

**รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง**

**(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

**ตามระเบียบกระทรวงการคลัง**

**ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562 ข้อ9**

**งวดปีงบประมาณ ๒๕๖3**

**เสนอ**

**นายกองค์การบริหารส่วนตำบล**

**องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม**

**อำเภอหนองหาน จังหวัดอุดรธานี**

**คํานํา**

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 ให้หน่วยงานของรัฐ (6) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงโดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 ข้อ 4 และข้อ 5 ประกาศ ณ วันที่ 18 มีนาคม 2562 เพื่อนํามาใช้ในการบริหารงานขององค์กร เป็นเครื่องมือการบริหารงานที่จะช่วยให้ผู้บริหารเกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดําเนินงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กําหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า โดยลดโอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบหรือก่อให้ความเสียหายในด้านต่างๆต่อองค์กร เป็นการสร้างภูมิคุ้มกันให้กับองค์โดยได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2563 ขึ้น

หน่วยตรวจสอบภายในและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม จึงจัดทํารายงานสรุปผลการบริหารความเสี่ยง งบประมาณ พ.ศ. 2563 ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี 2563 เพื่อเป็นการประมวลภาพรวมผลการดําเนินการบริหารความเสี่ยงและปัญหาอุปสรรคในปีงบประมาณ 2563 ตลอดจน นําเสนอแนวทางหรือขอเสนอแนะสําหรับการบริหารความเสี่ยงในปีถัดไปซึ่งเป็นกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งกระทบต่อหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานด้วย ซึ่งผู้จัดทําหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะเป็นประโยชน์ต่อหน่วยงานไม่มากก็น้อย หากมีข้อผิดพลาดประการใดผู้จัดทําขอนอมรับไว้ และจะดําเนินการปรับปรุงแก้ไขในโอกาสต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

พฤศจิกายน 2563

**สารบัญ**

**เรื่อง หน้า**

1. หลักการและเหตุผล 1

2. วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง 1

3. รายงานผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2563 2 – 16

4. ประกาศรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปนะจำปีงบประมาณ 2563 17 -31

**ภาคผนวก**

-แบบสอบทานประเมินความเสี่ยงภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม 32 -44

**รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management Plan)**

**ประจำปีงบประมาณ 2563**

**องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม อำเภอหนองหาน จังหวัดอุดรธานี**

**สำหรับงวด 1 ตุลาคม 2562 – 30 กันยายน 2563**

**…………………………………………….……**

**1.หลักการและเหตุผล**

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 ให้หน่วยงานของรัฐ (6) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงโดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 ข้อ 4 และข้อ 5 ประกาศ ณ วันที่ 18 มีนาคม 2562 เพื่อนํามาใช้ในการบริหารงานขององค์กร เป็นเครื่องมือการบริหารงานที่จะช่วยให้ผู้บริหารเกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดําเนินงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กําหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า โดยลดโอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบหรือก่อให้ความเสียหายในด้านต่างๆต่อองค์กร เป็นการสร้างภูมิคุ้มกันให้กับองค์กรองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม จึงได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงขึ้น ซึ่งเป็นกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งกระทบต่อหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานด้วย

**2.วัตถุประสงค์**

แผนบริหารความเสี่ยงองค์กร (Risk Management Plan) ขององค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม จัดทําขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

**2.1 วัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ (Strategic)**

- การบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยให้บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ ซึ่งสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจ

หลักขององค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

**2.2 วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติงาน (Operations)**

- การบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยให้เกิดความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน รวมถึงประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลในการดําเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

**2.3 วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting)**

- การบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยให้ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีความเชื่อมั่นข้อมูลในรายงานประเภทต่าง ๆ ขององค์กร โดยเฉพาะ รายงานทางการเงิน (Financial Report)

**2.4 วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance)**

- การบริหารความเสี่ยงจึงส่งเสริมให้หน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กร ปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัดมากขึ้น

**ภาคผนวก**