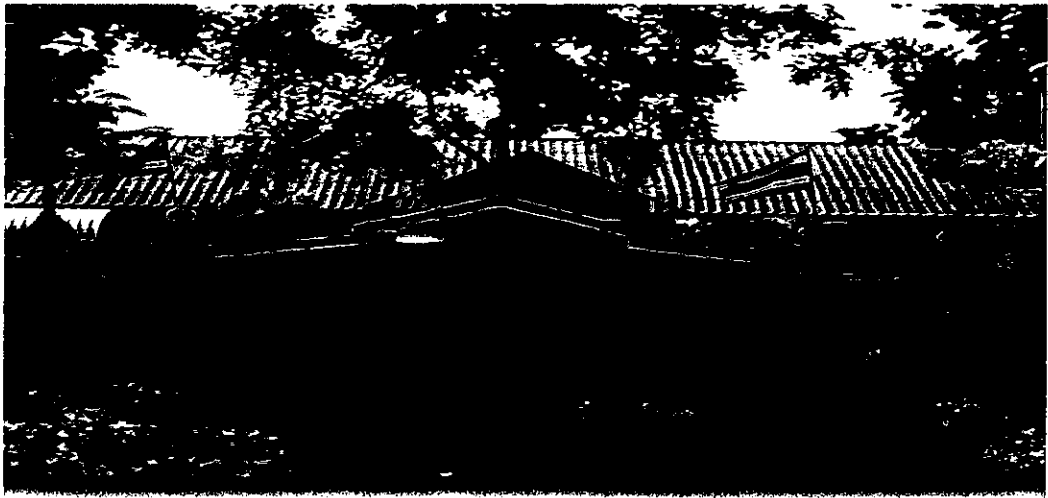




แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง

อำเภอบ้านฝ้อ จังหวัดอุดรธานี

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง
งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
โทร. ๐๔๒-๒๑๙๙๗๙



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
เรื่อง แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

.....

เพื่อให้การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝ้อ จังหวัดอุดรธานี มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เกิดประโยชน์สุขแก่ประชาชน อาศัยอำนาจตามประกาศคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ฉบับที่ ๘๕/๒๕๒๗ ข้อ ๑๑ ลงวันที่ ๑๐ กรกฎาคม ๒๕๕๗ และมาตรา ๕๙ มาตรา ๖๐ แห่งพระราชบัญญัติสภา ตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๖) พ.ศ. ๒๕๖๒ และหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงประกาศแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อเป็นเครื่องมือในการ ดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารท้ายประกาศฉบับนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายหาญ บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

คำนำ

เพื่อให้การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านผือ 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 กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง โดยความเห็นชอบของผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง จึงกำหนดแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) ไว้เป็นเครื่องมือในการกำกับการดำเนินงานด้านการ ป้องกันความเสี่ยงเพื่อมิให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกระดับ รายละเอียดปรากฏ ตามเอกสารที่จะได้นำเสนอต่อไปนี้

(ลงชื่อ) นาย บุญราช ประธานคณะกรรมการ

(นายนาย บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

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	๘
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 ยกระดับธรรมาภิบาลใน การบริหารจัดการทุกภาคส่วนและปฏิรูปกระบวนการป้องกันและปราบปรามการทุจริตทั้งระบบ 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 เน้นการพัฒนากลไกกระบวนการด้านการป้องกันการทุจริตให้มีความเข้มแข็ง และมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น เพื่อลดโอกาสการทุจริต เสริมสร้างการปฏิบัติงานของหน่วยงานทั้งภาครัฐ และเอกชน ให้มีธรรมาภิบาล

๑.๓ ตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๔/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่องมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้ เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบ

๑.๔ แผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประเด็นปฏิรูปที่ ๒ ด้านการป้องปราม กลยุทธ์ที่ ๒ ให้หัวหน้าส่วนราชการมีมาตรการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์การในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ 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 ความโปร่งใสและการทุจริตทั้งที่มีลักษณะการทุจริตทางตรงและการทุจริตทางอ้อมรวมถึงบริบทแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตนำไปสู่การปรับปรุงแก้ไข ลดโอกาสหรือความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ

๑.๖ สำนักงานงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท) ได้วางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการตามแผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) ประเด็นปฏิรูปที่ ๒ ด้านการป้องปรามโดยมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในด้าน 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) ภาคได้ยุทธศาสตร์ชาติฯ นำไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ใหญ่โดยคณะผู้บริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ใหญ่ได้ ตระหนักถึงความสำคัญ 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 และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน 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 โดยที่ผ่านมามีการออกแนวทางด้านการควบคุมภายในเพิ่มเติมอีก ๓ ครั้ง คือ ครั้งแรกเมื่อปี ๒๐๐๖ เป็นแนวทางด้านการทำรายงานทางการเงิน 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 - องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ - คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล

หลักการที่ ๓ - คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน

หลักการที่ ๔ - องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน

หลักการที่ ๕ - องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

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 - องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ - มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนิน ต่อไปได้

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 ทำอย่างไรจะ ไม่ให้เกิดขึ้นอีก

➤ Detective : เผื่อระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบ ต้องสอดส่อง

ตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแส นั้นแก่ผู้บริหาร

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

➤ Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปราม ล่วงหน้าใน เรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

๒.๓) องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

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

องค์ประกอบของการทุจริต หรือสามเหลี่ยมทุจริต (The Fraud Triangle)



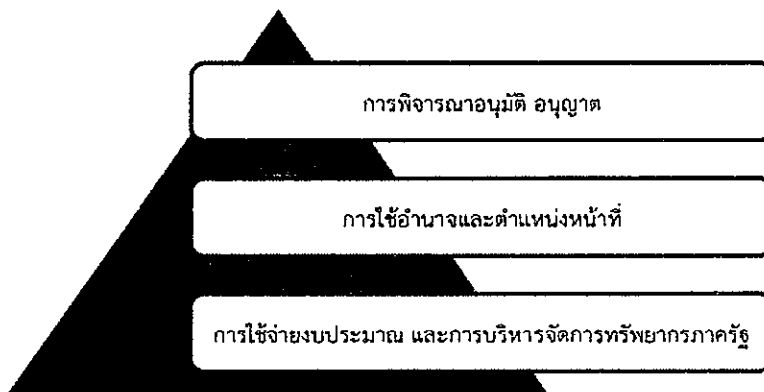
๒.๔) ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการ ประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการ พิจารณาอนุญาตของทางราชการ 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

ชื่อกระบวนการงาน / 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 ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น ระเบียบพัสดุฯ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม การกำกับติดตาม หรือตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการ		✓
๓	งานควบคุมงานก่อสร้าง - บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอต่อปริมาณงานรับผิดชอบ หลายโครงการในห้วงเดียวกันและปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหลายด้าน ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านวิศวกรรม(ผู้มีใบอนุญาตเป็นผู้ประกอบวิชาชีพวิศวกรรม เป็นผู้ลงนาม และตรวจสอบโครงการ และบุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่ จึงทำให้การควบคุมสั่งการไม่ครอบคลุมทั่วถึง -งบประมาณมีจำกัด		✓

Know Factor : ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ ๆ หรือมีประวัติอยู่แล้ว
 Unknown Factor : ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

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

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามสีไฟจราจร)

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

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (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 ภาครัฐหรือเอกชน 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 องค์กรความรู้ 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/องค์กรความรู้

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	<p>กระบวนการตรวจสอบฎีกาทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพิ่มเป็นจำนวนมาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจดจำไม่ครบถ้วนและตีความไม่ถูกต้อง - หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบ กระบวนการ ผู้ตรวจสอบต้องส่งคืนเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง 	๒	๓	๖
๒	<p>การใช้รถยนต์ส่วนกลางของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุฯ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม การกำกับติดตามหรือตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการ 	๒	๓	๖
๓	<p>งานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอต่อปริมาณงานรับผิดชอบ หลายโครงการในห้วงเดียวกันและปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหลายด้าน ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านวิศวกรรม(ผู้มีใบอนุญาตเป็นผู้ประกอบวิชาชีพวิศวกรรม เป็นผู้ลงนามและตรวจสอบโครงการ และบุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่ จึงทำให้การควบคุมสั่งการไม่ครอบคลุมทั่วถึง -งบประมาณมีจำกัด 	๒	๓	๖

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือ ขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือ ขั้นตอนรอง SHOULD
๑	กระบวนการตรวจสอบฎีกาทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน - เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพิ่มเป็นจำนวนมาก เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานจดจำไม่ครบถ้วนและตีความไม่ถูกต้อง - หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบ กระบวนการ ผู้ตรวจสอบต้องส่งคืนเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง	๒	
๒	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย 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			
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลดรายจ่ายเพิ่ม Financial			
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User	X		
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	X	X	
กระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth	X	X	

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk - Control Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบ ผลงานองค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบ ถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑	กระบวนการตรวจสอบฎีกาทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน - เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพิ่มเป็นจำนวนมาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจดจำไม่ครบถ้วนและตีความไม่ถูกต้อง - หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบกระบวนการงาน ผู้ตรวจสอบต้องส่งคืนเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
		พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
		อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง
๒	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุฯ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม การกำกับ ติดตาม หรือตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการ	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
		พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
		อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง
๓	งานควบคุมงานก่อสร้าง - บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอต่อปริมาณงานรับผิดชอบ หลายโครงการในห้วงเดียวกันและปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหลายด้าน ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านวิศวกรรม(ผู้มีใบอนุญาตเป็นผู้ประกอบวิชาชีพวิศวกรรม เป็นผู้ลงนาม และตรวจสอบโครงการ และบุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่ จึงทำให้การควบคุมสั่งการไม่ครอบคลุมทั่วถึง -งบประมาณมีจำกัด	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
		พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
		อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยง อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เพื่อมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการ ทุจริตตาม ระดับความรุนแรง

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลตำบลไผ่ใหญ่

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	<p>กระบวนการตรวจสอบฎีกาทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพิ่มเป็นจำนวนมาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจดจำไม่ครบถ้วนและตีความไม่ถูกต้อง - หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบกระบวนการ ผู้ตรวจสอบต้องส่งคืนเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. สร้างระบบข้อมูลข่าวสารที่ทันสมัยเกี่ยวกับการศึกษาค้นคว้าความรู้เรื่องกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายและรับรู้ได้รวดเร็ว ๒. เมื่อมีกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมใหม่ ผู้อำนวยการคลัง จัดให้มีการประชุมเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างกัน แนะนำกัน ทำให้เกิดแก่นความรู้ที่ใช้ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน ๓. จัดอบรมเชิงปฏิบัติการให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่จัดทำฎีกาของหน่วยงานผู้เบิก เพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและสร้างความเข้าใจร่วมกัน เพื่อปฏิบัติงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน
	<p>การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และระเบียบพัสดุฯ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม การกำกับติดตาม หรือตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการ 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. สร้างความเข้าใจให้พนักงานในองค์กร เข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม ให้แก่บุคลากรในองค์กร โดยฝึกอบรม และเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึก ๓. หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ติดตามตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ ให้เป็นไปตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๔. องค์กรควรส่งเสริมให้พนักงานมีความคิด แยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตัว และผลประโยชน์ ส่วนรวม ๕. จัดทำมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน/ มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ/มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต

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

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ สี ได้แก่

✓ สถานะสีเขียว : ไม่เกิด กรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

✓ สถานะสีเหลือง : เกิด กรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตาม มาตรการ/

นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < ๓

✓ สถานะสีแดง : เกิด กรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/ นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง > ๓

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เหลือง
๑	<p>๑. จัดทำกระบวนการตรวจสอบทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๒. ส่งเสริมบุคลากรที่มีหน้าที่ในตรวจสอบทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน เข้ารับการอบรมเพื่อให้เข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมาย เรื่องการกระบวนการตรวจสอบทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน และระเบียบ ข้อกฎหมายอื่นๆ ที่ เกี่ยวข้องอยู่เสมอเพื่อให้การปฏิบัติงาน ถูกต้องโปร่งใส</p>	<p>กระบวนการตรวจสอบทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน</p> <p>- เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบข้อมูลข่าวสารที่ทันสมัยเกี่ยวกับการศึกษาค้นคว้าความรู้เรื่องกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายและรับรู้ได้รวดเร็ว</p> <p>-ให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่จัดทำฎีกาของหน่วยงานผู้เบิก เพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและสร้างความเข้าใจร่วมกัน เพื่อปฏิบัติงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน</p>	

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

สีแดง



เกินกว่าการยอมรับ



สีเหลือง



เกิดขึ้นแล้ว แต่ยอมรับได้



สีเขียว



ยังไม่เกิด ฝ้าระวังต่อเนื่อง

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

นำผลจากทะเบียนฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๖ ออกตามสถานะ ๓ สถานะ โดยสถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้ จะต้องมีกิจกรรมหรือมาตรการอะไรเพิ่มเติม โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

๗.๑ เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรจะมีกิจกรรมเพิ่มเติม

๗.๒ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรจะมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)

๗.๓ ยังไม่เกิดฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๗.๑ (สถานะสีแดง Red) เกินกว่าการยอมรับ ควรจะมีกิจกรรมเพิ่มเติม

--	--

๗.๒ (สถานะสีเหลือง Yellow) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรจะมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม

๗.๓ (สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด ให้ฝ้าระวังต่อเนื่อง

๑	<p>กระบวนการตรวจสอบฎีกาทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน</p> <p>- เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพิ่มเป็นจำนวนมาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจดจำไม่ครบถ้วนและตีความไม่ถูกต้อง</p> <p>- หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบ กระบวนการ ผู้ตรวจสอบต้องสงสัยเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง</p>	<p>๑. สร้างระบบข้อมูลข่าวสารที่ทันสมัยเกี่ยวกับการศึกษาค้นคว้าความรู้เรื่องกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายและรับรู้ได้รวดเร็ว</p> <p>๒. เมื่อมีกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมใหม่ ผู้อำนวยการคลัง จัดให้มีการประชุมเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างกัน แนะนำกัน ทำให้เกิดแก่นความรู้ที่ใช้ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน</p> <p>๓. จัดอบรมเชิงปฏิบัติการให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่จัดทำฎีกาของหน่วยงานผู้เบิก เพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและสร้างความเข้าใจร่วมกัน เพื่อปฏิบัติงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน</p>
---	---	--

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

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

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

ตาราง ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

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

ตารางที่ ๑๐ ตารางการเสนอขอปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ระหว่างปี (ทดแทนแผนเดิม)

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

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ อต ๘๖๐๐๑/๕๖๔

วันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขออนุมัติจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายก อบต.หนองแวง/ปลัด อบต.หนองแวง/ผู้อำนวยการกอง /หัวหน้าส่วน ทุกส่วน

๑. เรื่องเดิม

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

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน จะได้เริ่มจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยจะได้ดำเนินการตามกระบวนการ ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร

๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการ ทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป

๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการจัดการที่ดี

๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๓. ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

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

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๔. ข้อเสนอ/เพื่อพิจารณา

๑. แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

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

๙๐๗
๒๕๑๐๓๖

๙๐๗
๒๕๑๐๓๖

๙๐๗
๒๕๑๐๓๖

/๓.ทุกสำนัก.....

กตฉ

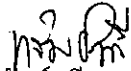
๓. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามแบบฟอร์มที่กำหนด RM๑ RM๒ RM๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดอนุมัติจัดทำร่างแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่เสนอมาพร้อมนี้



(นางสาวเมธิณี ไชยคำ)

ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน



(นายทรัพย์ทวี ศรีสุธรรม)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด

.....
.....

ส.อ.

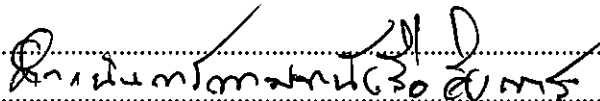


(อำนาจ สิงหาราโท)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัด อบต.หนองแขง

.....
.....





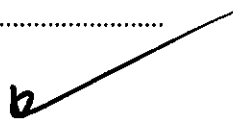
(นายบุญส่ง โคตรประดา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง

คำสั่งนายก อบต.หนองแขง

อนุมัติ

ไม่อนุมัติ เพราะ.....



(นายหาญ บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๙๔๖/๒๕๖๖

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. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุมป้องกัน หรือลดความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
 ๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ
 ๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี 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 ๑๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

b

(นายหาญ บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

*900
19 ต.ค 66*

*วิจิตร
24.10.66*

*สุภัทรา
24 ต.ค 66*

*ภรณ์
26/10/66*



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง

ที่ ๙๕๔/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะอนุทำงานบริหารความเสี่ยงของสำนักปลัด

เนื่องจากประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวงเห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์กรอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ที่ ๘๔๖/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๖ ตามอำนาจหน้าที่ในการแต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงของสำนักปลัดสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

๑. นายบุญส่ง	โคตรประดา	ปลัด อบต.หนองแขวง	ประธานคณะอนุทำงาน
๒. สิบเอกอำนาจ	สิงหาราโท	นักทรัพยากรบุคคล รักษาการแทนหัวหน้าสำนักปลัด	คณะอนุทำงาน
๓. สิบเอกทรงวุฒิ	พินนารัตน์	นิติกร	คณะอนุทำงาน
๔. จำเอนันท์พงษ์	ชัยลีนฟ้า	นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	คณะอนุทำงาน
๕. นางสาววรารัตน์	จันทรมณี	ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป	คณะอนุทำงาน
๖. นางสาวชนิกา	อินกอง	ผู้ช่วยนักวิชาการสาธารณสุข	คณะอนุทำงาน
๗. นางธัญณีขามา	เชื้อกลางใหญ่	ผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก	คณะอนุทำงาน
๘. นางสาวอรจิรา	แสงดา	คณงานทั่วไป	คณะอนุทำงาน
๙. นางสาวหนึ่งฤทัย	สุมรอด	คณงานทั่วไป	คณะอนุทำงาน
๑๐. นางสาวสุวรรยา	มารี	คณงานทั่วไป	คณะอนุทำงาน
๑๑. นายทรัพย์ทวี	ศรีสุธรรม	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะอนุทำงานเลขานุการ
๑๒. นางสาวเมธิณี	ไชยคำ	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะอนุทำงาน มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยงในสำนักปลัด วิเคราะห์ทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรคและแนวทางการแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะทำงานฯ ประกอบการพิจารณา

๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ในกรณีที่สำนักปลัด เป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะทำงานฯ

๓. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ตั้งแต่...

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)



(นายหาญ บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองม่วง อำเภอบ้านฉาง จังหวัดอุดรธานี
ตารางแสดงภาระวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมืองการบริหาร
โครงการ/กิจกรรม โครงการจัดประชาคมเพื่อการจัดทำแผน
วัตถุประสงค์ เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสำหรับใช้เป็นคู่มือในการวางแผนปฏิบัติงาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑. จัดประชาคมในชุมชน ๒. ออกบริการประชาชน ๓. จัดอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อประชาชนในชุมชนมีส่วนร่วม
จำนวนประชาชน ๑๐ หมู่บ้านในพื้นที่ตำบลหนองแวง

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ

กระบวนการปฏิบัติงาน/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสียหาย (๔)	ประเภทของความเสียหาย (๕) (S-O-R-C)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาสเกิด (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับความเสี่ยง (๘) (๘) (๙)	
โครงการจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. จัดประชาคมในชุมชน ๒. ออกบริการประชาชน ๓. จัดอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อประชาชนในชุมชนมีส่วนร่วม	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน คิหน้าที่ได้ไม่ เป็นไปตามแผน อุปสรรคทางด้าน กฎหมาย และ ระเบียบในการ ดำเนินโครงการ	สาเหตุของความเสียหาย (๔) - ผู้เข้าร่วมประชาคมมี จำนวนน้อยไม่เพียงพอ ตามระเบียบกำหนด - การเบิกจ่ายโครงการ มีข้อจำกัดด้าน กฎหมาย และระเบียบ เช่น ค่าอาหาร เครื่องดื่ม ฯลฯ	- ด้านการปฏิบัติงาน (๐)	๒	๒	๔ (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙) น้อย

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝาง จังหวัดอุดรธานี
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๖
 โครงการ/กิจกรรม
 วัตถุประสงค์
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
 หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ

การพัฒนาด้านการเมืองการบริหาร
 การใช้และรักษาทรัพยากรของราชการ
 เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสำหรับใช้เป็นคู่มือในการวางแผนปฏิบัติงาน
 ๑. เพื่อให้การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของราชการเป็นไปตามระเบียบการใช้และรักษารถยนต์
 สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

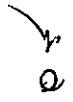
กระบวนการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสียหาย (๔)	ประเภทของความเสียหาย (๕) (S-O-R-C)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาสเกิด (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง (๘) (๘)	จัดลำดับ ความเสียหาย (๙) (๙)
การใช้และรักษาทรัพยากร ของราชการ	๑. เพื่อให้การใช้รถยนต์ของ ราชการเป็นไปตามระเบียบ การใช้และรักษารถยนต์	- การใช้รถยนต์ ของทางราชการ ยังไม่เป็นไปตาม ระเบียบฯ	- ด้านการดำเนินงาน ในการขอใช้รถยนต์ ของราชการ การใช้ รถยนต์ของทาง ราชการยังไม่เป็นไป ตามระเบียบฯ	- ด้านการปฏิบัติงาน (๐)	๔	๒	๔	น้อย

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านผือ จังหวัดอุดรธานี
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาการสวัสดิการสังคมและคุณภาพชีวิต
โครงการ/กิจกรรม โครงการบรรณรักษ์ ควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า เพื่อสร้างความรู้เรื่องพิษสุนัขบ้าและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับสุนัข แมว และสัตว์ควบคุมอื่นๆ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑. จัดประชาคมในชุมชน ๒. ออกบริการประชาชน ๓. จัดอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อให้ประชาชนในชุมชนมีส่วนร่วม ประชาชน ๑๐ หมู่บ้านในเขต ตำบลหนองแวง สุนัข แมว ในเขตตำบลหนองแวง
หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของความเสียหาย (๕) (S-O-R-C)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาสเกิด (๖)	ผลกระทบ ระดับ เสี่ยง (๗)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๘)	
โครงการบรรณรักษ์ 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 สิงหราชโท)
นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ วิชาการการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝาง จังหวัดอุดรธานี
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๖
โครงการ/กิจกรรม
วัตถุประสงค์
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

การพัฒนาด้านการเมืองการบริหาร

โครงการจัดประชาคมเพื่อการจัดทำแผน

เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสำหรับใช้เป็นคู่มือในการวางแผนปฏิบัติงาน

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

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของปัจจัย เสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหารความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการ ความเสี่ยง (มาตรการ ควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาสเกิด (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)				
โครงการจัดทำ ประชาคมเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	- เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติหน้าที่ไม่ เป็นไปตามแผน - อุปสรรค ทางด้าน กฎหมายและ ระเบียบในการ ดำเนินโครงการ	- ผู้เข้าร่วม ประชาคมมีจำนวน น้อย ไม่เป็นไปตาม ระเบียบที่กำหนด - การเบิกจ่าย โครงการมีข้อจำกัด ด้านกฎหมายและ ระเบียบ เช่น ค่าอาหาร เครื่องดื่ม ฯลฯ	๒	๓	๖	๒	ไม่มี	๑.สำนักปลัด	๒๐,๐๐๐

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝาง จังหวัดอุดรธานี
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมืองการบริหาร
โครงการ/กิจกรรม การใช้และรักษาทรัพยากรของราชการ
วัตถุประสงค์ เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสำหรับใช้เป็นคู่มือในการวางแผนปฏิบัติงาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ๑. เพื่อให้การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของราชการเป็นไปตามระเบียบการใช้และรักษารถยนต์
หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

กระบวนการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของปัจจัย เสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง		วิธีการบริหารความเสี่ยง (๔)	แผนจัดการ ความเสี่ยง (มาตรการ ควบคุม เพิ่มเติม) (๕)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)		
			โอกาสเกิด (๔)	ผลกระทบ (๕)					ระดับ ความรุนแรง (๖)	ระดับ ความเสียหาย ที่คาดหวัง (๗)
การใช้และรักษา รถยนต์ของราชการ	- เพื่อให้การใช้ รถยนต์ของ ราชการเป็นป ตามระเบียบการ ใช้และรักษา รถยนต์	- เพื่อให้การใช้ รถยนต์ของราชการ เป็นไปตามระเบียบ การใช้และรักษา รถยนต์	๒	๓	๖	๒	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในการ ควบคุมและตรวจสอบการ ขออนุญาตการใช้รถยนต์ ทุกครั้ง - มีการตรวจสอบติดตาม การดำเนินงานเป็นประจำ ทุกเดือน	ไม่มี	๑.สำนักปลัด	-

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านผือ จังหวัดอุดรธานี
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๓

การพัฒนาการสวัสดิการสังคมและคุณภาพชีวิต

โครงการ/กิจกรรม

โครงการรณรงค์ ควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

วัตถุประสงค์

เพื่อสร้างความรู้เรื่องพิษสุนัขบ้าและเพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับสุนัข แมว และสัตว์ควบคุมอื่นๆ

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

๑. จัดประชาคมในชุมชน 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 (๕)	แผนจัดการ ความเสี่ยง (มาตรการ ควบคุมเพิ่มเติม) (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาสเกิด (๔)	ผลกระทบ ความรุนแรง (๕)	ระดับ ความรุนแรง (๖)				
โครงการรณรงค์ ควบคุมและป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้า	-ปัจจัยภายใน - การฉีดวัคซีน สุนัข แมว ไม่ ครอบคลุมในเขต พื้นที่รับผิดชอบ	- เจ้าของไม่แจ้ง ขึ้นเบียน สุนัข และแมว	๒	๓	๖	๒	ไม่มี	๑.สำนักปลัด	๓๐,๐๐๐

ส.อ.

๑๓
(อำนาจ สิงหาคมโท)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝาง จังหวัดอุดรธานี
 แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๑/๒๕๖๖

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๖
 โครงการ/กิจกรรม
 วัตถุประสงค์
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

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

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)				สถานะความเสี่ยง (๗)		
		มาตรการควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง (๔)	Q ๑	Q ๒	Q ๓	Q ๔	หมดไป	คงอยู่ ควบคุมได้	ความเสี่ยงใหม่ เกิดขึ้นใหม่
โครงการจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	- เพื่อให้การใช้รถยนต์ของราชการเป็นไปตามระเบียบการใช้และรักษารถยนต์	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่ได้ให้เป็นไปตามแผนและทางดำเนินกฎหมาย และระเบียบในการดำเนินโครงการ	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมการอบรม ความรู้ เพื่อให้เกิดทักษะการทำงาน และประสานงานกับชุมชนและคณะกรรมการชุมชนต่างๆ เพื่อกระจายข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบ - ศึกษากฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม	←	←	←	←	สถานะ ปัญหาอุปสรรค แนวทางแก้ไข หมายเหตุ	✓	

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝาง จังหวัดอุดรธานี
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๑/๒๕๖๖

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๖

การพัฒนาด้านการเมืองการบริหาร

โครงการ/กิจกรรม

การใช้และรักษาทรัพยากรของราชการ

วัตถุประสงค์

เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสำหรับใช้เป็นคู่มือในการวางแผนปฏิบัติงาน

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

๑. เพื่อให้การใช้ทรัพยากรส่วนกลางของราชการเป็นไปตามระเบียบการใช้และรักษาทรัพยากร

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)				สถานะความเสี่ยง (๗)		
		มาตรการควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง (๔)	Q ๑	Q ๒	Q ๓	Q ๔	หมดไป	คงอยู่	ความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้นใหม่
การใช้และรักษาทรัพยากรของราชการ	- ผู้เข้าร่วมประชุมมีจำนวนน้อย ไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด - การเบิกจ่ายโครงการมีข้อจำกัดด้านกฎหมายและระเบียบ เช่น ค่าอาหาร เครื่องดื่ม ฯลฯ	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่ได้ให้เป็นไปตามแผนและทางด้านกฎหมาย และระเบียบในการดำเนินโครงการ	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในการควบคุมและตรวจสอบการขออนุญาตการใช้รถยนต์ทุกคัน - มีการตรวจสอบติดตามการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน	Q ๑	Q ๒	Q ๓	Q ๔	หมดไป	คงอยู่	ความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้นใหม่
				←-----→				สำนักปลัด	ควบคุมไม่ได้	
								สถานะ	ปัญหาอุปสรรค	
									แนวทางแก้ไข	
									หมายเหตุ	

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝาง จังหวัดอุดรธานี
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๑/๒๕๖๖

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๓

โครงการ/กิจกรรม

วัตถุประสงค์

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

การพัฒนาการสวัสดิการสังคมและคุณภาพชีวิต

โครงการรณรงค์ ควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

เพื่อสร้างความรู้เรื่องพิษสุนัขบ้าและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับสุนัข แมว และสัตว์ควบคุมอื่นๆ

๑. จัดประชาชนในชุมชน 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)				สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q ๑	Q ๒	Q ๓	Q ๔	ผู้รับผิดชอบ (๖)	คงอยู่ ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
โครงการรณรงค์ ควบคุมและ ป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า	- เจ้าของไม่แจ้ง ขึ้นทะเบียน สุนัข และแมว	-เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติหน้าที่ ได้ให้เป็นไปตาม แผนแลทางด้าน กฎหมาย และ ระเบียบในการ ดำเนินโครงการ	- รายงานความต้องกรจาก ประชาชนและผู้บังคับบัญชา อนุมัติผ่านระบบ แอปพลิเคชันต่าง ๆ ประชาสัมพันธ์ ประชาชนขอ ความร่วมมือผู้นำชุมชน อาสาสมัครและจ้างหมานุบาล เพื่อสำรวจ					๑.สำนักปลัด			สถานะ ปัญหาอุปสรรค แนวทางแก้ไข หมายเหตุ

ส.อ.

๑๕

(อำนาจ สิงหราชโท)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
ที่ ศ๒๓/๒๕๖๖
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองช่าง

เนื่องจากประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวงเห็น
ความสำคัญในการบริหารจัดการองค์การอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะกรรมการ
บริหารความเสี่ยง ที่ วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๖ ตามอำนาจหน้าที่ในการแต่งตั้งคณะกรรมการย่อยเพื่อ
สนับสนุนการดำเนินงานได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงของกองช่าง
สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมี
คำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

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

ให้คณะอนุทำงาน มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยงในกองช่าง วิเคราะห์ทบทวนเหตุการณ์ความ
เสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรคและ
แนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะกรรมการฯ ประกอบการพิจารณา

๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ตามแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กรใน
กรณีกองช่างเป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะกรรมการฯ

๓. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายหาญ บุญราช)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝาง จังหวัดอุดรธานี
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๒ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ
 โครงการ/กิจกรรม โครงการปรับปรุงระบบประปาในพื้นที่ตำบลหนองแวง
 วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เป้าหมาย/ตัวชี้วัด

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาสเกิด (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง (๘)	
โครงการปรับปรุงซ่อมแซม ประปา ในเขตองค์การ บริหารส่วนตำบล หนองแวง	- สามารถ ซ่อมแซม ปรับปรุง ระบบประปา ได้ร้อยละ ๙๐	- บุคลากรสำหรับ ปฏิบัติหน้าที่ไม่ เพียงพอ	- ไม่มีการรับบุคลากร สำหรับปฏิบัติงานใน ด้านนี้	- ด้านการปฏิบัติงาน (๐)	๒	๓	๖	ปานกลาง
		- ระบบการรับค่า ร้องจาก ประชาชน จนถึง ผู้รับผิดชอบมี ความล่าช้า	- ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่มากเกินไป ความจำเป็น					

ลงชื่อ

(นายबरเมศวร์ นามบุญลา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วัน ๒ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านผือ จังหวัดอุดรธานี
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๒๒ เดือน ๑๑ พ.ศ. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ
โครงการ/กิจกรรม โครงการปรับปรุงระบบประปาในพื้นที่ตำบลหนองแวง
วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในตำบลหนองแวง มีน้ำประปาใช้ในการอุปโภคบริโภค
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ช่อมแซมระบบประปาได้ร้อยละ ๙๐

หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ 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 ระดับ ความรุนแรง	ระดับ ความเสียหาย ที่คาดหวัง				
โครงการปรับปรุง ซ่อมแซม ระบบประปาในเขต องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองแวง	- บุคลากรสำหรับ ปฏิบัติงานที่ไม่ เพียงพอ	- ไม่มีการรับ บุคลากรสำหรับ ปฏิบัติงานใน ด้านนี้	๒	๓	๖	๒	- ระบุบุคลากรมา ปฏิบัติงานให้เพียงพอ	๑. พนักงาน ผลิตน้ำประปา	
	- ระบบการรับค่า ร้องจากประชาชน จนถึง ผู้รับผิดชอบมี ความล่าช้า	- ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่มาก เกินความจำเป็น	๓	๔	๑๒	๕	- รายงานความต้องการ จากประชาชนและ ผู้บังคับบัญชาอนุมัติผ่าน ระบบแอปพลิเคชันต่าง ๆ	๒. ผู้อำนวยการ การกองช่าง	

ลงชื่อ

(นายบรรณเมศวร์ นามบุญตา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วัน ๒๒ เดือน ๑๑ พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านผือ จังหวัดอุดรธานี
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

ณ วันที่ ๒๕ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 โครงการ/กิจกรรม
 วัตถุประสงค์
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
 หน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบ

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ
 โครงการปรับปรุงซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 เพื่อให้แสงสว่างตามจุดต่าง ๆ ภายในเขตพื้นที่ชุมชน
 ซ่อมแซมไฟฟ้าได้ร้อยละ 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 บ (I)	ระดับ ความรุนแรง				
โครงการปรับปรุง ซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะในเขต องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองแวง	- บุคลากรสำหรับ ปฏิบัติงานที่ไม่ เพียงพอ	- ไม่มีการรับ บุคลากรสำหรับ ปฏิบัติงานใน ด้านนี้	๒	๓	๖	๒	- ระบุคราครมา ปฏิบัติงานให้เพียงพอ - รายงานความต้องการ จากประชาชนและ ผู้บังคับบัญชาอนุมัติผ่าน ระบบแอปพลิเคชันต่าง ๆ	๑.พนักงานขับ รถประจำ ไฟฟ้า ๒.นายช่าง ไฟฟ้า ๓. ผู้อำนวยการ กองช่าง	
	- ระบบการรับคำ ร้องจากประชาชน จนถึง ผู้รับผิดชอบมี ความล่าช้า	- ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่มาก เกินความจำเป็น	๓	๔	๑๒	๕			

ลงชื่อ

(นายบารเมศวร์ นามบุญลา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วัน ๒๕ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝาง จังหวัดอุดรธานี
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๒๒ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 โครงการ/กิจกรรม
 วัตถุประสงค์
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด
 หน่วยงาณย่อยที่รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาสเกิด (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง (๘)	
โครงการปรับปรุงซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะในเขต องค์การบริหารส่วนตำบล หนองแวง	- สามารถ ซ่อมแซม ปรับปรุงไฟฟ้า สาธารณะได้ ร้อยละ ๙๐	- บุคลากรสำหรับ ปฏิบัติงานที่ไม่ เพียงพอ - ระบบการรับค่า ร้องจาก ประชาชน จนถึง ผู้รับผิดชอบมี ความล่าช้า	- ไม่มีการรับบุคลากร สำหรับปฏิบัติงานใน ด้านนี้ - ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่มากเกินไป ความจำเป็น	- ด้านการปฏิบัติงาน (๐)	๒	๓	๖	ปานกลาง
				- ด้านการปฏิบัติงาน (๐)	๓	๔	๑๒	ปานกลาง

ลงชื่อ

(นายบรรณเศรษฐ์ นามบุญลา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วัน ๒๒ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอบ้านฝาง จังหวัดอุดรธานี
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๑/๒๕๖๕

ณ วันที่ ๒๕ เดือน ๐๑ พ.ศ. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

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)				สถานะความเสี่ยง (๓)			ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่	
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	Q	Q	Q	Q	หมุดไป	คงอยู่	ควบคุมไม่ได้		
โครงการปรับปรุง ซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะในเขต องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองแวง	- ไม่มีการรับ บุคลากรสำหรับ ปฏิบัติงานในตำแหน่งนี้ - ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่มากเกินไป ความจำเป็น		ปฏิบัติงานให้เพียงพอ - รายงานความต้องการจาก ประชาชนและผู้บังคับบัญชา อนุมัติผ่านระบบ แอปพลิเคชันต่าง ๆ	Q	Q	Q	Q			✓		
								สถานะ ปัญหาอุปสรรค แนวทางแก้ไข หมายเหตุ				

ลงชื่อ

(นายบรรณเศรษฐ์ นามบุญลา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ เดือน ๐๑/๐๑/๒๕๖๖ พ.ศ. ๒๕๖๖



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๘๗๕/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม

เนื่องจากประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง เห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์กรอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ที่ ๘๕๖/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๖ ตามอำนาจหน้าที่ในการแต่งตั้งคณะกรรมการย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรของกองสวัสดิการสังคม สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

๑. นายเกษม โทธิบุตร ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ประธานคณะกรรมการ

๒. นายณัฐวุฒิ สีดาพรหม ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน คณะทำงาน/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยงในกองสวัสดิการสังคม วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข ก่อนเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประกอบการพิจารณา

๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ในกรณีที่กองสวัสดิการสังคมเป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

๓. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

๕

(นายหาญ บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

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


กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก	เป้าหมาย /ตัวชี้วัด	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ประเภท ของความเสี่ยง (S-F-O-L- T-R)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง
๑.โครงการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้สูงอายุ	๑. ผู้มีสิทธิรับเงิน เบี้ยยังชีพมีความ เข้าใจกฎ ระเบียบหรือ หลักเกณฑ์ในการ รับเงินเบี้ยยังชีพ ๒. ผู้มีสิทธิรับเงิน ได้รับเงินเบี้ยยัง ชีพภายในวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน	๑. ผู้สูงอายุ คน พิการหรือผู้ช่วย เอ็ดส์ขาดสิทธิใน การรับเงิน ต่อเนื่อง ๒. ขบวนการ ขั้นตอนการเบิก จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ	๑. ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยความพิการหรือ ผู้ช่วยเอ็ดส์ ย้ายภูมิลำเนาออกนอก พื้นที่ตำบลหนองแวง โดยไม่แจ้งให้ ทราบล่วงหน้า ๒. ผู้ป่วยเอ็ดส์เสียชีวิตโดยไม่แจ้งให้ ทราบ	F	๓	๖	ปาน กลาง

(นายเกษม ไพธิบุตร)
 ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
 วันที่ ๐๙ ๑๑ ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม
 แบบ RM-๑
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง
 ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
 ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ
 โครงการ/กิจกรรม โครงการเศรษฐกิจชุมชนองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันหรือลดปัญหาการหนี้นอกระบบของประชาชน
 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	
๑. โครงการเศรษฐกิจชุมชน องค์การบริหารส่วนตำบล หนองแวง	๑. กลุ่มอาชีพ ได้รับเงิน สนับสนุน ๒. กลุ่มอาชีพส่ง ชำระคืน เงินกองทุนฯตาม สัญญากำหนด	๑. กลุ่มขาดความ เข้าใจในการ บริการงานกลุ่ม ๒. กลุ่มอาชีพไม่ สามารถส่งชำระ เงินกู้ยืมได้ตาม สัญญากำหนด	๑. กลุ่มอาชีพไม่ดำเนินการตาม โครงการที่อนุมัติ ๒. คณะกรรมการกลุ่มเบิกจ่ายเงินกลุ่ม ไม่เป็นไปตามระเบียบกลุ่ม	○	๓	๓	๙	ปาน กลาง


 (นายเกษม ทรัพย์บุตร)
 ผู้อำนวยการสวัสดิการสังคม
 วันที่ ๒๗ ๑๐-๑ ๒๕๖๖


ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม :
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

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

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	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	๑. ผู้สูงอายุ คนพิการ หรือผู้ป่วยเอดส์ขาด สิทธิในการรับเงิน ต่อเนื่อง ๒. ขบวนการขั้นตอน การเบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพ	๑. ผู้เสียชีวิตรับเงิน เบี้ยความพิการ หรือผู้ป่วยเอดส์ ย้ายภูมิลำเนา ออกนอกพื้นที่ ตำบลหนองแวง โดยไม่แจ้งให้ ทราบล่วงหน้า ๒. ผู้ป่วยเอดส์ เสียชีวิต และไม่ แจ้งให้ทราบ	๒	๓	๖	๒	๑. สร้าง กระบวนการ การรับรู้ให้ ผู้มีสิทธิทราบ	๒๙ ธ.ค. ๒๕๖๖ กองสวัสดิการ สังคม	๙,๖๓๓,๒๐๐	


(นายเกษม โพธิบุตร)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่ ๒๙ ต.ค. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

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

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการ ความเสี่ยง (มาตรการ ควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ รุนแรง				
๑. โครงการ เศรษฐกิจชุมชน องค์การบริหาร ส่วนตำบลหนอง แวง	๑. กลุ่มขาดความเข้าใจ ในการบริการงานกลุ่ม ๒. กลุ่มอาชีพไม่ สามารถส่งชำระเงิน กู้ยืมได้ตามสัญญา กำหนด	๑. กลุ่มอาชีพไม่ ดำเนินการตาม โครงการที่อนุมัติ ๒. คณะกรรมการ กลุ่มเบิกจ่ายเงิน กลุ่มไม่เป็นไป ตามระเบียบกลุ่ม	๓	๓	๕	๒	๑. จัดทำแผนออก ติดตามประเมิน ผล มาตรการ บริหารกลุ่มทุก เดือน ๒. ควบคุม ตรวจสอบการ เบิกจ่ายเงินกลุ่ม ให้เป็นไปตาม โครงการที่ได้รับ อนุมัติและ ระเบียบกลุ่ม	๒๙ ธ.ค. ๒๕๖๖ กองสวัสดิการ สังคม	๑๐๐,๐๐๐




(นายเกษม โพธิบุตร)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่ ๑๙ ๓-๑ ๒๕๖๖

ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

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

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


(นายเกษม ไพธิบุตร)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่.....



ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม

แบบ RM-๑


ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ
โครงการ/กิจกรรม โครงการเศรษฐกิจชุมชนองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันหรือลดปัญหาลูกหนี้ค้างชำระเงินกองทุน
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 ความเสี่ยง	
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 ไม่เป็นไปตามระเบียบกลุ่ม	๐	๓	๓	๙	ปาน กลาง


(นายเกษม ไพธิบุตร)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่.....

8


ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๕

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

8

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาต้นคน สังคม คุณภาพชีวิต การป้องกันและแก้ไขสุขภาพเสพติด
โครงการ/กิจกรรม โครงการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์
วัตถุประสงค์ เพื่อการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ เป็นไปด้วยความถูกต้อง
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ภายในวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสวัสดิการสังคม

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการความ เสี่ยง(มาตรการ ควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ รุนแรง	ระดับ ความ เสียหายที่ คาดหวัง				
๑.โครงการ จ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ คน พิการและผู้ป่วย เอดส์	๑. ผู้สูงอายุ คนพิการ หรือผู้ป่วยเอดส์ขาด สิทธิในการรับเงิน ต่อเนื่อง ๒. ขบวนการขั้นตอน การเบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพ	๑. ผู้มีสิทธิรับเงิน เบี้ยความพิการ หรือผู้ป่วยเอดส์ ย้ายภูมิลำเนา ออกนอกพื้นที่ ตำบลหนองแวง โดยไม่แจ้งให้ ทราบล่วงหน้า ๒. ผู้ป่วยเอดส์ เสียชีวิต และไม่ แจ้งให้ทราบ	๒	๓	๖	๒	๑. สร้าง กระบวนการ การรับรู้ให้ ผู้มีสิทธิทราบ	๓๐ ธ.ค. ๒๕๖๕ กองสวัสดิการ สังคม	๙,๐๓๒,๔๐๐	


(นายเกษม ไข่มุกด์)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่.....



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๘๙๖/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะอนุทำงานบริหารความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

เนื่องจากประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง เห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์กรอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่ง คณะทำงานบริหารความเสี่ยงฯ ที่ ๘๙๖/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๖ ตามอำนาจหน้าที่ในการแต่งตั้ง คณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงของกอง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้.-

๑. นายเกษม โพธิบุตร ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ
ประธานคณะอนุทำงาน
๒. นางสาวกษมา ศิริเมธางกูร นักวิชาการศึกษา
คณะอนุทำงาน
๓. นางสาวจุฑามาศ ไชยคำ ผู้ช่วยนักวิชาการศึกษา
คณะอนุทำงานและเลขานุการ

ให้คณะอนุทำงาน มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้.-

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในกองกองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม วิเคราะห์ทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยง หรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและ ผลสำเร็จขององค์กรพร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะทำงานฯ ประกอบการพิจารณา

๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรในกรณีทีกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เป็นเจ้าของราย ปัจจัยเสี่ยงขององค์กรเสนอคณะทำงาน ฯ

๓. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายทนาย บุญราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐานสากล
 โครงการ/กิจกรรม โครงการออมทรัพย์และพัสดุ
 วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาศักยภาพเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก/บุคลากรทางการศึกษา
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)
๑.โครงการพัฒนาศักยภาพครูและบุคลากรทางการศึกษา	๑.ครูและบุคลากรทางการศึกษามีความรู้ความเข้าใจในการจัดซื้อจัดจ้างและพัสดุการเงิน ๒.ครูมีความรู้ความสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายการพัสดุและการเงิน	๑.ขั้นตอนการปฏิบัติงานพัสดุช้ากว่ากำหนด ๒.ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินกู้ช้ากว่ากำหนด	๑.ครูขาดประสบการณ์กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการเงิน ๒.ขั้นตอนการปฏิบัติงานไม่ถูกต้องตามระเบียบการเงินและพัสดุ ๓.ครูและบุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่ได้รับการฝึกอบรมโดยตรงเกี่ยวกับระเบียบการเบิกจ่ายและกฎหมายใหม่ๆ	๐	๓	๙	ปานกลาง

(ลงชื่อ).....

(นายเกษม โพธิ์บุตร)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาคุณภาพเด็กเล็กให้ได้มาตรฐานสากล
 โครงการ/กิจกรรม โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา
 วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาคุณภาพเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
 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)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๘)
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.ครูและบุคลากรทางการศึกษาไม่มี ความชำนาญงานในการบริหารงาน ทั่วไป และงานบริหารวิชาการ ส่งผล ให้การบริหารจัดการสถานศึกษายัง ไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ ๒.ครูและบุคลากรทางการศึกษขาด ความรู้ทางด้านวิชาการและพัสดุ ๓.การเบิกจ่ายเงินไม่ทันกำหนดเวลา	๐	๒	๘	ปานกลาง

(ลงชื่อ)



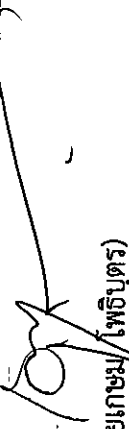
(นายเกษม ทรัพย์สินตร)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
แบบบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาคุณภาพพัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐานสากล
โครงการ/กิจกรรม โครงการอบรมการเงินและพัสดุ
วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาศักยภาพเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก/บุคลากรทางการศึกษา
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๒)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหารความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการควบคุมเพิ่มเติม (๙)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความเสียหายที่คาดการณ์ (๗)				
๑.โครงการพัฒนาศักยภาพครูผู้ดูแลเด็กและบุคลากรทางการศึกษา	๑.ขั้นตอนการปฏิบัติงานพัสดุช้ากว่ากำหนด ๒.ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินมีกว่ากำหนด	๑.ครูขาดประสบการณ์กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการเงิน ๒.ขั้นตอนการปฏิบัติงานไม่ถูกต้องตามระเบียบการเงินและพัสดุ ๓.ครูและบุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่ได้รับการฝึกอบรมโดยตรงเกี่ยวกับระเบียบการเบิกจ่ายและกฎหมายใหม่ๆ	๓	๓	๒	๑.ควบคุมขั้นตอนการปฏิบัติงานการจัดเอกสารให้ทันตาม่วงเวลาที่กำหนด ๒.วางแผนให้ครูและบุคลากรทางการศึกษาได้เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการเงินและพัสดุ	๑.ส่งครูเข้ารับการอบรมกระบวนการพัสดุ และระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒.เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้ครูศึกษาระเบียบในการปฏิบัติงานเพื่อลดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๖๓,๐๐๐

(ลงชื่อ) 
(นายเกษม/เพ็ญบุตร)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
แบบบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

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

กระบวนการปฏิบัติงานโครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๒)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหารความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (เพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)	
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความรุนแรง (๖)					ระดับความเสียหายที่คาดหวัง (๗)
๒.โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา	๑.ครูผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก/บุคลากรทางการศึกษาปฏิบัติงานบริหารสถานศึกษาไม่ทันเวลาที่กำหนด ๒.ผู้รับบริการไม่ได้รับความสะดวกและทำให้การบริหารล่าช้า	๑.ครูและบุคลากรทางการศึกษาไม่มีความชำนาญงานในการบริหารงานทั่วไป และงานบริหารวิชาการ ส่งผลให้การบริหารจัดการสถานศึกษาอย่างไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ ๒.ครูและบุคลากรทางการศึกษาดูแลความรู้ทางด้านวิชาการและพัสดุ ๓.การเบิกจ่ายเงินไม่ทันกำหนดเวลา	๔	๒	๘	๒	๑.ควบคุมและวางแผนให้ครูและบุคลากรทางการศึกษาเข้ารับการศึกษาและเพิ่มพูนทักษะและเพิ่มพูนทักษะการปฏิบัติงาน ๒.ลดโอกาสการเกิดความเสียหายตามขั้นและระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑.ส่งครูและบุคลากรทางการศึกษาเข้ารับอบรมวิชาการเงินบริหารจัดการในารปฏิบัติงาน ๒.ครูและบุคลากรทางการศึกษาเข้ารับการศึกษาฝึกปฏิบัติและศึกษาระเบียบข้อกฎหมายแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างที่ถูกต้อง	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๒๐,๐๐๐

(ลงชื่อ)  (นายเกษม/ไพฑูริศ)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ยุทธศาสตร์ที่ การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐานสากล
 โครงการ/กิจกรรม โครงการอบรมการเงินและพัสดุ
 วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาศักยภาพเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ครู/ผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก/บุคลากรทางการศึกษา
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ การกองการศึกษา 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	ทั้งหมดไป	คงอยู่ ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
๑. ขั้นตอนการปฏิบัติงานพัสดุซ้ำกว่ากำหนด ๒. ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน ฎีกา ซ้ำกว่ากำหนด	๑. ครูขาดประสบการณ์ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการเงิน ๒. ขั้นตอนการปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง ตามระเบียบการเงินและพัสดุ ๓. ครูและบุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่ได้รับการฝึกอบรมโดยตรงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายและกฎหมายใหม่ๆ	๑. ส่งครูเข้ารับการอบรมกระบวนการพัสดุ และระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้ครูศึกษาระเบียบในการปฏิบัติงานเพื่อลดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	๑. ควบคุมขั้นตอนการปฏิบัติงานการ จัดเอกสารให้ทันตามช่วงเวลาที่กำหนด ๒. วางแผนให้ครูและบุคลากรทางการศึกษาได้เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการเงินและพัสดุ	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔				
								ทั้งหมดไป	คงอยู่ ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่

ลงชื่อ.....
 (นายเกษม โพธิบุตร)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการการแทน
 ผู้อำนวยการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

แบบรายงานผลกิจกรรมบริหารความเสี่ยง RM-๓

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

แบบ RM-๓

แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ยุทธศาสตร์ที่ การพัฒนาคุณภาพเด็กเล็กให้ได้มาตรฐานสากล
โครงการ/กิจกรรม โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา
วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาคุณภาพเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ครู/ผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก/บุคลากรทางการศึกษา
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ การกองศึกษา 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	หมดไป	คงอยู่ ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
๑.ครู/ผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็ก/ บุคลากรทางการ ศึกษาปฏิบัติงาน ด้านบริหาร สถานศึกษาไม่ ทันเวลาที่กำหนด ๒.ผู้รับบริการไม่ ได้รับความสะดวก และทำให้การบริหาร ล่าช้า	๑.ครูและบุคลากรทางการ ศึกษาไม่มีความชำนาญงานใน การบริหารงานทั่วไป และงาน บริหารวิชาการ ส่งผลให้การ บริหารจัดการสถานศึกษา ยังไม่ประสิทธิภาพเพียงพอ ๓.ครูและบุคลากรทางการ ศึกษาขาดความรู้ทางด้าน วิชาการที่สุด ๓.การเบิกจ่ายเงินไม่ทัน กำหนดเวลา	๑.ส่งครูและบุคลากร ทางการศึกษาเข้ารับ การอบรมวิชาการ เงินบริหารจัดการใน การปฏิบัติงาน ๒.ครูและบุคลากร ทางการศึกษาเข้ารับ การฝึกอบรมเชิงปฏิบัติและ ศึกษาระเบียบข้อ กฎหมายแนว ทางการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ถูกต้อง	มาตรการตาม แผนบริหาร ความเสี่ยง(๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔				
			๑.ควบคุมและ วางแผนให้ครูและ บุคลากรทางการ ศึกษาเข้ารับการ อบรมและเพิ่มพูน ทักษะการ ปฏิบัติงาน ๒.ลดโอกาสการเกิด ความเสียหายด้วยการ ทำงานตามขั้นและ ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง					สถานะ : ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :			
								กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม			

ลงชื่อ.....



(นายเกษม โพธิ์บุตร)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม