

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
อำเภอควนขนุน จังหวัดพัทลุง

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลปันแต สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
เดือนธันวาคม ๒๕๖๖

สารบัญ

หน้า

บทที่ ๑ บทนำ.....	๑
บทที่ ๒ ข้อมูลทั่วไปขององค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเตา.....	๓
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง.....	๘
บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง.....	๙
บทที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง.....	๑๖

ภาคผนวก

.....

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้น เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงาน ล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียดังกล่าวและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต๋ จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ควบคุม และตรวจสอบได้

๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานส่วนท้องถิ่น เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต๋
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง
๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต๋ อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต๋
๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต๋

๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและพนักงานเทศบาล มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้
๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในองค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต๋

๔. นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุไม่พึงประสงค์อาจทำให้อนาคตส่งผลกระทบต่อให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้เปี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การตอบสนองความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น โดยเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่ วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือการหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วนใดที่องค์กรไม่ถนัด อาจหลีกเลี่ยงหรือหยุดการทำงานในส่วนนั้น และอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๒. การลดความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการจัดให้มีระบบการควบคุมต่างๆเพื่อป้องกัน หรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา

๓. การแบ่งความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการหาผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่างๆ

๔. การยอมรับความเสี่ยง คือการไม่ต้องทำอะไรเพิ่มเติมเนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยงมีโอกาสน้อยที่จะเกิดขึ้นน้อย และผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

๕. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยง จะช่วยให้ผู้บริหาร ตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถกำกับดูแลองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดี มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์การบริหารส่วนตำบล ปันแต่การบริหารจัดการความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้

๓. ช่วยให้การพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยง ทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจ โดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ หรือแนวทางการดำเนินงาน เป้าประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยง อย่างชัดเจน

๔. ช่วยให้การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยง ในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรม ที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทอย่างเหมาะสม ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของ องค์การบริหารส่วนตำบล

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต

๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

ตำบลปิ่นเตได้รับการจัดตั้งตามกฎหมายลักษณะปกครองท้องที่ พ.ศ.๒๔๕๗ และได้จัดตั้งเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลตามประกาศกระทรวงมหาดไทย ลงวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๓๙ เมื่อวันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๓๙ ตั้งอยู่เลขที่ ๑๖๘ หมู่ที่ ๕ ตำบลปิ่นเต อำเภอควนขนุน จังหวัดพัทลุง โดยมีนายจรูญ แจ่มจุล กำนันตำบลปิ่นเตในขณะนั้น ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารองค์การบริหารส่วนตำบลโดยตำแหน่ง ตามที่บัญญัติไว้ในบทเฉพาะกาลแห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต ตั้งอยู่ทางทิศเหนือห่างจากที่ว่าการอำเภอควนขนุน ประมาณ ๘ กิโลเมตร ห่างจากศาลากลางจังหวัดพัทลุง ประมาณ ๓๐ กิโลเมตร มีเนื้อที่ ๒๙,๕๕๕ ไร่ หรือประมาณ ๔๗.๒๙ ตารางกิโลเมตร มีอาณาเขตติดต่อดังนี้

ทิศเหนือ	ติดต่อกับเทศบาลตำบลแหลมไทรนาค อำเภอควนขนุน จังหวัดพัทลุง
ทิศใต้	ติดต่อกับเทศบาลตำบลบ้านสวน และเทศบาลตำบลหนองพ้อ อำเภอควนขนุน จังหวัดพัทลุง
ทิศตะวันออก	ติดต่อกับเทศบาลตำบลนางตุง และเทศบาลตำบลทะเลน้อย อำเภอควนขนุน จังหวัดพัทลุง
ทิศตะวันตก	ติดต่อกับองค์การบริหารส่วนตำบลชะมวง อำเภอควนขนุน จังหวัดพัทลุง และเทศบาลตำบลบ้านพร้าว อำเภอป่าพะยอม จังหวัดพัทลุง

องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต มีจำนวนประชากรรวมทั้งสิ้น ๖,๑๐๓ คน แยกเป็น ชาย ๒,๙๘๓ คน หญิง ๓,๑๒๐ คน จำนวนครัวเรือน ๒,๑๖๖ หลัง ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ประชากรประมาณร้อยละ ๙๕ ประกอบอาชีพเกษตรกรรม เช่น ทำสวนยาง ปาล์มน้ำมัน ทำนา เลี้ยงสัตว์ รับจ้าง ค้าขาย และอื่นๆ ตามลำดับ

๒. วิสัยทัศน์

“ เส้นทางคมนาคมสะดวก เกษตรกรรมก้าวหน้า ส่งเสริมการศึกษา
สืบสานภูมิปัญญา มุ่งพัฒนาคุณภาพชีวิต ยึดถือเศรษฐกิจพอเพียง ”

๓. พันธกิจ

๑. เสริมสร้างให้ประชาชน รักยึดมั่น และธำรงรักษาไว้ ซึ่งสถาบันหลักของชาติ
๒. เสริมสร้างภูมิคุ้มกันจากภัยคุกคาม (อาทิ ยาเสพติด โรคติดต่อ ภัยธรรมชาติ ไซเบอร์) และสร้างความมั่นคง ปลอดภัย ในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน
๓. พัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านคมนาคมขนส่งและสาธารณสุขปึก
๔. จัดหาบำรุงรักษาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร
๕. ส่งเสริมการอนุรักษ์ฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๖. พัฒนาคุณภาพชีวิต เด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส
๗. ส่งเสริมสนับสนุนการป้องกันโรค การควบคุมโรค และการสาธารณสุข
๘. ส่งเสริมสนับสนุนการจัดกิจกรรมอนุรักษ์สืบสาน ศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น
๙. พัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการและการจัดระบบบริการที่ทันสมัย

๔. จุดมุ่งหมายเพื่อการพัฒนา

๑. ประชาชน รักยึดมั่น และธำรงรักษาไว้ ซึ่งสถาบันหลักของชาติ
๒. ประชาชนมีความมั่นคง ปลอดภัย ในชีวิตและทรัพย์สิน
๓. พัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านคมนาคมขนส่งและสาธารณสุขปึก
๔. จัดทำบำรุงรักษาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร
๕. อนุรักษ์ฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๖. พัฒนาคุณภาพชีวิต เด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส
๗. ป้องกันโรค การควบคุมโรค และการสาธารณสุข
๘. อนุรักษ์สืบสาน ศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น
๙. พัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการและการจัดระบบบริการที่ทันสมัย

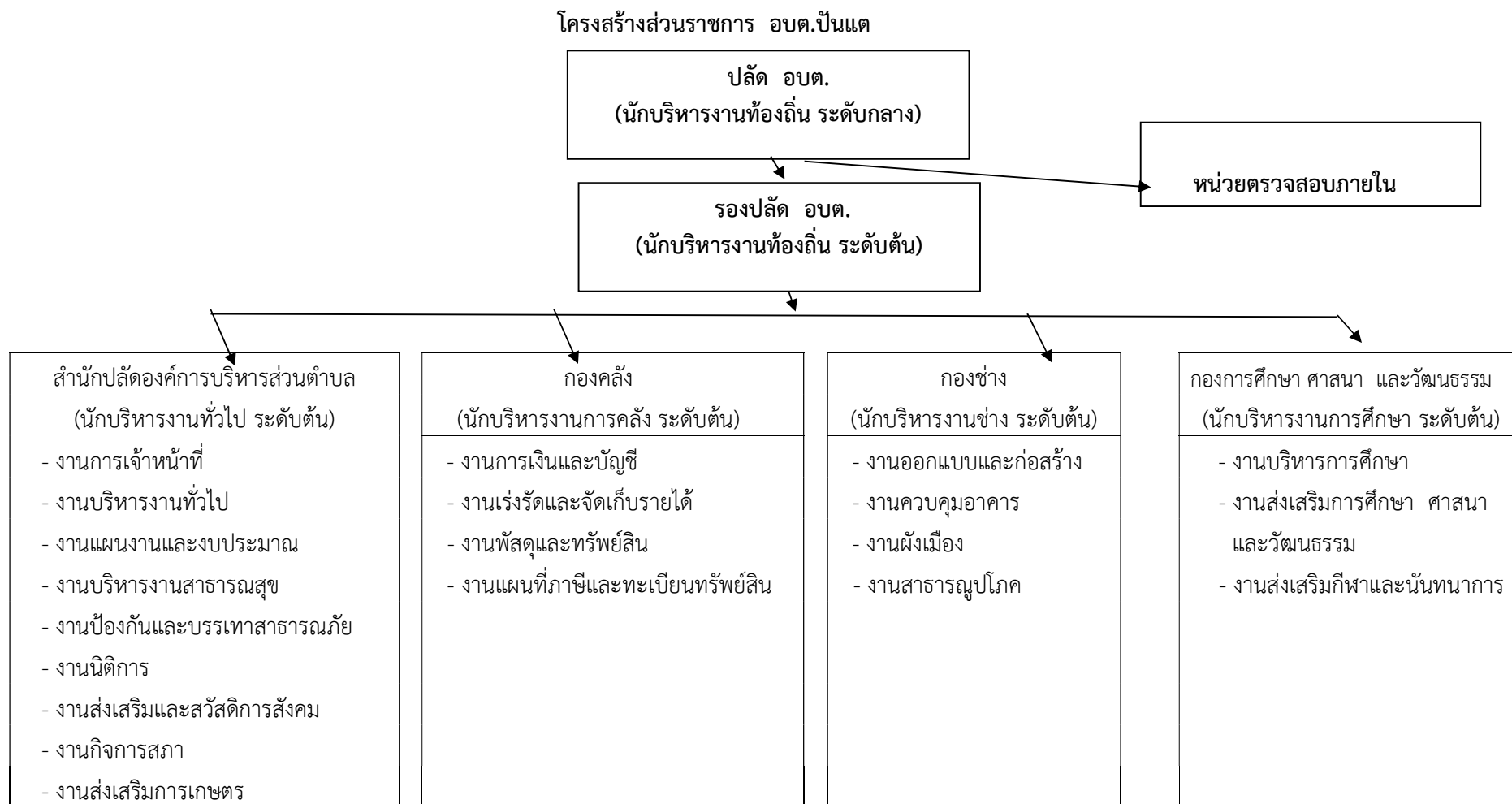
๕. ยุทธศาสตร์

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การเสริมสร้างความมั่นคง
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบโลจิสติกส์
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การสร้างความเข้มแข็งภาคเกษตร ระบบเศรษฐกิจ และส่งเสริมการท่องเที่ยว

ชุมชน ควบคุมการพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริมศาสนา ศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น
- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๖. โครงสร้างส่วนราชการภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลปันแต



๗. โครงสร้างการกำหนดส่วนราชการ

๗.๑ โครงสร้าง

จากการที่องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต ได้กำหนดภารกิจหลักและภารกิจรองที่จะดำเนินการดังกล่าวโดยองค์การบริหารส่วนตำบล กำหนดตำแหน่งของพนักงานส่วนตำบลให้ตรงกับภารกิจ ดังกล่าวและในระยะแรกการกำหนดโครงสร้างส่วนราชการที่จะรองรับการดำเนินการตามภารกิจนั้น อาจกำหนดเป็นภารกิจอยู่ในงานหรือกำหนดเป็นฝ่ายและในระยะต่อไปเมื่อมีการดำเนินการตามภารกิจนั้น และองค์การบริหารส่วนตำบลพิจารณาเห็นว่า ภารกิจนั้นมีปริมาณงานมากพอที่จะพิจารณาตั้งเป็นส่วนต่อไปดังนี้

๑) สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานราชการทั่วไปขององค์การบริหารส่วนตำบล งานเลขานุการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลและเลขานุการนายกองค์การบริหารส่วนตำบล งานกิจการสภาองค์การบริหารส่วนตำบล การบริหารงานบุคคลของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง งานสวัสดิการสังคม งานสังคมสงเคราะห์ งานพัฒนาคุณภาพชีวิต เด็ก สตรี ผู้สูงอายุ และผู้ด้อยโอกาส งานกิจการขนส่ง งานส่งเสริมการท่องเที่ยว งานส่งเสริมการเกษตร งานการพาณิชย์ งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานเทศกิจ งานรักษาความสงบเรียบร้อย งานจราจร งานวิเทศสัมพันธ์ งานสนับสนุนการประชาสัมพันธ์ งานส่งเสริมและพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ งานนิติการ งานการเลือกตั้ง งานคุ้มครอง ดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และราชการที่มีได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ของกอง สำนัก หรือส่วนราชการใดในองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นการเฉพาะ รวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และแผนการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบล งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๒) กองคลัง มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานการจ่ายเงิน การรับเงิน การจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม และการพัฒนารายได้ งานสรุปผล สถิติการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม งานนำส่งเงินการเก็บรักษาเงินและเอกสารทางการเงิน งานการตรวจสอบใบสำคัญ ฎีกาทุกประเภท งานการจัดทำบัญชี งานตรวจสอบบัญชีทุกประเภท งานเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จ บำนาญ และเงินอื่น ๆ งานจัดทำหรือช่วยจัดทำงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ งานเกี่ยวกับสถานะการเงินการคลัง งานการจัดสรรเงินต่าง งานทะเบียนคุมเงินรายได้และรายจ่ายต่าง ๆ งานควบคุมการเบิกจ่ายเงิน งานทางบทลงประจำเดือนและประจำปี งานเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง จัดหา งานทะเบียนคุม งานการจำหน่าย พัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินต่าง ๆ งานเกี่ยวกับเงินประกันสัญญาทุกประเภท งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการด้านการเงินการคลัง การบัญชี การพัสดุและทรัพย์สิน งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๓) กองช่าง มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานสำรวจ งานออกแบบและเขียนแบบ งานประมาณราคา งานจัดทำราคากลาง งานจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรมต่าง ๆ งานจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานจัดทำทะเบียนประวัติโครงสร้างพื้นฐาน อาคาร สะพาน คลอง แหล่งน้ำ งานติดตั้งซ่อมบำรุง ระบบไฟส่องสว่างและไฟสัญญาณจราจร งานปรับปรุงภูมิทัศน์ งานผังเมืองตามพระราชบัญญัติการผังเมือง งานการควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย งานตรวจสอบการก่อสร้าง งานจัดทำแผนปฏิบัติงานการก่อสร้างซ่อมบำรุงประจำ งานควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานจัดทำประวัติติดตาม ควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องจักรกล งานจัดทำทะเบียนประวัติการใช้เครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานแผนการบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานเกี่ยวกับการประปา งานเกี่ยวกับการช่างสุขาภิบาล งานช่วยเหลือสนับสนุนเครื่องจักรกล งานช่วยเหลือสนับสนุนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานช่วยเหลือสนับสนุนด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม งานจัดทำทะเบียนควบคุมการจัดซื้อ เก็บรักษาการเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์

อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิง งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการด้านวิศวกรรมต่าง ๆ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๔) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานบริหารการศึกษา งานพัฒนาการศึกษา ทั้งการศึกษาในระบบการศึกษา การศึกษานอกระบบการศึกษา และการศึกษาตามอัธยาศัย เช่น การจัดการศึกษาปฐมวัย อนุบาลศึกษา ประถมศึกษา มัธยมศึกษาและอาชีวศึกษา งานบริหารวิชาการด้านการศึกษา งานโรงเรียน งานกิจการนักเรียน งานการศึกษาปฐมวัย งานขยายโอกาสทางการศึกษา งานฝึกและส่งเสริมอาชีพ งานห้องสมุด งานพิพิธภัณฑ์ งานเครือข่ายทางการศึกษา งานศึกษานิเทศก์ งานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานหลักสูตร งานพัฒนาสื่อเทคโนโลยีและนวัตกรรมทางการศึกษา งานการศาสนา งานบำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น งานการกีฬาและนันทนาการ งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน และการศึกษานอกโรงเรียน งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก งานส่งเสริมสวัสดิการ สวัสดิภาพและกองทุนเพื่อการศึกษา งานบริหารงานบุคคลของพนักงานครู บุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้าง และพนักงานจ้าง สังกัดสถานศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กรณียังไม่จัดตั้งกองการเจ้าหน้าที่ งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และที่ได้รับมอบหมาย

๕) หน่วยตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงาน จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี งานการตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของเอกสารการเงิน การบัญชี เอกสารการรับ การจ่ายเงินทุกประเภท ตรวจสอบการเก็บรักษาหลักฐานการเงิน การบัญชี งานตรวจสอบการสรรหาพัสดุและทรัพย์สิน การเก็บรักษาพัสดุและทรัพย์สิน งานตรวจสอบการทำประโยชน์จากทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนตำบล งานตรวจสอบ ติดตามและการประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน โครงการให้เป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและประหยัด งานวิเคราะห์ และประเมินการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ งานรายงานผลการตรวจสอบภายใน งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำแนวทางแก้ไข ปรับปรุงการปฏิบัติงานแก่หน่วยรับตรวจและผู้เกี่ยวข้อง รวมถึงงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปันแต แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- ๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลปันแตทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- ๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

๒. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- | | |
|--------------------------------------|---------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปันแต | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปันแต | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | เลขานุการ |

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

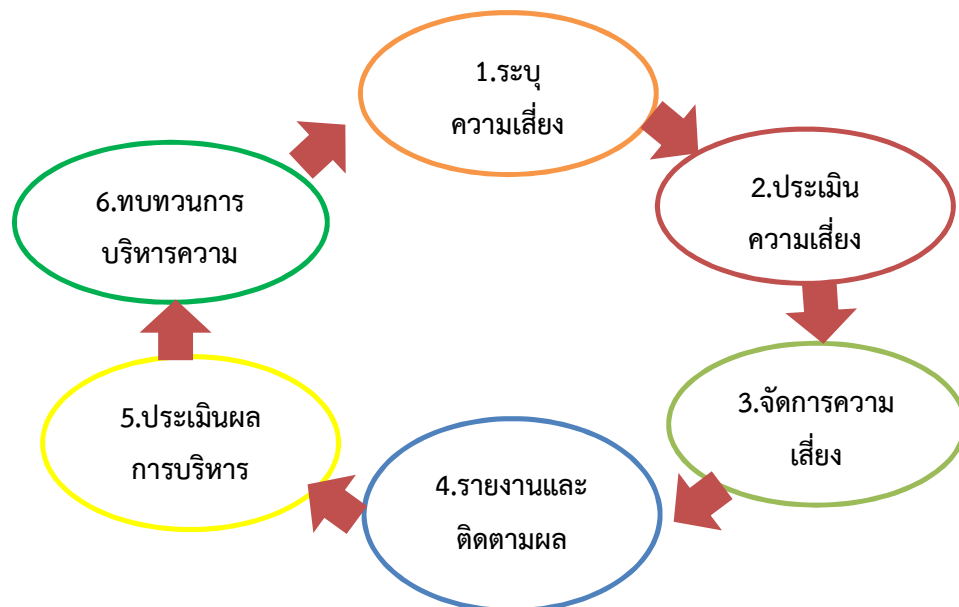
- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลวนมะพร้าว มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร
๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้น กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย
๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดให้ฝ่ายบริหารรับทราบ
๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่มีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปันแต



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูลระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์เป้าหมาย พันธกิจ ขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน โดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้อง เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน จัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสมสอดคล้องกับการดำเนินงาน การทุจริตในการเบิกจ่าย และจากผลกระทบของปัจจัยภายนอก เช่น การโอนจัดสรรงบประมาณ การจัดเก็บรายได้ ข้อบังคับเกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และอุปสรรคของระเบียบ กฎหมาย ที่ไม่ชัดเจน อันนำไปสู่การตรวจสอบหักท้วงจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ป.ป.ช. คลังจังหวัด กรมบัญชีกลาง-

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ เช่น ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมาย ระเบียบที่มีอยู่ ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน เป็นต้น

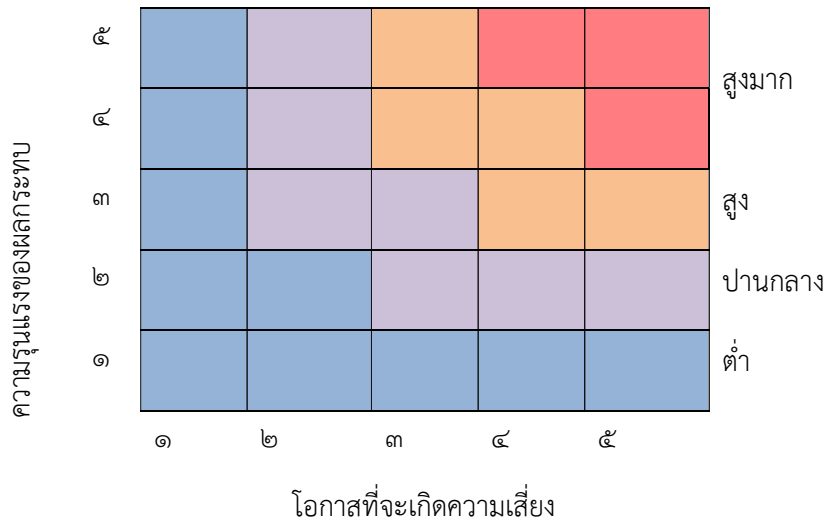
๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ปันแต ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมิน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยที่สุด	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน(ครั้ง)	๕ ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงและผลกระทบ					
มูลค่าความเสียหาย	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท	๑๐,๐๐๐- ๕๐,๐๐๐ บาท	๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท
อันตรายต่อชีวิต	เดือดร้อน รำคาญ	บาดเจ็บ เล็กน้อย	บาดเจ็บ ต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	เสียชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์ ขององค์กร	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

ส่วนระดับของความเสียง จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียงและผลกระทบต่อความเสียงขององค์กร ว่าจะก่อให้เกิดความเสียงในระดับใด โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ



๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียง เป็นการนำความเสียงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียง เพื่อให้เห็นระดับความเสียงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสียงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบความเสียง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีมูลค่าเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสียง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียง และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียง และผลกระทบต่อความเสียง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสียงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่งดังนี้

ความรุนแรงของผลกระทบ	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕	สูงมาก	
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐		
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕		สูง
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐		ปานกลาง
	๑	๑	๒	๓	๔	๕		ต่ำ
		๑	๒	๓	๔	๕	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

๓. การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่ที่อยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่ค้ำค้ำที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเหนือจากเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานออกแบบถนน อาคาร สิ่งปลูกสร้างต่างๆ

๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงาน ที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม พร้อมทั้งความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ทุก ๖ เดือน ทุก ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลปันแต เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

๗. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

ภายหลังการประเมินความเสี่ยง ควรมีการกำหนดการตอบสนองต่อความเสี่ยงให้เหมาะสม กล่าวคือ การดำเนินการเพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้วิธีการที่สอดคล้องกับระดับ ความเสี่ยงที่ ประเมินไว้ และต้นทุนค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องตามแผนการตัดสินใจทางกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง ดังนี้

(๑) ความเสี่ยงที่ต้องควบคุม

๑) กลยุทธ์ M: Mitigate Risk (การควบคุมความเสี่ยง) เป็นการดำเนินการเพิ่มเติม เพื่อควบคุมโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือขนาดของผลกระทบจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่กำหนด ซึ่งเป็นระดับที่สามารถ ยอมรับได้ ประกอบด้วย - กิจกรรมเพื่อลดผลกระทบจากความเสี่ยง เช่น การจัดซื้ออุปกรณ์ เพื่อป้องกัน อันตรายจาก การทำงานหรือการจัดหาอุปกรณ์เพิ่มเติมจากเดิม การจัดทำแผนฉุกเฉิน เป็นต้น - กิจกรรมเพื่อลดโอกาสการเกิดขึ้นของความเสี่ยง เช่น การปรับปรุง แก้ไขกระบวนการ การจัดทำมาตรฐาน ความปลอดภัย เป็นต้น

๒) กลยุทธ์ T: Transfer Risk (การถ่ายโอนความเสี่ยง) เป็นวิธีการร่วมหรือแบ่ง ความรับผิดชอบให้กับผู้อื่นในการจัดการความเสี่ยง เช่น การจ้างบุคคลภายนอกที่มีความสามารถหรือ ความชำนาญ ใน เรื่องต่าง ๆ เหล่านั้นดำเนินการแทน (Outsource) เป็นต้น

(๒) ความเสี่ยงที่ต้องยกเลิก

๑) กลยุทธ์ A: Avoid Risk (ยกเลิกความเสี่ยง) กรณีที่ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ อาจใช้วิธีการเปลี่ยนวัตถุประสงค์ยกเลิก หรือไม่ดำเนินกิจกรรมนั้นๆ เลย เช่น การระงับ การหยุดดำเนินกิจการ การลงทุนในโครงการขนาดใหญ่มีงบประมาณสูง อาจมีการประเมินความเสี่ยงก่อนเริ่มโครงการ ซึ่งหาก มีความเสี่ยงสูง ต่อการเกิดปัญหาตามมาทั้งด้านการเงินและด้านอื่นๆ ก็จะไม่ดำเนินการ เป็นต้น

(๓) ความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๑) กลยุทธ์ R: Retain Risk (การยอมรับความเสี่ยง) เป็นการยอมรับให้ความเสี่ยง สามารถเกิดขึ้นได้ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ โดยใช้วิธีการติดตามระดับความเสี่ยงตลอดระยะเวลาการปฏิบัติงานหรือใช้วิธีควบคุมปกติ ในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด ทั้งนี้ การยอมรับความเสี่ยงอาจเนื่องมาจากความ เสี่ยงนั้นอยู่ในระดับต่ำมาก หรือวิธีการที่จะนำมาใช้ควบคุมความเสี่ยงมีต้นทุนสูงเมื่อเทียบกับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น จากความเสี่ยงนั้นไม่คุ้มค่าต่อการดำเนินการ

๒) กลยุทธ์การควบคุมความเสี่ยง/การยกเลิกความเสี่ยงและการถ่ายโอนความเสี่ยง กรณีต้องการจัดการกับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ลดลงไปอีก ทั้งนี้ การเลือกกลยุทธ์ต้องคำนึงถึง ต้นทุนการบริหารจัดการทั้งด้านบุคลากร เวลา งบประมาณที่ใช้ หากสามารถกำหนดการตอบสนองต่อ ความเสี่ยงหลาย ความเสี่ยงด้วยวิธีการจัดการความเสี่ยงแบบเดียวกัน จะช่วยลดต้นทุนในการบริหารความเสี่ยงได้

บทที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุวิเคราะห์ประเมิน และ จัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กรในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ องค์กรบริหารส่วนตำบลปันแตได้วิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโดยพิจารณาจากประเด็นความเสี่ยงของ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ และระบบความเสี่ยงเพิ่มเติมเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุม ความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมากและสูงให้ลดลง มาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีขั้นตอนในการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและในระดับกิจกรรม โดยในการระบุปัจจัยเสี่ยง ต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความเสี่ยง ความเสียหายและ ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแล ป้องกันรักษา การระบุประเภทความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ให้ความสำคัญสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายใน จึงกำหนดให้พิจารณาประเภทความเสี่ยงตาม COSO Enterprise Risk Management Integrated Framework ๒๐๑๔ อยู่ ๔ ด้าน คือ

(๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เป็นความเสี่ยงที่ จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามเป้าหมายของนโยบายและแผนยุทธศาสตร์ เช่น นโยบายไม่ต่อเนื่อง มีการเปลี่ยนแปลงและเริ่มต้นใหม่เป็นระยะ หรืองาน/โครงการตามนโยบายมีการเปลี่ยนแปลง ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่ได้ดำเนินการ ไปก่อนแล้ว เกิดความล่าช้าไม่สามารถดำเนินได้ตามเป้าหมาย และระยะเวลาตามที่กำหนด เป็นต้น

(๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk : O) เป็นความเสี่ยงที่ กระทบกับการดำเนินงาน ของหน่วยงาน เช่น การโยกย้ายข้าราชการบ่อยทำให้บุคลากรไม่มีประสบการณ์ และความรู้ในงานที่ปฏิบัติ ส่งผลให้เกิด ความผิดพลาดหรือความเสียหายกับประชาชนผู้รับบริการได้ เป็นต้น

(๓) ความเสี่ยงด้านการเงินและรายงาน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงที่ส่งผลด้านการเงิน การบัญชีและ พัสดุ เช่น ระบบการควบคุมภายในไม่มีประสิทธิภาพทำให้มีการเบิกจ่ายเงินผิดพลาดคลาดเคลื่อน การเบิกจ่ายใน โครงการผิดพลาด การจัดซื้อจัดจ้างในราคาที่ไม่เหมาะสม เป็นต้น และ

(๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการดำเนินการ/การปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ แนวปฏิบัติต่าง ๆ เช่น การบังคับใช้กฎหมายที่ออกมา ใหม่ไม่สอดคล้องกับการนำกฎหมายไปใช้ การเปลี่ยนแปลงกฎหมายใหม่เป็นจำนวนมาก การไม่ควบคุมกำกับดูแล ตรวจสอบความถูกต้องของการดำเนินการ ตามกฎหมาย ระเบียบ เป็นต้น

๒. การพิจารณาโอกาสในการเกิดความเสียหาย

โอกาสในการเกิดความเสียหายพิจารณาได้จากสถิติเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดขึ้นในอนาคต โดยจัดระดับของการเกิดความเสียหายเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	
		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง หรือบ่อย	๑-๖ เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๑ ปี ต่อครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดแต่นาน ๆ ครั้ง	๒-๓ ปี ต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดในกรณียกเว้น	๕ ปี ต่อครั้ง

ตารางระดับของโอกาสในการเกิดความเสียหาย

๓. การพิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหายหรือมูลค่าความเสียหาย

การพิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหายหรือมูลค่าความเสียหาย สามารถพิจารณาได้จากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสียหายต่าง ๆ โดยแบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบในระดับสูงมาก (มีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก เช่น ประชาชน ฯลฯ)
๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานภายนอก
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงาน
๒	น้อย	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานภายในอื่น
๑	น้อยมาก	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของตนเอง

ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหาย

๔ การประเมินผลการควบคุม

การประเมินผลการควบคุมเป็นการพิจารณาความเสี่ยงคงเหลือที่ได้จากการวิเคราะห์การประเมินประสิทธิผลการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานการควบคุมภายในระดับองค์กร ประจำปีงบประมาณที่ผ่านมา

๕. การจัดลำดับความเสี่ยง

หลังจากที่ดำเนินการประเมินความเสี่ยงแล้วเสร็จ นำมาวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Level of Risk) หรือจัดลำดับความรุนแรงที่ผลกระทบต่อแผนงาน/โครงการและพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (likelihood) และผลกระทบความเสี่ยงที่ประเมินได้ โดยจัดเรียงเป็นลำดับ จากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยมาก ในรูปแบบของแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้กำหนดไว้

๖. การจัดการความเสี่ยง

การจัดการความเสี่ยง มีแนวทางในการจัดการความเสี่ยง ๔ วิธี คือ การยอมรับความเสี่ยง (Take) การควบคุมหรือการ ลดความเสี่ยง (Treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) และ การกระจายหรือโอนย้ายความเสี่ยง(Transfer) ๓.๗ การติดตามประเมินผลและจัดทำรายงาน หลังจากที่มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ได้กำหนดการดำเนินการติดตามผลการดำเนินการ ตามแผนงาน/โครงการที่กำหนดไว้ ตามระยะเวลาที่กำหนด เพื่อพิจารณาทบทวนถึงเครื่องมือที่ได้กำหนด มีความ เหมาะสมเพียงพอต่อความเสี่ยงนั้นหรือไม่

๗. การติดตามประเมินผลและจัดทำรายงาน

หลังจากที่มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ได้กำหนดการดำเนินการติดตามผลการดำเนินการ ตามแผนงาน/โครงการที่กำหนดไว้ ตามระยะเวลาที่กำหนด เพื่อพิจารณาทบทวนถึงเครื่องมือที่ได้กำหนด มีความ เหมาะสมเพียงพอต่อความเสี่ยงนั้นหรือไม่

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๖๖-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑.กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ๑.๑ การรับเงิน - การจัดทำระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) - การรับเงิน – การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online - การรับเงินผ่านระบบ New GFMIS Thai	-	- เพื่อให้หน่วยงานหรือเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดำเนินการเป็นไปตามระเบียบฯ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบมีการรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ เช่น KTB Corporate Online และ New GFMIS Thai เป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์	- หน่วยงานผู้เบิกสามารถดำเนินการได้ถูกต้องตามระเบียบฯ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบปฏิบัติได้ถูกต้องและมีเอกสารได้ตรวจสอบ	- สามารถรับเงินของหน่วยงานได้ถูกต้องตามที่กำหนด - สามารถตรวจสอบและมีเอกสารหลักฐานประกอบการดำเนินการ - เพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางในการรับเงินของหน่วยงาน ใน การบริการแก่ผู้ชำระเงิน เพื่อป้องกันการทุจริตในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑.๒ การจ่ายเงิน - การปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ อปท. พ.ศ.๒๕๖๖ - การจัดทำบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) - การรับเงิน - จ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online - การดำเนินการตั้งงบประมาณเบิกจ่ายงบประมาณ ตามรูปแบบและการจำแนกประเภทการรับเงิน - จ่ายเงิน ของ อปท.	-	- เพื่อให้หน่วยงานผู้เบิกดำเนินการปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบฯ ได้ถูกต้อง - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบต้องศึกษา และจัดทำตามที่ระเบียบกำหนด - เพื่อให้หน่วยงานผู้เบิกสามารถดำเนินการให้เป็นไปตามรูปแบบ และการจำแนกประเภทรายรับ - รายจ่าย ของ อปท	- หน่วยงานผู้เบิกสามารถจัดทำได้ตามที่ระเบียบฯ กำหนด - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบสามารถดำเนินการได้ และมีเอกสารประกอบไว้ตรวจสอบครบถ้วน - หน่วยงานตรวจสอบ เช่น สตง. ไม่มีข้อทักท้วงในการปฏิบัติ	- สามารถเบิกจ่ายเงินได้ตามที่หน่วยงานผู้เบิกขออนุมัติ - มีการจัดทำเอกสารหลักฐาน ในการเบิกจ่ายไว้ตรวจสอบ - สามารถจัดทำรายการได้ตามระเบียบฯ และหลักเกณฑ์ - มีการแบ่งงานมอบหมายผู้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๖๖-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา ประสิทธิภาพ การบริหาร จัดการองค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น	๒.กิจกรรมงาน เร่งรัดและจัดเก็บ รายได้ ๒.๑ การจัดเก็บค่า น้ำประปาและจด มาตรน้ำ ๒.๒ ลูกหนี้ค้างชำระ - การเร่งรัดลูกหนี้	-	- เพื่อให้เจ้าหน้าที่จัดมาตรวัดน้ำและ จัดเก็บค่าน้ำประปาได้ถูกต้อง ครบถ้วน - เพื่อตรวจสอบหน่วยน้ำที่ใช้ในการออก ใบเสร็จรับเงินทุกราย - เพื่อเร่งรัด ทวงถามหนี้ที่ค้างชำระทุก ราย - เพื่อลดจำนวนลูกหนี้ค้างชำระ - ป้องกันการดำเนินการไม่ให้ขาดอายุ ความเพื่อรายงานผลให้ผู้บริหารทราบ และสั่งการ - เพื่อมอบหมายให้งานนิติกรทำเป็นคดี ฟ้องร้อง	- สามารถดำเนินการได้ภายใน เวลากำหนด - จัดมาตรน้ำภายในวันที่ ๒๕ - ๓๐ ของเดือน - จัดเก็บได้ครบถ้วนภายใน ๑ - ๑๕ ของเดือน โดยไม่มียอด ค้างชำระ - ส่งหนังสือเตือนให้ลูกหนี้มา ชำระหนี้ จำนวน ๑-๓ ครั้ง/ ราย โดยลงทะเบียนตอบรับ - มีการโทรศัพท์ไปหาเพื่อแจ้ง ชำระหนี้	- เพื่อให้บริการแก่ผู้ใช้น้ำประปา โดยจัดเก็บตามใบแจ้งหนี้ - สามารถออกใบเสร็จรับเงินได้ทุก ราย - สามารถจัดเก็บได้ภายในเวลา กำหนด - การส่งเงินรายได้ครบถ้วน - ป้องกันหนี้ค้างชำระ ขาดอายุ ความ - ป้องกันหนี้สูญ ที่ไม่สามารถ จัดเก็บได้ - เพื่อรายงานผลให้งาน นิติกร ดำเนินคดี

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลป้านแต
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๖๖-๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา ประสิทธิภาพการ บริหารจัดการ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	๓.กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ ๓.๑ การจัดทำแผนการ จัดหาพัสดุ ๓.๒ การอนุมัติจัดซื้อจัด จ้าง ๓.๓ เป็นไปตามแบบรูป และการแจกประเภท รายรับ - รายจ่าย ของ อปท.ที่กรมส่งเสริมฯ กำหนด ๓.๔ การตรวจสอบพัสดุ ประจำปี และการ ลงทะเบียนทรัพย์สิน	- - -	- เพื่อให้หน่วยงานผู้เบิกจัดทำแผนการ จัดหาพัสดุ - หน่วยงานผู้เบิกมีการจัดทำขออนุมัติ จัดซื้อจัดจ้าง - เป็นไปตามแบบรูปและการแจก ประเภทรายรับ - รายจ่ายของ อปท.ที่ กรมฯ กำหนด - เพื่อให้มีการตรวจสอบพัสดุของ อป ท.ว่ามีการชำรุด เสื่อมสภาพ เสียหาย สูญหาย ไม่จำเป็นต้องใช้ จำนวน เท่าไร ครบถ้วน ถูกต้อง - เพื่อให้หน่วยงานเจ้าของพัสดุ ได้มีการ บันทึกซ่อมบำรุงรักษาพัสดุที่อยู่ในความ รับผิดชอบ	- เป็นไปตามแผนการ จัดหาพัสดุ - เป็นไปตามขั้นตอน ขบวนการจัดซื้อจัดจ้าง - เป็นไปตามแบบรูป และการแจก ประเภทรายรับ - รายจ่าย - มีพัสดุสามารถใช้งาน ได้จริง - พักสตมียุ่จริง - มีความถูกต้องตรงกับ ทะเบียน	- สามารถดำเนินการได้ตามแผนการ จัดหาพัสดุ - สามารถดำเนินการได้ตาม ระเบียบพัสดุ ถูกต้อง ครบถ้วน - การเบิกจ่ายเงินของหน่วยงานผู้ เบิก เป็นไปตามแบบรูป และการ แจกประเภทรายรับ - รายจ่าย ได้อย่างถูกต้อง - สามารถตรวจสอบและรายงาน ผลต่อผู้บริหาร และส่งรายงานให้ สดง.ภายในเวลากำหนด - ในการดูแลบำรุงรักษา หน่วยงาน ผู้เบิกสามารถดำเนินการได้ตามที่ ระเบียบกำหนด

ลายมือชื่อ

(นายสารโรจน์ บุญเรืองขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลป้านแต

วันที่ ๑๕ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๖๖-๐๑	๑.กิจกรรมงานการเงิน และบัญชี ๑.๑ การรับเงิน - การจัดทำระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (e-LAAS) - การรับเงิน – การ จ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online - การรับเงินผ่านระบบ New GFMS Thai	- เพื่อให้หน่วยงานหรือ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบฯ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบมี การรับเงินผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ เช่น KTB Corporate Online และ New GFMS Thai เป็นไปด้วย ความถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์	น.ส.พรทิพย์ สงเรือง นางกาญจนา หนูทอง น.ส.ศิริพร ศิริพันธ์	- การรับเงินไม่ตรง ตามยอดการแจ้ง จัดสรร/หรือโอน - การออก ใบเสร็จรับเงินไม่ตรง กับวันที่จัดสรร/หรือ โอน	F	๓	๒	๖	- วิธีการเฝ้า ระวัง/ ตรวจสอบ การ ดำเนินการ/ ลดโอกาสของ ความเสี่ยง การทุจริต ด้านการเงิน

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นตอ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
	<p>๑.๒ การจ่ายเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ อปท. พ.ศ.๒๕๖๖ - การจัดทำบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) - การรับเงิน - จ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online - การดำเนินการตั้งงบประมาณเบิกจ่ายงบประมาณตามรูปแบบและการจำแนกประเภทการรับเงิน - จ่ายเงิน ของ อปท. 	<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้หน่วยงานผู้เบิกดำเนินการปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบฯ ได้ถูกต้อง - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบต้องศึกษา และจัดทำตามที่ระเบียบกำหนด - เพื่อให้หน่วยงานผู้เบิกสามารถดำเนินการให้เป็นไปตามรูปแบบ และการจำแนกประเภทรายรับ - รายจ่ายของ อปท 	<p>น.ส.พรทิพย์ สงเรือง นางกาญจนา หนูทอง น.ส.ศิริพร ศิริพันธ์</p>	<ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงานผู้เบิกหรือเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ - ไม่ดำเนินการตามขั้นตอนหรือวิธีการที่กรมฯ กำหนด 	F	๓	๒	๖	<ul style="list-style-type: none"> - วิธีการเฝ้าระวัง/ ตรวจสอบการดำเนินการ/ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน - มีการมอบหมายแต่งตั้งเป็นลายลักษณ์อักษร

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๖๖-๐๓	๒.กิจกรรมงานเร่งรัด และจัดเก็บรายได้ ๒.๑ การจัดเก็บค่าน้ำ ประปา และจัดมาตร น้ำ	- เพื่อให้เจ้าหน้าที่ จัดมาตรวัดน้ำ และ จัดเก็บค่าน้ำ ประปาได้ถูกต้อง ครบถ้วน - เพื่อตรวจสอบ หน่วยน้ำที่ใช้ในการ ออกใบเสร็จรับเงิน ทุกราย	น.ส.ศิริพร ศิริพันธ์	- มีการจดและจัดทำ ทะเบียนคุมรายชื่อผู้ใช้ น้ำประปา การตั้ง ลูกหนี้ของแต่ละเดือน - การนำส่งเงินค่าน้ำ ประปาส่งต่อให้ เจ้าหน้าที่การเงิน	F	๓	๒	๖	- วิธีการเฝ้าระวัง/ ตรวจสอบการ ดำเนินการ/ลดโอกาส ของความเสี่ยงการทุจริต ด้านการเงิน - มีการมอบหมายแต่งตั้ง เป็นลายลักษณ์อักษร - มีการตรวจสอบตาม ระยะเวลาที่กำหนด

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
	๒.๒ ลูกหนี้ค้างชำระ - การเร่งรัดลูกหนี้	<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อเร่งรัด ทวงถามหนี้ที่ค้างชำระทุกราย - เพื่อลดจำนวนลูกหนี้ค้างชำระ - ป้องกันการดำเนินการไม่ให้ขาดอายุความ - เพื่อรายงานผลให้ผู้บริหารทราบและสั่งการ - เพื่อมอบหมายให้งานนิติกรทำเป็นคดีฟ้องร้อง 	น.ส.ศิริพร ศิริพันธ์	<ul style="list-style-type: none"> - มีลูกหนี้ค้างชำระ/ไม่ยอมชำระตามหนังสือแจ้ง - การบังคับคดี/การจำหน่ายหนี้สูญ ไม่สามารถดำเนินการได้ 	F	๓	๒	๖	<ul style="list-style-type: none"> - วิธีการเฝ้าระวัง/ตรวจสอบการดำเนินการ/ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน - มีการมอบหมายแต่งตั้งเป็นลายลักษณ์อักษร - มีการส่งเรื่องให้งานนิติกรดำเนินคดี

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๖๖-๐๒	๓.กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ ๓.๑ การจัดทำแผนการจัดหาพัสดุ ๓.๒ การอนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง ๓.๓ เป็นไปตามแบบรูปและการจำแนกประเภทรายรับ - รายจ่าย ของอปท.ที่กรมส่งเสริมฯ กำหนด	- เพื่อให้หน่วยงานผู้เบิกจัดทำแผนการจัดหาพัสดุ - หน่วยงานผู้เบิกมีการจัดทำขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง - เป็นไปตามแบบรูปและการจำแนกประเภทรายรับ - รายจ่าย ของอปท.ที่กรมฯ กำหนด	น.ส.ปิยาภรณ์ สว่างรัตน์	- หน่วยงานผู้เบิก/เจ้าของงบประมาณไม่ปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง - ไม่ปฏิบัติตามแบบรูปและการจำแนกประเภทรายรับ - รายจ่าย	F	๓	๒	๖	- วิธีการเฝ้าระวัง/ตรวจสอบการดำเนินการ/ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน - มีการมอบหมายแต่งตั้งเป็นลายลักษณ์อักษร

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
	๓.๔ การตรวจสอบ พัสดุประจำปี และการ ลงทะเบียนทรัพย์สิน	- เพื่อให้มีการตรวจสอบพัสดุ ของ อปท.ว่ามีการชำรุด เสื่อมสภาพ เสียหาย สูญหาย ไม่จำเป็นต้องใช้ จำนวน เท่าไร ครบถ้วน ถูกต้อง - เพื่อให้หน่วยงานเจ้าของ พัสดุ ได้มีการบันทึก ซ่อม บำรุงรักษาพัสดุ ที่อยู่ในความ รับผิดชอบ	น.ส.ปิยาภรณ์ สว่างรัตน์	- ไม่สามารถ ดำเนินการตาม ขั้นตอน/วิธีการตาม ระเบียบ - ผู้ได้รับการ มอบหมายปฏิบัติ โดยขาดการ ตรวจสอบอย่าง แท้จริง	F	๓	๒	๖	- วิธีการเฝ้าระวัง/ ตรวจสอบการ ดำเนินการ/ลด โอกาสของความ เสี่ยงการทุจริต ด้านการเงิน - มีการแต่งตั้ง คำสั่งเป็นลาย ลักษณ์อักษร

ลายมือชื่อ.....

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปันแต

วันที่ ๑๕ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นตอ
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๖๖-๐๑	๑.กิจกรรมงานการเงิน และบัญชี ๑.๑ การรับเงิน - การจัดทำระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (e-LAAS) - การรับเงิน – การ จ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online - การรับเงินผ่านระบบ New GFMS Thai	- การรับเงินไม่ ตรงตามยอด การแจ้งจัดสรร/ หรือโอน - การออก ใบเสร็จรับเงิน ไม่ตรงกับวันที่ จัดสรร/หรือ โอน	- วิธีการเฝ้าระวัง/ ตรวจสอบการ ดำเนินการ/ลด โอกาสของความ เสี่ยงการทุจริตด้าน การเงิน	น.ส.พรทิพย์ สงเรือง นางกาญจนา หนูทอง น.ส.ศิริพร ศิริพันธ์	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรม เพิ่มเติม -มีการตรวจสอบ ควบคุม ติดตาม การ ปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ	- หน่วยงานผู้เบิก สามารถดำเนินการ ได้ถูกต้องตาม ระเบียบ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบปฏิบัติ ได้ถูกต้อง และมี เอกสารได้ ตรวจสอบ	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๖๗	- ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน - สอบทานการ ปฏิบัติงานให้เป็นไป ระเบียบ หนังสือสั่ง การและมติ ครม. และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลป้านแต
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
	<p>๑.๒ การจ่ายเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ อปท.พ.ศ.๒๕๖๖ - การจัดทำบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) - การรับเงิน - จ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online - การดำเนินการตั้งงบประมาณเบิกจ่ายงบประมาณ ตามรูปแบบ และการจำแนกประเภทการรับเงิน - จ่ายเงิน ของ อปท. 	<ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงานผู้เบิกหรือเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ - ไม่ดำเนินการตามขั้นตอนหรือวิธีการที่กรมฯกำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - วิธีการเฝ้าระวัง/ตรวจสอบการดำเนินการ/ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน - มีการมอบหมายแต่งตั้งเป็นลายลักษณ์อักษร 	<p>น.ส.พรทิพย์ สงเรือง นางกาญจนา หนูทอง น.ส.ศิริพร ศิริพันธ์</p>	<ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรมเพิ่มเติม - มีการตรวจสอบควบคุม ติดตาม การปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ 	<ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงานผู้เบิกสามารถจัดทำได้ตามที่ระเบียบฯ กำหนด - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบสามารถดำเนินการได้ และมีเอกสารประกอบไว้ตรวจสอบครบถ้วน - หน่วยงานตรวจสอบ เช่น สตง. ไม่มีข้อทักท้วงในการปฏิบัติ 	<p>๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบการรับและการนำฝากเงินอยู่เป็นประจำ - มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ - เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำและผอ.กองคลังมีการสอบถามการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลป้านแต
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๖๖-๐๓	๒.กิจกรรมงานเร่งรัดและ จัดเก็บรายได้ ๒.๑ การจัดเก็บค่าน้ำ ประปา และจัดมาตรฐานน้ำ	- มีการจดและ จัดทำทะเบียน คুমรายชื่อผู้ใช้ น้ำประปา การ ตั้งลูกหนี้ของแต่ละ เดือน - การนำส่งเงิน ค่าน้ำประปาส่ง ต่อให้เจ้าหน้าที่ การเงิน	- วิธีการเฝ้าระวัง/ ตรวจสอบการ ดำเนินการ/ลด โอกาสของความ เสี่ยงการทุจริตด้าน การเงิน - มีการมอบหมาย แต่งตั้งเป็นลาย ลักษณ์อักษร - มีการตรวจสอบ ตามระยะเวลาที่ กำหนด	น.ส.ศิริพร ศิริพันธ์	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรม เพิ่มเติม - มีการตรวจสอบ ควบคุม ติดตาม การปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ	- สามารถ ดำเนินการได้ ภายในเวลา กำหนด - จัดมาตรฐานน้ำ ภายในวันที่ ๒๕ - ๓๐ ของเดือน - จัดเก็บได้ ครบถ้วนภายใน ๑ - ๑๕ ของ เดือน โดยไม่มี ยอดค้างชำระ	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	- ตรวจสอบการรับ เงินการนำส่งเงิน และการนำฝากเงิน เป็นประจำ - ให้เจ้าหน้าที่ จัดทำทะเบียนคุม ผู้ใช้น้ำให้เป็น ปัจจุบันอยู่เสมอ

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลป้านแต
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
	๒.๒ ลูกหนี้ค้างชำระ - การเร่งรัดลูกหนี้	- มีลูกหนี้ค้าง ชำระ/ไม่ยอม ชำระตาม หนังสือแจ้ง - การบังคับคดี/ การจำหน่ายหนี้ สูญ ไม่สามารถ ดำเนินการได้	- วิธีการเฝ้าระวัง/ ตรวจสอบการ ดำเนินการ/ลด โอกาสของความ เสี่ยงการทุจริตด้าน การเงิน - มีการมอบหมาย แต่งตั้งเป็นสาย ลักษณะอักษร - มีการส่งเรื่องให้ งานนิติกรดำเนินคดี	น.ส.ศิริพร ศิริพันธ์	- มีการตรวจสอบ ควบคุม ติดตาม การปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ - อบรม สอนงานหรือส่ง เจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพิ่มเติม เพิ่มประสิทธิภาพ ในการดำเนินการจัดเก็บ ภาษีต่าง ๆ ในเชิงรุก - ออกบริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่	- ส่งหนังสือเตือน ให้ลูกหนี้มาชำระ หนี้ จำนวน ๑-๓ ครั้ง/ราย โดย ลงทะเบียนตอบ รับ - มีการโทรศัพท์ ไปหาเพื่อแจ้ง ชำระหนี้	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๖๗	- ติดตามการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่าง สม่ำเสมอ - จัดทำรายงาน ผลผ่านงานนิติกร

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลป้านแต
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๖๖-๐๒	๓. กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ - การจัดทำแผนการจัดหาพัสดุ - การอนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง - เป็นไปตามแบบรูปและการจำแนกประเภทรายรับ - รายจ่าย ของ อปท.ที่กรมส่งเสริมฯ กำหนด	- หน่วยงานผู้เบิก/เจ้าของงบประมาณไม่ปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง - ไม่ปฏิบัติตามแบบรูปและการจำแนกประเภทรายรับ - รายจ่าย	- วิธีการเฝ้าระวัง/ตรวจสอบการดำเนินการ/ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน - มีการมอบหมายแต่งตั้งเป็นลายลักษณ์อักษร	น.ส.ปิยาภรณ์ สว่างรัตน์	- แจ้งหน่วยงานผู้เบิกให้จัดทำแผนการจัดหาพัสดุ และปฏิบัติตามแผนการจัดหาพัสดุ - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรมเพิ่มเติม - มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างใกล้ชิด	- เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ - เป็นไปตามขั้นตอนขบวนการจัดซื้อจัดจ้าง - เป็นไปตามแบบรูปและการจำแนกประเภทรายรับ - รายจ่าย	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	- ติดตาม สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไประเบียบฯ หนังสือสั่งการและมติ ครม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
	- การตรวจสอบพัสดุ ประจำปี และการ ลงทะเบียนทรัพย์สิน	- ไม่สามารถ ดำเนินการตาม ขั้นตอน/วิธีการ ตามระเบียบ - ผู้ได้รับการ มอบหมาย ปฏิบัติโดยขาด การตรวจสอบ อย่างแท้จริง	- วิธีการเฝ้าระวัง/ ตรวจสอบการ ดำเนินการ/ลด โอกาสของความ เสี่ยงการทุจริตด้าน การเงิน - มีการแต่งตั้งคำสั่ง เป็นลายลักษณ์ อักษร	น.ส.ปิยาภรณ์ สว่างรัตน์	- จัดทำทะเบียนคุม การยืมพัสดุ - จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรม เพิ่มเติม - มีการกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายอย่าง ใกล้ชิด	- มีพัสดุสามารถ ใช้งานได้จริง - พักคมีอยู่จริง - มีความถูกต้อง ตรงกับทะเบียน	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	- รายงานการ ตรวจสอบพัสดุ ประจำปีให้ ผู้บริหารทราบ

ลายมือชื่อ.....

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปันแต

วันที่ ๑๕ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๖๖-๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนา โครงสร้างพื้นฐานและระบบโล จิสติกส์	การขออนุญาตก่อสร้าง อาคารตาม พระราชบัญญัติควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ จนถึงฉบับปัจจุบัน	-	เพื่อเป็นการกำกับ ควบคุมการ ก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอน หรือ เคลื่อนย้ายอาคารในความ รับผิดชอบให้เป็นไปตามกฎหมาย/ พระราชบัญญัติควบคุมอาคารฯ	ร้อยละ ๑๐๐ อาคารที่ขอ อนุญาตก่อสร้างมี ความมั่นคง แข็งแรง ปลอดภัย	ผู้ที่เข้าข่ายต้องขอ อนุญาตก่อสร้างอาคาร ตามพระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร ฯ

ลายมือชื่อ.....

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต

วันที่ ๑๕ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ การกิจ อพท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๖๖-๐๕	การขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ตาม พระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ จนถึง ฉบับปัจจุบัน	เพื่อเป็นการกำกับ ควบคุมการก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอน หรือเคลื่อนย้ายอาคาร ในความรับผิดชอบให้ เป็นไปตามกฎหมาย/ พระราชบัญญัติ ควบคุมอาคารฯ	นายวีระ ชูเกื้อ	การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลงต่อเติมอาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียมเอกสารมารับ บริการไม่ครบถ้วน และผู้ขอ อนุญาตไม่ทำตามแบบ แปลนที่ยื่นขออนุญาต	L	๒	๒	๔	ใช้มาตรการการ เฝ้าระวัง

ลายมือชื่อ.....

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต

วันที่ ๑๕ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
๖๖-๐๕	การขออนุญาต ก่อสร้างอาคารตาม พระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ จนถึงฉบับ ปัจจุบัน	การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงต่อเติมอาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียมเอกสารมารับ บริการไม่ครบถ้วน และผู้ขอ อนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ ยื่นขออนุญาต	ใช้ มาตรการ การเฝ้า ระวัง	นายวีระ ชูแก้ว	ประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์และ ขั้นตอนในการยื่นเอกสาร ประกอบการขออนุญาตก่อสร้าง ตามพระราชบัญญัติควบคุม อาคารและกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้อง	ร้อยละ ๑๐๐ อาคารที่ขอ อนุญาต ก่อสร้างมี ความมั่นคง แข็งแรง ปลอดภัย	๑ ต.ค. ๒๕๖๖ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	บันทึกแจ้ง ผู้บริหาร ท้องถิ่น/ ประชุม

ลายมือชื่อ.....

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต
 วันที่ ๑๕ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนา โครงสร้างพื้นฐานและระบบโล จิสติกส์	การขออนุญาตก่อสร้าง อาคารตาม พระราชบัญญัติควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ จนถึงฉบับปัจจุบัน	-	เพื่อเป็นการกำกับ ควบคุมการ ก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอน หรือ เคลื่อนย้ายอาคารในความ รับผิดชอบให้เป็นไปตามกฎหมาย/ พระราชบัญญัติควบคุมอาคารฯ	ร้อยละ ๑๐๐ อาคารที่ขอ อนุญาตก่อสร้างมี ความมั่นคง แข็งแรง ปลอดภัย	ผู้ที่เข้าข่ายต้องขอ อนุญาตก่อสร้างอาคาร ตามพระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร ฯ

ลายมือชื่อ.....

(นายวีระ ชูแก้ว)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๓ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
	การขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ตาม พระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ จนถึง ฉบับปัจจุบัน	เพื่อเป็นการกำกับ ควบคุมการก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอน หรือเคลื่อนย้ายอาคาร ในความรับผิดชอบให้ เป็นไปตามกฎหมาย/ พระราชบัญญัติ ควบคุมอาคารฯ	นายวีระ ชูแก้ว	การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลงต่อเติมอาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียมเอกสารมารับ บริการไม่ครบถ้วน และผู้ขอ อนุญาตไม่ทำตามแบบ แปลนที่ยื่นขออนุญาต	L	๒	๒	๔	ใช้มาตรการการ เฝ้าระวัง

ลายมือชื่อ.....

(นายวีระ ชูแก้ว)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๓ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
	การขออนุญาต ก่อสร้างอาคารตาม พระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ จนถึงฉบับ ปัจจุบัน	การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงต่อเติมอาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียมเอกสารมารับ บริการไม่ครบถ้วน และผู้ขอ อนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ ยื่นขออนุญาต	ใช้ มาตรการ การเฝ้า ระวัง	นายวีระ ชูเกื้อ	ประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์และ ขั้นตอนในการยื่นเอกสาร ประกอบการขออนุญาตก่อสร้าง ตามพระราชบัญญัติควบคุม อาคารและกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้อง	ร้อยละ ๑๐๐ อาคารที่ขอ อนุญาต ก่อสร้างมี ความมั่นคง แข็งแรง ปลอดภัย	๑ ต.ค. ๒๕๖๖ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	บันทึกแจ้ง ผู้บริหาร ท้องถิ่น/ ประชุม

ลายมือชื่อ.....

(นายวีระ ชูเกื้อ)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๓ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

รอบ ๓ เดือน

รอบ ๖ เดือน

รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา
	โครงการ ก่อสร้างท่อลอด เหลี่ยม คสล. สายบ้านโพธิ์- เขากลาง หมู่ที่ ๗	๑. กำชับผู้รับเหมาก่อสร้างให้งานแล้วเสร็จตามห้วง ระยะเวลาที่กำหนด ๒. เจ้าหน้าที่กำหนดห้วงระยะเวลาดำเนินการ ก่อสร้างให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม ๓. ช่างคุมงานต้องควบคุมให้ผู้รับเหมาก่อสร้างตาม รูปแบบรายการและสัญญาที่กำหนด ๔. คณะกรรมการตรวจรับงานจ้างเพิ่มพูนความรู้ เข้ารับการอบรม ให้มีความรู้และเข้าใจในอำนาจหน้าที่ ๕. ช่างคุมงานกำหนดแผนปฏิบัติงานให้ ครอบคลุมกับปริมาณงานที่มีอยู่จริง	เดือนมกราคม ถึงเดือน กันยายน ๒๕๖๖	นายวีระ ชูเกื้อ	ผู้รับเหมา ดำเนินการ ก่อสร้างแล้ว เสร็จตามห้วง ระยะเวลาที่ กำหนดและ เป็นไปตาม รูปแบบรายการ ที่กำหนด	การตรวจรับงาน จ้าง/ฎีกาเบิกเงิน	๑๐๐	ปัญหาอุปสรรค แนวทางแก้ไขปัญหา

ลายมือชื่อ.....

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต

วันที่ ๑๔ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเตา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)x(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
	โครงการ ก่อสร้าง ท่อลอด เหลี่ยม คสล.สาย บ้านโพธิ์- เขากลาง หมู่ที่ ๗	๑.ผู้รับเหมาเข้า ดำเนินการก่อสร้าง ล่าช้าทำให้งานไม่แล้ว เสร็จตามห้วง ระยะเวลาที่กำหนด ๒.มีสภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ ซึ่งเป็น อุปสรรคในระหว่าง การก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสม	๒	๒	๔	๑.กำกับ ผู้รับเหมาก่อสร้างให้งาน แล้วเสร็จตามห้วง ระยะเวลาที่กำหนด ๒.เจ้าหน้าที่กำหนดห้วง ระยะเวลาดำเนินการ ก่อสร้างให้เหมาะสมกับ สภาพแวดล้อม ๓.ช่างคุมงานต้อง ควบคุมให้ ผู้รับเหมาก่อสร้างตาม รูปแบบรายการและ สัญญาที่กำหนด	ผู้รับเหมา ดำเนินการ ก่อสร้างแล้วเสร็จ ตามห้วง ระยะเวลาที่ กำหนดและ เป็นไปตาม รูปแบบรายการที่ กำหนด	๐	๐	๐	๐	-	✓		-

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลป้านแต
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

แบบ บส. ๕

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)x(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
		๓.ผู้รับเหมาก่อสร้าง มุ่งเน้นกำไรมากเกินไป วัสดุที่ใช้ก่อสร้างไม่ได้ มาตรฐาน ๔.คณะกรรมการตรวจ รับงานจ้างไม่เข้าใจใน การบริหารสัญญาจ้าง ๕.ช่างควบคุมงานไม่ เพียงพอกับปริมาณ งานในบางช่วงเวลา	๒	๒	๔	๔.คณะกรรมการตรวจ รับงานจ้างเพิ่มพูน ความรู้ เข้ารับการอบรม ให้มีความรู้และเข้าใจใน อำนาจหน้าที่ ๕.ช่างควบคุมงาน กำหนดแผนปฏิบัติงาน ให้ครอบคลุมกับ ปริมาณงานที่มีอยู่จริง	ผู้รับเหมา ดำเนินการ ก่อสร้างแล้วเสร็จ ตามหวัง ระยะเวลาที่ กำหนดและ เป็นไปตาม รูปแบบรายการที่ กำหนด	๐	๐	๐	๐	-	✓		-

ลายมือชื่อ.....

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลป้านแต

วันที่ ๑๔ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

 รอบ ๓ เดือน

 รอบ ๖ เดือน

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา
	โครงการชุด เจาะบ่อบาดาล เพื่อการอุปโภค บริโภค หมู่ที่ ๓	๑. กำชับผู้รับเหมาก่อสร้างให้งานแล้วเสร็จตามห้วง ระยะเวลาที่กำหนด ๒. เจ้าหน้าที่กำหนดห้วงระยะเวลาดำเนินการก่อสร้าง ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม ๓. ช่างคุมงานต้องควบคุมให้ผู้รับเหมาก่อสร้างตาม รูปแบบรายการและสัญญาที่กำหนด ๔. คณะกรรมการตรวจรับงานจ้างเพิ่มพูนความรู้ เข้า รับการอบรม ให้มีความรู้และเข้าใจในอำนาจหน้าที่ ๕. ช่างควบคุมงานกำหนดแผนปฏิบัติงานให้ ครอบคลุมกับปริมาณงานที่มีอยู่จริง	เดือนมกราคม ถึงเดือน กันยายน ๒๕๖๖	กองช่าง	ผู้รับเหมา ดำเนินการ ก่อสร้างแล้ว เสร็จตามห้วง ระยะเวลาที่ กำหนดและ เป็นไปตาม รูปแบบรายการ ที่กำหนด	การตรวจรับงาน จ้าง/ฎีกาเบิกเงิน	๑๐๐	<u>ปัญหาอุปสรรค</u> <u>แนวทางแก้ไขปัญหา</u>

ลายมือชื่อ.....

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต

วันที่ ๑๔ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)x(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
	โครงการ ขุดเจาะ บ่อบาดาล เพื่อการ อุปโภค บริโภค หมู่ที่ ๓	๑.ผู้รับเหมาเข้า ดำเนินการก่อสร้าง ล่าช้าทำให้งานไม่แล้ว เสร็จตามหัว ระยะเวลาที่กำหนด ๒.มีสภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ ซึ่งเป็น อุปสรรคในระหว่าง การก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสม	๒	๒	๔	๑.กำกับ ผู้รับเหมาก่อสร้างให้งาน แล้วเสร็จตามหัว ระยะเวลาที่กำหนด ๒.เจ้าหน้าที่กำหนดหัว ระยะเวลาดำเนินการ ก่อสร้างให้เหมาะสมกับ สภาพแวดล้อม ๓.ช่างคุมงานต้อง ควบคุมให้ ผู้รับเหมาก่อสร้างตาม รูปแบบรายการและ สัญญาที่กำหนด	ผู้รับเหมา ดำเนินการ ก่อสร้างแล้วเสร็จ ตามหัว ระยะเวลาที่ กำหนดและ เป็นไปตาม รูปแบบรายการที่ กำหนด	๐	๐	๐	๐	-	✓		-

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)x(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
		๓.ผู้รับเหมาก่อสร้าง มุ่งเน้นกำไรมากเกินไป วัสดุที่ใช้ก่อสร้างไม่ได้ มาตรฐาน ๔.คณะกรรมการตรวจ รับงานจ้างไม่เข้าใจใน การบริหารสัญญาจ้าง ๕.ช่างควบคุมงานไม่ เพียงพอกับปริมาณ งานในบางช่วงเวลา	๒	๒	๔	๔.คณะกรรมการตรวจ รับงานจ้างเพิ่มพูน ความรู้ เข้ารับการอบรม ให้มีความรู้และเข้าใจใน อำนาจหน้าที่ ๕.ช่างควบคุมงาน กำหนดแผนปฏิบัติงาน ให้ครอบคลุมกับ ปริมาณงานที่มีอยู่จริง	ผู้รับเหมา ดำเนินการ ก่อสร้างแล้วเสร็จ ตามห้วง ระยะเวลาที่ กำหนดและ เป็นไปตาม รูปแบบรายการที่ กำหนด	๐	๐	๐	๐	-	✓		-

ลายมือชื่อ.....

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)
 นายกององค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
 วันที่ ๑๔ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๖๖-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา ประสิทธิภาพการบริหาร จัดการองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น	กิจกรรมการขอ ใบอนุญาตประกอบ กิจการที่เป็นอันตรายต่อ สุขภาพ	-	- เพื่อป้องกัน/ระงับปัญหาเหตุ เดือดร้อนรำคาญที่เกิดขึ้นในพื้นที่ -เพื่อคุ้มครองประชาชนในด้าน สาธารณสุขสิ่งแวดล้อมให้มี สภาวะความเป็นอยู่และการดำรง ชีพที่เหมาะสม	ร้อยละ ๑๐๐ ของ สถานประกอบการที่ เข้าข่ายการขอ อนุญาตตาม ข้อบัญญัติองค์การ บริหารส่วนตำบล เรื่อง กิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ	สถานประกอบการที่ เข้าข่ายการขออนุญาต ตามข้อบัญญัติองค์การ บริหารส่วนตำบล เรื่อง กิจการที่เป็นอันตราย ต่อสุขภาพ

ลายมือชื่อ.....

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต

วันที่ ๑๕ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๖๖-๐๓	กิจกรรมการ ขอใบอนุญาต ประกอบ กิจการที่เป็น อันตรายต่อ สุขภาพ	- เพื่อป้องกัน/ระงับปัญหา เหตุเดือดร้อนรำคาญที่ เกิดขึ้นในพื้นที่ - เพื่อคุ้มครองประชาชนใน ด้านสาธารณสุขสิ่งแวดล้อม ให้มีสภาวะความเป็นอยู่และ การดำรงชีพที่เหมาะสม	สำนักปลัด	สถานประกอบการที่เข้าข่าย ไม่ขออนุญาตตามข้อบัญญัติ องค์การบริหารส่วนตำบล เรื่อง กิจการที่เป็นอันตราย ต่อสุขภาพ	๐	๒	๒	๔	ใช้มาตรการการ เฝ้าระวัง

ลายมือชื่อ.....

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต

วันที่ ๑๕ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลปันทะ
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
๖๖-๐๓	กิจกรรมการขอ ใบอนุญาต ประกอบกิจการที่ เป็นอันตรายต่อ สุขภาพ	สถานประกอบการที่เข้าข่าย ไม่ขออนุญาตตามข้อบัญญัติ องค์การบริหารส่วนตำบล เรื่อง กิจการที่เป็นอันตรายต่อ สุขภาพ	ใช้ มาตรการ การเฝ้า ระวัง	สำนักปลัด	๑.แจ้งผู้ประกอบการที่เข้าข่ายถึง แนวทางปฏิบัติตามข้อบัญญัติ องค์การบริหารส่วนตำบล เรื่อง กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ๒.ออกตรวจสอบและให้คำแนะนำ ผู้ประกอบการที่เข้าข่ายขออนุญาต ตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วน ตำบล เรื่อง กิจการที่เป็นอันตราย ต่อสุขภาพ	ร้อยละ ๑๐๐ ของ สถานประกอบการ ที่เข้าข่ายการขอ อนุญาตตาม ข้อบัญญัติองค์การ บริหารส่วนตำบล เรื่อง กิจการที่เป็น อันตรายต่อ สุขภาพ	ตุลาคม ถึง กันยายน	บันทึกแจ้ง ผู้บริหาร ท้องถิ่น/ ประชุม

ลายมือชื่อ.....

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปันทะ

วันที่ ๑๕ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา
								<p>ปัญหาอุปสรรค</p> <p>๑.งบประมาณมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอ ๒ ไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยโดยตรง ๓.การเบิกจ่ายเงินมีความล่าช้า เนื่องจากมีข้อจำกัด ด้านกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการต่าง ๆ</p> <p>แนวทางแก้ไขปัญหา</p> <p>๑.ตั้งงบประมาณเพิ่มเพื่อให้เพียงพอ ๒.เพิ่มอัตรากำลังตำแหน่งป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย ๓.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องศึกษากฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการต่าง ๆ ให้เข้าใจเพื่อความ รวดเร็วในการช่วยเหลือ</p>

ลายมือชื่อ.....

(นางวิภาภรณ์ นวลสิงห์)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลปันทะ
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)x(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
	สำรองจ่าย	๑.การยื่นเอกสาร หลักฐานในการให้ ความช่วยเหลือมี กระบวนการ ปฏิบัติหลาย ขั้นตอน ทำให้การ ช่วยเหลือล่าช้า ๒.ประชาชนไม่ เข้าใจขั้นตอนใน การขอรับการ ช่วยเหลือ	๒	๒	๔	๑.แต่งตั้ง คณะกรรมการให้ ความช่วยเหลือ ประชาชนแก่ผู้ ประสบสาธารณ ภัย ๒.ตั้งงบประมาณ ให้เพียงพอในการ ใช้จ่าย	ผู้ประสบสา ธารณภัยได้รับ ความช่วยเหลือ	๑	๑	๑	สามารถดำเนินการได้ ตามขั้นตอนของ กฎหมายและ ระเบียบที่ใช้ บังคับแต่ยังมี ความล่าช้าในการ ให้ความ ช่วยเหลือ	๑.ตั้งงบประมาณ ที่ต้งไว้มี จำนวนจำกัด ไม่เพียงพอใน การใช้จ่าย ๒.ขาด อัตรากำลัง หรือไม่มี เจ้าหน้าที่ โดยตรงด้าน การป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย		✓	๑.ตั้งงบประมาณ เพิ่มเพื่อให้เพียงพอ ๒.เพิ่มอัตรากำลัง ตำแหน่งป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัย

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)x(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
	สำรวจจ่าย	๓.งบประมาณที่ตั้งไว้มี จำนวนจำกัด ๔.ขาดอัตรากำลังหรือ ไม่มีเจ้าหน้าที่โดยตรง ด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ๕.การเบิกจ่ายเงินมี ความล่าช้า เนื่องจาก ต้องปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบและ หนังสือสั่งการต่าง ๆ	๒	๒	๔	๓.มอบหมาย เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้านการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๔.เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบและ ผู้เกี่ยวข้องศึกษาทำ ความเข้าใจ กฎหมาย ระเบียบและหนังสือ สั่งการต่าง ๆ		๑	๑	๑	สามารถดำเนินการ ได้ตามขั้นตอน ของกฎหมาย และระเบียบที่ ใช้บังคับแต่ยัง มีความล่าช้า ในการให้ความ ช่วยเหลือ	๓.การเบิก จ่ายเงินมี ความล่าช้า เนื่องจากต้อง ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบและ หนังสือสั่ง การต่าง ๆ			๓.เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบต้อง ศึกษากฎหมาย ระเบียบและ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ให้เข้าใจเพื่อ ความรวดเร็วใน การช่วยเหลือ

ลายมือชื่อ.....

(นางวิภาภรณ์ นवलสิงห์)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๖๖-๐๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริม ศาสนา ศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรมและภูมิปัญญา ท้องถิ่น	โครงการจัดงานวัน เด็กแห่งชาติ	๑๐๐,๐๐๐	๑. เพื่อให้เด็กได้รู้จักหน้าที่ของ ตนเองและอยู่ในระเบียบวินัยอันดี ๒. เพื่อเผยแพร่ปฏิญญาสากลว่า ด้วยสิทธิของเด็ก ๓. เพื่อส่งเสริมให้เด็กมีพัฒนาการ สมวัย	๑. จำนวนเด็กที่เข้าร่วม กิจกรรม ๒. จำนวนชุดการแสดง	๑. เด็กในเขตพื้นที่ตำบล ประมาณ ๖๐๐ คน ๒. ชุดการแสดงจาก หมู่บ้าน,โรงเรียน,ศพด.

ลายมือชื่อ.....

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปันแต
วันที่. ๑๕ .เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความ เสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง <small>(๙) x (๑๐)</small>	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๖๖-๐๖	โครงการวันเด็ก แห่งชาติ	๑. เพื่อให้เด็กได้รู้จักหน้าที่ ของตนเอง และอยู่ใน ระเบียบวินัยอันดี ๒. เพื่อเผยแพร่ปฏิญญา สากลว่าด้วยสิทธิของเด็ก ๓. เพื่อส่งเสริมให้เด็กมี พัฒนาการสมวัย	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	กิจกรรม ส่งเสริม พัฒนาการ เด็กให้ เหมาะสมกับ วัย	ความเสี่ยงด้าน การเงิน	๑	๑	๑	ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้

ลายมือชื่อ.....

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต

วันที่. ๑๕ .เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความ เสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
๖๖-๐๖	โครงการวันเด็ก แห่งชาติ	กิจกรรม ส่งเสริม พัฒนาการเด็ก ให้สมวัย	ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ ดำเนินการจัดการความ เสี่ยงเนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	เลือกกิจกรรม ที่ ส่งเสริมพัฒนาการ เด็กที่มีความ เหมาะสม คุ่มค่า และประหยัด	๑.จำนวนเด็กที่ เข้าร่วม ๒.จำนวนชุดการ แสดงและ กิจกรรมต่าง ๆ	เดือน ธ.ค. ๖๖ - ม.ค. ๖๗	รายงาน สรุปผล โครงการ

ลายมือชื่อ.....

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นเต

วันที่ ๑๕ .เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖