



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

ที่ สก ๗๔๔๐๑/-

วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขอรายงานผลการติดตามและประเมินผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐยกเว้นรัฐวิสาหกิจถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร โดยหน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักดังกล่าวไปปรับใช้ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับหน่วยงานและองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน จึงขอรายงานผลการติดตามและประเมินผลตามแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติต่อไป

(นายอำนาจ จันทะ)

นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ

ความคิดเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด

(นางนิตยา เพ็ชรสิน)

หัวหน้าสำนักปลัด

/ความคิดเห็นของรองปลัด.....

(บันทึกข้อความขออนุมัติจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
ลงวันที่ พฤศจิกายน ๒๕๖๗)

ความคิดเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

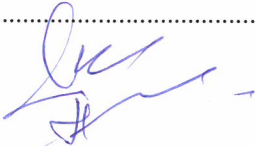
.....
.....


(นางอาดำ คนโต)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

ความคิดเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

.....
.....


(นายเกียรติคุณ ไตรรักษ์)

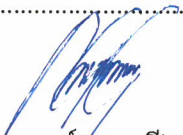
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

ข้อสั่งการนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

(☒) ทราบ

(☐) ไม่ทราบ เพราะ.....

.....


(นายณรงค์ บุตรดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

รายงานผลการติดตามและประเมินผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น ได้ติดตาม ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลด้านรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับกับการดำเนินงาน

จากการติดตามผลการประเมินดังกล่าว คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหาร ส่วนตำบลโนนหมากมุ่น เห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น มีความเพียงพอ ปฏิบัติ ตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

(ลงชื่อ)

(นายเกียรติคุณ ไตรรักษ์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

วันที่ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗

กรณีได้ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง แล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสงสัยเกี่ยวกับ ความเสี่ยงและการ ควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสงสัยใน วรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการ ควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย มีการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ รายจ่ายประจำปี จำนวนหลายครั้ง

/๑.๒ การรับเงินเบี้ยยังชีพ.....

๑.๒ การรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ผู้สูงอายุและคนพิการจะเสียสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพเป็นเวลา ๑ ปี (เดือนตุลาคม ของปีนั้น - กันยายน ของปีถัดไป)

๑.๓ การใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล และการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงและล้อสลับของ อบต.โนนหมากมุ่น การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ไม่จัดทำใบคำขออนุญาตใช้รถ หรือจัดทำไม่เป็นปัจจุบัน จากผู้มีอำนาจสั่งใช้รถก่อนนำรถไปใช้

๑.๔ แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มิได้จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

๑.๕ การขออนุญาตเพื่อยืมทรัพย์สินของทางราชการไปปฏิบัติงาน การขออนุญาตเพื่อยืมทรัพย์สินของราชการไปใช้ปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง

๑.๖ งานออกแบบและการควบคุมการก่อสร้าง งานออกแบบและการควบคุมงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการก่อสร้าง

๑.๗ การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.โนนหมากมุ่น การเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ยังไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและหนังสือสั่งการ

๒. การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ๑. การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย เจ้าหน้าที่ ผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบโครงการ/กิจกรรมที่จะจัดทำในร่างข้อบัญญัติให้ตรงตามแผนงานในแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยนำข้อมูลการวิเคราะห์สถิติย้อนหลัง ๓ ปี มาประกอบ

๒.๒ การรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุไปลงทะเบียนที่อปท.แห่งใหม่ นับตั้งแต่วันที่ย้ายภายในเดือน พ.ย. ของปีนั้นๆ ประชาสัมพันธ์ให้คนพิการและผู้ดูแลคนพิการตรวจสอบวันหมดอายุของบัตรประจำตัวคนพิการหากตรวจสอบแล้วพบว่าบัตรประจำตัวหมดอายุให้เร่งดำเนินการต่อทันที

๒.๓ แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินตามขั้นตอน เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับภาษีสู่ชุมชน ติดตาม กำกับดูแล ควบคุม การปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมาย

๒.๔ การเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต. โนนหมากมุ่น มีคำสั่งแต่งตั้ง/เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีของศูนย์ฯ ติดตาม กำกับ ดูแล ควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๒.๕ การใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล และการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงและล้อสลับของ อบต.โนนหมากมุ่น จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์ส่วนบุคคล ควบคุมตรวจสอบการจัดทำใบคำขออนุญาตใช้รถให้เป็นปัจจุบัน จากผู้มีอำนาจสั่งใช้รถก่อนนำรถไปใช้อย่างเข้มงวด

๒.๖ การขออนุญาตเพื่อยืมทรัพย์สินของทางราชการไปปฏิบัติงาน กำกับดูแลและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของราชการอย่างเคร่งครัด

๒.๗ งานออกแบบและการควบคุมการก่อสร้าง กำกับดูแลการปฏิบัติงานและการควบคุมงานก่อสร้างให้ถูกต้องตามกฎหมาย

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว

ชื่อโครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่เกิดขึ้น	มาตรการป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ระดับของ ความเสี่ยง	สถานการณ์ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	รายละเอียด ข้อมูลการ ดำเนินงาน	ผลการ ดำเนินงาน	ผู้รายงาน	วันเดือนปี ที่รายงาน
๑. การจัดทำ ข้อบัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย	เจ้าหน้าที่ ผู้ที่ เกี่ยวข้อง ตรวจสอบ โครงการ/ กิจกรรมที่จะ จัดทำในร่าง ข้อบัญญัติให้ ตรงตาม แผนงานใน แผนพัฒนา ท้องถิ่น โดยนำ ข้อมูลการ วิเคราะห์สถิติ ย้อนหลัง ๓ ปี มาประกอบ	มีการโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณรายจ่าย ประจำปี จำนวนหลาย ครั้ง	๑.ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมและ ติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิดมีการสอบ ทานและกำกับให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด ๒.ดำเนินการ มอบหมายงานให้ ชัดเจน	สูง	☐ ยังไม่ได้ ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและ ติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการ ไปบ้างแต่ยังไม่ ครบถ้วน ☐ ต้องการ ปรับปรุงแผนบริหาร ความเสี่ยงใหม่ให้ เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (ระบุ).....	๑.ชี้แจงระเบียบข้อ สั่งการในการ ดำเนินการ งบประมาณกับ เจ้าหน้าที่ทุกคน ให้ถือปฏิบัติ ๒.กำหนดการปรับ แผนการดำเนินงาน รวมทั้งการโอน งบประมาณ การ เปลี่ยนแปลงและ แก้ไขให้อยู่ใน ระยะเวลา ที่กำหนด	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไม่มีการ แก้ไข เปลี่ยนแปลง คำชี้แจง งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	สำนักปลัด	๓๐ ก.ย.๖๗

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว

ชื่อโครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้น	มาตรการป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ระดับของ ความเสี่ยง	สถานการณ์ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	รายละเอียด ข้อมูลการ ดำเนินงาน	ผลการ ดำเนินงาน	ผู้รายงาน	วันเดือนปี ที่รายงาน
๒. การรับเงิน เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คน พิการและ ผู้ป่วยเอดส์	-ประชาสัมพันธ์ให้ ผู้สูงอายุไป ลงทะเบียนที่ อปท. แห่งใหม่นับตั้งแต่ วันที่ย้ายภายใน เดือน พ.ย. ของปี นั้นๆ -ประชาสัมพันธ์ให้ คนพิการและผู้ดูแล คนพิการตรวจสอบ วันหมดอายุของ บัตรประจำตัวคน พิการหาก ตรวจสอบแล้ว พบว่าบัตร ประจำตัวหมดอายุ ให้เร่งดำเนินการต่อ ทันที	ผู้สูงอายุและคน พิการจะเสียสิทธิ รับเงินเบี้ยยังชีพ เป็นเวลา ๑ ปี (เดือนตุลาคม ของ ปีนั้น - กันยายน ของปีถัดไป)	๑.ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมและ ติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิดมีการสอบ ทานและกำกับให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด ๒.ดำเนินการ มอบหมายงานให้ ชัดเจน	ปานกลาง	☐ ยังไม่ได้ ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและ ติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการ ไปบ้างแต่ยังไม่ ครบถ้วน ☐ ต้องการ ปรับปรุงแผนบริหาร ความเสี่ยงใหม่ให้ เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (ระบุ).....	๑.แจ้งผู้สูงอายุ/ผู้ พิการ ด้วยวาจา ในขณะที่มา ลงทะเบียน ๒.ตรวจสอบใน ระบบสารสนเทศ เบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ/ผู้ พิการ	ถูกต้องตาม กฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่กำหนด	สำนักปลัด	๓๐ ก.ย.๖๗

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว

ชื่อโครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่เกิดขึ้น	มาตรการป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ระดับของ ความเสี่ยง	สถานการณ์ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	รายละเอียด ข้อมูลการ ดำเนินงาน	ผลการ ดำเนินงาน	ผู้รายงาน	วันเดือนปีที่ รายงาน
๓. การใช้และ รักษารถยนต์ ส่วนกลาง และ การเบิกจ่าย น้ำมันเชื้อเพลิง และหล่อลื่น ของ อบต.โนน หมากมุ่น	- จัดทำคำสั่ง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ รถยนต์ ส่วนกลาง - ควบคุม ตรวจสอบการ จัดทำใบคำขอ อนุญาตใช้รถให้ เป็นปัจจุบัน จากผู้มีอำนาจ สั่งใช้รถก่อนนำ รถไปใช้อย่าง เข้มงวด	การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง ไม่จัดทำ ใบคำขออนุญาตใช้ รถ หรือจัดทำไม่เป็น ปัจจุบัน จากผู้มี อำนาจสั่งใช้รถก่อน นำรถไปใช้	สร้างจิตสำนึกในการ ใช้ทรัพย์สินของทาง ราชการ	ปานกลาง	☐ ยังไม่ได้ ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและ ติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการ ไปบ้างแต่ยังไม่ ครบถ้วน ☐ ต้องการ ปรับปรุงแผนบริหาร ความเสี่ยงใหม่ให้ เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (ระบุ).....	๑.กำชับเจ้าหน้าที่ ควบคุมอย่าง เคร่งครัด ๒.ดำเนินการจัดทำ ทะเบียนควบคุมการ ใช้งาน	การใช้และรักษา รถยนต์ส่วนกลาง และการเบิกจ่าย น้ำมันเชื้อเพลิง และหล่อลื่น เป็นไปตาม ระเบียบ	สำนักปลัด, กองคลัง, กองช่าง, กอง การศึกษาฯ	๓๐ ก.ย.๖๗

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว

ชื่อโครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่เกิดขึ้น	มาตรการป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ระดับของ ความเสี่ยง	สถานการณ์ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด ข้อมูลการ ดำเนินงาน	ผลการ ดำเนินงาน	ผู้รายงาน	วันเดือนปี ที่รายงาน
๔. แผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน	- แต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบจัดทำ แผนที่ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สินตาม ขั้นตอน - เผยแพร่ความรู้ เกี่ยวกับภาษีสู่ ชุมชน - ติดตาม กำกับ ดูแล ควบคุม การ ปฏิบัติงานให้ ถูกต้องตาม กฎหมาย	มิได้จัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน	ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การฝึกอบรมให้มี ความรู้ในการ ปฏิบัติงาน	ปานกลาง	☐ ยังไม่ได้ ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและ ติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไป บ้างแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุง แผนบริหารความเสี่ยง ใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (ระบุ).....	ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การฝึกอบรมให้มี ความรู้ในการ ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	มีแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อใช้เป็น ฐานข้อมูลการ จัดเก็บรายได้ ถูกต้อง ครบถ้วน	กองคลัง, กองช่าง	๓๐ ก.ย.๖๖

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น	มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ระดับของความเสี่ยง	สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	ผลการดำเนินงาน	ผู้รายงาน	วันเดือนปีที่รายงาน
๕. การขออนุญาตเพื่อยืมทรัพย์สินของทางราชการไปปฏิบัติงาน	กำกับดูแลและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของราชการอย่างเคร่งครัด	การขออนุญาตเพื่อยืมทรัพย์สินของราชการไปใช้ปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง	๑.ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒.ดำเนินการมอบหมายงานให้ชัดเจน	ปานกลาง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้างแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (ระบุ).....	๑.กำกับเจ้าหน้าที่ควบคุมอย่างเคร่งครัด ๒.ดำเนินการจัดทำทะเบียนควบคุมการใช้งาน	การขออนุญาตนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ปฏิบัติงานถูกต้องตามขั้นตอนหรือแนวทางของการอนุญาตเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ	สำนักปลัด	๓๐ ก.ย.๖๗

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว

ชื่อ โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้น	มาตรการป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ระดับของ ความเสี่ยง	สถานการณ์ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด ข้อมูลการ ดำเนินงาน	ผลการ ดำเนินงาน	ผู้รายงาน	วันเดือนปีที่ รายงาน
๖. งาน ออกแบบ และการ ควบคุมการ ก่อสร้าง	กำกับดูแลการ ปฏิบัติงานและการ ควบคุมงานก่อสร้าง ให้ถูกต้องตาม กฎหมาย	งานออกแบบและ การควบคุมงาน ก่อสร้างไม่เป็นไป ตามรูปแบบ รายการก่อสร้าง	ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้การใช้สารสนเทศ เกี่ยวกับการออกแบบ	สูง	☐ ยังไม่ได้ ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและ ติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไป บ้างแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุง แผนบริหารความเสี่ยง ใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (ระบุ).....	๑. การกำหนด แนวทางและ ควบคุมการ ปฏิบัติงาน ๒. ปรับปรุง แผนงาน มอบหมายอย่าง ชัดเจน	งานออกแบบ และการควบคุม งานก่อสร้างมี ประสิทธิภาพ เป็นไปตาม รูปแบบรายการ ก่อสร้าง	กองช่าง	๓๐ ก.ย.๖๗

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว

ชื่อโครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่เกิดขึ้น	มาตรการ ป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ระดับของ ความ เสี่ยง	สถานการณ์ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	รายละเอียด ข้อมูลการ ดำเนินงาน	ผลการ ดำเนินงาน	ผู้รายงาน	วันเดือนปีที่ รายงาน
๗. การเงินและ บัญชีของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก อบต.โนนหมาก มุ่น	- มีคำสั่งแต่งตั้ง/ เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงาน การเงินและ บัญชีของศูนย์ฯ - ติดตาม กำกับ ดูแล ควบคุมการ ปฏิบัติงานให้ เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	การเงินและบัญชี ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ฯ ยังไม่เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและ หนังสือสั่งการ	ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การฝึกอบรมให้มี ความรู้ในการ ปฏิบัติงาน	สูง	☐ ยังไม่ได้ ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและ ติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการ ไปบ้างแต่ยังไม่ ครบถ้วน ☐ ต้องการ ปรับปรุงแผน บริหารความเสี่ยง ใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (ระบุ).....	ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การฝึกอบรมให้มี ความรู้ในการ ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	การปฏิบัติงาน การเงินและบัญชี เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	กอง การศึกษาฯ ,ศพด.บ้าน โนนหมาก มุ่น,ศพด. บ้านอ่างศิลา	๓๐ ก.ย.๖๗

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว

แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงานที่รับประเมิน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เจ้าหน้าที่ ผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบโครงการ/กิจกรรมที่จะจัดทำในร่าง ข้อบัญญัติให้ตรงตามแผนงานในแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยนำข้อมูล การวิเคราะห์สฤติย้อนหลัง ๓ ปี มาประกอบ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	มีการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย ประจำปี จำนวนหลายครั้ง
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑.ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมี การสอบทานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒.ดำเนินการมอบหมายงานให้ชัดเจน
ระดับความเสี่ยง	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☒ เริ่มดำเนินการไปบ้างแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (ระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.ชี้แจงระเบียบข้อสั่งการในการดำเนินการงบประมาณกับเจ้าหน้าที่ ทุกคนให้ถือปฏิบัติ ๒.กำหนดการปรับแผนการดำเนินงานรวมทั้งการโอนงบประมาณ การเปลี่ยนแปลงและแก้ไขให้อยู่ในระยะเวลาที่กำหนด
ผลการดำเนินงาน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ไม่มีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณรายจ่ายประจำปี
ผู้รายงาน	สำนักปลัด
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงานที่รับประเมิน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	-ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุไปลงทะเบียนที่ อปท.แห่งใหม่นับตั้งแต่วันที่ย้ายภายในเดือน พ.ย. ของปีนั้นๆ -ประชาสัมพันธ์ให้คนพิการและผู้ดูแลคนพิการตรวจสอบวันหมดอายุของบัตรประจำตัวคนพิการหากตรวจสอบแล้วพบว่าบัตรประจำตัวหมดอายุให้เร่งดำเนินการต่อทันที
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ผู้สูงอายุและคนพิการจะเสียสิทธิ์รับเงินเบี้ยยังชีพเป็นเวลา ๑ ปี (เดือนตุลาคม ของปีนั้น - กันยายน ของปีถัดไป)
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑.ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒.ดำเนินการมอบหมายงานให้ชัดเจน
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้างแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (ระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.แจ้งผู้สูงอายุ/ผู้พิการ ด้วยวาจา ในขณะที่มาลงทะเบียน ๒.ตรวจสอบในระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ/ผู้พิการ
ผลการดำเนินงาน	ถูกต้องตามกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการที่กำหนด
ผู้รายงาน	สำนักปลัด
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงานที่รับประเมิน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง และการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และหล่อลื่นของ อบต.โนนหมากมุ่น
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์ส่วนกลาง - ควบคุมตรวจสอบการจัดทำใบคำขออนุญาตใช้รถให้เป็นปัจจุบัน จากผู้มีอำนาจสั่งใช้รถก่อนนำรถไปใช้อย่างเข้มงวด
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	การใช้รถยนต์ส่วนกลาง ไม่จัดทำใบคำขออนุญาตใช้รถ หรือจัดทำไม่ เป็นปัจจุบัน จากผู้มีอำนาจสั่งใช้รถก่อนนำรถไปใช้
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	สร้างจิตสำนึกในการใช้ทรัพย์สินของทาง ราชการ
ระดับความเสี่ยง	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้างแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (ระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.กำกับเจ้าหน้าที่ควบคุมอย่างเคร่งครัด ๒.ดำเนินการจัดทำทะเบียนควบคุมการใช้งาน
ผลการดำเนินงาน	การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลางและการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และหล่อลื่นเป็นไปตามระเบียบ
ผู้รายงาน	สำนักปลัด,กองคลัง,กองช่าง,กองการศึกษาฯ
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงานที่รับประเมิน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินตามขั้นตอน - เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับภาษีสู่ชุมชน - ติดตาม กำกับดูแล ควบคุม การปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมาย
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	มิได้จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมให้มีความรู้ในการปฏิบัติงาน
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้างแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (ระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมให้มีความรู้ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
ผลการดำเนินงาน	มีแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลการจัดเก็บรายได้ถูกต้อง ครบถ้วน
ผู้รายงาน	กองคลัง, กองช่าง
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

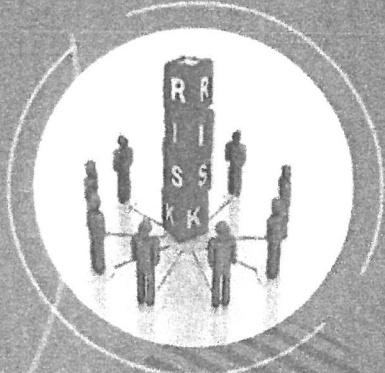
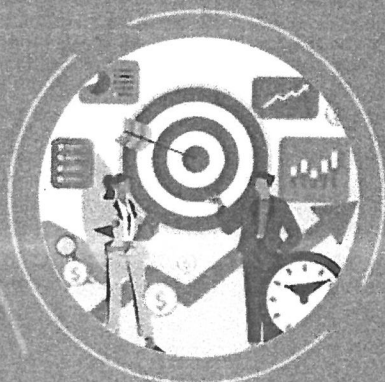
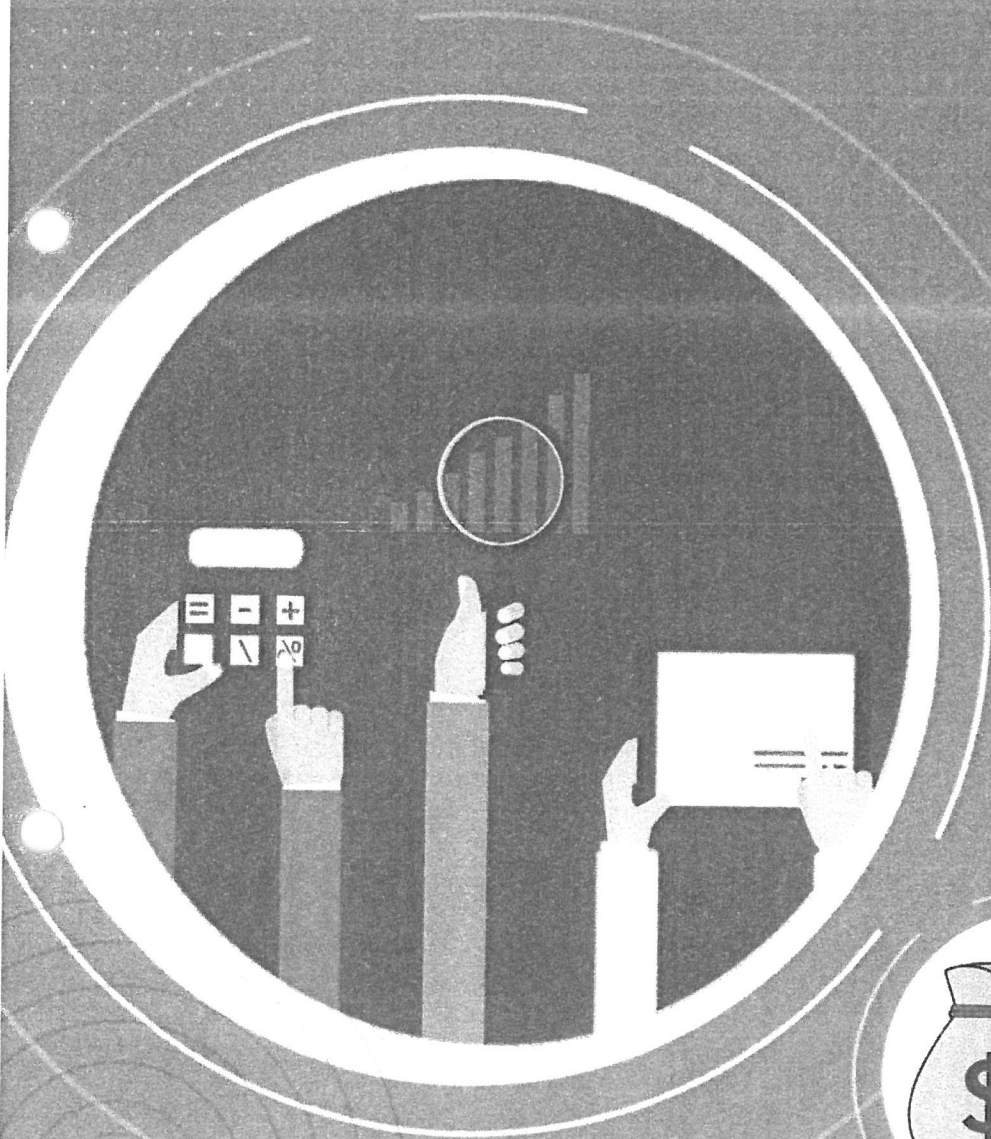
แบบรายงานสถานการณ์บริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	
หน่วยงานที่รับประเมิน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การขออนุญาตเพื่อยืมทรัพย์สินของทางราชการไปปฏิบัติงาน
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	กำกับดูแลและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของราชการอย่างเคร่งครัด
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	การขออนุญาตเพื่อยืมทรัพย์สินของราชการไปใช้ปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑.ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒.ดำเนินการมอบหมายงานให้ชัดเจน
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้างแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (ระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.กำกับเจ้าหน้าที่ควบคุมอย่างเคร่งครัด ๒.ดำเนินการจัดทำทะเบียนควบคุมการใช้งาน
ผลการดำเนินงาน	การขออนุญาตนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ปฏิบัติงานถูกต้องตามขั้นตอนหรือแนวทางของการอนุญาตเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ
ผู้รายงาน	สำนักปลัด
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงานที่รับประเมิน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	งานออกแบบและการควบคุมการก่อสร้าง
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	กำกับดูแลการปฏิบัติงานและการควบคุมงานก่อสร้างให้ถูกต้องตามกฎหมาย
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	งานออกแบบและการควบคุมงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการก่อสร้าง
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้การใช้สารสนเทศเกี่ยวกับการออกแบบ
ระดับความเสี่ยง	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้างแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (ระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑. การกำหนดแนวทางและควบคุมการปฏิบัติงาน ๒. ปรับปรุงแผนงานมอบหมายอย่างชัดเจน
ผลการดำเนินงาน	งานออกแบบและการควบคุมงานก่อสร้างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามรูปแบบรายการก่อสร้าง
ผู้รายงาน	กองช่าง
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงานที่รับประเมิน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.โนนหมากมุ่น
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	- มีคำสั่งแต่งตั้ง/เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีของศูนย์ฯ - ติดตาม กำกับ ดูแล ควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	การเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ยังไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและหนังสือสั่งการ
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมให้มีความรู้ในการ ปฏิบัติงาน
ระดับความเสี่ยง	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้างแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (ระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมให้มีความรู้ในการ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง
ผลการดำเนินงาน	การปฏิบัติงานการเงินและบัญชีเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
ผู้รายงาน	กองการศึกษาฯ,ศพด.บ้านโนนหมากมุ่น,ศพด.บ้านอ่างศิลา
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลนนทบุรี
อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ยกเว้นรัฐวิสาหกิจถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร โดยหน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักดังกล่าวไปปรับใช้ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับหน่วยงาน นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๒ มาตรฐาน ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่นจึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อเป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

(นายณรงค์ บุตรดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

คำนำ

แผนการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น จัดทำขึ้นเพื่อเป็นกรอบแนวทางการปฏิบัติงานในการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น เพื่อให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่สามารถควบคุมปัจจัย กิจกรรม และกระบวนการดำเนินงานที่อาจเป็นมูลเหตุของความเสียหายให้อยู่ในระดับที่ยอมรับและควบคุมได้ ตลอดจนเพื่อป้องกันบรรเทาความรุนแรงของปัญหา เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานต่าง ๆ ตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่นเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่นฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ต่อผู้บริหารและบุคลากรในการปฏิบัติงานใช้ถือปฏิบัติต่อไป

คณะทำงานการบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง	๑
เป้าหมาย	๑
ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	๒
ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง	๒
ประเภทความเสี่ยง	๓
ความหมายขององค์ประกอบตามหลักธรรมาภิบาล	๔
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน	๖
อำนาจหน้าที่	๖
การแบ่งส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน	๘
แผนกลยุทธ์และการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน	๙
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน	๑๔
แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๑๔
โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง	๑๔
หน้าที่ความรับผิดชอบ	๑๕
นโยบาย วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง	๑๕
บทที่ ๔ กระบวนการบริหารความเสี่ยง	๑๖
การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง	๑๖
การระบุความเสี่ยง	๑๗
ประเภทความเสี่ยง	๑๗
การประเมินความเสี่ยง	๑๙
การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	๒๐
- รายชื่อโครงการ/กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	๒๓
- แบบ บส. ๑	๒๔
- แบบ บส. ๒	๒๘
- แบบ บส. ๓	๓๓
การรายงานและติดตามผล	๓๘
การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๓๘
การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง	๓๘

บทที่ ๑

บทนำ

หลักการและเหตุผล

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่นเป็นองค์กรที่มีหน้าที่ในการพัฒนาเศรษฐกิจ และระบบสาธารณูปโภค และสาธารณูปการ ตลอดทั้งโครงสร้างพื้นฐาน เป็นองค์กรที่มีความใกล้ชิดกับภาคประชาชนที่สุด ย่อมต้องเผชิญกับความเสี่ยงและต้องให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงเช่นเดียวกัน ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีการกำกับดูแลที่ดี สร้างความคุ้มค่าให้แก่องค์กร ทั้งด้านการบริหารงาน งบประมาณ และบุคลากรองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น จึงมีนโยบายนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการบริหารจัดการองค์กร

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยในการบริหารงานและตัดสินใจด้านต่าง ๆ เช่นการวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพมากขึ้น ลดการสูญเสีย/โอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น มีหลักการและความจำเป็นในการบริหารความเสี่ยงมาจาก

๑. พระราชบัญญัติว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๖ หมวดที่ ๓ มาตรา ๙ (๑) กำหนดให้ส่วนราชการต้องจัดทำแผนปฏิบัติการต้องจัดทำปฏิบัติการไว้เป็นล่วงหน้า

๒. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ฝ่ายบริหาร/ฝ่ายปฏิบัติการ เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง

๓. เพื่อให้การปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

๕. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

๖. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและบุคลากรองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น ได้มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด

๒. ผู้บริหารและบุคลากรองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น สามารถระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

๓. ผู้บริหารและบุคลากรองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในงานที่รับผิดชอบ

๔. ความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินการดำเนินงานในองค์กรได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๕. การบริหารและความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

๖. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญและสามารถกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลความรู้ที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติในองค์กร เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจเรื่องต่าง ๆ รวมถึงการบริหารความเสี่ยงที่ตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร ตลอดจนระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓. สะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด บุคลากรในองค์กรมีความเข้าใจเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กร ครอบคลุมความเสี่ยงที่มีเหตุจากปัจจัยภายในองค์กร (โครงสร้างองค์กร บุคลากร วัฒนธรรม ฯลฯ) และปัจจัยภายนอกองค์กร (การเมือง เศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ฯลฯ)

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน ผู้บริหารมั่นใจว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมถึงเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กร มีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจ โดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน เป็นต้น

๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและเลือกการใช้จ่ายในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำและสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้จ่ายการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึงเหตุการณ์/การกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายของแผนงาน/โครงการที่สำคัญในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ตามที่ระบุในแผนปฏิบัติราชการประจำปีของส่วนราชการ

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแยกเป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑. ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

๒. เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือนโยบาย

๓. ผลกระทบของความเสี่ยงคือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

๒. ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)

ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นอย่างไรและทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุ ควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยง ในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

๓. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลางและต่ำ

๔. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว อาจแบ่งโดยสรุปได้เป็น แนวทางหลัก ดังนี้

๑) การยอมรับ (Take, Accept) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ

๒) การควบคุม (Treat) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้แต่ต้องมีการแก้ไขวิธีการควบคุม หรือมีการควบคุมเพิ่ม เพื่อให้การควบคุมที่เพียงพอเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน หรือมีการควบคุมเพิ่มเติม เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานการจัดทำมาตรฐานการควบคุม (Risk Based Control)

๓) การยกเลิก (Terminate) หรือ หลีกเลี่ยง (Avoid) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นไม่สามารถยอมรับได้และจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขของการดำเนินงาน เช่น การหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น การเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน การลดขนาดของงานหรือกิจกรรมลง

๔) การโอนย้าย (Transfer) หรือแบ่ง (Share) หมายถึง การโอนย้ายหรือแบ่งความเสี่ยงไปให้ผู้อื่นช่วยรับผิดชอบ เช่น การจ้างบุคคลภายนอกมาดำเนินการแทน การทำประกันภัย

ประเภทความเสี่ยง

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจาก การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้มาสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชนหรือการร่วมมือกับองค์กรอิสระ ทำให้โครงการขาดการยอมรับและโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริหารหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาดหรือการตัดสินใจนั้นมาใช้อย่างไม่ถูกต้อง

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากระบบงานภายในองค์กร/กระบวนการ/เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่นการบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่นการประมาณงบประมาณไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการเป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูลการวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ (Compliance : C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามระเบียบต่าง ๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงนั้น จะพิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่าง ๆ โดยนำแนวคิดเรื่อง ธรรมชาติที่จะเกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยง ทั้งนี้ความเสี่ยงเรื่องธรรมาภิบาลที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ได้แก่

๑. ประสิทธิภาพ (Effectiveness)
๒. ประสิทธิภาพ (Efficiency)
๓. การมีส่วนร่วม (Participation)
๔. ความโปร่งใส (Transparency)
๕. การตอบสนอง (Responsiveness)
๖. ภาระผิดชอบ (Accountability)
๗. นิติธรรม (Rule of Law)
๘. การกระจายอำนาจ (Decentralization)
๙. ความเสมอภาค (Equity)

ความหมายองค์ประกอบตามหลักธรรมาภิบาล

หลักประสิทธิผล (Effectiveness) : ผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการ รวมถึงความสามารถเทียบเคียงกับส่วนราชการหรือหน่วยงานที่มีการกิจคล้ายคลึงกัน และมีผลการปฏิบัติงานในระดับชั้นนำของประเทศ เพื่อให้เกิดประโยชน์สุขต่อประชาชน โดยการปฏิบัติราชการจะต้องมีทิศทาง ยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ที่ชัดเจน มีกระบวนการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐาน รวมถึง มีการติดตาม ประเมินผล และพัฒนา ปรับปรุงอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ

หลักประสิทธิภาพ (Efficiency) : การบริหารราชการ ตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดี มีการออกแบบกระบวนการปฏิบัติงาน โดยการใช้เทคนิคและเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสม ให้องค์กรสามารถใช้ทรัพยากรทั้งด้านต้นทุน แรงงาน และระยะเวลาให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีดความสามารถในการปฏิบัติราชการตามภารกิจ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

หลักการมีส่วนร่วม (Participation) : กระบวนการที่ข้าราชการ ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหา/ประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้อง ร่วมคิดแนวทาง ร่วมแก้ไขปัญหาร่วมในกระบวนการตัดสินใจและร่วมกระบวนการพัฒนาในฐานะหุ้นส่วนการพัฒนา

หลักความโปร่งใส (Transparency) : กระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมา ชี้แจงได้เมื่อมีข้อสงสัย และสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรี โดยประชาชนสามารถรับรู้ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่าง ๆ และสามารถตรวจสอบได้

หลักการตอบสนอง (Responsiveness) : การให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด และสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ รวมถึง ตอบสนองความคาดหวัง/ความต้องการของประชาชน ผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ที่มีความหลากหลายและมีความแตกต่าง

หลักภาระผิดชอบ (Accountability) : การแสดงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และผลงาน ต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยความรับผิดชอบนั้นควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของสาธารณะ รวมทั้งการ แสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

หลักนิติธรรม (Rule of Law) : การใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับในการบริหาร ราชการด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) : การถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจ ทรัพยากรและ ภารกิจ จากส่วนราชการส่วนกลาง ให้แก่หน่วยการปกครองอื่น (ราชการบริหารส่วนท้องถิ่น) และภาคประชาชน ดำเนินการแทน โดยมีอิสระตามสมควร รวมถึงการมอบอำนาจและความรับผิดชอบในการตัดสินใจและการดำเนินการ ให้แก่บุคลากร โดยมุ่งเน้นการสร้างความปลอดภัยในการบริการต่อผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การปรับปรุง กระบวนการ และการเพิ่มผลิตภาพ เพื่อผลการดำเนินงานที่ดีของส่วนราชการ ทั้งนี้การกระจายอำนาจการตัดสินใจที่ดี บุคลากรต้องมีความรู้ความสามารถและข้อมูลสนับสนุนเพื่อให้เกิดการตัดสินใจที่เหมาะสม

หลักความเสมอภาค (Equity) : การได้รับการปฏิบัติและได้รับบริหารอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการแบ่งแยก ชาย/หญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา เพศ อายุ ความพิการ สภาพทางกายภาพและสุขภาพสถานะบุคคล และสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษา การฝึกอบรม และอื่น ๆ

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น ความเป็นมาและวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว ได้ยกฐานะจากสภาตำบลโนนหมากมุ่น เป็นองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น เมื่อ พ.ศ.๒๕๓๙ ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องการจัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบล เป็นลำดับที่ ๒๘๔๖ เมื่อวันที่ ๑๖ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๓๙

อำนาจหน้าที่

อำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒

๑. มีอำนาจหน้าที่ในการพัฒนาตำบลทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และวัฒนธรรม (มาตรา ๖๖)
๒. ภายใต้บังคับแห่งกฎหมายองค์การบริหารส่วนตำบลมีหน้าที่ต้องทำในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลดังต่อไปนี้ (มาตรา ๖๗)

(๑) จัดให้มีและบำรุงรักษาทางน้ำและทางบก

(๑/๑) รักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อย การดูแลจราจร และส่งเสริมสนับสนุนหน่วยงานอื่นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

(๒) รักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะ รวมทั้งกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

(๓) ป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ

(๔) ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

(๕) ส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

(๖) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และ ผู้พิการ

(๗) คุ้มครอง ดูแล และบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

(๘) บำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น

(๙) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ทางราชการมอบหมาย โดยจัดสรรงบประมาณหรือบุคลากรให้ตามความจำเป็นและสมควร

๓. ภายใต้บังคับแห่งกฎหมายองค์การบริหารส่วนตำบลอาจจัดทำกิจกรรมในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลดังต่อไปนี้

(๑) ให้มีน้ำเพื่อการอุปโภค บริโภค และการเกษตร

(๒) ให้มีและบำรุงการไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น

(๓) ให้มีและบำรุงรักษาทางระบายน้ำ

(๔) ให้มีและบำรุงสถานที่ประชุม การกีฬา การพักผ่อนหย่อนใจและสวนสาธารณะ

(๕) ให้มีและส่งเสริมกลุ่มเกษตรกรและกิจการสหกรณ์

(๖) ส่งเสริมให้มีอุตสาหกรรมในครอบครัว

(๗) บำรุงและส่งเสริมการประกอบอาชีพของราษฎร

(๘) การคุ้มครองดูแลและรักษาทรัพย์สินอันเป็นสาธารณสมบัติของแผ่นดิน

(๙) หาผลประโยชน์จากทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนตำบล

(๑๐) ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือ และท่าข้าม

(๑๑) กิจการเกี่ยวกับการพาณิชย์

(๑๒) การท่องเที่ยว

(๑๓) การผังเมือง

๔. การดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่ของกระทรวง ทบวง กรม หรือองค์การหรือหน่วยงานของรัฐในอันที่จะดำเนินกิจการใด ๆ เพื่อประโยชน์ของประชาชนในตำบลต้องแจ้งให้องค์การบริหารส่วนตำบลทราบล่วงหน้าตามที่สมควร หากองค์การบริหารส่วนตำบลมีความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการดังกล่าวให้นำความเห็นขององค์การบริหารส่วนตำบลไปพิจารณาดำเนินการนั้นด้วย

๕. การปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล ต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน โดยใช้วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และให้คำนึงถึงการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล การจัดทำงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับว่าด้วยการปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับว่าด้วยการนั้น และหลักเกณฑ์และวิธีการที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

๖. มีสิทธิได้รับทราบข้อมูลข่าวสารจากทางราชการในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินกิจการของทางราชการในตำบล เว้นแต่ข้อมูลหรือข่าวสารที่ทางราชการถือว่าเป็นความลับเกี่ยวกับการรักษาความมั่นคงแห่งชาติ

๗. ออกข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลเพื่อใช้บังคับในตำบลได้เท่าไม่ขัดต่อกฎหมายหรืออำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล ในการนี้จะกำหนดค่าธรรมเนียมที่จะเรียกเก็บและกำหนดโทษปรับผู้ฝ่าฝืนด้วยก็ได้ แต่มิให้กำหนดโทษปรับเกิน ๑,๐๐๐ เว้นแต่จะมีกฎหมายบัญญัติไว้เป็นอย่างอื่น

๘. อาจขอให้ข้าราชการ พนักงาน หรือลูกจ้าง ของหน่วยราชการ หน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ หรือหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่นไปดำรงตำแหน่งหรือปฏิบัติกิจการขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นการชั่วคราวได้โดยไม่ขาดจากต้นสังกัดเดิม

๙. อาจทำกิจการนอกเขตองค์การบริหารส่วนตำบล หรือร่วมกับสภาตำบล องค์การบริหารส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนจังหวัด หรือหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่นอื่น เพื่อกระทำกิจการร่วมกันได้

อำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ มีอำนาจและหน้าที่ในการจัดระบบการบริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นของตนเอง ดังนี้

- (๑) การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง
- (๒) การจัดให้มีและบำรุงรักษาทางบก ทางน้ำ และทางระบายน้ำ
- (๓) การจัดให้มีและควบคุมตลาด ท่าเทียบเรือ ท่าข้าม และที่จอดรถ
- (๔) การสาธารณสุขโรคและการก่อสร้างอื่น ๆ
- (๕) การสาธารณสุขการ
- (๖) การส่งเสริม การฝึก และประกอบอาชีพ
- (๗) การพาณิชย์ และการส่งเสริมการลงทุน
- (๘) การส่งเสริมการท่องเที่ยว
- (๙) การจัดการศึกษา
- (๑๐) การสังคมสงเคราะห์ และการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชรา และ ผู้ด้อยโอกาส
- (๑๑) การบำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
- (๑๒) การปรับปรุงแหล่งชุมชนแออัดและการจัดการเกี่ยวกับที่อยู่อาศัย
- (๑๓) การจัดให้มีและบำรุงรักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ
- (๑๔) การส่งเสริมกีฬา

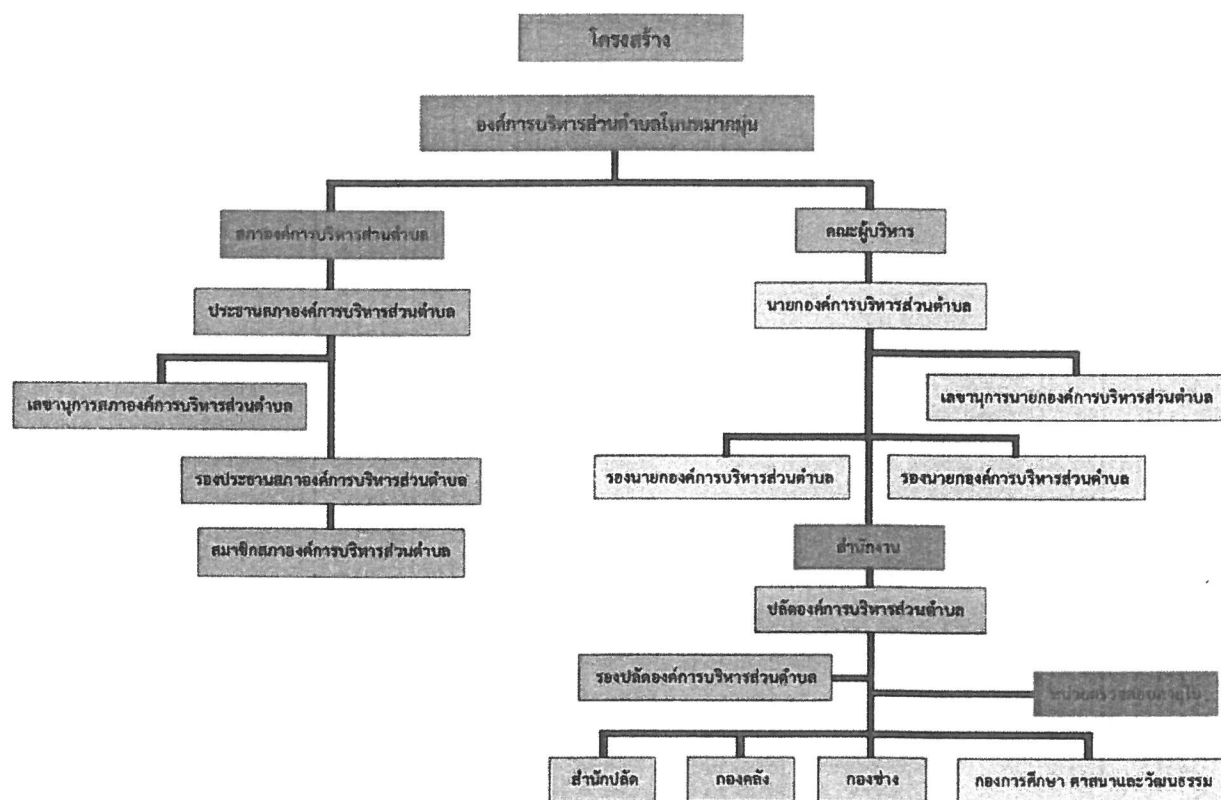
- (๑๕) การส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาค และสิทธิเสรีภาพของประชาชน
- (๑๖) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของราษฎรในการพัฒนาท้องถิ่น
- (๑๗) การรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง
- (๑๘) การกำจัดมูลฝอย สิ่งปฏิกูล และน้ำเสีย
- (๑๙) การสาธารณสุข การอนามัยครอบครัว และการรักษาพยาบาล
- (๒๐) การจัดให้มีและควบคุมสุสานและฌาปนสถาน
- (๒๑) การควบคุมการเลี้ยงสัตว์
- (๒๒) การจัดให้มีและควบคุมการฆ่าสัตว์
- (๒๓) การรักษาความปลอดภัย ความเป็นระเบียบเรียบร้อย และการอนามัยโรงมหรสพและ
สาธารณสถานอื่น ๆ
- (๒๔) การจัดการ การบำรุงรักษา และการใช้ประโยชน์จากป่าไม้ ที่ดินทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- (๒๕) การผังเมือง
- (๒๖) การขนส่งและการวิศวกรรมจราจร
- (๒๗) การดูแลรักษาที่สาธารณะ
- (๒๘) การควบคุมอาคาร
- (๒๙) การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- (๓๐) การรักษาความสงบเรียบร้อย การส่งเสริมและสนับสนุนการป้องกันและรักษาความปลอดภัยใน
ชีวิตและทรัพย์สิน
- (๓๑) กิจกรรมอื่นใดที่เป็นผลประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด

★การแบ่งส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

แบ่งการบริหารเป็นราชการส่วนกลางดังนี้

- ๑) สำนักปลัด
- ๒) กองคลัง
- ๓) กองช่าง
- ๔) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
- ๕) หน่วยตรวจสอบภายใน

★ การแบ่งส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น



★ แผนกลยุทธ์และการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

☞ วิสัยทัศน์

“การคมนาคมสะดวก เสริมสร้างคุณภาพชีวิต เพื่อฟูการเกษตร เขตตลาดชายแดน”

☞ เป้าประสงค์

๑. พัฒนาการคมนาคมให้ได้มาตรฐานและเพียงพอ
๒. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
๓. การพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภค บริโภค พัฒนาสถานที่ราชการ
๔. การพัฒนาด้านการศึกษา กีฬา อนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมและประเพณีอันดีงาม
๕. ประชาชนมีความเป็นอยู่ที่ดี และมีแหล่งอาหารปลอดภัยเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
๖. การพัฒนาด้านการค้าชายแดนให้มีความพร้อมเข้าสู่ประชาคมอาเซียน
๗. การบริหารงานขององค์กรมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้

☞ ตัวชี้วัด

๑. มีระบบการคมนาคมที่สะดวกและทั่วถึงร้อยละ ๘๐
๒. การจัดหาแหล่งน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค การปรับปรุงภูมิทัศน์สถานที่ราชการ สถานที่ท่องเที่ยว สนามกีฬา ลานกีฬา สถานที่พักผ่อน สวนสาธารณะ
๓. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นร้อยละ ๕ ต่อครัวเรือน
๔. ระบบการศึกษา กีฬา อนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมและประเพณีอันดีงามได้รับการพัฒนาย้อยละ ๕
๕. ประชาชนรายได้ต่อครัวเรือนเพิ่มขึ้นร้อยละ ๕

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

๖. การพัฒนาด้านการค้าขายแดนเพิ่มขึ้นร้อยละ ๕
๗. ประชาชนมีส่วนร่วมในการบริหารงานของท้องถิ่นร้อยละ ๑๐

☞ คำเป้าหมาย

๑. ประชาชนมีระบบการคมนาคมที่ได้มาตรฐานและเพียงพอ
๒. ประชาชนแหล่งน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค ภูมิทัศน์สถานที่ราชการ สถานที่ท่องเที่ยว สนามกีฬา ลานกีฬา สถานที่พักผ่อน สวนสาธารณะเป็นระเบียบ สวยงาม
๓. คุณภาพชีวิตของประชาชนดีขึ้น
๔. ด้านการศึกษา กีฬา อนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมและประเพณีอันดีงามมีคุณภาพและมาตรฐาน
๕. ความเป็นอยู่ของประชาชนดีขึ้น มีแหล่งอาหารที่ปลอดภัยเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
๖. การค้าขายแดนมีความพร้อมเข้าสู่ประชาคมอาเซียน
๗. การบริหารงานขององค์กรมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้

☞ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านความปลอดภัยและส่งเสริมคุณภาพชีวิต
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเกษตรทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการค้าขายแดนและการท่องเที่ยว
๕. ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการ

☞ กลยุทธ์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

๑. พัฒนา ปรับปรุงและบำรุงรักษา ถนน สะพาน ทางเท้า ท่อระบายน้ำ ฯลฯ
๒. ขยายเขตบริการไฟฟ้าและไฟส่องสว่างสาธารณะ
๓. พัฒนาระบบจราจร
๔. พัฒนาระบบสาธารณูปโภค ที่สะดวกและเพียงพอ
๕. การปรับปรุงสถานที่ราชการ

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านความปลอดภัยและส่งเสริมคุณภาพชีวิต

๑. พัฒนาการส่งเสริมเศรษฐกิจและอาชีพให้ประชาชน
๒. การพัฒนา ส่งเสริมการสนับสนุนด้านการสาธารณสุข สนับสนุนการป้องกันและแก้ไข
๓. ส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ เด็ก สตรี ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาสและผู้ติดเชื้อเอดส์
๔. รักษาความสงบเรียบร้อยและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๕. การพัฒนาการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๖. การพัฒนาการศึกษา การเรียนการสอนพัฒนาระบบบุคลากรทางการศึกษาเพื่อรองรับ

ปัญหาเสพติด

การเข้าสู่ประชาคมอาเซียน

๗. ส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ
๘. ส่งเสริมและเผยแพร่ ฟื้นฟูศาสนาและวัฒนธรรม อนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการเกษตรทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๑. ส่งเสริมเศรษฐกิจพอเพียง
๒. ส่งเสริมการเกษตรปลอดสารพิษ การใช้ปุ๋ยอินทรีย์ การส่งเสริมพืชสมุนไพร พืชไร่ พืชสวน การแปรรูปผลผลิตทางการเกษตร
๓. การพัฒนาแหล่งน้ำ
๔. สร้างจิตสำนึกในการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การกำจัดขยะและบำบัดน้ำเสีย

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาการค้าขายแดนและการท่องเที่ยว

๑. การพัฒนาสถานที่ให้มีความสะอาด สะดวก ปลอดภัยและมีความพร้อมในการเปิดจุดผ่อนปรนบ้านโนนหมากมุ่น

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการ

๑. พัฒนาระบบบริหารจัดการที่ดีในองค์กร
๒. การพัฒนาการมีส่วนร่วมของประชาชนและการป้องกันการทุจริต
๓. ปรับปรุงและพัฒนาบุคคลในองค์กร
๔. ปรับปรุงและพัฒนาเครื่องมือเครื่องใช้และสถานที่ปฏิบัติงาน
๕. ปรับปรุงและพัฒนารายได้

การวิเคราะห์ศักยภาพเพื่อประเมินสถานภาพองค์กร

การวิเคราะห์ศักยภาพเพื่อประเมินสถานภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่นเป็นการวิเคราะห์ SWOT Analysis /Demand (Demand Analysis)/Global Demand และ Trend ปัจจัยและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์ศักยภาพด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

๑) จุดแข็ง (Strength-S)

- เป็นองค์การบริหารส่วนตำบล ที่มีความพร้อมทางด้านการบริการ โครงสร้างพื้นฐานที่ดี และมีขีดความสามารถในการให้บริการสาธารณะแก่ประชาชน
- องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น มีพื้นที่ติดต่อกับประเทศเพื่อนบ้านคือประเทศกัมพูชา
- ประชาชนส่วนใหญ่ในพื้นที่ตำบลโนนหมากมุ่น ทำการเกษตรกรรม เช่น ข้าว อ้อย มันสำปะหลัง ทำให้รายได้หลักมาจากการทำการเกษตร
- บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่
- มีการจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง
- มีแผนอัตรากำลังที่เหมาะสมกับโครงสร้างอำนาจหน้าที่
- การใช้จ่ายเงินงบประมาณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุเป้าหมาย
- ชุมชนมีวัฒนธรรม ประเพณี วิถีชีวิต และภูมิปัญญาท้องถิ่นที่เป็นเอกลักษณ์ของตนเอง

๒) จุดอ่อน (Weakness-W)

- พื้นที่ทำกินของประชาชนส่วนใหญ่ ไม่มีเอกสารสิทธิ์ ทำให้ไม่สามารถนำไปแปลงเป็นทุนในการผลิตได้และทำให้ประชาชนไม่มีความมั่นใจในการประกอบอาชีพ
- ตลาดในการรองรับผลผลิตทางการเกษตรมีไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน

- ประชาชนในตำบลโนนหมากมุ่น ขาดความร่วมมือกันในระดับตำบลและความร่วมมือกับองค์กรบริหารส่วนตำบล
- ปริมาณงานมีมาก บุคลากรน้อย มีผลทำให้ผลงานไม่เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลเท่าที่ควร
- ขาดบุคลากรรองรับภารกิจต่างๆ ที่ได้รับการถ่ายโอน
- งบประมาณมีจำนวนจำกัด มีรายได้ที่ได้รับการจัดสรรไม่เพียงพอต่อการพัฒนา
- แหล่งน้ำที่ใช้ในการอุปโภค บริโภคและทำการเกษตรไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน เนื่องจากประชาชนส่วนมากประกอบอาชีพเกษตรกรรม
- ปัญหาทางด้านสังคม เช่น ปัญหายาเสพติด ปัญหาอาชญากรรม
- ประชาชนเข้าใจในบทบาทอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลน้อยมาก
- ขาดระบบกำจัดขยะที่ถูกต้อง

๓) โอกาส (Opportunity-O)

- รัฐบาลมีนโยบายในการกระจายอำนาจลงสู่ท้องถิ่นมากขึ้น ไม่ว่าจะเป็นด้านบุคลากรงบประมาณ การตัดสินใจในการพัฒนาด้วยตนเอง การโอนโครงการ/งานของส่วนราชการอื่นมาให้องค์การบริหารส่วนตำบลดำเนินการแทน
- การเปลี่ยนแปลงระบบการเลือกตั้งของท้องถิ่น จะทำให้การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลมีศักยภาพมากขึ้น และผู้บริหารจะมองปัญหาในภาพรวมมากขึ้น
- องค์การบริหารส่วนตำบลมีอำนาจและมีอิสระในการบริหารงบประมาณทำให้เกิดความคล่องตัว และเกิดพัฒนาในทุกด้าน
- การสร้างความเข้มแข็งตามระบบเศรษฐกิจแบบพอเพียง
- การแก้ไขปัญหาความยากจน ปัญหายาเสพติด ตามนโยบายของรัฐบาล
- มีนโยบายและแผนแม่บทเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน ซึ่งทำให้มีเครือข่ายการพัฒนา

๔) อุปสรรค (Threat-T)

- ความต้องการการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน เช่น ถนน ไฟฟ้า ระบบสาธารณูปโภคต่างๆ มีมาก ทำให้นโยบายการพัฒนาต้องมุ่งเน้นด้านดังกล่าวเป็นส่วนใหญ่ สัดส่วนการพัฒนาด้านอื่นๆ จึงเหลือน้อยลง
- การจัดสรรงบประมาณและระยะการเบิกจ่ายไม่เหมาะสมกับเวลาดำเนินการ
- ภาระหน้าที่เพิ่มมากขึ้นตามภารกิจที่ได้รับการถ่ายโอน
- กฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา
- สภาพอากาศและฤดูกาลเปลี่ยนแปลงซึ่งมีผลต่อภาคเกษตรกรรมมาก

๕) การประเมินสถานการณ์สภาพแวดล้อมภายนอกที่เกี่ยวข้อง

การดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ มีการสนับสนุนกลุ่มองค์กรอาชีพ เพื่อพัฒนารายได้กลุ่มและพัฒนาอาชีพเสริมสำหรับราษฎร อย่างน้อยหมู่บ้านละ ๑ กลุ่ม โดยตั้งงบประมาณฝึกอบรมอาชีพ พัฒากลุ่มและรวมกลุ่มผลิตภัณฑ์ชุมชน ซึ่งเป็นการพัฒนาตลาด พัฒนาผลิตภัณฑ์ชุมชนสู่การสร้างมูลค่า เพื่อเป็นการลดปัญหาการว่างงาน และส่งเสริมรายได้ของราษฎร

การดำเนินงานด้านสังคม มีการส่งเสริมกิจกรรมนันทนาการอย่างต่อเนื่อง ได้แก่ การสนับสนุนอุปกรณ์กีฬาให้กับหมู่บ้านการจัดการแข่งขันกีฬาในระดับตำบล และกีฬาเยาวชน เพื่อให้เยาวชนและประชาชนทั่วไปได้รู้จักใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ห่างไกลยาเสพติดและสร้างความสามัคคีสมานฉันท์ในตำบลมีการส่งเสริมและ

สนับสนุนให้ราษฎรในตำบลตระหนักถึงพิษภัยยาเสพติด รวมถึงสนับสนุนงบประมาณให้กับหน่วยงานในการดำเนินงานในการดำเนินการด้านการป้องกันและปราบปรามยาเสพติด ได้แก่ การจัดอบรมคุณธรรมจริยธรรมนักเรียน เยาวชน สนับสนุนการดำเนินงาน ศตส.อ.โคกสูง เป็นต้น มีการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมเกี่ยวกับเด็กและเยาวชน เพื่อให้ทุกฝ่ายตระหนักถึงความสำคัญของเด็กและเยาวชน ซึ่งจะเป็นพลังที่สำคัญของท้องถิ่นและของประเทศ โดยสนับสนุนทั้งด้านกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างทักษะ เช่น กีฬา ฝึกอาชีพ สนับสนุนการศึกษาและสนับสนุนกิจกรรมด้านสังคม เช่นการจัดประเพณีวันผู้สูงอายุ วันสงกรานต์ และอบรมคุณธรรมจริยธรรมเพื่อการดำรงชีวิตที่เหมาะสมกับวัย

การดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐาน มีการก่อสร้างปรับปรุงและซ่อมแซมถนนคอนกรีต ถนนดินลูกรัง ให้อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้สะดวก ปลอดภัย สำหรับสัญจรไปมา มีการดำเนินการสนับสนุนงบประมาณขยายเขตบริการไฟฟ้าสาธารณะในหมู่บ้าน และติดตั้งไฟรัยทางให้มีแสงสว่างอย่างเพียงพอในเวลากลางคืน มีการดำเนินการขยายเขตประปา หมู่บ้านที่ขาดแคลนน้ำบริโภคอุปโภคอย่างทั่วถึงมีการปรับปรุงหอกระจายข่าวของหมู่บ้าน และจัดตั้งจุดปฏิบัติการเตรียมความพร้อมในช่วงเทศกาลปีใหม่และสงกรานต์

การดำเนินงานด้านแหล่งน้ำ มีการก่อสร้างฝายต้นน้ำลำธาร ขุดลอกคลองธรรมชาติ เพื่อให้มีน้ำเพียงพอสำหรับการเกษตรกรรม

การดำเนินงานด้านสาธารณสุข มีการดำเนินการโครงการป้องกันแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออก โดยการพ่นหมอกควันกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงในตำบล รณรงค์โรคพิษสุนัขบ้า ฯลฯ โดยความร่วมมือกับภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ อสม. รพ.สต.โนนหมากมุ่น รพ.สต.อ่างศิลา และสาธารณสุขอำเภอโคกสูง มีการสนับสนุนงบประมาณและจัดหาอุปกรณ์การแพทย์ในการดำเนินงาน ศูนย์ ศสมช.ทุกหมู่บ้าน และจัดเงินอุดหนุนในการอบรมให้ความรู้แก่ อสม. ประชาชน ด้านความรู้และด้านสาธารณสุขต่างๆ

การดำเนินการด้านการเมือง การบริหาร มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงาน ลูกจ้าง คณะผู้บริหาร และสมาชิกสภามีความรู้ในด้านการปกครองและด้านกฎหมาย จัดอบรมให้ความรู้กับผู้นำชุมชนทุกกลุ่ม เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งของผู้นำชุมชน และส่งเสริมให้มีบทบาทในการเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนท้องถิ่นมากยิ่งขึ้นมีการจัดประชุมประชาคมตำบล เพื่อเป็นเวทีให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นในกิจการของ อบต.ร้องเรียนร้องทุกข์ และรับทราบข้อมูลข่าวสารที่สำคัญ เพื่อบริหารจัดการพื้นที่บริการของ อบต.ให้เกิดความพึงพอใจที่ดีแก่ประชาชนที่รับบริการ

การดำเนินการด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการจัดบริการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สนับสนุนอุปกรณ์การเรียนการสอนแก่โรงเรียนในพื้นที่ เพื่อเพิ่มพูนทักษะในการเรียนการสอน อีกทั้งสนับสนุนอาหารเสริมและอาหารเสริมนมและอาหารกลางวันให้กับเด็กในวัยเรียนอย่างทั่วถึง มีการส่งเสริมและสนับสนุนงบประมาณจัดงานพิธีกรรมทางศาสนา งานรัฐพิธีและประเพณีวัฒนธรรมท้องถิ่น โดยเน้นการมีส่วนร่วมของประชาชนในท้องถิ่น

การดำเนินงานด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการดำเนินการณรงค์ให้ราษฎรรักษาความสะอาดในหมู่บ้าน ส่งเสริมการปลูกต้นไม้ทำความสะอาดพื้นที่ถนนในหมู่บ้าน หน้าบ้านสะอาดมีการส่งเสริมให้ประชาชนคัดแยกขยะ ลดโลกร้อน โดยร่วมกันรักษาสีสิ่งแวดล้อม ซึ่งให้ผู้นำชุมชน เป็นแกนนำในการคัดแยกขยะ และการทำปุ๋ยหมักชีวภาพ เพื่อลดปริมาณขยะและน้ำเน่าเสียจากครัวเรือน

บทที่ ๓

แนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

★แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน ที่ ๖๔๕/๒๕๖๖ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน ลงวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๖ และดำเนินการโดยมีขั้นตอนการดำเนินงาน หลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ ประเมินและจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ดังนี้

- ๑) การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง (Objective Setting)
- ๒) การระบุความเสี่ยงต่าง ๆ (Event Identification)
- ๓) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- ๔) กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง (Risk Response)
- ๕) กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง (Control Activities)
- ๖) ข้อมูลการสื่อสารด้านบริหารความเสี่ยง (Information and Communication)
- ๗) การติดตามผลและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่าง ๆ (Monitoring)

รวมทั้งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูนได้พิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่างๆ โดยนำแนวคิดเรื่องธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้วย ซึ่งความเสี่ยงเรื่องธรรมาภิบาลที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ได้แก่

๑. ประสิทธิภาพ (Effectiveness)
๒. ประสิทธิภาพ (Efficiency)
๓. การมีส่วนร่วม (Participation)
๔. ความโปร่งใส (Transparency)
๕. การตอบสนอง (Responsiveness)
๖. ภาระผิดชอบ (Accountability)
๗. นิติธรรม (Rule of Law)
๘. การกระจายอำนาจ (Decentralization)
๙. ความเสมอภาค (Equity)

★โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Organization)

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูนกำหนดการบริหารความเสี่ยง โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน ที่ ๖๔๕/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน ลงวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๖ ประกอบด้วย

- | | |
|---|-------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๕. นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๖. นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| ๗. เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ |
| ๗. นักวิชาการศึกษา | กรรมการ |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

★ หน้าที่ความรับผิดชอบ

- ๑) ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission)
- ๒) ผลักดัน กำกับ และติดตามให้มีการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม
- ๓) จัดทำรายงานความก้าวหน้าและสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๔) ปฏิบัติงานอื่นที่สนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุผลสัมฤทธิ์

★ นโยบาย วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๑. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น มีระบบในการบริหารความเสี่ยงโดยบริหารปัจจัยและความคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงของแต่ละโอกาสที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น เพื่อวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- ๑) ให้มีระบบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยมีเอกสารแสดงแนวทางและระบุปัจจัยความเสี่ยงให้ทราบทุกหน่วยงานในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่นทราบ
- ๒) การบริหารความเสี่ยงจะต้องครอบคลุมทุกระดับ และทุกหน่วยงานในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น ทั้งที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายในและภายนอก เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- ๓) ให้ทุกหน่วยงานในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับ เข้าใจและให้ความสำคัญกับการบ่งชี้และการควบคุมความเสี่ยง มีวิธีการและแนวทางปฏิบัติที่เป็นแนวทางเดียวกันในการระบุ ประเมินและจัดการความเสี่ยง
- ๔) ให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
- ๕) ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาเพื่อการจัดการที่ดี
- ๖) ให้นำระบบบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งของงาน จนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรและเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานปกติ
- ๗) ให้มีการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง มีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๒. วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

- ๑) เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพของการตัดสินใจ โดยคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่น่าจะมีผลกระทบกับการดำเนินงาน วัตถุประสงค์ และนโยบายแล้วพิจารณาหาแนวทางในการป้องกัน หรือจัดการกับความเสี่ยงเหล่านั้นก่อนที่จะเริ่มปฏิบัติงาน หรือดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้
- ๒) เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น สามารถลดมูลเหตุของโอกาสที่จะเกิดความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับ ควบคุมและตรวจสอบได้
- ๓) เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น มีผลการดำเนินงานบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักตามกฎหมาย และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติราชการ

บทที่ ๔

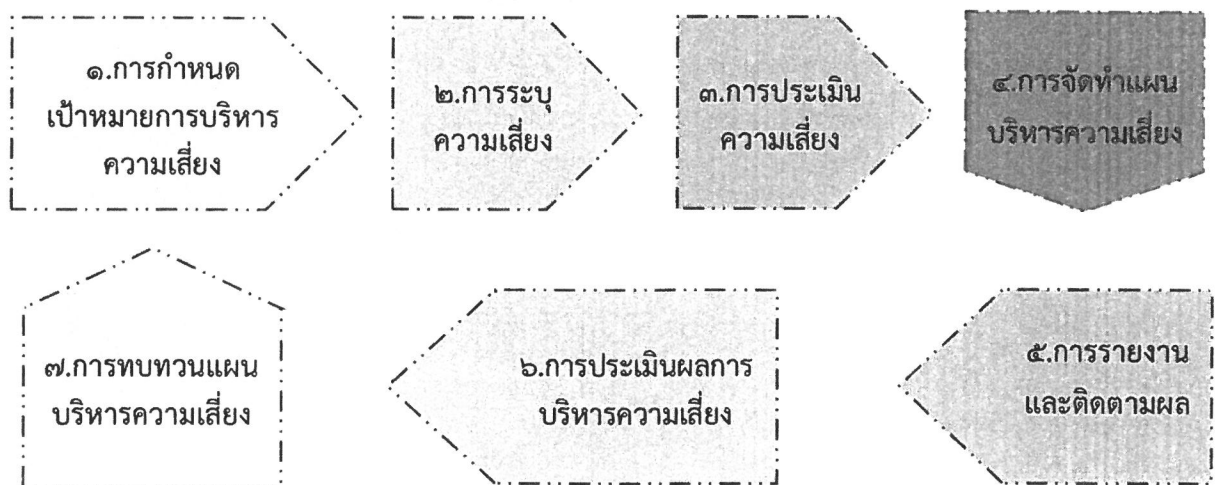
กระบวนการบริหารความเสี่ยง

เป็นกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of Treadway Commission) ที่มีขั้นตอนการดำเนินการ หลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ ประเมินและจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกัน/ลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ กระบวนการดังกล่าวจะสำเร็จได้ต้องมีการสื่อสารให้บุคคลในองค์กรได้มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียวกันและควรจัดระบบสารสนเทศ เพื่อการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง

กระบวนการและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน ที่ได้ดำเนินการตามมาตรฐาน COSO มี ๗ ขั้นตอน

- ๑) การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง (Objective Setting)
- ๒) การระบุความเสี่ยง (Event Identification)
- ๓) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- ๔) กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง (Risk Response)
- ๕) กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง (Control Activities)
- ๖) ข้อมูลและการสื่อสารด้านบริหารความเสี่ยง (Information and Communication)
- ๗) การติดตามผลและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่าง ๆ (Monitoring)

แผนภาพกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน



๑. การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง (Objective Setting)

๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน มีแผนบริหารความเสี่ยง บริหารจัดการที่จะเกิดขึ้นในอนาคต รวมถึงสถานการณ์ต่าง ๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

๑.๒ ผู้บริหารและบุคลากร สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๑.๓ สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๒. การระบุความเสี่ยง (Event Identification)

๒.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึงโอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเสีย เป้าหมาย หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคตและมีผลกระทบ หรือทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน กฎระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลัง ได้อย่างถูกต้อง

๒.๓ การระบุความเสี่ยง ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยง และปัจจัยโดยคำนึงถึงปัจจัยภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานในระดับองค์กรและกิจกรรม พิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด/ความเสียหาย/ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด มีทรัพย์สินใดที่ต้องดูแลป้องกันรักษา

การระบุปัจจัยเสี่ยงเริ่มต้นจากการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้น ๆ โดยองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น ได้นำแนวคิดเรื่องหลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ด้วย

๓. ประเภทความเสี่ยง

พิจารณาความเสี่ยงในแต่ละประเภทของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจาก การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์/ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชนหรือการร่วมมือกับองค์กรอิสระ ทำให้โครงการขาดการยอมรับและโครงการไม่นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองความต้องการของผู้บริหารหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาดหรือนำการตัดสินใจนั้นมาใช้โดยไม่ถูกต้อง

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการ/เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์หรือความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น งบประมาณไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินงาน เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูลการวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

๔) ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk : C) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

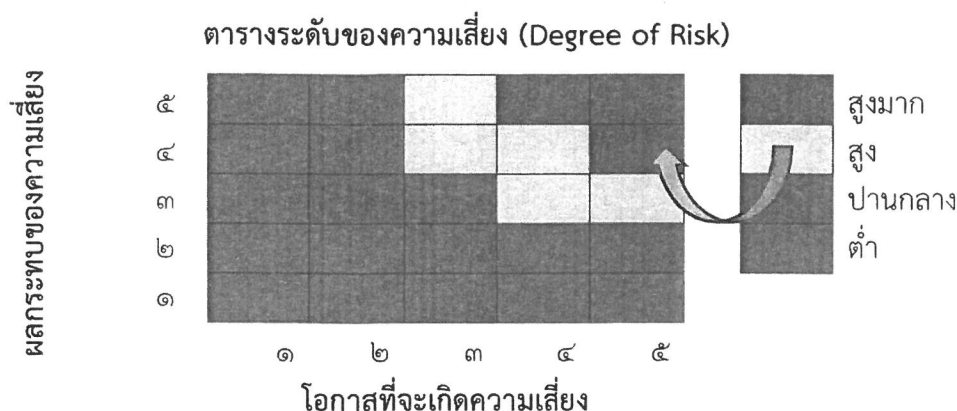
๔.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานจะต้องกำหนดเกณฑ์ของหน่วยงานขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในหน่วยงานและดุลยพินิจการตัดสินใจของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงฯ และฝ่ายบริหารของหน่วยงานโดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับหน่วยงานที่มีข้อมูลตัวเลข หรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง สำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลเชิงพรรณนาไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ก็ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพซึ่งคณะทำงานฯ ได้พิจารณาถึงโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) และความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ (Impact) ที่จะเกิดผลกระทบต่อองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่นซึ่งมีเกณฑ์ในการให้คะแนนผลกระทบ เป็นดังนี้

๔.๑.๑ หลักเกณฑ์การให้คะแนน ความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย : ปี/ครั้ง)	๓ ปี / ครั้ง	๒ ปี / ครั้ง	๑ ปี / ครั้ง	๖ เดือน / ครั้ง (ไม่เกิน ๒ ครั้ง / ปี)	๒ เดือน / ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ					
มูลค่าความเสียหาย	< ๒ พันบาท	๒-๕ พันบาท	๕ พันบาท - ๑ หมื่นบาท	๑ หมื่นบาท - ๓ หมื่นบาท	> ๓ หมื่นบาท
ผลกระทบต่อประชาชนในพื้นที่	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/การดำเนินงานของหน่วยงาน	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

๔.๑.๒ ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) มี ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ



๔.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยที่ระบุมาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยงเพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคนหรือเวลาที่มีจำกัดโดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑. พิจารณาโอกาส / ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส / ความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียง (Impact) ที่มีผลต่อกรม พินิจ / หน่วยงาน ว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๔.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส / ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสียงต่อองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน และสำนัก/กอง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสียงในระดับใด

๔.๔ การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสียงที่สำคัญให้เหมาะสมโดยพิจารณาจากระดับของความเสียงที่เกิดจากความสัมพันธ์ ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสียง (Impact) ที่ประเมินได้ตามตารางการประเมินความเสี่ยงโดยจัดเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมาก และสูง มาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไป

๔.๕ การกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)

ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary)

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ X ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood X Impact)

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้ในเกณฑ์การจัดแบ่ง ดังนี้

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ – ๕ คะแนน

วิธีการจัดการความเสี่ยง : ยอมรับความเสี่ยง กำหนดเป็นสีเขียว

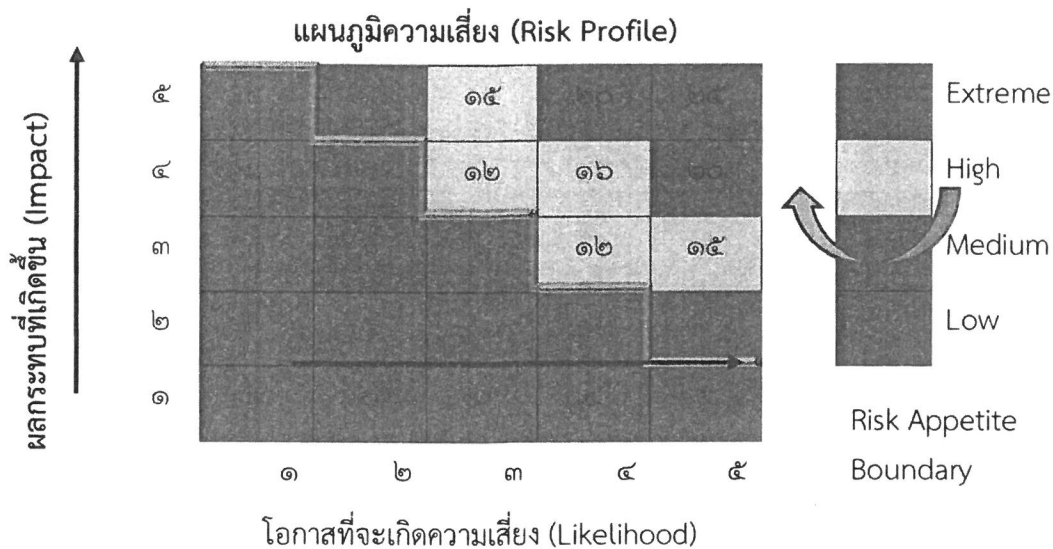
๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ – ๑๐ คะแนน

วิธีการจัดการความเสี่ยง : ยอมรับความเสี่ยงแต่มีการควบคุมความเสี่ยง กำหนดเป็นสีน้ำเงิน

๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ – ๑๙ คะแนน

วิธีการจัดการความเสี่ยง : มีแผนลดความเสี่ยง กำหนดเป็นสีแดง

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๒๐ - ๒๕ คะแนน
 วิธีการจัดการความเสี่ยง : มีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ / ถ่ายโอนความเสี่ยง กำหนด
 เป็นสีแดง



๔.๖ เกณฑ์ความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง
๑. ระดับความเสี่ยง (Low)	๑ - ๕	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง / ยอมรับความเสี่ยง
๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium)	๖ - ๑๐	การรับความเสี่ยงไว้เอง / ยอมรับความเสี่ยงที่มีการควบคุมความเสี่ยง
๓. ระดับความเสี่ยงสูง (High)	๑๑ - ๑๙	การควบคุมความสูญเสีย / มีแผนลดความเสี่ยง
๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๒๐ - ๒๕	ถ่ายโอนความเสี่ยง / มีแผนลดและประเมินซ้ำ

๕. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

โดยการนำกลยุทธ์ มาตรการ หรือแผนงาน มาใช้ปฏิบัติให้ทุกหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง หรือลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงในการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ รวมทั้งโครงการ/กิจกรรม ที่ยังไม่มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง หรือที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ และนำมาวางแผนจัดการความเสี่ยง

โดยมีเป้าหมาย การวางแผนจัดการความเสี่ยง คือ

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

หน่วยงานต้องการหรือยอมรับได้

ทางเลือกในการจัดการความเสี่ยง

แนวทางการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยง

กลยุทธ์ที่ใช้สำหรับจัดการแต่ละความเสี่ยง

★ **การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง** : ปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุดยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่จะเกิดความเสี่ยง

★ **การควบคุมความสูญเสีย** : พยายามลดความเสี่ยงโดยการเพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง รวมถึงลดความน่าจะเป็นที่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงจะเกิดขึ้น

★ **การรับความเสี่ยงไว้เอง** : ทำการวิเคราะห์แล้วเห็นว่าไม่มีวิธีการจัดการความเสี่ยงใดเลยที่เหมาะสม เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ อาจจะต้องยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

★ **การถ่ายโอนความเสี่ยง** : ยกภาระในการเผชิญหน้ากับเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงให้ผู้อื่น

การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริงและให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้าน ค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ในการลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนการปฏิบัติการณ์นั้นกับประโยชน์ ที่จะได้รับด้วย

การกำหนดรหัสความเสี่ยง

การกำหนดรหัสความเสี่ยง โดยใช้รูปแบบ A – B – C รายละเอียดในแต่ละลำดับ ดังนี้

๑) ตัวที่ ๑ (A) : อ้างอิงตามลำดับยุทธศาสตร์ที่อยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น/ภารกิจที่ได้รับมอบหมายอื่น ๆ ดังนี้

- ๑ - ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
- ๒ - ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านความปลอดภัยและส่งเสริมคุณภาพชีวิต
- ๓ - ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๔ - ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการท่องเที่ยว
- ๕ - ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านบริหารจัดการ

๒) ตัวที่ ๒ (B) : อ้างอิงตามแผนงานยุทธศาสตร์ที่อยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น ดังนี้

- ๑ - แผนงานงบกลาง
- ๒ - แผนงานการศึกษา
- ๓ - แผนงานสังคมสงเคราะห์
- ๔ - แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน
- ๕ - แผนงานการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ
- ๖ - แผนงานการรักษาความสงบภายใน
- ๗ - แผนงานสาธารณสุข
- ๘ - แผนงานการเกษตร

๙ - แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา

๑๐- แผนงานบริหารงานทั่วไป

๑๑- แผนงานบริหารงานคลัง

๓) ตัวที่ ๓ (C) : อ้างอิงโดยการระบุอักษรย่อประเภทความเสี่ยง ดังนี้

S - ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงที่เกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

O - ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิภาพ

F - ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

C - ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตามที่คณะทำงาน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น ดำเนินการวิเคราะห์การปฏิบัติงาน โครงการ/กิจกรรม และประเมินโอกาส ผลกระทบ ระดับความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และรวบรวมจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตามหลักกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ดังนี้

รายชื่อโครงการ/กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ลำดับที่	ยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านความปลอดภัยและส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๑ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ๒ เบี้ยยังชีพความพิการ ๓ เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	สำนักปลัด
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเกษตรทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	โครงการป้องกันควบคุมไฟป่า	สำนักปลัด
๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านความปลอดภัยและส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการฝึกอบรมอาชีพให้แก่ราษฎรในตำบลโนนหมากมุ่น	สำนักปลัด
๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการ	โครงการจัดทำแผนที่ภาษี	กองคลัง
๕	-	การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ	กองคลัง
๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างยกระดับถนน คสล.หมู่ที่ ๔ จากที่นายสมศักดิ์ คำสุข สวัสดิ์ ถึงนายสำรวม ดำดี	กองช่าง
๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการติดตั้งระบบสูบน้ำด้วยระบบโซลาเซลล์ หมู่ที่ ๕	กองช่าง
๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านความปลอดภัยและส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการกิจกรรมวันเด็ก	กองการศึกษาฯ
๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านความปลอดภัยและส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา	กองการศึกษาฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ลำดับที่	รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	๑ ๑ F ๑ ๑ C	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านความปลอดภัยและ ส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๑ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ๒ เบี้ยยังชีพความพิการ ๓ เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	๔,๙๖๑,๘๐๐ ๑,๕๐๙,๖๐๐ ๙๐,๐๐๐	เพื่อยกระดับคุณภาพ ชีวิตของผู้สูงอายุ คน พิการ ผู้ป่วยเอดส์ รวมถึงครอบครัว กลุ่มเป้าหมายให้มี คุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น	ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยัง ชีพ ได้รับเงินเบี้ยยัง ชีพครบถ้วน ถูกต้อง เป็นไปตามระยะเวลา และอัตราที่ระเบียบ กำหนด	อบต.โนนหมากมุ่น สามารถดำเนินงาน ด้านการรับลงทะเบียน และการจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพให้แก่ผู้มีสิทธิได้ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้องอย่างมี ประสิทธิภาพ
๒	๓ ๖ O ๓ ๖ C	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านการเกษตร ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	โครงการป้องกันควบคุม ไฟป่า	๒๐,๐๐๐.-	เพื่อดำเนินการตาม ภารกิจถ่ายโอนการ ควบคุมไฟป่า	ดำเนินการตาม ภารกิจถ่ายโอนการ ควบคุมไฟป่า	ดำเนินการตามภารกิจ ถ่ายโอนการควบคุมไฟ ป่า
๓	๒ ๔ O	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านความปลอดภัยและ ส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการฝึกอบรมอาชีพ ให้แก่ราษฎรในตำบล โนนหมากมุ่น	๕๐,๐๐๐.-	เพื่อส่งเสริมอาชีพ ให้กับราษฎรได้มี รายได้เพิ่มขึ้น นอกเหนือจากการทำ การเกษตร	อบรมอาชีพแก่ ราษฎรในตำบลโนน หมากมุ่น	ฝึกอบรมอาชีพให้แก่ ราษฎรในตำบล โนนหมากมุ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ลำดับที่	รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๔	๑ ๑๑ O	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การบริหาร จัดการ	โครงการจัดทำแผนที่ ภาษี	๒๐,๐๐๐	เพื่อความสะดวกในการ ให้บริการประชาชน	จัดทำแผนที่ภาษี	จัดทำแผนที่ภาษี
๕	- ๑๑ F - ๑๑ O - ๑๑ C	-	การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ	-	เพื่อให้การดำเนินการ ด้านพัสดุ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและเกิด ประโยชน์สูงสุด เป็นไป ตามระเบียบฯ	การดำเนินการด้าน พัสดุ ถูกต้องตาม ระเบียบพัสดุ และ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	อบต.โนนหมากมุ่น การ ดำเนินการด้านพัสดุ ถูกต้องตามระเบียบพัสดุ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๖	๑ ๙ O ๑ ๙ F	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้าง ยกระดับถนน คสล.หมู่ ที่ ๔ จากที่นายสมศักดิ์ คำสุขสวัสดิ์ ถึงนาย สำรวม ดำดี	๒๑๐,๐๐๐.-	เพื่อการคมนาคมสะดวก รวดเร็วและปลอดภัย	ก่อสร้างยกระดับ ถนน คสล.ระยะทาง ๘๘.๐๐ เมตร	ก่อสร้างยกระดับถนน คสล.ขนาดกว้าง ๔.๐๐ เมตร ยาว ๘๘.๐๐ เมตร หนาเฉลี่ย ๐.๑๕ เมตร พร้อมลงดินลูกรังไหล่ ทาง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ลำดับที่	รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๗	๒ ๙ ๐ ๒ ๙ F	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการติดตั้งระบบสูบน้ำด้วยระบบโซลาเซลล์ หมู่ที่ ๕	๑๗๑,๐๐๐.-	เพื่อให้ประชาชนมีแหล่งน้ำในการอุปโภคและบริโภค	ติดตั้งระบบสูบน้ำด้วยระบบโซลาเซลล์	ติดตั้งระบบสูบน้ำด้วยระบบโซลาเซลล์ ปริมาณงานติดตั้งระบบแผงโซลาร์เซลล์ ขนาดรวมไม่น้อยกว่า ๒,๕๐๐ วัตต์ รวมทั้งงานระบบไฟฟ้า และงานท่อน้ำดิบเคลือบสังกะสี ขนาด ๒ นิ้ว จำนวน ๑๒ ท่อน
๘	๒ ๕ ๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านความปลอดภัยและ ส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการกิจกรรมวันเด็ก	๕๐,๐๐๐.-	เพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจให้กับเด็ก ๆ	จัดกิจกรรมวันเด็ก จำนวน ๑ ครั้ง	จัดกิจกรรมวันเด็ก จำนวน ๑ ครั้ง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ลำดับที่	รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๙	๒ ๒ O ๒ ๒ F ๒ ๒ C	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านความปลอดภัยและ ส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการบริหาร สถานศึกษา	๗๑๖,๐๐๐.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่าย ในการบริหาร สถานศึกษา	ค่าใช้จ่ายในการ บริหารสถานศึกษา จำนวน ๖ รายการ	- สนับสนุนค่าอาหาร กลางวันเด็กเล็ก - ค่าจัดการเรียนการสอน (รายหัว) - ค่าหนังสือเรียนเด็ก ปฐมวัย (๓-๕ ปี) - ค่าอุปกรณ์การเรียนเด็ก ปฐมวัย (๓-๕ ปี) - ค่าเครื่องแบบนักเรียน เด็กปฐมวัย (๓-๕ ปี) - ค่ากิจกรรมพัฒนา ผู้เรียนเด็กปฐมวัย (๓-๕ ปี)

ลงชื่อ.....

(นายณรงค์ บุตรดี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

วันที่ ๑๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑ ๑ F ๑ ๑ C	๑. เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ๒. เบี้ยยังชีพความ พิการ ๓. เบี้ยยังชีพผู้ ป่วยเอดส์	เพื่อยกระดับ คุณภาพชีวิตของ ผู้สูงอายุ คน พิการ ผู้ป่วย เอดส์ รวมถึง ครอบครัว กลุ่มเป้าหมายให้ มีคุณภาพชีวิตที่ ดีขึ้น	สำนักปลัด	การย้าย ภูมิลำเนาของ ผู้สูงอายุ คน พิการ ผู้ป่วย เอดส์ ทำให้ กระทบต่อการ จ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพ	๑. ด้านการเงิน ๒. ด้าน กฎระเบียบหรือ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง
๓ ๖ O ๓ ๖ C	โครงการป้องกัน ควบคุมไฟฟ้า	เพื่อดำเนินการ ตามภารกิจถ่าย โอนการควบคุม ไฟฟ้า	สำนักปลัด	การดำเนินงาน ตามแผนกล ยุทธ ไม่บรรลุ ตามเป้าหมาย	๑. ด้านการ ดำเนินงาน ๒. ด้าน กฎระเบียบหรือ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒ ๔ ๐	โครงการฝึกอบรม อาชีพให้แก่ราษฎร ในตำบลโนนหมาก มุ่น	เพื่อส่งเสริม อาชีพให้กับ ราษฎรได้มี รายได้เพิ่มขึ้น นอกเหนือจาก การทำ การเกษตร	สำนักปลัด	การดำเนินงาน ตามแผนกล ยุทธ ไม่บรรลุ ตามเป้าหมาย	ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง
๑ ๑๑ ๐	โครงการจัดทำแผน ที่ภาษี	เพื่อความสะดวก ในการให้บริการ ประชาชน	กองคลัง	๑. ฐานข้อมูล ที่ดินไม่เป็น ปัจจุบัน ๒. มีขั้นตอน การปฏิบัติงาน มากเกินไป	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
- ๑๑ O - ๑๑ F - ๑๑ C	การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ	เพื่อให้การ ดำเนินการด้าน พัสดุ เป็นไป อย่างมี ประสิทธิภาพ และเกิด ประโยชน์สูงสุด เป็นไปตาม ระเบียบฯ	กองคลัง	การบริหาร จัดการด้านพัสดุ ขององค์การ บริหารส่วน ตำบลโนนหมาก มุ่น ยังพบว่ามี ความยุ่งยาก	๑. ด้านการ ดำเนินงาน ๒. ด้านการเงิน ๓. ด้าน กฎระเบียบหรือ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	ควบคุมความเสี่ยง
๑๙ O ๑๙ F	โครงการก่อสร้าง ยกระดับถนน คสล. หมู่ที่ ๔ จากที่นาย สมศักดิ์ คำสุข สวัสดิ์ ถึงนายสำรวม ดำดี	เพื่อการคมนาคม สะดวก รวดเร็ว และปลอดภัย	กองช่าง	หลักเกณฑ์ แนวทาง วิธี ปฏิบัติ และ รายละเอียด เกี่ยวกับการ กำหนดราคา กลางงาน ก่อสร้างมีการ เปลี่ยนแปลง	๑. ด้านการ ดำเนินงาน ๒. ด้านการเงิน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒ ๙ ๐ ๒ ๙ F	โครงการติดตั้งระบบ สูบน้ำด้วยระบบ โซลาเซลล์ หมู่ที่ ๕	เพื่อให้ประชาชน มีแหล่งน้ำในการ อุปโภคและ บริโภค	กองช่าง	หลักเกณฑ์ แนวทาง วิธี ปฏิบัติ และ รายละเอียด เกี่ยวกับการ กำหนดราคา กลางงาน ก่อสร้างมีการ เปลี่ยนแปลง	๑. ด้านการ ดำเนินงาน ๒. ด้านการเงิน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง
๒ ๕ ๐	โครงการกิจกรรมวัน เด็ก	เพื่อเป็นการ สร้างขวัญและ กำลังใจให้กับ เด็ก ๆ	กอง การศึกษาฯ	การเบิกจ่าย งบประมาณใน โครงการ	๑. ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	หลีกเลี่ยงความ เสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒ ๒ O ๒ ๒ F ๒ ๒ C	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการ บริหารสถานศึกษา	เพื่อจ่ายเป็น ค่าใช้จ่ายในการ บริหาร สถานศึกษา	กอง การศึกษาฯ	- ไม่มีบุคลากรที่เป็นข้าราชการมารับผิดชอบงานโดยตรง - ผู้ปฏิบัติงานไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการเงินและการบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑. ด้านการดำเนินงาน ๒. ด้านการเงิน ๓. ด้านกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ควบคุมความเสี่ยง

ลงชื่อ.....

(นายณรงค์ บุตรดี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน
วันที่ ๑๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว
รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินงาน	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑๑ F ๑๑ C	๑. เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ๒. เบี้ยยังชีพความพิการ ๓. เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	การย้ายภูมิลำเนาของผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ ทำให้กระทบต่อการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	สร้างองค์ความรู้ความเข้าใจแก่สมาชิกสภา ผู้นำชุมชนและประชาชนเกี่ยวกับระเบียบฯ และหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ	ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ ได้รับเงินเบี้ยยังชีพครบถ้วนถูกต้อง เป็นไปตามระยะเวลาและอัตราที่ระเบียบกำหนด	ต.ค.๒๕๖๖-ก.ย.๒๕๖๗	๑. ตรวจสอบผลการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบสารสนเทศฯ และฐานข้อมูลของกรมบัญชีกลาง ๒. รายงานผลการรับขึ้นทะเบียนหรือยืนยันสิทธิและผลการจ่ายเงินต่อผู้บริหารเป็นประจำทุกเดือน
๓๖ O ๓๖ C	โครงการป้องกัน ควบคุมไฟฟ้า	การดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ไม่บรรลุตามเป้าหมาย	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	วางแผนการดำเนินงานของโครงการ ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรม ประสานเพื่อติดต่อวิทยากร	ดำเนินการตามภารกิจถ่ายโอนการควบคุมไฟฟ้า	ต.ค.๒๕๖๖-ก.ย.๒๕๖๗	รอบ ๑๒ เดือน จัดทำรายงานการติดตามและประเมินผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว
รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินงาน	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๒ ๔ ๐	โครงการฝึกอบรม อาชีพให้แก่ราษฎรใน ตำบลโนนหมากมูน	การดำเนินงาน ตามแผนกลยุทธ์ ไม่บรรลุตาม เป้าหมาย	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	ให้ความรู้โดยอบรม อาชีพให้กับ ประชาชนเพื่อสร้าง อาชีพ สร้างรายได้ และลดรายจ่าย	อบรมอาชีพแก่ ราษฎรในตำบล โนนหมากมูน	ต.ค.๒๕๖๖- ก.ย.๒๕๖๗	รอบ ๑๒ เดือน จัดทำรายงานการ ติดตามและ ประเมินผลตาม แผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๑ ๑๑ ๐	โครงการจัดทำแผนที่ ภาษี	๑. ฐานข้อมูล ที่ดินไม่เป็น ปัจจุบัน ๒. มีขั้นตอนการ ปฏิบัติงานมาก เกินไป	ยอมรับความเสี่ยง	กองคลัง	จัดทำป้าย ประชาสัมพันธ์ข้อ กฎหมาย ระเบียบ พรบ.ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง	จัดทำแผนที่ภาษี	ต.ค.๒๕๖๖- ก.ย.๒๕๖๗	รอบ ๑๒ เดือน จัดทำรายงานการ ติดตามและ ประเมินผลตาม แผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว
รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินงาน	วิธีการติดตามและ การรายงาน
- ๑๑ O - ๑๑ F - ๑๑ C	การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ	การบริหารจัดการ ด้านพัสดุของ องค์การบริหาร ส่วนตำบลโนน หมากมุ่น ยัง พบว่ามีความ ยุ่งยาก	ควบคุมความ เสี่ยง	กองคลัง	รับโอน (ย้าย) เจ้าหน้าที่ ที่มีหน้าที่ โดยตรงเพื่อมาปฏิบัติ หน้าที่ให้เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย	การดำเนินการ ด้านพัสดุ ถูกต้อง ตามระเบียบพัสดุ และระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ต.ค.๒๕๖๖- ก.ย.๒๕๖๗	รอบ ๑๒ เดือน จัดทำรายงานการ ติดตามและ ประเมินผลตาม แผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๑ ๙ O ๑ ๙ F	โครงการก่อสร้าง ยกระดับถนน คสล. หมู่ที่ ๔ จากที่นาย สมศักดิ์ คำสุขสวัสดิ์ ถึงนายสำรวม ดำดี	หลักเกณฑ์ แนวทาง วิธี ปฏิบัติ และ รายละเอียด เกี่ยวกับการ กำหนดราคา กลางงานก่อสร้าง มีการ เปลี่ยนแปลง	ยอมรับความเสี่ยง	กองช่าง	๑. ปรับแผนให้ สอดคล้องกับ งบประมาณ ๒. ให้ช่างส่งแบบ รายงานต่อประธาน ตรวจงานทุกสัปดาห์ ตามที่กำหนดใน ระเบียบ ๓. ส่งเจ้าหน้าที่ไป อบรมหาความรู้ เพิ่มเติม	ก่อสร้างยกระดับ ถนน คสล. ระยะทาง ๘๘.๐๐ เมตร	ต.ค.๒๕๖๖- ก.ย.๒๕๖๗	รอบ ๑๒ เดือน จัดทำรายงานการ ติดตามและ ประเมินผลตาม แผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว
รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินงาน	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๒ ๙ ๐ ๒ ๙ F	โครงการติดตั้งระบบ สูบน้ำด้วยระบบ โซลาเซลล์ หมู่ที่ ๕	หลักเกณฑ์ แนวทาง วิธี ปฏิบัติ และ รายละเอียด เกี่ยวกับการ กำหนดราคา กลางงานก่อสร้าง มีการ เปลี่ยนแปลง	ยอมรับความเสี่ยง	กองช่าง	๑. ปรับแผนให้ สอดคล้องกับ งบประมาณ ๒. ให้ช่างส่งแบบ รายงานต่อประธาน ตรวจงานทุกสัปดาห์ ตามที่กำหนดใน ระเบียบ ๓. ส่งเจ้าหน้าที่ไป อบรมหาความรู้ เพิ่มเติม	ติดตั้งระบบสูบน้ำ ด้วยระบบโซลา เซลล์	ต.ค.๒๕๖๖- ก.ย.๒๕๖๗	รอบ ๑๒ เดือน จัดทำรายงานการ ติดตามและ ประเมินผลตาม แผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๒ ๕ ๐	โครงการกิจกรรมวัน เด็ก	การเบิกจ่าย งบประมาณใน โครงการ	หลีกเลี่ยงความ เสี่ยง	กอง การศึกษาฯ	วางแผนการ ดำเนินงานของ โครงการ ประชุม เจ้าหน้าที่ประจำ โครงการ	จัดกิจกรรมวันเด็ก จำนวน ๑ ครั้ง	ม.ค.๒๕๖๗	รอบ ๑๒ เดือน จัดทำรายงานการ ติดตามและ ประเมินผลตาม แผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว
 รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินงาน	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๒๒ O ๒๒ F ๒๒ C	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการ บริหารสถานศึกษา	- ไม่มีบุคลากรที่เป็นข้าราชการมา รับผิดชอบงาน โดยตรง - ผู้ปฏิบัติงานไม่มี ความรู้ ความ เข้าใจเกี่ยวกับ การเงินและการ บัญชีของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	ควบคุมความ เสี่ยง	กอง การศึกษาฯ	๑. รับโอน (ย้าย) เจ้าหน้าที่ ที่มี หน้าที่โดยตรงเพื่อ มาปฏิบัติหน้าที่ให้ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ไป อบรมหาความรู้ เพิ่มเติม	ค่าใช้จ่ายในการ บริหารสถานศึกษา จำนวน ๖ รายการ	ต.ค.๒๕๖๖- ก.ย.๒๕๖๗	รอบ ๑๒ เดือน จัดทำรายงานการ ติดตามและ ประเมินผลตาม แผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง

ลงชื่อ.....

(นายณรงค์ บุตรดี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน
 วันที่ ๑๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

๖. การรายงานและการติดตามผล

จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผลคือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามหน่วยงานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม Check List การติดตามพร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒. การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๗. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานจัดระบบการบริหารความเสี่ยงที่ต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่นมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๘. การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ.....

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☐ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา

ลงชื่อ.....
 (.....)

ตำแหน่ง

วันที่.....เดือน..... พ.ศ.....

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ.....

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความ เสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธี จัดการ ความ เสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	

ลงชื่อ.....

(.....)

ตำแหน่ง

วันที่.....เดือน..... พ.ศ.....

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

ที่ สก ๗๔๔๐๑/-

วันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขออนุมัติจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐยกเว้นรัฐวิสาหกิจถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร โดยหน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักดังกล่าวไปปรับใช้ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับหน่วยงาน นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๒ มาตรฐาน ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น จึงขออนุมัติจัดทำแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

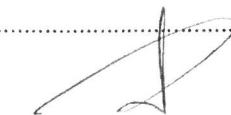
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติต่อไป



(นางสาวปาริชาติ ใจงาม)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

ความคิดเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด



(นางนิตยา เพ็ชรสิน)

หัวหน้าสำนักปลัด

/ความคิดเห็นของรองปลัด.....

(บันทึกข้อความขออนุมัติจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
ลงวันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๖)

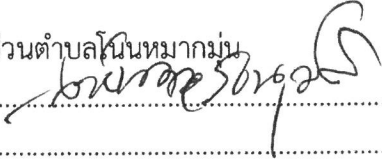
ความคิดเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

.....


(นางอาดำ คนโต)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

ความคิดเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน


.....


(นายเกียรติคุณ ไตรรักษ์)

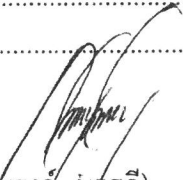
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

ข้อสั่งการนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

(✓) อนุมัติ ให้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

() ไม่อนุมัติ เพราะ.....

.....


(นายณรงค์ บุตรดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

ที่ สก ๗๔๔๐๑/-

วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

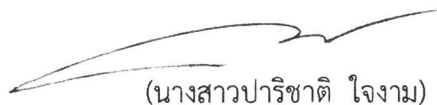
เรื่อง ขออนุมัติประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ยกเว้นรัฐวิสาหกิจถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร โดยหน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักดังกล่าวไปปรับใช้ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับหน่วยงาน นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๒ มาตราฐาน ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่น จึงขออนุมัติประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมุ่นตามประกาศที่แนบท้ายบันทึกข้อความนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติต่อไป


(นางสาวปาริชาติ ใจงาม)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

ความคิดเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด


(นางนิตยา เพ็ชรสิน)
หัวหน้าสำนักปลัด

/ความคิดเห็นของรองปลัด.....

(บันทึกข้อความขออนุมัติประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
ลงวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖)

ความคิดเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

.....
.....

(นางอาดำ คนโต)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

ความคิดเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

.....
.....

(นายเกียรติคุณ ไตรรักษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

ข้อสั่งการนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน

(☒) อนุมัติ ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(☐) ไม่อนุมัติ เพราะ.....

.....

(นายณรงค์ บุตรดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมากมูน