ่มโอกาสทางการศึกษาและยกระดับคุณภาพการศึกษาให้ได้มาตรฐานการศึกษาชาติ
๑๔. มีการอนุรักษ์ ฟื้นฟู ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในจังหวัดให้เอื้ออำนวยประโยชน์อย่างยั่งยืน
๑๕. การเทิดทูนสถาบันของชาติ
๑๖. ยกระดับคุณภาพการบริหารและการบริการด้วยความโปร่งใส
๑๗. บูรณาการตามหลักธรรมาภิบาล

#### ๕. กลยุทธ์

- ๑) พัฒนาระบบการแปรรูปและเพิ่มมูลค่าสินค้าเกษตรและผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพมาตรฐาน
- ๒) สนับสนุนและพัฒนาข้อมูลสารสนเทศด้านการผลิตและด้านการตลาดให้เกิดความก้าวหน้าและทันกับเทคโนโลยีในปัจจุบัน
- ๓) สนับสนุนการสร้างเครือข่าย องค์กรต่างๆ เพื่อสร้างผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพและมาตรฐาน
- ๔) คุณภาพความปลอดภัยและความมั่นคงด้านอาหาร
- ๕) ส่งเสริมกิจกรรมประเพณี และวัฒนธรรมเพื่อการอนุรักษ์และการท่องเที่ยว
- ๖) สร้างและพัฒนาปรับปรุงแหล่งท่องเที่ยวของจังหวัด
- ๗) ส่งเสริมสินค้าและผลิตภัณฑ์ OTOP ทั้งทางด้านเกษตร และเกษตรอุตสาหกรรมให้มีคุณภาพ
- ๘) ส่งเสริมกิจกรรมด้านดนตรีและนันทนาการ
- ๙) พัฒนาบึงฉวากให้เป็นแหล่งท่องเที่ยวระดับสากล
- ๑๐) ส่งเสริมพัฒนาการกีฬาเพื่อก้าวสู่ความเป็นเลิศ
- ๑๑) ส่งเสริมการเล่นกีฬาเพื่อการออกกำลังกายของประชาชน
- ๑๒) ส่งเสริม สนับสนุนการกีฬาระดับเยาวชนในสถานศึกษา
- ๑๓) ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมตามเกณฑ์เมืองไทยแข็งแรง (Healthy Thailand)
- ๑๔) เสริมสร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑๕) ส่งเสริม สนับสนุนการป้องกันแก้ไขปัญหา ยาเสพติดในชุมชนครอบคลุมระดับจังหวัด
- ๑๖) พัฒนาคอนกรีตพื้นฐานเพื่อการพัฒนาสังคม เช่น โครงการคนดีศรีสุพรรณ
- ๑๗) ส่งเสริมพัฒนาระบบข้อมูลพื้นฐานเพื่อการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการพัฒนาคุณภาพชีวิต

- ๑๘) ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมอาสาสมัครต่างๆ
- ๑๙) ส่งเสริม สนับสนุนองค์กรเครือข่ายต่างๆ ในการแก้ไขปัญหาความยากจน
- ๒๐) ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมวิสาหกิจชุมชน
- ๒๑) เสริมสร้างหมู่บ้านและชุมชนตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
- ๒๒) ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมของผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาส และผู้ติดเชื้อเอดส์
- ๒๓) ส่งเสริม และสนับสนุนกิจกรรมสถาบันการศึกษาทุกระดับ สนับสนุนการจัดตั้งศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก  
ระดับตำบล และพัฒนาศักยภาพบุคลากรทางการศึกษา
- ๒๔) ยกระดับคุณภาพการศึกษาตามมาตรฐานการศึกษาแห่งชาติ
- ๒๕) ส่งเสริม สนับสนุนการศึกษาในทุกระดับทั้งในระบบ นอก ระบบ และการศึกษาตามอัธยาศัย
- ๒๖) พัฒนาคุณภาพแม่น้ำท่าจีนและคลองสาขาให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน
- ๒๗) พัฒนาแหล่งน้ำและทรัพยากรธรรมชาติให้มีความสมดุล
- ๒๘) การจัดการขยะมูลฝอยอย่างมีระบบ
- ๒๙) ส่งเสริมพื้นที่สีเขียวและการใช้พลังงานทดแทน
- ๓๐) การเปิดทุนสถาบันของชาติและส่งเสริมการปกครองระบอบประชาธิปไตย
- ๓๑) ส่งเสริมการทำงานร่วมกันในทุกภาคฝ่ายทั้งภาคราชการและเอกชน
- ๓๒) ส่งเสริมองค์กรตรวจสอบภาคประชาชน
- ๓๓) บริการประชาชนด้วยความรวดเร็วและโปร่งใส
- ๓๔) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมและการบูรณาการแบบพหุภาคีและจริยธรรม คุณธรรม
- ๓๕) ก่อสร้างและปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานให้เป็นไปตามมาตรฐาน
- ๓๖) ปรับปรุงสาธารณูปโภค สาธารณูปการ ให้มีมาตรฐานครอบคลุมทั้งจังหวัด
- ๓๗) การจัดทำผังเมืองรวม ระบบการคมนาคมและการขนส่ง
- ๓๘) ส่งเสริมกิจกรรมประชาพิจารณ์ ก่อเกิดกระบวนการในการจัดทำโครงการกิจกรรมต่าง ๆ
- ๓๙) ส่งเสริมการติดตามประเมินผลในรูปแบบงานวิจัย ฯลฯ

## บทที่ ๓

# แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี

### ๑. นโยบายวัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีมีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี ตามยุทธศาสตร์ที่สำคัญ โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- ๑) ให้มีระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีเอกสารแสดงแนวทางและระบุปัจจัยความเสี่ยงให้ทราบทุกหน่วยงานในองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี
- ๒) การบริหารความเสี่ยงจะต้องครอบคลุมทุกระดับ และทุกหน่วยงานในองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีทั้งที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายในและภายนอก เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- ๓) ให้ทุกหน่วยงานในองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีรวมทั้งผู้บริหารทุกระดับเข้าใจ และให้ความสำคัญกับการบ่งชี้และการควบคุมความเสี่ยงมีวิธีการและแนวทางการปฏิบัติที่เป็นแนวทางเดียวกันในการระบุประเมินและจัดการความเสี่ยง
- ๔) ให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร

### ๒. บทบาทหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหาร ทำหน้าที่กำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและกำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ทำหน้าที่จัดเตรียมข้อมูล/เอกสารเพื่อทบทวนแผนงาน/โครงการที่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์คัดเลือกโครงการ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามความก้าวหน้าของการดำเนินการและรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหาร
๓. ผู้บริหารระดับสำนัก/กอง/ฝ่าย/งาน ทำหน้าที่ศึกษาทำความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงให้ความรู้กับบุคลากรในหน่วยงาน และจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงาน รวมทั้งติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
๔. บุคลากรในหน่วยงาน ทำหน้าที่ทำความเข้าใจ และดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

### ๓. โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี ประกอบด้วย

**๑. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี** มีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

องค์ประกอบ

(๑) รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี (๑)	ประธานกรรมการ
(๒) ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี	รองประธานกรรมการ
(๓) รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี	กรรมการ
(๔) หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี	กรรมการ
(๕) เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี	กรรมการ
(๖) ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
(๗) ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
(๘) ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน	กรรมการ
(๙) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	กรรมการ
(๑๐) ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่	กรรมการ
(๑๑) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข	กรรมการ
(๑๒) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	กรรมการ
(๑๓) ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	กรรมการ/เลขานุการ
(๑๔) หัวหน้าฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล	ผู้ช่วยเลขานุการ

มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- (๑) กำหนดนโยบาย วิธีการและแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี
- (๒) กำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี
- (๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี
- (๕) รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี และเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี
- (๖) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ
- (๗) แต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อดำเนินการในเรื่องที่คณะกรรมการเห็นสมควร
- (๘) ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

**๒. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี**

องค์ประกอบและหน้าที่ ดังนี้

องค์ประกอบ

๒.๑ ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ		ประธานคณะทำงาน
๒.๒ นางมาริสา วิทยนวัฒน์	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะทำงาน
๒.๓ นางชยาภา สุกใส	หัวหน้าฝ่ายป้องกันควบคุมโรค	คณะทำงาน
๒.๔ นายศรายุทธ นกใหญ่	นักจัดการงานทั่วไป ปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๒.๕ นางสาวภูวษา ธัญจรัสพร	นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ	คณะทำงาน

๒.๖	นางจุฑาภักดิ์ ศรีมหาพันธุ์	เจ้าพนักงานธุรการ ปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
๒.๗	นายสิทธิศักดิ์ ทรัพย์สวัสดิ์	เจ้าพนักงานธุรการ ชำนาญงาน	คณะทำงาน
๒.๘	นางสาวกุลณัฐธรา วงศ์จันทร์ดี	นักจัดการงานทั่วไป ปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๒.๙	นางสาวพรพรรณ ชูบเลี้ยง	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
๒.๑๐	นางพิมพ์วิทย์ เขาสื่อ	เจ้าพนักงานธุรการ ชำนาญงาน	คณะทำงาน
๒.๑๑	หัวหน้าฝ่ายวิเคราะห์นโยบายและแผนงาน		คณะทำงาน
๒.๑๒	หัวหน้าฝ่ายงบประมาณ		คณะทำงาน
๒.๑๓	หัวหน้าฝ่ายสถิติข้อมูลและสารสนเทศ		คณะทำงาน
๒.๑๔	หัวหน้าฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล		คณะทำงาน/เลขานุการ
๒.๑๕	ว่าที่ร้อยตรีหญิงกัญญา สารข้าว นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติการ		ผู้ช่วยเลขานุการ

หน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) รวบรวมข้อมูลของส่วนราชการนำมาวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

(๒) จัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี เสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) สนับสนุนและประสานส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี ให้ปฏิบัติตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี

(๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี

(๕) จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี และเสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี

(๖) ทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ

(๗) ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย



## บทที่ ๔

### กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

#### ๑. การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี เพื่อรับผิดชอบในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี โดยคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ดังนี้

แผนภาพกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง



#### ๑.๑ กำหนดวัตถุประสงค์

การกำหนดวัตถุประสงค์ หมายถึงการกำหนดสิ่งที่จะต้องดำเนินการให้สำเร็จหรือกำหนดผลลัพธ์ของการดำเนินการ การกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนจะช่วยระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้อย่างครบถ้วน โดยอาจใช้หลักแบบ SMART ประกอบด้วย

Specific มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจน

Measurable สามารถวัดผลหรือประเมินผลได้

Attainable สามารถปฏิบัติให้บรรลุผลได้

Relevant มีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร

Timely มีกรอบระยะเวลาที่แน่นอน

องค์กรควรใช้การกำหนดวัตถุประสงค์แบบ SMART เพื่อเป็นแนวทางในการกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กร ซึ่งจะทำให้การบริหารงานและการดำเนินงานสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ขององค์กร

วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ตามแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

## ๑.๒ การระบุความเสี่ยง (Event Identification)

โดยพิจารณาจากกิจกรรมของแผนงาน/โครงการที่ดำเนินการ นำมาวิเคราะห์จากสถานการณ์ ในอนาคตที่อาจส่งผลให้กิจกรรมนั้นไม่สามารถบรรลุผลได้ หรือสถานการณ์ในอนาคตที่อาจจะส่งผลต่อการ ดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งระบุประเภทของปัจจัยเสี่ยง ๔ ประเภท ได้แก่

- ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
- ๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
- ๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
- ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

ตามแบบฟอร์ม RM - ๑ แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

ตามแบบฟอร์ม RM - ๒ แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง

## ๑.๓ การประเมินความเสี่ยง (Risk assessment)

คือ การทบทวนมาตรการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงปัจจุบัน การวิเคราะห์โอกาสและ ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการจัดระดับความเสี่ยง เพื่อนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบ และทำการคำนวณระดับความรุนแรงของความเสี่ยง โดยนำระดับ ความรุนแรงที่ได้จากการคำนวณมาเปรียบเทียบกับระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ ซึ่งกำหนดระดับ ความรุนแรงที่ยอมรับได้ เป็น ๒ ระดับ ตามประเภทของปัจจัยเสี่ยง ดังนี้

ปัจจัยเสี่ยงจากภายใน กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๙

ปัจจัยเสี่ยงจากภายนอก กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๑๖

และนำผลการประเมินมากำหนดเป็นแผนภูมิความเสี่ยง ตามแบบฟอร์มแผนภูมิความเสี่ยง และทำการประเมิน และกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ

### ขั้นตอนการดำเนินการ มีดังนี้

๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับ ของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการ ให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และ สูงมาก ดังนี้

### เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ เชิงปริมาณ

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	สูงมาก	ระหว่าง ๑-๔ ครั้งต่อสัปดาห์
๔	สูง	ระหว่าง ๑-๖ เดือนต่อครั้ง
๓	ปานกลาง	ระหว่าง ๖-๑๒ เดือนต่อครั้ง
๒	น้อย	มากกว่า ๑ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

### เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ เชิงคุณภาพ

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นทุกครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดแต่นาน ๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดในกรณีที่มีการยกเว้น การปฏิบัติ

### เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงเชิงปริมาณ

ระดับคะแนน	ผลกระทบ	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	สูงมาก	> ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	> ๕ แสน- ๕ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	> ๑-๕ แสนบาท
๒	น้อย	> ๑๐,๐๐๐-๑ แสนบาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐

### เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงเชิงคุณภาพ

#### ด้านภาพลักษณ์องค์กร

ระดับคะแนน	ผลกระทบ	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	รุนแรงมาก	มีข่าวผ่านสื่อต่างๆในเชิงลบ มากกว่า ๓ วัน
๔	รุนแรง	ข่าวผ่านสื่อต่างๆในเชิงลบ มากกว่า ๓ วัน
๓	ปานกลาง	ข่าวผ่านสื่อต่างๆในเชิงลบ ๒ วัน
๒	น้อย	ข่าวผ่านสื่อต่างๆในเชิงลบ
๑	น้อยมาก	แก้ไขได้ภายใน ๑ วัน

### เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงเชิงคุณภาพ

#### ด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบ	ความเสียหาย
๕	รุนแรงมาก	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานตามสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๕๐%
๔	รุนแรง	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานตามสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๕๐-๖๙%
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือ ดำเนินงานตามสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๗๐-๗๙%
๒	น้อย	ผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานตามสำเร็จตามแผนงาน/โครงการน้อยกว่า ๘๐-๘๙%
๑	น้อยมาก	ผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานตามสำเร็จตามแผนงาน/โครงการน้อยกว่า ๘๙%

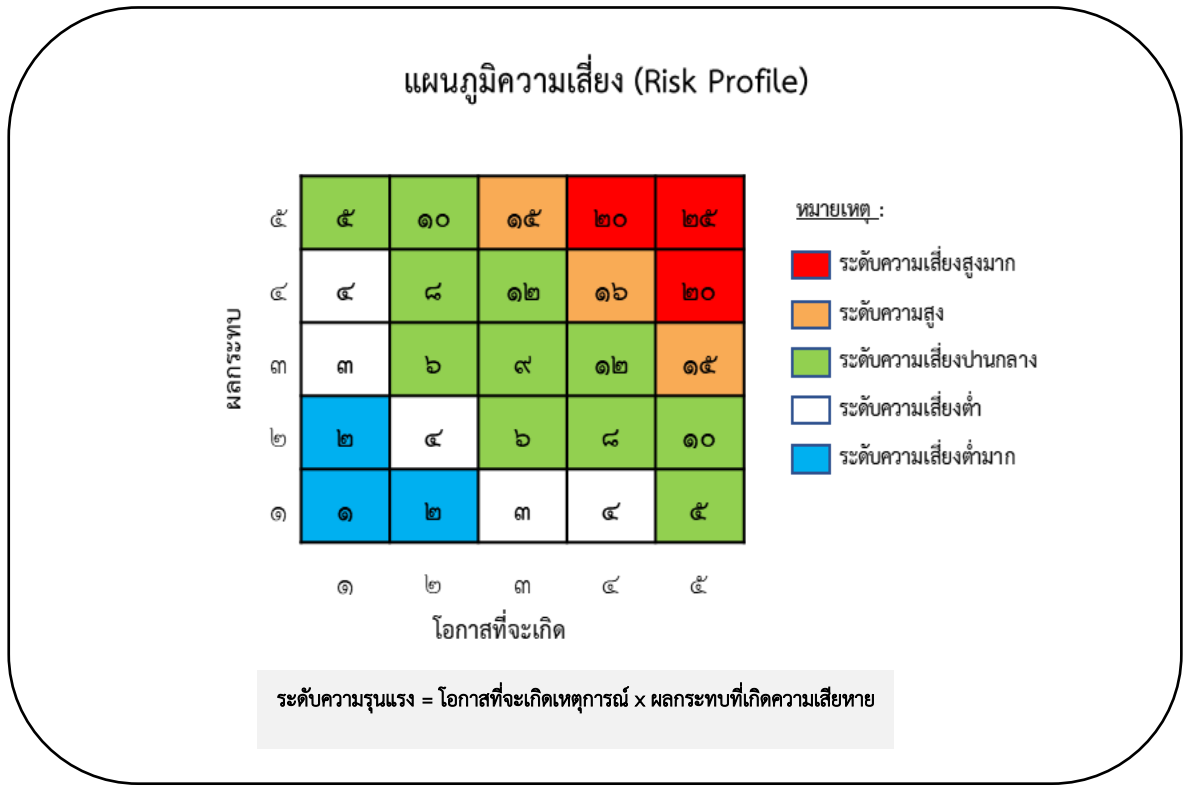
**๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง** เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดนั้นมาก น้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

**๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง** เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

**๔) การจัดลำดับความเสี่ยง (Prioritize)** เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะต้องนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลปฏิบัติงาน/โครงการที่หน่วยงานรับผิดชอบ เพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ตาม ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก และเลือกความเสี่ยงสูง และสูงมากมาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง โดยใช้เกณฑ์ในการแบ่ง ดังนี้



**เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง**  
**ระดับความเสี่ยง = ค่าระดับของโอกาสที่จะเกิด x ค่าระดับของผลกระทบ**

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส & ผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๒๐ - ๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยงให้ลดลงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๑๕-๑๖	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕ - ๑๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
ต่ำ	๓ - ๔	อยู่ในระดับที่พอยอมรับได้ แต่ยังคงต้องควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก	๑ - ๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

#### ๑.๔ การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

คือ การนำปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความสูงและสูงมาก มาวิเคราะห์เพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง กำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ ตามแบบฟอร์ม RM - ๒-๑ แบบฟอร์มการระบุเหตุการณ์และประเมินความเสี่ยง และตามแบบฟอร์ม RM - ๓ แบบแสดงแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง/แผนบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

**กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง** คณะกรรมการฯ ได้กำหนดกลยุทธ์/แนวทางในการจัดการความเสี่ยง ไว้ ๔ วิธี ดังนี้

##### (๑) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)

หมายถึง การไม่ต้องมีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาส หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก กรณีนี้ใช้ความเสี่ยงที่มีน้อย ความน่าจะเป็นจะเกิดน้อยหรือว่ามีต้นทุนในการบริหารความเสี่ยงสูง ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรง และไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการยอมรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการ ติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

##### (๒) การลดความเสี่ยง (Risk Reduction) หรือควบคุมความเสี่ยง (Risk Control)

หมายถึง การลดโอกาสความน่าจะเป็นจะเกิดหรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุมเพื่อป้องกันการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการรวมกับแผนสำรองในเหตุฉุกเฉิน เช่นการปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับบุคลากรและจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน

##### (๓) การกระจาย (Risk Sharing) หรือโอนความเสี่ยง (Risk Spreading)

หมายถึง การกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยองค์กรภายนอก หรือการจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน (Outsource)

##### (๔) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)

หมายถึง การหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น หยุดการดำเนินกิจกรรม การเปลี่ยนวัตถุประสงค์หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยง การปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงาน การลดขนาดของงานหรือกิจกรรม ที่จะดำเนินการลงหรือเลือกกิจกรรมที่สามารถยอมรับได้มากกว่า เป็นต้น

## ๒. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี

คณะกรรมการและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีได้ประชุมร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของแผนงาน/โครงการ ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ พร้อมหาวิธีการในการจัดการความเสี่ยง โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงสูงและสูงมาก โดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกโครงการในการวิเคราะห์ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี ดังนี้

๑. เป็นโครงการที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ
๒. เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณจากงบประมาณรายจ่ายประจำปี/หรือได้รับงบประมาณภายนอก
๓. เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
๔. เป็นโครงการที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น

หลักเกณฑ์		เกณฑ์คะแนน		
		1	2	3
ก	เป้าหมาย (ผลผลิตของโครงการ)	เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณและคุณภาพ
	ความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์	ไม่ได้้อยู่ภายใต้ยุทธศาสตร์ของ อบจ. โดยตรง	-	อยู่ภายใต้ยุทธศาสตร์ของ อบจ. โดยตรง
ข	จำนวนงบประมาณ	ได้รับงบประมาณ ไม่ต่ำกว่า 300,000 บาท แต่ไม่เกิน 499,999 บาท หรือกำหนดเอง	ได้รับงบประมาณ ไม่ต่ำกว่า 500,000 บาท แต่ไม่เกิน 999,999 บาท หรือกำหนดเอง	ได้รับงบประมาณเกิน 1,000,000 บาท หรือ กำหนดเอง
	งบประมาณ	ไม่ได้รับงบประมาณ	-	ได้รับงบประมาณ
ค	ผู้รับบริการ	เป็นผู้ได้รับบริการภายใน สำนัก/กอง	เป็นผู้ได้รับบริการภายใน อบจ. (ระหว่างสำนัก/กอง)	เป็นผู้ได้รับบริการภายนอก (ประชาชนทั่วไป)

ลำดับ ที่	โครงการ	คะแนน			
		เป้าหมาย (ก)	งบประมาณ (ข)	ผู้รับบริการ (ค)	รวม (ก×ข×ค) = (ง)
<b>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การยกระดับคุณภาพชีวิต และความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน</b>					
๑	โครงการส่งเสริมสุขภาพและป้องกันควบคุมโรคต่างๆ ในเขตพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรี เป้าหมาย ๑๐ อำเภอ งบประมาณ ๓๕,๕๐๐,๐๐๐ บาท (กองสาธารณสุข)	๓	๓	๓	๒๗
๒	โครงการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (สำนักปลัดฯ)	๑	๑	๒	๒
๓	โครงการเพิ่มศักยภาพในการป้องกันชีวิตและทรัพย์สิน ของประชาชน เป้าหมายจัดซื้อกล้องโทรทัศน์วงจรปิด ชนิดเครือข่ายพร้อมติดตั้ง ใน ๗ อำเภอ จำนวนไม่น้อย กว่า ๑๓๕ ตัว งบประมาณ ๑๔,๒๕๙,๕๐๐ บาท (กองยุทธศาสตร์)	๓	๓	๓	๒๗ ***
<b>ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การขยายฐานโอกาสและคุณภาพในการศึกษาทุกระดับให้ตรงกับความต้องการประชาชน</b>					
๑	กิจกรรมปรับปรุงกระบวนการจัดจ้างรถโดยสารตาม รายละเอียดที่ขออนุมัติตามโครงการส่งเสริมการศึกษา เพื่อพัฒนาศักยภาพเด็กและเยาวชนจังหวัดสุพรรณบุรี งบประมาณ ๑๓,๒๗๐,๐๐๐ บาท (กองการศึกษา)	๑	๓	๒	๖
<b>ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การส่งเสริมสถาบันของชาติและการนำการเปลี่ยนแปลงด้านการบริหารและบริการเพื่อประโยชน์ของประชาชน</b>					
๑	โครงการ อบรม.พบประชาชน งบประมาณ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท (สำนักงานเลขานุการ)	๑	๓	๓	๙
<b>ยุทธศาสตร์ที่ ๗. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบสาธารณูปโภคให้อยู่ในเกณฑ์ที่ได้มาตรฐาน</b>					
๑	โครงการปรับปรุงซ่อมแซมผิวจราจรลาดยางแอสฟัลต์ติก คอนกรีตบนสายทางที่อยู่ในความรับผิดชอบขององค์การ บริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี เป้าหมาย ปรับปรุงสายทาง จำนวน ๑๑๐ สายทาง งบประมาณ ๔,๗๓๐,๐๐๐ บาท (กองช่าง)	๓	๓	๓	๒๗ ***
<b>โครงการที่ไม่ได้อยู่ในยุทธศาสตร์ของ อบจ.สุพรรณบุรี</b>					
๑	รายละเอียดทรัพย์สินระหว่างพัสดุที่มีอยู่จริงและ ทะเบียนคุมพัสดุไม่ถูกต้องตรงกัน (กองพัสดุฯ)	๑	๑	๒	๒
๒	ควบคุมการบันทึกจ่ายเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e - LAAS) ให้มี ความถูกต้องและครบถ้วน (กองคลัง)	๑	๑	๒	๒

หมายเหตุ : ผลการคัดเลือก

๑. ทุกสำนัก/กอง คัดเลือกโครงการ ไม่เกิน ๑ โครงการต่อยุทธศาสตร์

๒. โครงการรวมภายในสำนัก/กอง ไม่เกิน ๓ โครงการต่อสำนัก/กอง

\*\* โครงการที่แต่ละกองในองค์การบริหารส่วนจังหวัดส่งแบบ RM-๑ นำมาคัดเลือกในที่ประชุม

จากผลการพิจารณาคัดเลือกโครงการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในคราวประชุมคณะกรรมการและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๕ มีมติให้ความเห็นชอบอนุมัติโครงการเพิ่มศักยภาพในการป้องกันชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน จำนวน ๑ โครงการ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี



## แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

แบบ RM-1

ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กระบวนการงาน /กิจกรรม ที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
<p>ยุทธศาสตร์ที่ : ๓</p> <p>การยกระดับคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน</p>	<p>โครงการเพิ่มศักยภาพในการป้องกันชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน</p>	<p>๑. เพื่อให้มีระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิดและศูนย์ควบคุมสั่งการภายใน ที่สามารถรองรับการเชื่อมโยงเครือข่ายระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิดของหน่วยงานต่าง ๆ ทั้งภาครัฐ และภาคเอกชนในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรี</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการรักษาความสงบเรียบร้อย ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนในจังหวัดสุพรรณบุรี และสามารถนำเหตุการณ์ไปเป็นข้อมูลและหลักฐานประกอบในการพิจารณาคดี กรณีเกิดปัญหาอาชญากรรม ปัญหายาเสพติด อุบัติเหตุ และภัยพิบัติต่าง ๆ</p> <p>๓. เพื่อบูรณาการของการทำงานร่วมกันกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการคามความเชื่อมั่นและการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน</p> <p>๔. เพื่อยกระดับมาตรฐานความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนและนักท่องเที่ยวในจังหวัดสุพรรณบุรี</p>	<p>ดำเนินการจัดซื้อกล้องโทรทัศน์วงจรปิดชนิดเครือข่ายและอุปกรณ์อื่น ๆ พร้อมติดตั้งฯ ในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรี จำนวนไม่น้อยกว่า ๑๓๕ ตัว</p>	<p>ดำเนินการจัดซื้อกล้องโทรทัศน์วงจรปิดชนิดเครือข่ายและอุปกรณ์อื่น ๆ พร้อมติดตั้งและเชื่อมโยงบูรณาการระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิดในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรี และระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิดขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีให้เป็นระบบเดียวกัน</p> <p style="text-align: right;">แบบ RM-2</p>

## แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง

งานหลัก ของฝ่าย  (1)	วัตถุประสงค์ (เพื่อ)/ เป้าหมาย  (2)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน  (3)	สถานะ ปัจจุบัน  (4)	Risk ID  (5)	ความเสี่ยง  (6)	ประเภท ความเสี่ยง  (7)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาส ที่จะเกิด (L)  (10)	ผล กระทบ (C)  (11)	ระดับ ความ เสี่ยง  (12)
							ภายนอก	ภายใน	ทาง ตรง	ทาง อ้อม			
							(8)		(9)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
โครงการ เพิ่ม ศักยภาพ ในการ ป้องกัน ชีวิตและ ทรัพย์สิน ของ ประชาชน	๔. เพื่อ ยกระดับ มาตรฐาน ความปลอดภัย ในชีวิตและ ทรัพย์สินของ ประชาชนและ นักท่องเที่ยว ในจังหวัด สุพรรณบุรี	นายเทพทัต ธัญญเจริญ	<input type="checkbox"/> ดำเนินการ แล้ว <input checked="" type="checkbox"/> อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	○	องค์กร ปกครอง ส่วนท้องถิ่น ในพื้นที่บาง แห่งไม่ อนุญาตให้ ติดตั้ง กล้องโทรทัศน์ วงจรปิด	ด้านการ ปฏิบัติงาน	✓			✓	๕	๓	๑๕ (สูง)

แบบ RM 2-1

## แบบฟอร์มการระบุเหตุการณ์และประเมินความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง/ความเสี่ยง (1)	L (2)	C (3)	ระดับความเสี่ยง (4)	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง (5)	การตอบสนองความเสี่ยง (6)
ด้านการปฏิบัติงาน /องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นในพื้นที่บาง แห่งไม่อนุญาตให้ติดตั้ง กล้องโทรทัศน์วงจรปิด	5	3	15	1 - 4	<input checked="" type="checkbox"/> ลดความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่ายโอนความเสี่ยง

## แบบแสดงแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง/แผนบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-3

ประเภทความเสี่ยง  (1)	ความเสี่ยง  (2)	ปัจจัยเสี่ยง  (3)	แนวทาง ตอบสนอง ต่อความเสี่ยง  (4)	แผนงาน/กิจกรรม  (5)	ผู้รับผิดชอบ/ ผู้รับผิดชอบหลัก  (6)	ระยะเวลา ดำเนินการ  (7)
ด้านการ ปฏิบัติงาน	การติดตั้งกล้องโทรทัศน์ วงจรปิดชนิดเครือข่าย ในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรี อาจจะไม่ถึงจำนวน ๑๓๕ ตัว ตามเป้าหมาย	องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นในพื้นที่บาง แห่งไม่อนุญาตให้ติดตั้ง กล้องโทรทัศน์วงจรปิด	<input checked="" type="checkbox"/> ลดความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่ายโอนความเสี่ยง	๑. สำรวจความต้องการ ติดตั้งกล้องโทรทัศน์วงจร ปิดในพื้นที่ จังหวัด สุพรรณบุรี ๒. ประสานงานกับ หน่วยงานในพื้นที่ที่มี ความต้องการติดตั้ง กล้องโทรทัศน์วงจรปิดโดย ให้เขียนโครงการขอรับ การสนับสนุน งบประมาณมายัง อบจ. โดยโครงการที่ขอต้องไม่ ซ้ำซ้อนกับหน่วยงานอื่น ๓. อบจ. นำโครงการ บรรจุเข้าแผนพัฒนา ท้องถิ่นและตั้งใน งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ	นายเทพทัต ธีบุญเจริญ	๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

## ๑. โครงการเพิ่มศักยภาพในการป้องกันชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน

### ๑.๑ เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ เชิงคุณภาพ

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นทุกครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดแต่นาน ๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดในกรณีที่มีการยกเว้นการปฏิบัติ

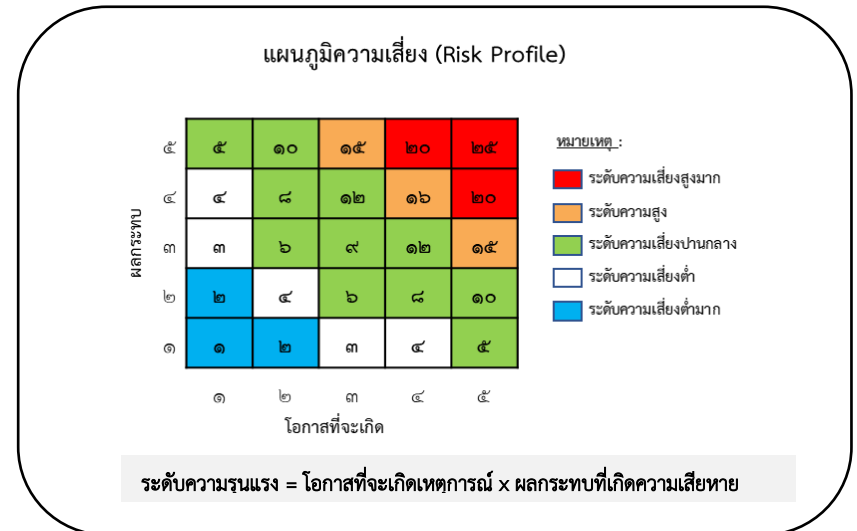
### ๑.๒ เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงเชิงคุณภาพ

#### ด้านการดำเนินงาน

ระดับคะแนน	ผลกระทบ	ความเสียหาย
๕	รุนแรงมาก	มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ ๙๐ % ขึ้นไป
๔	รุนแรง	มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการน้อยกว่า ๘๐-๘๙%
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการน้อยกว่า ๗๐-๗๙%
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการน้อยกว่า ๕๐-๖๙%
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการน้อยกว่า ๕๐%

๑.๓ เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส & ผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๒๐ - ๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัด จัดการความเสี่ยงให้ลดลงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๑๕-๑๖	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕ - ๑๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
ต่ำ	๓ - ๔	อยู่ในระดับที่พอยอมรับได้ แต่ยังคงต้องควบคุมเพื่อป้องกัน ไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก	๑ - ๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง



### ๓. การติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน

จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผลคือเป็นการประเมินคุณภาพ และความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไปหรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบถาม หน่วยงานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตามพร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ได้กำหนดแนวทางการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ โดยให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม RM - ๔ - RM - ๗ ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการฯ จะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรีและผู้กำกับดูแลทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนพฤศจิกายน ของทุกปี

### ๔. การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะทำงานจัดทำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงจะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผลมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลด และควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยง ที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี มีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

### ๕. การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วน จังหวัดสุพรรณบุรีจะดำเนินการทบทวนความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่/ความเสี่ยงที่พบใหม่ เพื่อนำมาประเมินความเสี่ยงใหม่ และจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และทบทวนแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกชั้นตอนเพื่อปรับปรุงและพัฒนาแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงาน ในช่วงเวลาถัดไปอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง อย่างน้อยภายในเดือนธันวาคม ของทุกปี

## ๖. ปฏิทินการบริหารจัดการความเสี่ยง

## แผนการปฏิบัติงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ลำดับ ที่	แผนการปฏิบัติงาน	ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕											หมายเหตุ			
		ปี ๒๕๖๔			ปี ๒๕๖๕											
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.		ก.ย.		
๑	ดำเนินการแจ้งให้ส่วนราชการ ดำเนินการดังนี้ ๑.๑ จัดทำรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๕ (แบบรายงาน RM - ๓) เพื่อติดตามความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ๑.๒ ดำเนินการจัดส่งรายชื่อคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงาน และแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ๑.๓ ดำเนินการจัดทำตารางแสดงการวิเคราะห์ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแบบ RM - ๑ ๑.๔ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามแบบRM - ๒	←		→												
๒	ดำเนินการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการเสี่ยงขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี และแผนการปฏิบัติงานการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ				←	→										
๓	ดำเนินการประชุมคณะกรรมการ และคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี เพื่อดำเนินการดังนี้ ๓.๑ รายงานผลการติดตามแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ (แบบรายงาน RM - ๓) ๓.๒ ร่วมกันการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตามแบบการรายงาน RM-๑ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี และแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตามแบบ RM - ๒								←	→						
	๓.๓ พิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการของส่วนราชการเพื่อนำมาจัดทำร่างแผน บริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสุพรรณบุรี															
	๓.๔ ดำเนินการจัดทำร่างและตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลร่างแผนบริหาร จัดการความเสี่ยงของอบจ.สุพรรณบุรี และจัดทำบันทึกเสนอนายกอบจ. เพื่อขออนุมัติแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของอบจ.สุพรรณบุรี															
๔	ให้ส่วนราชการจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของอบจ. สุพรรณบุรี(แบบRM-๓) จัดส่งให้กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ เพื่อรวบรวม เสนอคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ								←	→						
๕	คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของอบจ.สุพรรณบุรีประชุมเพื่อติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ และจัด ทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ										←	→				
๖	จัดทำบันทึกเสนอนายกอบจ.สุพรรณบุรี รายงานผลการดำเนินงานตาม แผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ เพื่อทราบ												←	→		



## บทที่ ๕

### เอกสารการบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดจนการรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วยแบบฟอร์มในการจัดทำ ดังนี้

๑. แบบฟอร์มแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ RM-๑)
  ๒. แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง (แบบ RM-๒)
  ๓. แบบฟอร์มการระบุเหตุการณ์และประเมินความเสี่ยง (แบบ RM-๒-๑)
  ๔. แบบแสดงแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง/แผนบริหารความเสี่ยง (แบบ RM-๓)
  ๕. แบบการรายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง (แบบ RM-๔)
  ๖. แบบสรุปผลการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง (แบบ RM-๕)
  ๗. แบบสรุปผลการประเมินความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง (การรายงานและติดตามผล) (แบบ RM-๖)
  ๘. แบบปัจจัยความเสี่ยงที่ต้องนำไปดำเนินการต่อไปในปีถัดไป (แบบ RM-๗)
- โดยมีรายละเอียดตามเอกสารหมายเลขพร้อมคำอธิบาย ดังนี้

## แบบ RM-1

## แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กระบวนการ /กิจกรรม ที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
<p><b>แบบโครงการ</b> (ระบุประเด็นยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบซึ่งดูว่าโครงการที่จัดทำนั้นทำขึ้นเพื่อตอบสนองยุทธศาสตร์ใด ซึ่งประเด็นยุทธศาสตร์นั้นมีทั้งระดับสำนัก/กองและระดับหน่วยงาน )</p>	(ชื่อโครงการที่รับผิดชอบดำเนินการ)	(ระบุว่าการจัดทำโครงการนี้ จะเป็นการช่วยส่งเสริม หรือประโยชน์ต่อการพัฒนาอะไรด้านใด อย่างไร ซึ่งอาจมีได้มากกว่า 1 ข้อ )	ผลงาน ระบุจำนวนที่ชัดเจนแบบประเมินบุคคล หรือ แผนนโยบาย)	(ระบุว่าจะต้องทำอะไร เพื่อให้สามารถลดความเสี่ยงได้)
<p><b>แบบงานประจำ</b> (ระบุประเด็นยุทธศาสตร์ซึ่งดูได้จากแผนปฏิบัติราชการของหน่วยงาน)</p>	(ระบุเป็นภารกิจหลักของหน่วยงาน )	(ระบุว่าจะต้องดำเนินการวิธีแก้ไขปัญหาเพื่อลดความเสี่ยงอย่างไร)	(ระบุเป็นขั้นตอนหรือแนวปฏิบัติที่ดีเพื่อลดและแก้ไขปัญหาความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน	(ระบุว่าจะต้องทำอะไร เพื่อให้สามารถลดความเสี่ยงได้)

แบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง

งานหลัก ของฝ่าย  (1)	วัตถุประสงค์ (เพื่อ)/เป้าหมาย  (2)	ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน  (3)	สถานะ ปัจจุบัน  (4)	Risk ID  (5)	ความเสี่ยง  (6)	ประเภท ความเสี่ยง  (7)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ		โอกาส ที่จะเกิด (L)  (10)	ผล กระทบ (C)  (11)	ระดับ ความ เสี่ยง  (12)
							ภายนอก	ภายใน	ทาง ตรง	ทาง อ้อม			
							(8)		(9)				
โครงการที่/ภารกิจงานที่รับผิดชอบและ สนับสนุนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน													
ระบุชื่อ โครงการ	ระบุว่ากรจัดทำ โครงการนี้ จะเป็ นการช่วยส่งเสริม หรือพัฒนาอะไร ด้านใด อย่างไร	ระบุชื่อ ตัวบุคคล	รายงาน ส ต า น ะ ดำเนินการ, ดำเนินงาน เป็นประจำ ทุกวันที่... หรือยังไม่ได้ ดำเนินการ	** ตัว ย่อ ยู่ ยู่ ยู่ งาน กฎ	ระบุสาเหตุที่ เกิดความ เสี่ยง	ด้านกลยุทธ์ ด้านการเงิน ด้ ำ น ก ำ ร ด้ำเนินงาน ด้านปฏิบัติ กฎหมาย ระเบียบ	ปัจจัยเสี่ยง จากภายนอก ที่ก่อให้เกิด ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง ภายใน ที่ก่อให้เกิด ความเสี่ยง	ผลกระทบที่ ได้รับ โดยตรง ก่อให้เกิด ความ เสียหายต่อ หน่วยงาน	ผลกระทบ ที่เกิดขึ้น ทางอ้อม ส่งผลให้ เกิดความ ล่าช้า/ไม่ พอใจของ ผู้รับบริการ	ประเมินโอกาส และผลกระทบ ของเหตุการณ์ที่ อาจเกิดขึ้นมาแล้ว และคาดว่าจะ เกิดขึ้น	เอาชอง 10xชอง 11 ได้ เท่าไร คือ ระดับ ความ เสี่ยง	
งานประจำ (Routine)													
ระบุเป็น ภาระงาน	ระบุว่ากรจัดทำ โครงการนี้ จะเป็ นการช่วยส่งเสริม หรือพัฒนาอะไร ด้านใด อย่างไร	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ งาน/ หน.หน่วยงาน	รายงาน ส ต า น ะ ดำเนินการ ดำเนินงาน เป็นประจำ ทุกวันที่... หรือยังไม่ได้ ดำเนินการ	ตัว ย่อ ยู่ ยู่ ยู่ งาน กฎ	ระบุสาเหตุ ที่ เกิดความ เสี่ยง	ด้านกลยุทธ์ ด้านการเงิน ด้ำเนินงาน ด้าน กฎหมาย ระเบียบ	ปัจจัยเสี่ยง จากภายนอก ที่ก่อให้เกิด ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง ภายใน ที่ก่อให้เกิด ความเสี่ยง	ผลกระทบที่ ได้รับ โดยตรง ก่อให้เกิด ความ เสียหาย	ผลกระทบ ที่เกิดขึ้น ทางอ้อม ส่งผลให้ เกิดความ ล่าช้า/ไม่ พอใจของ ผู้รับบริการ	ประเมินโอกาส และผลกระทบ ของเหตุการณ์ที่ อาจเกิดขึ้นมาแล้ว และคาดว่าจะ เกิดขึ้น	เอาชอง 10xชอง 11 ได้ เท่าไร คือ ระดับ ความ เสี่ยง	

หมายเหตุ \* เอกสารที่ต้องใช้ประกอบ RM - 2 คือ

1. เอกสารระบุการจำแนกประเภทความเสี่ยงด้านต่างๆ
2. แผนภูมิความเสี่ยง ( Risk Profile )

หมายเหตุ \*\* Rick ID คือการให้สัญลักษณ์ว่าเป็นความเสี่ยงประเภทใด และในกรณีที่มีความเสี่ยงด้านเดียวกันมากกว่า 1 ข้อ จึงให้กำหนดตัวเลขกำกับตามท้าย เช่น ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk) ตัวย่อ คือ O เราจึงใส่ใน Rick ID ว่า O1 ในโครงการแรกหรืองานประจำในข้อแรก หากพบว่ามีด้านนี้อีกในข้อถัดไป ก็ให้ใส่เป็น O2 เป็นต้น ตัวย่อของด้านต่างๆ คือ พยัญชนะภาษาอังกฤษตัวแรกของด้านนั้นๆ

## แบบฟอร์มการระบุเหตุการณ์และประเมินความเสี่ยง

แบบ RM 2-1

ประเภทความเสี่ยง/ความเสี่ยง (1)	L (2)	C (3)	ระดับความเสี่ยง (4)	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง (5)	การตอบสนองความเสี่ยง (6)
นำข้อมูล ช่องที่ (6),(7) จาก RM -2 มาใส่	นำข้อมูล ช่องที่ (10) จาก RM-2 มาใส่	นำข้อมูล ช่องที่ (11) จาก RM-2 มาใส่	นำข้อมูล ช่องที่ (12) จาก RM-2 มาใส่	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ต้องให้หัวหน้างานเป็นผู้พิจารณาว่า สามารถยอมรับให้อยู่ในระดับใด	พิจารณาทางเลือก ที่จะนำไปปฏิบัติ เพื่อควบคุมความเสี่ยง และกำหนดเป็น แผนการจัดการความเสี่ยง

## แบบแสดงแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง/แผนบริหารความเสี่ยง

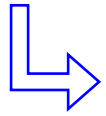
ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	แนวทาง ตอบสนอง ต่อความเสี่ยง	แผนงาน/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ/ ผู้รับผิดชอบหลัก	ระยะเวลา ดำเนินการ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
นำข้อมูลช่องที่ (7) จาก RM -2 มาใส่	นำข้อมูลช่องที่ (6) จาก RM -2 มาใส่	นำข้อมูลช่องที่ (8) จาก RM -2 มาใส่	นำข้อมูลช่องที่ (6) จาก RM 2-1 มาใส่	ระบุ -แนวทางการปฏิบัติงาน -ขั้นตอนการดำเนินงาน -แผนการดำเนินงาน หรือมาตรการในการ จัดการความเสี่ยงให้หมด ไปหรือลดลงอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้	ระบุ เป็นชื่อบุคคล	ระบุ เป็นช่วงเวลา

-ตัวอย่าง-

ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ เลือกประเด็นความ  
ตามประเภทความเสี่ยงด้าน นั้นๆ

แบบ RM-4

แบบการรายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง



( ) ด้านกลยุทธ์

(✓) ด้านการปฏิบัติงาน

( ) ด้านการเงิน

( ) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

แผนงาน/กิจกรรม (1)	ระยะเวลาดำเนินการ (2)	ผู้รับผิดชอบ (3)	ผลลัพธ์ของกิจกรรม (4)	ร้อยละความคืบหน้า (5)	ปัญหา อุปสรรค และ แนวทางแก้ไขปัญหา (6)
<p>ระบุ</p> <p>-แนวทางการดำเนินงาน/ โครงการ</p> <p>-แนวทางการปฏิบัติงาน หรือขั้นตอนของการ ปฏิบัติงาน ตาม กระบวนการเพื่อลดความ เสี่ยง</p> <p>นำข้อมูลช่องที่ (5) จาก RM -3 มาใส่</p>	<p>ระบุเป็นช่วงเวลา ชัดเจน</p> <p>นำข้อมูลช่องที่ (7) จาก RM -3 มาใส่</p>	<p>ระบุชื่อบุคคลที่รับผิดชอบ การดำเนินงาน/ โครงการ นั้นๆ</p> <p>นำข้อมูลช่องที่ (6) จาก RM -3 มาใส่</p>	<p>ผลการดำเนินกิจกรรม/ โครงการนั้นๆ</p>	<p>ประมาณอัตรา ความก้าวหน้าของการ ดำเนินกิจกรรมเพื่อ ก่อให้เกิดการลดความ เสี่ยง</p>	<p>การระบุปัญหาที่ก่อให้เกิด ความเสี่ยงและแนวทางใน การแก้ไขปัญหาหรือลด ปัญหาในการดำเนิน กิจกรรม/โครงการนั้นๆ</p>

-ตัวอย่าง-

ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ เลือกประเด็นความ

ตามประเภทความเสี่ยงด้าน นั้นๆ



แบบสรุปผลการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-5

ประเภทความเสี่ยง							
( ) ด้านกลยุทธ์		( ) ด้านการปฏิบัติงาน		( ) ด้านการเงิน		( ) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	
ความเสี่ยง	ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น (ผลกระทบ)	ระดับความเสี่ยง	แผน/กิจกรรม	รายละเอียดการจัดการ	ผลจากการใช้มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงภายหลังการบริหารความเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการสำหรับปัดไป
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
นำข้อมูลช่องที่(2) จาก RM -3 มาใส่	ระบุเหตุถ้าไม่มีการควบคุมความเสี่ยงจะเกิดความเสียหายอย่างไร	นำข้อมูลช่องที่(12) จาก RM -2 มาใส่	นำข้อมูลช่องที่(1) จาก RM -4 มาใส่	ระบุวิธีการดำเนินการในการจัดการความเสี่ยง	นำข้อมูลช่องที่(4) จาก RM -4 มาใส่	ประเมินความเสี่ยงใหม่หลังการดำเนินการลดความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงเดิม..... ระดับความเสี่ยงใหม่.....	ระบุแนวทาง/มาตรการที่ต้องดำเนินการต่อเนื่องเพื่อเป็นการควบคุมความเสี่ยงจนกว่าจะหมดไป  <i>**ถ้าความเสี่ยงหมดไปแล้วไม่ต้องระบุ</i>

**-ตัวอย่าง-**

แบบ RM-6

**แบบสรุปผลการประเมินความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง (การรายงานและติดตามผล)**

ประเภทความเสี่ยง / ความเสี่ยง  (1)	ระดับความเสี่ยง						การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง  (8)	สรุปความเสี่ยง		
	ก่อนการประเมิน			หลังการประเมิน				ควบคุมได้  (9)	ควบคุมไม่ได้  (10)	
	L  (2)	C  (3)	ระดับ ความเสี่ยง  (4)	L  (5)	C  (6)	ระดับ ความเสี่ยง  (7)				
นำข้อมูลช่องที่ (7) จาก RM -2 มาใส่	นำข้อมูล ช่อง (10)(11)(12) ของ RM - 2 มาใส่			ตรวจดูว่า โอกาสและ ผลกระทบลด จากเดิม หรือไม่ อย่างไร โดยการ เปรียบเทียบ กับก่อนการ ประเมิน			เอา L x C ได้ เท่าไรคือค่า ความเสี่ยง	เปรียบเทียบ ระดับความเสี่ยง ก่อนการประเมินช่อง (4) และหลังการประเมิน (7) ระบุแบบระดับความเสี่ยง นั้นๆ ว่าลดลงหรือไม่	ใส่เครื่องหมาย ✓ หน้าช่อง ที่การปฏิบัติงาน/โครงการ นั้นๆ สามารถควบคุมได้หรือไม่	
ตัวอย่าง >>	5	4	20	3	2	6	ลดลง			



-ตัวอย่าง-

แบบ RM-7

แบบปัจจัยความเสี่ยงที่ต้องนำไปดำเนินการต่อไปในปีถัดไป

ประเภทความเสี่ยง/ ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน			แนวทาง/ มาตรการดำเนินงานในปีถัดไป
	L	C	ระดับความเสี่ยง	
นำข้อมูลช่องที่ (7) จาก RM -2 มาใส่	เอาระดับคะแนน หลังการประเมิน มาใส่	เอาระดับคะแนน หลังการประเมิน มาใส่	เอาผลระดับความ เสี่ยงหลังการประเมิน มาใส่	เอาแนวทาง/มาตรการ (นำข้อมูลช่อง (8) ของ RM-5 มาใส่)
ตัวอย่าง >>	3	2	6	



**“เมืองยุทธหัตถี วรรณคดีขึ้นชื่อ เลื่องลือพระเครื่อง  
รุ่งเรืองเกษตรกรรม สูงล้ำประวัติศาสตร์  
แหล่งปราชญ์ศิลปิน ภาษาถิ่นชวนฟัง”**

