



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลสรรตตะเคียน
อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารท้องถิ่นจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติการทุกสำนัก/กองมีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกสำนัก/กองที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียนต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน
มีนาคม ๒๕๖๓

สารบัญ

บทที่ ๑ บทนำ

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

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

๒.๑ ประวัติความเป็นมา	๔
๒.๒ วิสัยทัศน์	๔
๒.๓ เป้าประสงค์	๕
๒.๔ ตัวชี้วัด	๕
๒.๕ ค่าเป้าหมาย	๕
๒.๖ กลยุทธ์	๖
๒.๗ ยุทธศาสตร์การพัฒนา	๖
๒.๘ แนวทางการพัฒนา	๖
๒.๙ โครงสร้างหน่วยงาน	๗

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑ แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๐
๓.๒ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๑
๓.๓ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๓

บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ การระบุความเสี่ยง	๑๕
๔.๒ การประเมินความเสี่ยง	๑๖
๔.๓ การจัดการความเสี่ยง	๒๐
๔.๔ การรายงานและติดตามผล	๒๑
๔.๕ การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๑
๔.๖ การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๑

บทที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๒
๕.๒ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน	๒๒
๕.๓ การระบุความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง	๒๕
๕.๔ การวิเคราะห์ระบุความเสี่ยง	๓๓
๕.๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๔๕

บทที่ ๑

บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้นและลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

ดังนั้นคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมินควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

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

๑.๓ เป้าหมาย

- ๑) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) สามารถนำแผนจัดการบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
- ๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- ๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
- ๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงมีดังนี้

๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารท้องถิ่นทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารท้องถิ่นในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารจัดการความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมชาติ

๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๑.๕ นิยามความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิดของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

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

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓. ระบบบริหารความเสี่ยง

ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบโดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

๒.๑ ประวัติความเป็นมา

กว่าจะมาเป็นตำบลสระตะเคียน ตำบลสระตะเคียน เป็นชื่อของบ้านสระตะเคียน หมู่ที่ ๑ ประวัติความเป็นมา เป็นหมู่บ้านเก่าแก่กว่าร้อยปี โดยมีชาวเขมรโบราณได้พบกัน และจัดตั้งเป็นชุมชนขึ้น มีการขุดคูกันรอบๆ บริเวณที่ตั้งเป็นลักษณะคูเมือง โดยตั้งชื่อเมืองว่า “เมืองวิเชียร” แต่อยู่มาไม่นานก็ได้เกิดการทำสงครามขับไล่โดยฝ่ายไทย (ไม่ปรากฏหลักฐานว่าตรงกับพระเจ้าแผ่นดินองค์ใดของไทย) ซึ่งเมื่อขับไล่ออกไปแล้วฝ่ายชนะก็ได้ยึดครองเมืองยกกำลังกลับหมดปล่อยให้เมืองวิเชียรร้าง ต่อมาชาวไทยจากถิ่นอื่นเข้ามาพบเมืองแห่งนี้และเห็นว่าเหมาะแก่การตั้งถิ่นฐาน เพราะพื้นดินเป็นที่ราบอุดมสมบูรณ์มีลำน้ำไหลผ่านเหมาะแก่การทำการเกษตรทางด้านทิศเหนือของหมู่บ้านมีสระน้ำธรรมชาติและต้นตะเคียนทองขนาดใหญ่ขึ้นอยู่โดยรอบ กลุ่มผู้ตั้งหมู่บ้านจึงตั้งชื่อว่า “บ้านสระตะเคียน” แต่นั้นมา เดิมตำบลสระตะเคียนขึ้นกับอำเภอปรางค์กู่ ประกอบด้วย ๔ หมู่บ้าน ได้แก่ บ้านสระตะเคียน บ้านเสิงสาง บ้านกุดโบลัด บ้านสระประทีป ต่อมาได้โอนไปขึ้นกับกิ่งอำเภอแฉะ (อำเภอครบุรีในปัจจุบัน)

วันที่ ๗ พฤษภาคม ๒๕๑๙ ยกฐานะตำบลสระตะเคียน เป็นกิ่งอำเภอเสิงสาง

วันที่ ๒๕ มีนาคม ๒๕๒๒ ยกฐานะเป็นอำเภอเสิงสาง

วันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๓๙ ประกาศกระทรวงมหาดไทยจัดตั้งเป็นองค์การบริหารส่วน

ตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน ตั้งอยู่ที่ เลขที่ ๙๙/๑ หมู่ที่ ๔ บ้านโคกไม้ตาย ตำบลสระตะเคียน อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา รหัสไปรษณีย์ ๓๐๓๓๐ เบอร์โทรศัพท์ ๐-๔๔๔๕-๗๒๘๖ ระยะทางห่างจากที่ว่าการอำเภอเสิงสาง ๖ กิโลเมตร โดยมีอาณาเขตติดต่อดังนี้

ทิศเหนือ จดตำบลเสิงสาง อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา

ทิศใต้ จดตำบลบ้านราชบุรี อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมาและอำเภอตาพระยา

ทิศตะวันออก จดตำบลกุดโบลัด อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา

ทิศตะวันตก จดตำบลโนนสมบูรณ์ อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา

๒.๒ วิสัยทัศน์

“สระตะเคียนถิ่นคนดี สามัคคีพัฒนา มุ่งมั่นการศึกษา ชาวประชาสุขใจ”

๒.๓ เป้าประสงค์

๑. ระบบการคมนาคมขนส่ง มีประสิทธิภาพ ได้มาตรฐาน และเพียงพอต่อความต้องการของประชาชน
๒. เศรษฐกิจชุมชนมีความเข้มแข็ง มีศักยภาพในการพัฒนาอาชีพ ประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้น
๓. การพัฒนาคุณภาพชีวิต การจัดการด้านสวัสดิการสังคม การศึกษา การสร้างจิตสำนึก กีฬานันทนาการ และสาธารณสุข มีประสิทธิภาพ ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๔. ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมได้รับการดูแลรักษา ประชาชนมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ ฟื้นฟู
๕. การบริหารงานและการปฏิบัติงานของ อบต. มีประสิทธิภาพ ส่งเสริมกระบวนการมีส่วนร่วมและความร่วมมือทุกภาคส่วนในการพัฒนาท้องถิ่น
๖. การจัดระเบียบชุมชนสังคมและความสงบเรียบร้อยมากขึ้น จากกฎหมายและวัฒนธรรมของแต่ละชนชาติอาจมีความแตกต่างกัน การฝ่าฝืนกฎหมาย ปัญหาอาชญากรรม ยาเสพติด

๒.๔ ตัวชี้วัด

ยุทธศาสตร์การพัฒนา	ตัวชี้วัด
๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๑. ร้อยละระยะทางของถนนที่ได้มาตรฐาน ๒. ร้อยละของประชาชนเดินทางสะดวก ๓. ร้อยละของอุบัติเหตุลดลง ๔. ร้อยละของครัวเรือนมีน้ำสำหรับอุปโภค-บริโภค ๕. ร้อยละของจำนวนสิ่งปลูกสร้าง
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ	๑. จำนวนโครงการ/กิจกรรมในการส่งเสริมอาชีพ ๒. จำนวนโครงการ/กิจกรรมในการฝึกอาชีพ ๓. ร้อยละของประชาชนที่พึงพอใจ
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสังคม	๑. ร้อยละของคุณภาพชีวิตของประชาชนดีขึ้น ๒. จำนวนโครงการ/กิจกรรมเพื่อส่งเสริมพัฒนาทางการศึกษา ๓. ร้อยละของสถานที่ออกกำลังกาย ๔. ร้อยละของความพึงพอใจของประชาชน ๕. จำนวนโครงการ/กิจกรรมเพื่อส่งเสริมด้านศาสนา และวัฒนธรรม ๖. จำนวนโครงการ/กิจกรรมเพื่อส่งเสริมด้านสุขภาพและอนามัย ๗. จำนวนโครงการ/กิจกรรมเพื่อพัฒนาและส่งเสริมด้านสวัสดิการต่างๆ
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม	๑. จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ส่งเสริมการกำจัดขยะมูลฝอย ๒. ร้อยละของประชาชนที่พึงพอใจ ๓. จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ส่งเสริมการจัดการทรัพยากรธรรมชาติดีขึ้น
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร	๑. จำนวนบุคลากรที่เข้าร่วมโครงการพัฒนาตนเอง ๒. จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ส่งเสริมในการมีส่วนร่วมของประชาชน ๓. จำนวนอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้มีความทันสมัยในการปฏิบัติงานเพื่อบริการประชาชนสะดวกขึ้น ๔. ร้อยละของรายได้เพิ่มขึ้น
๖. ตามแผนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและแนวนโยบายของรัฐบาล	๑. ร้อยละของประชาชนที่พึงพอใจ ๒. จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ส่งเสริมและป้องกันปัญหาอาชญากรรมในพื้นที่ดีขึ้น ๓. จำนวนโครงการ/กิจกรรมส่งเสริมและป้องกันการเฝ้าระวังความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน มีการวางแผนแนวทางการป้องกันอุบัติเหตุอาชญากรรม และสาธารณภัยดีขึ้น

๒.๕ ค่าเป้าหมาย

ยุทธศาสตร์การพัฒนา	ตัวชี้วัด
๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน โดยมุ่งสร้างและบูรณะถนน ท่อระบายน้ำ ประปาและสาธารณูปโภค-สาธารณูปการ เพื่อความเป็นอยู่ที่ดีของประชาชน
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ	ส่งเสริมและสนับสนุนตามโครงการให้ความรู้ในการทำปุ๋ยอินทรีย์ และส่งเสริมโครงการลดรายจ่ายเพิ่มรายได้ให้กับประชาชนในหมู่บ้าน/ชุมชน ส่งเสริมการประกอบการอาชีพต่างๆ ให้ความสำคัญทางด้านการขนส่งพืชผลทางเกษตรออกมาจำหน่ายเพื่อความ เป็นอยู่ในบ้านได้สะดวกมากขึ้น
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคม	<p>๑. ส่งเสริมและสนับสนุนภูมิปัญญาชาวบ้านให้คงอยู่กับชุมชนและสังคม และได้ให้ความสำคัญต่อการศึกษาก่อนวัยเด็กโดยสนับสนุนงบประมาณ การจัดหาวัสดุอุปกรณ์การเรียนการสอน และโครงการอาหารกลางวันแก่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒. ส่งเสริมการป้องกันและให้ความช่วยเหลือการควบคุมโรคต่างๆ ภายในหมู่บ้าน/ชุมชน โรคไข้เลือดออก พืชสุนัขบ้า</p> <p>๓. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพกลุ่มแม่บ้าน อบรมคุณธรรมให้กลุ่มผู้สูงอายุ โครงการสงเคราะห์ช่วยเหลือเด็ก สตรี คนพิการ ผู้สูงอายุหรือผู้ด้อยโอกาสทางสังคม</p> <p>๔. สนับสนุนงบประมาณให้กับศูนย์กีฬาตำบลเพื่อจัดกิจกรรมด้านกีฬาให้กับเยาวชนและประชาชนทั่วไปได้ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ตลอดจนเป็นการส่งเสริมความสามัคคีให้เกิดในชุมชน</p>
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านสิ่งแวดล้อม	ส่งเสริมและสนับสนุนให้ประชาชนอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยการรณรงค์ให้มีธนาคารขยะสร้างรายได้เพื่อลดปัญหามลพิษภายในหมู่บ้าน/ชุมชน และให้เด็กได้มีจิตสำนึกโดยการปลูกป่าทดแทน
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร	องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน ได้สนับสนุนงบประมาณให้กับหน่วยงานภายในองค์การฯ เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพในการบริการให้แก่ประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยการจัดอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมแก่พนักงานส่วนตำบล และการจัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ ในการปฏิบัติงานภายในองค์การฯ
๖. ตามแผนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและแนวนโยบายของรัฐบาล	<p>๑. สนับสนุนโครงการเฝ้าระวังรักษาทรัพย์สินของประชาชนภายในตำบลสระตะเคียน โดยตั้งจุดตรวจ เพื่อให้ประชาชนได้รับความปลอดภัย ในชีวิตและทรัพย์สิน พร้อมทั้งห่างไกลยาเสพติดในช่วงเทศกาลปีใหม่ เทศกาลสงกรานต์</p> <p>๒. ส่งเสริมและสนับสนุนงบประมาณ เงินอุดหนุนการจัดงานรัฐพิธีให้กับอำเภอเสิงสาง และให้ข้าราชการทุกหน่วยงาน ได้เข้าร่วมในงานรัฐพิธีในช่วงวันสำคัญและน้อมรำลึกถึงบุคคลผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในวันต่างๆ และโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดภายในชุมชน</p>

๑. ก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษา ถนนทางเท้า สะพาน ระบบการจราจร และสิ่งอำนวยความสะดวกให้ได้มาตรฐานสะดวก ปลอดภัย

๒. ปรับปรุง บำรุงรักษาและพัฒนาระบบไฟฟ้าส่องสว่าง สาธารณะ ให้ ครอบคลุมทุกพื้นที่

๓. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพคนและความเข้มแข็งของชุมชนในการพึ่งพาตนเอง

๔. พัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในชุมชนให้มีวิถีชีวิตที่ดีและสร้างความเข้มแข็งของชุมชน

๕. สร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและพัฒนาพื้นที่สีเขียว แหล่งน้ำ สาธารณะการบริหารจัดการ ชยะ น้ำเสียและมลภาวะทางอากาศ อย่างถูกหลักสุขาภิบาล

๖. พัฒนาระบบบริหารที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมุ่งสนองต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน

๗. ส่งเสริม สนับสนุน การรักษาความสงบเรียบร้อย การป้องกันภัยยาเสพติดและการสร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน โดยการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน

๒.๗ ยุทธศาสตร์การพัฒนา

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสังคม

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ตามแผนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและแนวนโยบายของรัฐบาล

๒.๘ แนวทางการพัฒนา

ประเด็นการพัฒนาที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน โดยมุ่งสร้างและบูรณะถนน ท่อระบายน้ำ ประปาและสาธารณูปโภค-สาธารณูปการ เพื่อความเป็นอยู่ที่ดีของประชาชน

ประเด็นการพัฒนาที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

ส่งเสริมและสนับสนุนตามโครงการให้ความรู้ในการทำปุ๋ยอินทรีย์ และส่งเสริมโครงการลดรายจ่ายเพิ่มรายได้ให้กับประชาชนในหมู่บ้าน/ชุมชน ส่งเสริมการประกอบการอาชีพต่างๆ ให้ความสำคัญทางด้านการขนส่งพืชผลทางเกษตรออกมาจำหน่ายเพื่อความเป็นอยู่ในบ้านได้สะดวกมากขึ้น

ประเด็นการพัฒนาที่ ๓ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสังคม

๑. ส่งเสริมและสนับสนุนภูมิปัญญาชาวบ้านให้คงอยู่กับชุมชนและสังคม และได้ให้ความสำคัญต่อการศึกษาแก่เด็กโดยสนับสนุนงบประมาณ การจัดหาวัสดุอุปกรณ์การเรียนการสอน และโครงการอาหารกลางวันแก่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒. ส่งเสริมการป้องกันและให้ความช่วยเหลือการควบคุมโรคต่างๆ ภายในหมู่บ้าน/ชุมชน โรคไข้เลือดออก พืชสุนัขบ้า

๓. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพกลุ่มแม่บ้าน อบรมคุณธรรมให้กลุ่มผู้สูงอายุ โครงการสงเคราะห์ช่วยเหลือเด็ก สตรี คนพิการ ผู้สูงอายุหรือผู้ด้อยโอกาสทางสังคม

๔. สนับสนุนงบประมาณให้กับศูนย์กีฬาตำบลเพื่อจัดกิจกรรมด้านกีฬาให้กับเยาวชน และประชาชนทั่วไปได้ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ตลอดจนเป็นการส่งเสริมความสามัคคีให้เกิดในชุมชน

ประเด็นการพัฒนาที่ ๔ การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม

ส่งเสริมและสนับสนุนให้ประชาชนอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยการรณรงค์ให้มีธนาคารขยะสร้างรายได้เพื่อลดปัญหามลพิษภายในหมู่บ้าน/ชุมชน และให้เด็กได้มีจิตสำนึกโดยการปลูกป่าทดแทน

ประเด็นการพัฒนาที่ ๕ การพัฒนาด้านการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร

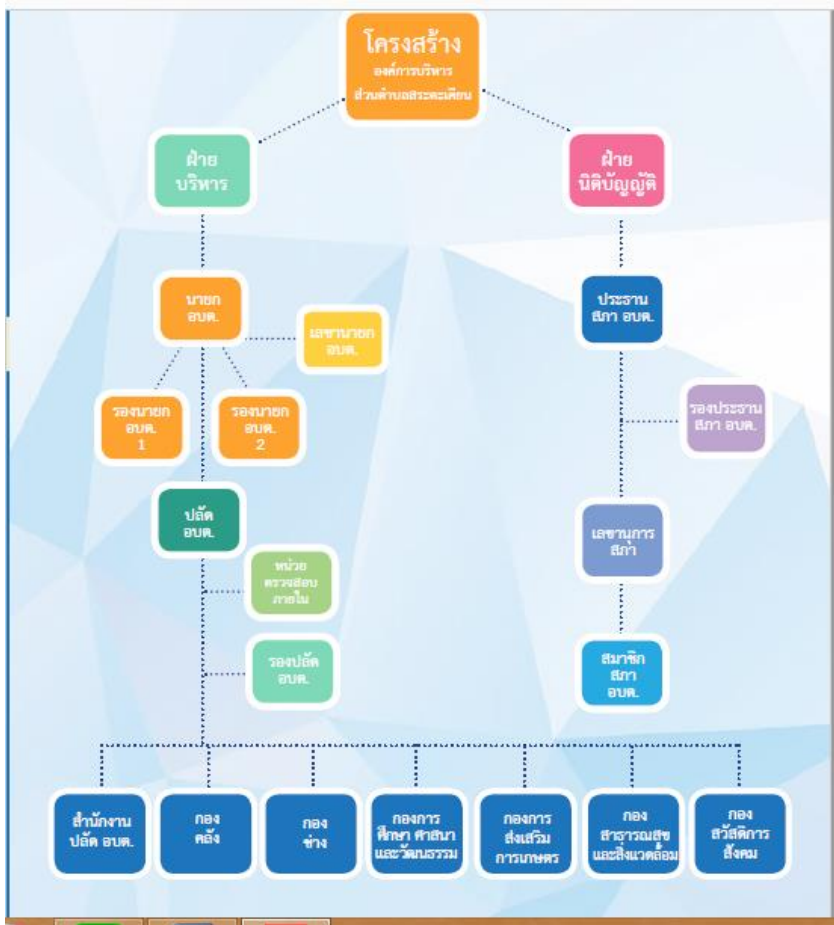
องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน ได้สนับสนุนงบประมาณให้กับหน่วยงานภายในองค์การฯ เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพในการบริการให้แก่ประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยการจัดอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมแก่พนักงานส่วนตำบล และการจัดหาเครื่องมือ เครื่องใช้ ในการปฏิบัติงานภายในองค์การฯ

ประเด็นการพัฒนาที่ ๖ ตามแผนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและแนวนโยบายของรัฐบาล

๑. สนับสนุนโครงการเฝ้าระวังรักษาทรัพย์สินของประชาชนภายในตำบลสระตะเคียนโดยตั้งจุดตรวจ เพื่อให้ประชาชนได้รับความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน พร้อมทั้งห่างไกลยาเสพติดในช่วงเทศกาลปีใหม่ เทศกาลสงกรานต์

๒. ส่งเสริมและสนับสนุนงบประมาณ เงินอุดหนุนการจัดงานรัฐพิธีให้กับอำเภอเสิงสาง และให้ข้าราชการทุกหน่วยงาน ได้เข้าร่วมในงานรัฐพิธีในช่วงวันสำคัญและน้อมรำลึกถึงบุคคลผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในวันต่างๆ และโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดภายในชุมชน

๒.๙ โครงสร้างหน่วยงาน



แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๓.๑ แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ แนวทางดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง

๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน

๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลางที่มีนัยสำคัญ

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียนรับทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา

๒) พัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

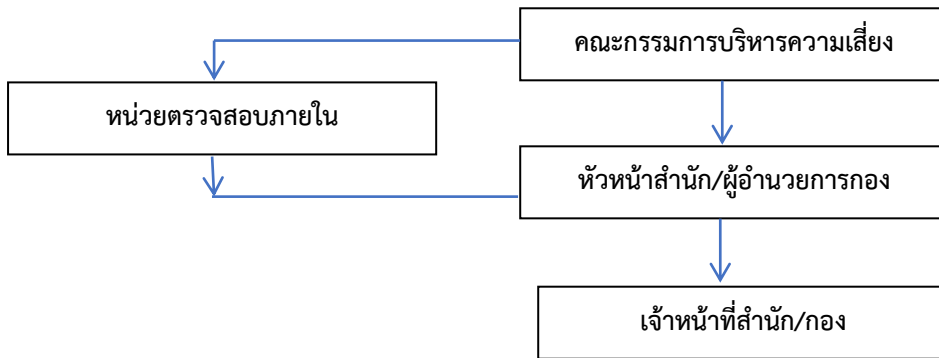
๑.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) **ผู้บริหารท้องถิ่น** มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

๒) **คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง** มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงรายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓) **ผู้ปฏิบัติงาน** หรือเจ้าหน้าที่ สำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียนมีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๒ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบไปด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผน การดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

๓.๒.๑ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

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

๓.๒.๓ ผู้บริหารท้องถิ่น

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

๓.๒.๔ หน่วยตรวจสอบภายใน

- ๑) สอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินรับทราบและให้ข้อเสนอแนะ

๓.๒.๖ เจ้าหน้าที่ สำนัก/กอง

- ๑) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๓ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียนได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงตามคำสั่ง
องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน ที่ ๑๖๕/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๖๓ โดยมีองค์ประกอบและ
อำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

องค์ประกอบ

๑. นายสวงค์ เกิดมงคล	ตำแหน่งปลัด อบต.	ประธานกรรมการ
๒. นายวีรชัย สงวนรัมย์	ตำแหน่งรองปลัด อบต.	กรรมการ
๓. นางสาวญาณทิพย์ กัญจรัส	ตำแหน่งนักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นายธวัชชัย อังกระโทก	ตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. นายวงศ์สถิต สมสูง	ตำแหน่งผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร	กรรมการ
๖. นางรินดา ถ้ำกลาง	ตำแหน่งผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	กรรมการ
๗. นางสาวสุภาพร แทนคำ	ตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๘. นายเชิดศิลป์ ไสสะอาด	ตำแหน่งหัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

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

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมินและ จัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการ จัดทำแผน บริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณา จากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัย เกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุม ความเสี่ยงที่สูงและสูงมากนั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริงและควรต้องพิจารณา ถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับ ประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหาร ความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผลมาตรการ หรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร ความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

๔.๑ การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้อง คำนึงถึง ความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยง จะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความ เสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภท ความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๔.๑.๑ ความเสี่ยง

หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะ ส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือ ลดโอกาส ที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๔.๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง

หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสียหาย ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไมทั้งนี้สาเหตุของความเสียหายที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลัง ได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

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

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิ กฎระเบียบ ข้อบังคับ ภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้/ ความสามารถของ บุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/ อุปกรณ์

๔.๑.๓ ประเภทความเสี่ยง

แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ กลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ใน ภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็น ยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงาน ประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ อาทิ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมาย อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก อาทิ ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลางสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสียการป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็น ทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุ วัตถุประสงค์ ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความ ผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไป ใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ทั้งนี้การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้ หลายวิธี อาทิ จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุม เชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม

๔.๒ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัด ระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร

๔.๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนด หลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูงและสูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

๑. โอกาสที่จะเกิด หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

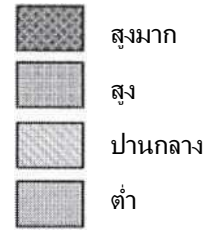
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง/ เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	๑ - ๖ เดือนต่อครั้ง/ เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง/ เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	๒ - ๓ ปีต่อครั้ง/ เกิดขึ้นนานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง/ เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น

๒. ผลกระทบ หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง จำแนกเป็น ๕ ระดับ คือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๖๕ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม / กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่าง มหันต์/การบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	รุนแรงมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๐ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมาก/ บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินปานกลาง/ บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม / กระทบต่อ ชื่อเสียงทรัพย์สิน พอสมควร/ได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๕ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม / กระทบต่อ ชื่อเสียงทรัพย์สินเล็กน้อย/ ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง

๓. ระดับของความเสี่ยง หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบ ของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเป็นเชิงปริมาณ ซึ่งคำนวณได้จากสูตรดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับผลกระทบของความเสี่ยง}$$



๔.๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคนหรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

- ๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด
- ๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๔.๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียนได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ และระดับผลกระทบของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณา ความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับใด (ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ X ผลกระทบที่จะเกิดความเสี่ยง) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับความเสี่ยง คือ

๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๒ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง
๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๓-๔ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่ม มากขึ้นไปอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับ
๓. ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยงเท่ากับ ๑๐-๑๔ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้
๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๖-๒๔ คะแนน หมายถึงระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

การควบคุม หมายถึง นโยบายแนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ มีดังนี้

๑. การควบคุมเพื่อป้องกัน เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

๒. การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทวน การวิเคราะห์ การยืนยันยอดการตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะเป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัล แก่ผู้มีผลงานดี การประกาศเกียรติคุณ เป็นต้น

๔. การควบคุมเพื่อการแก้ไขเป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

๔.๓ การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่ อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น ต้องคํึงค่ากับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือยุทธศาสตร์ในการจัดการความเสี่ยงโดยองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน มีวิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง ๔ แนวคิดหลัก ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด ๔T
๑. การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การตกลงกันที่จะยอมรับ เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการ จัดการหรือป้องกัน แต่การเลือกบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ต้องมีการติดตามเฝ้าระวังอย่าง สม่ำเสมอ	Risk Acceptance (Accept)	Take
๒. การลด/การควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือ ออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย หรือ ลดผลกระทบที่ อาจจะเกิดขึ้นจากความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมพนักงาน การ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	Risk Reduction (Control)	Treat
๓. กระจายความเสี่ยง หรือโอนความเสี่ยง หมายถึง กระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ หน่วยงานอื่นช่วย แบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยกับ บริษัทภายนอก หรือ การจ้างบุคคลภายนอก ดำเนินการแทน	Risk Sharing (Transfer)	Transfer
๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง การจัดการกับ ความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และ ไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมที่จะก่อให้เกิด ความเสี่ยงนั้นไป	Risk AD voidance (AD void)	Terminate

๔.๔ การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงาน และติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้ง ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหาร ความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่าย บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

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

๒) การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติ ของหน่วยงาน

๔.๕ การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหาร ความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดสะอ้าน มีการบริหารความ เสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหา มาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และ ให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๔.๖ การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยง ในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการ ปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การประเมินโอกาสและผลกระทบและระดับความเสี่ยง

ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จุดอ่อนและ/หรือ ข้อเสนอแนะจากรายงานผลการประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น และการวิเคราะห์ ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงจากการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ร่วมพิจารณาในที่ประชุม โดย วิเคราะห์จากปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ๔ ด้าน ได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์
๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน
๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงจัดลำดับ ความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ดังนี้

๕.๒ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	๑. ก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษา ถนน ทางเท้า สะพาน ระบบการจราจร และ สิ่งอำนวยความสะดวก ให้ได้มาตรฐาน สะดวก ปลอดภัย ๒. ปรับปรุง บำรุงรักษาและพัฒนาระบบ ไฟฟ้าส่องสว่าง สาธารณะ ให้ ครอบคลุม ทุกพื้นที่	ประเด็นการพัฒนาที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน โดยมุ่งสร้าง และบูรณะถนน ท่อระบายน้ำ ประปาและ สาธารณูปโภค-สาธารณูปการ เพื่อความเป็นอยู่ ที่ดีของประชาชน
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้าน เศรษฐกิจ	๑. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพคนและ ความเข้มแข็งของชุมชนในการพึ่งพา ตนเอง	ประเด็นการพัฒนาที่ ๒ การพัฒนาด้าน เศรษฐกิจ ส่งเสริมและสนับสนุนตามโครงการให้ความรู้ใน การทำปุ๋ยอินทรีย์ และส่งเสริมโครงการลด รายจ่ายเพิ่มรายได้ให้กับประชาชนในหมู่บ้าน/ ชุมชน ส่งเสริมการประกอบการอาชีพต่างๆ ให้ ความสำคัญทางด้านการขนส่งพืชผลทางเกษตร ออกมาจำหน่ายเพื่อความเป็นอยู่ในบ้านได้ สะดวกมากขึ้น

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิตและ สังคม	๑. พัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนใน ชุมชนให้มีวิถีชีวิตที่ดีและสร้าง ความเข้มแข็งของชุมชน	ประเด็นการพัฒนาที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพ ชีวิตและสังคม ๑. ส่งเสริมและสนับสนุนภูมิปัญญาชาวบ้านให้ คงอยู่กับชุมชนและสังคม และได้ให้ความสำคัญ ต่อการศึกษาแก่เด็กโดยสนับสนุนงบประมาณ การจัดหาวัสดุอุปกรณ์การเรียนการสอน และ โครงการอาหารกลางวันแก่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. ส่งเสริมการป้องกันและให้ความช่วยเหลือ การควบคุมโรคต่างๆ ภายในหมู่บ้าน/ชุมชน โรค ไข้เลือดออก พิษสุนัขบ้า ๓. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพกลุ่มแม่บ้าน อบรมคุณธรรมให้กลุ่มผู้สูงอายุ โครงการ สงเคราะห์ช่วยเหลือเด็ก สตรี คนพิการ ผู้สูงอายุ หรือผู้ด้อยโอกาสทางสังคม ๔. สนับสนุนงบประมาณให้กับศูนย์กีฬาตำบล เพื่อจัดกิจกรรมด้านกีฬาให้กับเยาวชน และ ประชาชนทั่วไปได้ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ตลอดจนเป็นการส่งเสริมความสามัคคีให้เกิดใน ชุมชน
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้าน สิ่งแวดล้อม	๑. สร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและ พัฒนาพื้นที่สีเขียว แหล่งน้ำสาธารณะ การบริหารจัดการ ขยะ น้ำเสียและ มลภาวะทางอากาศ อย่างถูกหลัก สุขาภิบาล	ประเด็นการพัฒนาที่ ๔ การพัฒนาด้าน สิ่งแวดล้อม ส่งเสริมและสนับสนุนให้ประชาชนอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยการ รณรงค์ให้มีธนาคารขยะสร้างรายได้เพื่อลด ปัญหามลพิษภายในหมู่บ้าน/ชุมชน และให้เด็ก ได้มีจิตสำนึกโดยการปลูกป่าทดแทน

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้าน การเมืองและการ บริหารจัดการองค์กร	๑. พัฒนาระบบบริหารที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลมุ่งสนองต่อการแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน	ประเด็นการพัฒนาที่ ๕ การพัฒนาด้านการเมือง และการบริหารจัดการองค์กร องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน ได้สนับสนุนงบประมาณให้กับหน่วยงาน ภายในองค์กรฯ เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพ ในการบริการให้แก่ประชาชนได้อย่างมี ประสิทธิภาพ โดยการจัดอบรมให้ความรู้ เพิ่มเติมแก่พนักงานส่วนตำบล และการจัดหา เครื่องมือ เครื่องใช้ ในการปฏิบัติงานภายใน องค์กรฯ
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ตามแผนการกระจาย อำนาจให้แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น และนโยบายของ รัฐบาล	๑. ส่งเสริม สนับสนุน การรักษาความ สงบเรียบร้อย การป้องกันภัยยาเสพติด และการสร้างความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน โดยการมีส่วนร่วมจากทุก ภาคส่วน	ประเด็นการพัฒนาที่ ๖ ตามแผนการกระจาย อำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและ นโยบายของรัฐบาล ๑. สนับสนุนโครงการเฝ้าระวังรักษาทรัพย์สิน ของประชาชนภายในตำบลสระตะเคียนโดยตั้ง จุดตรวจ เพื่อให้ประชาชนได้รับความปลอดภัย ในชีวิตและทรัพย์สิน พร้อมทั้งห่างไกลยาเสพติด ในช่วงเทศกาลปีใหม่ เทศกาลสงกรานต์ ๒. ส่งเสริมและสนับสนุนงบประมาณ เงินอุดหนุนการจัดงานรัฐพิธีให้กับอำเภอเสิงสาง และให้ข้าราชการทุกหน่วยงาน ได้เข้าร่วม ในงานรัฐพิธีในช่วงวันสำคัญและน้อมรำลึก ถึงบุคคลผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในวันต่างๆ และ โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติดภายใน ชุมชน

๕.๓ การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๑. ก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษา ถนน ทางเท้า สะพาน ระบบ การจราจร และสิ่งอำนวยความสะดวก ให้ได้มาตรฐานสะดวกปลอดภัย ๒. ปรับปรุง บำรุงรักษาและ พัฒนาระบบไฟฟ้าส่องสว่าง สาธารณะ ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่	๑.การขออนุญาตก่อสร้างอาคารดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคารยังมีผู้ยื่นขออนุญาตบางรายเตรียมเอกสารไม่ครบ ทำให้การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคารดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคาร ล่าช้าออกไป	ปัจจัยภายนอก การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคารดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมาไม่ครบถ้วน	ด้านการดำเนินงาน
		๒.งานควบคุมงานก่อสร้างบุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานบุคลากรหนึ่งคนต้องรับผิดชอบในการควบคุมงานหลายโครงการในเวลาเดียวกัน และปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ อีกหลายด้านทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	ปัจจัยภายใน การปฏิบัติงานด้านการควบคุมการก่อสร้างขาดความคล่องตัว เกิดความล่าช้า	ด้านการดำเนินงาน
		๓.การสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับ ไฟฟ้าทางสาธารณะเกิดอยู่บ่อยครั้ง	ปัจจัยภายนอก ไฟฟ้าสาธารณะเสียหายบ่อยครั้งทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน	ด้านการดำเนินงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ	๑. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพคนและความเข้มแข็งของชุมชนในการพึ่งพาตนเอง	๑. กิจกรรมส่งเสริมอาชีพแก่ชุมชนมีการจำหน่ายสินค้าได้ปริมาณน้อย เกิดการขาดทุน	ปัจจัยภายนอก ประชาชนในชุมชนขาดศักยภาพในการบริหารจัดการ ทำให้ผลการดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์และล้มเลิกไป	ด้านการเงิน
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและสังคม	๑. พัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในชุมชนให้มีวิถีชีวิตที่ดีและสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	๑. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ๑) เมื่อมีผู้เสียชีวิตบางรายไม่มาแจ้งให้อบต.ทราบ ๒) ผู้พิการบางรายไม่ได้ตรวจสอบวันหมดอายุของบัตร	ปัจจัยภายนอก ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์เสียชีวิตทั้งในและนอกพื้นที่แล้วญาติไม่ได้แจ้งเจ้าหน้าที่ทราบภายในเดือนที่เสียชีวิต และขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำเรื่องระงับการจ่ายเงิน ยังคงจ่ายเบี้ยยังชีพให้ทุกเดือนอย่างต่อเนื่องทำให้ราชการเสียหาย และเกิดความยุ่งยากเมื่อต้องเรียกเงินคืน ปัจจัยภายนอก กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ มีคนพิการบางรายมิได้ตรวจสอบวันหมดอายุของบัตร จึงไม่ได้ดำเนินการต่อบัตรที่หมดอายุ ทำให้ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณอย่างต่อเนื่อง	ด้านการเงิน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
		๒.กิจกรรมการขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด การละลายการแข็งขึ้นทะเบียนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด	ปัจจัยภายนอก การละลายการแข็งขึ้นทะเบียนทำให้มีเด็กแรกเกิดได้รับเงินอุดหนุนล่าช้า	ด้านการเงิน
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม	๑. สร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและพัฒนาพื้นที่สีเขียว แหล่งน้ำสาธารณะ การบริหารจัดการ ชยะ น้ำเสีย และมลภาวะทางอากาศ อย่างถูกหลักสุขาภิบาล	๑.กิจกรรมการจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด ปริมาณขยะมีเพิ่มขึ้นและการทิ้งขยะไม่ได้มีการคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง ๒.กิจกรรมการลดภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะและการเผาขยะ (เผาถ่าน) ของประชาชน ไม่ถูกวิธี ทำให้เกิดปัญหาหมอกควันภายในพื้นที่	ปัจจัยภายนอก การจัดเก็บขยะล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน ปัจจัยภายนอก ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญในการลดปัญหาโลกร้อนเท่าที่ควรยังคงมีการเผาขยะกันอย่างต่อเนื่องทำให้เกิดปัญหาหมอกควันภายในพื้นที่	ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการปฏิบัติงาน
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการเมืองและการบริหารจัดการองค์กร	๑. พัฒนาระบบบริหารที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพมุ่งสนองต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน	๑.กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนไม่สนใจและเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคม	ปัจจัยภายนอก ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นน้อย เมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด ซึ่งคิดว่า	ด้านการปฏิบัติงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
		<p>๒.กิจกรรมการโอนและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>แต่ละกอง/สำนัก ที่ขอโอน แก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณส่งเอกสาร ลำช้า</p> <p>๓.กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>๑) การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>๒) มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p> <p>๔.กิจกรรมพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ ยังมีลูกหนี้ภาษีบางรายที่ยังค้างชำระภาษีอยู่</p>	<p>เป็นหน้าที่ของผู้นำชุมชนและสมาชิกสภา เทศบาล ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ</p> <p>ปัจจัยภายใน สำนัก/กอง มีการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณบ่อยครั้ง การวางแผนการโอนงบประมาณ การแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้า ทำให้ต้องรีบเบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯที่กำหนด</p> <p>ปัจจัยภายนอก ผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบเสียภาษีส่วนใหญ่ไม่มายื่นชำระภาษี ตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ</p>	<p>ด้านการปฏิบัติงาน</p> <p>ด้านการปฏิบัติงาน</p> <p>ด้านการเงิน</p>

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
		<p>๕.กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>ข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>นโยบาย วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>ปัจจัยภายนอก</p> <p>มีการเปลี่ยนแปลงการสำรวจฐานข้อมูลภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (แบบใหม่) และมีการกำหนดอัตราภาษี (แบบใหม่) ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p>ด้านการปฏิบัติงาน</p>
<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๖</p> <p>ตามแผนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและแนวนโยบายของรัฐบาล</p>	<p>๑. ส่งเสริม สนับสนุน การรักษาความสงบเรียบร้อย การป้องกันภัยยาเสพติดและการสร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน โดยการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน</p>	<p>๑.กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยประชาชนยังขาดความเข้าใจในการบริหารจัดการภัย</p>	<p>ปัจจัยภายนอก</p> <p>เนื่องจากปัจจุบันสภาพภูมิอากาศแปรปรวน ประชาชนอาจได้รับผลกระทบจากเหตุวาตภัย อุทกภัย และอาจเกิดอัคคีภัยได้ในบางกรณี</p>	<p>ด้านการกฎหมาย/กฎระเบียบ</p>

๕.๔ การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	ลำดับ ความเสี่ยง (๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	๑. ก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษา ถนน ทางเท้า สะพาน ระบบการจราจร และสิ่งอำนวยความสะดวก ให้ได้มาตรฐานสะดวก ปลอดภัย ๒. ปรับปรุง บำรุงรักษาและ พัฒนาระบบไฟฟ้าส่องสว่าง สาธารณะ ให้ครอบคลุมทุก พื้นที่ขยายตัวของเมือง	๑. การขออนุญาตก่อสร้าง อาคารตัดแปลงอาคารหรือ รื้อถอนอาคารยังมีผู้ยื่นขอ อนุญาตบางรายเตรียมเอกสาร ไม่ครบทำให้การยื่นขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ตัดแปลง อาคารหรือรื้อถอนอาคาร ล่าช้าออกไป ๒. งานควบคุมงานก่อสร้าง บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการ ควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานบุคลากรหนึ่ง คนต้องรับผิดชอบในการ ควบคุมงานหลายโครงการใน เวลาเดียวกัน และปฏิบัติ หน้าที่อื่นๆ อีกหลายด้านทำให้ การปฏิบัติงานล่าช้า	ปัจจัยภายนอก การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง อาคารตัดแปลงอาคารหรือรื้อ ถอนอาคารผู้ขออนุญาตเตรียม เอกสารมาไม่ครบถ้วน ปัจจัยภายใน การปฏิบัติงานด้านการควบคุม การก่อสร้างขาดความคล่องตัว เกิดความล่าช้า	ด้านการ ดำเนินงาน	๔	๓	๑๒	๓
				ด้านการ ดำเนินงาน	๔	๓	๑๒	๓

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	ลำดับ ความเสี่ยง (๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้าน เศรษฐกิจ	๑. ส่งเสริมและพัฒนา ศักยภาพคนและความ เข้มแข็งของชุมชนในการ พึ่งพาตนเอง	๓. การสำรวจและซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะมีข้อร้องเรียน เกี่ยวกับ ไฟฟ้าทางสาธารณะ เกิดอยู่บ่อยครั้ง	ปัจจัยภายนอก ไฟฟ้าสาธารณะเสียหาย บ่อยครั้ง ทำให้เกิดความไม่ ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ของประชาชน	ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๒	๔	๒
		๑. กิจกรรมส่งเสริมอาชีพแก่ ชุมชนมีการจำหน่ายสินค้าได้ ปริมาณน้อย เกิดการขาดทุน	ปัจจัยภายนอก ประชาชนในชุมชนขาด ศักยภาพในการบริหารจัดการ ทำให้ผลการดำเนินงาน ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ และล้มเลิกไป	ด้านการเงิน	๒	๒	๔	๒
		๑. พัฒนาคูณภาพชีวิตของ ประชาชนในชุมชนให้มีวิถี ชีวิตที่ดีและสร้างความ เข้มแข็งของชุมชน	ปัจจัยภายนอก ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วย เอดส์ ๑) เมื่อมีผู้เสียชีวิตบาง รายไม่มาแจ้งให้ อบต.ทราบ	ด้านการเงิน	๕	๕	๒๕	๔

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	ลำดับ ความเสี่ยง (๙)
		๒) ผู้พิการบางรายไม่ได้ ตรวจสอบวันหมดอายุของบัตร	การเปลี่ยนแปลงที่อยู่ ทำให้ เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำเรื่องระงับ การจ่ายเงิน ยังคงจ่ายเบี้ย ยังชีพให้ทุกเดือนอย่างต่อเนื่อง ทำให้ราชการเสียหาย และ เกิดความยุ่งยากเมื่อต้องเรียก เงินคืน กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ มีคนที่พิการบางรายไม่ได้ตรวจ สอบวันหมดอายุของบัตร จึงไม่ได้ดำเนินการต่อบัตร ที่หมดอายุ ทำให้ไม่ได้รับ การจัดสรรงบประมาณอย่าง ต่อเนื่อง	ด้านการเงิน	๓	๓	๙	๒
		๒. กิจกรรมการขอรับสิทธิเงิน อุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรก เกิดการละเลยการแจ้งขึ้น ทะเบียนเพื่อการเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิด	ปัจจัยภายนอก การละเลยการแจ้งขึ้นทะเบียน ทำให้มีเด็กแรกเกิดได้รับเงิน อุดหนุนล่าช้า					

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	ลำดับ ความเสี่ยง (๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนา ด้านสิ่งแวดล้อม	๑. สร้างจิตสำนึกในการ อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมและพัฒนา พื้นที่สีเขียว แหล่งน้ำ สาธารณะการบริหารจัดการ ขยะ น้ำเสียและมลภาวะ ทางอากาศ อย่างถูกหลัก สุขาภิบาล	๑. กิจกรรมการจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด ปริมาณ ขยะมีเพิ่มขึ้นและการทิ้งขยะ ไม่ได้มีการคัดแยกขยะก่อน นำมาทิ้ง	ปัจจัยภายนอก การจัดเก็บขยะล่าช้าไม่เป็นไป ตามแผน	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๕	๕	๒๕	๔
		๒. กิจกรรมการลดภาวะโลกร ร้อนการกำจัดขยะและการเผา ขยะ (เผาถ่าน) ของประชาชน ไม่ถูกวิธี ทำให้เกิดปัญหา หมอกควันภายในพื้นที่	ปัจจัยภายนอก ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญ ในการลดปัญหาโลกร้อน เท่าที่ควรยังคง มีการเผาขยะ กันอย่างต่อเนื่องทำให้เกิด ปัญหาหมอกควันภายในพื้นที่	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๒	๒	๔	๒
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนา ด้านการเมือง และการบริหาร จัดการองค์กร	๑. พัฒนาระบบบริหารที่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิผลมุ่ง สนองต่อการแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนของ ประชาชน	๑. กิจกรรมการจัดทำ ประชาคมเพื่อจัดทำแผน พัฒนาท้องถิ่นประชาชนไม่ สนใจและเข้ามามีส่วนร่วม ในการจัดทำประชาคม	ปัจจัยภายนอก ประชาชนเข้าร่วมการประชุม ประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นน้อย เมื่อ เปรียบเทียบกับสัดส่วนของ	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	๓

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	ลำดับ ความเสี่ยง (๙)
		<p>๒. กิจกรรมการโอนและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่ายประจำปีแต่ละกอง/สำนัก ที่ขอโอนแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณส่งเอกสาร ล่าช้า</p> <p>๓. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>๑) การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p>	<p>ประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำชุมชนและ สมาชิกสภา อบต. ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ</p> <p>ปัจจัยภายใน กอง/ฝ่าย มีการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณบ่อยครั้ง การวางแผนการโอนงบประมาณ การแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้า ทำให้ต้องรีบเบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯที่กำหนด</p>	<p>ด้านการปฏิบัติงาน</p> <p>ด้านการปฏิบัติงาน</p>	๔	๓	๑๒	๓
					๒	๒	๔	๒

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	ลำดับ ความเสี่ยง (๙)
		<p>๒) มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p> <p>๔. กิจกรรมพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ยังมีลูกหนี้ภาษีบางรายที่ยังค้างชำระภาษีอยู่</p>	<p>ปัจจัยภายนอก ผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบเสียภาษีส่วนใหญ่ไม่มายื่นชำระภาษี ตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามกฎหมายระเบียบนโยบาย วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด</p>	ด้านการเงิน	๔	๔	๑๖	๔
		<p>๕. กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>ปัจจัยภายนอก มีการเปลี่ยนแปลงการสำรวจฐานข้อมูลภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (แบบใหม่) และมีการกำหนด อัตราภาษี (แบบใหม่)ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒</p>	ด้านกรปฏิบัติงาน	๔	๔	๑๖	๔

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	ลำดับ ความเสี่ยง (๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ตามแผนการ กระจายอำนาจ ให้แก่องค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่นและแนว นโยบายของรัฐบาล	๑. ส่งเสริม สนับสนุน การ รักษาความสงบเรียบร้อย การป้องกันภัยยาเสพติดและ การสร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน โดยการ มีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน	๑. กิจกรรมป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยประชาชน ยังขาดความเข้าใจในการ บริหารจัดการภัย	ปัจจัยภายนอก เนื่องจากปัจจุบันสภาพ ภูมิอากาศแปรปรวนประชาชน อาจได้รับผลกระทบจากเหตุ วาตภัย อุทกภัย และอาจเกิด อัคคีภัยได้ในบางกรณี	ด้านการกฎหมาย/ กฎระเบียบ	๔	๓	๑๒	๓

๕.๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๑. การขออนุญาตก่อสร้างอาคารดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคารยังมีผู้ยื่นขออนุญาตบางรายเตรียมเอกสารไม่ครบทำให้การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคารล่าช้าออกไป	ปัจจัยภายนอก การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคารดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคารผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมาไม่ครบถ้วน	๑๒	ด้านการดำเนินงาน	๑. ให้คำแนะนำแก่ประชาชนผู้มาขอรับบริการ ๒. ส่งหนังสือให้ประธานชุมชนประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เสี่ยงตามสาย	๑ ต.ค. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๓	กองช่าง
๒. งานควบคุมงานก่อสร้างบุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงาน บุคลากรหนึ่งคนต้องรับผิดชอบในการควบคุมงานหลายโครงการในเวลาเดียวกัน และปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ อีกหลายด้านทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	ปัจจัยภายใน การปฏิบัติงานด้านการควบคุมการก่อสร้างขาดความคล่องตัว เกิดความล่าช้า	๑๒	ด้านการดำเนินงาน	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรอบคอบ รัดกุมและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญของงานก่อสร้าง	๑ ต.ค. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๓	กองช่าง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๓. การสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับ ไฟฟ้าทางสาธารณะเกิดอยู่บ่อยครั้ง	ปัจจัยภายนอก ไฟฟ้าสาธารณะเสียหายบ่อยครั้งทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน	๔	ด้านการดำเนินงาน	๑. วางแผนการสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ๒. ให้ผู้นำชุมชนมอบหมายผู้รับผิดชอบในชุมชนของตน และให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าทางสาธารณะจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	๑ ต.ค. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๓	กองช่าง
๔. กิจกรรมส่งเสริมอาชีพแก่ชุมชนมีการจำหน่ายสินค้าได้ปริมาณน้อย เกิดการขาดทุน	ปัจจัยภายนอก ประชาชนในชุมชนขาดศักยภาพในการบริหารจัดการทำให้ผลการดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์และล้มเลิกไป	๔	ด้านการเงิน	๑. นำสินค้าที่จะจำหน่ายลงเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อเป็นการส่งเสริมการขายให้กับผลิตภัณฑ์นั้น ๒. ขยายฐานลูกค้า ๓. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้แก่กลุ่มอาชีพ ทางสถานีวิทยุเสียงตามสาย เป็นต้น	๑ ต.ค. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๓	กองสวัสดิการสังคม

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน อำเภอลำปาง จังหวัดนครราชสีมา

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
<p>๕.กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>๑) เมื่อมีผู้เสียชีวิตบางรายไม่มาแจ้งให้ อบต.ทราบ</p> <p>๒) ผู้พิการบางรายไม่ได้ตรวจสอบวันหมดอายุของบัตร</p>	<p>ปัจจัยภายนอก</p> <p>ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ เสียชีวิตทั้งในและนอกพื้นที่แล้วญาติไม่ได้แจ้งเจ้าหน้าที่ทราบภายในเดือนที่เสียชีวิต และขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำเรื่องระงับการจ่ายเงิน ยังคงจ่ายเบี้ยยังชีพให้ทุกเดือนอย่างต่อเนื่องทำให้ราชการเสียหาย และเกิดความยุ่งยากเมื่อต้องเรียกเงินคืน</p> <p>กรณีบัตรคนพิการหมดอายุมีคนพิการบางรายไม่ได้ตรวจสอบวันหมดอายุของบัตร จึงไม่ได้ดำเนินการต่อบัตรที่หมดอายุ</p>	<p>๒๕</p>	<p>ด้านการเงิน</p>	<p>ตรวจสอบข้อมูลกับระบบสารสนเทศที่สามารถเชื่อมโยงข้อมูลกับข้อมูลทะเบียนราษฎร</p> <p>จัดทำทะเบียนคนพิการให้เป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบวันออกบัตรและวันหมดอายุได้</p>	<p>๑ ต.ค. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๓</p> <p>๑ ต.ค. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๓</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p>

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน อำเภอลำลูกกา จังหวัดนครราชสีมา

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
<p>๖. กิจกรรมการขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>การลงทะเบียนแจ้งขึ้นทะเบียนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p>	<p>ทำให้ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณอย่างต่อเนื่อง</p> <p>ปัจจัยภายนอก</p> <p>การลงทะเบียนแจ้งขึ้นทะเบียนทำให้มีเด็กแรกเกิดได้รับเงินอุดหนุนล่าช้า</p>	๙	ด้านการเงิน	<p>๑. ประสานงานทะเบียนอำเภอ เพื่อขอคัดลอกรายชื่อเด็กแรกเกิดที่มีสิทธิได้รับเงินอุดหนุนฯ เพื่อให้ผู้นำชุมชนได้ตรวจสอบในพื้นที่ของตน</p> <p>๒. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การขึ้นทะเบียน การทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ</p>	๑ ต.ค. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๓	กองสวัสดิการสังคม
<p>๗. กิจกรรมการจัดเก็บขยะรักษาความสะอาด ปริมาณขยะมีเพิ่มขึ้นและการทิ้งขยะไม่ได้มีการคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง</p>	<p>ปัจจัยภายนอก</p> <p>การจัดเก็บขยะล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน</p>	๒๕	ด้านการปฏิบัติงาน	<p>๑. รณรงค์ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะและคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง</p> <p>๒. จัดทำแผนการปฏิบัติงานการจัดเก็บขยะในแต่ละวัน</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์แผนการจัดเก็บขยะให้ประชาชนรับทราบ</p>	๑ ต.ค. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๓	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน อำเภอลำลูกกา จังหวัดนครราชสีมา

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
<p>๘. กิจกรรมการลดภาวะโลกร้อนการกำจัดขยะและการเผาขยะ (เผาถ่าน) ของประชาชนไม่ถูกวิธี ทำให้เกิดปัญหาหมอกควันในพื้นที่</p>	<p>ปัจจัยภายนอก ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญในการลดปัญหาโลกร้อนเท่าที่ควรยังคงมีการเผาขยะกันอย่างต่อเนื่องทำให้เกิดปัญหาหมอกควันในพื้นที่</p>	๔	<p>ด้านการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดการขยะ ที่ถูกวิธีลดการเผาขยะ ๒. รณรงค์ให้เห็นถึงโทษและพิษภัย ของการเผาขยะซึ่งทำให้เกิดปัญหาหมอกควัน และ เกิดโรค ๓. จัดให้มีโครงการ/ กิจกรรมในการส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจให้เห็น ถึงประโยชน์และความสำคัญของ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p>	๑ ต.ค. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๓	<p>กองสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>
<p>๙. กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนไม่สนใจและเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคม</p>	<p>ปัจจัยภายนอก ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำชุมชนและ สมาชิกสภา อบต. ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ</p>	๙	<p>ด้านการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ปรับเปลี่ยนช่วงเวลาการจัดประชาคม เพื่อให้ได้กลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมประชาคมที่หลากหลาย ๒. ปรับเปลี่ยนสถานที่จัดประชุมประชาคม เพื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายและรับทราบข้อมูลด้านปัญหาความต้องการเชิงลึกในแต่ละชุมชน ๓. ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักถึงการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	๑ ต.ค. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๓	<p>สำนักงานปลัด อบต.</p>

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๑๐. กิจกรรมการโอนและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่ายประจำปีแต่ละกอง/สำนัก ที่ขอโอนแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณส่งเอกสาร ล่าช้า	ปัจจัยภายใน กอง/ฝ่าย มีการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณบ่อยครั้ง การวางแผนการโอนงบประมาณ การแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	๑๒	ด้านการปฏิบัติงาน	๑. แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทราบถึงปัญหาและแจ้งแนวทางแก้ไข ๒. กำหนดให้มีการจัดทำแผนการโอนงบประมาณ และการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณให้อยู่ในระยะเวลาที่กำหนด	๑ ต.ค. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๓	สำนักงานปลัด อบต.
๑๑. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ๑) การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ๒) มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้า ทำให้ต้องรีบเบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ ที่กำหนด	๔	ด้านการปฏิบัติงาน	๑. กำชับ กำกับ ดูแล เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบเอกสาร และยอดเงินงบประมาณที่จะต้องเบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนเสนอขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน ๒. ตรวจสอบเอกสารโดยผู้อำนวยการกองคลังทั้งก่อนขออนุมัติเบิกจ่ายและหลังจากจ่ายเงินให้แก่ผู้รับเงินแล้วโดยลงลายมือชื่อกำกับเมื่อตรวจสอบเอกสารแล้วว่าเบิกจ่ายถูกต้องก่อน จัดเก็บเข้าแฟ้ม	๑ ต.ค. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๓	กองคลัง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน อำเภอลำปาง จังหวัดนครราชสีมา

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๑๒. กิจกรรมพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ยังมีลูกหนี้ภาษีบางรายที่ยังค้างชำระภาษีอยู่	ปัจจัยภายนอก ผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบเสียภาษีส่วนใหญ่ไม่มายื่นชำระภาษี ตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ	๑๖	ด้านการเงิน	๓. แจ้งให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่ายให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ๑. กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย ๒. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสียภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสาย แผ่นพับ เป็นต้น ๓. จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ ๔. จัดให้บริการจัดเก็บภาษีช่วงพักเที่ยง ตั้งแต่เวลา ๑๒.๐๐-๑๓.๐๐ น.	๑ ต.ค. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๓	กองคลัง
๑๓. กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่เป็นปัจจุบัน	ปัจจัยภายนอก มีการเปลี่ยนแปลงการสำรวจฐานข้อมูลภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (แบบใหม่)	๑๖	ด้านการปฏิบัติงาน	๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ออกสำรวจและประเมินภาษี ๒. เร่งรัดการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามกำหนดเวลาและ ระเบียบกฎหมาย	๑ ต.ค. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๓	กองคลัง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
<p>๑๔. กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ประชาชนยังขาดความเข้าใจในการบริหารจัดการภัย</p>	<p>และมีการกำหนดอัตราภาษี (แบบใหม่) ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>ปัจจัยภายนอก เนื่องจากปัจจุบันสภาพภูมิอากาศแปรปรวน ประชาชนอาจได้รับผลกระทบจากเหตุวาทภัย อุทกภัย และอาจเกิดอัคคีภัยได้ในบางกรณี</p>	๑๒	<p>ด้านการ กฎหมาย/ กฎระเบียบ</p>	<p>๓. วางแผนและจัดประชุมเพื่อชี้แจงปัญหาและอุปสรรคในการออกสำรวจภาคสนาม</p> <p>๔. จ้างที่ปรึกษาโครงการสำรวจและปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๑. จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในพื้นที่เพื่อรองรับการปฏิบัติงานและดำเนินการตามแนวทางการควบคุมภายในเดิมที่มีอยู่</p> <p>๒. จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้กับประชาชนเรื่องการบริหารจัดการเมื่อเกิดภัย</p> <p>๓. ให้ความรู้กับบุคลากรทั้ง ภาครัฐและอาสาสมัครให้มี ความรู้เพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔. จัดทำโครงการการแจ้งเหตุ ทาง Line ภายในเขตพื้นที่</p>	๑ ต.ค. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๓	สำนักงานปลัด อบต.

