

การดำเนินการเพื่อการจัดการความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕



องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพร  
อำเภอรัชฎา จังหวัดตรัง

## คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไผ่จึงได้จัดทำ “แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง” ฉบับนี้ขึ้นเพื่อใช้เป็นกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึง เพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไผ่

## สารบัญ

|  | หน้า |
|--|------|
| บทนำ   | ๑    |
| วัตถุประสงค์   | ๑    |
| สมมติฐานของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง                        | ๑    |
| แนวคิดพื้นฐานในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง               | ๒    |
| การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง | ๒    |
| การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง                              | ๔    |
| แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง                    | ๕    |
| เป้าหมายการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง                      | ๒๖   |
| ทางเลือกในการจัดการความเสี่ยง                                  | ๒๖   |
| กลยุทธ์ที่ใช้สำหรับจัดการแต่ละความเสี่ยง                       | ๒๖   |
| การรายงานและติดตามผล   | ๒๖   |

### ภาคผนวก

- ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพร เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
- ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพร เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ

## แผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพร

### บทนำ :

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพร ฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพร สามารถนำไปใช้ในการตอบสนองและปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤต หากเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่าง ๆ ขึ้นอาจส่งผลกระทบต่อให้หน่วยงานไม่สามารถดำเนินงานหรือให้บริการได้ตามปกติ ดังนั้น จึงมีความจำเป็นที่หน่วยงานต้องจัดทำแผนบริหารความต่อเนื่องขององค์การบริหารเพื่อเตรียมพร้อมรับภัยให้สามารถปฏิบัติงานใน “ภารกิจหลักของราชการหรืองานบริการประชาชนที่สำคัญ” ได้อย่างต่อเนื่องเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

### วัตถุประสงค์

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพร ฉบับนี้ จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์สำคัญ ดังนี้

๑. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพร ในสภาวะวิกฤต
๒. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพรมีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น
๓. เพื่อลดผลกระทบของการหยุดชะงักในการปฏิบัติงานหรือการให้บริการขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพร
๔. เพื่อบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้ และลดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพร มีความเชื่อมั่นในศักยภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพร แม้แต่เผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานต้องหยุดชะงัก

### สมมติฐานของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพร ฉบับนี้ จัดทำขึ้นโดยมีสมมติฐาน ดังนี้

๑. เหตุการณ์ฉุกเฉินที่เกิดขึ้น ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อสถานการณ์ที่ปฏิบัติงานสำรองที่ได้จัดเตรียมไว้
๒. ระบบสารสนเทศสำรอง ไม่ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ฉุกเฉินเช่นเดียวกับระบบสารสนเทศหลัก

## แนวคิดพื้นฐานในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง :

**๑. การบริหารความเสี่ยงต่อเนื่อง :** คือองค์รวมของกระบวนการบริหารซึ่งบ่งชี้ภัยคุกคามขององค์กรและผลกระทบของภัยคุกคามนั้นต่อการดำเนินงาน และให้แนวทางในการสร้างขีดความสามารถให้องค์กรมีความยืดหยุ่น โดยจัดทำเป็นขั้นตอนมีการแบ่งหน้าที่และความรับผิดชอบบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ตั้งแต่ผู้บริหารลงมาถึงพนักงานระดับต่าง ๆ เพื่อตอบสนองและให้การปฏิบัติงานมีความต่อเนื่องและสามารถให้บริการได้เมื่อมีเหตุการณ์สภาวะวิกฤต

### **๒. แนวทางการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่อง/การตอบสนองต่อสภาวะวิกฤต :**

- ในระดับแรกในการจัดทำแผนประเมินเหตุ ที่แสดงให้เห็นว่าทำอะไรให้การปฏิบัติงานมีความต่อเนื่องและสามารถให้บริการได้เมื่อมีเหตุการณ์สภาวะวิกฤต

- เมื่อเหตุการณ์ขยายวงกว้างในระดับความเสียหาย จะเริ่มเป็นวิกฤตขององค์กร จึงต้องมีการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งการกอบกู้ให้กลับมาทำงานได้เป็นปกติ ดังนั้น วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่อง คือสามารถใช้เป็นแนวทางปฏิบัติได้จริงเมื่อเกิดภาวะวิกฤต

### **๓. การทดสอบ ปรับปรุง และทบทวน :**

เป็นขั้นตอนที่สำคัญ เนื่องจากเป็นกระบวนการที่ทำให้แน่ใจได้ว่าการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่องที่ได้จัดทำขึ้นใช้ได้จริง รวมทั้งเตรียมความพร้อม ตลอดจนตรวจสอบความสามารถของบุคลากร และประสิทธิภาพของแผนในการตอบสนองต่อวิกฤตการณ์ โดยรูปแบบทดสอบมีดังนี้

- Call Tree คือการซ้อมการแจ้งเหตุให้กับสมาชิกทีมงานที่เกี่ยวข้องตามผังรายชื่อบุคลากร
- Tabletop testing คือการประชุมแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับทุกหน่วยที่เกี่ยวข้อง โดยจำลองสถานการณ์ขึ้นมาแล้วนำแผนบริหารความเสี่ยงมาพิจารณาว่าสามารถตอบโต้แต่ละขั้นตอนได้หรือไม่
- Simulation คือการทดสอบโดยจำลองจากสถานการณ์เสมือนจริง และลงนำแผนบริหารความเสี่ยงมาประยุกต์ใช้
- Full BCP Exercise คือการทดสอบเต็มรูปแบบและใกล้เคียงสถานการณ์จริงมากที่สุด

## การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาไผ่ ฉบับนี้ ใช้รองรับกรณีเกิดภาวะวิกฤตหรือกรณีสถานการณ์ฉุกเฉิน ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาไผ่ บริเวณสำนักงาน หรือภายในของหน่วยงาน ประกอบด้วยเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

### **ความเสี่ยงจากการติดตามควบคุมภายใน ๒๑ กิจกรรม มีดังนี้**

๑. กิจกรรมด้านการจัดทำงบประมาณ
๒. กิจกรรมด้านนโยบายและแผน
๓. กิจกรรมด้านงานกฎหมายและคดี
๔. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๕. กิจกรรมด้านงานบุคคล
๖. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ
๗. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

๘. กิจกรรมด้านงานการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
๙. กิจกรรมกิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์
๑๐. กิจกรรมการสงเคราะห์ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ด้อยโอกาส
๑๑. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
๑๒. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ
๑๓. กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
๑๔. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี
๑๕. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
๑๖. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
๑๗. กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร
๑๘. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
๑๙. กิจกรรมด้านงานงบประมาณราคาก่อสร้าง
๒๐. กิจกรรมด้านระบบประปา
๒๑. กิจกรรมด้านการก่อสร้าง

### การประเมินความเสี่ยง

จากกิจกรรมความเสี่ยงทั้ง ๒๑ กิจกรรม มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นตามหัวเวลาที่ระบุไว้ในแผนการดำเนินงาน (กิจกรรม/โครงการ) ซึ่งอาจมีผลกระทบ ระดับความเสี่ยง ตามปัจจัยความเสี่ยงที่แตกต่างกัน แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพร มีแนวทางในการประเมินความเสี่ยง และภัยคุกคาม ดังนี้

| ระดับความเสี่ยง                    | คะแนนระดับความเสี่ยง | วิธีการจัดการความเสี่ยง   |
|------------------------------------|----------------------|---|
| ๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low)        | ๑ - ๖                | การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง / ยอมรับความเสี่ยง                        |
| ๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) | ๗ - ๑๒               | การรับความเสี่ยงไว้เอง / ยอมรับความเสี่ยงแต่มีการควบคุมความเสี่ยง |
| ๓. ระดับความเสี่ยงสูง (High)       | ๑๓ - ๑๘              | การควบคุมความสูญเสีย / มีแผนลดความเสี่ยง                          |
| ๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) | ๑๙ - ๒๕              | ถ่ายโอนความเสี่ยง / มีแผนลดและประเมินซ้ำ                          |

หน่วยงานได้วิเคราะห์ข้อมูลเพื่อระบุความเสี่ยง ภัยคุกคามที่มีโอกาสเกิดในพื้นที่ปฏิบัติงาน โดยอาศัยแนวทางการวิเคราะห์ผลกระทบต่อทรัพยากร ได้แก่

๑. ประชาสัมพันธ์รับโอน(ย้าย) และแจ้งตำแหน่งว่างให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นผู้สรรหา และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ
๒. ขออนุมัติกำหนดอัตรากำลังเพิ่ม

๓. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานทั้งตำแหน่งที่มีคนครอง และที่ยังไม่มีคนครอง
๔. จัดการประชุมชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ทราบในรายละเอียด การดำเนินตามระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีการที่กำหนด
๕. ควบคุม กำชับ กำกับดูแลให้ผู้รับผิดชอบในงานที่อยู่ในความรับผิดชอบให้ศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๖. ส่งให้เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ปฏิบัติงานตามคำสั่งมอบหมายงาน และตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ให้ได้รับการฝึกอบรมเพื่อให้เกิดทักษะและมีความรู้ในการปฏิบัติงาน
๗. กำหนดข้อตกลงในการปฏิบัติงานให้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อแสดงขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานเผยแพร่ให้บุคคลอื่นทราบ ซึ่งสามารถลดขั้นตอนและระยะเวลาในการปฏิบัติงานและการบริหาร
๘. จัดทำโครงการ/กิจกรรม ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารภารกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาไผ่ ให้ภาคประชาชนได้รับรู้ระเบียบ/กฎหมาย และแนวทางการปฏิบัติที่เป็นหน้าที่ของภาคพลเมือง
๙. ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนการจัดการความเสี่ยงและติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑๐. ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน และการติดตามผลการตรวจสอบภายใน

#### **การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง**

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาไผ่ เป็นการจัดทำแผนงาน เพื่อเตรียมความพร้อมให้หน่วยงานสามารถตอบสนองต่อสภาวะวิกฤตที่อาจส่งผลให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานต้องหยุดชะงัก หรือไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล จึงกำหนดให้มีแนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่<br>จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|---|--|---|---|---|--------------------------|
| <p>๑. กิจกรรมด้านการจัดทำ<br/>งบประมาณ<br/>วัตถุประสงค์<br/>เพื่อให้การจัดทำ<br/>งบประมาณรายจ่าย<br/>ประจำปีได้อย่างมี<br/>ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล<br/>และประหยัด สามารถ<br/>บรรลุเป้าหมายของ<br/>หน่วยงาน</p> | <p>- การวิเคราะห์การตั้ง<br/>งบประมาณไม่เพียงพอ<br/>ต่อการใช้จ่ายตลอดปี<br/>ทำให้มีงบโอนเพิ่ม ลด<br/>งบประมาณหลายครั้ง<br/>และแต่ละครั้งมีจำนวน<br/>หลายรายการ<br/>- หนังสือสั่งการ<br/>นโยบายเร่งด่วนต่างๆ<br/>ที่สั่งการลงมาหลังได้ทำ<br/>งบประมาณรายจ่าย<br/>ประจำปีไปแล้ว</p> | <p>- ปฏิบัติตามระเบียบ<br/>กระทรวงมหาดไทยว่า<br/>ด้วยวิธีการงบประมาณ<br/>ขององค์กรปกครองส่วน<br/>ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๑<br/>และที่แก้ไขเพิ่มเติม<br/>ตลอดจนระเบียบและ<br/>หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง<br/>อีกทั้งดำเนินงานตาม<br/>นโยบายของผู้บริหาร<br/>- ประชุมวางแผนการ<br/>จัดทำงบประมาณให้<br/>สอดคล้องกับแผนพัฒนา<br/>ท้องถิ่น</p> | <p>- ทบทวนภารกิจ<br/>นโยบาย เป้าหมายและ<br/>วัตถุประสงค์ของ<br/>หน่วยงาน และสอดคล้อง<br/>ของนโยบายและ<br/>แผนพัฒนาท้องถิ่นทุก<br/>ครั้งที่ขอตั้งงบประมาณ<br/>- มีการจัดทำแผนการใช้<br/>จ่ายงบประมาณเพื่อ<br/>กำหนดระยะเวลาในการ<br/>จัดทำ</p> | <p>- มีการโอน แก้ไข<br/>เปลี่ยนแปลงงบประมาณ<br/>รายจ่ายประจำปีตลอดปี<br/>- มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ<br/>กฎหมาย หนังสือสั่งการอื่นๆ</p> | <p>- ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแล<br/>ให้มีการวางแผนการจัดทำ<br/>งบประมาณให้สมดุลเพียงพอ<br/>ต่อการใช้จ่ายตลอด<br/>ปีงบประมาณและสอดคล้อง<br/>กับแผนพัฒนา<br/>- ผู้บัญชาควบคุมดูแลกำกับ<br/>ให้เจ้าหน้าที่ในการวางแผน<br/>เสนอโครงการของแต่ละ<br/>หน่วยงานควรเป็นโครงการที่<br/>มีความต่อเนื่องเพื่อประโยชน์<br/>ในการตั้งงบประมาณ<br/>- รายงานผลการดำเนินการ<br/>ให้ผู้บังคับบัญชาและนายก<br/>องค์การบริหารส่วนตำบล<br/>หนองบัวทราบการ<br/>ดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ</p> | <p>สำนักปลัดฯ</p>        |



แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม                        | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|---|--|--|--|--|--------------------------|
| <p>๒. กิจกรรมด้านนโยบาย<br/>และแผน<br/>วัตถุประสงค์<br/>เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา<br/>ท้องถิ่นมีจำนวนแผนงาน/<br/>โครงการ/กิจกรรม<br/>สอดคล้องกับงบประมาณ<br/>รายจ่ายประจำปีของ<br/>องค์การบริหารส่วนตำบล<br/>เขาไพร</p> | <p>- มีการจัดประชุม<br/>ประชาคมหมู่บ้าน/<br/>ตำบลเพื่อจัดทำ<br/>แผนพัฒนาท้องถิ่นมี<br/>ประชาชนเข้าร่วม<br/>น้อยไม่เห็น<br/>ความสำคัญ<br/>- การเพิ่มเติมหรือ<br/>เปลี่ยนแปลง<br/>แผนพัฒนาท้องถิ่น<br/>ทำให้การจัดสรร<br/>งบประมาณเพิ่มมาก<br/>ขึ้นกว่าเดิม</p> | <p>- มีการจัดประชุม<br/>ประชาคมหมู่บ้าน/<br/>ตำบลเพื่อจัดทำ<br/>แผนพัฒนาท้องถิ่น<br/>- ส่งหนังสือให้กำนัน/<br/>ผู้ใหญ่บ้าน<br/>ประชาสัมพันธ์<br/>กำหนดการจัดประชุม<br/>ประชาคมหมู่บ้าน/<br/>ตำบล<br/>- จัดลำดับความสำคัญ<br/>ของแผนงาน/<br/>โครงการ/กิจกรรม<br/>ตามลำดับ</p> | <p>- ติดตามและประเมินผล<br/>แผนพัฒนาท้องถิ่น</p> | <p>- โครงการที่บรรจุใน<br/>แผนพัฒนาท้องถิ่นมี<br/>จำนวนมาก เมื่อเทียบกับ<br/>รายได้ขององค์การบริหาร<br/>ส่วนตำบลเขาไพร ที่ได้รับ<br/>การจัดสรร ทำให้<br/>โครงการ/กิจกรรมส่วน<br/>ใหญ่ไม่สามารถนำไป<br/>จัดทำเป็นข้อบัญญัติ<br/>งบประมาณรายจ่าย<br/>ประจำปีได้ ซึ่งเป็นสาเหตุ<br/>ให้แผนพัฒนาท้องถิ่นอาจ<br/>ไม่สนองตอบต่อปัญหา<br/>หรือความต้องการของ<br/>ประชาชนได้เท่าที่ควร<br/>ประชาชนเกิดความเบื่อ<br/>หน่าย และไม่เห็น<br/>ความสำคัญของประชาคม</p> | <p>- จัดกิจกรรมให้ความรู้<br/>เกี่ยวกับบทบาทของ<br/>ประชาคมในการจัดทำแผน<br/>หรือการส่งเสริมการมีส่วน<br/>ร่วมของประชาชนในการ<br/>จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น<br/>- จัดทำเอกสาร/แผนพับ ให้<br/>ความรู้ สร้างความเข้าใจ<br/>เกี่ยวกับการบริหารงานของ<br/>องค์การบริหารส่วนตำบล<br/>- จัดกิจกรรมให้ความรู้<br/>เพิ่มเติมเกี่ยวกับสิทธิ<br/>ประโยชน์ต่าง ๆ ของ<br/>ประชาชน ในการจัดการ<br/>ประชุมประชาคมแผนพัฒนา<br/>ท้องถิ่น</p> | <p>สำนักปลัดฯ</p>        |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|---|---|---|--------------------------|
| <p>๓. กิจกรร มด้านงาน<br/>กฎหมายและคดี<br/>วัตถุประสงค์<br/>เพื่อให้การดำเนินงาน<br/>ภายในสำนักงานปลัดที่<br/>เกี่ยวกับงานกฎหมายและ<br/>คดีมีความถูกต้องชัดเจน<br/>และเกิดประสิทธิภาพสูงสุด<br/>เพื่อให้การบริการและการ<br/>แก้ไขปัญหาเรื่องราว<br/>ร้องเรียน ร้องทุกข์ที่<br/>ประชาชนในพื้นที่ได้รับการ<br/>แก้ไขอย่างทันท่วงที</p> | <p>- ไม่มีเจ้าหน้าที่<br/>ผู้รับผิดชอบ<br/>- ออกระเบียบหรือ<br/>คำสั่งให้อำนาจแก่<br/>เจ้าหน้าที่ที่สามารถ<br/>ดำเนินการแก้ไข<br/>ปัญหาได้อย่าง<br/>รวดเร็ว<br/>- จัดสรรงบประมาณ<br/>ให้เพียงพอต่อการให้<br/>ความช่วยเหลือกับผู้<br/>ได้รับความเดือดร้อน<br/>- ทำสมุดควบคุมการ<br/>ร้องเรียน ร้องทุกข์<br/>ผ่านทางโทรศัพท์</p> | <p>- มีคำสั่งมอบหมาย<br/>งานผู้รับผิดชอบด้าน<br/>กฎหมาย เพื่อให้<br/>สามารถแก้ไขปัญหา<br/>ความเดือดร้อนได้รับ<br/>การแก้ไข<br/>- มีการจัดสรร<br/>งบประมาณเพื่อให้<br/>ความช่วยเหลือผู้ได้รับ<br/>ความเดือดร้อนได้<br/>อย่างรวดเร็ว</p> | <p>- รับเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้าน<br/>งานกฎหมายและคดี<br/>- พัฒนาเจ้าหน้าที่โดยไป<br/>ฝึกอบรมสัมมนาอย่างต่อเนื่อง<br/>เพื่อให้มีความรู้ต่อการ<br/>เปลี่ยนแปลงของกฎหมายที่<br/>เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ</p> | <p>- ไม่มีเจ้าหน้าที่<br/>ผู้รับผิดชอบด้านนี้โดยตรง<br/>- บุคลากรยังขาดความรู้<br/>ในเรื่องกฎหมายและคดี</p> | <p>- ดำเนินการสรรหาบุคลากร<br/>ตามตำแหน่งว่างที่กำหนดไว้<br/>ในกรอบอัตรากำลัง<br/>- ออกระเบียบหรือคำสั่งให้<br/>อำนาจแก่เจ้าหน้าที่ที่สามารถ<br/>ดำเนินการแก้ไขปัญหาได้<br/>อย่างรวดเร็ว<br/>- งานที่เกินความสามารถของ<br/>เจ้าหน้าที่ต้องขอความร่วมมือ<br/>ให้หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง<br/>ช่วยเหลือ<br/>- จัดสรรงบประมาณให้<br/>เพียงพอต่อการให้ความ<br/>ช่วยเหลือผู้ได้รับความ<br/>เดือดร้อน<br/>- ให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนร้อง<br/>ทุกข์ผ่านทางโทรศัพท์แจ้งชื่อ<br/>และที่อยู่เพื่อจะได้แจ้งผลการ<br/>แก้ไขปัญหาได้</p> | <p>สำนักปลัดฯ</p>        |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง                                 | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|--|---|---|---|--|--------------------------|
| <p>๔. กิจกรรมด้านการป้องกัน<br/>และบรรเทาสาธารณภัย<br/>วัตถุประสงค์<br/>เพื่อป้องกันบรรเทาสาธารณ-<br/>ภัยฝ่ายพลเรือนและงาน<br/>ป้องกันและบรรเทาสาธารณ-<br/>ภัยและภัยธรรมชาติ ได้มี<br/>แผนการป้องกันที่สามารถ<br/>ปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ<br/>และประสิทธิผลอย่าง<br/>ทัน่วงที</p> | <p>- ไม่มีเจ้าหน้าที่<br/>ผู้รับผิดชอบ</p> | <p>- มีแผนป้องกันและ<br/>บรรเทาสาธารณภัย<br/>สำหรับใช้เป็นแนวทาง<br/>ปฏิบัติกรณีเกิดสาธารณ<br/>ภัยต่างๆ<br/>- มีการตั้งงบประมาณ<br/>เงินสำรองจ่าย สำหรับ<br/>บรรเทาความเดือดร้อน<br/>หรือช่วยเหลือประชาชน<br/>ผู้ประสบภัยธรรมชาติ<br/>- มีคำสั่งแบ่งงาน<br/>มอบหมายเจ้าหน้าที่<br/>รับผิดชอบในงานด้าน<br/>การป้องกันและบรรเทา<br/>สาธารณภัย<br/>- มีการจัดระบบการ<br/>บริการบรรเทาสาธารณ<br/>ภัยโดยการเขียนแบบคำ<br/>ร้อง</p> | <p>- มีการกำหนดแนวทาง<br/>ปฏิบัติงานรวมถึงงานที่ได้รับ<br/>มอบหมายแล้วในระดับหนึ่งแต่<br/>ยังไม่เพียงพอ<br/>- มีการประสานงานภายนอก<br/>โดยหน่วยงานป้องกันและสา<br/>ธารณภัยต่าง ๆ เช่น อำเภอ<br/>จังหวัดและหน่วยป้องกัน<br/>บรรเทาสาธารณภัย อปท.<br/>ใกล้เคียง มีการประสานงานกับ<br/>กำนัน ผู้ใหญ่บ้านรวมทั้ง<br/>ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้า<br/>มามีส่วนร่วมในการป้องกันภัย<br/>ธรรมชาติ</p> | <p>- ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ<br/>โดยตรง ทำให้ขาดทักษะ<br/>และความรู้ในการปฏิบัติงาน<br/>- การไม่ได้กำหนด<br/>รายละเอียดการช่วยเหลือ<br/>ทำให้ล่าช้าในการปฏิบัติงาน<br/>การไม่มีบุคลากรที่มีทักษะ<br/>และความรู้ ทำให้ไม่มีความ<br/>พร้อมในการปฏิบัติการใน<br/>อนาคตอันจะเป็นผลร้ายต่อ<br/>ประชาชน<br/>- ขาดการจัดเตรียม<br/>เครื่องจักรกล ยานพาหนะ<br/>เครื่องมือวัสดุอุปกรณ์ที่<br/>จำเป็นต้องใช้</p> | <p>- สรรหาเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ<br/>โดยตรง<br/>- สนับสนุนบุคลากรให้เพิ่ม<br/>ทักษะความรู้ ความสามารถ<br/>ศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือ<br/>สั่งการ รวมทั้งเข้ารับการ<br/>ฝึกอบรมความรู้เพิ่มเติม</p> | <p>สำนักปลัดฯ</p>        |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|--|---|--|---|--|--------------------------|
| <p>๕. กิจกรรมด้านงานบุคคล<br/>วัตถุประสงค์<br/>เพื่อให้การบริหารงานบุคคล<br/>เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ<br/>เหมาะสมกับโครงสร้างของ<br/>อบต. และเกิดประสิทธิผลใน<br/>การให้บริการประชาชนมาก<br/>ยิ่งขึ้น</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดการพัฒนา<br/>ทรัพยากรบุคคล</li> <li>- บุคลากรยังไม่ครบ<br/>ตามแผนอัตรากำลัง</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีแผนอัตรากำลัง ๓ปี</li> <li>- มีคำสั่งแบ่งงานภายใน<br/>สำนักงานปลัด แบ่ง<br/>หน้าที่ความรับผิดชอบ<br/>เจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้</li> <li>- มีพนักงานส่วนตำบล<br/>และพนักงานจ้างปฏิบัติ<br/>หน้าที่ แทนตำแหน่ง<br/>พนักงานส่วนตำบลที่ว่าง<br/>แต่ยังขาดทักษะ ความ<br/>รับผิดชอบโดยตรง</li> <li>- ดำเนินการสรรหา<br/>บุคลากรตามแผน<br/>อัตรากำลัง ทำให้ได้การ<br/>บริหารงานด้านบุคคล<br/>เป็นไปด้วยความ<br/>คล่องตัว</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้แก่<br/>พนักงานที่มีอยู่</li> <li>- การประกาศสรรหาบุคลากร<br/>ตามแผนอัตรากำลัง</li> <li>- การจัดทำฐานข้อมูล<br/>สารสนเทศเพื่อเพิ่มประสิทธิ<br/>ภาพในการปฏิบัติราชการ</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ยังขาดบุคลากรบาง<br/>ตำแหน่ง ส่งผลให้เจ้าหน้าที่<br/>ผู้รับผิดชอบซึ่งไม่ใช่ตำแหน่ง<br/>โดยตรง ทำให้ขาดทักษะ<br/>และความรู้ความสามารถ</li> <li>- การพัฒนาพนักงานส่วน<br/>ตำบล ลูกจ้างและพนักงาน<br/>จ้างยังไม่เหมาะสมและขาด<br/>ความต่อเนื่อง</li> <li>- มีการโยกย้าย สับเปลี่ยน<br/>เจ้าหน้าที่ภายใน ทำให้ขาด<br/>ความต่อเนื่องในการ<br/>ปฏิบัติงาน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้<br/>เหมาะสมกับงบประมาณ<br/>ปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติ<br/>จริง</li> <li>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม<br/>งานในหน้าที่และงานที่ได้รับ<br/>มอบหมายอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>- ส่งเสริมขวัญและกำลังใจจาก<br/>การประเมินผลการปฏิบัติงาน<br/>ทั้งด้านประสิทธิภาพและ<br/>ประสิทธิผลของงาน</li> <li>- ส่งเสริมกระบวนการสร้าง<br/>วัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกัน<br/>เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน</li> </ul> | <p>สำนักปลัดฯ</p>        |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|---|---|---|--------------------------|
| <p>๖. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้และความเข้าใจในการป้องกันอันตรายที่เกิดขึ้นจากโรคติดต่อ</p> | <p>- การควบคุมโรคติดต่อการระบาดในพื้นที่ทำได้ค่อนข้างยาก</p> <p>- การเกิดโรคระบาดใหม่ ประชาชนยังขาดความรู้ในการป้องกัน</p> | <p>- ประชาชนสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารและวิธีการในการป้องกันและเฝ้าระวังภัยที่เกิดจากโรคติดต่อได้จากช่องทางต่างๆ</p> <p>- ร่วมกับอำเภอ, สถานีอนามัย, อสม. และหน่วยงานราชการในตำบล ในการเฝ้าระวังภัยและให้ความรู้และความเข้าใจรวมถึงวิธีการป้องกันอันตรายที่เกิดจากโรคติดต่อ ต่างๆ</p> | <p>- ร่วมกับอำเภอ สถานีอนามัย, อสม. และหน่วยงานราชการในตำบลในการเฝ้าระวังภัยและให้ความรู้และความเข้าใจรวมถึงวิธีการป้องกันอันตรายที่เกิดจากโรคติดต่อต่างๆ</p> | <p>- การป้องกันและบรรเทาโรคติดต่อระบาดในพื้นที่แหล่งชุมชนจะทำได้ค่อนข้างยาก เนื่องจากบางครั้งมีการปิดบังข้อมูล</p> <p>- สถานีอนามัยและอาสาสมัครสาธารณสุขคอยให้ความรู้และวิธีการป้องกันที่เกิดจากโรคติดต่อ ช่วยให้สามารถลดความเสี่ยงจากโรคติดต่อได้ในระดับหนึ่ง แต่ปัจจุบันได้มีโรคติดต่อชนิดใหม่ๆเกิดขึ้น ทำให้ประชาชนยังไม่ค่อยมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับวิธีป้องกันและรักษา</p> | <p>- มีการประชาสัมพันธ์เพิ่มขึ้นเพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจถึงสาเหตุของโรคติดต่อ รวมถึงวิธีป้องกันและรักษาตัวเองไม่ให้ติดโรคติดต่อ</p> <p>- สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนรู้จักป้องกันและดูแลตัวเองเบื้องต้น</p> <p>- จัดตั้งศูนย์ป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคติดต่อในเบื้องต้น</p> | <p>สำนักปลัดฯ</p>        |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|---|--|---|--------------------------|
| <p>๗. กิจกรรมการจัดทำ<br/>แผนพัฒนาการศึกษา<br/>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้มีแผนที่ใช้เป็นกรอบ<br/>ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เพื่อปรับปรุงแผนให้<br/>สอดคล้องกับแผนพัฒนา<br/>ท้องถิ่น</p> <p>๓. เพื่อลดความผิดพลาดจาก<br/>การเบิก-จ่ายงบประมาณที่ไม่<br/>สอดคล้องกับแผนพัฒนา<br/>ท้องถิ่น</p> | <p>- บุคลากรทางการ<br/>ศึกษาขาดความรู้<br/>ความชำนาญในการ<br/>จัดทำแผนพัฒนา<br/>การศึกษา</p> | <p>- ให้ บุ ค ล า ก ร ที่<br/>รับ ผิ ด ช อ บ ศี ก ษ า<br/>ระเบียบวิธีการจัดทำ<br/>แผน และ ก ฎ ห ม า ย<br/>เกี่ยวข้องให้มากขึ้น</p> | <p>- บุคลากรทางการศึกษายังไม่มี<br/>ความเข้าใจอย่างแท้จริงยังมี<br/>ความผิดพลาดอยู่</p> | <p>- ระเบียบข้อกฎหมาย<br/>หนังสือสั่งการที่เปลี่ยนแปลง<br/>ไป</p> <p>- งบประมาณไม่เพียงพอกับ<br/>การบริหาร</p> | <p>- จัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>- ปรับปรุงสรรหากรรมการ จัด<br/>กิจกรรมการประชุมร่วมกัน<br/>ระหว่างสถานศึกษา คณะกรรม<br/>การ และผู้บริหาร อบรม.</p> <p>- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ<br/>ฝึกอบรม</p> | <p>สำนักปลัดฯ</p>        |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|--|--|---|---|---|--------------------------|
| <p>๘. กิจกรรม<br/>ด้านงานการป้องกันและแก้ไข<br/>ปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อแก้ไขและลดปัญหา<br/>ด้านยาเสพติด</p> <p>๒. เพื่อแสวงหาความร่วมมือ<br/>จากภาคประชาชนหรือ<br/>หน่วยงานภายนอกมาร่วมแก้ไข<br/>ปัญหายาเสพติด</p> <p>๓. เพื่อป้องกันการแพร่ระบาด<br/>ของยาเสพติดในกลุ่ม<br/>ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย</p> | <p>- การสอดส่องดูแลยังไม่ทั่วถึง</p> <p>- ยังขาดข้อมูลผู้เสพในพื้นที่และเยาวชนกลุ่มเสี่ยงที่ไม่เข้ารับการบำบัด</p> <p>- ประชาชนไม่กล้าให้ข้อมูลเนื่องจากเกรงว่าหากให้ข้อมูลแล้วจะเป็นอันตรายหรือถูกเปิดเผยชื่อ</p> | <p>- จัดกิจกรรมให้ความรู้หรือจัดอบรมให้ความรู้ในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดร่วมกันจากทุกภาคส่วน</p> <p>- เปิดช่องทางแจ้งเบาะแสเพิ่มขึ้นและถือเป็นความลับสำหรับผู้ให้ข้อมูล</p> | <p>- มีการสนับสนุนงบประมาณในการแก้ไขปัญหาเสพติดโดยร่วมกับ อ.เภอ.ร.ช.ร. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมีการจัดกีฬาในตำบลเพื่อต่อต้านยาเสพติดเป็นประจำทุกปี</p> <p>- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์ปฏิบัติการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติด</p> | <p>- มีเด็กและเยาวชนติดยาเสพติดมากขึ้น เด็กและเยาวชนมีเวลาว่างมากเกินไป ชุมชนที่อาศัยอยู่มีการมั่วสุมกันทางด้านยาเสพติดที่พบมาก เช่น ยาบ้า น้ำกระท่อม เป็นต้น</p> <p>- ผู้ที่เกี่ยวข้องไม่ค่อยสอดส่องดูแลเท่าที่ควร พ่อแม่และบุคคลในครอบครัวไม่สนใจเด็ก</p> | <p>- จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา , กีฬาต้านยาเสพติด, กิจกรรมที่สอนน้อง เป็นต้น</p> <p>- จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p> | <p>สำนักปลัดฯ</p>        |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|---|---|--|--|--|--------------------------|
| <p>๙. กิจกรรมปกป้องเทิดทูน<br/>สถาบันพระมหากษัตริย์ สร้าง<br/>ความปรองดองสมานฉันท์<br/>วัตถุประสงค์<br/>๑. เพื่อให้เทิดทูนสถาบัน<br/>พระมหากษัตริย์และสร้าง<br/>ความสามัคคีแก่ประชาชนใน<br/>ตำบล</p> | <p>- ความคิดเห็นที่<br/>แตกต่างกันของ<br/>ระบอบการเมืองของ<br/>ประเทศ</p> | <p>- จัดกิจกรรมปกป้อง<br/>สถาบันพระมหากษัตริย์<br/>- จัดกิจกรรมที่สร้าง<br/>ความจงรักภักดี ความ<br/>สามัคคีของคนทุกกลุ่ม<br/>ในตำบล</p> | <p>- เป็นกิจกรรมที่ดำเนินการอย่าง<br/>ต่อเนื่อง ซึ่งต้องมีกำหนด<br/>กิจกรรมให้บรรลุวัตถุประสงค์<br/>เป็นประจำทุกปี</p> | <p>- ประชาชนมีความคิดเห็นที่<br/>แตกต่างกันทางการเมือง<br/>อาจนำขยายไปสู่ความ<br/>แตกแยกได้<br/>- เกิดการแบ่งฝ่ายทาง<br/>การเมือง เนื่องจากการเมือง<br/>ระดับประเทศ ส่งผลต่อ<br/>การเมืองระดับท้องถิ่น</p> | <p>- เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์<br/>ให้ข้อมูลที่ถูกต้องแก่ประชาชน<br/>อย่างทั่วถึง<br/>- จัดทำแผนงานโครงการปกป้อง<br/>เทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์<br/>สร้างความปรองดองสมานฉันท์<br/>๓. ประสานความร่วมมือกับผู้นำ<br/>ชุมชน ประชาชนหรือหน่วยงาน<br/>ที่เกี่ยวข้อง</p> | <p>สำนักปลัดฯ</p>        |



แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|---|---|--|--------------------------|
| <p>๑๐. กิจกรรมการสงเคราะห์ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ด้อยโอกาส วัตถุประสงค์ เพื่อจัดสวัสดิการเกี่ยวกับ การสงเคราะห์ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ด้อยโอกาสให้มีประสิทธิภาพ และ ดูแลอย่างทั่วถึง</p> | <p>- ผู้สูงอายุ/ผู้พิการที่มี ภูมิลำเนาในพื้นที่ไม่ได้ อาศัยอยู่จริง<br/>- ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ไม่ให้ ความร่วมมือในการ แจ้ง ข้อมูล การเปลี่ยนแปลงที่อยู่ กรณีการย้ายออกจาก พื้นที่ และกรณีผู้ได้รับ สิทธิเบี้ยยังชีพเสียชีวิต ไม่ มี ญาติ มา แจ้ง เจ้าหน้าที่ ทำให้ไม่ได้ ทำเรื่องระงับการ จ่ายเงิน เจ้าหน้าที่ต้อง เรียกเงินคืน</p> | <p>- การจ่ายเบี้ยยังชีพผ่าน ระบบสารสนเทศการ จัดการข้อมูลเบี้ยยังชีพ ช่วยลดความผิดพลาด เนื่องจากข้อมูลผ่านการ รั บ ร อ ง จ า ก ระบบ ทะเบียนราษฎร์</p> | <p>- มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน และ ผู้รับผิดชอบต้อง ติดตามข้อมูล ข่าวสารของ ระบบสารสนเทศ ของกรมส่งเสริมฯ ในการ เปลี่ยนแปลงแก้ไขข้อมูล การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และเบี้ย ความพิการ เพื่อให้ข้อมูลตรงกับ ข้อเท็จจริง</p> | <p>-ผู้ สูงอายุ/ผู้ พิ การที่ มี ภูมิลำเนาในพื้นที่ไม่ได้อาศัย อยู่จริงทำให้การประสาน ข้อมูลเกิดความบกพร่อง และ ล่า ช้า เช่น บั ต ร ประชาชนผู้สูงอายุหมดอายุ ต้องขอมีบัตรใหม่ หรือบัตร ประจำตัวผู้พิการหมดอายุ เป็นต้น<br/>-การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ตลอดปีงบประมาณ อาจทำ ให้การดำเนินงาน/ข้อมูล ผิดพลาดได้ และผู้สูงอายุ อาจได้รับข้อมูลข่าวสารไม่ทั่วถึง<br/>- การคีย์ข้อมูลเลขประจำตัว ประชาชน เลขบัญชีธนาคาร ข้อมูลผู้สูงอายุเป็นจำนวน มากมีความเสี่ยงต่อความ ผิดพลาด</p> | <p>-มีการประชาสัมพันธ์ ข้อมูล ผู้ สูง อายุ/ผู้ พิ การ/ และ ผู้ด้อยโอกาส ให้ผู้นำชุมชน และ ผู้ที่ เกี่ยวข้องทราบ<br/>-มีการจัดทำคู่มือการดำเนินงาน ของงานพัฒนาชุมชน<br/>-ให้มีการแสดงตนเพื่อขอรับเงิน เบี้ยยังชีพและขอที่อยู่ปัจจุบัน พร้อมเบอร์โทรศัพท์ เพื่อสะดวก ต่อการติดต่อประสานงาน</p> | <p>สำนักปลัดฯ</p>        |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|---|--|--|---|---|--------------------------|
| <p>๑๑. กิจกรรมการลดปัญหา<br/>ภาวะโลกร้อน<br/>วัตถุประสงค์<br/>๑. เพื่อบำรุงรักษา<br/>ทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำ<br/>และผืนป่า<br/>๒. เพื่อป้องกันการทำลาย<br/>ทรัพยากรธรรมชาติและ<br/>สิ่งแวดล้อม<br/>๓. เพื่อลดปริมาณขยะใน<br/>ตำบลหนองบัว<br/>๔. เพื่อช่วยกันลดปัญหาโลก<br/>ร้อน</p> | <p>- ประชาชนขาดจิต<br/>สำนึกในการบำรุง<br/>รักษาทรัพยากร<br/>ธรรมชาติ และ<br/>สิ่งแวดล้อม<br/>- การใช้พลังงานใน<br/>ปริมาณมากทำให้เกิด<br/>ปัญหาโลกร้อน</p> | <p>- มีการคัดแยกขยะใน<br/>ครัวเรือน<br/>- มีการประชาสัมพันธ์ให้<br/>ประชาชนและบุคลากร<br/>ในหน่วยงานเกี่ยวกับ<br/>มาตรการประหยัด<br/>พลังงาน</p> | <p>- ประชาชนได้เข้าใจถึงแนวทาง<br/>ในการลดปัญหาภาวะโลกร้อน<br/>โดยการรักษาทรัพยากร<br/>ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม<br/>รวมถึงชี้แจงถึงปัญหาที่อันจะ<br/>ส่งผลกระทบต่อโลกอันเกิดจาก<br/>ปัญหาภาวะโลกร้อน<br/>- ประเมินผลค่าใช้จ่ายของ<br/>สำนักงานองค์การบริหารส่วน<br/>ตำบลในแต่ละเดือน</p> | <p>- ไม่มีสถานที่ที่กำหนดขยะ<br/>ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ<br/>ในการคัดแยกขยะ<br/>- ประชาชนยังไม่ค่อยให้<br/>ความสำคัญเกี่ยวกับการ<br/>รักษาสิ่งแวดล้อมและยังไม่<br/>ทราบถึงผลกระทบที่เกิด<br/>จากปัญหาภาวะโลกร้อน<br/>- การใช้พลังงานในปริมาณที่<br/>มากทำให้เกิดปัญหาโลกร้อน</p> | <p>- ประชาสัมพันธ์ และชี้แจงให้<br/>ประชาชนได้ทราบถึง<br/>ความสำคัญของการรักษา<br/>ทรัพยากร ธรรมชาติแหล่งน้ำ<br/>และผืนป่า<br/>- จัดทำประกาศองค์การบริหาร<br/>ส่วนตำบลเขาโพธิ์ เรือง<br/>มาตรการประหยัดพลังงานของ<br/>องค์การบริหารส่วนตำบลเขา<br/>โพธิ์ ให้เจ้าหน้าที่ทุกท่าน<br/>รับทราบและถือปฏิบัติ<br/>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรม<br/>เกี่ยวกับการประหยัดพลังงาน<br/>- มีการคัดแยกขยะในครัวเรือน</p> | <p>สำนักปลัดฯ</p>        |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|---|--|--|---|--|--------------------------|
| <p>๑๒. กิจกรรมงานสารบรรณ<br/>วัตถุประสงค์<br/>เพื่อให้งานสารบรรณ เกิด<br/>ความเป็นระบบ สามารถ<br/>สืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว</p> | <p>- การจัดเก็บเอกสาร<br/>ยังไม่เป็นระบบในการ<br/>สืบค้น ยังทำได้<br/>ค่อนข้างยาก<br/>- สถานที่ จัดเก็บ<br/>เอกสาร กลางไม่<br/>เพียงพอในการจัดเก็บ<br/>แต่ละงาน</p> | <p>- แจ้งในที่ ประชุม<br/>ผู้บริหาร พนักงานส่วน<br/>ตำบล เกี่ยวกับการลง<br/>เลขหนังสือรับ- ส่ง<br/>ประกาศ คำสั่งต่างๆ<br/>ให้ธุรการกลางเป็นผู้<br/>ออกเลขส่ง พร้อม<br/>เจ้าของเรื่องนำเอกสาร<br/>ให้ธุรการกลางจัดเก็บไว้<br/>ด้วย<br/>- มีการแนะนำวิธีการที่<br/>ถูกต้องให้เจ้าหน้าที่<br/>รับทราบและปฏิบัติตาม<br/>ระเบียบสารบรรณฯ<br/>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วม<br/>ฝึกอบรมตามหลักสูตรที่<br/>กำหนด</p> | <p>- เจ้าหน้าที่ไม่เก็บต้นฉบับ<br/>หนังสือรับไว้ที่งานสารบรรณ<br/>กลางเมื่อหน่วยงานรับผิดชอบ<br/>ทำหนังสือหาย ไม่สามารถค้นหา<br/>หนังสือรับได้<br/>- งานสารบรรณกลางไม่เก็บ<br/>สำเนาหนังสือส่งของแต่ละ<br/>หน่วยงานภายในองค์กร</p> | <p>- การลงเลขหนังสือรับ-ส่ง<br/>คำสั่งและประกาศ ไม่นำ<br/>สำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการ<br/>กลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็น<br/>เรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจ<br/>เกิดความล่าช้าในการสืบค้น<br/>และหนังสือรับมิได้เก็บไว้ที่<br/>ธุรการกลางทำให้ไม่สามารถ<br/>สืบค้นหนังสือรับจากธุรการ<br/>กลางได้<br/>- สถานที่ จัดเก็บเอกสาร<br/>กลางไม่เพียงพอในการ<br/>จัดเก็บแต่ละงาน</p> | <p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน<br/>ธุรการติดตามและนำหนังสือ<br/>จากรับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บ<br/>ไว้ที่ส่วนกลาง<br/>- ผู้บังคับบัญชาระดับต้นหมั่น<br/>ตรวจและติดตามเจ้าหน้าที่ให้<br/>ปฏิบัติตามระเบียบงานสาร<br/>บรรณฯ อย่างเคร่งครัด<br/>- ควรมีสถานที่จัดเก็บเฉพาะแต่<br/>ละงาน</p> | <p>สำนักปลัดฯ</p>        |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|--|---|---|--|--|--------------------------|
| <p>๑๓. กิจกรรมด้านการพัฒนา<br/>และจัดเก็บรายได้<br/>วัตถุประสงค์<br/>เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ การ<br/>เร่งรัดหนี้สินตลอดจนการ<br/>พัฒนารายได้ขององค์การ<br/>บริหารส่วนตำบลหนองบัวให้มี<br/>ประสิทธิภาพและเกิด<br/>ประสิทธิผลที่ดีต่อองค์กรเพื่อ<br/>นำรายได้มาพัฒนาท้องถิ่นให้<br/>เจริญก้าวหน้าต่อไป</p> | <p>- ผู้เสียภาษี/ผู้ใช้น้ำไม่<br/>ชำระภาษี / ค่า<br/>น้ำประปาตามกำหนด<br/>ทำให้มีลูกหนี้ ค่า<br/>น้ำประปาค้างระยะ<br/>ยาว<br/>- ประชาชนยังขาด<br/>ความรู้ ความเข้าใจ ใน<br/>เรื่องการเสียภาษี<br/>- แผนที่ ภาษี และ<br/>ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์</p> | <p>- ได้มีการกำหนดภารกิจ<br/>และขอบเขตอำนาจ<br/>หน้าที่ไว้แล้ว<br/>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่<br/>ทำงานด้านการจัดเก็บ<br/>รายได้เข้ารับการอบรม<br/>- มีการออกหนังสือ<br/>เร่งรัดการชำระภาษี<br/>- ออกบริการจัดเก็บภาษี<br/>นอกสถานที่ให้บริการ<br/>แก่ประชาชนผู้เสียภาษี<br/>และเปิดโอกาสสร้าง<br/>เข้าใจอันดีกับประชาชน<br/>ผู้เสียภาษี<br/>- ดำเนินการปรับปรุง<br/>แผนที่ภาษีและทะเบียน<br/>ทรัพย์สิน</p> | <p>-เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้หรือผู้ที่<br/>ได้รับมอบหมายได้ปฏิบัติงาน<br/>จัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียม<br/>ต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ<br/>- ตรวจสอบการรับเงินการนำส่ง<br/>เงินและการนำฝากเงินเป็น<br/>ประจำ<br/>-ติดตามผลระหว่าง การ<br/>ปฏิบัติงานโดยผู้บังคับบัญชา</p> | <p>- ผู้เสียภาษี/ผู้ใช้น้ำชำระ<br/>ภาษี/ค่าน้ำประปาตาม<br/>กำหนด ทำให้ไม่บรรล<br/>วัตถุประสงค์ได้<br/>- เจ้าหน้าที่ได้รับมอบหมาย<br/>จะต้องเก็บเงินไว้กับตัวเอง<br/>ซึ่งโอกาสที่เงินจะสูญหาย<br/>หรือเหตุอื่นๆ อาจเกิดขึ้น<br/>ก่อนนำส่งคณะกรรมการนำ<br/>ฝากเงินได้<br/>- ยอดลูกหนี้ค่าน้ำประปามี<br/>จำนวนมาก<br/>- แผนที่ภาษีและทะเบียน<br/>ทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน<br/>สมบูรณ์</p> | <p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ทำงานด้านการ<br/>จัดเก็บรายได้เข้ารับการอบรม<br/>เกี่ยวกับการจัดเก็บรายได้ของ<br/>องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น<br/>เพื่อให้มีความรู้และประสบ<br/>การณ์มากขึ้น<br/>- ให้ผู้ทำหน้าที่จัดเก็บรายได้และ<br/>ผู้ทำหน้าที่นำส่งเงินธนาคารให้<br/>เป็นคนละคนกัน<br/>- ดำเนินการปรับปรุงแผนที่ภาษี<br/>และทะเบียนทรัพย์สิน</p> | <p>กองคลัง</p>           |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|---|---|--|---|--|--------------------------|
| <p>๑๔. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี<br/>วัตถุประสงค์<br/>๑. เพื่อให้การรับเงินจ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณ และ นอก งบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง<br/>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดระยะเวลา และขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน และรายงานการเงินถูกต้อง และมีความน่าเชื่อถือ</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- กฎระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย</li> <li>- การบริหารการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน</li> <li>- การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับปัจจุบัน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม.และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน</li> <li>- มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- เกิดจากระเบียบกฎหมายที่เปลี่ยนแปลง เนื่องจากมีกฎหมายเรื่องการบันทึกบัญชี ซึ่งเป็นกฎหมายใหม่เข้ามาใช้บังคับในการจัดทำบัญชี</li> <li>- การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</li> <li>- มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดส่งเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีไปศึกษาอบรมวิธีบันทึกบัญชีที่ส่วนพัฒนาระบบบัญชีท้องถิ่นเรียกเข้าไปศึกษาอบรม และฝึกปฏิบัติ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบกฎหมายหรือทางการบันทึกบัญชีจะส่งเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง</li> </ul> | <p>กองคลัง</p>           |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|---|--|---|--------------------------|
| <p>๑๕. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานพัสดุ โดยเริ่มต้นจากการเสนอความต้องการ คุณลักษณะของพัสดุ หรืองานจ้างที่ ต้องการ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจรับพัสดุหรืองานจ้าง ตลอดจนการจัดทำแผนการจ่ายเงินค่าจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุมการรับ</p> <p>- จ่ายวัสดุครุภัณฑ์ การดูแลรักษาทรัพย์สิน การตรวจสอบพัสดุประจำปีถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> | <p>-มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติ</p> | <p>-จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินให้เป็นไปตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>-ให้แต่ละหน่วยงานวางแผนความต้องการด้านพัสดุ เพื่อจะได้จัดทำแผนให้สอดคล้องต่อไปและเป็นมาตรฐานเดียวกัน</p> <p>-ปฏิบัติตามระเบียบแบบแผนจัดหาพัสดุ</p> | <p>-กำกับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณแต่ละหน่วยงานจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานที่เป็นจริงมากที่สุด</p> <p>-จัดส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุเข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>-กำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รับผิดชอบด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุและงานการจัดซื้อจัดจ้างอย่างใกล้ชิด</p> | <p>- การปฏิบัติด้านการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ระบบการดูแลรักษา ควบคุมการนำไปใช้ ทรัพย์สินและพัสดุ ยังไม่เป็นระบบเท่าที่ควร ทำให้การทำงานการควบคุมลำบาก</p> <p>- จัดทำแผนการจัดหา พัสดุ ไม่ครบถ้วน</p> <p>- มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>- เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p> | <p>- ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุเข้าอบรมอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มประสบการณ์ให้มากขึ้น</p> <p>- มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ชัดเจน</p> | <p>กองคลัง</p>           |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|--|---|--|--|--|--------------------------|
| <p>๑๖. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ<br/>วัตถุประสงค์<br/>เพื่อให้การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณเป็นไปอย่างถูกต้องตรงระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงินการฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดทำเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน</li> <li>- การลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน</li> <li>- การเบิกจ่ายเงินเกิดการล่าช้าไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้</li> <li>- การเบิกจ่ายเงินงบประมาณกรณีเร่งด่วน ส่งผลให้ไม่มีเวลาในการตรวจสอบความถูกต้องของฎีกาเอกสารประกอบฎีกา พร้อมทั้งระเบียบฯ การเบิกจ่าย</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน รวมทั้ง ระเบียบหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- มอบหมายให้หน่วยผู้เบิกจ่ายแต่ละหน่วยตรวจสอบ เอกสารและรายละเอียด ก่อนวางฎีกาเบิกจ่ายให้ครบถ้วน รวมทั้งการลงลายมือชื่อให้ครบถ้วนก่อนนำส่งมาหน่วยงานคลัง</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตรวจสอบการรับและการนำฝากเงิน</li> <li>- มีการติดตาม ตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงิน</li> <li>- มีการกำชับให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบมีความระมัดระวัง และมีความละเอียดรอบคอบในการตรวจฎีกาให้มากขึ้น และส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรม</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- เอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน</li> <li>- การลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน</li> <li>- การเบิกจ่ายเงินเกิดการล่าช้าไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้</li> <li>- การเบิกจ่ายเงินงบประมาณกรณีเร่งด่วน ส่งผลให้ไม่มีเวลาในการตรวจสอบความถูกต้องของฎีกา เอกสารประกอบฎีกา พร้อมทั้งระเบียบฯ การเบิกจ่าย</li> <li>- มีการเร่งรัดการเบิกจ่าย แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณตรวจสอบเอกสารก่อนวางฎีกาเบิกจ่ายให้ครบถ้วน รวมทั้งการลงลายมือชื่อให้ครบถ้วนก่อนนำส่งมาหน่วยงานคลัง</li> <li>- ในกรณีที่ฎีกาหรือเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องให้ดำเนินการแก้ไขภายใน ๓ วันทำการ นับจากวันที่ได้รับทราบ</li> <li>- เอกสารประกอบฎีกา ลงลายมือชื่อให้ครบถ้วนก่อนวางฎีกา</li> <li>- ต้องแนบเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วนก่อนวางฎีกาเบิกจ่าย</li> <li>- กำชับเจ้าหน้าที่ที่ดำเนินการจัดทำฎีกาให้ตรวจทานเอกสารก่อนนำเสนอผู้บังคับบัญชา</li> </ul> | <p>กองคลัง</p>           |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|--|---|---|--|---|--------------------------|
| <p>๑๗. กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบ โครงการก่อสร้างต่างๆ การประมาณราคากลางถูกต้อง ปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบกฎหมายข้อบังคับ มติ ค.ร.ม. และหนังสือสั่งการต่างๆ</p> | <p>- งานที่เกี่ยวกับโครงสร้างพื้นฐานมีจำนวนมากทำให้การควบคุมดูแลอาจไม่ทั่วถึง</p> <p>- ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>- การสำรวจพื้นที่ก่อนออกแบบไม่สมบูรณ์</p> | <p>- มีการสำรวจพื้นที่ก่อนออกแบบ</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่อบรม / สัมมนา ในการดำเนินงานระบบการออกแบบและควบคุมงาน</p> | <p>- ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ กำกับดูแล และ ตรวจสอบ การปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา ทุกขั้นตอนการปฏิบัติงาน</p> <p>- การควบคุมดูแลการดำเนินการเกี่ยวกับการขออนุญาตเกี่ยวกับอาคาร ต้องดำเนินการควบคุมดูแลให้ครอบคลุมทั้งเขตพื้นที่</p> | <p>- การสำรวจพื้นที่ก่อนออกแบบไม่สมบูรณ์</p> <p>- งานมีปริมาณมากทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานต้องปฏิบัติทั้งสำรวจงาน ประมาณราคางานเขียนแบบและงานควบคุมการก่อสร้าง</p> <p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานงานไม่มีความรู้ด้านวิศวกรรมโยธาโดยตรง</p> <p>- พื้นที่ส่วนใหญ่ไม่มีเอกสารสิทธิ์ที่ดิน จึงไม่สามารถดำเนินการควบคุมอาคารได้</p> | <p>- ออกคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดงานให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>- กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบข้อบังคับ</p> <p>- ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่มความรู้</p> | <p>กองช่าง</p>           |



แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|---|---|--|--------------------------|
| ๑๘. กิจกรรมด้านงาน<br>ซ่อมแซมไฟฟ้า<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อให้การปฏิบัติงานซ่อมแซม<br>ไฟฟ้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ<br>และรวดเร็ว | - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้<br>เรื่องการไฟฟ้าที่ถูก<br>ตามหลักการของการ<br>ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค<br>- อุปกรณ์ที่ใช้ในการ<br>ติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้า<br>ยังไม่สมบูรณ์ | -มีการตั้งงบประมาณใน<br>ข้อบัญญัติงบประมาณ<br>รายจ่ายประจำปี<br>สำหรับการจัดซื้อวัสดุ<br>ไฟฟ้า | - หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแล<br>การซ่อมแซมไฟฟ้าให้ทันต่อ<br>ความต้องการ | - ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ<br>งานที่มีความรู้<br>ความสามารถ<br>- การจัดซื้อวัสดุไม่ครบตาม<br>ต้องการ ทำให้ไม่สามารถ<br>ติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้าได้ทัน<br>ตามความต้องการของ<br>ประชาชน<br>- อุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง/<br>ซ่อมแซมไฟฟ้าไม่ครบถ้วน<br>สมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความ<br>ปลอดภัย สะดวก รวดเร็วใน<br>การปฏิบัติงาน | - ตั้งงบประมาณจัดซื้อวัสดุ<br>อุปกรณ์สำหรับติดตั้ง/ซ่อมแซม<br>ไฟฟ้าให้ครบถ้วนสมบูรณ์และ<br>เพียงพอ | กองช่าง                  |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม  | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง   | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|--|--|--|--------------------------|
| <p>๑๙. กิจกรรมด้านงาน<br/>ประมาณราคาก่อสร้าง<br/>วัตถุประสงค์<br/>เพื่อให้การสำรวจออกแบบ<br/>และประมาณประมาณราคา<br/>ค่าก่อสร้างเป็นไปอย่างมี<br/>ประสิทธิภาพแม่นยำและเกิด<br/>ประโยชน์ต่อการพัฒนา อนาคต.<br/>และประชาชน</p> | <p>- คำนวณราคากลาง<br/>บางรายการไม่<br/>สอดคล้องกับระเบียบ<br/>ข้อสั่งการที่กำหนด<br/>- การคำนวณราคา<br/>กลางยังมีความ<br/>คลาดเคลื่อน</p> | <p>- ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ<br/>กำกับดูแลและ<br/>ตรวจสอบการ<br/>ปฏิบัติงานของใต้บังคับ<br/>บัญชาทุก ขั้นตอนการ<br/>ปฏิบัติงาน<br/><br/>- การประมาณราคา<br/>กลางให้อยู่ในมาตรฐาน<br/>ราคาพาณิชย์จังหวัด<br/>และศึกษาค้นคว้าข้อมูล<br/>เพิ่มเติมในเรื่องที่<br/>เกี่ยวข้องกับการกำหนด<br/>ราคากลางอย่าง<br/>สม่ำเสมอ<br/>(๒) ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ<br/>ศึกษาระเบียบ การสั่ง<br/>การจากหน่วยงานต่างๆ</p> | <p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติศึกษา<br/>ระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจาก<br/>หน่วยงานต่างๆ<br/>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม<br/>ด้านงานออกแบบและประมาณ<br/>ราคา</p> | <p>- งานมีปริมาณมากทำให้<br/>บุคลากรไม่เพียงพอ<br/>ผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจงาน<br/>ประมาณราคางานเขียน<br/>แบบและงานควบคุมการ ก่อ<br/>สร้าง</p> | <p>- สรรหาบุคลากรเพิ่ม<br/>- ออกคำสั่งมอบหมายงาน<br/>กำหนดภาระงานให้ผู้รับผิดชอบ<br/>อย่างชัดเจน<br/>- กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา<br/>ระเบียบข้อบังคับ<br/>- ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่ม<br/>ความรู้</p> | <p>กองช่าง</p>           |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่   | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---|---|--|---|--|---|--------------------------|
| ๒๐. กิจกรรมด้านระบบ<br>ประปา<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อการดำเนินงานระบบ<br>ประปาเป็นไปตามระเบียบที่<br>เกี่ยวข้อง | <ul style="list-style-type: none"> <li>- อุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง/ซ่อมแซมระบบประปายังไม่ครบสมบูรณ์</li> <li>- คุณภาพน้ำไม่ค่อยดี มีสีขุ่น และหินปูน</li> <li>- แรงดันน้ำไม่เพียงพอ ทำให้น้ำไหลช้า</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- กำชับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการแก้ไขระบบประปาโดยเร่งด่วน</li> <li>- มีการตั้งงบประมาณในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีสำหรับการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ประปาเพื่อติดตั้ง/ซ่อมแซมระบบประปา</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานประปา</li> <li>- หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลการระบบประปาให้ทันต่อความต้องการ</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ระบบน้ำประปายังมีปัญหา น้ำไม่ไหล</li> <li>- วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง/ซ่อมแซมระบบประปายังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์</li> <li>- มีบุคลากรไม่เพียงพอ</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- สรรหาเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องมาปฏิบัติหน้าที่แก้ไขปัญหาโดยทันที</li> <li>- จัดซื้ออุปกรณ์และเครื่องมือเพิ่ม เพื่อให้สะดวกต่อการปฏิบัติงาน</li> </ul> | กองช่าง                  |

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐ /<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง  | การควบคุมที่มีอยู่  | การประเมินผล<br>การควบคุม   | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมความเสี่ยง  | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|--|---|---|---|---|---|--------------------------|
| <p>๒๑. กิจกรรมด้านการก่อสร้าง<br/>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ประสิทธิภาพของ<br/>งานก่อสร้างให้ได้มาตรฐาน<br/>ถูกต้องตามหลักวิชา</p> <p>๒. เพื่อการควบคุมงาน<br/>ก่อสร้างให้มีประสิทธิภาพและ<br/>ประสิทธิผล</p> | <p>- เจ้าหน้าที่ด้านช่าง<br/>ก่อสร้างไม่เพียงพอ<br/>อาจเป็นสาเหตุทำให้<br/>การปฏิบัติงานไม่มี<br/>ประสิทธิภาพและ<br/>ความล่าช้า</p> | <p>- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ<br/>ตรวจงานจ้าง และผู้<br/>ควบคุมงาน</p> | <p>- เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้าง<br/>ไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้าง<br/>ได้อย่างมีประสิทธิภาพ<br/>เนื่องจากมีนายช่างโยธาเพียงคน<br/>เดียวทำงานหลายด้าน</p> | <p>- เจ้าหน้าที่ด้านช่างก่อสร้าง<br/>ไม่เพียงพออาจเป็นสาเหตุ<br/>ทำให้การปฏิบัติงานมีความ<br/>ล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพและ<br/>ประสิทธิผล</p> | <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ<br/>ฝึกอบรมเป็นประจำตาม<br/>แผนการฝึกอบรมของกรม<br/>ส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น<br/>และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- สรรหาเจ้าหน้าที่ด้านช่าง<br/>ก่อสร้าง</p> | <p>กองช่าง</p>           |

ลงชื่อ



(นายทรงคนฤทธิ์ คำสุข)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาไผ่

## เป้าหมายการจัดการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงคือ

- ๑) ลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
- ๒) ลดความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงนั้น ในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น
- ๓) เปลี่ยนลักษณะของผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยงให้เป็นไปในรูปที่องค์กรต้องการหรือยอมรับ

ได้

## ทางเลือกในการจัดการความเสี่ยง

แนวทางการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยง

## กลยุทธ์ที่ใช้สำหรับจัดการแต่ละความเสี่ยง

- **การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง** : ปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

- **การควบคุมความสูญเสีย** : พยายามลดความเสี่ยงโดยการเพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอน บางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง รวมถึงลดความน่าจะเป็นที่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงจะเกิดขึ้น

- **การรับความเสี่ยงไว้เอง** : หากทำการวิเคราะห์แล้วเห็นว่าไม่มีวิธีการจัดการความเสี่ยงใดเลยที่เหมาะสมเนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ อาจต้องยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

- **การถ่ายโอนความเสี่ยง** : ยกภาระในการเผชิญหน้ากับเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและการจัดการกับความเสี่ยงให้ผู้อื่น

การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริงและให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ ที่จะได้รับด้วย

## การรายงานและติดตามผล

จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใด มีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามหน่วยงานอาจ

กำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลทุกสิ้นปี โดยให้ดำเนินการภายหลังจากที่มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแล้วเสร็จและ

๒. การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

### **การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง**

คณะกรรมการจัดทำระบบการจัดการความเสี่ยงโดยสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีเพื่อให้มั่นใจว่า องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไผ่มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

### **การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง**

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพร  
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

\*\*\*\*\*

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อย ปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๔ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายทรงคนฤทธิ์ คำสุข)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาไพร