บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
ที่ ๐๔๗๔๐๖/ว๑.๑ **วันที่** ๘ ตุลาคม ๒๕๖๙
เรื่อง รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น

เรื่องเดิม

ตามหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้ทุกหน่วยงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ถือปฏิบัติ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐ เรียบร้อยแล้ว ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายคมกฤช คำมะนาง)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ความเห็นผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
- เรียน โปรดทราบและพิจารณาสั่งการ

(นายสมนึก บุตรธนู)
ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
(✓) ทราบและเห็นควรแจ้งทุกกอง
( ) อื่น ๆ เนื่องจาก.....

(นางยุพิน นามแสง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น

คำสั่ง
☑ ทราบและแจ้งทุกกอง
☐ อื่น ๆ เนื่องจาก.....

(นางประคอง เกตุรุน)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

จัดทำโดย
คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
และผู้ตรวจสอบภายใน

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารท้องถิ่นจนถึงเจ้าหน้าที่บุคลากรทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวม ขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ และจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ขึ้น เพื่อให้เข้าใจถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามกระบวนการความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกกอง/ฝ่าย ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
และผู้ตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
๘ ตุลาคม ๒๕๖๙

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑	๑
บทที่ ๒	๑๒
บทที่ ๓	๒๑
แบบ บส.๑	๒๓
แบบ บส.๒	๒๙
แบบ บส.๓	๓๕

บทที่ ๑
บทนำ

หลักการและเหตุผล

ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ได้ให้ความสำคัญกับ "การบริหารความเสี่ยง" ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ เป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization : HPO) และเป็นกระบวนการที่สำคัญในการเน้นความสำคัญหรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องดำเนินการให้บรรลุตามเป้าประสงค์และประเด็นยุทธศาสตร์ที่วางไว้

การบริหารความเสี่ยงที่ดี คือ บุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายในองค์กรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกันและควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้ ตามเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐปี ๒๕๕๘ หมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ ซึ่งกำหนดว่าส่วนราชการต้องมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการที่สำคัญ ซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาลในการป้องกันข้อผิดพลาด หรือลดโอกาสที่จะทำให้องค์กรเกิดความเสียหายหรือล้มเหลว โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ และมีการติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแนวทางการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน ประกอบกับได้มีข้อกำหนดพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ในมาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงโดยถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังกำหนด

ทั้งนี้ในปัจจุบันการบริหารความเสี่ยงจำเป็นจะต้องดำเนินการให้ครอบคลุมตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีหรือหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) อันประกอบด้วย ๑๐ หลัก คือ หลักการตอบสนอง (Responsiveness) หลักประสิทธิผล (Effectiveness) หลักประสิทธิภาพ/คุ้มค่า (Efficiency/Value for money) หลักความเสมอภาค (Equity) หลักมุ่งเน้นฉันทามติ(Consensus Oriented) หลักการตรวจสอบได้/มีภาระรับผิดชอบ (Accountability) หลักเปิดเผย/โปร่งใส (Transparency) หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) หลักการมีส่วนร่วม (Participation) หลักนิติธรรม (Rule of Law) เป็นหลักที่นำมาใช้บริหารงานในปัจจุบันอย่างแพร่หลาย ช่วยส่งเสริมให้องค์กรดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สร้างศรัทธาและความเชื่อมั่นในองค์กรให้แก่บุคคลภายนอกและทำให้เกิดการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง ดังนั้น กลุ่มพัฒนาระบบบริหารจึงได้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผล การปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพมากขึ้น ลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร อันจะส่งผลให้การปฏิบัติงานตามโครงการและภารกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้การจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในยังมีส่วนช่วยให้เกิดการพัฒนาความสัมพันธ์ระหว่างองค์กรและภายในองค์กร นำมาซึ่งการประสานการทำงาน การติดต่อ แลกเปลี่ยนข้อมูลและความร่วมมือในการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายในการบริหารราชการแผ่นดินต่อไป

นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) คือ เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นได้ในอนาคตหรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) คือ ต้นเหตุ/สาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) คือ กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) การจัดการความเสี่ยงต้องมองปัญหาความเสี่ยงแบบองค์รวม ดังนั้นการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมจะต้องอาศัยการมีส่วนร่วมจากผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติการจากทุกระดับร่วมกันพิจารณาทั้งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้เกิดความเข้าใจและเห็นพ้องร่วมกันทั่วทั้งองค์กร จึงจะสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) คือ กระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรสามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ โดยการคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติตามกฎระเบียบการเงินและชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายและวิธีปฏิบัติที่จะช่วยให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการตามแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่วางไว้ กิจกรรมการควบคุมเกิดขึ้นในทุกระดับ ทุกหน้าที่งานและทั่วทั้งองค์กร ประกอบด้วยกิจกรรมที่แตกต่างกัน เช่น การอนุมัติ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ การยืนยันความถูกต้อง การกระทบยอด การแบ่งหน้าที่ และการสอบทานผลการปฏิบัติงาน แบ่งประเภทการควบคุมไว้ ๔ ประเภท คือ

๑) การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

๒) การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นหาข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอด การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี เป็นต้น

๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิง เพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้ เป็นต้น

คุณค่าของการบริหารความเสี่ยง

๑. ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ดีเรื่องความเสี่ยงและควบคุมภายใน

๒. ส่งเสริมและปรับเปลี่ยนการบริหารจัดการให้มุ่งผลสัมฤทธิ์ (Outcome)

๓. ยกระดับระบบและกระบวนการสร้างภูมิคุ้มกันหรือมาตรการ เพื่อตอบโต้ต่อสถานการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ให้เข้มแข็งขึ้น

๔. เกิดกระบวนการสร้างมูลค่าเพิ่ม (Value Added) ให้กับองค์กรจากมุมมองด้านความเสี่ยง

๕. ชื่อเสียงและการยอมรับจาก Stakeholder และสังคมภายนอก

ความเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนขององค์กร

องค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี ได้รวบรวมความเชื่อมโยงระหว่างแนวทางการบริหารความเสี่ยงกับข้อกำหนดตามยุทธศาสตร์ชาติที่สำคัญ ดังนี้

๑. รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐

มาตรา ๖๕ รัฐพึงจัดให้มียุทธศาสตร์ชาติเป็นเป้าหมายการพัฒนาประเทศอย่างยั่งยืนตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนต่าง ๆ ให้สอดคล้องและบูรณาการกัน เพื่อให้เกิดเป็นพลังผลักดันร่วมกันไปสู่เป้าหมายดังกล่าว

๒. ยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๘๐ ในการที่จะทำให้ประเทศไทยพัฒนาไปสู่อนาคตอันพึงประสงค์นั้น จำเป็นต้องมีการวางแผนและกำหนดยุทธศาสตร์การพัฒนาในระยะยาว เพื่อให้ทุกภาคส่วนในสังคมนำไปเป็นแนวทางการพัฒนาเพื่อขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน ซึ่งยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐ ประกอบด้วย

๒.๑ ด้านความมั่นคง

๒.๒ ด้านการสร้างขีดความสามารถในการแข่งขัน

๒.๓ ด้านพัฒนาและเสริมสร้างทรัพยากรมนุษย์

๒.๔ ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม

๒.๕ ด้านการสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

๒.๖ ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารภาครัฐ

ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๑ เพื่อให้ส่วนราชการใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนต่าง ๆ ให้สอดคล้องบูรณาการร่วมกันและมุ่งสู่เป้าหมายเดียวกันในระยะ ๒๐ ปี ตั้งแต่ พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๘๐

๓. แผนการปฏิรูปประเทศ ๑๑ ด้าน ตามที่รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย หมวด ๑๖ การปฏิรูปประเทศ กำหนดให้ดำเนินการปฏิรูปประเทศอย่างน้อยในด้านต่างๆ ให้เกิดผลตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยแผนและขั้นตอนการดำเนินการปฏิรูปประเทศ ซึ่งวิธีการจัดทำแผนต้องให้ประชาชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วม ต้องมีการวัดผลการดำเนินการและระยะเวลาดำเนินการ การปฏิรูปประเทศ จำนวน ๑๑ ด้าน ประกอบด้วย

๓.๑ ด้านการเมือง

๓.๒ ด้านการบริหารราชการแผ่นดิน

๓.๓ ด้านกฎหมาย

๓.๔ ด้านกระบวนการยุติธรรม

๓.๕ ด้านเศรษฐกิจ

๓.๖ ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๓.๗ ด้านสาธารณสุข

๓.๘ ด้านสื่อสารมวลชนเทคโนโลยีสารสนเทศ

๓.๙ ด้านสังคม

๓.๑๐ ด้านพลังงาน

๓.๑๑ ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ซึ่งแผนการปฏิรูปประเทศ ๑๑ ด้าน ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ ๖ เมษายน ๒๕๖๑

๔. ข้อมูลทั่วไปของหน่วยงาน ประเมินสภาพแวดล้อม การวิเคราะห์องค์กร

๔.๑ วิสัยทัศน์

ตำบลน่าอยู่	สังคมมีความสุข
เศรษฐกิจก้าวหน้า	การเกษตรพัฒนา
ล้ำเลิศบริการ	สืบสานประเพณีวัฒนธรรมท้องถิ่น

๔.๒ ค่านิยมสร้างสรรค์ของเจ้าหน้าที่ของรัฐ

-กล้ายืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง

-ซื่อสัตย์และมีความรับผิดชอบ

-โปร่งใส ตรวจสอบได้

-ไม่เลือกปฏิบัติ

-มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน

๕. ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น ประกอบด้วยประเด็นยุทธศาสตร์ ๗ ด้าน ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบ

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

๖. เป้าประสงค์

๖.๑ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน ประกอบด้วย

เป้าประสงค์

-โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายบัลลังก์ หมู่ที่ ๔ บ้านทุ่งแร่

-โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายบ้านคำปัน ภูฉายา ถึง ทางไปสูงแคน หมู่ที่ ๑๒ บ้านดงเจริญ

-โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายบ้านนายเลง ศรีกวด ถึง บ้านนายสมพร เทพวาปี หมู่ที่ ๑๓ บ้านหมูม่นพัฒนา

-โครงการก่อสร้างระบบระบายน้ำ จากบ้านนายคูณ แพทย์จันลา ถึงสามแยกบ้านนาง ทองภิณ สาธารณะ หมู่ที่ ๓ บ้านสูงแคน

-โครงการปรับปรุงต่อเติมห้องน้ำที่ทำการ องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น

-โครงการปรับปรุงต่อเติมศาลาประชาคมบ้านหมูม่น หมู่ที่ ๑ บ้านหมูม่น

-โครงการปรับปรุงต่อเติมศาลากลางบ้านหลังใหม่ หมู่ที่ ๑๑ บ้านท่าตูมทอง

-โครงการปรับปรุงถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ซอยหน้าวัดพร้อมระบบระบายน้ำถึงบ้าน นายเดี่ยว จันทะไทย

-โครงการปรับปรุงถนนคอนกรีตเสริมเหล็กพร้อมระบบระบายน้ำตัวยูระบบแรงดึง สำเร็จรูปสายบ้านนางสุพรศรี จันทร์ชมพู หมู่ที่ ๕ บ้านท่าตูม

-โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์หนองแวง หมู่ที่ ๒ บ้านแวง

๖.๒ ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบ ประกอบด้วย

เป้าประสงค์

-โครงการรณรงค์การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

-โครงการเสริมสร้างศักยภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด อำเภอเมืองอุดรธานี

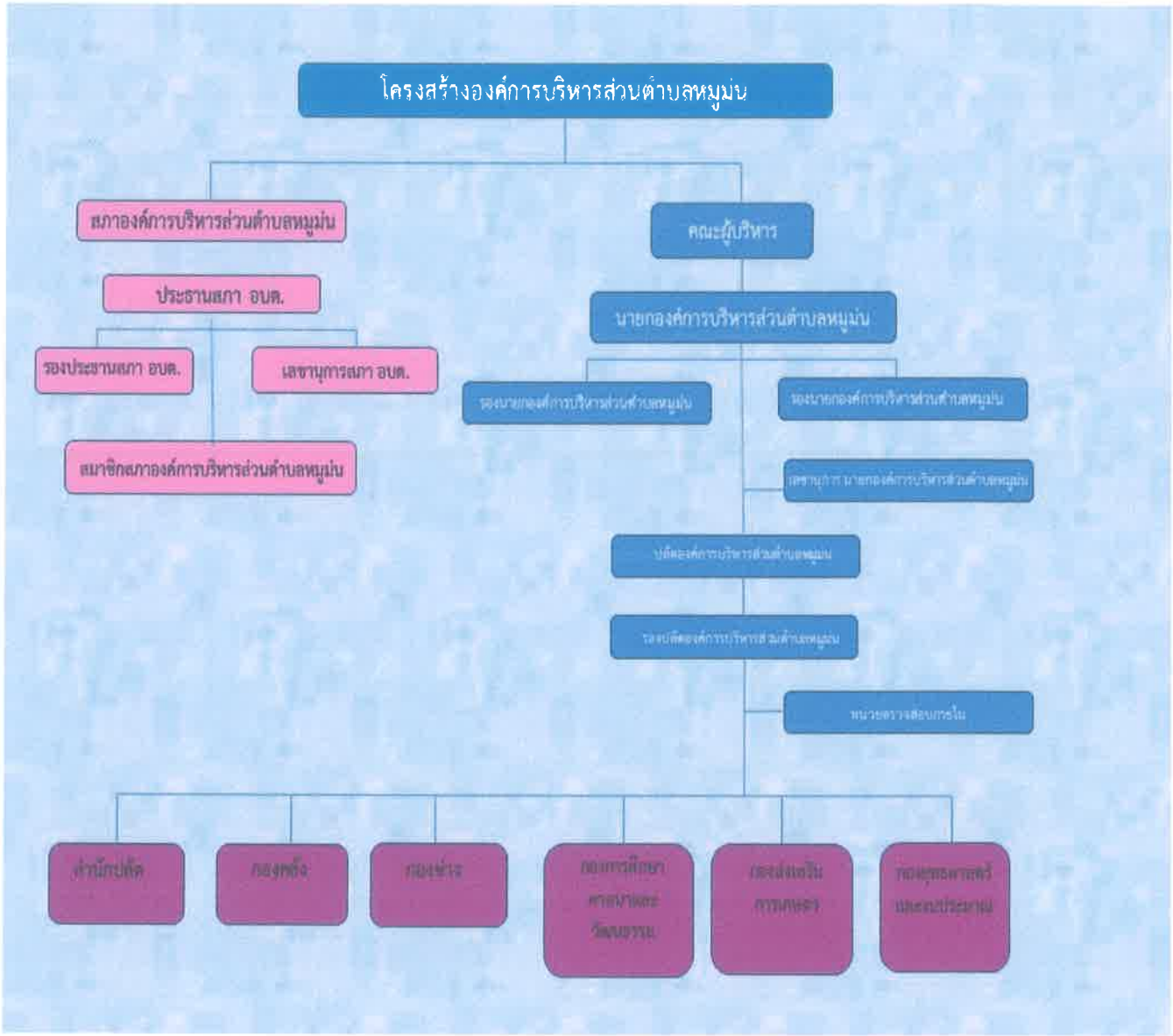
๗. ยุทธศาสตร์ กลยุทธ์

๗.๑ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน ประกอบด้วย

กลยุทธ์

-เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับประชาชนในพื้นที่ ทั้งทางจราจร และการระบายน้ำ เพื่อป้องกันน้ำท่วมขัง

๘. โครงสร้างองค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น



๙. การวิเคราะห์ (SWOT) เพื่อพัฒนาท้องถิ่น

ปัจจัยภายใน

จุดแข็ง (Strength)		จุดอ่อน (Weakness)	
S๑	ทรัพยากรท้องถิ่น -มีทรัพยากรธรรมชาติ เช่น ป่าไม้ แหล่งน้ำ หรือที่ดินที่เอื้อต่อการพัฒนา	W๑	ข้อจำกัดด้านงบประมาณ -เงินทุนไม่เพียงพอสำหรับโครงการขนาดใหญ่
S๒	ศักยภาพของบุคลากร -บุคลากร ในหน่วยงานมีความรู้ ความสามารถและความเชี่ยวชาญในงานพัฒนาท้องถิ่น	W๒	การขาดการมีส่วนร่วมของชุมชน -ชาวบ้านขาดความตระหนักหรือการมีส่วนร่วมในกิจกรรมพัฒนาท้องถิ่น
S๓	วัฒนธรรมและประเพณี -มีวัฒนธรรมที่โดดเด่นสามารถส่งเสริมการท่องเที่ยวได้	W๓	ข้อจำกัดด้านเทคโนโลยี -ขาดเครื่องมือหรือเทคโนโลยีที่ทันสมัยในการปฏิบัติงาน
S๔	โครงสร้างพื้นฐาน -ระบบถนน น้ำ ไฟฟ้า ที่รองรับการพัฒนาพื้นที่ได้ดี	W๔	ปัญหาการจัดการทรัพยากร -การบริหารทรัพยากรธรรมชาติอย่างไม่ยั่งยืน

ปัจจัยภายนอก

โอกาส (Opportunity)		อุปสรรค (Threat)	
O๑	นโยบายจากส่วนกลาง -การสนับสนุนจากรัฐบาล เช่น นโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจ	T๑	การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ -อุทกภัยหรือภัยแล้งที่ส่งผลกระทบต่อชุมชน
O๒	การพัฒนาเศรษฐกิจในภูมิภาค -แนวโน้มการเติบโตของเศรษฐกิจท้องถิ่น	T๒	ปัญหาทางสังคม -การย้ายถิ่นของคนในพื้นที่หรือมีปัญหายาเสพติด
O๓	การท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ -ความนิยมในวิถีชีวิตชนบทที่ดึงดูดนักท่องเที่ยว	T๓	การแข่งขันด้านการพัฒนา -การแข่งขันกับพื้นที่ใกล้เคียงในการดึงดูดการลงทุน
O๔	ความร่วมมือระหว่างองค์กร -การสนับสนุนจากหน่วยงานภายนอกหรือเอกชน	T๔	ข้อจำกัดด้านกฎหมายและนโยบาย -การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบที่ไม่เอื้อต่อการดำเนินงาน

๑๐. แผนการปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๘๐)

๑๑. อำนาจหน้าที่ อบต./ทต./ทม./ทน./อบจ.

พระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ ได้กำหนดให้องค์การบริหารส่วนตำบลมีอำนาจหน้าที่ในการพัฒนาตำบลทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และวัฒนธรรม[๑] ภารกิจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลจึงมีขอบข่ายงานที่กว้างขวางอีกทั้ง พระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล ฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๔๒ กำหนดให้องค์การบริหารส่วนตำบลมีหน้าที่ต้องทำในเขต อบต. ดังต่อไปนี้

(๑) จัดให้มีและบำรุงรักษาทางน้ำและทางบก

(๒) รักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะ รวมทั้งกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

(๓) ป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ

(๔) ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

(๕) ส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

(๖) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ

(๗) คุ้มครอง ดูแล และบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

(๘) บำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่นตามความจำเป็นและสมควร

(๙) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ทางราชการมอบหมายโดยจัดสรรงบประมาณหรือบุคลากรให้ตามความจำเป็นและสมควร

นอกจากนั้นองค์การบริหารส่วนตำบลอาจจัดทำกิจการในเขต อบต. ดังต่อไปนี้

(๑) ให้มีน้ำเพื่อการอุปโภค บริโภค และการเกษตร

(๒) ให้มีและบำรุงการไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น

(๓) ให้มีและบำรุงรักษาทางระบายน้ำ

(๔) ให้มีและบำรุงสถานที่ประชุม การกีฬา การพักผ่อนหย่อนใจและสวนสาธารณะ

(๕) ให้มีและส่งเสริมกลุ่มเกษตรกรและกิจการสหกรณ์

(๖) ส่งเสริมให้มีอุตสาหกรรมในครอบครัว

(๗) บำรุงและส่งเสริมการประกอบอาชีพของราษฎร

(๘) การคุ้มครองดูแลและรักษาทรัพย์สินอันเป็นสาธารณสมบัติของแผ่นดิน

(๙) หาผลประโยชน์จากทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนตำบล

(๑๐) ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือ และท่าข้าม

(๑๑) กิจการเกี่ยวกับการพาณิชย์

(๑๒) การท่องเที่ยว

(๑๓) การผังเมือง

อำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลตามที่ได้กล่าวมาข้างต้นนั้น ไม่เป็นการตัดอำนาจหน้าที่ของกระทรวง ทบวง กรม หรือองค์การหรือหน่วยงานของรัฐ ในอันที่จะดำเนินกิจการใด ๆ เพื่อประโยชน์ของประชาชนในตำบล แต่ต้องแจ้งให้องค์การบริหารส่วนตำบลทราบล่วงหน้าตามสมควร ในกรณีนี้หากองค์การบริหารส่วนตำบลมีความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการดังกล่าว ให้กระทรวง ทบวง กรม หรือองค์การหรือหน่วยงานของรัฐ นำความเห็นขององค์การบริหารส่วนตำบลไปประกอบการพิจารณาดำเนินกิจการนั้นด้วย

เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่ตามพระราชบัญญัตินี้ให้องค์การบริหารส่วนตำบลมีสิทธิได้รับทราบข้อมูลและข่าวสารจากทางราชการในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินกิจการของทางราชการในตำบล เว้นแต่ข้อมูลหรือข่าวสารที่ทางราชการถือว่าเป็นความลับเกี่ยวกับการรักษาความมั่นคงแห่งชาติ

องค์การบริหารส่วนตำบลอาจออกข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อใช้บังคับในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลได้เท่าที่ไม่ขัดต่อกฎหมายหรืออำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล ในการนี้จะกำหนดค่าธรรมเนียมที่จะเรียกเก็บและกำหนดโทษปรับผู้ฝ่าฝืนด้วยก็ได้ แต่มิให้กำหนดโทษปรับเกินหนึ่งพันบาท เว้นแต่จะมีกฎหมายบัญญัติไว้เป็นอย่างอื่น

ในส่วนของการบริหารงานนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลมีการจัดแบ่งการบริหารงานออกเป็นสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล และส่วนต่าง ๆ ที่องค์การบริหารส่วนตำบลได้ตั้งขึ้น โดยมีพนักงานส่วนตำบลเป็นเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน และองค์การบริหารส่วนตำบลสามารถขอให้ข้าราชการ พนักงาน หรือลูกจ้างของหน่วยราชการ หน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ หรือหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น ไปดำรงตำแหน่งหรือปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลชั่วคราวได้โดยไม่ขาดจากต้นสังกัดเดิม โดยให้ผู้ว่าราชการจังหวัดเป็นผู้มีอำนาจอนุญาตได้ตามความจำเป็น และในกรณีที่เป็นข้าราชการซึ่งไม่อยู่ในอำนาจของผู้ว่าราชการจังหวัด ให้กระทรวงมหาดไทยทำความตกลงกับหน่วยงานต้นสังกัดก่อนแต่งตั้ง

นอกจากนั้นองค์การบริหารส่วนตำบลอาจทำกิจการนอกเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหรือร่วมกับสภาตำบล องค์การบริหารส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนจังหวัด หรือหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่นอื่น เพื่อกระทำกิจการร่วมกันได้ ทั้งนี้ เมื่อได้รับความยินยอมจากสภาตำบลองค์การบริหารส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนจังหวัด หรือหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่นที่เกี่ยวข้อง และกิจการนั้นเป็นกิจการที่จำเป็นต้องทำและเป็นการเกี่ยวเนื่องกับกิจการที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของตน

อำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒

รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๔๐ ได้กำหนดให้รัฐต้องกระจายอำนาจให้กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งในฐานะที่องค์การบริหารส่วนตำบลเป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นรูปแบบหนึ่ง รัฐก็ต้องกระจายอำนาจให้กับองค์การบริหารส่วนตำบล โดยได้มีการกำหนดไว้ในพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ ซึ่งพระราชบัญญัติดังกล่าวได้กำหนดให้องค์การบริหารส่วนตำบล มีอำนาจและหน้าที่ในการจัดระบบการบริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนใน ท้องถิ่นของตนเองดังนี้

(๑) การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง

(๒) การจัดให้มีและบำรุงรักษาทางบก ทางน้ำ และทางระบายน้ำ

(๓) การจัดให้มีและควบคุมตลาด ท่าเทียบเรือ ท่าข้าม และที่จอดรถ

(๔) การสาธารณูปโภคและการก่อสร้างอื่น ๆ

(๕) การสาธารณูปการ

(๖) การส่งเสริม การฝึก และการประกอบอาชีพ

(๗) การพาณิชย์ และการส่งเสริมการลงทุน

(๘) การส่งเสริมการท่องเที่ยว

(๙) การจัดการศึกษา

(๑๐) การสังคมสงเคราะห์ และการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส

(๑๑) การบำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น

(๑๒) การปรับปรุงแหล่งชุมชนแออัดและการจัดการเกี่ยวกับที่อยู่อาศัย

(๑๓) การจัดให้มีและบำรุงรักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ

(๑๔) การส่งเสริมกีฬา

(๑๕) การส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาค และสิทธิเสรีภาพของ ประชาชน

(๑๖) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของราษฎรในการพัฒนาท้องถิ่น

(๑๗) การรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง

(๑๘) การกำจัดมูลฝอย สิ่งปฏิกูล และน้ำเสีย

(๑๙) การสาธารณสุข การอนามัยครอบครัว และการรักษาพยาบาล

(๒๐) การจัดให้มีและควบคุมสุสานและฌาปนสถาน

(๒๑) การควบคุมการเลี้ยงสัตว์

(๒๒) การจัดให้มีและควบคุมการฆ่าสัตว์

(๒๓) การรักษาความปลอดภัย ความเป็นระเบียบเรียบร้อย และการอนามัย โรงมหรสพ และสาธารณสถานอื่น ๆ

(๒๔) การจัดการ การบำรุงรักษา และการใช้ประโยชน์จากป่าไม้ ที่ดิน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

(๒๕) การผังเมือง

(๒๖) การขนส่งและการวิศวกรรมจราจร

(๒๗) การดูแลรักษาที่สาธารณะ

(๒๘) การควบคุมอาคาร

(๒๙) การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

(๓๐) การรักษาความสงบเรียบร้อย การส่งเสริมและสนับสนุนการป้องกัน และรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

(๓๑) กิจการอื่นใดที่เป็นผลประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นตามที่ คณะกรรมการประกาศกำหนด

๑๒. นโยบายขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น

๑. การพัฒนาเส้นทางคมนาคม

-สร้างและปรับปรุงถนน ทางเท้า และสะพานในพื้นที่ให้ได้มาตรฐาน

-ขยายระบบคมนาคมเชื่อมโยงหมู่บ้านหรือชุมชนเพื่อความสะดวกในการเดินทาง

-บำรุงรักษาถนนสายหลักและสายรองให้ใช้งานได้อย่างปลอดภัย

๒. การพัฒนาระบบสาธารณูปโภคพื้นฐาน

-การจัดหาและพัฒนาระบบน้ำประปาให้เพียงพอและมีคุณภาพ

-ปรับปรุงระบบไฟฟ้าและการส่องสว่างในพื้นที่สาธารณะ

-วางระบบระบายน้ำเพื่อป้องกันน้ำท่วมและลดความเสียหายจากน้ำขัง

๓. การส่งเสริมการจัดการสิ่งแวดล้อม

-พัฒนาระบบการจัดการขยะที่มีประสิทธิภาพ

-ฟื้นฟูแหล่งน้ำธรรมชาติและจัดการทรัพยากรน้ำในพื้นที่

-ส่งเสริมการใช้พลังงานหมุนเวียนและพลังงานสะอาดในชุมชน

๔. การพัฒนาสถานที่สาธารณะและโครงสร้างพื้นฐานด้านสังคม

-ก่อสร้างและปรับปรุงอาคารชุมชน เช่น ศาลาอเนกประสงค์ โรงเรียน และสถานที่ราชการ

-จัดหาพื้นที่สีเขียว เช่น สวนสาธารณะ สนามเด็กเล่น และลานกีฬา

-สร้างระบบเตือนภัยและศูนย์ช่วยเหลือฉุกเฉินในพื้นที่เสี่ยงภัย

๕. การส่งเสริมการพัฒนาเศรษฐกิจและการท่องเที่ยว

-ปรับปรุงเส้นทางและโครงสร้างพื้นฐานเพื่อสนับสนุนการท่องเที่ยว

-สร้างตลาดหรือพื้นที่สำหรับการจำหน่ายสินค้าในท้องถิ่น

-พัฒนาระบบสื่อสารและเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนเศรษฐกิจชุมชน

๖. การพัฒนาคุณภาพชีวิต

-สนับสนุนการเข้าถึงบริการด้านสุขภาพและการศึกษาที่เท่าเทียม

-สร้างระบบสนับสนุนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาสในชุมชน

-จัดตั้งโครงสร้างพื้นฐานเพื่อรองรับการพัฒนาในอนาคต

บทที่ ๒

นโยบายแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๗๐ (Enterprise Risk Management Policy)

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น ฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น สามารถนำไปใช้ในการตอบสนองและปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤติหรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ เพื่อบรรลุ เป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น ในการปฏิบัติหน้าที่สนับสนุนการบำบัดทุกข์บำรุงสุขให้แก่ ประชาชนได้อย่างทั่วถึง รวดเร็ว เป็นธรรม ภายใต้หลักการทำงาน "ยึดมั่นธรรมาภิบาล สืบสาน ประเพณี เศรษฐกิจดี การคมนาคมสะดวก ประชาชนมีกินมีใช้"

๑.วัตถุประสงค์

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

๑.๑ วัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ (Strategic) การบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยให้บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ ซึ่งสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจ หลักขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น

๑.๒ วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติงาน (Operations) การบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยให้เกิดความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน รวมถึง ประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น

๑.๓ วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting) การบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีความเชื่อมั่นข้อมูลในรายงานประเภทต่าง ๆ ขององค์กร โดยเฉพาะ รายงานทางการเงิน (Financial Report)

๑.๔ วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance) การบริหารความเสี่ยงจึงส่งเสริมให้หน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กร ปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัดมากขึ้น

๒. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกตำแหน่ง ทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยง ที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างและพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำ

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

แนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น

การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐ เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดสามารถปฏิบัติงานในการจัดวางระบบบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานได้อย่างถูกต้อง ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น ได้ดำเนินการโดยยึดตามหลักเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ หมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ ซึ่งกำหนดให้ส่วนราชการต้องมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการ ที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาลในการป้องกันข้อผิดพลาด หรือลดโอกาสที่จะทำให้หน่วยงาน เกิดความเสียหาย โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ รวมไปถึงมีแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และสามารถติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามหลักมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process) ตามหลักมาตรฐานของ COSO (The Committee Of Sponsoring Organization Of the Treadway Commission) มีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑. การกำหนดวัตถุประสงค์ การกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น โดยให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และทิศทางของแต่ละหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น และให้ครอบคลุมสอดคล้องตั้งแต่ระดับองค์การจนถึงระดับบุคคล เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในระดับภาพรวมและสอดคล้องกับขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับ โดยใช้หลักการ SMART

๑) Specific : มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจนและกำหนดผลตอบแทนหรือผลลัพธ์ที่ต้องการ ที่ทุกคนสามารถเข้าใจได้อย่างชัดเจน

๒) Measureable : สามารถวัดผลหรือประเมินผลได้

๓) Achievable : มีความเป็นไปได้ที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้เงื่อนไขที่มีการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ในปัจจุบัน

๔) Reasonable : สมเหตุสมผลมีความเป็นไปได้

๕) Time Constrained : มีกรอบเวลาที่ชัดเจนและเหมาะสม

๒. การค้นหาและระบุความเสี่ยง

๒.๑ การค้นหาและระบุความเสี่ยงโดยพิจารณาจากกิจกรรม/งาน/โครงการที่จะดำเนินการ แล้วมาจัดลำดับความสำคัญ

๒.๒ พิจารณาปัจจัย โดยพิจารณาปัจจัย ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายในและปัจจัยเสี่ยงภายนอก ๑) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กรพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป เช่น ความเสี่ยงด้านกระบวนการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านความรู้ ความสามารถและทักษะบุคลากร ๒) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นสิ่งที่อยู่เหนือความรับผิดชอบขององค์กร เช่น ความเสี่ยงด้านการเมืองการปกครอง ความเสี่ยงด้านสภาวะเศรษฐกิจ

๓. การประเมินความเสี่ยง เป็นเครื่องมือในการพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวมว่าความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ระบุไว้ข้างต้นมีโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น และมีผลกระทบอย่างไร โดยการประเมินระดับความรุนแรงและความเสี่ยง มีองค์ประกอบหลักในการพิจารณา ๒ ประการ คือ โอกาส (Likelihood) ที่จะเกิด หมายถึง ความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ ในช่วงเวลาหนึ่ง และผลกระทบ (Impact) ที่อาจเกิดขึ้น หมายถึง ความเสียหายที่เกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อองค์กรทั้งด้านการเงินและด้านที่ไม่ใช่การเงิน หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยจะต้องมีการกำหนดระดับของโอกาสที่จะเกิดและระดับของผลกระทบที่จะเกิดขึ้น เพื่อให้สามารถกำหนดหรือจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงได้

การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น ต้องกำหนดเกณฑ์ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในหน่วยงานและดุลยพินิจการตัดสินใจของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารของหน่วยงาน โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณเหมาะสมกับหน่วยงานที่มีข้อมูลตัวเลขหรือจำนวนเงิน มาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง สำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลเชิงพรรณนาไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพหรือกำหนดเป็นเกณฑ์เฉพาะในแต่ละประเภทความเสี่ยง ซึ่งคณะทำงานฯ ได้กำหนดแนวทางการพิจารณาถึงโอกาสในการเกิดและความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ ที่จะเกิดผลกระทบต่อการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น ซึ่งมีเกณฑ์ในการให้คะแนนผลกระทบเป็น ดังนี้

๑) ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงปริมาณ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑ - ๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒ - ๔ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดสูงมาก
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบ้างเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆครั้ง
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย

๒) ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

๒.๑) กรณีเป็นความรุนแรงที่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (เชิงปริมาณ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	> ๑ ล้านบาท
๔	สูง	> ๒.๕ แสนบาท – ๑ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	> ๕๐,๐๐๐ – ๒.๕ แสนบาท
๒	น้อย	> ๑๐,๐๐๐ – ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

๒.๒) กรณีเป็นความรุนแรงที่ไม่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์มีการบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควรมีการบาดเจ็บรุนแรง
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อยไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

๒.๓) กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านกลยุทธ์

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (ต่อเป้าหมายขององค์กร)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่าง และชื่อเสียงขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีมีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรเลย

๒.๔) กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดความสูญเสียต่อระบบ IT ที่สำคัญทั้งหมด และเกิดความเสียหายอย่างมาก ต่อความปลอดภัยของข้อมูลต่างๆ
๔	สูง	เกิดปัญหากับระบบ IT ที่สำคัญและระบบความปลอดภัย ซึ่งส่งผลต่อความถูกต้องของข้อมูลบางส่วน
๓	ปานกลาง	ระบบมีปัญหาและมีความสูญเสียไม่มาก
๒	น้อย	เกิดเหตุที่แก้ไขได้
๑	น้อยมาก	เกิดเหตุที่ไม่มีความสำคัญ

๒.๕) กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (บุคลากร)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (บุคลากร)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกเลิกจ้างหรือออกจากงานเนื่องจากเป็นอันตรายต่อร่างกายและชีวิตผู้อื่นโดยตรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยตัดเงินเดือนไม่ได้ขึ้นเงินเดือน
๓	ปานกลาง	ถูกทำทัณฑ์บนความรุนแรงส่งผลต่อคุณภาพชีวิตของผู้อื่นและสร้างบรรยากาศการปฏิบัติงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง

๒.๖) กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (กระบวนการ)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (ต่อการดำเนินงาน)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานรุนแรงมาก เช่น หยุดดำเนินการมากกว่า ๑ เดือน
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานรุนแรง เช่น หยุดดำเนินการ ๑ เดือน
๓	ปานกลาง	มีการชะงักงันอย่างมีนัยสำคัญของกระบวนการและการดำเนินงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อกระบวนการและการดำเนินงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักงันของกระบวนการและการดำเนินงาน

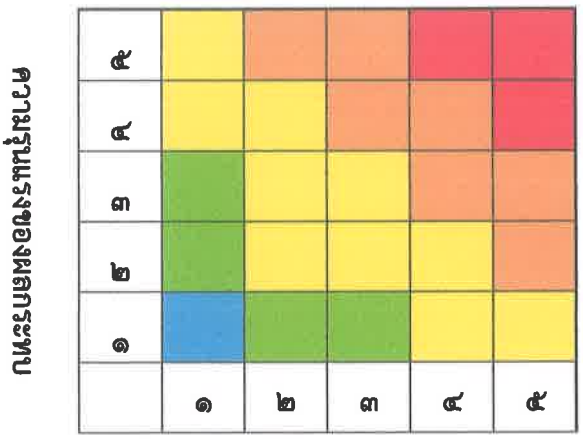
๓. เกณฑ์ที่ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น

(ตัวอย่าง) ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับความรุนแรง

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ – ๒๕ คะแนน	แดง
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ – ๑๖ คะแนน	ส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ – ๙ คะแนน	เหลือง
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒ – ๓ คะแนน	เขียว
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า

แผนภูมิความเสี่ยง



ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้ว ให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

การจัดการความเสี่ยงหรือการตอบสนองความเสี่ยง โดยการลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับโดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยง ๔ วิธี ประกอบด้วย ๑.การยอมรับความเสี่ยง ๒.การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ๓.การถ่ายโอนความเสี่ยง ๔.การลด/ควบคุมความเสี่ยง

ระดับ	ความเสี่ยง	การปฏิบัติและเวลาที่ใช้
๕	ความเสี่ยงมาก อาจใช้วิธี ควบคุม/ลด หรือหลีกเลี่ยง และถ่ายโอน	งานจะเริ่มหรือทำต่อไปไม่ได้จนกว่าจะลดความเสี่ยงลง ถ้าไม่สามารถลดความเสี่ยงลงได้ ถึงแม้จะใช้ความพยายามอย่างเต็มที่แล้วก็ตามจะต้องหยุดทำงานนั้น
๔	ความเสี่ยงสูง อาจใช้วิธี ควบคุม/ลด หรือถ่ายโอน	ต้องลดความเสี่ยงก่อนที่จะเริ่มทำงานได้ ต้องจัดสรรทรัพยากรและมาตรการให้เพียงพอเพื่อลดความเสี่ยงนั้นเมื่อความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับงานที่กำลังทำอยู่จะต้องทำการแก้ไขอย่างเร่งด่วน
๓	ปานกลาง อาจใช้วิธี ควบคุม/ลด	ไม่ต้องมีการควบคุมเพิ่มเติม การพิจารณาความเสี่ยงอาจจะทำเมื่อเห็นว่าคุ้มค่าหรือการปรับปรุงไม่ต้องเสียค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น การติดตามตรวจสอบยังคงต้องทำเพื่อให้แน่ใจว่าการควบคุมยังคงมีอยู่เพื่อเป็นการเฝ้าระวัง
๒	น้อย เป็นความสี่ยงที่ยอมรับได้	พิจารณาแล้วความเสี่ยงไม่ส่งผลต่อความเสียหายต่อองค์กร ไม่ว่าจะเป็นด้านใดก็ตาม จึงไม่ต้องมีการกำหนดกิจกรรมตอบสนองความเสี่ยง เพียงแต่มีการระบุความเสี่ยงเพื่อเป็นการดูระดับความเสี่ยงต่อไปว่าจะเพิ่มระดับขึ้นหรือไม่
๑	น้อยมาก	เป็นความเสี่ยงที่ไม่ต้องนำมาพิจารณาเพื่อตอบสนองความเสี่ยง เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่ อยู่ในระดับที่น้อยมากไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กร หรือสำนัก/กอง แต่อย่างใด

เมื่อหน่วยงานมีผลสรุปจำนวนกิจกรรมความเสี่ยงในแต่ละระดับแล้ว หน่วยงานจะต้องทำการควบคุมกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงระดับ ๓ ระดับ ๒ ถือว่ามีนัยสำคัญให้วางแผนการควบคุมและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาในภาพรวมต่อไป สำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงที่ระดับ ๑ เมื่อพิจารณาจากระดับความเสี่ยงแล้วเห็นว่าหน่วยงานสามารถดำเนินการได้ด้วยตนเองจึงไม่ต้องรายงาน แต่ความเสี่ยงในระดับ ๓ และ ๒ หน่วยงานจะต้องจัดทำแผนดำเนินการควบคุมอย่างเป็นทางการและต้องรายงานผลการดำเนินการต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๓
แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

ในปีงบประมาณ ๒๕๗๐ องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเริ่มจากการศึกษารวบรวมข้อมูลขององค์กร เพื่อระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น แล้วทำการประเมินความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน โดยประเมินจากโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยง เพื่อทำการวิเคราะห์หาค่าและจัดลำดับความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการก่อนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่สามารถสื่อสารให้บุคลากรในองค์กรทราบและปฏิบัติตามได้ นอกจากนี้ต้องรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนและทำการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผลมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ หลังจากมีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่นมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง มีการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น ประกอบด้วยงาน หรือกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้น ความเสี่ยง สาเหตุ ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ระดับความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง การควบคุม การประเมินผลการควบคุม ตลอดจนระยะเวลาเริ่มต้น สิ้นสุดและผู้รับผิดชอบงานกิจกรรมที่เกิดความเสี่ยงนั้น โดยมีรายละเอียดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น

การประเมินความเสี่ยง

โอกาส เกณฑ์ที่ ๑ (เหตุการณ์ปัจจุบันที่เกิดขึ้นแล้ว) **ระดับ ๓**

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่เกิดขึ้น (เฉลี่ย)	ระดับคะแนน
สูงมาก		๕
สูง		๔
ปานกลาง		๓
น้อย		๒
น้อยมาก		๑

โอกาส เกณฑ์ที่ ๒ (เหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต)

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความน่าจะเป็นที่จะเกิดขึ้น	ระดับคะแนน
สูงมาก	-	๕
สูง	-	๔
ปานกลาง	-	๓
น้อย	-	๒
น้อยมาก	-	๑

ผลกระทบ ระดับ ๔

ผลกระทบ	ความรุนแรง	ระดับคะแนน
สูงมาก		๕
สูง		๔
ปานกลาง		๓
น้อย		๒
น้อยมาก		๑

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑-๖-O,F	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	-การจัดซื้อวัสดุจราจร	๑๕๐,๐๐๐	-เพื่อยืดอายุการใช้งานของวัสดุจราจร, ประหยัดค่าใช้จ่ายในการสับเปลี่ยนทดแทน, ป้องกันอันตรายที่อาจเกิดขึ้นจากอุปกรณ์ชำรุด, และลดการหยุดชะงักของงานอันเนื่องมาจากปัญหาของการขาดแคลนวัสดุ	-เมื่อวัสดุอยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน และมีเพียงพอ อาจลดโอกาสที่เกิดอุบัติเหตุต่อชีวิตและทรัพย์สิน	-การรักษาประสิทธิภาพการใช้งานให้ได้นานที่สุดและเพียงพอต่อการใช้งานตลอดปี

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๒-๖-O,F	การพัฒนาด้านการเมืองการบริหาร	การแยกหน้าที่ระหว่างผู้รับเงินและผู้บันทึกบัญชี	-	๑. **เพื่อป้องกันการทุจริตและการยักยอกเงิน** ไม่ให้บุคคลคนเดียวมีอำนาจตั้งแต่การรับเงินจนถึงการบันทึกบัญชี ซึ่งอาจเปิดโอกาสให้แก้ไขหรือปกปิดรายการทางการเงินได้ ๒. **เพื่อให้เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุล (Check and Balance)** ผู้รับเงินและผู้บันทึกบัญชีสามารถตรวจสอบข้อมูลของกันและกัน ทำให้ข้อผิดพลาดหรือความผิดปกติมีโอกาสถูกค้นพบได้รวดเร็ว ๓. **เพื่อกำหนดความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่อย่างชัดเจน** เมื่อเกิดข้อผิดพลาดหรือความผิดปกติ สามารถตรวจสอบและระบุความรับผิดชอบตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้	๑. **การบันทึกบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน** ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖	รายงานงบการเงินถูกต้องครบถ้วนมีความน่าเชื่อถือ ๑๐๐%

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓-๖-O	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	การซ่อมแซมบำรุงไฟฟ้าสาธารณะ	-	เพื่อให้ประชาชนได้รับบริการ และแก้ไขปัญหาไฟฟ้าสาธารณะ	ประชาชนได้รับการแก้ไขปัญหา ระบบไฟฟ้าสาธารณะตามวัตถุประสงค์และแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	ประชาชนที่อยู่อาศัยภายในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น ได้รับความปลอดภัย ในชีวิตและทรัพย์สิน

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๔-๖-O,F	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	-การบริหารงานด้านการเงิน การบัญชี ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-	-เพื่อให้การบริหารงานด้านการเงิน การบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีประสิทธิภาพ ถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	-ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด สามารถจัดทำบัญชีและปิดงบประมาณกับหน่วยงานต้นสังกัดได้ -ไม่มีเรื่องทักท้วง/ข้อร้องเรียนจากหน่วยงานตรวจสอบ ทั้งภายในและภายนอก	-เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดมีการบริหารตามหลักธรรมาภิบาล

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๕-๖-O,F,C	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	-โครงการสัตว์ปลอดคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้าฯ ประจำปี ๒๕๗๐	๖๐,๐๐๐	- เพื่อลดการระบาด หรือกำจัดโรคพิษสุนัขบ้าให้หมดไปจากพื้นที่ โดยการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าในสุนัขและแมวให้ครอบคลุมทั้งพื้นที่ -สร้างความตระหนักรู้ในการเลี้ยงสัตว์อย่างถูกวิธีแก่ประชาชน -เพื่อรวบรวมข้อมูลจำนวนสุนัขและแมวที่มีเจ้าของและไม่มีเจ้าของในพื้นที่	-สุนัขและแมวที่มีเจ้าของและไม่มีเจ้าของ ในพื้นที่ได้รับการฉีดวัคซีน	-สุนัขและแมวในพื้นที่ได้รับการฉีดวัคซีนไม่น้อยกว่า ๘๐%

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๖-๖-O,F	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	-การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	-	-เพื่อให้การจัดทำข้อบัญญัติ เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	-ข้อบัญญัติสามารถประกาศใช้ได้ตามระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง -ไม่มีข้อทักท้วงเกี่ยวกับการตั้งบประมาณรายจ่ายประจำปีจากหน่วยงานภายนอก	-จัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑-๖-O,F	-การจัดซื้อวัสดุจราจร	-เพื่อยืดอายุการใช้งานของวัสดุจราจร, ประหยัดค่าใช้จ่ายในการสับเปลี่ยนทดแทน, ป้องกันอันตรายที่อาจเกิดขึ้นจากอุปกรณ์ชำรุด, และลดการหยุดชะงักของงานอันเนื่องมาจากปัญหาของการขาดแคลนวัสดุ	สำนักปลัด	-โอกาสที่จะเกิดความสูญเสียหรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ซึ่งอาจส่งผลกระทบให้การดำเนินงานไม่สำเร็จตามเป้าหมาย	O,F (-ด้านการปฏิบัติงาน -ด้านการเงิน)	๔	๔	**๑๖ สูง**	-การลดโอกาสความเสี่ยง -การลดผลกระทบของความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๒-๖-O,F	จัดทำคำสั่งแบ่งงานในหน้าที่	- เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบซึ่งกันและกัน ลดความเสี่ยงจากการทุจริตและข้อผิดพลาดในการรับเงินและบันทึกบัญชี	กองคลัง	งานจัดเก็บรายได้รับเงินผิดหมวดผิดประเภท	ความเสี่ยงด้านการดำเนินการด้านการเงิน	๓	๓	๙ ปานกลาง	๑.ลดผลกระทบความเสี่ยง ๒.ลดโอกาสของความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๓-๖-O	การซ่อมแซมบำรุงไฟฟ้าสาธารณะ	เพื่อให้ประชาชนได้รับบริการ และแก้ไขปัญหาไฟฟ้าสาธารณะ	กองช่าง	ไฟฟ้าชำรุดหลายจุดและบุคลากรมีจำกัด ทำให้การดำเนินการซ่อมแซมล่าช้ากว่าปกติ	O - ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/ปฏิบัติการ	๒	๓	**๖** **ปานกลาง**	ลด/ควบคุม (Treat) โดยใช้การควบคุมภายในทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๔-๖-O,F	-การบริหารงานด้านการเงิน การบัญชี ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-เพื่อให้การบริหารงานด้านการเงิน การบัญชี ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีประสิทธิภาพ ถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	กองการศึกษาฯ	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง -บุคลากรทางการศึกษามีภาระงานมากเกินไป ทั้งงานสอน และงานบริหาร -เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ มีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาด คลาดเคลื่อนในการปฏิบัติงาน	O,F (-ด้านการปฏิบัติงาน -ด้านการเงิน)	๔	๔	**๑๖ สูง**	-ลดโอกาสความเสี่ยง -ลดผล กระทบของความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๕-๖-O,F,C	-โครงการสัตว์ปลอดคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้าฯ ประจำปี ๒๕๗๐	-เพื่อลดการระบาด หรือกำจัดโรคพิษสุนัขบ้าให้หมดไปจากพื้นที่ โดยการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าในสุนัขและแมวให้ครอบคลุมทั้งพื้นที่ -สร้างความตระหนักรู้ในการเลี้ยงสัตว์อย่างถูกวิธีแก่ประชาชน -เพื่อรวบรวมข้อมูลจำนวนสุนัขและแมวที่มีเจ้าของและไม่มีเจ้าของในพื้นที่	กองส่งเสริมการเกษตร	-สัตว์ไม่มีเจ้าของ ในชุมชนไม่มีผู้รับผิดชอบพามาฉีดวัคซีน -วัคซีนเสื่อมคุณภาพระหว่างการนำวัคซีนออกไปฉีดให้สัตว์ในพื้นที่ เช่น กระติกน้ำแข็งความเย็นไม่พอ	O,F,C -ด้านการปฏิบัติงาน -ด้านการเงิน -ด้านกฎระเบียบข้อบังคับ	๒	๒	๔ น้อย	-ประสานผู้นำหมู่บ้านหรืออาสาปศุสัตว์ประจำหมู่บ้านในการบริการฉีดวัคซีนให้ครอบคลุมทั่วทั้งหมู่บ้าน -เพิ่ม Ice Pack (เจลเย็น) ให้เหมาะสมกับจำนวนวัคซีนและสภาพอากาศ

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๖-๖-O,F	-การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	-เพื่อให้การจัดทำข้อบัญญัติเป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	กองยุทธศาสตร์ฯ	-มีการกำหนดรูปแบบ และการจำแนกงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใหม่ทุกปี ทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเกิดความสับสน -ส่วนราชการส่งข้อมูลในการขอตั้งงบประมาณ ไม่ครบ ถ้วน มีการจำแนกรายการไม่ถูกต้องตามหนังสือสั่งการ -ส่วนราชการจัดส่ง ข้อมูลโครงการ/แผนงานที่ใช้ประกอบการตั้งงบประมาณในระยะเวลากระชั้นชิด และจำนวนโครงการมีปริมาณมากทำให้การตรวจสอบข้อมูลมีความผิดพลาดคลาดเคลื่อน	O,F (-ด้านการปฏิบัติงาน -ด้านการเงิน)	๓	๔	**๑๒ สูง**	-การลดโอกาสความเสี่ยง -การลดผลกระทบของความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๑-๖-O,F	-การจัดซื้อวัสดุจราจร	-โอกาสที่จะเกิดความสูญเสียหรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ซึ่งอาจส่งผลกระทบให้การดำเนิน งานไม่สำเร็จตามเป้าหมาย	-การลดโอกาสความเสี่ยง -การลดผลกระทบของความเสี่ยง	สำนักปลัด	-ประเมินความคุ้มค่าพิจารณา ว่าจัดซื้อได้สมเหตสมผลหรือไม่ หรือควรพิจารณาซ่อมแทน -เลือกผู้ขายและผลิตภัณฑ์ที่น่าเชื่อถือก่อนตัดสินใจ -กำหนดขอบเขตงานที่ชัดเจน ระบุรายละเอียดของงานซื้อ วัสดุที่ใช้ และผลลัพธ์ที่คาด หวังให้ชัดเจน -ควบคุมคุณภาพวัสดุและมีมาตรฐานรับรอง	-เมื่อวัสดุอยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน จะลดโอกาสที่ต้องจัดซื้อใหม่ทดแทน ทำให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างราบรื่น	ต.ค.๖๙-ก.ย.๗๐	-ค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อไม่สูงกว่าที่ตั้งงบประมาณไว้

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๒-๖-O,F	จัดทำคำสั่งแบ่งงานในหน้าที่	งานจัดเก็บรายได้ รับเงินผิดหมวดประเภท	๑.ลดผลกระทบของความเสี่ยง ๒.ลดโอกาสของความเสี่ยง	งานการเงินและบัญชี กองคลัง	งานการเงินและบัญชีประสานกับงานจัดเก็บรายได้เพื่อกำชับการเลือกหมวดเงินรายได้	การเลือกหมวดประเภทรายได้ของงานจัดเก็บรายได้ถูกต้อง ๑๐๐%	พ.ศ. ๒๕๖๙-๒๕๗๐	งายงานงบประจำปี

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๓-๖-๐	การซ่อมแซมบำรุงไฟฟ้าสาธารณะ	ไฟฟ้าชำรุดหลายจุด และบุคลากรมีจำกัด ทำให้การดำเนินการซ่อมแซมล่าช้ากว่าปกติ	ลด/ควบคุม (Treat) โดยใช้การควบคุมภายในทั่วไป	กองช่าง	- จัดทำแผนลำดับความสำคัญของงานซ่อมแซม - เปลี่ยนระบบแจ้งซ่อมเป็นรูปแบบออนไลน์เพื่อลดขั้นตอนเอกสาร - จัดทำตารางบำรุงรักษาประจำปี	ร้อยละของงานซ่อมแซมไฟฟ้าที่ดำเนินการเสร็จสิ้นภายในเวลาที่กำหนด	ต.ค. ๒๕๖๙ – ก.ย. ๒๕๗๐	รายงานพร้อมภาพถ่ายการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกสัปดาห์

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๔-๖-O,F	-การบริหารงานด้านการเงิน การบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง -บุคลากรทางการศึกษามีภาระงานมากเกินไป ทั้งงานสอน และงานบริหาร -เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ มีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง อาจก่อให้เกิดความผิดพลาดคลาดเคลื่อนในการปฏิบัติงาน	-ลดโอกาสความเสี่ยง -ลดผลกระทบของความเสี่ยง	กองการศึกษาฯ	-ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมายและหนังสือที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจน -เปิดสายด่วนรับปรึกษาปัญหาด้านการเงิน บัญชี โดยมีกองคลังเป็นที่ปรึกษา -จัดให้มีการเรียนรู้งานจากการปฏิบัติจริงให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน -จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน -มีการกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด และต่อเนื่อง	- สถานศึกษาในสังกัดสามารถจัดทำบัญชีและปิดงบประมาณกับหน่วยงานต้นสังกัดได้ -ไม่มีเรื่องทักท้วง/ข้อร้องเรียนจากหน่วยงานภายในและภายนอก	ต.ค.๖๙–ก.ย.๗๐	-รายงานงบการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๕-๖-O,F,C	-โครงการสัตว์ปลอดคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้าฯ ประจำปี ๒๕๗๐	-สัตว์จรจัดในชุมชนไม่มีผู้รับผิดชอบพามาฉีดวัคซีน -วัคซีนเสื่อมคุณภาพระหว่างการขนส่งหรือการจัดเก็บในพื้นที่ เช่น กระติกน้ำแข็งความเย็นไม่พอ	-ประสานผู้นำหมู่บ้านหรืออาสาปศุสัตว์ประจำหมู่บ้านในการบริการฉีดวัคซีนให้ครอบคลุมทั่วทั้งหมู่บ้าน -เพิ่ม Ice Pack (เจลเย็น) ให้เหมาะสมกับจำนวนวัคซีนและสภาพอากาศในช่วงเวลาออกพื้นที่	กองส่งเสริมการเกษตร	- ประสานผู้นำหมู่บ้าน และอาสาปศุสัตว์ประจำหมู่บ้าน เพื่อร่วมสำรวจ ชี้เป้า และช่วยล่อจับสัตว์จรจัดในพื้นที่สาธารณะล่วงหน้าก่อนลงพื้นที่ฉีดวัคซีน - นำวัคซีนออกพื้นที่ในจำนวนที่เหมาะสมกับเป้าหมายการฉีดช่วงเวลาสั้นๆ เช่น นำวัคซีนออกพื้นที่ โดยคาดว่าจะฉีดวัคซีนหมดภายใน ๒ ชั่วโมง /เปลี่ยนหรือหาอุปกรณ์เก็บความเย็น (เช่น กระติก และ Ice Pack) ที่ได้มาตรฐาน	-สุนัขและแมวที่มีเจ้าของและไม่มีเจ้าของ ในพื้นที่ได้รับการฉีดวัคซีนและแมวใน	ม.ค. ๗๐ -มิ.ย. ๗๐	-บันทึกข้อความรายงานผลการดำเนินการโครงการสัตว์ปลอดคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้าฯ ประจำปี ๒๕๗๐

องค์การบริหารส่วนตำบลหมูม่น
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๖-๖-O,F	-การจัดทำงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	-มีการกำหนดรูปแบบ และการจำแนกงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ใหม่ทุกปี ทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเกิดความสับสน -ส่วนราชการส่งข้อมูลในการขอตั้งงบประมาณ ไม่ครบ ถ้วน มีการจำแนกรายการไม่ถูกต้องตามหนังสือสั่งการ -ส่วนราชการจัดส่ง ข้อมูลโครงการ/แผนงานที่ใช้ประกอบการตั้งงบประมาณในระยะเวลากระชั้นชิด และจำนวนโครงการมีปริมาณมากทำให้การตรวจสอบข้อมูลมีความผิดพลาดคลาดเคลื่อน	-การลดโอกาสความเสี่ยง -การลดผลกระทบของความเสี่ยง	กองยุทธศาสตร์ฯ	-จัดประชุมชักซ้อมความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง -ประสานงานภายในกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำงบประมาณ เพื่อให้กระบวนการจัดส่งเอกสารและกาตรวจสอบเอกสารมีความถูกต้อง ครบถ้วน -ปฏิทินการปฏิบัติงานและกำหนดระยะเวลาในการปฏิบัติงานให้ชัดเจน เพื่อให้สามารถดำเนินการได้ทันตามกรอบเวลาที่กำหนด	-ข้อบัญญัติสามารถประกาศ ใช้ได้ตามระเบียบ ข้อกฎ หมาย ที่เกี่ยว ข้อง -ไม่มีข้อทักท้วงเกี่ยว กับการตั้งบประมาณรายจ่ายประจำปี จากหน่วยงาภายนอก	ต.ค.๖๙-ก.ย.๗๐	-ข้อบัญญัติประจำปีงบประมาณ

S	=	Strategic	ด้านกลยุทธ์
O	=	Operation	ด้านการปฏิบัติงาน
K	=	Knowledge Management	ด้านการบริหารความรู้
F	=	Financial	ด้านการเงิน
C	=	Compliance	ด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ