



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๕ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการ ความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและเพื่อให้มีระบบในการ บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้น ต้องดำเนินการ บริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การโดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของ การปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้ทุกส่วนราชการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กำหนดตัวชี้วัด ความเสี่ยง แนวทางการป้องกันและบรรเทาความเสี่ยง หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในการบริหาร จัดการความเสี่ยง โดย ใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดยให้ผู้รับผิดชอบ ๆ จัดทำแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ และให้ผู้รับผิดชอบ ของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผล การบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือ ผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาย่างน้อย ปีละ ๒ ครั้ง

๓. ให้มีการติดตามประเมินผลและรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้ง มีการทบทวน ปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๔. เมื่อพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อองค์กร จะต้องรายงาน ความเสี่ยงนั้นให้ผู้ ที่เกี่ยวข้องรับทราบทันทีและให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายเสริม ฤทธิใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่

ที่ ๔๓๖ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าว กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๒ ข้อ ๓ แห่งหลักเกณฑ์ดังกล่าว กำหนดให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้ โดยองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๔๘ เตรส แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ และความข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- | | |
|--|-------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้ผู้ที่ได้รับการมอบหมายมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๕ ให้ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(ลงชื่อ)

(นายเสริม ฤทธิใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่

จัดทำโดย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

.....

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๕ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการ ความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและเพื่อให้มีระบบในการ บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้น ต้องดำเนินการ บริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การโดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้ทุกส่วนราชการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กำหนดตัวชี้วัด ความเสี่ยง แนวทางการป้องกันและบรรเทาความเสี่ยง หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในการบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดยให้ผู้รับผิดชอบ ๆ จัดทำแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ และให้ผู้รับผิดชอบ ของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผล การบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือ ผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณอย่างน้อย ปีละ ๒ ครั้ง

๓. ให้มีการติดตามประเมินผลและรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้ง มีการทบทวน ปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๔. เมื่อพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อองค์กร จะต้องรายงาน ความเสี่ยงนั้นให้ผู้ ที่เกี่ยวข้องรับทราบทันทีและให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายเสริม ฤทธิใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารท้องถิ่นจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้บริหารทุกกอง/ฝ่าย มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับ ความเสี่ยง และขนาดของความเสียหายที่เกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกกอง/ฝ่าย ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่

ตุลาคม ๒๕๖๒

สารบัญ

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๑.๓ เป้าหมาย	๒
๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๑.๕ นิยามความเสี่ยง	๓

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่

๒.๑ ประวัติความเป็นมา	๔
๒.๒ วิสัยทัศน์	๔
๒.๓ พันธกิจหลัก	๔
๒.๔ เป้าประสงค์	๔
๒.๕ ตัวชี้วัด	๕
๒.๖ ค่าเป้าหมาย	๕
๒.๗ กลยุทธ์	๖
๒.๘ ยุทธศาสตร์การพัฒนา	๖
๒.๙ แนวทางการพัฒนา	๖
๒.๑๐ โครงสร้างหน่วยงาน	๘

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑ แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๒
๓.๒ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๓
๓.๓ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๕

บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ การระบุความเสี่ยง	๑๗
๔.๒ การประเมินความเสี่ยง	๑๙
๔.๓ การจัดการความเสี่ยง	๒๒
๔.๔ การรายงานและติดตามผล	๒๓
๔.๕ การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๓
๔.๖ การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๓

บทที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๔
๕.๒ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน	๒๔
๕.๓ การระบุความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง	๒๗
๕.๔ การวิเคราะห์ระบุความเสี่ยง	๓๗
๕.๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงดี	๕๐

บทที่ ๑

บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น อย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของ องค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนด แนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๒

ดังนั้นคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการ ความเสี่ยงกับกลยุทธ์
- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๑.๓ เป้าหมาย

๑) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายที่กำหนดไว้

๒) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

๕) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารท้องถิ่นทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยง จะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารท้องถิ่นในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยง ที่ยอมรับได้

๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยง สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมชาติ

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหาร ท้องถิ่นสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญ ของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การ ติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการ ตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหาร ท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๑.๕ นิยามความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาส ที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

- ๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
- ๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือ นโยบาย
- ๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

๒. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของ ความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓. ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System)

ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่าง มีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงของ องค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับ ทั้งทั้งองค์กร

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่

๒.๑ ประวัติความเป็นมา

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ เลขที่ ๑๐๐ หมู่ที่ ๑ ตำบลแม่เจดีย์ใหม่ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย อยู่ทิศใต้สุดของเขตอำเภอเวียงป่าเป้าห่างจากตัวอำเภอ เวียงป่าเป้า ประมาณ ๒๑ กิโลเมตร มีอาณาเขตติดต่อกับตำบลต่าง ๆ ดังนี้

ทิศเหนือ	ติดต่อกับตำบลแม่เจดีย์ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย
ทิศตะวันออก	ติดต่อกับตำบลวังใต้ อำเภอวังเหนือ จังหวัดลำปาง
ทิศใต้	ติดต่อกับตำบลป่าเมี่ยง อำเภอดอยสะเก็ด จังหวัดเชียงใหม่ และตำบลแจ้ซ้อน อำเภอเมืองปาน จังหวัดลำปาง
ทิศตะวันตก	ติดต่อกับตำบลแม่เจดีย์ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย

๒.๒ วิสัยทัศน์

“ ประชาชนมีการศึกษา อาชีพ คุณภาพชีวิตที่ดี มีโครงสร้างพื้นฐานที่เหมาะสม สืบสานศิลปวัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น สิ่งแวดล้อมไม่เป็นมลพิษ ”

๒.๓ พันธกิจ

๑. พัฒนาระบบการศึกษา ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมสำคัญทางศาสนา อนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรม ท้องถิ่นให้คงอยู่สืบไป

๒. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพคนและความเข้มแข็งของชุมชนในการพึ่งตนเองตามหลักปรัชญาของ เศรษฐกิจพอเพียง

๓. กำจัดขยะมูลฝอยสิ่งปฏิกูลและมลภาวะสิ่งแวดล้อมในท้องถิ่นอย่างมีระบบและมีความยั่งยืน

๔. พัฒนาชุมชนให้น่าอยู่มีความปลอดภัย โดยได้รับบริการสาธารณสุขด้านโครงสร้างพื้นฐานที่จำเป็นเพื่อ ความสะดวก รวดเร็ว และรองรับการขยายตัวของชุมชนและเศรษฐกิจ

๕. องค์การบริหารส่วนตำบลมีการบริหารจัดการภาครัฐที่ดีและมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน

๒.๔ เป้าประสงค์ (target)

๑. ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในวันสำคัญทางศาสนา และร่วมอนุรักษ์ฟื้นฟู รักษาศิลปวัฒนธรรมจารีต ประเพณีและภูมิปัญญาของท้องถิ่นเพิ่มมากขึ้น

๒. ส่งเสริมพัฒนาอาชีพสร้างงาน เพิ่มรายได้ พัฒนาคุณภาพชีวิตและดูแลผู้ด้อยโอกาสทางสังคมให้ได้รับ บริการและสวัสดิการจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอย่างทั่วถึงเป็นหมู่บ้านปลอดยาเสพติด

๓. ประชาชนมีความสามัคคี สามารถป้องกันและรับมือจากสาธารณภัยต่าง ๆ ได้ ปัญหา ยาเสพติดและ ความไม่ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินในชุมชนลดลง

๔. ประชาชนยึดถือและปฏิบัติตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง พัฒนาแหล่งท่องเที่ยวที่มีอยู่ในท้องถิ่นให้เป็นสถานที่ท่องเที่ยวแห่งใหม่ของอำเภอ

๕. ประชาชนมีจิตสำนึกและมีส่วนร่วมในการดูแลรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมเพิ่มมากขึ้น

๖. ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ การคมนาคมขนส่ง มีประสิทธิภาพ สามารถตอบสนองความต้องการประชาชนอย่างทั่วถึง

๗. องค์การบริหารส่วนตำบลมีการบริหารจัดการภาครัฐที่ดี และมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนเพิ่มมากขึ้น

๒.๕ ตัวชี้วัด (KPI)

๑. จำนวนประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล มีความรู้และเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาการท่องเที่ยว ศาสนา ศิลปวัฒนธรรมประเพณีและกีฬาเพิ่มขึ้น

๒. จำนวนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และประชาชนโดยทั่วไปที่มีสิทธิและลงทะเบียนกับองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อขอรับสิทธิได้รับบริการอย่างทั่วถึงทุกคน

๓. จำนวนกลุ่มส่งเสริมอาชีพเพิ่มขึ้นเพื่อให้ประชาชนในท้องถิ่นมีรายได้เพิ่มขึ้น และพึ่งตนเองได้มากขึ้น

๔. ประชาชนผู้ประสบสาธารณภัยมีความพึงพอใจในการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อน

๕. จำนวนครัวเรือนในตำบลแม่เจดีย์ใหม่สามารถบริหารจัดการขยะได้ด้วยตนเองเพิ่มขึ้น

๖. ปัญหาเสพติดในพื้นที่ลดลง

๗. จำนวนโครงการด้านโครงสร้างพื้นฐานในด้านต่าง ๆ ที่องค์การบริหารส่วนตำบลจัดให้มีขึ้นในแต่ละปี

๘. องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่มีผลการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น

๒.๖ ค่าเป้าหมาย (goal)

๑. ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล มีความรู้และเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาการท่องเที่ยว ศาสนา ศิลปวัฒนธรรมประเพณี และกีฬาเพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๐ ต่อปี

๒. จำนวนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และประชาชนโดยทั่วไปที่มีสิทธิและลงทะเบียนกับองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อขอรับสิทธิได้รับบริการอย่างทั่วถึงทุกคน ๑๐๐ เปอร์เซ็นต์

๓. จำนวนกลุ่มส่งเสริมอาชีพเพิ่มขึ้นปีละ ๒ กลุ่ม เพื่อให้ประชาชนในท้องถิ่นมีรายได้เพิ่มขึ้นและพึ่งตนเองได้มากขึ้น

๔. ประชาชนผู้ประสบสาธารณภัยมีความพึงพอใจในการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อน ร้อยละ ๘๐

๕. จำนวนครัวเรือนในตำบลแม่เจดีย์ใหม่สามารถบริหารจัดการขยะได้ด้วยตนเองเพิ่มขึ้นร้อยละ ๒๐ ครัวเรือนต่อปีและปริมาณขยะลดร้อยละ ๕

๖. ปัญหาเสพติดที่เกิดขึ้นในพื้นที่ลดลง ร้อยละ ๕ ต่อปี

๗. องค์การบริหารส่วนตำบลจัดให้มีโครงสร้างพื้นฐานในด้านต่าง ๆ เพื่อให้บริการประชาชนได้ปีละ ๑๔ โครงการ

๘. องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่มีผลการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ร้อยละ ๘๐

๒.๗ กลยุทธ์ (Strategies)

๑. ส่งเสริมและสนับสนุนด้านการศึกษา สาธารณสุข และการกีฬา
๒. อนุรักษ์ ฟื้นฟู สืบสานศาสนา ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น
๓. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ยากไร้ และผู้ด้อยโอกาส
๔. ส่งเสริมอาชีพให้กับประชาชน
๕. ส่งเสริมพัฒนากลุ่มองค์กรประชาชนให้มีความเข้มแข็ง
๖. ป้องกัน บำบัด ฟื้นฟู ติดตามและช่วยเหลือเกี่ยวกับยาเสพติด
๗. สนับสนุนด้านความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน
๘. ส่งเสริมให้ประชาชนนำแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้ในการดำเนินชีวิต
๙. พัฒนาและส่งเสริมด้านการเกษตร ด้านการท่องเที่ยว
๑๐. อนุรักษ์ ฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๑๑. สนับสนุนโครงสร้างพื้นฐานทางเศรษฐกิจ
๑๒. พัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภค – บริโภคและทำการเกษตร
๑๓. พัฒนาด้านสาธารณูปโภคและสาธารณูปการ
๑๔. ส่งเสริมให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น และสร้างเครือข่ายประชาธิปไตย
๑๕. พัฒนาประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ เพื่อให้บริการประชาชนได้อย่างทั่วถึง
๑๖. ส่งเสริมให้ทุกภาคส่วนเข้ามามีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบล
ภายใต้หลักธรรมาภิบาล

๒.๘ ยุทธศาสตร์การพัฒนา

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาทางการศึกษา
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการท่องเที่ยว เศรษฐกิจ พาณิชยกรรม การเกษตรและอุตสาหกรรม
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมืองและการบริหาร
- ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

๒.๙ แนวทางการพัฒนา

- ประเด็นการพัฒนาที่ ๑ การพัฒนาทางการศึกษา
- ๑.๑ ส่งเสริมสนับสนุน การพัฒนาคุณภาพการศึกษา
 - ๑.๒ ส่งเสริมให้บุคลากรทางการศึกษาได้รับการพัฒนาคุณภาพตามมาตรฐานวิชาชีพ
 - ๑.๓ สนับสนุนการเรียนรู้คู่คุณธรรม ร่วมกับสถาบันทางศาสนา

ประเด็นการพัฒนาที่ ๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิต

- ๒.๑ ส่งเสริมสนับสนุน คุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ด้อยโอกาส
- ๒.๒ ส่งเสริมสนับสนุน การรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน และป้องกันปัญหาอาชญากรรม
- ๒.๓ สนับสนุนการศึกษาอบรมและฝึกอาชีพเพื่อเสริมความเข้มแข็งของชุมชน
- ๒.๔ ส่งเสริมสนับสนุน ด้านการกีฬาและนันทนาการ
- ๒.๕ ส่งเสริมและสนับสนุนด้านสาธารณสุข การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ
- ๒.๖ ส่งเสริมการบำรุงรักษา ศาสนา จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและวัฒนธรรมอันดีงามของท้องถิ่น

ประเด็นการพัฒนาที่ ๓ การพัฒนาด้านการท่องเที่ยว เศรษฐกิจ พาณิชยกรรม การเกษตรและอุตสาหกรรม

- ๓.๑ ส่งเสริมสนับสนุนและพัฒนา การท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมวิถีชีวิต วัฒนธรรมและประเพณีท้องถิ่น
- ๓.๒ ส่งเสริมการพัฒนาการค้าการลงทุน การสร้างความเข้มแข็งภาคการเกษตร และอุตสาหกรรม เพื่อเพิ่มพูน
- ๓.๓ ส่งเสริมทฤษฎีเศรษฐกิจพอเพียงตามแนวพระราชดำริ และส่งเสริมระบบการเกษตรปลอดภัย เกษตรอินทรีย์

ประเด็นการพัฒนาที่ ๔ การพัฒนาด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- ๔.๑ ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการสิ่งแวดล้อมและมลพิษต่าง ๆ
- ๔.๒ ดูแลรักษาและฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๔.๓ สร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ประเด็นการพัฒนาที่ ๕ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

- ๕.๑ ส่งเสริมสนับสนุน การพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภคสาธารณูปการ
- ๕.๒ ส่งเสริมการพัฒนา และดูแลรักษาแหล่งน้ำธรรมชาติเพื่อให้มีน้ำสะอาดเพียงพอต่อการอุปโภค บริโภค และการเกษตร

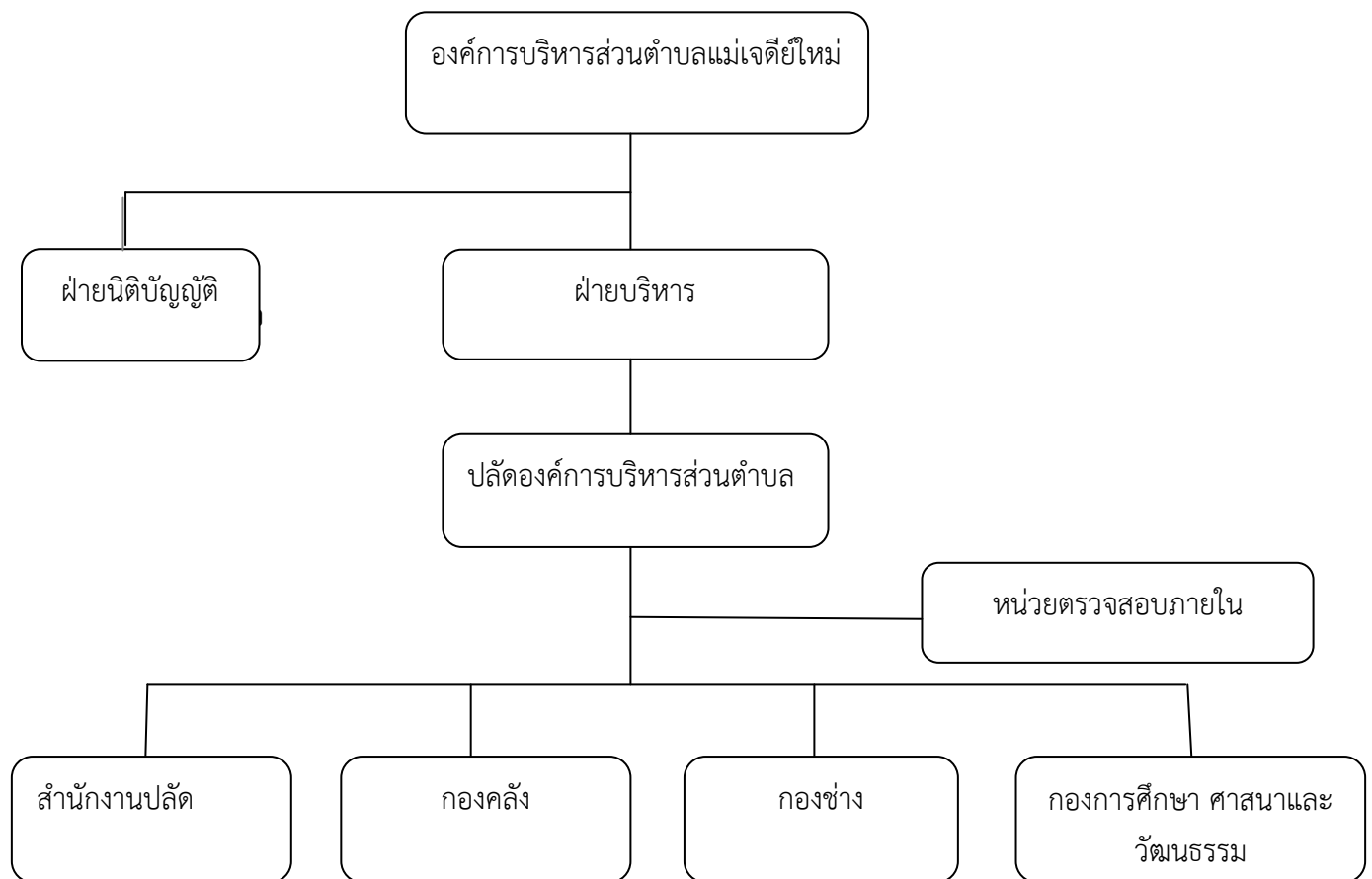
ประเด็นการพัฒนาที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมืองและการบริหาร

- ๖.๑ ส่งเสริมความเข้มแข็งและการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น
- ๖.๒ พัฒนาบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- ๖.๓ ส่งเสริมและสนับสนุนให้ประชาชนมีส่วนร่วมปกป้องเทิดทูนสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์

ประเด็นการพัฒนาที่ ๗ การพัฒนาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

- ๗.๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ๗.๒ พัฒนาความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศให้กับบุคลากร

๒.๑๐ โครงสร้างหน่วยงาน



อำนาจหน้าที่ของสำนัก /กองต่าง ๆ มีดังนี้

สำนักงานปลัด	มีฐานะเป็นกอง มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับราชการใดในองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ และราชการที่มีได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ของกองหรือส่วนราชการใดในองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่โดยเฉพาะ แบ่งงานภายในออกเป็น ๕ งาน คือ ๑.งานนโยบายและแผน มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานวิชาการและเผยแพร่วิชาการ งานนโยบายขององค์การบริหารส่วนตำบล งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี งานจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ งานงบประมาณ งานอินเทอร์เน็ตตำบล และงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย ๒.งานกฎหมายและคดี มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานกฎหมายและนิติกรรม งานการดำเนินการทางคดีขององค์การบริหารส่วนตำบล งานศาลปกครอง งานร้องเรียน ร้องทุกข์และอุทธรณ์ งานศูนย์ดำรงธรรมประจำตำบล และงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย ๓.งานธุรการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานธุรการ งานประสานหน่วยงานราชการ เอกชน จัดเตรียมการประชุม จัดทำรายงานการประชุม การบันทึกข้อมูล งานการให้บริการด้านข้อมูล ข่าวสารและประชาสัมพันธ์ทั่วไป งานการให้บริการ และการให้บริการทั่วไป และงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย ๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานอำนวยความสะดวก งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานช่วยเหลือฟื้นฟูบรรเทาความเดือดร้อนของราษฎร ผู้ประสบภัย งานกู้ภัย งานสนับสนุนและให้บริการประชาชนในกิจการสาธารณประโยชน์ งานรักษาความสงบเรียบร้อย งานอาสาสมัครป้องกันภัยพลเรือน และงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย ๕.งานพัฒนาชุมชน มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานสวัสดิการสังคม งานพัฒนาชุมชน งานจัดระเบียบชุมชน งานสังคมสงเคราะห์ งานพิทักษ์สิทธิเด็กและสตรี งานส่งเสริมอาชีพและข้อมูลแรงงาน งานพัฒนาสตรีและเยาวชน งานสนับสนุนกิจกรรมของเด็กและสตรี และงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย
---------------------	---

กองคลัง	กองคลัง มีอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงาน ๑.งานการเงินและบัญชี มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเกี่ยวกับ การเงิน การเบิกจ่าย การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน การตรวจเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน การหักภาษีเงินได้และนำส่งภาษี การตัดโอนเงินเดือน การเก็บรักษาเงิน การขออนุมัติเบิกเงินตัดปี และขอขยายเวลาเบิกจ่าย รายงานเงินคงเหลือประจำวัน งานจัดทำบัญชีทุกประเภท งานทะเบียนคุมเงินรายได้ – รายจ่าย รวบรวมสถิติเงินได้ประเภทต่าง ๆ งานจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน งบทรัพย์สิน หนี้สิน งบโครงการเงินสะสม และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามที่ได้รับมอบหมาย ๒.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ งานภาษีอากร ค่าธรรมเนียมการจัดหาผลประโยชน์จากสิ่งก่อสร้างและทรัพย์สิน งานควบคุมกิจการค้าและค่าปรับ งานทะเบียนควบคุมและเร่งรัดรายได้ งานควบคุมกิจการค้าและค่าปรับ งานทะเบียนควบคุมและเร่งรัดรายได้ งานจัดทำประกาศให้มายื่นแบบแสดงรายการทรัพย์สินเพื่อยื่นชำระภาษี งานตรวจสอบและการจัดทำบัญชีผู้ที่อยู่ในเกณฑ์เสียภาษีใน ปีงบประมาณ จัดเก็บจากทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี (ผ.ท.๕) งานรับ และตรวจสอบแบบแสดงรายการทรัพย์สินหรือแบบคำร้องผู้เสียภาษี ภาษีค่าธรรมเนียมและรายได้อื่น ๆ งานพิจารณาการประเมินและกำหนดค่าภาษีค่าธรรมเนียมในเบื้องต้น งานแจ้งผลการประเมินค่าภาษีแก่ผู้เสียภาษี งานจัดเก็บและรับชำระเงินรายได้จากภาษีอากร ค่าธรรมเนียมและรายได้อื่น งานดำเนินงานเกี่ยวกับการพิจารณาอุทธรณ์ภาษีงานประชาสัมพันธุ์เกี่ยวกับการชำระภาษีอากร และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามที่ได้รับมอบหมาย ๓.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี งานพัสดุ งานขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง งานทะเบียนเบิกจ่ายวัสดุครุภัณฑ์และยานพาหนะ งานการจัดทำทะเบียนพัสดุ งานการตรวจสอบและการรับจ่ายพัสดุและเก็บรักษาพัสดุ งานการจำหน่ายพัสดุ และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามที่ได้รับมอบหมาย
----------------	---

กองช่าง	กองช่าง มีอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงาน ดังนี้ ๑.งานก่อสร้าง มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ งานก่อสร้างและบูรณะสภาพและโครงสร้างพิเศษ งานระบบข้อมูลและแผนที่เส้นทางคมนาคม งานบำรุงรักษาเครื่องจักรและยานพาหนะ และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย ๒.งานออกแบบและควบคุม มีหน้าที่และความรับผิดชอบ การเขียนแบบและคัดลอกแบบแปลนของทางอาคาร สะพาน และสิ่งก่อสร้างอื่น ๆ งานควบคุมการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร งานตรวจสอบการสร้างอาคาร และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานดังนี้ ๑.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษาทั้งในระบบ นอกระบบ และตามอัธยาศัย งานส่งเสริมและสนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก งานสนับสนุนกิจการศาสนา งานสนับสนุนศิลปวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น งานส่งเสริมสนับสนุนการกีฬาและนันทนาการ งานส่งเสริมการพัฒนาเด็กและเยาวชน งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย ๒.งานบริหารการศึกษา มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับ งานบริหารงานทั่วไป งานแผนและวิชาการ ส่งเสริมและพัฒนาการศึกษาาระดับปฐมวัย งานบริหารจัดการสถานศึกษา งานข้อมูลการศึกษา และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย

บทที่ ๓

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๓.๑ แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ แนวทางดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- ๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่รับทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา

๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง

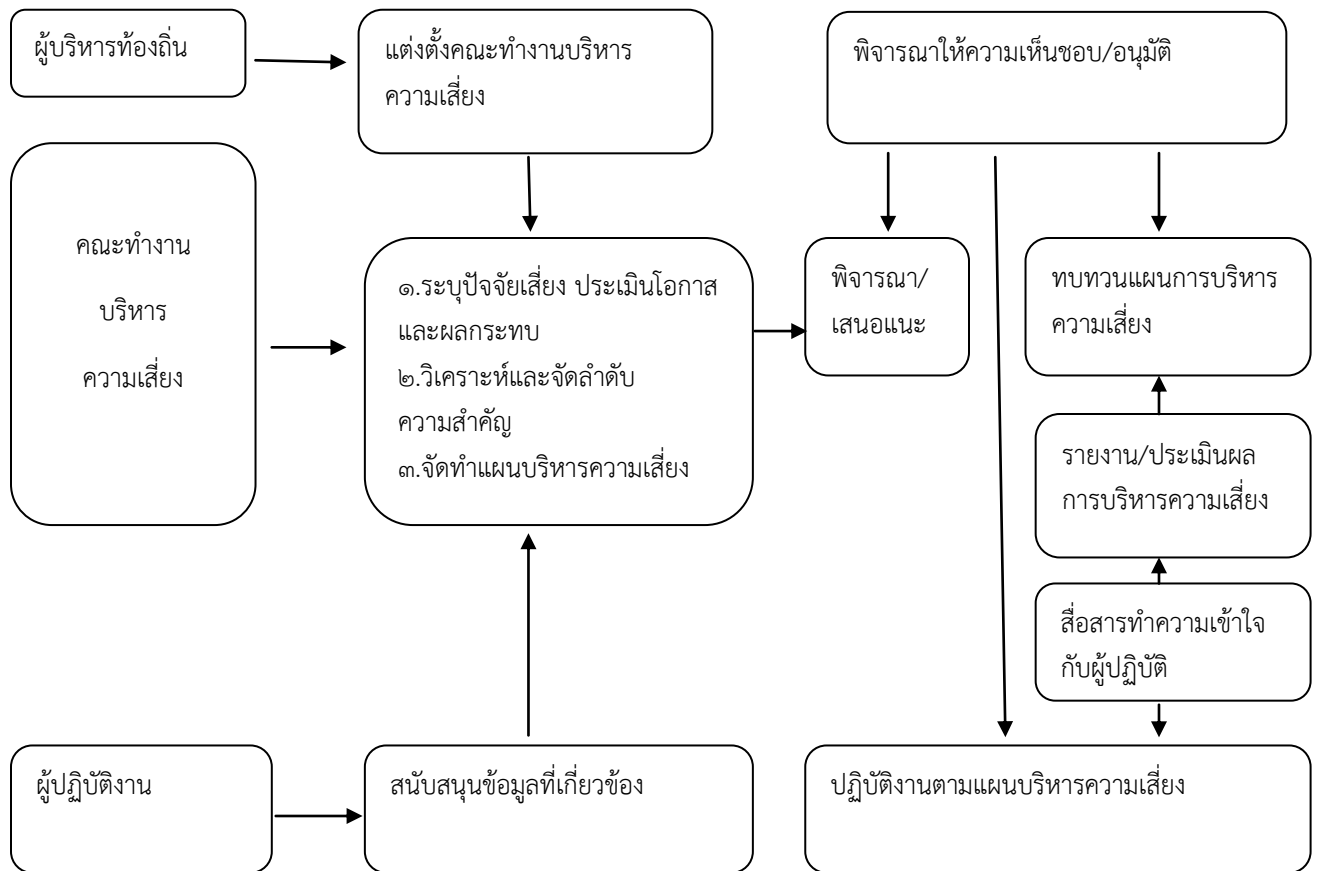
๒.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการ บริหารจัดการ ความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ แผนการบริหาร ความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

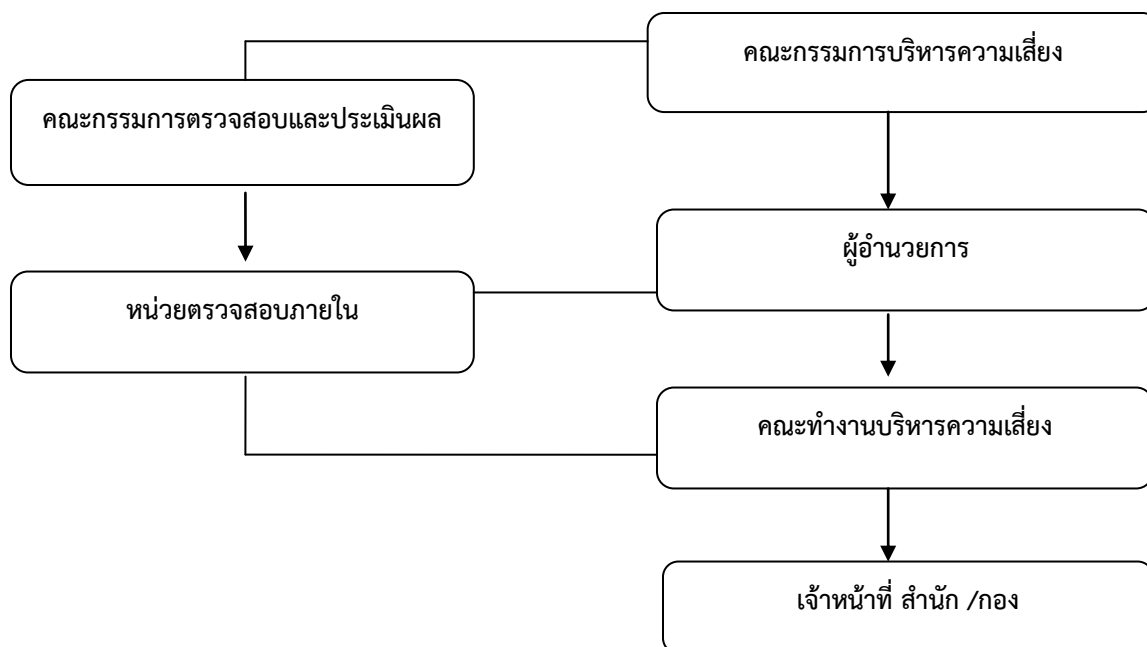
๒) คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการ ความเสี่ยง จัดทำ แผนบริหารความเสี่ยงรายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง รวมทั้งทบทวน แผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือเจ้าหน้าที่ กอง/ฝ่าย ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่มีหน้าที่สนับสนุน ข้อมูล ที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง

กลไกการบริหารความเสี่ยง



๓.๒ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบไปด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผน การดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

๓.๒.๑ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) ส่งเสริมให้มีการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่
- ๒) ให้ความเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะต่อระบบและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๓.๒.๒ คณะกรรมการตรวจสอบและประเมิน

- ๑) ส่งเสริมและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานเพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับองค์กร
- ๒) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่
- ๓) กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๒.๓ ผู้บริหารท้องถิ่น

- ๑) แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
- ๓) พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๓.๒.๔ หน่วยตรวจสอบภายใน

- ๑) สอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินรับทราบ และให้ข้อเสนอแนะ

๓.๒.๕ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
- ๒) ดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง
- ๓) รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เสนอต่อผู้บริหาร ท้องถิ่น เพื่อพิจารณา

๓.๒.๖ เจ้าหน้าที่ สำนัก /กอง

- ๑) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๓ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ ที่ ๔๓๖/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๒ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

องค์ประกอบ

- | | |
|--|-------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |

มีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๔ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๔

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณา จากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัย เกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

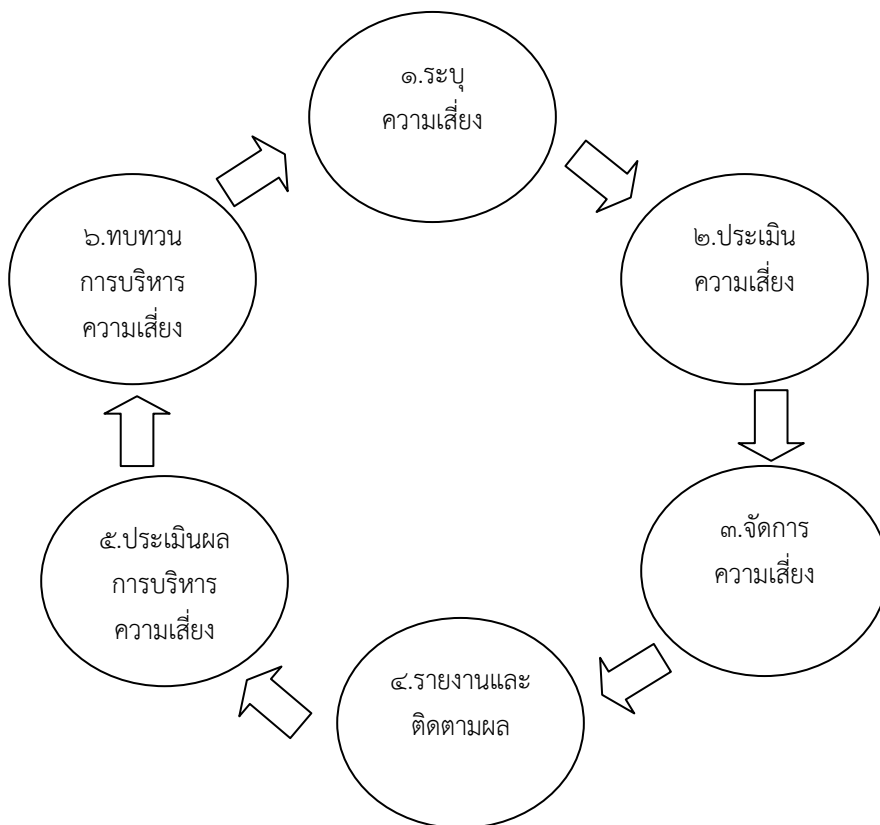
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และ ควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติ ได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหาร ความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผน บริหารจัดการ ความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยง ที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหาร ความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๕. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร ความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่



๔.๑ การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึง ความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยง จะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพยากรสินใดที่จำเป็นต้องต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ ความเสี่ยง (Risk) ” “ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) ” และ “ ประเภทความ เสี่ยง ” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๔.๑.๑ ความเสี่ยง (Risk)

หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะ ส่งผลกระทบต่อ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลด โอกาส ที่จะบรรลุ เป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๔.๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)

หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไมทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่าง ถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร อาทิ เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิ ภาวะเปียบ ข้อบังคับภายใน องค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ ความสามารถของ บุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

๔.๑.๓ ประเภทความเสี่ยง

แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ กลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายใน แต่ละประเด็น ยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ อาทิ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมาย อานาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและ ควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจาก ปัจจัยภายนอก อาทิ ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้งการจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วน ได้เสียการป้องกันข้อมูล รวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุ วัตถุประสงค์ ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความ ผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ทั้งนี้การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลาย วิธี อาทิ จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม

๔.๒ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร

๔.๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood : U หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

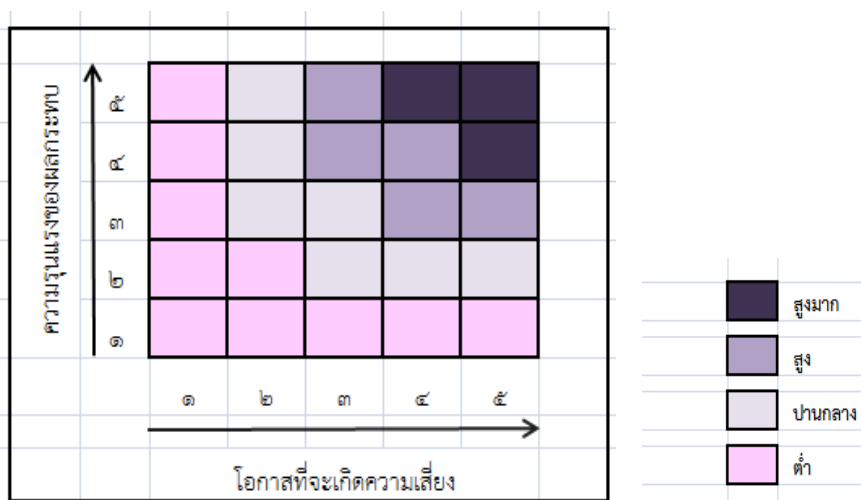
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง / เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง / เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง / เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	๒ – ๓ ปีต่อครั้ง / เกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง / เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น

๒. ผลกระทบ (Impact : ๑) หมายถึงขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง จำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม / กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สิน อย่างมหันต์ / การบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	รุนแรงมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม / กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สิน อย่างมาก / บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม / กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สิน ปานกลาง / บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม / กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สิน พอสมควร / ได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม / กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สิน เล็กน้อย / ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง

๓. ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk : D) หมายถึง สถานะของความเสียหายที่ได้จากการ ประเมิน โอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเป็นเชิงปริมาณ ซึ่งคำนวณได้จากสูตรดังนี้

ระดับความเสียหาย = ระดับโอกาส X ระดับผลกระทบของความเสียหาย หรือ $D = L \times I$



๔.๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้ อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลา ที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดนั้น มากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๔.๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ ได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณา ความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับใด (ระดับความเสียหาย = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ๕ ผลกระทบที่จะเกิดความเสียหาย) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๕ ระดับความเสียหาย คือ

๑. ระดับความเสียหายต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสียหาย ๑-๒ คะแนน หมายถึง ระดับความเสียหายที่ ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๓-๔ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้นไปอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับ

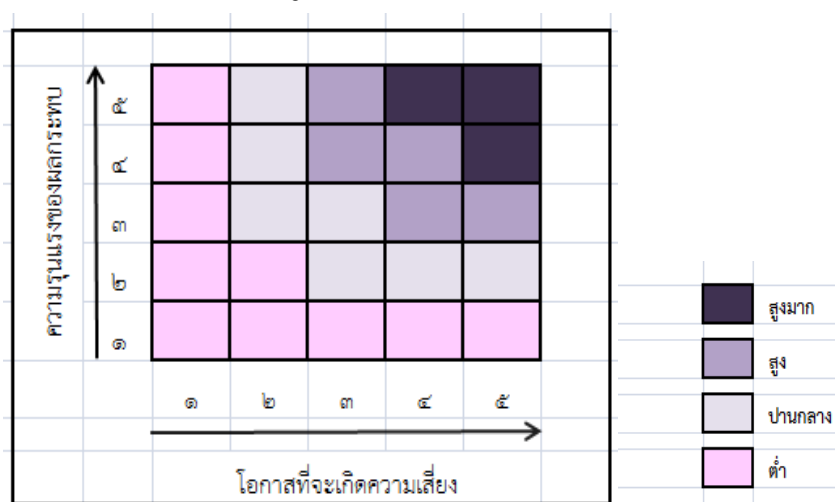
๓. ระดับความเสี่ยงสูง (high) คะแนนระดับความเสี่ยงเท่ากับ ๑๐-๑๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๖-๒๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

ประเภทความเสี่ยง

Strategic Risk : S = ด้านกลยุทธ์
Operational Risk : o = ด้านการดำเนินงาน
Financial Risk : F = ด้านการเงิน
Compliance Risk : C = ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายแนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อ ลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ มีดังนี้

๑. การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกัน ไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุม การเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

๒. การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบ ข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทวน การวิเคราะห์ การยืนยันยอดการตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัล แก่ผู้มีผลงานดี การประกาศเกียรติคุณ เป็นต้น

๔. การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้ เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

๔.๓ การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการ ความเสี่ยง นั้น ต้องคัมค่ากับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือยุทธศาสตร์ในการจัดการ ความเสี่ยง โดย องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ มีวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง ๔ แนวคิดหลัก (๔T's) ซึ่งมี รายละเอียดดังต่อไปนี้

วิธีการบริหาร / จัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด ๔T
๑.การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การตกลงกันที่จะยอมรับ เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการหรือป้องกันแต่เลือกบริหาร ความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ ต้องมีการติดตามเฝ้าระวังอย่างสม่ำเสมอ	Risk Acceptance (Accept)	Take
๒.การลด/การควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือออกแบบวิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด ความเสียหาย หรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมพนักงาน การจัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงาน	Risk Reduction (Control)	Treat
๓.การกระจายความเสี่ยง หรือโอนความเสี่ยง หมายถึง กระจาย หรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยกับบริษัทภายนอก หรือ การจ้าง บุคคลภายนอกดำเนินการแทน (Outsource)	Risk Sharing (Transfer)	Transfer
๔.การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง การจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ใน ระดับสูงมาก และไม่อาจยอมรับได้จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ / กิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้นไป	Risk Ad voidance (Ad void)	Terminate

๔.๔ การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและ ติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหาร ทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจ ทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๔ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการ ดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๔.๕ การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่น เพิ่มเติมเพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหาร ความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๔.๖ การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความ เสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับ การปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การประเมินโอกาสและผลกระทบและระดับความเสี่ยง

ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๔) แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จุดอ่อนและ/หรือ ข้อเสนอแนะจากรายงานผลการประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น และการ วิเคราะห์ความเสี่ยงและ ปัจจัยเสี่ยงจากการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ร่วมพิจารณาในที่ประชุม โดยวิเคราะห์จากปัจจัยที่ ก่อให้เกิดความเสี่ยง ๔ ด้าน ได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงจัดลำดับ ความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำ

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ดังนี้

๕.๒ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
๑.ยุทธศาสตร์พัฒนาทางการศึกษา	๑.ส่งเสริมสนับสนุน การพัฒนา คุณภาพการศึกษา ๒.ส่งเสริมให้บุคลากรทางการศึกษา ได้รับการพัฒนาด้านคุณภาพตาม มาตรฐานวิชาชีพ ๓.สนับสนุนการเรียนรู้คู่คุณธรรม ร่วมกับสถาบันทางศาสนา	๑.ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียน มีการประกันคุณภาพในการ ดำเนินการตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ ๒.การศึกษาทั้งในและนอกโรงเรียน ได้รับการส่งเสริมและพัฒนา ๓.มีการพัฒนาบุคลากรสถานศึกษา ให้มีความพร้อมในทุกด้าน
๒.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านคุณภาพ ชีวิต	-ส่งเสริมสนับสนุน คุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้ด้อยโอกาส -ส่งเสริมสนับสนุน การรักษาความ ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน และ ป้องกันปัญหายาเสพติด	๑.ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในวัน สำคัญทางศาสนา และร่วมอนุรักษ์ ฟื้นฟู ๒.ส่งเสริมพัฒนาอาชีพ สร้างงาน เพิ่มรายได้ พัฒนาคุณภาพชีวิต และดูแลผู้ด้อยโอกาสทางสังคม

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
๒.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านคุณภาพชีวิต	-สนับสนุนการศึกษา อบรมและฝึกอาชีพเพื่อเสริมความเข้มแข็งของชุมชน -ส่งเสริมสนับสนุน ด้านการกีฬาและนันทนาการ -ส่งเสริมและสนับสนุนด้านสาธารณสุข การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ -ส่งเสริมการบำรุงรักษา ศาสนาจารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีงานของท้องถิ่น	ให้ได้รับบริการ และสวัสดิการจาก อบต.แม่เจดีย์ใหม่อย่างทั่วถึง ๓.ประชาชนมีความสามัคคี สามารถป้องกันและรับมือจากสาธารณภัยต่าง ๆ ได้ ๔.ปัญหายาเสพติดและความไม่ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินในชุมชนลดลง
๓.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านการท่องเที่ยว เศรษฐกิจ พาณิชยกรรม การเกษตรและอุตสาหกรรม	-สนับสนุนการศึกษา อบรมและฝึกอาชีพเพื่อเสริมความเข้มแข็งของชุมชน -ส่งเสริมสนับสนุน ด้านการกีฬาและนันทนาการ -ส่งเสริมและสนับสนุนด้านสาธารณสุข การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ -ส่งเสริมการบำรุงรักษา ศาสนาจารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีงานของท้องถิ่น -ส่งเสริมสนับสนุนและพัฒนา การท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมวิถีชีวิต วัฒนธรรมและประเพณีท้องถิ่น -ส่งเสริมการพัฒนาการค้าการลงทุน การสร้างความเข้มแข็งภาคการเกษตรและอุตสาหกรรมเพื่อเพิ่มมูลค่า -ส่งเสริมทฤษฎีเศรษฐกิจพอเพียงตามแนวพระราชดำริ และส่งเสริมระบบการเกษตรปลอดสารพิษเกษตรอินทรีย์	-ประชาชนยึดถือและปฏิบัติตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง พัฒนาแหล่งท่องเที่ยวที่มีอยู่ในท้องถิ่นให้เป็นสถานที่ท่องเที่ยวแห่งใหม่ของอำเภอ

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
๔.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	-ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการสิ่งแวดล้อมและมลพิษต่าง ๆ -ดูแลรักษาและฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม -สร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	-ประชาชนมีจิตสำนึก และมีส่วนร่วมในการดูแลรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมเพิ่มมากขึ้น
๕.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	-สนับสนุนการศึกษา การพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภคสาธารณูปการ -ส่งเสริมการพัฒนา และดูแลรักษาแหล่งน้ำธรรมชาติเพื่อให้มีน้ำสะอาดเพียงพอต่อการอุปโภค บริโภค และการเกษตร	-จัดให้มีการบำรุงรักษาทางบก ทางระบายน้ำ และจัดการด้านจราจร
๖.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านการเมืองและการบริหาร	-ส่งเสริมความเข้มแข็งและการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น -พัฒนาบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น -ส่งเสริม สนับสนุนให้ประชาชนมีส่วนร่วมปกป้องเทิดทูนสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์	- องค์การบริหารส่วนตำบลมีการบริหารจัดการภาครัฐที่ดี และมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนเพิ่มมากขึ้น
๗.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	-พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ -พัฒนาความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศให้กับบุคลากร	- มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในสำนักงาน ให้มีความพร้อมในการปฏิบัติงานและอำนวยความสะดวกรวดเร็ว

๕.๓ การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
๑.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้าน การศึกษา	๑.ส่งเสริมสนับสนุน การ พัฒนาคุณภาพการศึกษา ๒.ส่งเสริมให้บุคลากรด้าน การศึกษาได้รับการพัฒนาด้าน คุณภาพตามมาตรฐานวิชาชีพ ๓.สนับสนุนการเรียนรู้คู่ คุณธรรม ร่วมกับสถาบันทาง ศาสนา	<u>๑.กิจกรรมดำเนินงานส่งเสริม การศึกษาระดับก่อน ประถมศึกษา</u> - ผู้ดูแลเด็กบางคนยัง ความความรู้ความเข้าใจ ในการจัดทำแผนการจัด ประสบการณ์	ปัจจัยภายใน - ผู้ดูแลเด็กบางคนยังขาด ความรู้ความเข้าใจ	ด้านการปฏิบัติงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
๒.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต	-ส่งเสริมสนับสนุน คุณภาพ ชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้ด้อยโอกาส -ส่งเสริมสนับสนุน การรักษา ความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน และป้องกันปัญหา ยาเสพติด -สนับสนุนการศึกษา อบรม และฝึกอาชีพเพื่อเสริมความ เข้มแข็งของชุมชน -ส่งเสริมสนับสนุน ด้านการ กีฬาและนันทนาการ -ส่งเสริมและสนับสนุนด้าน สาธารณสุข การป้องกันและ ควบคุมโรคติดต่อ -ส่งเสริมการบำรุงรักษา ศาสนา จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและ วัฒนธรรมอันดีงานของท้องถิ่น	<u>๒.กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ ให้ผู้มีสิทธิได้อย่าง ถูกต้องครบถ้วน</u> – ความผิดพลาดในการตัด รายชื่อผู้รับเบี้ยยังชีพ	ปัจจัยภายนอก – ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วย เอดส์ ไม่มาแสดงสถานการณ์ มีชีวิตให้ อบต.ทราบ ตาม เวลาที่กำหนด ทำให้ได้รับเบี้ย ยังชีพล่าช้า – ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วย เอดส์เสียชีวิต หรือย้าย ภูมิลำเนา ไม่ได้แจ้งให้ อบต. หรือผู้นำชุมชนทราบ ทำให้ ข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพไม่ เป็นปัจจุบัน – จ่ายเงินให้กับผู้สูงอายุ ผู้ พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ที่ไม่มี สิทธิได้รับเงิน จ่ายเงินซ้ำซ้อน หรือจ่ายเงินไม่ตรงตามช่วง อายุของผู้สูงอายุ	ด้านการเงิน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
๔.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	-ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการสิ่งแวดล้อมและมลพิษต่าง ๆ -ดูแลรักษาและฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม -สร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	<u>๓.กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำ และผืนป่า</u> - มีการบุกรุกพื้นที่ป่าไม้เพื่อทำการเกษตร <u>๔.กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย</u> -มีปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น -ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะ และไม่คัดแยกขยะก่อนทิ้ง	ปัจจัยภายนอก - มีการบุกรุกพื้นที่ป่าเพื่อทำไร่ข้าวโพด - การปลูกป่าทดแทนยังมีน้อย - ประชาชนยังขาดความรู้และความเข้าใจในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ปัจจัยภายนอก - ประชาชนยังขาดจิตสำนึกและการให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะและการกำจัดขยะแต่ละประเภท ทำให้มีปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้น	ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการปฏิบัติงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
๖.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านการเมืองและการบริหาร	-ส่งเสริมความเข้มแข็งและการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น -พัฒนาบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น -ส่งเสริม สนับสนุนให้ประชาชนมีส่วนร่วมปกป้องเทิดทูนสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์	<u>๗.กิจกรรมการรับเรื่องราวร้องเรียนร้องทุกข์</u> - ขาดการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องในเรื่องของช่องทางการร้องเรียนร้องทุกข์ -ประชาชนขาดความตระหนักในการคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของตนและผู้อื่น อีกทั้งยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องกฎหมาย - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานกฎหมายและคดี ขาดประสบการณ์ในการทำงาน	ปัจจัยภายนอก -ประชาชนขาดความตระหนักในการคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของตนและผู้อื่น อีกทั้งยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องกฎหมาย - ขาดการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องในเรื่องของช่องทางการร้องเรียนร้องทุกข์ - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานกฎหมายและคดี ขาดประสบการณ์ในการทำงาน	ด้านการปฏิบัติงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
๖.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านการเมืองและการบริหาร	-ส่งเสริมความเข้มแข็งและการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น -พัฒนาบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น -ส่งเสริม สนับสนุนให้ประชาชนมีส่วนร่วมปกป้องเทิดทูนสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์	<u>๘.การงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u> - ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี - ประชาชนบางส่วนมาชำระภาษีล่าช้า ไม่ตรงตามห้วงเวลาที่กำหนด - ยังมีลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่, ภาษีโรงเรือนและที่ดิน, ภาษีป้ายค้างชำระ	ปัจจัยภายนอก - ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี - จัดเก็บภาษียังไม่เป็นไปตามที่ประเมินไว้ - จัดเก็บภาษีไม่ครบตามบัญชีลูกหนี้ ทำให้มีลูกหนี้ค้างชำระ - กรณีเจ้าของที่ดินหรือผู้ครอบครองเสียชีวิต แต่ยังไม่ได้มีการโอนมรดกทำให้หาผู้รับผิดชอบในการชำระภาษีไม่ได้ทำให้เกิดเป็นภาษีค้างชำระ	ด้านการเงิน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
๖.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านการเมืองและการบริหาร	-ส่งเสริมความเข้มแข็งและการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น -พัฒนาบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น -ส่งเสริม สนับสนุนให้ประชาชนมีส่วนร่วมปกป้องเทิดทูนสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์	<u>๙.กิจกรรมการบริหารงานพัสดุ</u> -ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุ - มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างละปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน	ปัจจัยภายใน -ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุ -เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานแทนเจ้าพนักงานพัสดุนขาดความรู้ความเข้าใจ และความชำนาญในการทำงานในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (EGP) กอปรกับการปฏิบัติงานต้องใช้กฎกระทรวง, พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ.๒๕๖๐	ด้านการปฏิบัติงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
๖.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านการเมืองและการบริหาร	-ส่งเสริมความเข้มแข็งและการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น -พัฒนาบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น -ส่งเสริม สนับสนุนให้ประชาชนมีส่วนร่วมปกป้องเทิดทูนสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์	<u>๑๐.งานด้านการคำนวณประมาณการช่าง</u> - การออกแบบและประมาณราคา ไม่สามารถทำให้ทันท่วงที <u>๑๑.การขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงต่อเติมอาคาร</u> - ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒	ปัจจัยภายนอก -การประมาณการยังไม่ครอบคลุม เนื่องจากการดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วน กระชั้นชิด -ราคาวัสดุพาณิชย์จังหวัดประจำเดือนยังไม่เป็นปัจจุบัน ปัจจัยภายนอก -ผู้ขออนุญาตไม่ทราบระเบียบกฎหมายว่าด้วยการอนุญาตก่อสร้าง -ผู้ขออนุญาตก่อสร้างไม่ทำตามแบบแปลนที่ขออนุญาตไว้ -การเตรียมเอกสารยื่นขออนุญาตไม่ครบ ทำให้ขั้นตอนการขออนุญาตล่าช้า	ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการปฏิบัติงาน / ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
๗.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	-พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ -พัฒนาความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศให้กับบุคลากร	<u>๑๔.การปฏิบัติงานด้านการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LASS) (กองคลัง)</u> -รายงานทางการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)เงินรายรับยอดเงินไม่ตรงกับระบบมือ เนื่องจาก การสำคัญผิดในการลงบัญชีระหว่างงานจัดเก็บรายได้ กับ งานการเงินและบัญชี	ปัจจัยภายใน -เขียนเช็คผิดพลาด -จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินในระบบ e-LAAS ผิด หมวด/ประเภทค่าใช้จ่าย ปัจจัยภายนอก - ระเบียบ หลักเกณฑ์ แบบบัญชี และรายงานการเงินมีการเปลี่ยนแปลง ทำให้เกิดความสับสนในรายละเอียดแนวทางปฏิบัติ -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังไม่ได้รับการฝึกอบรมแนวทางปฏิบัติตามระเบียบ หลักเกณฑ์ แบบบัญชีที่เปลี่ยนแปลงไป อาจทำให้จัดทำรายงานทางการเงินผิดพลาดได้	ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

๕.๔ การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)
๑.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านการศึกษา	๑.ส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพการศึกษา ๒.ส่งเสริมให้บุคลากรด้านการศึกษาได้รับการพัฒนาด้านคุณภาพตามมาตรฐานวิชาชีพ ๓.สนับสนุนการเรียนรู้คู่คุณธรรม ร่วมกับสถาบันทางศาสนา	๑.กิจกรรมดำเนินงานส่งเสริมการศึกษาระดับก่อนประถมศึกษา - ผู้ดูแลเด็กบางคนยังมีความความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนการจัดประสบการณ์	ปัจจัยภายใน	ด้านการปฏิบัติงาน	๒	๓	๖	๑

ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)
๒.ยุทธศาสตร์ พัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต	-ส่งเสริมสนับสนุนคุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ด้อยโอกาส -ส่งเสริมสนับสนุน การรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน และป้องกันปัญหา ยาเสพติด -สนับสนุนการศึกษาอบรมและฝึกอาชีพ เพื่อเสริมความเข้มแข็งของชุมชน -ส่งเสริมสนับสนุนด้านการกีฬาและนันทนาการ -ส่งเสริมและสนับสนุนด้านสาธารณสุข การป้องกันและควบคุม	<u>๒.กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ให้ผู้มีสิทธิได้อย่างถูกต้องครบถ้วน</u> – ความผิดพลาดในการตัดรายชื่อผู้รับเบี้ยยังชีพ	ปัจจัยภายนอก	ด้านการเงิน	๔	๓	๑๒	๒

	โรคติดต่อ -ส่งเสริมการ บำรุงรักษา ศาสนา จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและ วัฒนธรรมอันดีงานของ ท้องถิ่น -สนับสนุนการศึกษา อบรมและฝึกอาชีพ เพื่อเสริมความเข้มแข็ง ของชุมชน -ส่งเสริมสนับสนุน ด้านการกีฬาและ นันทนาการ -ส่งเสริมและสนับสนุน ด้านสาธารณสุข การ ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ -ส่งเสริมการ บำรุงรักษา ศาสนา จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและ วัฒนธรรมอันดีงานของ ท้องถิ่น							
--	--	--	--	--	--	--	--	--

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความ เสี่ยง (๘)	ลำดับ ความ เสี่ยง (๙)
๔.ยุทธศาสตร์ พัฒนาด้านการ อนุรักษ์ ทรัพยากรธรรม ชาติและ สิ่งแวดล้อม	-ส่งเสริมและสนับสนุน การจัดการสิ่งแวดล้อม และมลพิษต่าง ๆ -ดูแลรักษาและฟื้นฟู ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม -สร้างจิตสำนึกในการ อนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	๓.กิจกรรมการ บำรุงรักษา ทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำและผืนป่า -มีการบุกรุกพื้นที่ป่าไม้ เพื่อทำการเกษตร	ปัจจัยภายนอก	ด้านการปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	๒
		๔.กิจกรรมการกำจัดขยะ มูลฝอย -มีปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น -ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการคัด แยกขยะ และไม่คัดแยก ขยะก่อนทิ้ง	ปัจจัยภายนอก	ด้านการปฏิบัติงาน	๔	๔	๑๖	๔

ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)
๕.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	-สนับสนุนการศึกษา การพัฒนาระบบ โครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค สาธารณูปการ -ส่งเสริมการพัฒนา และดูแลรักษาแหล่งน้ำ ธรรมชาติเพื่อให้มีน้ำ สะอาดเพียงพอต่อการ อุปโภค บริโภค และ การเกษตร	๕.กิจกรรมการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น -หมู่บ้านมีความต้องการ โครงการจำนวนมาก แต่งบประมาณของ อบต.มีจำกัดไม่สามารถ จัดสรรเงินงบประมาณ ให้กับทุกโครงการที่ ประชาชนต้องการได้	ปัจจัยภายนอก	ด้านการปฏิบัติงาน	๔	๔	๑๖	๔
		๖.กิจกรรมการป้องกัน ตลิ่งพังและการรักษาริม ฝั่งแม่น้ำ - มีข้อจำกัดทางด้าน งบประมาณ	ปัจจัยภายใน	ด้านการเงิน	๔	๓	๑๒	๒

ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)
๖.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านการเมืองและการบริหาร	-ส่งเสริมความเข้มแข็งและการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น -พัฒนาบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น -ส่งเสริม สนับสนุนให้ประชาชนมีส่วนร่วมปกป้องเทิดทูนสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์	<u>๘.กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u> -ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี -ประชาชนบางส่วนมาชำระภาษีล่าช้า ไม่ตรงตามห้วงเวลาที่กำหนด -ยังมีลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่, ภาษีโรงเรือนและที่ดิน, ภาษีป้ายค้างชำระ	ปัจจัยภายนอก	ด้านการเงิน	๓	๓	๙	๑

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความ เสี่ยง (๘)	ลำดับ ความ เสี่ยง (๙)
๖.ยุทธศาสตร์ พัฒนาด้าน การเมืองและ การบริหาร	-ส่งเสริมความเข้มแข็ง และการมีส่วนร่วมของ ประชาชนในการ พัฒนาท้องถิ่น -พัฒนาบุคลากรของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น -ส่งเสริม สนับสนุนให้ ประชาชนมีส่วนร่วม ปกป้องเทิดทูนสถาบัน ชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์	<u>๙.กิจกรรมการบริหาร งานพัสดุ</u> -ไม่มีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุ -มีการเร่งรัดการจัดซื้อ จัดจ้าง และปริมาณงาน มาก ทำให้เกิดอุปสรรค ในการปฏิบัติงาน	ปัจจัยภายใน	ด้านการปฏิบัติงาน	๔	๔	๑๖	๔

ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)
๖.ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านการเมืองและการบริหาร	-ส่งเสริมความเข้มแข็งและการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น -พัฒนาบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น -ส่งเสริม สนับสนุนให้ประชาชนมีส่วนร่วมปกป้องเทิดทูนสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์	<u>๑๐.กิจกรรมงานด้านการคำนวณประมาณการช่าง</u> -การออกแบบและประมาณราคา ไม่สามารถทำให้ทันท่วงที่	ปัจจัยภายนอก	ด้านการปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	๒

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความ เสี่ยง (๘)	ลำดับ ความ เสี่ยง (๙)
๖.ยุทธศาสตร์ พัฒนาด้าน การเมืองและ การบริหาร	-ส่งเสริมความเข้มแข็ง และการมีส่วนร่วมของ ประชาชนในการ พัฒนาท้องถิ่น -พัฒนาบุคลากรของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น -ส่งเสริม สนับสนุนให้ ประชาชนมีส่วนร่วม ปกป้องเทิดทูนสถาบัน ชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์	<u>๑๑.กิจกรรมการขอ อนุญาตก่อสร้างและ ดัดแปลงต่อเติมอาคาร</u> - ประชาชนในพื้นที่ยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๖๒	ปัจจัยภายนอก	ด้านการปฏิบัติงาน/ ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๓	๓	๙	๒

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความ เสี่ยง (๘)	ลำดับ ความ เสี่ยง (๙)
๖.ยุทธศาสตร์ พัฒนาด้าน การเมืองและ การบริหาร	-ส่งเสริมความเข้มแข็ง และการมีส่วนร่วมของ ประชาชนในการ พัฒนาท้องถิ่น -พัฒนาบุคลากรของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น -ส่งเสริม สนับสนุนให้ ประชาชนมีส่วนร่วม ปกป้องเทิดทูนสถาบัน ชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์	<u>๑๒.กิจกรรมการเงินและ บัญชี (กองการศึกษาฯ)</u> - เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับ มอบหมายให้ปฏิบัติงาน ยังขาดความรู้ความ ชำนาญในการปฏิบัติงาน	ปัจจัยภายใน	ด้านการปฏิบัติงาน/ ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๓	๓	๙	๒

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความ เสี่ยง (๘)	ลำดับ ความ เสี่ยง (๙)
๖.ยุทธศาสตร์ พัฒนาด้าน การเมืองและ การบริหาร	-ส่งเสริมความเข้มแข็ง และการมีส่วนร่วมของ ประชาชนในการ พัฒนาท้องถิ่น -พัฒนาบุคลากรของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น -ส่งเสริม สนับสนุนให้ ประชาชนมีส่วนร่วม ปกป้องเทิดทูนสถาบัน ชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์	<u>๑๓.กิจกรรมด้านการ พัสดุการศึกษา)</u> - เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ด้านพัสดุไม่มีความรู้ ความเข้าใจอย่างชัดเจน จึงทำให้การปฏิบัติงาน เกิดข้อผิดพลาด	ปัจจัยภายใน	ด้านการปฏิบัติงาน/ ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๔	๔	๑๖	๔

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับความเสี่ยง (๘)	ลำดับความเสี่ยง (๙)
๗ ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	-พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ -พัฒนาความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศให้กับบุคลากร	<u>๑๔.การปฏิบัติงานด้านการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LASS) (กองคลัง)</u> -รายงานทางการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)เงินรายรับยอดเงินไม่ตรงกับระบบมือ เนื่องจากการสำคัญผิดในการลงบัญชีระหว่างงานจัดเก็บรายได้ กับงานการเงินและบัญชี	ปัจจัยภายใน	ด้านการปฏิบัติงาน/ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	๔	๔	๑๖	๔

๕.๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความ เสี่ยง (๓)	ประเภทความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง/แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๑.กิจกรรมด้านงาน ส่งเสริมการศึกษา ระดับก่อน ประถมศึกษา	ปัจจัยภายใน -ผู้ดูแลเด็กบางคนยังขาด ความรู้ความเข้าใจ	๑	ด้านการปฏิบัติงาน	๑.กำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาให้ เจ้าหน้าที่ที่หมั่นคอยตรวจสอบ ๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อ เพิ่มทักษะในการจัดทำแผนการจัด ประสบการณ์ ๓.ให้บุคลากรที่เกี่ยวข้อง ระดับ ความคิดและทำงานร่วมกันเป็นทีม เพื่อช่วยกันในการจัดทำแผนการ จัดประสบการณ์	๑ ต.ค.๖๒-๓๐ก.ย.๖๓	กองการศึกษาฯ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความ เสี่ยง (๓)	ประเภทความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง/แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๒.กิจกรรมการเบิก จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ให้ ผู้มีสิทธิได้อย่าง ถูกต้องครบถ้วน – ความผิดพลาด ในการตัดรายชื่อ ผู้รับเบี้ยยังชีพ	ปัจจัยภายนอก – ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ ไม่มาแสดง สถานการณ์มีชีวิตให้ อบต. ทราบ ตามเวลาที่กำหนด ทำให้ได้รับเบี้ยยังชีพล่าช้า – ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์เสียชีวิต หรือ ย้ายภูมิลำเนา ไม่ได้แจ้งให้ อบต. หรือผู้นำชุมชนทราบ ทำให้ข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ย ยังชีพไม่เป็นปัจจุบัน – จ่ายเงินให้กับผู้สูงอายุ ผู้ พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ที่ไม่ มีสิทธิได้รับเงิน จ่ายเงิน ซ้ำซ้อน หรือจ่ายเงินไม่ตรง ตามช่วงอายุของผู้สูงอายุ	๒	ด้านการเงิน	๑.ตรวจสอบข้อมูลกับระบบ สารสนเทศที่สามารถเชื่อมโยง ข้อมูลกับข้อมูลทะเบียนราษฎร ๒.ประสานงานทะเบียนอำเภอ เพื่อ ขอคัดลอกผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ที่เกิดและเสียชีวิตที่มี สิทธิรับเงิน เพื่อให้ผู้นำชุมชน ตรวจสอบในพื้นที่ของตน	๑ ต.ค.๖๒-๓๐ก.ย.๖๓	สำนักงานปลัด

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความ เสี่ยง (๓)	ประเภทความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง/แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
<u>๓.กิจกรรมการ บำรุงรักษา ทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำและผืนป่า</u> -มีการบุกรุกพื้นที่ป่า ไม้เพื่อทำการเกษตร	ปัจจัยภายนอก - มีการบุกรุกพื้นที่ป่า เพื่อทำไร่ข้าวโพด - การปลูกป่าทดแทนยังมีน้อย - ประชาชนยังขาด ความรู้และความเข้าใจ ในการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติ	๒	ด้านการปฏิบัติงาน	๑.รณรงค์ประชาสัมพันธ์และ ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ๒.จัดให้มีกิจกรรมการปลูกป่า ทดแทนในทุก ๆ หมู่บ้านในเขต พื้นที่	๑ ต.ค.๖๒-๓๐ก.ย.๖๓	สำนักงานปลัด
<u>๔.กิจกรรมการกำจัด ขยะมูลฝอย</u> -มีปริมาณขยะที่ เพิ่มขึ้น -ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การคัดแยกขยะ และไม่คัดแยกขยะ ก่อนทิ้ง	ปัจจัยภายนอก - ประชาชนยังขาด จิตสำนึกและการให้ ความร่วมมือในการคัด แยกขยะและการกำจัด ขยะแต่ละประเภท ทำ ให้มีปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้น	๔	ด้านการปฏิบัติงาน	๑.รณรงค์ประชาสัมพันธ์และ ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การกำจัดขยะและคัดแยกขยะก่อน นำมาทิ้ง ๒.จัดทำแผนการปฏิบัติงานการ จัดเก็บขยะอันตรายในพื้นที่ ๓.ประชาสัมพันธ์แผนการกำจัด ขยะอันตรายให้ประชาชนทราบ	๑ ต.ค.๖๒-๓๐ก.ย.๖๓	สำนักงานปลัด

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความ เสี่ยง (๓)	ประเภทความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง/แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
<u>๕.การจัดทำ</u> <u>แผนพัฒนาท้องถิ่น</u> -หมู่บ้านมีความ ต้องการโครงการ จำนวนมาก แต่ งบประมาณของ อบต.มีจำกัดไม่ สามารถจัดสรรเงิน งบประมาณให้กับทุก โครงการที่ประชาชน ต้องการได้	ปัจจัยภายนอก -การเข้ามามีส่วนร่วมใน การแสดงความคิดเห็น ของประชาชนในการ แก้ปัญหาพัฒนาชุมชนมี น้อย -ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นและ ไม่รู้บทบาทหน้าที่ของ ตนเองในการประชาคม	๔	ด้านการปฏิบัติงาน	-ปรับเปลี่ยนช่วงเวลาการจัดทำ ประชาคม เพื่อให้ได้กลุ่มเป้าหมาย ที่เข้าร่วมประชาคมที่หลากหลาย -ปรับเปลี่ยนสถานที่จัดประชุม ประชาคมเพื่อให้เข้าถึง กลุ่มเป้าหมายและรับทราบข้อมูล ด้านปัญหาความต้องการเชิงลึกใน แต่ละชุมชน -ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลง พื้นที่ให้ประชาชนตระหนักถึงการมี ส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนา ท้องถิ่น	๑ ต.ค.๖๒-๓๐ก.ย.๖๓	สำนักงานปลัด

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความ เสี่ยง (๓)	ประเภทความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง/แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
<u>๖.การป้องกันตลิ่งพัง</u> <u>และการรักษาริมฝั่ง</u> <u>แม่น้ำ</u> - มีข้อจำกัดทางด้าน งบประมาณ	ปัจจัยภายใน -มีข้อจำกัดทางด้าน งบประมาณ	๒	ด้านการเงิน	-ส่งโครงการเพื่อขอรับเงิน สนับสนุนโครงการไปยังหน่วยงาน อื่น ๆ อาทิเช่น องค์การบริหารส่วน จังหวัดเชียงราย กรมทรัพยากรน้ำ ฯลฯ - ร่วมกับหมู่บ้านในการปลูกหญ้า แฝก เพื่อป้องกันการชะล้าง พังทลายของดิน , ช่วยกักเก็บ ตะกอนดิน และลดความแรงของ น้ำป่าที่ไหลบ่า	๑ ต.ค.๖๒-๓๐ก.ย.๖๓	สำนักงานปลัด

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย

[illegible]

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความ เสี่ยง (๓)	ประเภทความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง/แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
<u>๘.กิจกรรมการ พัฒนาและจัดเก็บ รายได้</u> -ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของการเสีย ภาษี -ประชาชนบางส่วน มาชำระภาษีล่าช้า ไม่ตรงตามห้วงเวลา ที่กำหนด -ยังมีลูกหนี้ภาษี บำรุงท้องที่, ภาษีโรง เรือนและที่ดิน , ภาษี ป้ายค้างชำระ	ปัจจัยภายนอก ปัจจัยภายนอก - ประชาชนในพื้นที่ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของการเสียภาษี - จัดเก็บภาษียังไม่ เป็นไปตามที่ประเมินไว้ - จัดเก็บภาษีไม่ครบตาม บัญชีลูกหนี้ ทำให้มี ลูกหนี้ค้างชำระ - กรณีเจ้าของที่ดินหรือ ผู้ครอบครองเสียชีวิต แต่ยังไม่ได้มีการโอน มรดกทำให้หา ผู้รับผิดชอบในการชำระ ภาษีไม่ได้ทำให้เกิดเป็น ภาษีค้างชำระ	๑	ด้านการเงิน	-กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือ เร่งรัดการชำระภาษี แจ้งให้ลูกหนี้ ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย -เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับประชาชนใน การยื่นเสียภาษีเช่น จัดทำเสียงตาม สาย แผ่นพับ เป็นต้น -จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอก สถานที่ -จัดให้บริการจัดเก็บภาษีช่วงพัก เที่ยงตั้งแต่เวลา ๑๒.๐๐-๑๓.๐๐น.	๑ ต.ค.๖๒-๓๐ก.ย.๖๓	กองคลัง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความ เสี่ยง (๓)	ประเภทความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง/แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
<u>๙.กิจกรรมการบริหาร</u> <u>งานพัสดุ</u> -ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ ผู้รับผิดชอบใน ตำแหน่ง เจ้าพนักงาน พัสดุ -มีการเร่งรัดการ จัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคใน การปฏิบัติงาน	ปัจจัยภายใน -ไม่มีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบใน ตำแหน่ง เจ้าพนักงาน พัสดุ -เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน แทนเจ้าพนักงานพัสดุ ขาดความรู้ความเข้าใจ และความชำนาญใน การทำงานในระบบ การจัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐ (EGP) กอ รกับการปฏิบัติงาน ต้องใช้ กฎกระทรวง, พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ	๒	ด้านการปฏิบัติงาน	- ประชาสัมพันธ์รับโอนย้ายเจ้า พนักงาน-พัสดุ - จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานแทน เจ้าพนักงานพัสดุเข้ารับการอบรม การทำงานในระบบการจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐ (EGP) เพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง - ลงข้อมูลในระบบการจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐ (EGP) ให้เป็นปัจจุบัน เพื่อจะได้ เรียนรู้ปัญหาต่าง ๆ ในระบบพร้อม ทั้งหาวิธีการแก้ไขปัญหา - ส่งปัญหาที่แก้ไขด้วยตนเองไม่ได้ ไปยังกองการพัสดุภาครัฐ กรมบัญชีกลาง ทาง E-mail	๑ ต.ค.๖๒-๓๐ก.ย.๖๓	กองคลัง

	บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐			- สอบถามแนวทางแก้ไขปัญหาการ ทำงานในกลุ่มไล่นงานพัสดุของคลัง จังหวัดเชียงราย - หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ ดำเนินการ ควบคุม ให้คำแนะนำและปรึกษาในการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่พัสดุอย่าง ใกล้ชิด		
--	---	--	--	--	--	--

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความ เสี่ยง (๓)	ประเภทความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง/แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
<u>๑๐.กิจกรรมงานด้าน</u> <u>การคำนวณประมาณ</u> <u>การช่าง</u> -การออกแบบและ ประมาณราคาไม่ สามารถทำให้ ทันท่วงที	ปัจจัยนอก -การประมาณราคา ยังไม่ครอบคลุม เนื่องจากการ ดำเนินงานเป็นไปด้วย ความเร่งด่วน กระชั้น ชิด -ราคาวัสดุพาณิชย จังหวัดประจำเดือนยัง ไม่เป็นปัจจุบัน	๒	ด้านการปฏิบัติงาน	-ขอเพิ่มระยะเวลาในการคิด คำนวณประมาณการ เพื่อให้ รายการครบถ้วน ถูกต้อง -ปฏิบัติตามระเบียบ และ หลักเกณฑ์การคำนวณราคากลาง อย่างเคร่งครัด -ทบทวนราคากลางก่อนจัดซื้อ จัดจ้าง -ใช้สัญญาจ้างแบบปรับราคาได้ (K)	๑ ต.ค.๖๒-๓๐ก.ย.๖๓	กองช่าง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความ เสี่ยง (๓)	ประเภทความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง/แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๑๑.กิจกรรมการขอ อนุญาตก่อสร้างและ ตัดแปลงต่อเติมอาคาร -ประชาชนในพื้นที่ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับ พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒	ปัจจัยนอก -ผู้ขออนุญาตไม่ทราบ ระเบียบ/กฎหมายว่า ด้วยการขออนุญาต ก่อสร้าง -ผู้ขออนุญาตก่อสร้าง ไม่ทำตามแบบแปลนที่ ขออนุญาตไว้ -การเตรียมเอกสารยื่น ขออนุญาตไม่ครบ ทำ ให้ขั้นตอนการขอ อนุญาตล่าช้า	๒	ด้านการปฏิบัติงาน/ ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	- จัดทำคู่มือ แผ่นพับเกี่ยวกับการ ขออนุญาตการก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร เพื่อประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนในพื้นที่เข้าใจขั้นตอน การขออนุญาตก่อสร้างอย่าง ถูกต้อง -การให้คำแนะนำ ปรีกษาแก่ผู้มา ขออนุญาตก่อสร้างให้ทราบถึง ขั้นตอนการดำเนินงานให้ผู้ขอ อนุญาตมีความเข้าใจในทิศทาง เดียวกัน	๑ ต.ค.๖๒-๓๐ก.ย.๖๓	กองช่าง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความ เสี่ยง (๓)	ประเภทความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง/แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๑๒.กิจกรรมการเงิน และบัญชี (กองการศึกษาฯ) -เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับ มอบหมายให้ ปฏิบัติงานยังขาด ความรู้ความชำนาญใน การปฏิบัติงาน	ปัจจัยภายใน - เจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับ มอบหมายให้ ปฏิบัติงาน ยังขาด ความชำนาญในการ ปฏิบัติงาน -ข้อมูลนักเรียนกับการ จัดสรรงบประมาณมี ความผิดพลาดไม่ ถูกต้อง เนื่องจาก ข้อมูลนักเรียนไม่เป็น ปัจจุบัน ทำให้การ จัดสรรงบประมาณใน แต่ละงวดผิดพลาด ไม่ เพียงพอกับจำนวน นักเรียน	๒	ด้านการปฏิบัติงาน/ ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ได้รับ มอบหมายให้ปฏิบัติงาน เข้ารับ การฝึกอบรมในตำแหน่งงานที่ได้รับ มอบหมาย เพื่อให้เกิดความเข้าใจ ต่อการปฏิบัติงานอย่างแท้จริง -ประสานกับแต่ศูนย์ให้มีการ ปรับปรุงข้อมูลสม่ำเสมอให้เป็น ปัจจุบันให้มากที่สุด เพื่อใช้เป็น ข้อมูลให้กองคลังได้จัดสรร งบประมาณที่ถูกต้องกับจำนวน นักเรียน - ศึกษาและขอรับคำแนะนำจาก กองคลัง	๑ ต.ค.๖๒-๓๐ก.ย.๖๓	กองการศึกษาฯ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความ เสี่ยง (๓)	ประเภทความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง/แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
<u>๑๓.กิจกรรมด้าน</u> <u>การพัสดุ</u> <u>การศึกษา)</u> -เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบด้านพัสดุไม่ มีความรู้ ความเข้าใจ อย่างชัดเจน จึงทำให้ การปฏิบัติงานเกิด ข้อผิดพลาด	ปัจจัยภายใน -เจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับ มอบหมายให้ ปฏิบัติงาน ยังขาด ความชำนาญในการ ปฏิบัติงาน	๔	ด้านการปฏิบัติงาน/ ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับ มอบหมายให้ปฏิบัติงาน เข้ารับ การฝึกอบรมในตำแหน่งงานที่ได้รับ มอบหมาย เพื่อให้เกิดความเข้าใจ ต่อการปฏิบัติงานอย่างแท้จริง	๑ ต.ค.๖๒-๓๐ก.ย.๖๓	กองการศึกษาฯ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ อำเภอเวียงป่าเป้า จังหวัดเชียงราย

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความ เสี่ยง (๓)	ประเภทความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง/แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
<u>๖.กิจกรรมการ</u> <u>ปฏิบัติงานด้านการเงิน</u> <u>ในระบบบัญชี</u> <u>คอมพิวเตอร์สำหรับ</u> <u>องค์กรปกครองส่วน</u> <u>ท้องถิ่น (e-LAAS)</u> -รายงานทางการเงิน ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์สำหรับ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS)เงินรายรับ ยอดเงินไม่ตรงกับ ระบบมือ เนื่องจาก การสำคัญผิดในการ ลงบัญชีระหว่างงาน จัดเก็บรายได้ กับงาน การเงินและบัญชี	ปัจจัยภายใน -เขียนเช็คผิดพลาด -จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ในระบบ e-LAAS ผิด หมวด/ประเภท ค่าใช้จ่าย ปัจจัยภายใน และภายนอก - ระเบียบ หลักเกณฑ์ แบบบัญชี และ รายงานการเงินมีการ เปลี่ยนแปลง ทำให้ เกิดความสับสนใน รายละเอียดแนวทาง ปฏิบัติ -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังไม่ได้รับการ ฝึกอบรมแนวทาง	๔	ด้านการปฏิบัติงาน/ ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	- ให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย งานด้านการเงินเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้เกี่ยวกับระเบียบฯ และวิธีปฏิบัติงานด้านการเงิน - มีการควบคุม กำกับดูแล เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเงิน ศึกษาระเบียบ ปฏิบัติตามระเบียบ การเงิน - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานบัญชี ต้องศึกษาระเบียบ ปฏิบัติตามระเบียบ หลักเกณฑ์ แบบบัญชี ทะเบียนและรายงาน การเงินที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่าง ละเอียด - จัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน บัญชี เข้ารับการฝึกอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่ม ความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ	๑ ต.ค.๖๒-๓๐ก.ย.๖๓	กองการคลัง

	ปฏิบัติตามระเบียบ หลักเกณฑ์ แบบบัญชี ที่เปลี่ยนแปลงไป อาจทำให้จัดทำ รายงานทางการเงิน ผิดพลาดได้			หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลง -ยกเลิกการจัดทำบัญชีด้วยมือ ตามหนังสืออำเภอเวียงป่าเป้าที่ ชร ๐๐๒๓.๒๓/๓๔๓๐ ลงวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง การ ยกเลิกการจัดทำบัญชีด้วยมือของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
--	--	--	--	---	--	--



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่

ที่ ๔๓๖ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าว กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๒ ข้อ ๓ แห่งหลักเกณฑ์ดังกล่าว กำหนดให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้ โดยองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่ ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๔๘ เตรส แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ และความข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑.ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่	ประธานกรรมการ
๒.หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๓.ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔.ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕.ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ
๖.นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้ผู้ที่ได้รับการมอบหมายมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๕ ให้ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(ลงชื่อ)

(นายเสริม ฤทธิใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เจดีย์ใหม่