



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
อำเภอบ้านผือ จังหวัดอุดรธานี



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง

เรื่อง แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

.....

เพื่อให้การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง อำเภอบ้านฝ่อ จังหวัดอุดรธานี มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เกิดประโยชน์สุขแก่ประชาชน อาศัยอำนาจตามประกาศคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ฉบับที่ ๘๕/๒๕๖๓ ข้อ ๑๑ ลงวันที่ ๑๐ กรกฎาคม ๒๕๕๓ และมาตรา ๕๙ มาตรา ๖๐ แห่งพระราชบัญญัติสภา ตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๖) พ.ศ. ๒๕๖๒ และหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงประกาศแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อเป็นเครื่องมือในการ ดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารท้ายประกาศฉบับนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน ~~สิงหาคม~~ พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายหาญ บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง

คำนำ

เพื่อให้การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขว อำเภอบ้านฝือ จังหวัดอุดรธานี มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เกิดประโยชน์สุขแก่ประชาชน อาศัยอำนาจตามประกาศคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ฉบับที่ ๘๕/๒๕๕๗ ข้อ ๑๑ ลงวันที่ ๑๐ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๕๗ และ มาตรา ๕๙ มาตรา ๖๐ แห่งพระราชบัญญัติ สภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ และหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขว โดยความเห็นชอบของผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขว จึงกำหนดแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) ไว้เป็นเครื่องมือในการทำกับการดำเนินงานด้านการป้องกันความเสี่ยงเพื่อมิให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกระดับ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่จะได้นำเสนอต่อไปนี้

(ลงชื่อ) หาญ บุญราช ประธานคณะทำงาน

(นายหาญ บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางลี่

สารบัญ

	หน้าที่
ส่วนที่ ๑ ความเป็นมา	๑
ส่วนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
๒.๑) วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
๒.๒) กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
๒.๓) องค์ประกอบสำคัญที่ทำให้เกิดการทุจริต	๕
๒.๔) ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๕
๒.๕) ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๖
ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง	๖
ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๗
ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง	๘
ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๑๑
ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง	๑๒
ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๑๓
ขั้นตอนที่ ๗ การจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง	๑๕
ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง	๑๖
ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑๗
ภาคผนวก	๑๙
- แผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	๒๐-๒๒
- ประกาศแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๕	๒๓

สารบัญ

	หน้าที่
ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง	๖
ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง	๗
ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ	๙
ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง	๑๐
ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑๐
ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๑๑
ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง	๑๒
ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๑๓
ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง	๑๕
ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง	๑๖
ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑๗
ตารางที่ ๑๐ ตารางเสนอขอปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตระหว่างปี	๑๘

ส่วนที่ ๑ ความเป็นมา

๑.ความเป็นมา

๑.๑ ยุทธศาสตร์ชาติ ระยะ ๒๐ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๘๐) ได้กำหนดวิสัยทัศน์ “ประเทศไทยมีความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน เป็นประเทศพัฒนาแล้ว ด้วยการพัฒนาตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง” โดยยุทธศาสตร์ชาติด้านการปรับสมดุลและการพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ มีเป้าหมายการพัฒนาที่สำคัญเพื่อปรับเปลี่ยนภาคภาครัฐที่หลัก “ภาครัฐของประชาชนเพื่อประชาชนและประโยชน์ส่วนรวม” โดยภาครัฐต้องมีขนาดที่เหมาะสมกับบทบาทภารกิจ และแยกแยะบทบาทหน่วยงานของรัฐที่ทำหน้าที่ในการกำกับหรือในการให้บริการในระบบเศรษฐกิจที่มีการแข่งขัน มีขีดสมรรถนะสูง ยึดหลักธรรมาภิบาล ปรับวัฒนธรรมการทำงานให้มุ่งผลสัมฤทธิ์และผลประโยชน์ส่วนรวม มีความทันสมัย และพร้อมที่จะปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของโลกอยู่ตลอดเวลา รวมทั้งให้ภาครัฐมีความโปร่งใส ปลอดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ส่งเสริมสนับสนุนให้ภาคีองค์กรภาคเอกชน ภาคประชาสังคม เครือข่ายต่างๆ ชุมชนและประชาชนสอดส่อง เฝ้าระวังให้ข้อมูลและร่วมตรวจสอบการดำเนินการของ หน่วยงานภาครัฐตามความเหมาะสม พร้อมทั้งสร้างวัฒนธรรมต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบของบุคลากรภาครัฐให้เกิดขึ้นในสังคม การปรับเปลี่ยนแนวคิดให้การปฏิบัติราชการเป็นมืออาชีพ มีจิตบริการ ทำงานในเชิงรุกและมองไปข้างหน้า สามารถบูรณาการการทำงานร่วมกับภาคส่วนอื่นได้อย่างเป็นรูปธรรม และสร้างจิตสำนึก ค่านิยมให้ทุกภาคส่วนตื่นตัวและละอายต่อการทุจริตและประพฤติมิชอบทุกรูปแบบ

๑.๒ ยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๐-๒๕๖๔) ได้กำหนดวิสัยทัศน์ “ประเทศไทยใสสะอาด ไทยทั้งชาติต้านทุจริต (Zero Tolerance and clean Thailand)” มีพันธกิจหลักเพื่อสร้างวัฒนธรรมการต่อต้านการทุจริต ยกระดับธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการทุกภาคส่วนและปฏิรูปกระบวนการป้องกันและปราบปรามการทุจริตทั้งระบบ ให้มีมาตรฐานเทียบเท่าสากล โดยเป้าประสงค์ของยุทธศาสตร์ชาติฯ ระยะที่ ๓ คือ ประเทศไทยมีค่าดัชนีการรับรู้การทุจริต (CPI) สูงกว่าร้อยละ ๕๐ เพื่อให้เป็นมาตรฐานเป็นที่ยอมรับจากทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งประกอบด้วย ๖ ยุทธศาสตร์ โดยยุทธศาสตร์ที่ ๑ สร้างสังคม ที่ไม่ทนต่อการทุจริต มุ่งเน้นให้ความสำคัญในกระบวนการปรับสภาพสังคมให้เกิดภาวะ “ที่ไม่ทนต่อการทุจริต” สร้างวัฒนธรรม ต่อต้านการทุจริต ต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ มีจิตสำนึกสาธารณะ สามารถแยกแยะระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม และยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาระบบป้องกันการทุจริตเชิงรุก เน้นการพัฒนากลไกกระบวนการงานด้านการป้องกันการทุจริตให้มีความเข้มแข็ง และมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น เพื่อลดโอกาสการทุจริต เสริมสร้างการปฏิบัติงานของหน่วยงานทั้งภาครัฐ และเอกชน ให้มีธรรมาภิบาล

๑.๓ ตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่องมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้ เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบ

๑.๔ แผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประเด็นปฏิรูปที่ ๒ ด้านการป้องกันและปราบปราม การทุจริตที่ ๒ ให้หัวหน้าส่วนราชการมีมาตรการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ มีการดำเนินงาน เช่นการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต ประพฤติมิชอบในด้านต่างๆ

๑.๕ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ โดยตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริตการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ดังนี้

ข้อ ๐๓๖ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

ข้อ ๐๓๗ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

และในเกณฑ์การประเมินมีเนื้อหาครอบคลุมหลายด้าน ซึ่งเกี่ยวข้องกับคุณธรรม ความโปร่งใสและการทุจริตทั้งที่มีลักษณะการทุจริตทางตรงและการทุจริตทางอ้อมรวมไปถึงบริบทแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตนำไปสู่การปรับปรุงแก้ไข ลดโอกาสหรือความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ

๑.๖ สำนักงานงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท) ได้วางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการตามแผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) ประเด็นปฏิรูปที่ ๒ ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตโดยมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในด้าน ๓ ด้าน ดังนี้

ด้านที่ ๑ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชน อนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

ด้านที่ ๒ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ด้านที่ ๓ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ และการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการตอบสนองต่อนโยบายรัฐบาล และสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ.๒๕๖๐-๒๕๖๔) ภาคใต้ยุทธศาสตร์ชาติฯ นำไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ใหญ่โดยคณะผู้บริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ใหญ่ได้ตระหนักถึงความสำคัญ และถือเป็นนโยบายในเรื่องของการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ซึ่งเป็นวาระของชาติและจังหวัดลพบุรีในการที่จะกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตและประพฤติมิชอบในองค์กร จึงได้ดำเนินการจัดวางระบบการบริหารความเสี่ยงการทุจริตขึ้น เพื่อค้นหาประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นในองค์การบริหารส่วนตำบล และจัดวางมาตรการป้องกันในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อมิให้เกิดความเสียหายขึ้นในองค์กรได้

ส่วนที่ ๒

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒.๑ วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระ งานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นในลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

๒.๒ กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COCO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ โดยที่ผ่านมา มีการออกแนวทางด้านการควบคุมภายในเพิ่มเติมอีก ๓ ครั้ง คือ ครั้งแรกเมื่อปี ๒๐๐๖ เป็นแนวทางด้านการทำรายงาน ทางการเงิน Internal Control over Financial Report – Guidance for Small Public Companies ครั้งที่ ๒ เมื่อปี ๒๐๐๙ เป็นแนวทางด้านการกำกับติดตาม Guidance on Monitoring of Internal Control ครั้งที่ ๓ ในปี ๒๐๑๓ เป็นแนวทางเพิ่มเติมด้านการควบคุมภายใน Internal Control – Integrated Framework : Framework and Appendices การปรับปรุงในปี ๒๐๑๓ นี้ยังคงยึดกรอบแนวคิดเดิมของปี ๑๙๙๒ ที่กำหนดให้มีการควบคุมภายในแต่เพิ่มเติมในส่วนอื่นๆ ที่ชัดเจนขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งการเพิ่มเรื่องการสอดส่องในภาพรวมของการกำกับดูแลกิจการ ดังนั้น การควบคุมภายในจึงถือว่ามีความสำคัญอย่างยิ่งในการที่จะตอบสนองต่อความคาดหวังของกิจการในการป้องกันเฝ้าระวังและตรวจสอบการทุจริตภายในกิจการ

สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้ องค์ประกอบที่

๑ : สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

หลักการที่ ๑ – องค์การยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ – คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล

หลักการที่ ๓ – คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน

หลักการที่ ๔ – องค์การ จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน

หลักการที่ ๕ – องค์การผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ : การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

หลักการที่ ๖ – กำหนดเป้าหมายชัดเจน

หลักการที่ ๗ – ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม

หลักการที่ ๘ – พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต

หลักการที่ ๙ – ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ : กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

หลักการที่ ๑๐ – ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๑๑ – พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ – ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ : สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

หลักการที่ ๑๓ – องค์การมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ – มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ – ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ : กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ – ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ – ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน ทันเวลาและ

เหมาะสม

ทั้งนี้ องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง Present & Function (มีอยู่จริง และนำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

สำหรับแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเน้นตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ องค์ประกอบที่ ๒ หลักการที่ ๘ ในเรื่องการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นหลัก

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

➤ Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นอีก

➤ Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบ ต้องสอดส่อง ตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแส นั้นแก่ผู้บริหาร

➤ Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ที่เคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

➤ Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปราม ล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

๒.๓) องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดัน หรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุม ภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

องค์ประกอบของการทุจริต หรือสามเหลี่ยมทุจริต (The Fraud Triangle)



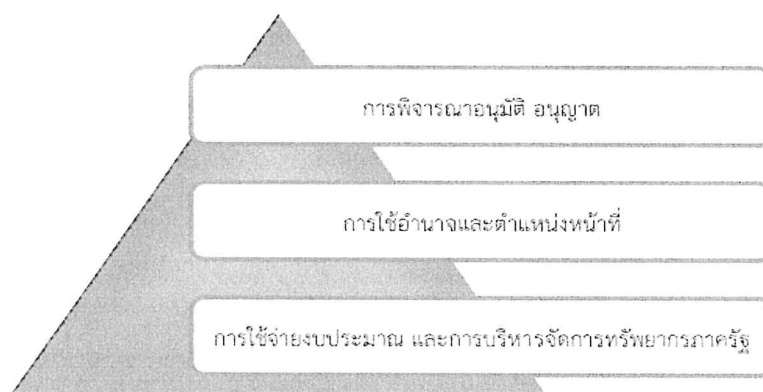
๒.๔) ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

๕.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๕.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



๒.๕) ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

- ☐ ๑. ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ☐ ๒. ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ☒ ๓. ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ / งาน

๑. กระบวนการตรวจสอบฎีกาทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน
๒. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
๓. งานควบคุมงานก่อสร้าง

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑	กระบวนการตรวจสอบฎีกาทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน - เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพิ่มเป็นจำนวนมาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจดจำไม่ครบถ้วนและตีความไม่ถูกต้อง - หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบ กระบวนการ ผู้ตรวจสอบต้องส่งคืนเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง		✓
๒	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุฯ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม การกำกับติดตาม หรือตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการ		✓
๓	งานควบคุมงานก่อสร้าง - บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอต่อปริมาณงานรับผิดชอบ หลายโครงการในห้วงเดียวกันและปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหลายด้าน ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านวิศวกรรม(ผู้มีใบอนุญาตเป็นผู้ประกอบวิชาชีพวิศวกรรม เป็นผู้ลงนาม และตรวจสอบโครงการ และบุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่ จึงทำให้การควบคุมสั่งการไม่ครอบคลุมทั่วถึง - งบประมาณมีจำกัด		✓

Know Factor : ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้เคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ ๆ หรือมีประวัติอยู่แล้ว

Unknown Factor : ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวัง
ในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติ ควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน
หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม
หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก
คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้
อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	กระบวนการตรวจสอบฎีกาทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน - เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เพิ่มเป็นจำนวนมาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจดจำไม่ครบถ้วนและตีความไม่ ถูกต้อง - หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบ กระบวนการ ผู้ตรวจสอบต้องส่งคืนเพื่อ แก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง		✓		
๒	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อกฎหมาย ไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุฯ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม การกำกับติดตาม หรือตรวจสอบ ทรัพย์สินของทางราชการ		✓		
๓	งานควบคุมงานก่อสร้าง - บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอต่อปริมาณ งานรับผิดชอบ หลายโครงการในห้วงเดียวกันและปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ ได้รับมอบหมายหลายด้าน ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านวิศวกรรม(ผู้มีใบอนุญาตเป็นผู้ ประกอบวิชาชีพวิศวกรรม เป็นผู้ลงนาม และตรวจสอบโครงการ และ บุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่ จึงทำให้การควบคุมสั่งการไม่ ครอบคลุมทั่วถึง -งบประมาณมีจำกัด		✓		

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (หาค่าความเสี่ยงรวม) (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนที่ ๓ นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก ที่เป็น สีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังที่มีค่า ๑ – ๓ คูณด้วย ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า ๑ – ๓ เช่นกัน ค่า ๑ – ๓ โดยมีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลังที่สำคัญของกระบวนการนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรม หรือขั้นตอนนั้น เป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ระดับ ๓ หรือ ๒
- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น เป็น SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยง การทุจริตค่าของ SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

เกณฑ์การพิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ ลดรายจ่าย เพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือ กระบวนการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

เกณฑ์การพิจารณาระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล ในระดับที่รุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล ในระดับไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ ๓ ๒ ๑

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็นของ การเฝ้า ระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความ เสี่ยงรวม จำนวน x รุนแรง
๑	กระบวนการตรวจสอบฎีกาทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิก จ่ายเงิน - เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพิ่มเป็นจำนวนมาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจดจำไม่ครบถ้วนและตีความไม่ ถูกต้อง - หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกา ไม่ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและไม่เข้าใจใน ระบบ กระบวนการ ผู้ตรวจสอบต้องส่งคืนเพื่อแก้ไข มากกว่า ๑ ครั้ง	๒	๓	๖
๒	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการเพื่อประโยชน์ ส่วนตัว - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุฯ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม การกำกับติดตาม หรือตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการ	๒	๓	๖
๓	งานควบคุมงานก่อสร้าง - บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่ เพียงพอต่อปริมาณงานรับผิดชอบ หลายโครงการใน ห้วงเดียวกันและปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับ มอบหมายหลายด้าน ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านวิศวกรรม(ผู้มี ใบอนุญาตเป็นผู้ประกอบวิชาชีพวิศวกรรม เป็นผู้ลงนาม และตรวจสอบโครงการ และบุคลากรไม่เพียงพอ กับปริมาณงานที่มีอยู่ จึงทำให้การควบคุมสั่งการไม่ ครอบคลุมทั่วถึง -งบประมาณมีจำกัด	๒	๓	๖

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือ ขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือ ขั้นตอนรอง SHOULD
๑	กระบวนการตรวจสอบฎีกาทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน - เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพิ่มเป็นจำนวนมาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจดจำไม่ครบถ้วนและตีความไม่ถูกต้อง - หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบ กระบวนการ ผู้ตรวจสอบต้องส่งคืนเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง	๒	
๒	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุฯ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม การกำกับติดตาม หรือตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการ	๒	
๓	งานควบคุมงานก่อสร้าง - บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอต่อปริมาณงานรับผิดชอบ หลายโครงการในห้วงเดียวกันและปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหลายด้าน ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านวิศวกรรม(ผู้มีใบอนุญาตเป็นผู้ประกอบวิชาชีพวิศวกรรม เป็นผู้ลงนาม และตรวจสอบโครงการ และบุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่ จึงทำให้การควบคุมสั่งการไม่ครอบคลุมทั่วถึง -งบประมาณมีจำกัด	๓	

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย		X	X
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลดรายจ่ายเพิ่ม Financial		X	X
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User	X	X	
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	X	X	
กระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth	X	X	

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรไม่มี
ผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบ ผลงาน
องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบ ถึง
ผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ค่าความ เสี่ยงระดับ ต่ำ	ค่าความ เสี่ยงระดับ ปานกลาง	ค่าความ เสี่ยงระดับ สูง
๑	กระบวนการตรวจสอบฎีกาทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน - เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงานเพิ่มเป็นจำนวนมาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจดจำ ไม่ครบถ้วนและตีความไม่ถูกต้อง - หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบ กระบวนการ ผู้ตรวจสอบต้องส่งคืนเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง	ดี	ต่ำ	<u>ค่อนข้างต่ำ</u>	ปานกลาง
		พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
		อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง
๒	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการเพื่อประโยชน์ ส่วนตัว - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับ ระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุฯ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม การกำกับ ติดตาม หรือตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการ	ดี	ต่ำ	<u>ค่อนข้างต่ำ</u>	ปานกลาง
		พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
		อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง
๓	งานควบคุมงานก่อสร้าง - บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่ เพียงพอต่อปริมาณงานรับผิดชอบ หลายโครงการในห้วง เดียวกันและปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหลาย ด้าน ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านวิศวกรรม(ผู้มี ใบอนุญาตเป็นผู้ประกอบวิชาชีพวิศวกรรม เป็นผู้ลงนาม และ ตรวจสอบโครงการ และบุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่ มีอยู่ จึงทำให้การควบคุมสั่งการไม่ครอบคลุมทั่วถึง -งบประมาณมีจำกัด	ดี	ต่ำ	<u>ค่อนข้างต่ำ</u>	ปานกลาง
		พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
		อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยง อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เพื่อมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการ ทุจริตตามระดับความรุนแรง

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลตำบลไผ่ใหญ่

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	กระบวนการตรวจสอบฎีกาทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน - เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพิ่มเป็นจำนวนมาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจดจำไม่ครบถ้วนและตีความไม่ถูกต้อง - หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบกระบวนการงาน ผู้ตรวจสอบต้องสงสัยเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง	๑. สร้างระบบข้อมูลข่าวสารที่ทันสมัยเกี่ยวกับการศึกษาค้นคว้าความรู้เรื่องกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายและรับรู้ได้รวดเร็ว ๒. เมื่อมีกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมใหม่ ผู้อำนวยการคลัง จัดให้มีการประชุมเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างกัน แนะนำกัน ทำให้เกิดแก่นความรู้ที่ใช้ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน ๓. จัดอบรมเชิงปฏิบัติการให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่จัดทำฎีกาของหน่วยงานผู้เบิก เพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและสร้างความเข้าใจร่วมกัน เพื่อปฏิบัติงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน
	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และระเบียบพัสดุฯ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม การกำกับติดตาม หรือตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการ	๑. สร้างความเข้าใจให้พนักงานในองค์กร เข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม ให้แก่บุคลากรในองค์กร โดยฝึกอบรม และเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึก ๓. หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ติดตาม ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ ให้เป็นไปตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๔. องค์กรควรส่งเสริมให้พนักงานมีความคิด แยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตัว และผลประโยชน์ ส่วนรวม ๕. จัดทำมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน/ มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ/มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๓	งานควบคุมงานก่อสร้าง - บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอต่อปริมาณงานรับผิดชอบ หลายโครงการในห้วงเดียวกันและปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหลายด้าน ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านวิศวกรรม(ผู้มีใบอนุญาตเป็นผู้ประกอบวิชาชีพวิศวกรรม เป็นผู้ลงนามและตรวจสอบโครงการ และบุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่ จึงทำให้การควบคุมสั่งการไม่ครอบคลุมทั่วถึง -งบประมาณมีจำกัด	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน ให้ความสำคัญกับการหน้าที่ควบคุมการก่อสร้าง ให้มีการวางแผนดำเนินงานด้านความรอบคอบ เป็นระบบ ๒. จัดหาบุคลากรให้เพียงพอต่อการดำเนินงาน ๓. ปรับปรุงแผนการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างอย่างต่อเนื่อง ๓. ขอความอนุเคราะห์ผู้มีความรู้ด้านวิศวกรรม ลงนาม/ตรวจสอบจากหน่วยงานอื่นๆ ๔. ใช้งบประมาณกับโครงการฯ ที่มีความจำเป็นเร่งด่วน

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ สี ได้แก่

- ✓ สถานะสีเขียว : ไม่เกิด กรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
- ✓ สถานะสีเหลือง : เกิด กรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันเวลาที่ ตาม มาตรการ/

นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความ รุนแรง < ๓

- ✓ สถานะสีแดง : เกิด กรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/ นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง > ๓

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	แดง
๑	๑. จัดทำกระบวนการตรวจสอบทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน ๒. ส่งเสริมบุคลากรที่มีหน้าที่ในตรวจสอบทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน เข้ารับการอบรมเพื่อให้เข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมาย เรื่องการกระบวนการตรวจสอบทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน และระเบียบ ข้อกฎหมายอื่นๆ ที่ เกี่ยวข้องอยู่เสมอเพื่อให้การปฏิบัติงาน ถูกต้องโปร่งใส	กระบวนการตรวจสอบทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน - เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบข้อมูลข่าวสารที่ทันสมัยเกี่ยวกับการศึกษา ค้นคว้าความรู้เรื่องกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายและรับรู้ได้รวดเร็ว - ให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่จัดทำฎีกาของหน่วยงานผู้เบิก เพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและสร้างความเข้าใจร่วมกัน เพื่อปฏิบัติงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน	✓		

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	แดง
	๓. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมให้แก่ บุคลากรในองค์กร โดยฝึกอบรม และ เผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้าง คุณธรรม จริยธรรม เพื่อปลูกจิตสำนึก ๔. หากพบว่ามีกระทำความผิด องค์กร จะต้อง ดำเนินการทางวินัย ละเมิด และ อาญาอย่างเคร่งครัด		✓		
๒	๑. สร้างความเข้าใจให้พนักงานในองค์กร เข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมให้แก่ บุคลากรในองค์กร โดยฝึกอบรม และ เผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้าง คุณธรรมจริยธรรม เพื่อปลูกจิตสำนึก ๓. หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับ ดูแล ติดตาม ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สิน ของทางราชการ ให้เป็นไปตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด ๔. องค์กรควรส่งเสริมให้พนักงานมี ความคิด แยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตัว และ ผลประโยชน์ส่วนรวม	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุฯ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม การกำกับติดตาม หรือ ตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการ	✓		
๓	๑. จัดทำแผนงานควบคุมงานก่อสร้าง ๒. กำหนดแผนอัตรากำลังให้มีผู้ปฏิบัติงาน อย่างเพียงพอ ๓. หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ติดตาม ตรวจสอบให้เป็นไปตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๔. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมให้แก่บุคลากรในองค์กร โดยฝึกอบรม และ เผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้าง คุณธรรมจริยธรรม เพื่อปลูกจิตสำนึก ๕. หากพบว่ามีกระทำความผิด องค์กรจะต้อง ดำเนินการทางวินัย ละเมิด และ อาญาอย่างเคร่งครัด	งานควบคุมงานก่อสร้าง - เนื่องจากระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องใน ควบคุมการก่อสร้าง ให้มีการวางแผนดำเนินงานด้านความรอบคอบ เป็นระบบ -แผนการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างอย่างต่อเนื่อง -ขอความอนุเคราะห์ผู้มีความรู้ด้านวิศวกรรม ลงนาม/ตรวจสอบจากหน่วยงานอื่นๆ -ใช้งบประมาณกับโครงการฯ ที่มี ความจำเป็นเร่งด่วน			



ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๖ ออกตามสถานะ ๓ สถานะ โดยสถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้ จะต้องมิกิจกรรมหรือมาตรการอะไรเพิ่มเติม โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

- ๗.๑ เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม
- ๗.๒ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)
- ๗.๓ ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๗.๑ (สถานะสีแดง Red) เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม

๗.๒ (สถานะสีเหลือง Yellow) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม

๗.๓ (สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
๑	กระบวนการตรวจสอบทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน - เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพิ่มเป็นจำนวนมาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจดจำไม่ครบถ้วนและตีความไม่ถูกต้อง - หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบ กระบวนการ ผู้ตรวจสอบต้องส่งคืนเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง	๑. สร้างระบบข้อมูลข่าวสารที่ทันสมัยเกี่ยวกับการศึกษาค้นคว้าความรู้เรื่องกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายและรับรู้ได้รวดเร็ว ๒. เมื่อมีกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมใหม่ ผู้อำนวยการคลัง จัดให้มีการประชุมเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างกัน แนะนำกัน ทำให้เกิดแก่นความรู้ที่ใช้ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน ๓. จัดอบรมเชิงปฏิบัติการให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่จัดทำฎีกาของหน่วยงานผู้เบิก เพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและสร้างความเข้าใจร่วมกัน เพื่อปฏิบัติงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
๒	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุฯ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม การกำกับ ติดตาม หรือตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการ	๑. ควบคุม กำกับ และมอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบประจำรถยนต์ส่วนบุคคล ได้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้ รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และระเบียบพัสดุฯ เป็นต้น ๒. ดำเนินการตามระเบียบกฎหมายแก่ผู้นำ ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
๓	งานควบคุมงานก่อสร้าง - บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอต่อปริมาณงานรับผิดชอบ หลายโครงการในห้วงเดียวกันและปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหลายด้าน ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านวิศวกรรม (ผู้มีใบอนุญาตเป็นผู้ประกอบวิชาชีพวิศวกรรม เป็นผู้ลงนาม และตรวจสอบโครงการ และบุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่ จึงทำให้การควบคุมสั่งการไม่ครอบคลุมทั่วถึง - งบประมาณมีจำกัด	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน ให้ความสำคัญกับการหน้าที่ควบคุมการก่อสร้าง ให้มีการวางแผนดำเนินงานด้านความรอบคอบ เป็นระบบ ๒. จัดหาบุคลากรให้เพียงพอต่อการดำเนินงาน ๓. ปรับปรุงแผนการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างอย่างต่อเนื่อง ๓. ขอความอนุเคราะห์ผู้มีความรู้ด้านวิศวกรรม ลงนาม/ตรวจสอบจากหน่วยงานอื่นๆ ๔. ใช้งบประมาณกับโครงการฯ ที่มีความจำเป็นเร่งด่วน

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๘ เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวมว่ามีผลจากการบริหารความเสี่ยงการ ทุจริต ตามขั้นตอนที่ ๗ มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด (สี) สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง สีแดง หมายถึง ความเสี่ยง ระดับสูงมากเพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับ ติดตาม ประเมินผล

ตาราง ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	กระบวนการตรวจสอบฎีกาทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน	-	-
๒	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว	-	-
๓	งานควบคุมงานก่อสร้าง	-	-

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๙ เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หรือสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ตารางที่ ๘ ต่อผู้บริหารของหน่วยงาน ซึ่งห้วงระยะเวลาของ การรายงานผลขององค์การบริหารส่วนตำบลไฟใหญ่ จะดำเนินการรายงานปีละ ๑ ครั้ง

ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่.....	
หน่วยงานที่ประเมิน	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	
โอกาส/ความเสี่ยง	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	

ตารางที่ ๑๐ ตารางการเสนอขอปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ระหว่างปี (ทดแทนแผนเดิม)

หน่วยงานที่เสนอขอ		
วันที่เสนอขอ		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงเดิม		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงใหม่		
ผู้รับผิดชอบหลัก		
ผู้รับผิดชอบรองที่เกี่ยวข้อง		
เหตุผลในการเปลี่ยนแปลง	๑. ๒. ๓.	
ประเด็นความเสี่ยงหลัก	เดิม	ใหม่

ภาคผนวก

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝ้อ จังหวัดอุดรธานี
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๓
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

การพัฒนาการสวัสดิการสังคมและคุณภาพชีวิต
โครงการรณรงค์ ควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า
เพื่อสร้างความรู้เรื่องพิษสุนัขบ้าและเพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับสุนัข แมว และสัตว์ควบคุมอื่นๆ

๑. จัดประชุมในชุมชน ๒. ออกบริการประชาชน ๓. จัดอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อให้ประชาชนในชุมชนมีส่วนร่วม
ประชาชน ๑๐ หมู่บ้านในเขต ตำบลหนองแวง สุนัข แมว ในเขตตำบลหนองแวง

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสียหาย (๔)	ประเภทของความเสียหาย (๕) (S-O-R-C)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาสเกิด (๖)	ผลกระทบ ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง ความเสียหาย (๘) (๙)
โครงการรณรงค์ ควบคุม และป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	- ประชาชน ๑๐ หมู่บ้าน ในเขต ตำบล หนองแวง สุนัข แมว ใน เขตตำบล หนองแวง	ปัจจัยภายใน - การฉีควัคซีน สุนัข แมว ไม่ ครบคลุมในเขต พื้นที่รับผิดชอบ	- เจ้าของไม่แจ้งขึ้น ทะเบียน สุนัขและแมว	- ด้านการปฏิบัติงาน (๐)	๒	๒	๔ น้อย

ส.อ.


(อำนาจ สิงหาราโท)
นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝ้อ จังหวัดอุดรธานี
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๔

โครงการ/กิจกรรม

วัตถุประสงค์

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

การพัฒนาด้านการเมืองการบริหาร

โครงการจัดประชุมเพื่อการจัดทำแผน

เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสำหรับใช้เป็นคู่มือในการวางแผนปฏิบัติงาน

๑. จัดประชุมในชุมชน ๒. ออกบริการประชาชน ๓. จัดอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อให้ประชาชนในชุมชนมีส่วนร่วม
จำนวนประชาชน ๑๐ หมู่บ้านในพื้นที่ตำบลหนองแวง

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความ เสี่ยง (๔)	ประเภทของความ เสี่ยง (๕) (S-O-R-C)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาสเกิด (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘) (๙)
โครงการจัดทำประชาคม เพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น	๑. จัด ประชุม ๒. ออก บริการ ประชาชน ๓. จัดอบรม สัมมนาเชิง ปฏิบัติการ เพื่อให้ ประชาชนใน ชุมชนมีส่วนร่วม	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ หน้าที่ได้ไม่ เป็นไปตามแผน อุปสรรคทางด้าน กฎหมาย และ ระเบียบในการ ดำเนินโครงการ	- ผู้เข้าร่วมประชาคมมี จำนวนน้อยไม่เกินไป ตามที่ระเบียบกำหนด - การเบิกจ่ายโครงการ มีข้อจำกัดด้าน กฎหมาย และระเบียบ เช่น ค่าอาหาร เครื่องดื่ม ฯลฯ	- ด้านการปฏิบัติงาน (๐)	๒	๒	๔ น้อย

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝ้อ จังหวัดอุดรธานี
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๓

การพัฒนาการสวัสดิการสังคมและคุณภาพชีวิต

โครงการ/กิจกรรม

โครงการรณรงค์ ควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

วัตถุประสงค์

เพื่อสร้างความรู้เรื่องพิษสุนัขบ้าและเพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับสุนัข แมว และสัตว์ควบคุมอื่นๆ

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

๑. จัดประชุมในชุมชน ๒. ออกบริการประชาชน ๓. จัดอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อให้ประชาชนในชุมชนมีส่วนร่วม ประชาชน ๑๐ หมู่บ้านในเขต ตำบลหนองแวง สุนัข แมว ในเขตตำบลหนองแวง

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ปัจจัยเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการ ความเสี่ยง (มาตรการ ควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาสเกิด (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความรุนแรง (๖)	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)			
โครงการรณรงค์ ควบคุมและป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้า	-ปัจจัยภายใน - การฉีควัคซีน สุนัข แมว ไม่ ครอบคลุมในเขต พื้นที่รับผิดชอบ	- เจ้าของไม่แจ้ง ขึ้นเบียน สุนัข และแมว	๒	๓	๖	๒	ปรึกษาสัมพันธ์ ประสานขอความ ร่วมมือผู้นำชุมชน อาสาสมัคร เฝ้าระวังบุคคลเพื่อที่ สำรวจ	๑.สำนักปลัด	๓๐,๐๐๐

ส.อ.

(อำนาจ สิงหราชโท)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝาง จังหวัดอุดรธานี
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๑/๒๕๖๕

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๓
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

การพัฒนาการสวัสดิการสังคมและคุณภาพชีวิต
โครงการรณรงค์ ควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า
เพื่อสร้างความรู้เรื่องพิษสุนัขบ้าและเพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับสุนัข แมว และสัตว์ควบคุมอื่นๆ
๑. จัดประชาคมในชุมชน ๒. ออกบริการประชาชน ๓. จัดอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อให้ประชาชนในชุมชนมีส่วนร่วม
ประชาชน ๑๐ หมู่บ้านในเขต ตำบลหนองแวง สุนัข แมว ในเขตตำบลหนองแวง
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความ เสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
				มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q ๑	Q ๒		Q ๓	Q ๔		
		หมดไป	ควบคุมได้			ควบคุมไม่ได้	คงอยู่					
โครงการรณรงค์ ควบคุมและ ป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า	- เจ้าของไม่แจ้ง ขึ้นทะเบียน สุนัข และแมว	-เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติหน้าที่ ได้ให้เป็นไปตาม แผนและทางด้าน กฎหมาย และ ระเบียบในการ ดำเนินโครงการ	- รายงานความต้องการจาก ประชาชนและผู้บังคับบัญชา อนุมัติผ่านระบบ แอปพลิเคชันต่าง ๆ ประชาสัมพันธ์ผู้นำชุมชน อาสาสมัครผู้เฝ้าระวัง และแจ้งเจ้าพนักงาน เพื่อที่สำรวจ					๑.สำนักปลัด	สถานะ ปัญหาอุปสรรค แนวทางแก้ไข หมายเหตุ			

ส.อ.

(อำนาจ สิงหาราโท)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านผือ จังหวัดอุดรธานี
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๑/๒๕๖๕

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๔
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

การพัฒนาด้านการเมืองการบริหาร
โครงการจัดประชาคมเพื่อการจัดทำแผน
เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสำหรับใช้เป็นคู่มือในการวางแผนปฏิบัติงาน
๑. จัดประชาคมในชุมชน ๒. ออกปฏิบัติการประชาชน ๓. จัดอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อให้ประชาชนในชุมชนมีส่วนร่วม
จำนวนประชาชน ๑๐ หมู่บ้านในพื้นที่ตำบลหนองแวง
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความ เสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)				สถานะความเสี่ยง (๓)		
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q ๑	Q ๒	Q ๓	Q ๔	หมดไป	คงอยู่ ควบคุมไม่ได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
โครงการจัดทำ ประชาคมเพื่อ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น	- ผู้เข้าร่วม ประชาคมมีจำนวน น้อย ไม่เป็นไปตาม ระเบียบที่กำหนด - การเบิกจ่าย โครงการมีข้อจำกัด ด้านกฎหมายและ ระเบียบ เช่น ค่าอาหาร เครื่องดื่ม ฯลฯ	- เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติหน้าที่ ได้ให้เป็นไปตาม แผนและทางด้า กฎหมาย และ ระเบียบในการ ดำเนินโครงการ	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมการ อบรม ความรู้ เพื่อให้เกิด ทักษะการทำงาน และ ประสานงานกับชุมชนและ คณะกรรมการชุมชนต่างๆ เพื่อกระจายข้อมูลข่าวสาร ให้ประชาชนทราบ - ศึกษากฎหมายและ ระเบียบที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม						ควบคุมไม่ได้ ✓	
								สถานะ ปัญหาอุปสรรค แนวทางแก้ไข หมายเหตุ		

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านผือ จังหวัดอุดรธานี

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 โครงการ/กิจกรรม
 วิจัยประสงค์
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
 ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ
 โครงการปรับปรุงซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 เพื่อให้แสงสว่างตามจุดต่างๆ ภายในเขตพื้นที่ชุมชน
 ซ่อมแซมไฟฟ้าได้ร้อยละ ๙๐

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ
 กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาสเกิด (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘) ความเสีย (๙)
โครงการปรับปรุงซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะในเขต องค์การบริหารส่วนตำบล หนองแวง	- สามารถ ซ่อมแซม ปรับปรุงไฟฟ้า สาธารณะได้ ร้อยละ ๙๐	- บุคลากรสำหรับ ปฏิบัติหน้าที่ไม่ เพียงพอ	- ไม่มีการรับบุคลากร สำหรับปฏิบัติงานใน ด้านนี้	- ด้านการปฏิบัติงาน (๑)	๒	๓	๖ ปานกลาง
		- ระบบการรับค้ำ ร้องจาก ประชาชน จนถึง ผู้รับผิดชอบมี ความล่าช้า	- ขาดคนการ ปฏิบัติงานที่มากเกิน ความจำเป็น	- ด้านการปฏิบัติงาน (๑)	๓	๔	๑๒ ปานกลาง

ลงชื่อ
 (นายบารมศร์ นามบุญลา)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
 วัน เดือน พ.ศ.

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝาง จังหวัดอุดรธานี
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ต้องดำเนินการในส่วนตำบลหนองแวง
โครงการ/กิจกรรม
วิศวกรรม
วัดอุปกรณ์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย (Risk Factor)	สาเหตุของ ปัจจัยเสี่ยง (Root Cause)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการ ความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	จบปร มาณ
			โอกาสเกิด (L)	ผลกระทบ บ (I)	ระดับ ความรุนแรง	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง			
โครงการปรับปรุง ซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะในเขต องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองแวง	- บุคลากรสำหรับ ปฏิบัติงานที่ไม่ เพียงพอ	- ไม่มีการรับ บุคลากรสำหรับ ปฏิบัติงานใน ด้านนี้	๒	๓	๖	๒	- ระบุครุการณ์ ปฏิบัติงานให้เพียงพอ - รายงานความต้องการ จากประชาชนและ ผู้บังคับบัญชาผู้เกี่ยวข้อง ระบบแอปพลิเคชันต่าง ๆ	๑. พนักงานขับ รถประจำ ไฟฟ้า ๒. นายช่าง ไฟฟ้า ๓. ผู้เฝ้า นอกร กองช่าง	
	- ระบบการรับคำ ร้องจากประชาชน จนถึง ผู้รับผิดชอบมี ความล่าช้า	- ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่มาก เกินความจำเป็น	๓	๔	๑๒	๕			

ลงชื่อ

(นายบรมศร นามบุญตา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

พ.ศ.

วัน เดือน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝ้อ จังหวัดอุดรธานี
 แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๑/๒๕๖๕

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ต้องดำเนินการในส่วนตำบลหนองแวง

โครงการ/กิจกรรม

วัตถุประสงค์

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ

โครงการปรับปรุงซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

เพื่อให้แสงสว่างตามจุดต่างๆ ภายในเขตพื้นที่ชุมชน

ซ่อมแซมไฟฟ้าได้ร้อยละ ๙๐

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความ เสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)								
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q ๑	Q ๒	Q ๓	Q ๔		หมดไป	คงอยู่ - ความคงไปได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่						
โครงการปรับปรุง ซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะในเขต องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองแวง	- ไม่มีการรับ บุคลากรสำหรับ ปฏิบัติงานในด้านนี้	ปฏิบัติงานให้เพียงพอ - รายงานความต้องการจาก ประชาชนและผู้บังคับบัญชา อนุมัติผ่านระบบ แอปพลิเคชันต่าง ๆ						สถานะ ปัญหาอุปสรรค แนวทางการแก้ไข หมายเหตุ	✓								
	- ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่หนักเกิน ความจำเป็น																
		ผู้รับผิดชอบ (๖)															
		๑. พนักงานขับรถ กระเช้าไฟฟ้า ๒. นายช่างไฟฟ้า ๓. ผู้อำนวยการ กองช่าง															

ลงชื่อ

(นายบารเณศวร์ บามบุญตา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วัน

เดือน

พ.ศ.

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านผือ จังหวัดอุดรธานี
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ

โครงการ/กิจกรรม

วัดญะสงค์

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ

โครงการปรับปรุงระบบประปาในพื้นที่ตำบลหนองแวง

เพื่อให้ประชาชนในตำบลหนองแวง มีน้ำประปาใช้ในการอุปโภคบริโภค

ซ่อมแซมประปาไตรอยละ ๙๐

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาสเกิด (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘) (๙)
โครงการปรับปรุงซ่อมแซม ประปา ในเขตองค์การ บริหารส่วนตำบล หนองแวง	- สามารถ ซ่อมแซม ปรับปรุง ระบบประปา ได้ร้อยละ ๙๐	- บุคลากรสำหรับ ปฏิบัติงานที่ไม่ เพียงพอ	- ไม่มีการรับบุคลากร สำหรับปฏิบัติงานใน ด้านนี้	- ด้านการปฏิบัติงาน (๑)	๒	๓	๖ ปานกลาง
		- ระบบการรับคำ ร้องจาก ประชาชน จนถึง ผู้รับผิดชอบมี ความล่าช้า	- ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่มากเกินไป ความล่าช้า	- ด้านการปฏิบัติงาน (๑)	๓	๔	๑๒ ปานกลาง

ลงชื่อ

(นายปารมศวร์ นามบุญลา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

พ.ศ.

วัน

เดือน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านผือ จังหวัดอุดรธานี
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ

โครงการ/กิจกรรม โครงการปรับปรุงระบบประปาในพื้นที่ตำบลหนองแวง

วัตถุประสงค์

เพื่อให้ประชาชนในตำบลหนองแวง มีน้ำประปาใช้ในการอุปโภคบริโภค

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ

ข้อมูลแบบประปาได้รับร้อยละ ๙๐

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย (Risk Factor)	สาเหตุของ ปัจจัยเสี่ยง (Root Cause)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการ ความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบปร มาณ
			โอกาสเกิด (L)	ผลกระทบ B (I)	ระดับ ความรุนแรง ที่คาดหวัง				
โครงการปรับปรุง ซ่อมแซม ระบบประปาในเขต องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองแวง	- บุคลากรสำหรับ ปฏิบัติงานที่ไม่ เพียงพอ	- ไม่มีการรับ บุคลากรสำหรับ ปฏิบัติงานใน ด้านนี้	๒	๓	๖	๒	- รับผิดชอบ ปฏิบัติงานให้เพียงพอ - รายงานความต้องกร จากประชาชนและ ผู้บังคับบัญชาอนุมัติผ่าน ระบบแอปพลิเคชันต่าง ๆ	๑.พนักงาน ผลิตน้ำประปา ๒.ผู้อำนวยการ การกองช่าง	
	- ระบบการรับคำ ร้องจากประชาชน จนถึง ผู้รับผิดชอบมี ความล่าช้า	- ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่มาก เกินความจำเป็น	๓	๔	๑๒	๕			

ลงชื่อ

(นายบวรเมศวร์ นามบุญสุธา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วัน

เดือน

พ.ศ.

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านผือ จังหวัดอุดรธานี
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๑/๒๕๖๕

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ
โครงการปรับปรุงระบบประปาในพื้นที่ตำบลหนองแวง
เพื่อให้ประชาชนในตำบลหนองแวง มีน้ำประปาใช้ในการอุปโภคบริโภค
ซ่อมแซมประปาได้ร้อยละ ๙๐
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความ เสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)				สถานะความเสี่ยง (๗)		
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q ๑	Q ๒	Q ๓	Q ๔	หมดไป	คงอยู่ ควบคุมได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
โครงการปรับปรุง ระบบประปาในเขต องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองแวง	- ไม่มีการรับ บุคลากรสำหรับ ปฏิบัติงานในด้านนี้ - ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่มากเกิน ความจำเป็น		ปฏิบัติงานให้เพียงพอ - รายงานความต้องการจัด ประชาชนและผู้บังคับบัญชา อนุมัติผ่านระบบ แอปพลิเคชันต่าง ๆ					สถานะ ปัญหาอุปสรรค แนวทางแก้ไข หมายเหตุ	✓	

ลงชื่อ
(นายบารมศวร์ นามบุญลา)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
วัน เดือน พ.ศ.

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสียหาย (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
๑.โครงการพัฒนา ศักยภาพครูและ บุคลากรทางการ ศึกษา	๑.ครูและบุคลากรทางการ ศึกษามีความรู้ความเข้าใจ ในการจัดซื้อจัดจ้างและพัสดุ การเงิน ๒.ครูมีความรู้ความสามารถ ปฏิบัติหน้าที่ได้ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมายการพัสดุ และการเงิน	๑.ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานพัสดุซ้ำกว่า กำหนด ๒.ขั้นตอนการเบิก จ่ายเงินถูกซ้ำกว่า กำหนด	๑.ครูขาดประสบการณ์กระบวนการจัดซื้อจัด จ้างพัสดุและการเงิน ๒.ขั้นตอนการปฏิบัติงานไม่ถูกต้องตาม ระเบียบการเงินและพัสดุ ๓.ครูและบุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่ได้รับการ ฝึกอบรมโดยตรงเกี่ยวกับระเบียบการเบิกจ่าย และกฎหมายใหม่ๆ	๐	๓	๓	๙	ปานกลาง

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

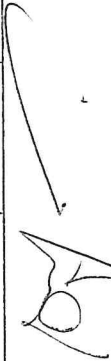
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มาตรฐานสากล
 โครงการ/กิจกรรม โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา
 วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาศักยภาพเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก/บุคลากรทางการศึกษา
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘) (๙)
๒.โครงการ สนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการ บริหาร สถานศึกษา	๑.เพื่อให้ครูบุคลากรทาง การศึกษาปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพทันเวลาที่ กำหนด ๒.ผู้รับบริการได้รับ บริการได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้องมีความพึงพอใจ ในการบริหารงาน	๑.ครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแล เด็ก/บุคลากรทางการ ศึกษา ปฏิบัติ งานบริหารสถานศึกษา ไม่ทันเวลาที่กำหนด ๒.ผู้รับบริการไม่ได้รับ ความสะดวกร และทำให้ การบริหารล่าช้า	๑.ครูและบุคลากรทางการศึกษาไม่มีความชำนาญงานในการบริหารงาน ทั่วไป และงานบริหารวิชาการ ส่งผล ให้การบริหารจัดการสถานศึกษา ยังไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ ๒.ครูและบุคลากรทางการศึกษาขาด ความรู้ทางด้านวิชาการและพัสดุ ๓.การเบิกจ่ายเงินไม่ทันกำหนดเวลา	๐	๔	๒	๘ ปานกลาง

(ลงชื่อ)



(นายเกษม โพธิบุตร)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
แบบบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ

การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐานสากล
โครงการอบรมการเงินและฟิสดี
เพื่อพัฒนาศักยภาพเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
ครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก/บุคลากรทางการศึกษา
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กระบวนการปฏิบัติงาน/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๒)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหารความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการควบคุมเพิ่มเติม (๙)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความรุนแรง (๖)	ระดับความเสียหายที่คาดหวัง (๗)				
๑.โครงการพัฒนาศักยภาพครูและบุคลากรทางการศึกษา	๑.ขั้นตอนการปฏิบัติงานผิดพลาดกว่ากำหนด ๒.ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินสูงกว่ากำหนด	๑.ครูขาดประสบการณ์กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างผิดพลาดและการเงิน ๒.ขั้นตอนการปฏิบัติงานไม่ถูกต้องตามระเบียบการเงินและพัสดุ ๓.ครูและบุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่ได้รับการฝึกอบรมโดยตรงเกี่ยวกับระเบียบการเบิกจ่ายและกฎหมายใหม่ๆ	๓	๓	๙	๒	๑.ควบคุมขั้นตอนการปฏิบัติงานการจัดเอกสารให้ทันตามห้วงเวลาที่กำหนด ๒.วางแผนให้ครูและบุคลากรทางการศึกษาได้เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการเงินและพัสดุ	๑.ส่งครูเข้ารับการอบรมกระบวนการพัสดุ และระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒.เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้ครูศึกษาระเบียบในการปฏิบัติงานเพื่อลดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๕๐,๐๐๐

(ลงชื่อ)

(นายเกษม โพธิ์บุตร)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
แบบบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้เต็มมาตรฐานสากล
โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา
เพื่อพัฒนาศักยภาพเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
ครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก/บุคลากรทางการศึกษา
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๒)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบ ประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)			
๒.โครงการ สนับสนุน ค่าใช้จ่ายใน การบริหาร สถานศึกษา	๑.ครู/ผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็ก/บุคลากร ทางการศึกษา ปฏิบัติ งานบริหาร สถานศึกษาไม่ ทันเวลาที่กำหนด ๒.ผู้ให้บริการไม่ได้ รับความสะดวกร และทำให้การ บริหารล่าช้า	๑.ครูและบุคลากรทางการ ศึกษาไม่มีความชำนาญงานใน การบริหารงานทั่วไป และงาน บริหารวิชาการ ส่งผลให้การ บริหารจัดการสถานศึกษา ยังไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ ๒.ครูและบุคลากรทางการ ศึกษาขาดความรู้ทางด้าน วิชาการและพัสดุ ๓.การเบิกจ่ายเงินไม่ทัน กำหนดเวลา	๔	๒	๘	๒	๑.ควบคุมและ วางแผนให้ครูและ บุคลากรทางการ ศึกษาเข้ารับการ อบรมและเพิ่มพูน ทักษะการปฏิบัติงาน ๒.ลดโอกาสการเกิด ความเสี่ยงด้วยการ ทำงานตามขั้นและ ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๕๐,๐๐๐

(ลงชื่อ)

(นายเกษม/เพ็ญบุตร)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐานสากล
โครงการ/กิจกรรม โครงการอบรมการเงินแลฟัสดู
วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาศักยภาพเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ครู/ผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก/บุคลากรทางการศึกษา
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ การกองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)			ผู้รับผิดชอบ (๖)			สถานะความเสี่ยง (๗)		
		มาตรการควบคุม ภายใน (๓)	มาตรการตาม แผนบริหาร ความเสี่ยง(๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔			หมดไป	คงอยู่	
											ควบคุม ไม่ได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
๑. ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานผิดพลาด กว่ากำหนด ๒. ขั้นตอนการเบิก จ่ายเงิน ฎีกา ชำกว่า กำหนด	๑. ระบุขาดประสบการณ์ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ผิดพลาดและการเงิน ๒. ขั้นตอนการปฏิบัติงานไม่ ถูกต้อง ตามระเบียบการเงิน และพัสดุ ๓. ครูและบุคลากรที่ ปฏิบัติงานไม่ได้รับการ ฝึกอบรมโดยตรงเกี่ยวกับ ระเบียบการเบิกจ่ายและ กฎหมายใหม่ ๆ	๑. ส่งครูเข้ารับการ อบรมกระบวนการ พัสดุ และระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. เพิ่มประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงานให้ ครูศึกษาระเบียบ การปฏิบัติงานเพื่อ ลดความผิดพลาดใน การปฏิบัติงาน	๑. ควบคุมขั้นตอน การปฏิบัติงานการ จัดเอกสารให้ทัน ตามท่วงเวลาที่ กำหนด ๒. วางแผนให้ครู และบุคลากร ทางการศึกษาได้เข้า รับการฝึกอบรม เกี่ยวกับการเงินและ พัสดุ							สถานะ : ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :		

ลงชื่อ.....

(นายเกษม โพธิ์บุตร)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน
ผู้อำนวยการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐานสากล
โครงการ/กิจกรรม โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา
วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาคุณภาพเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ครู/ผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก/บุคลากรทางการศึกษา
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ การก่อตั้งศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)			สถานะความเสี่ยง (๗)		
		มาตรการควบคุม ภายใน (๓)	มาตรการตาม แผนบริหาร ความเสี่ยง(๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔	คงอยู่ ควบคุมได้ ควบคุม ไม่ได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
๑.ครู/ผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็ก/ บุคลากรทางการ ศึกษาปฏิบัติงาน ไม่ปฏิบัติตาม การบริหาร สถานศึกษาไม่ ทันเวลาที่กำหนด ๒.ผู้รับบริการไม่ได้ รับความสะดวก และทำให้การ บริหารล่าช้า	๑.ครูและบุคลากรทางการ ศึกษาไม่มีความชำนาญงานใน การบริหารงานทั่วไป และงาน บริหารวิชาการ ส่งผลให้การ บริหารจัดการสถานศึกษา ไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ ๓.ครูและบุคลากรทางการ ศึกษาขาดความรู้ทางด้าน วิชาการที่สุด ๓.การเบิกจ่ายเงินไม่ทัน กำหนดเวลา	๑.ส่งครูและบุคลากร ทางการศึกษาเข้ารับ การอบรมวิชาการ เงินบริหารจัดการใน การปฏิบัติงาน ๒.ครูและบุคลากร ทางการศึกษาเข้ารับ การฝึกอบรมวิชาการ การฝึกปฏิบัติและ ศึกษาระเบียบข้อ กฎหมายแนว ทางการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ถูกต้อง	๑.ควบคุมและ วางแผนให้ครูและ บุคลากรทางการ ศึกษาเข้ารับการ อบรมและเพิ่มพูน ทักษะการ ปฏิบัติงาน ๒.ลดโอกาสการเกิด ความเสียหายด้วย การทำงานขั้นและ ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง						สถานะ : ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :

ลงชื่อ.....

(นายเกษม โพธิ์บุตร)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน
ผู้อำนวยการการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม

แบบ RM-๑

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านคน สังคม คุณภาพชีวิต การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
โครงการ/กิจกรรม โครงการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้สูงอายุ คนพิการและผู้สูงอายุ
วัตถุประสงค์ เพื่อการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้สูงอายุ เป็นไปด้วยความถูกต้อง
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้สูงอายุได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ภายในวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสวัสดิการสังคม

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย /ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ประเภท ของความเสี่ยง (S-F-O-L- T-R)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส	ผลกระทบ ความเสี่ยง	จัดลำดับ ความเสี่ยง
๑.โครงการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้สูงอายุ	๑. ผู้มีสิทธิได้รับเงิน เบี้ยยังชีพมีความ เข้าใจกฎ ระเบียบหรือ หลักเกณฑ์ในการ รับเงินเบี้ยยังชีพ ๒. ผู้มีสิทธิได้รับเงิน ได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ภายในวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน	๑. ผู้สูงอายุ คน พิการหรือผู้ช่วย เอดส์ขาดสิทธิใน การรับเงิน ต่อเนื่อง ๒. ขบวนการ ขั้นตอนการเบิก จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ	๑. ผู้มีสิทธิได้รับเงินเบี้ยความพิการหรือ ผู้ช่วยเอดส์ ย้ายภูมิลำเนาออกนอก พื้นที่ตำบลหนองแวง โดยไม่แจ้งให้ ทราบล่วงหน้า ๒. ผู้ป่วยเอดส์เสียชีวิตโดยไม่แจ้งให้ ทราบ	F	๒	๓	๖
							ปาน กลาง


(นายเกษม ไชยบุตร)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่.....

ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ
โครงการ/กิจกรรม โครงการเศรษฐกิจชุมชนองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันหรือลดปัญหาการทุจริตด้านงบประมาณ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด กลุ่มอาชีพหรือกลุ่มเกษตรกร
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสวัสดิการสังคม

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย /ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ประเภท ของความเสี่ยง (S-F-O-L- T-R)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง จัดลำดับ ความ เสี่ยง
๑. โครงการเศรษฐกิจชุมชน องค์การบริหารส่วนตำบล หนองแวง	๑. กลุ่มอาชีพ ได้รับเงิน สนับสนุน ๒. กลุ่มอาชีพส่ง ชำระคืน เงินกองทุนตาม สัญญากำหนด	๑. กลุ่มขาดความ เข้าใจในการ บริการงานกลุ่ม ๒. กลุ่มอาชีพไม่ สามารถส่งชำระ เงินกู้ยืมได้ตาม สัญญากำหนด	๑. กลุ่มอาชีพไม่ดำเนินการตาม โครงการที่อนุมัติ ๒. คณะกรรมการกลุ่มเบิกจ่ายเงินกลุ่ม ไม่ปฏิบัติตามระเบียบกลุ่ม	○	๓	๓	ปาน กลาง

(นายเกษม โพธิ์บุตร)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่.....

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม

แบบ RM-๒

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๕

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านคน สังคม คุณภาพชีวิต การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

โครงการ/กิจกรรม โครงการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้สูงอายุ คนพิการและผู้สูงอายุ เป็นไปด้วยความถูกต้อง
วัตถุประสงค์ เพื่อการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้สูงอายุ คนพิการและผู้สูงอายุ เป็นไปด้วยความถูกต้อง
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้สูงอายุได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ภายในวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสวัสดิการสังคม

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการความ เสี่ยง(มาตรการ ควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ รุนแรง	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดหวัง				
๑.โครงการ จ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ คน พิการและผู้สูงอายุ เอดส์	๑. ผู้สูงอายุ คนพิการ หรือผู้ป่วยเอดส์ขาด สิทธิในการรับเงิน ต่อเนื่อง ๒. ขบวนการขั้นตอน การเบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพ	๑. ผู้มีสิทธิรับเงิน เบี้ยความพิการ หรือผู้ป่วยเอดส์ ย้ายภูมิลำเนา ออกนอกพื้นที่ ตำบลหนองแขวง โดยไม่แจ้งให้ ทราบล่วงหน้า ๒. ผู้ป่วยเอดส์ เสียชีวิต และไม่ แจ้งให้ทราบ	๒	๓	๖	๒	๑. สร้าง กระบวนการ การรับรู้ให้ ผู้มีสิทธิทราบ	๑. ประสัมพันธ์ ขั้นตอนการรับ สิทธิทุกรูปแบบ และหลาย ช่องทาง โดยแจ้ง ประชาสัมพันธ์ เดือนละ ๑ ครั้ง	๓๐ ธ.ค. ๒๕๖๕ กองสวัสดิการ สังคม	๙,๐๓๒,๔๐๐

(นายเกษม โพธิ์บุตร)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่.....

สำเนา คู่มือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง

ที่ ๔๖๐/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะอนุทำงานบริหารความเสี่ยงของสำนักปลัด

เนื่องจากประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวงเห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ที่ ๙๑๗/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๕ ตามอำนาจหน้าที่ในการแต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงของสำนักปลัดสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

๑. นายบุญส่ง โคตรประดา	ปลัด อบต.หนองแขวง	ประธานคณะอนุทำงาน
๒. สิบเอกอำนาจ สิงหาราโท	นักทรัพยากรบุคคล ปฏิบัติราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัด	คณะอนุทำงาน
๓. สิบเอกทรงวุฒิ พันนารัตน์	นิติกร	คณะอนุทำงาน
๔. จำเอนันตพงษ์ ชัยล้นฟ้า	นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	คณะอนุทำงาน
๕. นางสาววรารัตน์ จันทรมณี	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะอนุทำงาน
๖. นายทรัพย์ทวี ศรีสุธรรม	เจ้าพนักงานธุรการ	คณะอนุทำงานเลขานุการ
๗. นางสาวเมธิณี ไชยคำ	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะอนุทำงาน มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยงในสำนักปลัด วิเคราะห์บทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะทำงานฯ ประกอบการพิจารณา

๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ในกรณีที่สำนักปลัด เป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะทำงาน ฯ

๓. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายหาญ บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง

ปลัด อบต.
หัวหน้าส่วน.....
จนท.ผู้ปฏิบัติ.....
ผู้พิมพ์/ทวน.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ อด ๘๖๐๐๕/๑๑๐

วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

๑. เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ถือเป็นแนวทางปฏิบัติ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ได้เสนอให้สำนักปลัด/กองต่างๆขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โดยการเสนอแต่งตั้งคณะอนุทำงานบริหารความเสี่ยงของกองฯ และดำเนินการประเมินความเสี่ยงตามแนวทางที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามแบบ RM๑ RM๒ RM๓ เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

๓. ขอกฎหมาย/หนังสือที่เกี่ยวข้อง

๓.๑ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๓.๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๔. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้เสนอแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามแบบ RM๑ RM๒ RM๓ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว ตามรายงานที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ผู้แทน
(นางสาวจุฑามาศ ไชยคำ)
ผู้ช่วยนักวิชาการศึกษา

ความเห็นของผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

(นายเกษม ไพธิบุตร)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

/ความเห็นของปลัด...

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....

2. Bunk maksi / Alue

[Handwritten signature]

(นายบุญส่ง ไคตรประดา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ความเห็นของรองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....

2

(นายสุจิต อาณารักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....

6

(นายหาญ บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
ที่ ๙๖๔/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะอนุทำงานบริหารความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

เนื่องจากประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง เห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่ง คณะทำงานบริหารความเสี่ยงฯ ที่ ๙๑๗/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๕ ตามอำนาจหน้าที่ในการ แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมาย อย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้.-

๑. นายเกษม โพธิบุตร ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

ประธานคณะอนุทำงาน

๒. นางสาวพรพรม บุปผาพวง ครู

คณะอนุทำงาน

๓. นางกรวรรณ ชนะไชย ครู

คณะอนุทำงานและเลขานุการ

ให้คณะอนุทำงาน มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้.-

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในกองกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม วิเคราะห์ทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยง หรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จ ขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะทำงานฯ ประกอบการพิจารณา

๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตามแผน บริหารความเสี่ยงระดับองค์กรในกรณีที่กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยง ขององค์กรเสนอคณะทำงาน ฯ

๓. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายหาญ บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ... กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่... อด. ๘๖๐๐๔ / ๑๔๐

วันที่ ๑๖

พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง... รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ถือเป็นแนวทางปฏิบัติ นั้น

ข้อเท็จจริง

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ได้เสนอให้สำนัก/กองต่างขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยการเสนอแต่งตั้งคณะอนุทำงานบริหารความเสี่ยงกอง และดำเนินการประเมินความเสี่ยงตามแนวทางที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามแบบ RM๑ RM๒ RM๓ เสนอต่อนายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ข้อกฎหมาย ระเบียบ

๑. พรบ.วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ขอเสนอ/พิจารณา

กองสวัสดิการสังคม ได้เสนอแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงกองสวัสดิการสังคมและได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามแบบ RM๑ RM๒ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เสร็จแล้ว ตามแบบรายงานที่ส่งมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นายธงชัย สีสันติ)

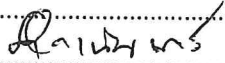
นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ

ความเห็น ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

(นายเกษม ไพบูลย์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

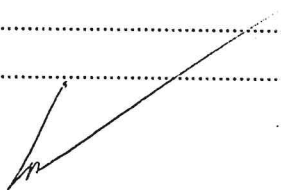
ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง





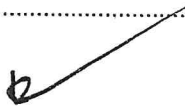
(นายบุญส่ง โคตรประดา)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง

ความเห็น รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง



(นายบุญคุ้ม แสงอ่อน)
รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง

ความเห็น/คำสั่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง



(นายหาญ บุญราช)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแว้ง

ที่ ๙๘๑/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะอนุทำงานบริหารความเสี่ยงของกองช่าง

เนื่องจากประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแว้งเห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ที่ ๙๑๗/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๕ ตามอำนาจหน้าที่ในการแต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงของกองช่าง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแว้ง ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

๑. นายบารเมศวร์	นามบุญลา	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานคณะอนุทำงาน
๒. นายสมพงษ์	พลราช	ผู้ช่วยช่างไฟฟ้า	คณะอนุทำงาน
๓. นายอนุพงษ์	พานิราช	ผู้ช่วยช่างโยธา	คณะอนุทำงาน
๔. นายธนะพัฒน์	ไพศาลอริยสุข	พนักงานผลิตน้ำประปา	คณะอนุทำงาน/เลขานุการ

ให้คณะอนุทำงาน มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยงในกองช่าง วิเคราะห์ทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะทำงานฯ ประกอบการพิจารณา

๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรในกรณีที่กองช่างเป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะทำงานฯ

๓. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

๒

(นายหาญ บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแว้ง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๙๓๗/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม

เนื่องจากประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง เห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ที่ ๙๓๗/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๕ ตามอำนาจหน้าที่ในการแต่งตั้งคณะกรรมการย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรของกองสวัสดิการสังคม สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

๑. นายเกษม โพธิบุตร ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ประธานคณะกรรมการ
๒. นายธงชัย สีจันดี นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ คณะทำงาน
๓. นายณัฐวุฒิ สีดาพรม ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน คณะทำงาน/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยงในกองสวัสดิการสังคม วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข ก่อนเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประทศพิจารณา
๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ในกรณีที่กองสวัสดิการสังคมเป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
๓. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายบุญส่ง โคตรประดา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแว้ง

ที่ ๙๔๗ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแว้ง

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแว้ง ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพ และขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแว้ง จึงอาศัยอำนาจตามในมาตรา ๔๙ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ หรือนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแว้ง จึงมีคำสั่งดังต่อไปนี้

ให้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแว้ง ประกอบด้วย

- | | |
|--------------------------------------|-------------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแว้ง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | คณะกรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการและสังคม | คณะกรรมการ |
| ๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการและเลขานุการ |
| ๘. ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแว้ง ทุกสำนัก/กอง มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ดีครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ
๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแว้ง เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

/๓. พิจารณา...

๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุมป้องกัน หรือลดความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
 ๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ
 ๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ทบทวนคู่มือบริหารความเสี่ยง ของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวงเป็นรายไตรมาส
 ๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง ได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร
 ๗. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นเหมาะสม
 ๘. อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายหาญ บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๘๖๐ /๒๕๖๕

เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในกองสวัสดิการสังคม

พระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ประกอบกับประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบล เรื่อง มาตรฐานทั่วไป การแบ่งส่วนราชการ วิธีการบริหารและการปฏิบัติงานพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง จึงได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและการมอบหมายงานให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในกองสวัสดิการสังคม ดังนี้

มอบหมายให้นายเกษม โพธิบุตร ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม เป็นหัวหน้ารับผิดชอบในการกำกับดูแลและการปฏิบัติงานในกองสวัสดิการสังคม ตามอำนาจหน้าที่ กฎหมาย ระเบียบ คำสั่งและหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างภายในกองสวัสดิการสังคมเป็นผู้ช่วยเหลือ โดยมีหน้าที่เกี่ยวกับการควบคุม กำกับ ดูแลและรับผิดชอบงานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสังคมสงเคราะห์ งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์ งานส่งเสริมสวัสดิการเด็กและเยาวชน งานพัฒนาชุมชน งานกองทุนเศรษฐกิจชุมชน อาสาสมัครดูแลผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิง รายงานการปฏิบัติงาน พิจารณาศึกษาวิเคราะห์ความเห็น เสนอแนะ วางแผน มอบหมายงานวินิจฉัยสั่งการ ควบคุมตรวจสอบ การให้คำปรึกษาแนะนำปรับปรุงแก้ไข ติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสวัสดิการสังคม และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย โดยแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

กองสวัสดิการสังคม

มอบหมายให้นายเกษม โพธิบุตร ตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ปฏิบัติหน้าที่ในฐานะหัวหน้าหน่วยงานระดับกองในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ที่มีลักษณะงานเกี่ยวกับการวางแผนบริหารจัดการระบบงานอำนวยการ สั่งการ มอบหมาย กำกับ แนะนำ ตรวจสอบ ประเมินผลงาน ตัดสินใจ แก้ปัญหาในงานของหน่วยงานที่รับผิดชอบ ซึ่งมีลักษณะหน้าที่ความรับผิดชอบและคุณภาพของงานสูงและปฏิบัติงานอื่นตามที่ได้รับมอบหมาย

นอกจากนี้ ในกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง มีการแบ่งงานออกดังนี้

งานบริหารทั่วไป

มีหน้าที่และความรับผิดชอบงานบริหารงบประมาณตามข้อบัญญัติ งานธุรการ งานสารบรรณ งานการประชุม งานบริหารพัสดุประจำกอง งานพิธี/กิจกรรมตามหน้าที่ รวมถึงงานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

มอบหมายให้ นายเกษม โพธิบุตร ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม เป็นหัวหน้าและมินายธงชัย สีจันดี ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ เป็นผู้ช่วยและมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารทั่วไป ปฏิบัติงานธุรการ งานสารบรรณ งานการประชุม งานบริหารพัสดุประจำกอง งานพิธี/กิจกรรมตามหน้าที่ รวมถึงงานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมายและงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

งานสังคมสงเคราะห์

มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการควบคุมดูแลงานสังคมสงเคราะห์ งานพิทักษ์สิทธิเด็กและสตรี งานสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ งานสงเคราะห์ผู้ด้อยโอกาสทางสังคม คนไร้ที่พึ่ง รวมถึงงานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมายและปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง

มอบหมายให้ นายเกษม โพธิบุตร ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม เป็นหัวหน้า และมีนายธงชัย สีจันดี ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ และนายณัฐวุฒิ สีดาพรหม ตำแหน่งผู้ช่วย นักพัฒนาชุมชน เป็นผู้ช่วยและมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการควบคุมดูแลงานสังคมสงเคราะห์ งานพิทักษ์สิทธิเด็กและสตรี งานเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้ป่วยเอดส์ งานสงเคราะห์ผู้ด้อยโอกาสทางสังคม คนไร้ที่พึ่ง และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องรวมถึงงานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

งานพัฒนาชุมชน

มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบการปฏิบัติงานการพัฒนาชุมชน การวางแผนและสำรวจข้อมูลเบื้องต้นในพื้นที่เพื่อจัดทำแผนดำเนินการ งานส่งเสริมพัฒนาสตรี ผู้สูงอายุและคนพิการ สนับสนุนให้มีการรวมกลุ่มอาชีพหรือกลุ่มเกษตรกร การแสวงหาผู้นำท้องถิ่นเพื่อช่วยเหลือเป็นผู้นำและเป็นที่ปรึกษากลุ่มในการพัฒนาชุมชนในท้องถิ่น ดูแลส่งเสริมประชาชนให้มีความเข้าใจ ความสนใจและความคิดริเริ่มในการพัฒนาชุมชนในพื้นที่ ร่วมพัฒนาพื้นที่กับประชาชนในพื้นที่อย่างใกล้ชิด ให้คำแนะนำและฝึกอบรมประชาชนในพื้นที่ตามความต้องการ ด้วยวิธีการและหลักการพัฒนาชุมชน เพื่อเพิ่มผลผลิตและรายได้ อำนวยความสะดวกและประสานงานหน่วยงานอื่นๆที่เกี่ยวข้องเพื่อช่วยเหลือ ส่งเสริม สนับสนุนการพัฒนาชุมชนในทุกด้าน ติดตามประเมินผลโครงการ/กิจกรรมและจัดทำรายงานต่างๆ และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงงานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

มอบหมายให้ นายเกษม โพธิบุตร ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม เป็นหัวหน้า และมีนายธงชัย สีจันดี ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ และนายณัฐวุฒิ สีดาพรหม ตำแหน่งผู้ช่วย นักพัฒนาชุมชน เป็นผู้ช่วยและมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานข้างต้น และงานเกี่ยวกับการสำรวจและจัดตั้งกลุ่มอาชีพหรือกลุ่มเกษตรกร งานฝึกอบรมและเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการพัฒนาชุมชน การจัดระเบียบชุมชนงานประสานงานและร่วมมือกับหน่วยงานอื่นๆ เพื่อการพัฒนาชุมชนทางด้านเศรษฐกิจ สังคม และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงงานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม

มีหน้าที่และความรับผิดชอบการปฏิบัติงานด้านส่งเสริมและสวัสดิการสังคม ซึ่งมีลักษณะที่ปฏิบัติเกี่ยวกับการสังคมสงเคราะห์ การส่งเสริมสวัสดิการเด็ก การส่งเสริมสวัสดิการผู้สูงอายุ การส่งเสริมสวัสดิการคนพิการ การส่งเสริมสวัสดิการผู้ด้อยโอกาส คนยากไร้ การส่งเสริม สนับสนุนหรือจัดให้มีศูนย์บริการ ชุมชน กลุ่มทางสังคมเพื่อสวัสดิการสังคม และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงงานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

มอบหมายให้ นายเกษม โพธิบุตร ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม เป็นหัวหน้า และมีนายธงชัย สีจันดี ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ และนายณัฐวุฒิ สีดาพรหม ตำแหน่งผู้ช่วย นักพัฒนาชุมชน เป็นผู้ช่วยและมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานข้างต้น ในการส่งเสริมสวัสดิการทางสังคม ซึ่งมีลักษณะที่เกี่ยวกับการสังคมสงเคราะห์ การส่งเสริมสวัสดิการเพื่อให้กลุ่มเป้าหมายซึ่งเป็นเด็ก สตรี ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ด้อยโอกาสในพื้นที่รับสวัสดิการตามกฎหมาย ระเบียบกำหนดได้อย่างเป็นธรรม และทั่วถึงและปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงงานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ

มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการส่งเสริมและสนับสนุนการประกอบอาชีพของราษฎร จัดฝึกอบรมการประกอบอาชีพ สำรวจข้อมูลแรงงานเพื่อการพัฒนาอาชีพ ส่งเสริมและสนับสนุนการประกอบอาชีพของราษฎร งานส่งเสริมเงินทุนตามโครงการเศรษฐกิจชุมชน ส่งเสริม สนับสนุนวัสดุ อุปกรณ์ในการประกอบอาชีพตามความจำเป็น เหมาะสม พัฒนาและยกระดับขีดความสามารถของกลุ่มประชาชนหรือกลุ่มอาชีพให้มีความเข้มแข็งและปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงงานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

มอบหมายให้ นายเกษม โพธิบุตร ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม เป็นหัวหน้า และมีนายธงชัย สีจันดี ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ และนายณัฐวุฒิ สีดาพรหม ตำแหน่งผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน เป็นผู้ช่วยและมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานข้างต้น โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ การฝึกอบรมด้านอาชีพและข้อมูลแรงงาน ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพให้ครอบคลุมทุกกลุ่มวัย ส่งเสริมพัฒนาการตลาด การประชาสัมพันธ์สร้างการรับรู้ และเพิ่มช่องทางการตลาด การกระจายสินค้าชุมชนและปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงงานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ในเรื่องที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของสำนัก/กอง/ส่วนราชการต่างๆ ที่ได้รับมอบหมายงานให้หัวหน้าสำนัก ผู้อำนวยการกองหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายส่วนราชการนั้นๆ เป็นผู้สั่งการและรับผิดชอบโดยตรง ในกรณีที่จำเป็นให้นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวงพิจารณา ให้เสนอผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง เพื่อวินิจฉัยก่อน จึงเสนอ นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวงเพื่อโปรดทราบหรือพิจารณา แล้วแต่กรณี

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายหาญ บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
ที่ อค ๘๖๐๐๑/๘๒๑

วันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายก อบต.หนองแวง/ปลัด อบต.หนองแวง/หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง ทุกกอง

๑. เรื่องเดิม

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยจัดให้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน จะได้เริ่มจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยจะได้ดำเนินการตามกระบวนการ ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร

๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป

๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการจัดการที่ดี

๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๓. ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๓.๑ พระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ความว่า ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๓.๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๔. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

๑. แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

๒. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง แต่งตั้งคณะอนุทำงานบริหารความเสี่ยงของ (สำนัก/กอง)

/๓.ทุกสำนัก.....

๓.ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามแบบฟอร์มที่กำหนด RM๑ RM๒ RM๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดอนุมัติจัดทำร่างแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ที่เสนอมาพร้อมนี้



(นางสาวเมธิณี ไชยคำ)

ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน



(นายทรัพย์ทวี ศรีสุธรรม)

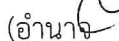
เจ้าพนักงานธุรการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด

.....

.....

ส.อ.



(อำนาจ สิงหาราโท)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ ปฏิบัติราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัด อบต.หนองแขวง

.....

.....



(นายบุญส่ง ไตรประดา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง

คำสั่งนายก อบต.หนองแขวง

☒

อนุมัติ

☐

ไม่อนุมัติ เพราะ.....



(นายหาญ บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๙๔๗ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบ ภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพ และขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง จึงอาศัยอำนาจตามในมาตรา ๔๙ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ หรือนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง จึงมีคำสั่งดังต่อไปนี้

ให้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประกอบด้วย

- | | |
|-------------------------------------|-------------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | คณะกรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการและสังคม | คณะกรรมการ |
| ๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการและเลขานุการ |
| ๘. ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ทุกสำนัก/กอง มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ดีครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ
๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

/๓. พิจารณา...

๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุมป้องกัน หรือลดความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
 ๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ
 ๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ทบทวนคู่มือบริหารความเสี่ยง ของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวงเป็นรายไตรมาส
 ๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง ได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร
 ๗. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นเหมาะสม
 ๘. อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายหาญ บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง

