

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙



ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง
อำเภอทุ่งเขาหลวง จังหวัดร้อยเอ็ด

คำนำ

การบริหารความเสี่ยง นับเป็นเครื่องมือสำคัญและมีประโยชน์ในการบริหารจัดการองค์การให้สามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้วยการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกิจกรรมทั้งกระบวนการ การดำเนินงานต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่ก่อให้เกิดความเสียหายในด้านการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ขององค์กร ทำให้องค์กรสามารถขับเคลื่อนไปสู่เป้าหมายได้อย่างมั่นคง

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวงเล็งเห็นว่าการบริหารความเสี่ยง เป็นเรื่องที่สำคัญและมีประโยชน์อย่างมากในการที่แต่ละองค์กรจะนำหลักการของการบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการวางแผนควบคู่กับการบริหารงาน บริหารโครงการ หรือบริหารองค์กร ได้อย่างเหมาะสมและบรรลุผลตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กรที่วางไว้ ซึ่งแผนบริหารความเสี่ยงดังกล่าวเป็นเครื่องมือสำคัญที่จะช่วยให้หน่วยงานนำไปใช้ประโยชน์ในการบริหารงานและปฏิบัติงานเพื่อพัฒนาองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันต่อไป

คณะผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง

สารบัญ

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล
๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง
๓. เป้าหมาย
๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง
๕. นิยามความเสี่ยง

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐาน

วิสัยทัศน์

ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง

เป้าประสงค์

โครงสร้าง

บทที่ ๓ การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง

๑. ขอบเขตบริบทภายในและภายนอกองค์กร
๒. วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง
๓. นโยบายการบริหารความเสี่ยง
๔. โครงสร้างการบริหารงานการบริหารความเสี่ยง
๕. คณะผู้รับผิดชอบ

บทที่ ๔ กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การประเมินความเสี่ยง
๓. วิธีการจัดการความเสี่ยง
๔. การรายงานและติดตามผล
๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง
๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ภาคผนวก

หน้า

๑ - ๓

๑

๑

๑

๒

๓

๔ - ๙

๔

๔ - ๕

๖

๗ - ๙

๑๐ - ๑๓

๑๐ - ๑๒

๑๒

๑๓

๑๓

๑๓

๑๔ - ๒๐

๑๔

๑๔ - ๑๖

๑๖ - ๑๙

๑๙

๒๐

๒๐

๒๐

๒๑ - ๕๑

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยง เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น อย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของ องค์กร วิเคราะห์ ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการ ความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่าง เหมาะสม

ดังนั้นคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขึ้น สำหรับใช้ เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุม กิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุ ของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับ ของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคต อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้ อย่างมีระบบ

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยง กับกลยุทธ์
- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๓. เป้าหมาย

๑) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการ ดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการ ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้ง

องค์กร

๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วย คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยง จะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากร แตกต่างกัน เป็นต้น

๕. นิยามความเสี่ยง

๕.๑ ความเสี่ยง (Risk) ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือ นโยบาย

๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจาก

เหตุการณ์เสี่ยง

๕.๒ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของ ความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๕.๓ ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System) ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของ ความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความ เสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐาน

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง อำเภอทุ่งเขาหลวง

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง จัดตั้งขึ้น ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง จัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบล เมื่อวันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๓๙ โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๑๓ ตอนพิเศษ ๕๒ ง โดยมี อำนาจหน้าที่ ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ บัญญัติให้จัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบล และให้โอนบรรดางบประมาณทรัพย์สิน สิทธิ สิทธิเรียกร้อง หนี้ และเจ้าหน้าที่ของสภาตำบลไปเป็นขององค์การบริหารส่วนตำบล รัฐมนตรีว่าการกระทรวงมหาดไทยจึงให้สภาตำบลต่อไปนี้ จัดตั้งเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล โดยให้มีชื่อตามลำดับที่องค์การบริหารส่วนตำบลตั้งอยู่คือ ๒๑๒๕ สภาตำบลทุ่งเขาหลวง อำเภอธวัชบุรี จังหวัดร้อยเอ็ด เป็นองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง กำหนดให้มีหน้าที่ในการพัฒนาตำบลตามแผนงานโครงการและงบประมาณของสภาตำบล เสนอแนะส่วนราชการในการบริหารราชการและพัฒนาตำบล ปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตำบลตามกฎหมายว่าด้วยลักษณะปกครองท้องที่ และหน้าที่อื่นๆตามที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ สภาตำบลอาจดำเนินกิจการดังที่บัญญัติไว้ในมาตรา ๒๓ คือ

- ๑) จัดให้มีน้ำเพื่อการอุปโภค บริโภค และการเกษตร
- ๒) จัดให้มีน้ำและบำรุงทางน้ำและทางบก
- ๓) จัดให้มีน้ำและรักษาทางระบายน้ำ และรักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะ รวมทั้งกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
- ๔) คัดกรองดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๕) บำรุงและส่งเสริมการประกอบอาชีพของราษฎร
- ๖) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ

วิสัยทัศน์

“ทุ่งเขาหลวงสดใส ร่วมใจกันพัฒนา การศึกษาก้าวหน้า พละน่ายเป็นเลิศ เชิดชูคุณธรรม นำการพัฒนา”

ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

กลยุทธ์

- ก่อสร้าง ปรับปรุง ยารักษาถนน สะพาน ระบบการระบายน้ำ
- พัฒนาการจราจรและการขนส่ง
- พัฒนาระบบไฟฟ้าและแสงสว่าง
- พัฒนาระบบประปา

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต เศรษฐกิจ และสังคม

กลยุทธ์

- ส่งเสริมการเพิ่มผลผลิตทางการเกษตร และเพิ่มมูลค่าสินค้าการเกษตร
- ส่งเสริมการสร้างแรงงานและพัฒนารายได้
- ส่งเสริมการให้บริการทางสาธารณสุขและสุขอนามัยของประชาชน
- สร้างความเข้มแข็งของชุมชน
- ส่งเสริม สนับสนุน การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ส่งเสริมการจัดระเบียบชุมชน การรักษาความเรียบร้อย ความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินของประชาชน
- สนับสนุนการสงเคราะห์และสร้างสวัสดิการสังคมแก่ผู้ด้อยโอกาส ผู้พิการ ผู้สูงอายุ เด็กและเยาวชน

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ

กลยุทธ์

- ส่งเสริมสนับสนุนการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การศึกษาในระบบ
- ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมทางศาสนา อนุรักษ์ ฟื้นฟู ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวันสำคัญต่าง ๆ ของชาติ
- ส่งเสริมสนับสนุนการกีฬาและนันทนาการ

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

กลยุทธ์

- ดูแล บำรุง และพัฒนาแหล่งน้ำ
- เพิ่มพื้นที่สีเขียว สวนสาธารณะ อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและพันธุ์กรรมพืชต่าง ๆ
- พัฒนาประสิทธิภาพในการจัดการปัญหาขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านทรัพยากรและสิ่งแวดล้อม

กลยุทธ์

- บริหารจัดการองค์กร ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร และการให้บริการประชาชนให้มีประสิทธิภาพ
- ปรับปรุง พัฒนาสถานที่และเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน และบริการประชาชน
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น
- ส่งเสริม สนับสนุนการพัฒนาประชาธิปไตยภาคพลเมือง พัฒนาศักยภาพผู้นำหมู่บ้าน และประชาชนทั่วไป

เป้าประสงค์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

- พัฒนาระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการให้มีมาตรฐาน ครบคลุมและทั่วถึง

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิต เศรษฐกิจ และสังคม

- เศรษฐกิจในตำบลดีขึ้น ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี
- ตำบลเข้มแข็ง สงบเรียบร้อยประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน พัฒนาด้านการศึกษา

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การศาสนา วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ

- สร้างสังคมแห่งภูมิปัญญาและการเรียนรู้ ตลอดจนส่งเสริมสนับสนุนการศึกษาในด้านต่างๆ
- ใช้หลักศาสนา เป็นที่ยึดเหนี่ยวทางจิตใจ และขนบธรรมเนียมประเพณีภูมิปัญญาท้องถิ่น กีฬา และนันทนาการสร้างความสามัคคีให้กับตำบล

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- มีระบบการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมที่มีประสิทธิภาพ

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาการบริหารจัดการที่ดี

- การบริหารจัดการ และการให้บริการต่างๆ ขององค์กรมีประสิทธิภาพ ตอบสนองความต้องการของประชาชนอย่างตรง

ตัวชี้วัด

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

- จำนวนโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการที่ได้มาตรฐานเพิ่มขึ้น

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิต เศรษฐกิจ และสังคม

- ร้อยละของประชาชนที่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
- ระดับความสำเร็จของตำบลมีความเข้มแข็งและเป็นระเบียบเรียบร้อยขึ้น

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ

- ร้อยละของเด็กและเยาวชนที่ได้รับการศึกษาขั้นพื้นฐาน
- จำนวนกิจกรรมที่ได้รับการส่งเสริมเพิ่มขึ้น

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- จำนวนแหล่งน้ำที่ได้รับการดูแล บำรุงรักษา - จำนวนพื้นที่สีเขียวเพิ่มขึ้น
- ร้อยละของครัวเรือนที่มีการบริหารจัดการขยะ

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาการบริหารจัดการที่ดี

- ร้อยละของความพึงพอใจในการให้บริการประชาชน
- ร้อยละของบุคลากรที่ได้รับการฝึกอบรมอย่างน้อย ๑ หลักสูตรต่อไป

ค่าเป้าหมาย

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

- จำนวนถนน การระบายน้ำ ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ ระบบประปา และสิ่งก่อสร้างที่ได้รับการบำรุงรักษาและมีจำนวนเพิ่มขึ้น

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิต เศรษฐกิจ และสังคม

- จำนวนประชาชนที่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น มีรายได้เพิ่มขึ้น
- จำนวนปัญหายาเสพติดลดลง
- จำนวนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ที่ได้รับการสงเคราะห์เบี้ยยังชีพ ครบ ๑๐๐ %

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ

- เด็กและเยาวชนที่ได้รับการศึกษาขั้นพื้นฐานครบ ๑๐๐ %
- จำนวนกิจกรรมที่ได้รับการส่งเสริม

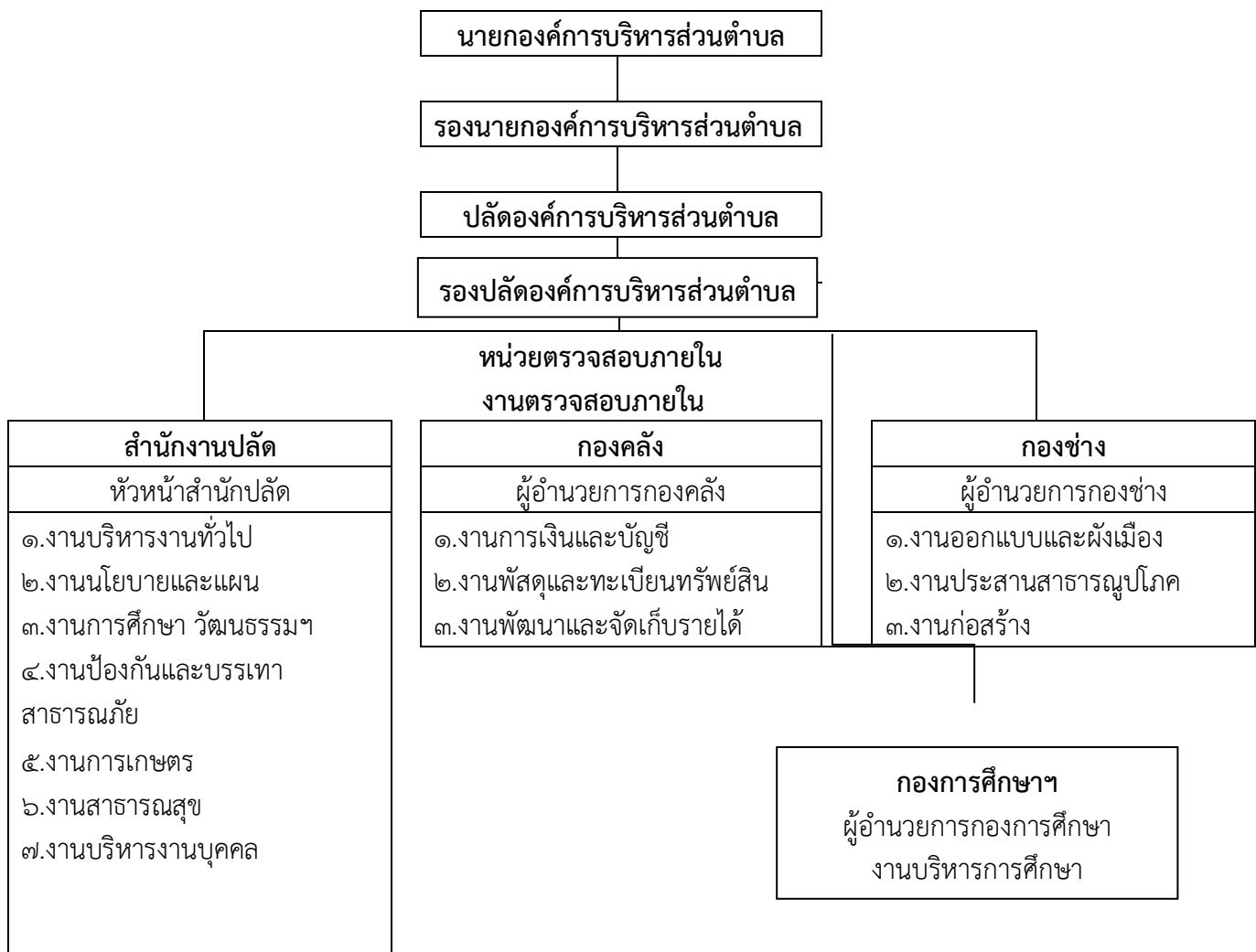
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- จำนวนแหล่งน้ำที่ได้รับการดูแล บำรุงรักษา (ขุดลอก/กำจัดวัชพืช)
- จำนวนพื้นที่สีเขียวเพิ่มขึ้น
- จำนวนขยะมูลฝอยที่ลดน้อยลง

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี

- ความพึงพอใจของประชาชนที่มีต่อการบริการบริการของหน่วยงานไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๕
- จำนวนหลักสูตรที่บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น

โครงสร้างการบริหารงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง



โครงสร้างของหน่วยงาน

โครงสร้างตามแผนอัตรากำลังพนักงานส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง

โครงสร้างตามแผนอัตรากำลังปัจจุบัน	โครงสร้างตามแผนอัตรากำลังใหม่	หมายเหตุ
๑.สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป -งานบริหารงานทั่วไป -งานสาธารณสุข -งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ -งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน -งานส่งเสริมการท่องเที่ยว -งานส่งเสริมการเกษตร -งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -งานสนับสนุนการประชาสัมพันธ์ กลุ่มงานการเจ้าหน้าที่ -งานบริหารงานบุคคล -งานนิติการ -งานกิจการสภา	๑.สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป -งานบริหารงานทั่วไป -งานสาธารณสุข -งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ -งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน -งานส่งเสริมการท่องเที่ยว -งานส่งเสริมการเกษตร -งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -งานสนับสนุนการประชาสัมพันธ์ กลุ่มงานการเจ้าหน้าที่ -งานบริหารงานบุคคล -งานนิติการ -งานกิจการสภา	
๒.กองคลัง -งานการเงิน -งานบัญชี -งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ -งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ	๒.กองคลัง -งานการเงิน -งานบัญชี -งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ -งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ	
๓.กองช่าง -งานแบบแผนและก่อสร้าง -งานควบคุมอาคาร -งานสาธารณสุขโรค -งานสำรวจและออกแบบ	๓.กองช่าง -งานแบบแผนและก่อสร้าง -งานควบคุมอาคาร -งานสาธารณสุขโรค -งานสำรวจและออกแบบ	
๔.กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม -งานบริหารงานทั่วไป -งานแผนงานและโครงการ -งานการศึกษาปฐมวัย -งานประเพณี ศาสนาและวัฒนธรรม -งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน -งานบริหารงานบุคคลบุคลากรทางการศึกษา	๔.กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม -งานบริหารงานทั่วไป -งานแผนงานและโครงการ -งานการศึกษาปฐมวัย -งานประเพณี ศาสนาและวัฒนธรรม -งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน -งานบริหารงานบุคคลบุคลากรทางการศึกษา	

โครงสร้างตามแผนอัตรากำลังปัจจุบัน	โครงสร้างตามแผนอัตรากำลังใหม่	หมายเหตุ
๕.หน่วยตรงจสอบภายใน -การจัดทำแผนกาตรวจสอบภายในประจำปี -งานการตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของเอกสารการเงิน การบัญชี -งานตรวจสอบการสรรหาพัสดุและทรัพย์สินการเก็บรักษาพัสดุและทรัพย์สิน -งานตรวจสอบการทำประโยชน์จากทรัพย์สินขององค์กร -งานตรวจสอบ ติดตามและการประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน โครงการ -วิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากร -งานประเมินการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ -งานรายงานผลการตรวจสอบภายใน -งานบริการข้อมูล	๕.หน่วยตรงจสอบภายใน -การจัดทำแผนกาตรวจสอบภายในประจำปี -งานการตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของเอกสารการเงิน การบัญชี -งานตรวจสอบการสรรหาพัสดุและทรัพย์สินการเก็บรักษาพัสดุและทรัพย์สิน -งานตรวจสอบการทำประโยชน์จากทรัพย์สินขององค์กร -งานตรวจสอบ ติดตามและการประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน โครงการ -วิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากร -งานประเมินการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ -งานรายงานผลการตรวจสอบภายใน -งานบริการข้อมูล	

บทที่ ๓

การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง ได้ประยุกต์หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) เพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ให้บรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์ ร่วมกับ ระบบมาตรฐาน ISO ๓๑๐๐๐ และระบบบริหารงานคุณภาพ ISO ๙๐๐๑:๒๐๑๕ (Risk and Opportunities) ครอบคลุมการจัดวางระบบบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวงให้เป็นไปอย่างเหมาะสมตามมาตรฐานที่กำหนด ภายใต้กรอบนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ มุ่งเน้นให้เกิด Risk Awareness Culture ด้วยการดำเนินการตามขั้นตอน การบริหารจัดการความเสี่ยงตั้งแต่การระบุ ปัจจัยเสี่ยง สาเหตุความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดระดับความเสี่ยง ตลอดจนจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามแผนการดำเนินงาน ภายใต้ ๘ องค์ประกอบ ได้แก่ ๑) บริบท ภายในและภายนอกองค์กร ๒) การกำหนดวัตถุประสงค์ ๓) การชี้บ่งเหตุการณ์ ๔) การประเมินความเสี่ยง ๕) การ ตอบสนองความเสี่ยง ๖) กิจกรรมการควบคุม ๗) สารสนเทศและการสื่อสาร และ ๘) การติดตามประเมินผล

๑. ขอบเขตบริบทภายในและภายนอกองค์กร (INTERNAL & EXTERNAL CONTEXT)

๑.๑ บริบทภายในองค์กร (Internal Context)

๑) ระบบ (System) องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวงมีระบบการบริหารงานที่มีโครงสร้างไม่ซับซ้อน และมีความคล่องตัวในการปรับเปลี่ยนโครงสร้างให้เหมาะสมกับสถานการณ์

๒) บุคลากร (Staff) บุคลากรมีความรู้ความสามารถตรงตามตำแหน่งงาน ตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง มีการส่งเสริมการเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถของบุคลากร โดยการ สนับสนุนการฝึกอบรม และให้มีการรายงานผล การการฝึกอบรม ตลอดจนการนำไปใช้ประโยชน์เพื่อจัดทำเป็นองค์ความรู้ (Knowledge Management: KM) เพื่อ เผยแพร่ ให้พนักงานได้นำไปใช้ประโยชน์

๓) ทักษะ (Skill) บุคลากรมีทักษะในการปฏิบัติงานได้หลากหลายและสามารถทำงานได้เฉพาะทาง ตรงตาม ภาระงาน (Job Description) และมีประสบการณ์ในการทำงานที่สามารถพัฒนาต่อยอด ในการทำงานภารกิจอื่นๆ ได้ อีก

๔) โครงสร้าง (Structure) องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง โครงสร้างองค์กรที่ มีการกำหนดบทบาท หน้าที่และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน มีการแบ่งโครงสร้างการบริหารงานและกำหนดบทบาท หน้าที่แต่ละสำนัก/กอง รวมถึงได้มีการสื่อสารให้พนักงานได้รับทราบอย่างทั่วถึง

๕) กลยุทธ์ (Strategy) มีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น และทบทวนตามรอบการทบทวน อย่างต่อเนื่อง รวมถึงการรับฟังความคิดเห็นความต้องการจากประชาชน เพื่อน นำมาปรับกลยุทธ์ การดำเนินงาน ภายใต้การเชื่อมโยงกับนโยบายระดับชาติ ระดับกระทรวง ระดับภูมิภาค ระดับจังหวัด ฯลฯ

๑.๒ บริบทภายนอก (External Context)

๑) การเมือง (Politic) องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง ดำเนินการภายใต้การสนับสนุนของรัฐบาลที่ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี และแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ ๑๒

๒) กฎระเบียบ/กฎหมาย (Law) องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง ปฏิบัติตามพระราชกำหนด พระราช กฤษฎีกา พระราชบัญญัติ ตลอดจนระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

๑.๓ การวิเคราะห์ SWOT Analysis๒

จากข้อมูลสภาพทั่วไปรวมทั้งข้อมูลเฉพาะแต่ละด้าน ตลอดจนแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงต่างๆที่กำลังเผชิญอยู่ องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง ได้มีการวิเคราะห์สภาวะแวดล้อมขององค์ประกอบภายในและองค์ประกอบภายนอก และกำหนดเป็น จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และภัยคุกคาม ดังนี้

จุดแข็ง(Strength)	จุดอ่อน (Weakness)
๑. พื้นที่เป็นที่ราบลุ่ม ทรัพยากรดินมีความอุดมสมบูรณ์ มีพื้นที่ปลูกข้าว ๒. มีแหล่งน้ำธรรมชาติและที่มนุษย์สร้างขึ้น เป็นที่กักเก็บน้ำ และเพาะพันธุ์ปลาน้ำจืด ๓. มีผลผลิตทางการเกษตรที่มีคุณภาพ ๔. มีงานเทศกาลประจำปี ได้แก่ งานบุญบั้งไฟ ๕. ที่ตั้งอยู่ใกล้ทั้งจังหวัด (๒๕ กิโลเมตร) และมีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก ๖. มีสถานศึกษาขั้นพื้นฐานครอบคลุมทั้งตำบล จำนวน ๒ แห่ง ทำให้ประชาชนได้รับโอกาสทางการศึกษาอย่างทั่วถึง และเสมอภาค ๗. มีสถานที่ราชการอยู่ในพื้นที่ตำบลทุ่งเขาหลวง ได้แก่ ที่ว่าการอำเภอทุ่งเขาหลวง สำนักงานปศุสัตว์อำเภอทุ่งเขาหลวง สถานีตำรวจภูธรทุ่งเขาหลวง สำนักงานสาธารณสุขอำเภอทุ่งเขาหลวง ศูนย์การศึกษาอาชีวศึกษาและการศึกษาตามอัธยาศัยทุ่งเขาหลวง ในการดูแลสุขภาพ สุขภาพ ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินและการให้บริการประชาชนของรัฐ	๑. เกษตรกรขาดอำนาจการต่อรองในเชิงธุรกิจ โดยเฉพาะการจัดหาวัตถุดิบ และการทำการตลาด ๒. เกษตรกรส่วนใหญ่ประสบปัญหาต้นทุนสูง และไม่มิตินทำกินเป็นของตนเอง ๓. กระบวนการช่วยเหลือหรือแก้ปัญหาของภาครัฐ ยังไม่สามารถตอบสนองประชาชนได้ทันทั่วถึง ๔. ขาดการมีส่วนร่วมที่เข้มแข็งจากภาคประชาชนในพื้นที่ ๕. เส้นทางคมนาคมภายในพื้นที่โดยเฉพาะพื้นที่ทางการเกษตร ยังไม่ได้มาตรฐาน ๖. ประชากรผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ด้อยโอกาส ยังขาดการเข้าถึงสิ่งอำนวยความสะดวกสำหรับการดำเนินชีวิตประจำวัน ๗. ไม่มีโรงเรียนระดับมัธยมปลายในพื้นที่ ๘. ขาดงบประมาณการบริหารจัดการน้ำเชิงบูรณาการอย่างมีประสิทธิภาพ

โอกาส(Opportunity)	อุปสรรค(Threat)
๑.แนวโน้มรัฐบาลและแนวโน้มผู้บริโภคทั้งในและต่างประเทศ ส่งเสริมการบริโภคและการผลิตอาหารปลอดภัย เอื้อต่อการพัฒนาการเกษตรในตำบลทุ่งเขาหลวง ๒.ตำบลทุ่งเขาหลวง เป็นพื้นที่อยู่ในบริเวณใกล้จุดตัดของระเบียงเศรษฐกิจเหนือใต้ และระเบียงเศรษฐกิจตะวันออกและตะวันตก ซึ่งสามารถทำให้เกิดโอกาสทางเศรษฐกิจได้ ๓.นโยบายการปฏิรูประบบราชการที่เน้นการบริหารราชการแบบบูรณาการ และนโยบายประชารัฐ ทำให้การขับเคลื่อนพัฒนาของราชการมีประสิทธิภาพและคล่องตัว ๔.รัฐบาลมีนโยบายส่งเสริมการเกษตรที่เกี่ยวกับการจัดการพื้นที่เกษตรกรรม (Zoning) พัฒนาเกษตรกรให้เป็น Smart Farmer การเกษตรแปลงใหญ่ การส่งเสริมการเกษตรปลอดภัย เกษตรอินทรีย์ เศรษฐกิจพอเพียง และเศรษฐกิจฐานราก ๕.การเติบโตของเครือข่ายและการสื่อสารผ่านอินเทอร์เน็ตและอิเล็กทรอนิกส์ รวมทั้งการใช้สื่อ Social Media เป็นโอกาสทางการตลาด และการประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายของจังหวัดร้อยเอ็ด	๑.การเปลี่ยนแปลงของระเบียบหรือหนังสือสั่งการที่ไม่ตรงตามบริบทการบริหารงานในพื้นที่ เช่น การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒.ภัยธรรมชาติ (อุทกภัย , ภัยแล้ง , วาตภัย , การแพร่ระบาดของศัตรูพืช และโรคระบาดของสัตว์ปีก) ๓.ปัญหาการเมืองทำให้นโยบายรัฐบาลมีการเปลี่ยนแปลงขาดความต่อเนื่อง

๒.วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

- ๑) เพื่อดำเนินการตามหลักการบริหารความเสี่ยงในการชี้บ่ง ประเมิน และการจัดการความเสี่ยง ภายใต้บริบทภายในและภายนอกอย่างครอบคลุมครบถ้วน
- ๒) เพื่อบริหารจัดการให้ความเสี่ยงขององค์การบริหารความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) เพื่อกำหนดมาตรการ แผนงาน โครงการ และกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง มีส่วนร่วมในการรับรู้ ตระหนัก และดำเนินการตลอดจนให้ความสำคัญ ของการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Risk Awareness Culture)

๓.นโยบายการบริหารความเสี่ยง

- ๑) การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรผ่านการจัดการองค์ความรู้
- ๒) ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง
- ๓) สนับสนุนกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยใช้ทรัพยากรให้เกิดประสิทธิผลมากที่สุดและจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม
- ๔) นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยง และสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับเข้าถึงสารสนเทศเพื่อการบริหารความเสี่ยง
- ๕) ติดตามทบทวนความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานะแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง
- ๖) ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรด้านการตระหนักถึงความเสี่ยงและความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน
- ๗) นำองค์ความรู้ขององค์กรสร้างมูลค่าตอบแทนสู่สังคม

๔.โครงสร้างการบริหารงานการบริหารความเสี่ยง

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
ประธานคณะกรรมการ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
คณะกรรมการ

หัวหน้าสำนักปลัด คณะกรรมการ	ผู้อำนวยการกองคลัง คณะกรรมการ	ผู้อำนวยการกองช่าง คณะกรรมการ
--------------------------------	----------------------------------	----------------------------------

นักวิชาการตรวจสอบภายใน
เลขานุการ

คณะผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง

๑. นางมัตติกา โกมมาตย์	ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒. นายณรินทร์ ทิพย์ศักดิ์	ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	กรรมการ
๓. นางสาววิมลลักษณ์ นิลผาย	ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. นางชนิตา ฐิณณท์	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. นายวีระพล อาจหาญ	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. นางสาวรัชนิกรณ์ พุชโก	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๗. นางสาวพิสมัย เรืองเรือง	ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน	เลขานุการ

บทที่ ๔

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจาก การประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

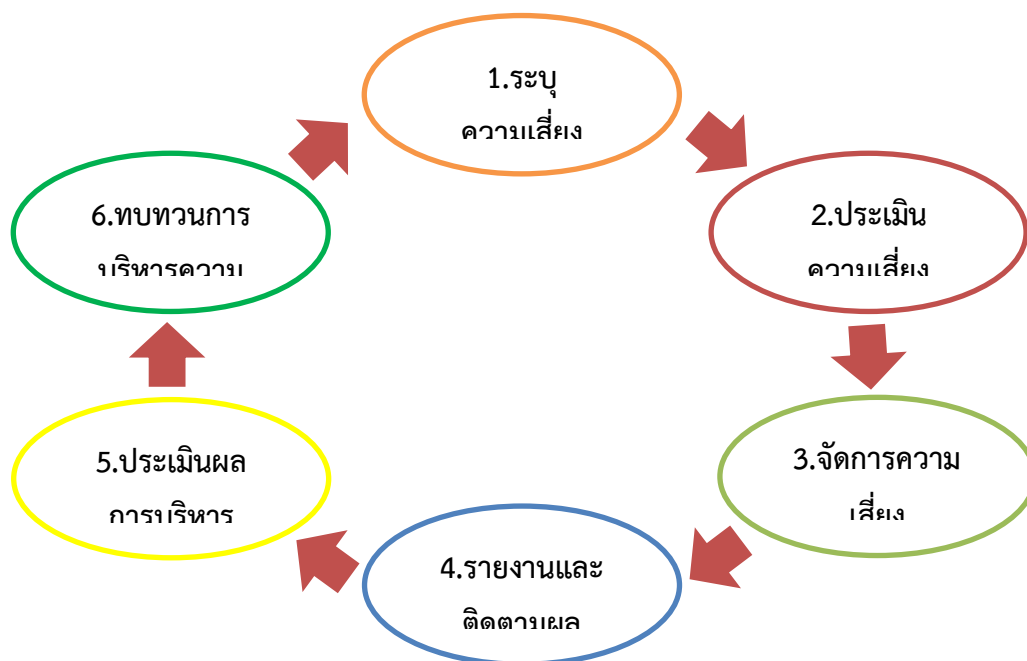
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุม ความเสี่ยงที่สูง(High) และสูงมาก(Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหาร ความเสี่ยง ที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผน บริหาร ความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการ หรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหาร ความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร ความเสี่ยง ในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้อง คำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกัน รักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผล กระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม

ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุ ควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

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

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการความรู้/ความสามารถของ บุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หรือ S เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผล ตามเป้าหมายในแต่ละ ประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หรือ O เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มี การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) หรือ F เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหาร และ ควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่ เกิดจากปัจจัย ภายนอก เช่น ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการ ตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณ ไม่เหมาะสม เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) หรือ C เป็น ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วน ได้เสีย การป้องกัน ข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ ในการหามาตรการลด ความเสี่ยงในภายหลังได้

ทั้งนี้ การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่น จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุม เชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับ องค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความ เสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

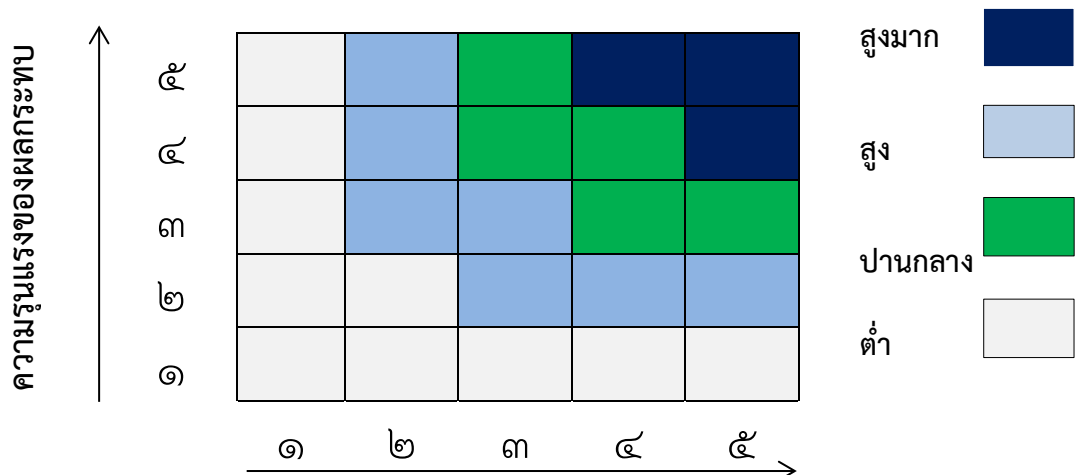
เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะ

ผู้รับผิดชอบงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และ สูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕=สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)					
ความถี่ที่อาจเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย : เดือน/ครั้ง , ปี/ครั้ง)	๕ ปี /ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้ง หรือ ไม่เกิน ๑ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือ มากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ(Impact)					
มูลค่าความเสียหาย (บาท)	น้อยกว่า ๑ หมื่น	๑ หมื่น – ๕ หมื่น	๕ หมื่น – ๒ แสน	๒ แสน – ๑ ล้าน	มากกว่า ๑ ล้าน
ผลกระทบต่อชีวิต	เดือดร้อนรำคาญ	บาดเจ็บเล็กน้อย	บาดเจ็บต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	ถึงแก่ชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/การดำเนินงานของหน่วยงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบต่อคุณธรรมจริยธรรมของพนักงานส่วนตำบล	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบด้านเวลาความล่าช้าของงาน	ไม่เกิน ๓ วัน	ไม่เกิน ๗ วัน	ไม่เกิน ๑ เดือน	ไม่เกิน ๓ เดือน	ไม่เกิน ๖ เดือน

ส่วนระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่าง โอกาสที่จะ เกิด ความเสี่ยง และ ผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กร ว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยได้ กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และ ต่ำ



๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการ ควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอน ดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามี ระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะ เกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสียหาย ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact)

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

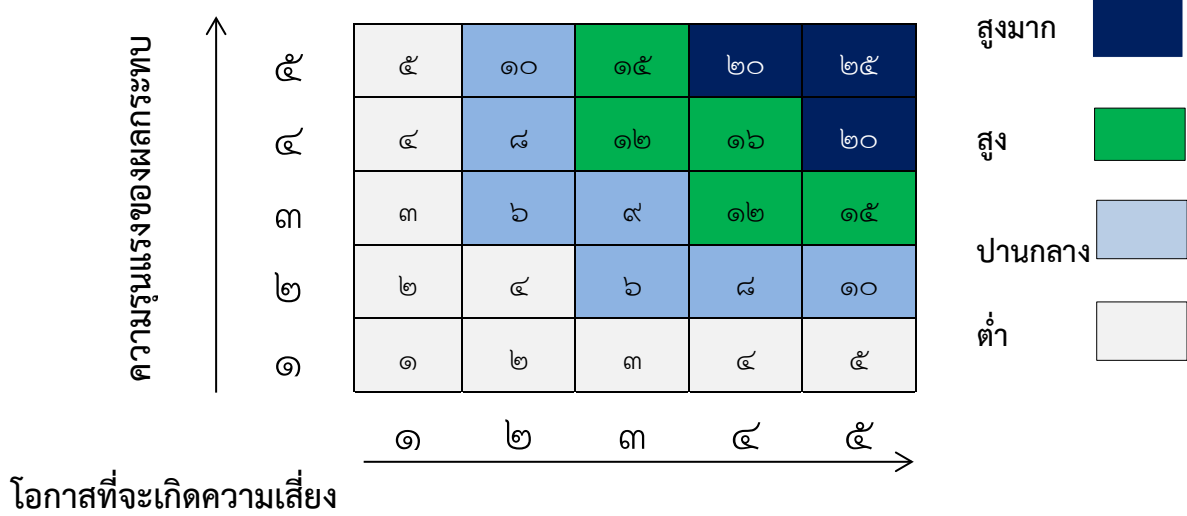
๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ – ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถ ยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆเพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ – ๑๐ คะแนน ยอมรับความเสี่ยง แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ – ๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลด ความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ – ๒๕ คะแนน ต้อง มีแผนลด ความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



๒.๔ การประเมินค่าความเสี่ยง

การประเมินค่าความเสี่ยงเป็นขั้นตอนสุดท้ายสำหรับการตัดสินใจว่าความเสี่ยงที่สนใจนั้นจะได้ระดับใด เช่นเสี่ยงสูง กลาง ต่ำ เป็นต้น โดยเปรียบเทียบกับเกณฑ์การประเมินที่เข้ากับบริบทขององค์กรนั้น ๆ เมื่อการประเมินค่าความเสี่ยงเป็นที่สิ้นสุดแล้ว คณะทำงานเกี่ยวกับความเสี่ยงจะไม่ทำการประเมินหรือวิเคราะห์เพิ่มเติมอีก แต่จะดำเนินการพิจารณาแนวทาง/วิธีการในการจัดการความเสี่ยงนั้น ตามลำดับความเสี่ยง

๓.วิธีการจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง มุ่งเน้นให้องค์กรสามารถบริหารความเสี่ยงให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ ดังนี้

๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง เป็นการปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงโดยการหยุดยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรม เช่น ยกเลิกโครงการ

๒) การถ่ายโอนความเสี่ยง เป็นการถ่ายโอนงาน โครงการ หรือกิจกรรมให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบ เช่น การจ้างที่ปรึกษาในกรณีที่มีความเสี่ยงซึ่งอาจเกิดความไม่ชำนาญงานของบุคลากรภายในหน่วยงาน

๓) การลดความเสี่ยง เป็นการจัดการความเสี่ยงในกรณีที่หน่วยงานเห็นว่าความเสี่ยงเหล่านั้นเกิดขึ้นจาก ปัจจัยภายใน หรือมีสาเหตุที่สามารถลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยการวางระบบการควบคุม ภายใน เช่น เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงขั้นตอนการปฏิบัติงานบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความ เสี่ยง การฝึกอบรมบุคลากร การแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ การกระหน่บยอด การสอบทานการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๔) การยอมรับความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ โดยไม่ต้องดำเนินการจัดการความเสี่ยง

๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมี เป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการ บริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดี ก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไป รายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

ทั้งนี้กระบวนการสอบทานอาจกำหนด ข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำCheck List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผล การบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารท้องถิ่น มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือ ตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการ ปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕

แผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาบททวนจากรายงานผลการดำเนินงาน บริหารความเสี่ยงจึงได้คัดเลือกความเสี่ยงในระดับปานกลางขึ้นไปจนถึงความเสี่ยงในระดับสูงมาก เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมาก (Extreme) และสูง (High) นั้นให้ลดลงมาอยู่ ในระดับที่ยอมรับได้

๕.๑ การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายของแต่ละสำนัก/กอง (แบบ บส.๑)

มีการกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์หรือข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ของแต่ละสำนัก/กอง ที่ดำเนินการโครงการ/กิจกรรม ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ หน่วยงานต้องระบุความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน เมื่อหน่วยงาน ระบุความเสี่ยงทั้งหมดแล้ว ควรพิจารณาจัดกลุ่มความเสี่ยงโดยความเสี่ยงที่มีลักษณะเหมือนกัน จัดกลุ่มเป็น ประเภทความเสี่ยงเดียวกัน เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการเงิน ด้านการดำเนินงาน ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร ประเภทของความเสี่ยง หน่วยงาน สามารถกำหนดได้อย่างเหมาะสมกับหน่วยงาน เพื่อให้มุมมองการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรเกิด ความชัดเจน

๕.๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)

เมื่อแต่ละสำนัก/กอง มีการนำโครงการ/กิจกรรม มาทำการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการ ตอบสนอง ความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ เพื่อจัดลำดับความสำคัญ ของความเสี่ยง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสูงและโอกาสสูงเป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานต้องพิจารณาให้ความสำคัญ มากกว่าความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่ำและโอกาสต่ำ การจัดลำดับความเสี่ยงใช้ภาพแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) เป็นเกณฑ์ในการจัดลำดับความเสี่ยง

๕.๓ การรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)

เมื่อประเมินความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรมแล้ว ค่าระดับความรุนแรง ที่อยู่ในระดับสูงและสูงมาก จะต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จะต้องมีการกำหนดกลยุทธ์ โดยการควบคุม ความเสี่ยง และมีแผน ควบคุมความเสี่ยงสำหรับโครงการที่มีค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับต่ำและปานกลาง ซึ่งเป็นระดับที่ยอมรับได้แต่ ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง
อำเภอทุ่งเขาหลวง จังหวัดร้อยเอ็ด

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

แบบ บส.๑

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง อำเภอทุ่งเขาหลวง จังหวัดร้อยเอ็ด
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาคุณภาพ ชีวิต เศรษฐกิจ และสังคม	งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	-	เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการและแก้ไข ปัญหาของประชาชนได้ตรง เป้า หมายเป็นไปตามลำดับความ สำคัญได้ทันท่วงทีเพื่อนำไปสู่ 'การพัฒนาของ อปท	๑. การจัดทำแผนพัฒนา เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ๒. แก้ไขปัญหาของประชาชน ได้ตรงเป้าหมาย	การจัดทำแผนพัฒนา เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการและแก้ไขปัญหา ของประชาชนได้ตรงเป้าหมาย เป็นไปตามลำดับความสำคัญได้ ทันท่วงที เพื่อนำไปสู่การพัฒนา ของ อปท
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิต เศรษฐกิจ และสังคม	งานป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย (การดำเนินการ ช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณ ภัย/ภัยธรรมชาติ)	-	เพื่อให้การช่วยเหลือและ สงเคราะห์ผู้ประสบสาธารณภัยใน ตำบลมีความสะดวกรวดเร็วขึ้น เป็นไปตามมาตรฐาน ลดการ สูญเสียชีวิต ทรัพย์สินของ ประชาชนและก่อให้เกิดประโยชน์ สูงสุดในการบริหารจัดการงบประ มาณ	มีระดับความสำเร็จของการให้ ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย อย่างรวดเร็วและทั่วถึง	สามารถช่วยเหลือผู้ประสบ สาธารณภัยในตำบลได้อย่างรวดเร็ว ลดการสูญเสียชีวิต และทรัพย์สิน

แบบ บส.๑

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต เศรษฐกิจ และสังคม	โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน	-	๑. เพื่อให้กลุ่มอาชีพมีเงินทุน หมุนเวียนในการดำเนินการ ภายใน กลุ่ม ๒. เพื่อให้ราชการได้รับเงิน โครงการ เงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน คืนจาก กลุ่มอาชีพที่ค้างชำระ	ลูกหนี้เงินทุนตามโครงการ เศรษฐกิจชุมชนชำระหนี้ ครบ ๑๐๐%	ลูกหนี้เงินทุนตาม โครงการ เศรษฐกิจ ชุมชนทุกกลุ่มชำระหนี้ ครบถ้วนตามระยะเวลา ที่กำหนด
๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหาร จัดการที่ดี	กิจกรรมการดำเนินงานด้านธุรการ และงานสารบรรณ	-	๑. เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านธุรการ และงานสารบรรณของหน่วยงานเป็น ระบบสามารถ สืบค้นได้อย่างรวดเร็ว ๒. เพื่อให้การลงรับหนังสือ เพื่อเสนอ ผู้บริหารได้ทันท่วงที ๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพใน การ ปฏิบัติงานในระบบ สารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์	การลงรับหนังสือและการ ค้นหา หนังสือมีความ รวดเร็วมากขึ้น	งานสารบรรณเป็นไป ตามระบบ สามารถสืบ ค้นหนังสือ และลงรับ หนังสือเพื่อเสนอผู้ บริหารได้ อย่างรวดเร็ว
๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านคุณภาพ ชีวิต เศรษฐกิจ และสังคม	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรค พืชสุนัขบ้า	-	เพื่อลดภาวะเสี่ยงต่อการเกิดโรคพิษ สุนัขบ้าในสัตว์ซึ่งเป็นพาหะนำโรค มาสู่คน	จำนวนสุนัขและแมว ที่ สำรวจได้รับการฉีดวัคซีน ร้อยละ ๑๐๐	ดำเนินการฉีดวัคซีนให้ สุนัข และแมวในพื้นที่ ตำบลทุ่งเขาหลวง ครอบคลุมทุกครัวเรือน

แบบ บส.๑

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหาร จัดการที่ดี	ภารกิจระบบบริการด้าน การแพทย์ฉุกเฉิน (EMS)	-	เพื่อให้การระบบการแพทย์ฉุกเฉิน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องและ ปลอดภัยกับประชาชนผู้รับบริการ	ผู้รับบริการได้รับบริการอย่างถูกต้อง รวดเร็ว และปลอดภัย	๑.ด้านความรู้ความ เชี่ยวชาญและทักษะ ของบุคลากร ๒.ด้านกระบวนการ การปฏิบัติงานที่ ถูกต้อง รวดเร็ว
๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการบริหาร จัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	งานบริหารจัดการขยะมูลฝอย	-	๑. เพื่อลดปริมาณขยะในชุมชน ๒. เพื่อให้มีการกำจัดขยะมูล ฝอยที่ถูก วิธี และจัดให้มีที่ทิ้งขยะโดยเฉพาะไม่ สร้างความเดือนร้อนให้กับผู้ที่อยู่ใกล้ เคียง ๓. เพื่อให้ประชาชนมีการคัดแยกขยะ ในครัวเรือน ๔. เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและประโยชน์ที่ ประชาชนได้รับจากการคัดแยกขยะ ๕. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความ เข้าใจและคัดแยกขยะถูกต้องทุก ครัวเรือน	จำนวนปริมาณขยะในพื้นที่ลดลง	๑. ประชาชนมีการคัด แยกขยะ ในครัวเรือน เพื่อเพิ่มมูลค่าและเพื่อ ลดปริมาณขยะลง ๒.การกำจัดขยะเป็นไป อย่างถูกวิธีไม่เป็นมลพิษ สิ่งแวดล้อม

แบบ บส.๑

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหาร จัดการที่ดี	การรับคำร้องเรื่องร้องเรียน ร้อง ทุกข์	-	เพื่อดำเนินการแก้ไขปัญหา การร้อง เรียนร้องทุกข์ของ ประชาชนตำบล ทุ่งเขาหลวง	ร้อยละ ๙๐ ประชาชนได้ รับ การแก้ไขความเดือด ร้อน ได้อย่างทันทั่วทั้งที่	ประชาชนที่ยื่นคำร้องเรียน/ ร้อง ทุกข์ สามารถดำเนินการ แก้ไข ปัญหาทุกคำร้อง และ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และ อำนาจหน้าที่ ของ อบต.
๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหาร จัดการที่ดี	การจัดทำงบประมาณ รายจ่าย ประจำปี	-	เพื่อจัดทำประมาณการรายจ่าย ให้ สอดคล้องกับงบประมาณ รายรับ แล้วเสร็จตามกำหนด และเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือ สั่งการ	ข้อมูลถูกต้องงบประมาณ รายจ่าย แล้วเสร็จตาม กำหนดและเป็นไป ตาม ระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการ	การจัดทำประมาณการรายจ่าย สอดคล้องกับประมาณรายรับ แล้วเสร็จตามกำหนด และเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการ
๑๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหาร จัดการที่ดี	กิจกรรมการบริหารงานบุคคล	-	๑. เพื่อพัฒนาและเพิ่ม ประสิทธิภาพ ของบุคลากร ในหน่วยงานให้มี คุณภาพ และเกิดประสิทธิผล ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานบริหาร บุคคลเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือ สั่งการที่ เกี่ยวข้อง	ผ่านเกณฑ์การประเมิน ของท้องถิ่นทุกเกณฑ์	การปฏิบัติงานของบุคลากร ในหน่วยงานมีประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผลสามารถบรรลุ เป้า หมายขององค์กรได้

แบบ บส.๑

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาการบริหาร จัดการที่ดี	งานพัฒนาเร่งรัดและจัดเก็บ รายได้	-	๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การจัดเก็บ รายได้ ดำเนินการ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปตาม นโยบายและเป้าหมายที่กำหนด ๓. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความเป็น ธรรมและจัดเก็บอย่างทั่วถึง ๔. เพื่อให้จัดเก็บลูกหนี้ที่ค้างชำระได้ตาม เป้าหมาย	จัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียม ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐	สามารถจัดเก็บภาษีได้ตาม เป้าหมาย และเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง
๑๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาการบริหาร จัดการที่ดี	การจัดซื้อจัดจ้าง	-	เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างมีการปฏิบัติอย่าง ถูกต้อง ครบถ้วน มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ทุกขั้นตอน	ผลการตรวจติดตาม การ ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง	การจัดซื้อจัดจ้างมีการปฏิบัติ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีความ โปร่งใสสามารถ ตรวจสอบได้ทุก ขั้นตอน

แบบ บส.๑

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน	งานสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบ และประมาณราคา	-	เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบ และประมาณราคาก่อสร้าง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำ แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด และเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และประมาณ ราคาได้มาตรฐานการ ก่อสร้าง และเสร็จทันตาม กำหนดเวลา	การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และประมาณราคาก่อสร้าง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำแล้วเสร็จตามระยะเวลา ที่กำหนดและเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๑๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน	งานด้านการควบคุม การก่อสร้างและซ่อมบำรุง	-	เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้างและ ซ่อมบำรุงโครงสร้างพื้นฐาน ของ อบต.เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามหลัก เกณฑ์และระเบียบ การก่อสร้าง	การควบคุมการก่อสร้าง และซ่อมบำรุง เป็นไปตาม ระเบียบมาตรฐานการก่อสร้าง และเสร็จทัน ตาม กำหนดเวลากำหนด	การควบคุมงานก่อสร้าง และซ่อม บำรุงโครงสร้างพื้นฐาน ของ อบต. เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามหลัก เกณฑ์และระเบียบ การก่อสร้าง
๑๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาทางการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมประเพณี ท้องถิ่น กีฬาและ นันทนาการ	กิจกรรมการบริหารจัดการด้าน การเงิน การบัญชีและ พัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-	เพื่อให้การบริหารจัดการด้านการ บัญชี และพัสดุของศูนย์พัฒนา เด็ก เล็กตำบลทุ่งเขาหลวงถูกต้องตาม ระเบียบ ชัดเจน และตรวจสอบได้	การจัดการงานบัญชี และ งานพัสดุของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเสร็จทันตาม กำหนด เวลาและเป็นไป ตามระเบียบ	สามารถจัดการงานบัญชีและงาน พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ตำบลทุ่งเขาหลวงแล้วเสร็จตาม กำหนดเวลาและถูกต้องตาม ระเบียบ

แบบ บส.๑

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาทางการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมประเพณี ท้องถิ่น กีฬาและ นันทนาการ	กิจกรรมการบริหารและ พัฒนา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-	๑. เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้ มีคุณภาพและผ่านการประเมิน มาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒. เพื่อพัฒนาศักยภาพครู ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กตามมาตรฐาน ๓. เพื่อให้การบริหารงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการ	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต. ทุ่งเขาหลวง ผ่านการ ประเมิน มาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีคุณภาพ และผ่านการประเมิน มาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น
๑๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้าง พื้นฐาน	กิจกรรมการซ่อมแซม ระบบ ไฟฟ้าสาธารณะ	-	เพื่อลดพื้นที่เสี่ยงภัยในเวลากลางคืน	ร้อยละของประชาชนได้ รับ ความสะดวกในการ สัญจร ไปมาในเวลา กลางคืน	มีไฟส่องสว่างทั่วถนน ทุกสายใน ตำบล
๑๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหาร จัดการที่ดี	งานตรวจสอบภายใน	-	เพื่อให้งานตรวจสอบภายในแล้ว เสร็จ ทันเวลาและถูกต้องเป็นไป ตาม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่ง การ ที่เกี่ยวข้อง	การตรวจสอบภายใน เป็นไปตามแผนตรวจสอบ	งานตรวจสอบภายในแล้วเสร็จ ทันเวลา และถูกต้องเป็นไป ตาม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือ สั่งการ ที่เกี่ยวข้อง

(นายนิพนธ์ สรรพวุธ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง

การวิเคราะห์ประเมินโอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

แบบ บส.๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง อำเภอทุ่งเขาหลวง จังหวัดร้อยเอ็ด
การวิเคราะห์ประเมินโอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	งานจัดทำแผน พัฒนาท้องถิ่น	เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาฯ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการและแก้ไข ปัญหาของประชาชนได้ตรง เป้าหมายเป็นไปตามลำดับ ความสำคัญได้ทันทั่วทั้งที่ เพื่อ นำไปสู่การพัฒนาของ อปท.	งานนโยบาย และแผน สำนักปลัด	๑.โครงการในแผนพัฒนา ท้องถิ่นมีจำนวนมากไม่ สอดคล้องกับงบประมาณ ของ อบต. ทำให้ไม่สามารถ ดำเนินการตามโครงการได้ ทั้งหมด ๒.การวางแผนล่วงหน้าไว้ ๕ ปี ทำให้แผนมีความ คลาดเคลื่อน	ด้านเชิง ยุทธศาสตร์ (S)	๓	๓	๙ ระดับความเสี่ยง ปานกลาง	กำหนดกิจกรรม เพื่อลดความ เสี่ยง
๒	งานป้องกันและ บรรเทาสา ธารณภัย (การ ดำเนินการ ช่วย เหลือผู้ประสบ สาธารณภัย/ภัย ธรรมชาติ)	เพื่อให้การช่วยเหลือและ สงเคราะห์ผู้ประสบสาธารณ ภัยใน ตำบลมีความสะดวก รวดเร็วยิ่งขึ้น เป็นไปตาม มาตรฐาน ลดการสูญเสียชีวิต ทรัพย์สินของ ประชาชน และก่อให้เกิดประโยชน์ สูงสุด ในการบริหารจัดการงบประ มาณ	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัด	ไม่สามารถคาดการณ์สา ธารณภัยที่จะเกิดขึ้นใน พื้นที่ได้	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๓	๔	๑๒ ระดับความเสี่ยง สูง	กำหนดกิจกรรม เพื่อลดความ เสี่ยง

แบบ บส.๒

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๓	โครงการเงินกู้ยืม เศรษฐกิจชุมชน	๑. เพื่อให้กลุ่มอาชีพมีเงินทุน หมุนเวียนในการดำเนินการ ภายในกลุ่ม ๒. เพื่อให้ราชการได้รับเงิน โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจ ชุมชน คืนจากกลุ่มอาชีพที่ ค้างชำระ	สำนักปลัด	มีกลุ่มอาชีพบาง กลุ่มที่ผัดผ่อนไม่ ชำระหนี้ตาม สัญญา	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎระเบียบ (C)	๒	๑	๒ ระดับความเสี่ยง น้อย	ยอมรับความเสี่ยง
๔	กิจกรรมการดำเนินงานด้านธุรการและงานสารบรรณ	๑. เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้าน ธุรการและงานสารบรรณ ของ หน่วยงานเป็นระบบ สามารถ สืบค้นได้อย่างรวดเร็ว ๒. เพื่อให้การลงรับหนังสือ เพื่อเสนอผู้บริหารได้ทันทั่วทั้งที่ ๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงานในระบบ สาร บรรณอิเล็กทรอนิกส์	งาน บริหารงาน ทั่วไป สำนักปลัด	๑.การลงรับหนังสือมีความล่าช้า เนื่องจากหนังสือ มีจำนวนมาก ๒.การค้นหา หนังสือราชการมี ความล่าช้าเนื่อง จากจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบ	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๓	๓	๙ ระดับความเสี่ยง ปานกลาง	กำหนดกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยง

แบบ บส.๒

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๕	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรค พิษสุนัขบ้า	เพื่อลดภาวะเสี่ยงต่อการ เกิดโรคพิษ สุนัขบ้าใน สัตว์ซึ่งเป็นพาหะนำโรค มาสู่คน	สำนักปลัด	เจ้าของสัตว์ไม่แจ้ง ขึ้นทะเบียนสุนัข และแมว	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๓	๒	๖ ระดับความเสี่ยง ปานกลาง	กำหนดกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยง
๖	ภารกิจระบบบริการ ด้านการแพทย์ฉุกเฉิน (EMS)	เพื่อให้การดำเนินงาน ระบบการแพทย์ฉุกเฉิน เป็นไปด้วยความเรียบ ร้อยและถูกต้องและ ปลอดภัยกับประชาชน ผู้รับบริการ	งานบริหาร สาธารณสุข สำนักปลัด	๑.ด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ และทักษะของ บุคลากร ๒.ด้านกระบวน การในการทำงาน ของบุคลากร	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๓	๓	๙ ระดับความเสี่ยง ปานกลาง	กำหนดกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๗	งานบริหารจัดการขยะ มูลฝอย	๑. เพื่อลดปริมาณขยะใน ชุมชน ๒. เพื่อให้มีการกำจัดขยะ มูล ฝอยที่ถูกวิธี และจัดให้มี ที่ทิ้ง ขยะโดยเฉพาะไม่สร้าง ความ เดือนร้อนให้กับผู้ที่อยู่ ใกล้เคียง ๓. เพื่อให้ประชาชนมีการ คัด แยกขยะในครัวเรือน ๔. เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและ ประโยชน์ที่ประชาชนได้รับ จากการคัดแยกขยะ ๕. เพื่อให้ประชาชนมีความ รู้ ความเข้าใจและคัดแยก ขยะ ถูกต้องทุกครัวเรือน	งานบริหาร สาธารณสุข สำนักปลัด	๑.จำนวนขยะใน ชุมชนมีปริมาณขยะ เพิ่มมากขึ้น ๒.ไม่มีการคัดแยก ขยะแต่ลประเภท ก่อนการกำจัด	ด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	๓	๓	๙ ระดับความเสี่ยง ปานกลาง	กำหนดกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๘	การรับคำร้องเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์	เพื่อดำเนินการแก้ไขปัญหา การร้องเรียนร้องทุกข์ของ ประชาชนตำบลทุ่งเขาหลวง	งานบริหารงานทั่วไป สำนักปลัด	การรับคำร้องเรียน/ร้องทุกข์ที่ไม่เป็นไปตามอำนาจหน้าที่ของ อบต.	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	๒	๑	๒ ระดับความ เสี่ยงน้อย	ยอมรับความ เสี่ยง
๙	การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	เพื่อจัดทำประมาณการรายจ่าย ให้สอดคล้องกับงบประมาณ รายรับแล้วเสร็จตามกำหนด และ เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ	สำนักปลัด	การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีมีการประมาณการรายจ่ายไม่เพียงพอทำให้เกิดการโอนเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี	ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (C)	๒	๑	๒ ระดับความ เสี่ยงน้อย	ยอมรับความ เสี่ยง
๑๐	กิจกรรมการบริหารงานบุคคล	๑. เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากรในหน่วยงานให้มีคุณภาพ และเกิดประสิทธิผล ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานบริหาร บุคคลเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด	๑.การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี เนื่องจากไม่มีข้าราชการโอนย้ายมาและไม่ได้รับการจัดสรรจากกรมส่งเสริมฯ ๒.ระเบียบและหลักเกณฑ์การบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน	ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (C)	๒	๑	๒ ระดับความ เสี่ยงน้อย	ยอมรับความ เสี่ยง

แบบ บส.๒

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๑	งานพัฒนาเร่งรัดและ จัดเก็บรายได้	๑. เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้าน การจัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ ได้เป็นไปตามนโยบายและ เป้าหมายที่กำหนด ๓. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความเป็นธรรมและจัดเก็บ อย่างทั่วถึง ๔. เพื่อให้จัดเก็บลูกหนี้ที่ ค้างชำระได้ตามเป้าหมาย	งานพัฒนา เร่งรัดและ จัดเก็บรายได้ กองคลัง	๑.มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ๒.ผู้มีหน้าที่เสียภาษีขาด ความเข้าใจเรื่อง พ.ร.บ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๓.จัดเก็บไม่เป็นไปตาม เป้าหมายเนื่องจากผู้มี หน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ ความร่วมมือและหลีกเลี่ยง ไม่ชำระภาษี	ด้านการเงิน (F)	๔	๔	๑๒ ระดับความ เสี่ยงสูง	กำหนดกิจกรรม ลดความเสี่ยง

แบบ บส.๒

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างมีการปฏิบัติ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ทุกขั้นตอน	งานพัสดุและทรัพย์สิน กองคลัง	ระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง มีการเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง	ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (L)	๒	๑	๒ ระดับความ เสี่ยงน้อย	ยอมรับความเสี่ยง
๑๓	งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และ ประมาณราคา	เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และประมาณราคา ค่าก่อสร้าง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำ แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด และเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	งานสำรวจ และออกแบบ กองช่าง	งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และประมาณราคาค่าก่อสร้างเป็นไปด้วยความล่าช้า และบางครั้งเกิดความผิดพลาดเนื่องจากบุคลากรด้านช่างมีเพียงคนเดียวแต่โครงการก่อสร้างมีจำนวนมาก	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	๓	๓	๙ ระดับความ เสี่ยงปาน กลาง	กำหนดกิจกรรมลดความเสี่ยง
๑๔	งานด้านการควบคุม การก่อสร้างและซ่อมบำรุง	เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้าง และซ่อมบำรุงโครงสร้างพื้นฐานของ อบต.เป็นไปอย่างถูกต้องตามหลักเกณฑ์และระเบียบการก่อสร้าง	งานก่อสร้าง และซ่อมบำรุง กองช่าง	เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานไม่เพียงพอเนื่องจากมีการอนุมัติโครงการจัดซื้อจัดจ้างโครงการก่อสร้างหลายโครงการในช่วงเวลาเดียวกันทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมควบคุมไม่ทั่วถึง	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	๓	๓	๙ ระดับความ เสี่ยงปาน กลาง	กำหนดกิจกรรมลดความเสี่ยง

แบบ บส.๒

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๕	กิจกรรมการบริหาร จัดการ ด้านการเงิน การบัญชีและ พัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	เพื่อให้การบริหาร จัดการด้าน การบัญชี และพัสดุของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กตำบลทุ่งเขา หลวงถูกต้องตาม ระเบียบ ชัดเจน และ ตรวจสอบได้	งานศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็ก กอง การศึกษาฯ	การปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปด้วย ความล่าช้า เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาด ความเข้าใจและทักษะความ ชำนาญ	ด้านการเงิน (F)	๔	๔	๑๖ ระดับความ เสี่ยงสูง	กำหนดกิจกรรม เพื่อลดความ เสี่ยง
๑๖	กิจกรรมการบริหารและ พัฒนาศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	๑. เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ให้มีคุณภาพและ ผ่านการประเมินมาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ๒. เพื่อพัฒนาศักยภาพ ครู ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตามมาตรฐาน ๓. เพื่อให้การบริหารงาน ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเป็น ไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่ง การ	งานศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็ก กอง การศึกษาฯ	๑.บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขาดทักษะความสามารถใน การใช้คอมพิวเตอร์เทคโนโลยี สารสนเทศในการปฏิบัติงาน ทำให้งานสารบรรณการจัดทำ แผนการศึกษาและงาน การเงิน/บัญชี/พัสดุเป็นไป ด้วยความล่าช้า ๒.ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยัง มีความเข้าใจคลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้องตรงกันของกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องทำให้การดำเนินงาน ล่าช้าและมีข้อผิดพลาด	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๓	๓	๙ ระดับความ เสี่ยงปาน กลาง	กำหนดกิจกรรม เพื่อลดความ เสี่ยง

แบบ บส.๒

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๗	กิจกรรมการซ่อมแซม ระบบไฟฟ้าสาธารณะ	เพื่อลดพื้นที่เสี่ยงภัยใน เวลากลางคืน	กองช่าง	อันตรายจากการซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะในช่วงฤดูฝน	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๔	๔	๑๖ ระดับความ เสี่ยงสูง	กำหนดกิจกรรม เพื่อลดความ เสี่ยง
๑๘	งานตรวจสอบภายใน	เพื่อให้งานตรวจสอบ ภายในแล้วเสร็จ ทันเวลา และถูกต้องเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยว ข้อง	งานตรวจ สอบภายใน หน่วยตรวจ สอบภายใน	การตรวจสอบของหน่วย ตรวจสอบภายในไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่อง จากบุคลากรที่รับผิดชอบ ไม่ มีประสบการณ์ไม่มีความ รู้ความชำนาญในงานตรวจ สอบภายใน	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๒	๒	๔ ระดับความ เสี่ยงน้อย	ยอมรับความ เสี่ยง

(นายนิพนธ์ สรรพวุธ)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง

แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
แบบ บส.๓

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง อำเภอทุ่งเขาหลวง จังหวัดร้อยเอ็ด

แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ความ เสี่ยง	(๕) ความเสี่ยง	(๖) การตอบสนอง ความเสี่ยง ตัวชี้วัด	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการ รายงานความเสี่ยง
๑	งานจัดทำแผน พัฒนาท้องถิ่น	๑.โครงการในแผนพัฒนา ท้องถิ่นมีจำนวนมากไม่ สอดคล้องกับงบประมาณ ของ อบต. ทำให้ไม่สามารถ ดำเนินการตามโครงการได้ ทั้งหมด ๒.การวางแผนล่วงหน้าไว้ ๕ ปี ทำให้แผนมีความ คลาดเคลื่อน	๑.ลดผลกระทบของ ความเสี่ยง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานนโยบาย และแผน สำนักปลัด	๑.คณะกรรมการจัดทำแผน ร่วมกับช่างพิจารณาคัดกรอง โครงการที่จะนำมาบรรจุใน แผนพัฒนาท้องถิ่นอย่างละเอียด ๒.ให้กองช่างตรวจสอบพื้นที่ ดำเนินการก่อสร้างสำหรับ โครงการก่อสร้าง ๒.ไม่มีการทบทวนโครงการใน แผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. การจัดทำแผน พัฒนาฯ เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ๒. แก้ไขปัญหาของ ประชาชนได้ตรงเป้ าหมาย	ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ผู้บริหาร ทราบทุก ๓ เดือน
๒	งานป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย (การ ดำเนินการ ช่วย เหลือผู้ประสบ สาธารณ ภัย/ภัย ธรรมชาติ)	ไม่สามารถคาดการณ์สา ธารณภัยที่จะเกิดขึ้นในพื้นที่ ได้	๑.ลดผลกระทบของ ความเสี่ยง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัด	๑.มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจ หน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน ๒.ส่งเสริมพัฒนาบุคลากรให้มี ความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานทางด้านป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	ผู้รับบริการรับ บริการอย่างถูกต้อง รวดเร็ว และ ปลอดภัย	ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ผู้บริหาร ทราบทุก ๓ เดือน

แบบ บส. ๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ความ เสี่ยง	(๕) ความเสี่ยง	(๖) การตอบสนอง ความเสี่ยงตัวชี้วัด	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการ รายงานความเสี่ยง
๓	โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจ ชุมชน	มีกลุ่มอาชีพบาง กลุ่มที่ผิคนัดไม่ ชำระหนี้ตาม สัญญา	๑.ลดผลกระทบ ของความ เสี่ยง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานบริหารงาน ทั่วไป สำนักปลัด	๑.ทำหนังสือแจ้งกลุ่มที่ใกล้ จะครบระยะ เวลายกกำหนดการชำระหนี้ ๒.เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบควร ออกติดตามผลการ ดำเนินงานของแต่ละกลุ่ม อย่างสม่ำเสมอ	ลูกหนี้คงค้าง ลดลง	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ผู้บริหาร ทราบทุก ๓ เดือน
๔	กิจกรรมการดำเนินงานด้าน ธุรการและงานสารบรรณ	๑.การลงรับ หนังสือมีความ ล่าช้าเนื่องจาก หนังสือมีจำนวน มาก ๒.การค้นหา หนังสือราชการมี ความล่าช้า เนื่องจากจัดเก็บ เอกสารไม่เป็น ระบบ	๑.ลดผลกระทบ ของความ เสี่ยง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานบริหารงาน ทั่วไป สำนักปลัด	๑.กรณีเรื่องเร่งด่วนให้ ดำเนินการลงรับในทะเบียน และส่งมอบผู้รับผิดชอบ ทันที ๒.จัดเก็บหนังสือลงในแฟ้ม เอกสาร ๓.ผู้บังคับบัญชาควบคุม ดูแลและตรวจสอบการ ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ และกำกับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติงานด้านความ อุตสาหกรรม	การลงรับหนังสือและการค้น หาหนังสือมี ความรวดเร็ว มากขึ้น	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ผู้บริหาร ทราบทุก ๓ เดือน

แบบ บส. ๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ความ เสี่ยง	(๕) ความเสี่ยง	(๖) การตอบสนอง ความเสี่ยงตัวชี้วัด	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการ รายงานความเสี่ยง
๕	โครงการสัตว์ปลอดโรค คน ปลอดภัย จากโรค พืชสุนัข บ้า	เจ้าของสัตว์ไม่แจ้ง ขึ้นทะเบียนสุนัข และแมว	๑.ลดผลกระทบ ของความเสี่ง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานบริหาร สาธารณสุข สำนักปลัด	๑.ประชาสัมพันธ์แจ้งการขึ้น ทะเบียนสุนัขและแมว ๒.เจ้าหน้าที่ออกสำรวจและให้ คำแนะนำแก่ประชาชน ๓.สุนัขและแมวต้องได้รับวัคซีน เพื่อป้องกันโรคสู่คน	๑.สุนัขและแมว ที่มีเจ้าของและ ไม่มีเจ้าของขึ้น ทะเบียนเป็น สัตว์ควบคุมโรค พืชสุนัขบ้า ๑๐๐ %	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ผู้บริหาร ทราบทุก ๓ เดือน
๖	ภารกิจระบบบริการด้าน การแพทย์ฉุกเฉิน (EMS)	๑.ด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ และทักษะของ บุคลากร ๒.ด้านกระบวนการ ในการทำ งานของบุคลากร	๑.ลดผลกระทบ ของความเสี่ง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานบริหาร สาธารณสุข สำนักปลัด	๑.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้าอบรมระบบการแพทย์ ฉุกเฉินเบื้องต้น ๒.กำชับบุคลากรให้ปฏิบัติงาน ด้วยความรวดเร็ว มีความ ละเอียดรอบคอบโดยคำนึงถึง ชีวิตและความปลอดภัยของ ผู้รับบริการเป็นหลัก	ผู้รับบริการได้ รับบริการอย่าง ถูกต้อง รวดเร็ว และปลอดภัย	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ผู้บริหาร ทราบทุก ๓ เดือน

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ความเสี่ยง	(๕) ความเสี่ยง	(๖) การตอบสนอง ความเสี่ยงตัวชี้วัด	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการ รายงานความเสี่ยง
๗	งานบริหารจัดการขยะ มูลฝอย	๑.จำนวนขยะใน ชุมชนมีปริมาณขยะ เพิ่มมากขึ้น ๒.ไม่มีการคัดแยกขยะ แต่ละประเภท ก่อน นำมาทิ้ง	๑.ลดผลกระทบ ของความเสี่ง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานบริหาร สาธารณสุข สำนักปลัด	๑.รณรงค์ประชาสัมพันธ์และ ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการกำจัดขยะและคัดแยก ขยะ จัดการขยะอย่างถูกวิธีก่อน นำมาทิ้ง ๒.ส่งเสริมให้ประชาชนลดการใช้ ขยะ โดยเฉพาะขยะพลาสติก และโฟมโดยการใช้ถุงผ้า ๓.ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมีการ จัดทำถังขยะจุลินทรีย์แบบมีฝา ปิด ๔.มีการจัดทำธนาคารขยะ	ปริมาณขยะใน พื้นที่ลดลง	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ผู้บริหาร ทราบทุก ๓ เดือน
๘	การรับคำร้องเรื่องร้อง เรียน ร้องทุกข์	การรับคำร้องเรียน/ ร้องทุกข์ที่ไม่เป็นไป ตามอำนาจหน้าที่ของ อบต.	๑.ลดผลกระทบ ของความเสี่ง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งาน บริหารงาน ทั่วไป สำนักปลัด	๑.ดำเนินการ แก้ไข ปัญหาให้ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายและอำนาจหน้าที่ ของ อบต. ๒.การแก้ไขความเดือดร้อนของ ประชาชนได้อย่างทันท่วงที	ร้อยละ ๙๐ ประชาชนได้ รับ การแก้ไข ความเดือด ร้อน ได้อย่าง ทันท่วงที	๒๕๖๙๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐กันยายน	รายงานผลให้ผู้บริหาร ทราบทุก ๓ เดือน

แบบ บส. ๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ความ เสี่ยง	(๕) ความเสี่ยง	(๖) การตอบสนอง ความเสี่ยง ตัวชี้วัด	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงานความ เสี่ยง
๙	การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีมีการประมาณการรายจ่ายไม่เพียงพอทำให้เกิดการโอนเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๑.ลดผลกระทบของความ เสี่ยง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	สำนักปลัด	๑.จัดทำประมาณการรายจ่ายให้เพียงพอเพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนงบประมาณรายจ่าย ๒.ตรวจสอบความถูกต้องของข้อความและตัวเลขในการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย	ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย แล้วเสร็จตามกำหนดและเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ผู้บริหารทราบทุก ๓ เดือน
๑๐	กิจกรรมการบริหารงานบุคคล	๑.การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี เนื่องจากไม่มีข้าราชการโอนย้ายมาและไม่ได้รับการจัดสรรจากกรมส่งเสริมฯ ๒.ระเบียบและหลักเกณฑ์การบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน	๑.ลดผลกระทบของความ เสี่ยง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งาน เจ้าหน้าที่ สำนักปลัด	๑.ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบและหัวหน้าสำนัก/กองเข้ารับการฝึกอบรม ๒.ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง ๓.ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมฯและประชาสัมพันธ์การโอนย้ายตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลัง	ผ่านเกณฑ์ประเมินของท้องถิ่นทุกเกณฑ์	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ผู้บริหารทราบทุก ๓ เดือน

แบบ บส. ๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ความ เสี่ยง	(๕) ความเสี่ยง	(๖) การตอบสนอง ความเสี่ยง ตัวชี้วัด	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงานความ เสี่ยง
๑๑	งานพัฒนาเร่งรัด และจัดเก็บรายได้	๑.มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ๒.ผู้มีหน้าที่เสียภาษีขาด ความเข้าใจเรื่อง พ.ร.บ.ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๓.จัดเก็บไม่เป็นไปตาม เป้าหมายเนื่องจากผู้มีหน้าที่ ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ และหลีกเลี่ยงไม่ชำระภาษี	๑.ลดผลกระทบของความ เสี่ยง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานพัฒนา เร่งรัดและ จัดเก็บ รายได้ กองคลัง	๑.ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจให้ ผู้มีหน้าที่เสียภาษีและค่าธรรมเนียม ต่าง ๆ รัับทราบโดยผ่านสื่อต่าง ๆ ๒.ออกเก็บภาษีลูกหนี้ค้างชำระประ เภทต่าง ๆ ด้วยช่องทางที่มากขึ้น ๓.ตรวจสอบฐานภาษีให้เป็นปัจจุบัน ๔.ให้เจ้าหน้าที่ออกเก็บภาษีตาม บ้านในกรณีค้างชำระ	จัดเก็บภาษี และค่าธรรมเนียม ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐ ลูกหนี้คง ค้างภาษีลดลง	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ ผู้บริหารทราบทุก ๓ เดือน
๑๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง มี การเปลี่ยนแปลงอย่าง ต่อเนื่อง	๑.ลดผลกระทบของความ เสี่ยง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานพัสดุ และ ทรัพย์สิน กองคลัง	เจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้ง ศึกษา ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง เพิ่มมากขึ้น	การตรวจ สอบการจัดซื้อ จัดจ้างประจำ ปีจากหน่วย งานผู้ตรวจ	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ ผู้บริหารทราบทุก ๓ เดือน

แบบ บส. ๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ความเสี่ยง	(๕) ความเสี่ยง	(๖) การตอบสนอง ความเสี่ยง ตัวชี้วัด	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงานความ เสี่ยง
๑๓	งานสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบ และ ประมาณราคา	งานสำรวจ ออกแบบ เขียนและประมาณราคา ค่าก่อสร้างเป็นไปด้วย ความล่าช้าและบางครั้ง เกิดความผิดพลาด เนื่องจากบุคลากรด้านช่าง มีเพียงคนเดียวแต่ โครงการก่อสร้างมีจำนวน มาก	๑.ลดผลกระทบของความ เสี่ยง ๒.ลดโอกาส ของความเสี่ยง	งานสำรวจ และ ออกแบบ กองช่าง	๑.ปรับปรุงกรอบอัตราค่าลงใน ตำแหน่งที่ขาดแคลนและมี ความจำเป็น ๒.ให้ข้าราชการและพนักงาน ปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	- จำนวนโครงการก่อสร้าง ตามข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ ที่จะดำเนินการก่อ สร้างซึ่งไม่สามารถ ดำเนินการให้แล้วเสร็จได้ ทันภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ มีจำนวน โครงการไม่เกินร้อยละ ๕๐ ของจำนวนโครงการ ก่อสร้างทั้งหมด	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ผู้ บริหารทราบทุก ๓ เดือน
๑๔	งานด้านการควบคุม การก่อสร้างและซ่อม บำรุง	เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานไม่ เพียงพอเนื่องจากมีการ อนุมัติโครงการจัดซื้อจัด จ้างโครงการก่อสร้าง หลายโครงการในช่วงเวลา เดียวกันทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ ควบคุม ควบคุมไม่ทั่วถึง	๑.ลดผลกระทบของความ เสี่ยง ๒.ลดโอกาส ของความเสี่ยง	งานก่อสร้าง และซ่อม บำรุง กองช่าง	๑.สรรหาหรือจัดจ้างบุคลากร ที่มีความรู้ความสามารถมา ปฏิบัติงาน ๒.รายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรคให้ ผู้บังคับบัญชาทราบในแต่ละ โครงการ	การควบคุมการก่อสร้าง และซ่อมบำรุง เป็นไปตาม ระเบียบมาตรฐานการ ก่อสร้าง และเสร็จทันตาม กำหนดเวลา	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ ผู้บริหารทราบทุก ๓ เดือน

แบบ บส. ๓

แบบ บส. ๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ความ เสี่ยง	(๕) ความเสี่ยง	(๖) การตอบสนอง ความเสี่ยง ตัวชี้วัด	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงานความ เสี่ยง
๑๕	กิจกรรมการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชีและ พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	การปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปด้วยความล่าช้า เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความเข้าใจและทักษะความชำนาญ	๑.ลดผลกระทบของความ เสี่ยง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็ก กอง การศึกษา	๑.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบฝึกปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม ๓.เรียนรู้/ฝึกปฏิบัติด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุกับทางกองคลัง ๔.จัดทำทะเบียนวัสดุและครุภัณฑ์ ๕.จัดทำทะเบียนคุมงบประมาณรายรับ-รายจ่าย ๖.ให้เจ้าหน้าที่กองคลังกำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุของ ศพด. ๗.ผู้บังคับบัญชากำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่หมั่นตรวจสอบหนังสือสั่งการ ระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ	การจัดการงานบัญชีและงานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเสร็จทันตามกำหนดเวลาและเป็นไปตามระเบียบ	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ผู้บริหารทราบทุก ๓ เดือน

แบบ บส. ๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ความ เสี่ยง	(๕) ความเสี่ยง	(๖) การตอบสนอง ความเสี่ยง ตัวชี้วัด	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงานความ เสี่ยง
๑๖	กิจกรรมการ บริหารและพัฒนา ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	๑.บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กขาดทักษะความ สามารถในการใช้คอมพิวเตอร์เทคโนโลยีสารสนเทศ ในการปฏิบัติงานทำให้งาน สารบรรณการจัดทำ แผนการศึกษาและงาน การเงิน/บัญชี/พัสดุเป็นไป ด้วยความล่าช้า ๒.ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังมิ ความเข้าใจคลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้องตรงกันของกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องทำให้การ ดำเนินงานล่าช้าและมี ข้อผิดพลาด	๑.ลดผลกระทบของความ เสี่ยง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็ก กอง การศึกษาฯ	๑.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบฝึกปฏิบัติ ตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ๒.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรม ๓.เรียนรู้/ฝึกปฏิบัติด้านการเงิน การ บัญชี และพัสดุกับทางกองคลัง ๔.จัดทำทะเบียนวัสดุและครุภัณฑ์ ๕.จัดทำทะเบียนคุมงบประมาณ รายรับ-รายจ่าย ๖.ให้เจ้าหน้าที่กองคลังกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุของ ศพด. ๗.ผู้บังคับบัญชากำกับ ดูแลให้ เจ้าหน้าที่หมั่นตรวจสอบหนังสือสั่ง การ ระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่าง สม่ำเสมอ	ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กบ้าน จวน ผ่านการ ประเมิน มาตรฐาน ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กของ กรมส่งเสริม การปกครอง ท้องถิ่น	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ ผู้บริหารทราบทุก ๓ เดือน

แบบ บส. ๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ความ เสี่ยง	(๕) ความเสี่ยง	(๖) การตอบสนอง ความเสี่ยง ตัวชี้วัด	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงานความ เสี่ยง
๑๗	กิจกรรมการซ่อม แซมระบบไฟฟ้า สาธารณะ	.อันตรายจากการซ่อมแซม ระบบไฟฟ้าสาธารณะในช่วง ฤดูฝน	๑.ลดผลกระทบของความ เสี่ยง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองช่าง	๑.ตรวจสอบพื้นที่และสภาพ อากาศก่อนดำเนินงาน ๒.จัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการ ป้องกันความปลอดภัยให้กับ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	ร้อยละของ ประชาชนได้รับ ความสะดวกใน การสัญจรไปมา ในเวลากลางคืน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ ผู้บริหารทราบทุก ๓ เดือน
๑๘	งานตรวจสอบ ภายใน	การตรวจสอบของหน่วย ตรวจสอบภายในไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในยัง ขาดประสบการณ์ และยังไม่มี ความรู้ความชำนาญในการ ตรวจสอบภายใน	๑.ลดผลกระทบของความ เสี่ยง ๒.ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานตรวจสอบ ภายใน หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	๑.เจ้าหน้าที่ ศึกษาและทำความเข้าใจหนังสือสั่งการตลอดจนเข้า รับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง ๒.ผู้บังคับบัญชาดูแล และกำกับ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	การตรวจสอบ ภายในเป็นไป ตามแผนตรวจ สอบ	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง ๓๐กันยายน ๒๕๖๙	รายงานผลให้ ผู้บริหารทราบทุก ๓ เดือน

(นายนิพนธ์ สรรพวุธ)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเขาหลวง