



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขม

อำเภอเจริญศิลป์ จังหวัดสกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขม อำเภอเจริญศิลป์ จังหวัดสกลนคร ได้รับการจัดตั้งเป็น องค์การบริหารส่วนตำบลตามประกาศกระทรวงมหาดไทยเมื่อ วันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๔๐ ปัจจุบันเป็น องค์การบริหารส่วนตำบลขนาดกลาง โดยมีการทบทวนวิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์การดำเนินงานและเป้าประสงค์ ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ – ๒๕๖๕ ดังนี้

วิสัยทัศน์

“ หนองแขมน่าอยู่ เชิดชูคุณธรรม นำการศึกษา ปลอดภัยเสถียร เศรษฐกิจยั่งยืน ”

ยุทธศาสตร์

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน และสาธารณูปโภค

- ๑.๑ ก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษาเส้นทางคมนาคม สะพาน ทางเท้า ทางระบายน้ำ
- ๑.๒ ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม ฝาย อ่างเก็บน้ำ ทางส่งน้ำ คลองส่งน้ำ
- ๑.๓ ก่อสร้าง ปรับปรุงพัฒนา ระบบประปา ไฟฟ้า ระบบสาธารณูปโภค และสาธารณูปการ
- ๑.๔ ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม ศาลาประชาคม ศาลาอเนกประสงค์ เมรุเผาศพ ศาลาพักผ่อน อาคารสำนักงาน ห้องประชุมสภา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อาคารบ้านพักพนักงานส่วนตำบล

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจและการเกษตร

- ๒.๑ การส่งเสริมการลดรายจ่าย เพิ่มรายได้ในครัวเรือน
- ๒.๒ การส่งเสริมพัฒนาอาชีพ

๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรมนุษย์

- ๓.๑ การจัดการศึกษาและสนับสนุนส่งเสริมการศึกษา
- ๓.๒ การส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ
- ๓.๓ การจัดสวัสดิการสังคมสงเคราะห์และส่งเสริมคุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ติดเชื้อเอดส์ ผู้ยากจนและผู้ด้อยโอกาสในสังคม
- ๓.๔ การส่งเสริมพัฒนาศักยภาพของเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ อาสาสมัคร กลุ่ม/องค์กร ชุมชน

๓.๕ การส่งเสริมศาสนา คุณธรรม จริยธรรม วัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเมืองน่าอยู่

- ๔.๑ พัฒนาส่งเสริมสุขภาพและอนามัยชุมชน
- ๔.๒ ป้องกันและการควบคุมโรค
- ๔.๓ การรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
- ๔.๔ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๔.๕ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- ๕.๑ การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารและการบริการ

- ๖.๑ ส่งเสริมประชาธิปไตยและการมีส่วนร่วมของประชาชน
- ๖.๒ การพัฒนาองค์กรและการบริการประชาชนอย่างมีคุณภาพ
- ๖.๓ การพัฒนาท้องถิ่นร่วมกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ภาครัฐ เอกชน และหน่วยงาน

อื่น

เป้าประสงค์

๑. ประชาชนได้รับบริการสาธารณะด้านโครงสร้างพื้นฐาน อุปโภค บริโภคอย่างทั่วถึง
๒. มุ่งพัฒนาด้านเศรษฐกิจและการเกษตร
๓. ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาด้านทรัพยากรมนุษย์
๔. มุ่งพัฒนาด้านเมืองน่าอยู่
๕. ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมได้รับการอนุรักษ์และฟื้นฟูอย่างต่อเนื่อง
๖. บริหารและการบริการอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชน

การบริหารจัดการความเสี่ยง

ได้ประยุกต์หลักการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรเพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้บรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์ และระบบบริหารงาน ครอบคลุมการจัดวางระบบบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เป็นไปอย่างเหมาะสมตามมาตรฐานที่กำหนด ภายใต้กรอบนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่มุ่งเน้นให้เกิดประสิทธิภาพด้วยการดำเนินการตามขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงตั้งแต่การระบุปัจจัยเสี่ยง สาเหตุความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ การวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดระดับความเสี่ยง ตลอดจนจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอคณะอนุกรรมการ และ คณะกรรมการพิจารณาและเสนอวิธีป้องกัน และลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ติดตาม แผนการดำเนินงาน ภายใต้ ๘ องค์ประกอบ ได้แก่ ๑) บริบทภายในและภายนอกองค์กร ๒) การกำหนด วัตถุประสงค์ ๓) การบ่งชี้เหตุการณ์ ๔) การประเมินความเสี่ยง ๕) การตอบสนองความเสี่ยง ๖) กิจกรรมการ ควบคุม ๗) สารสนเทศ และการสื่อสาร และ ๘) การติดตามประเมินผล

๑.๑ บริบทภายในองค์กร (Internal Context)

๑) ระบบ (System) องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน มีระบบการบริหารงานที่มีโครงสร้างไม่ซับซ้อน และมีความคล่องตัวในการปรับเปลี่ยนโครงสร้างให้เหมาะสมกับสถานการณ์ มีการนำระบบสารบรรณมาช่วยในการจัดระบบการทำงาน

๒) บุคลากร (Staff) บุคลากรมีความรู้ความสามารถตรงตามตำแหน่งงาน ตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง นอกจากนั้นยังมีการสนับสนุนการฝึกอบรม และให้มีการรายงานผลการฝึกอบรม ตลอดจนการนำไปใช้ประโยชน์เพื่อจัดทำเป็นองค์ความรู้ (Knowledge Management) เพื่อเผยแพร่ให้ พนักงานได้นำไปใช้ประโยชน์

๓) ทักษะ (Skill) บุคลากรมีทักษะในการปฏิบัติงานได้หลากหลายและสามารถทำงานได้ เฉพาะทางตรงตามภาระงาน (Job Description) และมีประสบการณ์ในการทำงานที่สามารถพัฒนาต่อยอด ในการทํางานภารกิจอื่นๆ ได้อีก

๔) โครงสร้าง (Structure) องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน มีโครงสร้างองค์กรที่ มีการกำหนดบทบาทหน้าที่และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน มีการแบ่งโครงสร้างการบริหารงานและกำหนดบทบาท หน้าที่แต่ละสำนัก/กอง รวมถึงได้มีการสื่อสารให้พนักงานได้รับทราบอย่างทั่วถึง

๕) รูปแบบการบริหาร (Style) มีการกำหนดแนวทางการพัฒนาและส่งเสริมวิชาชีพที่ชัดเจนและมีความร่วมมือกับหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง มีรูปแบบการทำงานตามวิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ เป็นหลัก

๖) กลยุทธ์ (Strategy) มีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และทบทวนยุทธศาสตร์ตามรอบการ ทบทวนอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการรับฟังความคิดเห็นความต้องการจากผู้มีส่วนได้เสียเพื่อนำมาปรับกลยุทธ์ ภายใต้การเชื่อมโยงกับนโยบายระดับชาติ ระดับกระทรวงที่เกี่ยวข้อง

๗) ค่านิยมองค์กร (Shared Value) มีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานรับทราบ โดยค่านิยมมีความเชื่อมโยงกับวัตถุประสงค์องค์กร เน้นความ โปร่งใส ความเป็นมืออาชีพ ความมีคุณภาพ และความซื่อสัตย์สุจริตในการดำเนินงาน

๑.๒ บริบทภายนอก (External Context) ได้กำหนดขอบเขตของบริบทภายนอกที่มีความเกี่ยวข้องสัมพันธ์กับการดำเนินงานขององค์กร โดยครอบคลุมกับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย (Interested Party) ที่มีความสำคัญกับการดำเนินงานขององค์กร ซึ่งมีประเด็นขอบเขตที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

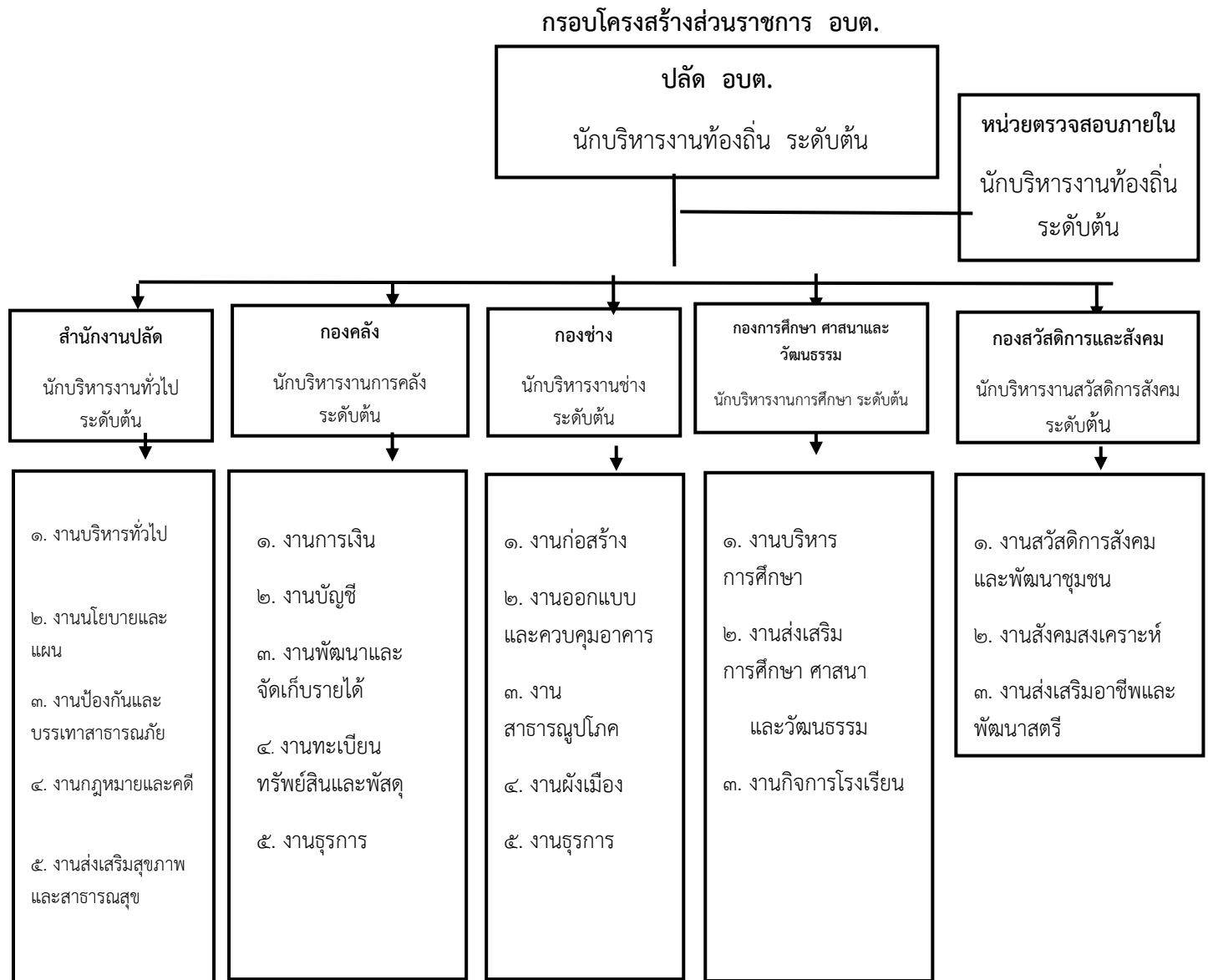
๑) การเมือง (Politic) ดำเนินการภายใต้การสนับสนุนของรัฐบาล ภายใต้นายกรัฐมนตรี ที่สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนากำลังคน ยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี และแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๒

๒) เศรษฐกิจ (Economic) มีการดำเนินการตามกรอบ Industry ๔.๐ มุ่งเน้นการใช้ กำลังคนที่มีมาตรฐานและทักษะเพื่อนำไปสนับสนุนการขับเคลื่อนระบบเศรษฐกิจ

๓) สังคม (Social) มีเป้าประสงค์ในการส่งเสริม สนับสนุนให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี ยั่งยืน ให้สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนไปพร้อมๆ กัน

๔) กฎระเบียบ/กฎหมาย (Law) ปฏิบัติภารกิจระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับและหนังสือสั่งการ อย่างเคร่งครัด

๕) เทคโนโลยี (Technology) มีการส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยมาช่วยในการ ขับเคลื่อนการทำงาน มีการเชื่อมโยง ศึกษา พัฒนาและผลักดันการพัฒนาเทคโนโลยีให้สอดคล้องกับการ เปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีภายนอก และพัฒนาทักษะทางเทคโนโลยีให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมการจัดทำระบบฐานข้อมูลให้เกิดประโยชน์ในภาพรวมและเผยแพร่ในวงกว้าง



๒. วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

- ๑) เพื่อดำเนินการตามหลักการบริหารความเสี่ยงในการชี้บ่ง ประเมิน และการจัดการความเสี่ยง ภายใต้บริบทภายในและภายนอกอย่างครอบคลุมครบถ้วน
- ๒) เพื่อบริหารจัดการให้ความเสี่ยงขององค์กรอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) เพื่อกำหนดมาตรการ แผนงาน โครงการ และกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อให้บุคลากรขององค์กรมีส่วนร่วมในการรับรู้ ตระหนัก และดำเนินการ ตลอดจนให้ ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Risk Awareness Culture)

๓. นโยบายการบริหารความเสี่ยง นโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นกรอบการดำเนินงานขององค์กร ที่ได้ประยุกต์ใช้หลักการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) เพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในองค์กรให้บรรลุเป้าหมายกลยุทธ์ร่วมกับประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ โดยสื่อสารผ่านทาง การประชุม คณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ คณะทำงาน และ Knowledge Sharing ให้กับ ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ขององค์กร

- (๑) บริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM)
- (๒) ให้ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง (Participation)
- (๓) ดำเนินการ/สนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยง โดยใช้ทรัพยากรที่มีอย่างจำกัด ให้เกิดประสิทธิภาพ เพื่อสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม (Efficient under limited resource)
- (๔) ต้องนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการกระบวนการบริหารความเสี่ยง และ สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับเข้าถึงสารสนเทศการบริหารความเสี่ยง (IT Support)
- (๕) ติดตามทบทวนความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสภาวะแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง (Adapt to Change)
- (๖) ส่งเสริม/กระตุ้นให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยให้เจ้าหน้าที่ทุกคน ตระหนัก ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง (Risk Awareness Culture)

๔. โครงสร้างการบริหารงานการบริหารความเสี่ยง กำหนดการรับผิดชอบของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและคณะอนุกรรมการ เพื่อทำหน้าที่ ประสานงานสำนัก/กองต่างๆ ในการประเมินความเสี่ยง จัดวางระบบบริหารความเสี่ยง ติดตาม สอบทาน ประเมิน ความเพียงพอ ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน พัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง กำกับ ดูแล ทบทวน ให้คำแนะนำต่อผู้ปฏิบัติงานขององค์กร และให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงและบริหารความเสี่ยง ตลอดจนรายงานต่อผู้บริหาร คณะอนุกรรมการ และคณะกรรมการองค์กร

อำนาจหน้าที่ของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

๑. จัดทำกรอบนโยบาย กลยุทธ์ และแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง ระดับความเสี่ยง ที่ยอมรับได้รวมขององค์กร
๒. อนุมัติเพดานความเสี่ยง ภายใต้กรอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการองค์กร

๓. กลั่นกรองประเด็นเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง และเสนอต่อคณะกรรมการองค์กร เพื่อพิจารณาอนุมัติ
๔. กำกับดูแล และสั่งการให้มีการจัดทำนโยบาย คู่มือปฏิบัติงาน แผนงานด้านบริหารความเสี่ยง
๕. รายงานผลการบริหารด้านความเสี่ยงต่อคณะกรรมการองค์กร
๖. ทบทวนความเพียงพอของนโยบาย ระบบการบริหารความเสี่ยง และมาตรการป้องกันแก้ไข
๗. ปฏิบัติภารกิจอื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการองค์กร

๕. การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงได้นำกรอบ และแนวทางการบริหารความเสี่ยงตามแนวทาง หลักการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) มากำหนดแนวทางในการ ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ไปปฏิบัติ

๕.๑ การประเมินความเสี่ยง เริ่มต้นด้วยการชี้บ่งความเสี่ยง โดยการค้นหาแหล่งความเสี่ยง เหตุการณ์ ความเสี่ยง สาเหตุและผลสืบเนื่องจากกระบวนการทำงานหลัก ตามภารกิจหลักและรองขององค์กรจาก บุคลากรที่เกี่ยวข้องแต่ละสำนัก/กอง จากนั้นจึงทำการวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยการกำหนดความเสี่ยงที่ควร ต้องดำเนินการ และประเมินผลความเสี่ยง เพื่อตัดสินว่าขนาดของความเสี่ยง จากการวิเคราะห์โอกาสการเกิด และขนาดของผลกระทบยอมรับได้ หรือทนทานได้หรือไม่

๑) ระบุหน้าที่ความรับผิดชอบหลักขององค์กร ตามโครงสร้างของส่วนราชการ ว่าด้วยการจัดแบ่งส่วน งาน การบริหาร และขอบเขตหน้าที่ของส่วนงาน

๒) พิจารณาความสอดคล้องของวัตถุประสงค์การดำเนินงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบหลัก ของ องค์กร กับกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ขององค์กร

๓) ระบุเป้าหมาย และหน่วยวัดของแต่ละวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่เกี่ยวข้องที่ได้กำหนดไว้

๔) ประเด็นความเสี่ยง/สถานการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์การ ดำเนินงาน จนไม่สามารถบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

๕) พิจารณาปัจจัย/สาเหตุความเสี่ยงที่ทำให้เกิดประเด็นความเสี่ยง/สถานการณ์ความเสี่ยง องค์กรได้ระบุความเสี่ยงเพื่อพิจารณาว่ามีปัจจัยเสี่ยงอะไรบ้างที่ทำให้ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ ตามประเภทความเสี่ยง ๕ ด้าน คือ

- ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการดำเนิน นโยบาย การ กำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำไปปฏิบัติที่ไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับ ปัจจัยภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก
- ความเสี่ยงด้านกระบวนการทำงานหลัก (Core Business Process Risk) หมายถึง กระบวนการทำงานที่ เป็นภารกิจขององค์กร ที่สอดคล้องตามวิสัยทัศน์ พันธกิจหลักขององค์กร
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการ กำกับดูแล ภารกิจหรือการควบคุม
- ความเสี่ยงด้านงบประมาณ การเงินและการเบิกจ่าย (Financial risk) หมายถึง ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการขาดสภาพคล่อง ความเพียงพอ และความพร้อมของเงินงบประมาณที่จะใช้ในการบริหาร
- ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) หมายถึง ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการ ดำเนินงานไม่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอก

การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงเป็นการพิจารณาค่าเหตุการณ์จาก ๒ มิติได้แก่ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) และเพื่อให้การประเมินระดับความเสี่ยงมีความชัดเจน จึงได้กำหนด

เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยงสำหรับการประเมินครั้งนี้ โดยหลักเกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง (Risk Score)

๕.๒ การจัดการความเสี่ยง เป็นการเปลี่ยนแปลงความเสี่ยงจากผลการประเมินความเสี่ยง แล้วตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีการใดวิธีการหนึ่ง ได้แก่ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง โดยการไม่เริ่มหรือดำเนินการต่อในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง การรับความเสี่ยงหรือเพิ่มความเสี่ยงเพื่อหาโอกาสการจัดแหล่งความเสี่ยงออกไป การเปลี่ยนโอกาส การเปลี่ยนผลสืบเนื่อง การแบ่งความเสี่ยงกับหน่วยงานอื่น และการรับความเสี่ยงไว้โดยแจ้งให้ผู้ตัดสินใจรับทราบ

๑) เลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยง มีเนื้อหาครอบคลุม ๓ ประเด็น ได้แก่ การกำหนดปัจจัยเสี่ยง ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง (ระบุโอกาสและ ผลกระทบ ความเสี่ยง และจัดระดับความเสี่ยงในแต่ละด้าน เช่น ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ ธรรมชาติ ธรรมชาติ กระบวนการทำงาน และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ) และการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยรายงานแผนและ ผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหาร โดยในการตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) นั้น การตอบสนองความเสี่ยง เป็นการ พิจารณาคัดเลือกทางเลือกที่เหมาะสมกับการจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้น โดยได้เลือกทางเลือกที่คาดว่าจะ สามารถทำให้โอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยการตอบสนองความเสี่ยง มี ๔แนวทางหลัก ได้แก่

- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นวิธีตอบสนองเชิงรับ ในกรณีที่สามารถ หลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น ปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงาน ลดขอบเขตการดำเนินงาน ซึ่งเป็น การจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมากและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/ กิจกรรมนั้น
- การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับให้มีความเสี่ยง เนื่องจาก ค่าใช้จ่ายในการจัดการหรือสร้างระบบควบคุมมีมูลค่าสูงกว่าผลลัพธ์ที่ได้ แต่ก็ควรมีมาตรการติดตามและดูแล เช่น กำหนดระดับผลกระทบที่ยอมรับได้ เตรียมแผนการตั้งรับ/จัดการความเสี่ยง
- การลดความเสี่ยง (Risk Treatment) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบ วิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อป้องกันหรือจำกัดผลกระทบและโอกาสเกิดความเสียหาย ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น วางมาตรการเชิงรุก ฝึกอบรม ทักษะ เป็นต้น
- การโอนหรือกระจายความเสี่ยง (Risk Transfer) เป็นการลดโอกาสที่จะเกิดหรือผลกระทบ โดยการโอนหรือกระจายความเสี่ยงหรือกิจกรรมไปให้ผู้อื่นดำเนินการ การกระจายทรัพย์สิน หรือกระบวนการ ต่างๆ เพื่อลดความเสี่ยงจากการสูญเสีย เช่น การประกันทรัพย์สิน การจ้างบริษัทภายนอกให้ทำงานบางส่วนแทน การทำสำเนาเอกสารหลายๆ ชุด

๖. การติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงของ องค์กร กำหนดให้ต้องได้รับการติดตามประเมินผล เนื่องจากความเสี่ยงอาจ มีการเปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป การจัดการความเสี่ยงที่เคยมีประสิทธิภาพอาจเปลี่ยนเป็น กิจกรรมที่ไม่เหมาะสม กิจกรรมการควบคุมอาจมี ประสิทธิภาพน้อยลง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของ องค์กร ดังนั้น การติดตามความเสี่ยงก็เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่า แผนบริหารความเสี่ยงได้มีการดำเนินงานไป อย่างถูกต้องและเหมาะสม ตลอดจนการบริหารความเสี่ยงที่องค์กรได้ดำเนินการยังมีประสิทธิผล ทั้งนี้ การติดตามประเมินผลโดยทั่วไปอาจจะดำเนินการโดยฝ่ายบริหารและคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและระบบ ควบคุมภายใน อนึ่งการติดตามประเมินผล สามารถกำหนดตามความเหมาะสมกับภารกิจขององค์กร โดย องค์กรวางแผนดำเนินการ ดังนี้

๑) การติดตามผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง: โดยองค์กรสามารถนำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ไปใช้ในการติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน ตามแผนบริหารความเสี่ยงได้โดยสรุปผลเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการองค์กรตามลำดับ เพื่อรับทราบและให้ข้อเสนอแนะ

๒) การติดตามผลโดยผู้ตรวจสอบภายใน : โดยผู้ตรวจสอบภายในสามารถทำงานร่วมกับ คณะทำงานความเสี่ยง หรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลความเสี่ยงที่มี ผลกระทบหรืออาจมีผลกระทบต่อองค์กร และนำเอาแนวทางความเสี่ยง (Risk Based Approach) ไปดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบเพื่อให้มีความสำคัญกับส่วนงานที่มีความเสี่ยงสูงอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ ผู้ตรวจสอบภายในสามารถสอบทานและรายงานคณะกรรมการต่อประสิทธิภาพการจัดการความเสี่ยงที่ ดำเนินการโดยฝ่ายบริหารนั้นได้เช่นกัน

๓) การติดตามควบคุมประเด็นความเสี่ยงที่มีผลการประเมินในระดับต่ำ : แม้ว่าผลการประเมินของประเด็นความเสี่ยงในครั้งนี้อยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากองค์กรมีกิจกรรมการควบคุมที่คาดว่าจะมีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบที่เป็นอยู่ในปัจจุบันต่ำ แต่หากในอนาคตภารกิจงานขององค์กรออกสู่สาธารณะอย่างกว้างขวาง มีการเปิดทดสอบให้การรับรองในหลายสาขาวิชาชีพ อาจทำให้สถานการณ์เปลี่ยนไป กิจกรรมควบคุมที่เคยมีประสิทธิภาพก็อาจไม่ได้ผล หรืออาจมีสาเหตุอื่นๆ เพิ่มเติมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงขึ้น ซึ่งองค์กรควรมีการติดตามและรวบรวมข้อมูลที่เป็นประโยชน์ที่จะนำมาใช้ในการจัดการความเสี่ยงต่อไป นอกจากนี้องค์กรจัดให้มีการประชุมติดตามเฉพาะกิจ เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องได้แสดงความคิดเห็น กรณีที่คณะกรรมการ/ผู้บริหาร/พนักงาน เห็นว่ามีความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้น ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบอย่างรุนแรงต่อการปฏิบัติงานขององค์กร ก็สามารถรายงานความเสี่ยงได้ทันที เพื่อให้สามารถแก้ไขได้อย่างทันเวลา เพื่อลดความเสียหายที่จะเกิดขึ้น

๗. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) กิจกรรมการควบคุม เป็นนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่า แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ได้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสม และทันเวลา โดยกิจกรรมการควบคุม เช่น การอนุมัติ การแบ่งแยกหน้าที่ การกำหนดขั้นตอนการตรวจสอบเพิ่มเติม เป็นต้น ทั้งนี้แต่ละกิจกรรมแผนงานเพื่อตอบสนองความเสี่ยง อาจมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมที่แตกต่างกัน ซึ่งองค์กรจะต้องมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม ในการดำเนินการเพื่อให้แผนบริหารความเสี่ยงนำไปสู่การปฏิบัติ อนึ่ง กิจกรรมการควบคุมเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่ง แม้การกำหนดแผนบริหารความเสี่ยงจะสามารถตอบสนองหรือจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม แต่หากขาดกิจกรรมการควบคุมที่ดีและเหมาะสม ก็อาจทำให้การบริหารความเสี่ยงล้มเหลว ไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ การกำหนดกิจกรรมการควบคุมขององค์กร ได้มีการแต่งตั้งให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในขึ้น เพื่อติดตามและควบคุมความเสี่ยงตามที่ผู้บริหารกำหนด โดยมุ่งเน้นการแก้ไขปัญหาและป้องกันความเสี่ยงและเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น ทั้งนี้หากนำโครงการและกิจกรรมการควบคุมไปสู่การปฏิบัติแล้ว และมีการสื่อสารให้พนักงานในองค์กรได้ทราบเพื่อให้ทุกคนได้เข้าใจ ตระหนักถึงความจำเป็นและยอมรับการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน สำหรับอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติเป็นอำนาจของผู้บริหาร ซึ่งองค์กรได้ทำการปรับปรุงนอกจากนี้องค์กรมีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สิน โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหาย เพื่อแสดงถึงนโยบายด้านการบริหารจัดการอย่างโปร่งใส

๘.สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) สารสนเทศและการสื่อสาร เป็นเครื่องมือที่สำคัญ ที่จะทำให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยองค์กรต้องมีการ

ตระหนักและดำเนินการโดยการกำหนดไว้ในนโยบายการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีขอบเขตการดำเนินงาน ดังนี้ มีการจัดเก็บข้อมูลสารสนเทศด้านความเสี่ยง

๑) การจัดเก็บข้อมูลความเสียหายที่เกิดขึ้นจริง เพื่อเป็นหลักฐานและใช้อ้างอิงในการประเมินและกำหนดระดับของความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การประเมินความเสี่ยงมีความถูกต้องแม่นยำมากขึ้นกว่าการใช้ดุลยพินิจในการกำหนดระดับความเสี่ยง

๒) มีการปรับปรุงข้อมูลความเสี่ยงจากการประเมินสิ่งที่เคยเกิดขึ้นแล้ว มาเป็นการประมาณการ การตั้งสมมติฐาน หรือการพยากรณ์ข้อมูลความเสี่ยงที่มีโอกาสจะเกิดขึ้นในอนาคตมากขึ้น เพื่อให้ข้อมูลความเสี่ยงมีลักษณะเป็นแนวทางในการสร้างสัญญาณเตือนล่วงหน้า เพื่อใช้ป้องกันการเพิ่มขึ้นของสถานะความเสี่ยง เกินกว่าระดับที่ยอมรับได้ แผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

๓) ให้ความสำคัญกับข้อมูลความเสี่ยงที่ครบถ้วนทั้งปัจจัยภายในและภายนอก และเป็นข้อมูลทั้งด้านลบและด้านบวก (Upside / Downside) โดยไม่ควรพิจารณาหรือให้ความสำคัญเฉพาะข้อมูลปัญหาหรืออุปสรรคที่เป็นด้านลบอย่างเดียว แต่ควรให้ความสำคัญกับโอกาส หรือจุดแข็งขององค์กรที่เป็นด้านบวก เพื่อให้ทราบว่าหากไม่หิยบฉวยก็จะมีความเสี่ยงให้พลาดโอกาสไป การสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับอย่างทั่วถึง การสื่อสารเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรมีประสิทธิภาพจะช่วยป้องกันความเสี่ยงต่างๆ ไม่ให้เกิดขึ้น หรือลดความรุนแรงของความเสี่ยงต่างๆลงได้ โดยผู้บริหารมีส่วนสำคัญในการกำหนดนโยบาย และผลักดันให้เกิดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเจ้าหน้าที่ทุกคนได้เข้ามามีส่วนร่วมในการนำแผนบริหารความเสี่ยงไปเป็นกรอบแนวทางในการจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน โดยองค์กรดำเนินการ ดังนี้

๑) ผู้บริหารประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้บุคลากรในองค์กรได้ทราบ

๒) ถ่ายทอดความรู้หลักการและแนวทางปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงผ่านทางสารสนเทศต่างๆ ได้แก่ e-mail, video clip, line etc.

๓) ถ่ายทอดแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กรสู่การปฏิบัติ มีวิธีการดำเนินงานดังนี้

- กำหนดผู้รับผิดชอบแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อให้เกิดการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

- ดำเนินการส่งแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กรไปยังหน่วยงานทุกหน่วยในองค์กร เพื่อให้หน่วยงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยอาจใช้ช่องทางหรือแนวทางการสื่อสารตามความเหมาะสม เช่น การแจ้งเวียนเป็นหนังสือ ลายลักษณ์อักษร การประชาสัมพันธ์ลงในเว็บไซต์ การประชุมภายใน เป็นต้น นอกจากนี้ การสร้างความเข้าใจให้บุคลากรได้ทราบเห็นความเชื่อมโยง และทำให้ข้อมูลความเสี่ยงมีความสอดคล้องกัน จะทำให้การวิเคราะห์จัดการความเสี่ยงในประเด็นความเสี่ยงเดียวกันที่เกิดขึ้นภายในองค์กร มีการดำเนินการไปในทิศทางเดียวกัน รวมทั้งต้องมีความร่วมมือในการป้องกันและจัดการความเสี่ยง จะทำให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น

๙. การรายงานผลการบริหารความเสี่ยง คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ติดตาม ประสานงาน รวบรวมความเสี่ยง ผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยง และรายงานที่เกี่ยวข้อง เช่น รายงานสถานะความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่ากรอบการดำเนินการบริหารความเสี่ยง สามารถยึดถือปฏิบัติและสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ ต่อเนื่อง นำเสนอคณะกรรมการและคณะกรรมการองค์กรพิจารณาผลการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยระบุประเด็นความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และแผนการดำเนินงาน เพื่อให้ได้ข้อเสนอแนะในการดำเนินการต่อไป

๑๐. ปรับปรุง ทบทวนการบริหารความเสี่ยง ปรับปรุง ทบทวนการบริหารความเสี่ยง จากข้อเสนอแนะของผู้บริหาร เพื่อนำผลและข้อเสนอแนะไปสู่การตัดสินใจที่เหมาะสม ความพอเพียงและประสิทธิผลของมาตรการควบคุมภายในและแผนบริหารความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ รวมถึงทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง กระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยจะมีการทบทวนความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่/ความเสี่ยงที่พบใหม่ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เพื่อหาแนวทางจัดการความเสี่ยงต่อไปโดยผ่านคณะกรรมการชุดต่างๆ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๓

๑. นายนิพนธ์ ตะติยรัตน์	รองนายกฯ	ประธานกรรมการ
๒. นายเจียม ทิดงเย็น	รองนายกฯ	รองประธานกรรมการ
๓. นายศิริพรหม วงศ์พรหมศิลป์	ปลัดอบต.	กรรมการ
๔. นางสาวสาวิตรี อุปชา	นิติกร	กรรมการ/เลขานุการ

คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

๑. นายศิริพรหม วงศ์พรหมศิลป์	ปลัดอบต.	ประธานกรรมการ
๒. นางวัชรภรณ์ คำควร	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. นางกฤษณา กลิ่นลำดวน	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการฯ	กรรมการ
๔. นางสาวสาวิตรี อุปชา	นิติกร	กรรมการ/เลขานุการ

คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย – สำนักปลัด

๑) นายศิริพรหม วงศ์พรหมศิลป์	ปลัดอบต.	ประธานกรรมการ
๒) นางสาวรัศมี แสนสุด	นักวิเคราะห์ฯ	กรรมการ
๓) นางสาวจินตนา พลพันธ์	นักทรัพยากรบุคคล	กรรมการ
๔) นางสาวเกตุวดี เจือจันทร์	นักวิชาการสาธารณสุข	กรรมการ
๕) นางสาวอรลักษณ์ หงส์คำมี	เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ
๖) นายสมเกียรติ นนธิราช	เจ้าพนักงานป้องกันฯ	กรรมการ
๗) นางสาวสาวิตรี อุปชา	นิติกร	กรรมการ/เลขานุการ

คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย – กองคลัง

๑) นางวัชรภรณ์ คำควร	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
๒) นางสาวลักขณา สุขานนท์	เจ้าพนักงานการเงินฯ	กรรมการ
๓) จำสับเอกวิริยยุทธ โยปัดทุม	เจ้าพนักงานพัสดุ	กรรมการ
๔) นางอรุณี ผ่องแผ้ว	นักวิชาการเงินฯ	กรรมการ/เลขานุการ

คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย – กองช่าง

๑) นางวัชรภรณ์ คำควร	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
๒) นายวิทยา พงษ์ไพบูลย์	นายช่างโยธา	กรรมการ
๓) นายธงชัย พรหมพินิจ	เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ

คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย – กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑) นายศิริพรหม วงศ์พรหมศิลป์	ปลัดอบต.	ประธานกรรมการ
๒) สิบเอกปติญพงษ์ อำนวย	นักวิชาการศึกษา	กรรมการ
๓) นางสาวปัทมธรรมา เขียงชุม	ครูผู้ดูแลเด็ก	กรรมการ

๔) นางสาวรัตนภรณ์ พรหมวงษ์	ครู	กรรมการ
๕) นางสาวกชนนธ์ พลรักษา	ครูผู้ดูแลเด็ก	กรรมการ
๖) นางสาวจิระพร นวลขาว	ครูผู้ดูแลเด็ก	กรรมการ
๗) นางสาวณัณริน ณ ลำปาง	ครู	กรรมการ
๘) นางสาวรัชดา ศรีแก้วบ้าน	ครู	กรรมการ/เลขานุการ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย – กองสวัสดิการและสังคม

๑) นางกฤษณา กลิ่นลำตวน	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการฯ	ประธานกรรมการ
๒) นางสาวกิตติกา นามบุตร	นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน อำเภोजังหวัดสกลนคร
 ตารางค้นหาและระบุความเสี่ยง
 ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

การกำหนดวัตถุประสงค์		การค้นหาและระบุความเสี่ยง		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				
ยุทธศาสตร์/งาน/โครงการ/กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงทั้งหมด	ปัจจัยหรือสาเหตุของความเสี่ยง	โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์จังหวัดที่ ๕ ยุทธศาสตร์การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลและความมั่นคง ยุทธศาสตร์การพัฒนาของอปท.ในเขตจังหวัดที่ ๕.๑การพัฒนาและปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐาน ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานและสาธารณูปโภค แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา -ก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษาเส้นทางคมนาคม สะพาน ทางเท้า ทางระบายน้ำ -ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม ฝาย อ่างเก็บน้ำ ทางส่งน้ำ คลองส่งน้ำ -ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม ศาลาประชาคม ศาลาเอนกประสงค์ เมรุเผาศพ ศาลาพักญาติ อาคารสำนักงาน ห้องประชุมสภา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อาคารบ้านพักพนักงานส่วนตำบล	เพื่อให้ โครงสร้าง พื้นฐานและ สาธารณูปโภค มีการ ดำเนินการที่ ถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมายและ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	การจัดทำโครงการ การออกแบบ การ ควบคุมงานขาด บุคลากรที่ชำนาญ งานและการจัดทำ รายงานการ ควบคุมงานไม่เป็น ปัจจุบัน	ผู้ควบคุมงาน ผู้ออกแบบ ผู้จัดทำ รายงานการ ควบคุมงานไม่มี ความรู้และความ เข้าใจในระเบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการรวมถึง บทบาทและความ รับผิดชอบในการ ปฏิบัติหน้าที่	๔	๔	๑๖	สูง	๑
ยุทธศาสตร์จังหวัดที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการค้า การลงทุนและการท่องเที่ยว ยุทธศาสตร์การพัฒนาของอปท.ในเขตจังหวัดที่ ๒.๓ การพัฒนาสร้างความเข้มแข็งของชุมชนและส่งเสริมอาชีพ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจและการเกษตร แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน -ส่งเสริมพัฒนาอาชีพ	การใช้จ่ายเงิน ถูกต้องตาม วัตถุประสงค์	กลุ่มที่ได้รับเงิน อุดหนุน นำเงินที่ ได้รับอุดหนุนไปใช้ ผิดวัตถุประสงค์ ไม่ ก่อให้เกิดรายได้ และไม่ยั่งยืน	สมาชิกกลุ่มไม่ เข้าใจในระเบียบ, วัตถุประสงค์หลัก รวมทั้ง มีความ ขัดแย้งใน ผลประโยชน์	๒	๒	๔	ต่ำ	๓

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน อำเภोजังหวัดสกลนคร
ตารางค้นหาและระบุความเสี่ยง
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

การกำหนดวัตถุประสงค์		การค้นหาและระบุความเสี่ยง		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				
ยุทธศาสตร์/งาน/โครงการ/กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงทั้งหมด	ปัจจัยหรือสาเหตุของความเสี่ยง	โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์จังหวัดที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์เพื่อสร้างศักยภาพในการแข่งขัน ยุทธศาสตร์การพัฒนาของอปท.ในเขตจังหวัดที่ ๓.๓ การพัฒนาส่งเสริมและสนับสนุนการให้บริการสุขภาพอย่างทั่วถึง ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านทรัพยากรมนุษย์ แผนงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ -การส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ	ส่งเสริมสนับสนุนการจัดการแข่งขันกีฬาและการออกกำลังกายเพื่อสร้างสุขภาพให้แข็งแรงและความสามัคคี	องค์กรไม่ให้ความสำคัญในการส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการแข่งขันกีฬายาวนาน	-ไม่มีความพร้อมในการจัดการแข่งขัน -บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำโครงการและการเบิกจ่าย	๒	๒	๔	ต่ำ	๔
ยุทธศาสตร์จังหวัดที่ ๕ ยุทธศาสตร์การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลและความมั่นคง ยุทธศาสตร์การพัฒนาของอปท.ในเขตจังหวัดที่ ๕ การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลและความมั่นคง ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาเมืองน่าอยู่ แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน -การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	มีการดำเนินการป้องกัน ป้องปรามและเข้มงวดในการแก้ไขปัญหายาเสพติด	ขาดความร่วมมือและความเอาใจใส่ในการป้องกันปัญหายาเสพติดในพื้นที่	ขาดการประสานงาน การดำเนินการด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดอย่างเต็มระบบ	๓	๓	๙	ปานกลาง	๒

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน อำเภอเจริญศิลป์ จังหวัดสกลนคร
 ตารางค้นหาและระบุความเสี่ยง
 ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

การกำหนดวัตถุประสงค์		การค้นหาและระบุความเสี่ยง		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				
ยุทธศาสตร์/งาน/โครงการ/กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงทั้งหมด	ปัจจัยหรือสาเหตุ ของความเสี่ยง	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์จังหวัดที่ ๕ ยุทธศาสตร์การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลและความมั่นคง ยุทธศาสตร์การพัฒนาของอปท.ในเขตจังหวัดที่ ๕.๔ การพัฒนาส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาการเมืองการปกครอง ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการบริหารและการบริการ แผนงานบริหารงานทั่วไป -ส่งเสริมประชาธิปไตยและการมีส่วนร่วมของประชาชน	ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมและมีความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ต่อชุมชน	ไม่มีการดำเนินการอบรม, ประชาสัมพันธ์, รณรงค์อย่างต่อเนื่อง	ขาดความเอาใจใส่ในการสร้างความรู้ความเข้าใจร่วมกัน	๒	๒	๔	ต่ำ	๕

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน อำเภอเจริญศิลป์ จังหวัดสกลนคร
แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
ภายใต้โครงการ...

-ก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษาเส้นทางคมนาคม สะพาน ทางเท้า ทางระบายน้ำ

-ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม ฝาย อ่างเก็บน้ำ ทางส่งน้ำ คลองส่งน้ำ

- ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม ศาลาประชาคม ศาลาเอนกประสงค์ เมรุเผาศพ ศาลาพักราชการ อาคารสำนักงาน ห้องประชุมสภา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อาคารบ้านพักพนักงานส่วนตำบล

ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงที่มีโอกาสนำไปสู่การทุจริต/ข้อสังเกต	แนวทาง/มาตรการป้องกัน
การจัดทำโครงการ	-การสำรวจพื้นที่ก่อนดำเนินการ ช่างผู้ทำการสำรวจไม่ออกสำรวจพื้นที่จริง โดยใช้วิธีการประมาณการโดยการคาดคะเน ส่งผลให้การคำนวณราคากลางไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เป็นเหตุให้ราชการได้รับความเสียหายและเจ้าหน้าที่ต้องมีความรับผิดชอบทั้งทางแพ่ง อาญา และวินัย -การทำ TOR ไม่ครอบคลุมทุกรายละเอียดของงาน เนื่องจากเป็นเรื่องใหม่และท้องถิ่นไม่เคยมีประสบการณ์ในเรื่องนี้มาก่อน ควรจัดทำTOR กลางให้ครบถ้วนสมบูรณ์ และครอบคลุมวิธีการทางเทคนิคในการก่อสร้างเพื่อเป็นต้นแบบในการควบคุมรายละเอียดงานจ้าง	-กำชับให้เจ้าหน้าที่ต้องสำรวจสภาพพื้นที่จริงก่อนดำเนินการ และถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด
การออกแบบ	-การออกแบบและการคำนวณราคากลางอาจไม่สอดคล้องกับสภาพทางภูมิศาสตร์ของท้องถิ่น และผู้ออกแบบ คำนวณราคากลางขาดความรู้ ความเข้าใจ ความชำนาญการในการดำเนินการ	

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน อำเภอเจริญศิลป์ จังหวัดสกลนคร
แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
ภายใต้โครงการ...

-ก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษาเส้นทางคมนาคม สะพาน ทางเท้า ทางระบายน้ำ

-ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม ฝาย อ่างเก็บน้ำ ทางส่งน้ำ คลองส่งน้ำ

- ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม ศาลาประชาคม ศาลาเอนกประสงค์ เมรุเผาศพ ศาลาพักราชการ อาคารสำนักงาน ห้องประชุมสภา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อาคารบ้านพักพนักงานส่วนตำบล

ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงที่มีโอกาสนำไปสู่การทุจริต/ข้อสังเกต	แนวทาง/มาตรการป้องกัน
การควบคุมงาน	ผู้ควบคุมขาดความเอาใจใส่และจัดทำรายงานการควบคุมงานไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้เกิดข้อขัดแย้งกับคณะกรรมการตรวจรับบ่อยครั้ง	-กำชับให้ผู้ควบคุมงานถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการโดยเคร่งครัด รวมทั้งจัดทำรายงานการควบคุมงานให้เป็นปัจจุบัน ลดข้อขัดแย้ง และป้องกันความเสียหายต่อทางราชการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน อำเภอเจริญศิลป์ จังหวัดสกลนคร
แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
ภายใต้โครงการ... - ส่งเสริมพัฒนาอาชีพ

ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงที่มีโอกาสนำไปสู่การทุจริต/ข้อสังเกต	แนวทาง/มาตรการป้องกัน
การใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-กลุ่มอาชีพที่ได้รับเงินอุดหนุนจากอปท. นำเงินที่ได้รับอุดหนุนไปใช้ผิดวัตถุประสงค์ ไม่ก่อให้เกิดรายได้และไม่ยั่งยืน	-จัดประชุมชี้แจงระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ เงื่อนไข การปฏิบัติ การติดตามและประเมินผล เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในการใช้จ่ายเงินอุดหนุนที่ถูกต้องและบรรลุวัตถุประสงค์ ก่อให้เกิดคุณภาพชีวิตที่ดีและยั่งยืน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน อำเภอเจริญศิลป์ จังหวัดสกลนคร
 แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
 ภายใต้โครงการ... - การส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ

ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงที่มีโอกาสนำไปสู่การทุจริต/ข้อสังเกต	แนวทาง/มาตรการป้องกัน
การจัดทำโครงการ,การเบิกจ่าย	-ผู้จัดทำโครงการขาดความรู้ ความเข้าใจ ในระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ รวมทั้งขาดการ ประสานงานก่อให้เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่าย	-กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ รวมทั้งความเอาใจใส่ในการ ดำเนินการให้ทันต่อเวลา

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน อำเภอเจริญศิลป์ จังหวัดสกลนคร
 แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
 ภายใต้โครงการ... - การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงที่มีโอกาสนำไปสู่การทุจริต/ข้อสังเกต	แนวทาง/มาตรการป้องกัน
การจัดทำโครงการ	-ขาดการประสานงาน ความร่วมมือ ความเอาใจใส่ ในการป้องกัน ปราบปราม และแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่อย่างเต็มระบบ	-อปท.ควรส่งเสริม สนับสนุน ประสานงานกับผู้นำชุมชนในพื้นที่ในการร่วมกันแก้ไขปัญหายาเสพติดอย่างต่อเนื่อง

ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงที่มีโอกาสนำไปสู่การทุจริต/ข้อสังเกต	แนวทาง/มาตรการป้องกัน
การดำเนินโครงการ	ขาดการประชาสัมพันธ์ อบรม ธารณะให้ ความรู้ ความเข้าใจในบทบาท หน้าที่ของประชาชนที่มีต่อ ชุมชนอย่างต่อเนื่อง	ดำเนินการจัดอบรม ประชาสัมพันธ์ เติ นรณรงค์ ให้ ความรู้ ความเข้าใจในบทบาท หน้าที่ ต่อ ชุมชน และ ต่อ ประเทศชาติอย่างต่อเนื่อง

(นายประดิษฐ์ ดีกุดเรือ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน

