

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู

.....

สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู ได้กำหนดให้กลุ่ม/ฝ่าย ในสังกัด สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู นำการบริหารความเสี่ยงมาใช้ เป็นเครื่องมือในการลดความเสี่ยงและความผิดพลาดของหน่วยงานที่จะส่งผลกระทบต่อที่เป็นทั้งในระดับตัวบุคคล และองค์กร ๔ ด้าน ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ

ทำให้ต้องใช้ดุลพินิจหรือการตีความ รวมทั้งการดำเนินการตามกฎหมายและการร่างสัญญาไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน จนส่งผลต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ไม่ถูกต้อง หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หลักเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติต่าง ๆ

2. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เป็นความเสี่ยง/ปัญหาที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จ ตามเป้าหมายและพันธกิจโดยรวมตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบายของสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภูหรือเป็นการกำหนดกลยุทธ์หรือปัจจัยที่จะส่งผลทำให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภูไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์ได้

3. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เป็นความเสี่ยง/ปัญหาอันเนื่องมาจากกระบวนการภายใน กระบวนการปฏิบัติงาน เทคโนโลยีที่ใช้ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล ที่ส่งผลกระทบต่อผลการทำงาน/การดำเนินโครงการของสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู เป็นไปอย่างไม่มีประสิทธิภาพและ/หรือประสิทธิผล

4. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากกระบวนการบริหารงบประมาณและการเงินจนส่งผลการบริหารงบประมาณและการเงินของสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖4 มีหลักการให้กลุ่ม/ฝ่าย ดำเนินการด้วยตนเองทั้งกระบวนการ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงสามารถลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดที่เป็นไปตามสภาพปัญหาของแต่ละกลุ่ม/ฝ่าย เริ่มตั้งแต่การวิเคราะห์องค์ประกอบสภาพแวดล้อมของหน่วยงาน ระบุและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงประเมินระดับความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้นที่อยู่ในระดับสูงหรืออยู่ในระดับที่หน่วยงานรับมือไม่ได้และนำมากำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงหรือป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ดังนั้น เพื่อให้กลุ่ม/ฝ่าย ในสังกัดสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู สามารถดำเนินการได้ตามหลักการดังกล่าวข้างต้น และบรรลุวัตถุประสงค์ของการนำการบริหารความเสี่ยงมาเป็นเครื่องมือในการลดความเสี่ยงและความผิดพลาดของหน่วยงานที่จะส่งผลกระทบต่อที่เสียหายทั้งในระดับ

ตัวบุคคลและองค์กร สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู จึงได้กำหนดแนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของกลุ่ม/ฝ่าย ในสังกัดสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู เพื่อใช้เป็นแนวการดำเนินงาน โดยปรับให้เหมาะกับสภาพแวดล้อมของแต่ละหน่วยงาน ดังนี้

ลำดับ	ขั้นตอน
1.	ทบทวน/แต่งตั้งคำสั่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้เป็นปัจจุบัน
2.	ประชุมคณะกรรมการฯ อย่างน้อยรอบ ๖ เดือน จำนวน 1 ครั้ง เพื่อกำหนดแนวทางและรับทราบผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงานในแต่ละไตรมาส
3.	ศึกษาและทำความเข้าใจรายละเอียดของการบริหารความเสี่ยงในหัวข้อแนวคิดการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงได้อย่างถูกต้องเป็นไปในทิศทางเดียวกันตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู
4.	<p>พิจารณาทำความเข้าใจกับกรอบระยะเวลาดำเนินการและแบบฟอร์มที่สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภูกำหนด โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖5 ประกอบด้วย ๔ แบบ ซึ่งมีความเชื่อมโยงกันได้แก่</p> <p>๑ : รายงานการประเมินองค์ประกอบของการประเมินความเสี่ยงของกลุ่ม/ฝ่าย ในสังกัดสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖5</p> <p>๒ : แผนการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของกลุ่ม/ฝ่าย ในสังกัดสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖5</p> <p>๓ : การควบคุมภายในของกลุ่ม/ฝ่าย ในสังกัดสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖5</p> <p>๔ : รายงานการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของกลุ่ม/ฝ่าย ในสังกัดสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖5</p>
5.	ประชุมหารือร่วมกันเมื่อเริ่มต้นรอบ 6 เดือน เพื่อวิเคราะห์สภาพแวดล้อมของหน่วยงาน ระบุและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ประเมินระดับความเสี่ยง กำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อกำหนดลงในแบบ ๑, ๒ และ ๓ (คำอธิบายการกรอกข้อมูลอยู่ในหัวข้อถัดไป) โดยเลือกเฉพาะงานภารกิจ/โครงการ/กระบวนการสำคัญที่จะทำให้เกิดความเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงสูงหรือสูงมากนำมากำหนดเป็นมาตรการจัดการความเสี่ยง
6.	ดำเนินการมาตรการจัดการความเสี่ยง ตามที่ระบุไว้ในแบบ ๒ และแบบ ๓ หากในระหว่างรอบ 6 เดือน มาตรการจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้ไม่สามารถลดความเสี่ยงและความผิดพลาดให้ลดลงได้ เมื่อสิ้นไตรมาสอาจมีการประชุมเพื่อปรึกษา ทบทวน ปรับปรุงแบบ ๒ และแบบ ๓ ได้เพื่อให้ความเสี่ยงและความผิดพลาดลดลง
7.	เมื่อสิ้นรอบ 6 เดือน ให้หน่วยงานรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงฯ และการควบคุมภายในฯ ตามแบบ ๔ รายงานการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกลุ่ม/

	ฝ่าย ในสังกัดสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖5 แยกเป็นของแต่ละวัตถุประสงค์/งาน/โครงการ/กระบวนการ
8.	ก่อนสิ้นรอบ 6 เดือน ควรมีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานเพื่อรับทราบและให้ข้อสังเกตแก้ไขปรับปรุงก่อนรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการฯ ในลำดับถัดไปตามโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู พร้อมทั้งปรับปรุงแผนการดำเนินงานเพื่อดำเนินการในรอบ 6 เดือน ถัดไป
9.	ขอให้กลุ่ม/ฝ่าย คัดเลือกความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงและสูงมากและจัดทำตามแบบ ๑ - ๔ แยกเป็นชุดตามวัตถุประสงค์แต่ละข้อตามงานกระบวนการที่จะดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์/โครงการ/กระบวนการที่จะดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์
10.	เมื่อได้รับรายงานผลการดำเนินงานตามแบบ ๒ - ๔ ของหน่วยงานในสังกัดแล้วจะต้องทำสรุปภาพรวมขององค์กร

แบบ ๑

แบบ ๑ : รายงานการประเมินองค์ประกอบของการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในของ

กลุ่ม/ฝ่าย ในสังกัดสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖5 เป็นแบบรายงานข้อมูลที่จะแสดงให้ทราบว่า มีพื้นฐานที่เป็นองค์ประกอบสำคัญที่จะทำให้หน่วยงานใช้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นเครื่องมือในการสนับสนุนให้หน่วยงานสามารถ

แบบ 1

หน่วยงาน.....รอบการรายงาน รอบ ๖ เดือน.....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการประเมินความเสี่ยงของกลุ่ม/ฝ่ายในสังกัดสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู	
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	
.....
๒. การประเมินความเสี่ยง	
.....
๓. กิจกรรมการควบคุม	
.....
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	
.....

๕. กิจกรรมการติดตามผล	
-----------------------	--

แบบ 2

แบบ ๒: แผนการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของกลุ่ม/ฝ่าย ในสังกัดสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เป็นส่วนของข้อมูล “การบริหารความเสี่ยง” ของหน่วยงาน ประกอบด้วยข้อมูลที่หน่วยงานต้องกรอก ดังนี้

แบบ ๒

หน่วยงาน.....รอบการรายงาน รอบ ๒ เดือน

แผนการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของกลุ่ม/ฝ่ายในสังกัดสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖5					
๑. วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	๒. งาน/โครงการ/ กระบวนการ	๓. การประเมินระดับความเสี่ยง			
(ระบุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน) ข้อมูลเชื่อมโยงไปยัง แบบ ๔	(ระบุ งาน/โครงการ/ กระบวนการ) ข้อมูลเชื่อมโยงไปยัง แบบ ๔	โอกาส	ผลกระทบ		ระดับความเสี่ยง (โอกาส x ผล กระทบ)
		ระดับ ตัวเลข	C	S	
			ระดับ ตัวเลข	ระดับตัวเลข	
O	F				

		ระดับ	ระดับตัวเลข	
		ตัวเลข		
		๔. งวดเวลาที่พบความเสี่ยง		
		(ระบบงวดเวลา)		
๕. ความเสี่ยงที่มีอยู่/ผลกระทบที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยงที่มีอยู่/มาตรการจัดการความเสี่ยง/ตัวชี้วัดความเสี่ยง				
ความเสี่ยงที่มีอยู่	(ระบุ)	ข้อมูลเชื่อมโยงไปยัง แบบ ๓ และ แบบ ๔		
ผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงที่มีอยู่	(ระบุ)			
มาตรการจัดการความเสี่ยง	(ระบุ)	ข้อมูลเชื่อมโยงไปยัง แบบ ๓ และ แบบ ๔		
ตัวชี้วัดความเสี่ยง	(ระบุ)			

แบบ 3

แบบ ๓ : การควบคุมภายในของกลุ่ม/ฝ่าย ในสังกัดสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ประกอบด้วยข้อมูล ดังต่อไปนี้

แบบ ๓

หน่วย

งาน.....

รอบการรายงาน รอบ ๖ เดือน.....

การควบคุมภายในของกลุ่ม/ฝ่าย ในสังกัด สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู
--

๑. กำหนดแล้วเสร็จ	๒. ผู้รับผิดชอบ	๓. ความเสี่ยงที่มีอยู่	๔. มาตรการจัดการความเสี่ยง	๕. กระบวนการควบคุมภายในตามมาตรการจัดการความเสี่ยง		
				กระบวนการควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินการควบคุม	กระบวนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
		..เชื่อมโยงข้อมูลจากแบบ ๒.....เชื่อมโยงข้อมูลจากแบบ ๒.....			

แบบ ๔ : รายงานการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของกลุ่ม/ฝ่าย ในสังกัดสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ประกอบด้วยข้อมูล ดังต่อไปนี้

แบบ ๔

หน่วยงาน.....รอบ
การรายงาน รอบ ๖ เดือน.....

รายงานการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของกลุ่ม/ฝ่าย ในสังกัด สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดหนองบัวลำภู		
วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	งานโครงการ/กระบวนการ	มาตรการจัดการความเสี่ยง
เชื่อมโยงข้อมูลจาก แบบ ๒	เชื่อมโยงข้อมูลจาก แบบ ๒	เชื่อมโยงข้อมูลจาก แบบ ๒
		กระบวนการควบคุมภายใน
		เชื่อมโยงข้อมูลจาก แบบ ๑
ผลการดำเนินการและประสิทธิภาพประสิทธิผลของมาตรการจัดการความเสี่ยง		
(ระบุ)		
<input type="radio"/> สามารถลดความเสี่ยงได้ <input type="radio"/> ไม่สามารถลดความเสี่ยงได้		