



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร โทร. ๐-๕๓๐๓-๕๒๘๒

ที่ ขม. ๘๒๒๐๑/๒๕๖๘ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการติดตามและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

เรื่องเดิม

ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๙ ให้งานของรัฐบาลให้มี การตรวจสอบภายในการควบคุมและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และปัจจุบันกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๘
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๕ (๓) (๔)
๓. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ มท ๐๘๐๕:๒/๓ ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖

ข้อพิจารณา

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นแล้วให้นำเสนอผู้บริหารสูงสุดเพื่อพิจารณาผลการติดตามและประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร หากพิจารณาแล้วเห็นชอบขอโปรดลงนามตามเอกสารแนบท้าย

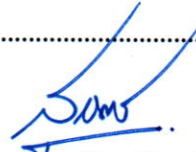
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

(นายอำนาจ อนุรักษธานี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

ความเห็นหัวหน้า...

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด.....

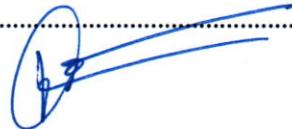


(นายสุวิชาติ หนักแน่น)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร.....



(นายเกรียงศักดิ์ ศรีมงคล)

รองปลัดฯ รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร.....



(นายสมบุญ พะเยาว์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร



รายงานฉบับสมบูรณ์

รายงานผลการติดตาม และทบทวนแผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ปาง
อำเภอแม่แจ่ม จังหวัดเชียงใหม่

คำนำ

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจรจัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙ ๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙:๖/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญและนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กร และเป็นแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อการดำเนินการขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และการพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจรให้สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

สารบัญ

บทที่ ๑ บทนำ

☛ หลักการและเหตุผล	๑
☛ วัตถุประสงค์	๑
☛ ความหมายและคำจำกัดความของบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
☛ ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	๓

บทที่ ๒ ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

☛ วิสัยทัศน์	๔
☛ ยุทธศาสตร์การพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐)	๔
☛ เป้าประสงค์	๔
☛ ตัวชี้วัด	๔
☛ กลยุทธ์	๕
☛ การวิเคราะห์เพื่อพัฒนาท้องถิ่น	๖

บทที่ ๓ การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

☛ นโยบายการบริหารความเสี่ยง	๘
☛ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร	๘
☛ การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร	๙
- ประเภทความเสี่ยง	๙
- เกณฑ์ในการพิจารณาระดับผลกระทบ	๑๐
- วิธีการตอบความเสี่ยง	๑๓
- การจัดลำดับความเสี่ยง (Risk Response)	๑๓
- การประเมินความเสี่ยง (Risk assessment)	๑๓
- การติดตามและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๔
- การสื่อสารและรายงานจัดการความเสี่ยง	๑๔
☛ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ (แบบ บส.๑)	๑๕
☛ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)	๑๘
☛ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)	๒๔
☛ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)	๒๘
☛ รายงานการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๕)	๓๔

ภาคผนวก

- ปฏิทินการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.แม่่นาจร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
- ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
- ประกาศนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
- คำสั่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร พ.ศ. ๒๕๖๘
- รายงานการประชุมการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อคาดการณ์เหตุการณ์และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายให้แก่หน่วยงาน เพื่อหาแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงนั้นต่อไป

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต รวมถึงสถานการณ์ต่างๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

๒. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานที่ส่งผลกระทบให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของโครงการ

๓. ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นได้ ในอนาคตและอาจส่งผลกระทบในด้านลบที่ไม่ต้องการ ดังนั้น การตัดสินใจกระทำใดๆ โดยไม่มีข้อมูลหรือไม่มีการวางแผนใดๆ จึงสามารถกล่าวได้ว่าเป็นการเสี่ยงตัดสินใจในสถานะของความเสี่ยง

การเสี่ยง หมายถึง การตัดสินใจที่จะดำเนินการ (หรือไม่ดำเนินการ) สิ่งใดสิ่งหนึ่งบนพื้นฐานของการขาดข้อมูลที่ชัดเจน ไม่ครบถ้วน เป็นเพียงการประมาณการ การคาดเดา การตั้งความหวัง ซึ่งผลของการตัดสินใจนั้นอาจเป็นไปตามความคาดหมายหรือตรงกันข้ามก็ได้

ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลัง ได้อย่างถูกต้อง

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โคตการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

- ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

- ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก

ประเภทของความเสี่ยง หมายถึง การแบ่งกลุ่มความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการค้นหาระบุ ประเมิน จัดลำดับ และกำหนดการควบคุม ทั้งนี้ ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ได้แยกประเภทของความเสี่ยง ดังนี้

(๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสมหรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

(๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

(๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและไม่มีประสิทธิผล

(๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎระเบียบที่มีอยู่ไม่เหมาะสมหรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน หรือปฏิบัติได้ทันตามเวลาที่กำหนด และอาจมีผลการลงโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับฐานข้อมูลต่าง ๆ ของระบบสารสนเทศภายในองค์กร อันอาจจะก่อให้เกิดความเสียหาย ข้อมูลถูกทำลายความเสี่ยงจากผู้บุกรุกข้อมูล การโจรกรรมข้อมูลที่สำคัญ เช่น ข้อมูลลูกค้า ข้อมูลผู้จัดจำหน่าย การลักลอบเข้ามาแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูล

(๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเสียงมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสี่ยงหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยง อาจแบ่งได้สรุปได้เป็น ๔ แนวทางหลัก ดังนี้

(๑) การยอมรับ (Take. Accept) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุม ที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ

(๒) การควบคุม (Treat) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้แต่ต้องมีการแก้ไขวิธีการควบคุม หรือมีการควบคุมเพิ่มเติม เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดทำมาตรฐานการควบคุม (Risk Based Internal Control)

(๓) การยกเลิก (Terminate) หรือ หลีกเสี่ยง (Avoid) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นไม่สามารถยอมรับได้และต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขของการดำเนินงาน เช่น การหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ทำให้เกิดความเสี่ยงนั้น การเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน การลดขนาดของงานหรือกิจกรรมลง

(๔) การโอนย้าย (Transfer) หรือ แบ่ง (Share) หมายถึง การโอนย้ายหรือแบ่งความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยรับผิดชอบ เช่น การจ้างบุคคลภายนอกมาดำเนินการแทน การทำประกันภัย เป็นต้น

การบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management) หมายถึง การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบการเงินและชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นการสร้างฐานข้อมูลความเสี่ยงที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการดำเนินงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งซึ่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการดำเนินการที่ตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๒. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์การบริหารส่วนตำบลพสุพรรณมีความเข้าใจถึงวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยงทั้งหมดที่อาจส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์การบริหารส่วนตำบลพสุพรรณได้อย่างถูกต้องครบถ้วนซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงที่มีสาเหตุทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก

๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างถูกต้อง เหมาะสม และทันเวลา รวมทั้งเป็น เครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การกำหนดกลยุทธ์ การจัดสรรงบประมาณการวางแผนการเงินและการดำเนินงานตามแผน ฯลฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมาย

๔. ช่วยให้การบริหารงานและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละหน่วยงาน ส่วนราชการ งาน โครงการ กิจกรรม และ การเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยงอย่างถูกต้อง เหมาะสม โดยคำนึงถึงต้นทุนและผลประโยชน์ที่จะได้รับ สร้างภูมิคุ้มกันที่ดีให้กับการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลพสุพรรณโดยการเตรียมตัวให้พร้อมที่จะเผชิญผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากภายในและภายนอกได้อย่างพอประมาณ และมีเหตุมีผล

บทที่ ๒

ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

๑. ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

๑.๑ วิสัยทัศน์

“คุณภาพดี มีคุณธรรม นำเทคโนโลยี ร่วมรักษาสีงแวดล้อม น้อมนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง รุ่งเรือง วัฒนธรรม พร้อมนำสู่อาเซียน”

๑.๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนา ประกอบด้วย ๗ ยุทธศาสตร์ ดังนี้

๑. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
๒. การพัฒนาเศรษฐกิจตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงไปสู่ความยั่งยืน
๓. การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศอย่างยั่งยืน
๔. การอนุรักษ์พันธุ์พืชและสืบสานศิลปวัฒนธรรมจารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๕. การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน
๖. การจัดระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
๗. การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

๑.๓ เป้าประสงค์

๑. โครงสร้างพื้นฐานสาธารณูปโภคและสาธารณูปการได้มาตรฐาน
๒. การดำเนินงานตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียงเพิ่มประสิทธิภาพของระบบการผลิตจากการเกษตรในชุมชนมีความเข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้
๓. มีการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมปราศจากมลพิษและลดการเกิดภาวะโลกร้อน
๔. การจัดการศึกษาควบคู่กับการมีส่วนร่วมในการสืบสานประเพณี วัฒนธรรมประเพณีและการท่องเที่ยว
๕. การพัฒนาคุณภาพชีวิตแก่เด็ก สตรี คนชรา ผู้ด้อยโอกาสและการสงเคราะห์ต่าง ๆ เพื่อให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
๖. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในชีวิตและทรัพย์สินทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ
๗. การบริหารจัดการองค์กรตามหลักธรรมาภิบาลและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพส่งเสริมศักยภาพของบุคลากรและองค์กรให้มีความเข้มแข็งประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาการตรวจสอบ

๑.๔ ตัวชี้วัด

๑. ประชาชนได้รับความสะดวกในการสัญจรหรือขนส่งผลผลิตทางการเกษตร
๒. ประชาชนดำเนินชีวิตตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียงและมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
๓. ประชาชนได้เข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๔. ประชาชนได้เข้ามามีส่วนร่วมในการสืบสานประเพณีวัฒนธรรมและการท่องเที่ยว
๕. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นและรู้ถึงสิทธิและหน้าที่ในฐานะพลเมือง
๖. ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจและมีความพร้อมรับมือกับภัยพิบัติ
๗. ประชาชนได้เข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการองค์กร

๑.๕ คำเป้าหมาย

๑. พัฒนาระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ โครงสร้างพื้นฐานอย่างทั่วถึง
๒. ส่งเสริมให้ประชาชนสร้างอาชีพ มีรายได้ตามศักยภาพของแต่ละชุมชน ดำรงตนตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
๓. ส่งเสริมและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติสิ่งแวดล้อมให้น่าอยู่
๔. ส่งเสริมการศึกษาตามปรัชญาการศึกษาตลอดชีวิต เชิดชูศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น
๕. พัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของประชาชนทั้งสุขภาพกายและจิตใจสามารถดำรงอยู่ในชุมชนได้อย่างมีความสุข
๖. ส่งเสริมให้ประชาชนได้มีความรู้ความเข้าใจและมีความพร้อมรับมือกับภัยพิบัติ
๗. พัฒนางองค์กรให้มีประสิทธิภาพ ยึดระบอบประชาธิปไตย บริหารงานตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

๑.๖ กลยุทธ์

๑) ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

- ๑.๑ พัฒนาระบบบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐาน
- ๑.๒ พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางการเกษตร
- ๑.๓ พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านการคมนาคมขนส่ง ด้านสาธารณูปโภคและด้านสาธารณูปการ

๑.๔ นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการพัฒนาระบบสาธารณูปโภคการคมนาคมและขนส่ง

๒) ยุทธศาสตร์การพัฒนาเศรษฐกิจตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงไปสู่ความยั่งยืน

- ๒.๑ พัฒนาเครือข่ายความร่วมมือในการขับเคลื่อนแนวคิดเศรษฐกิจพอเพียง
- ๒.๒ สร้างและพัฒนากลุ่ม (Cluster)
- ๒.๓ ส่งเสริมการใช้เกษตรทฤษฎีใหม่เศรษฐกิจ
- ๒.๔ สร้างภูมิคุ้มกันของระบบเศรษฐกิจ

๓) ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศอย่าง

ยั่งยืน

- ๓.๑ ปลุกจิตสำนึกให้ความรู้ประชาชน ให้เกิดการมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๓.๒ บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๓.๓ พัฒนาตัวอย่างความสำเร็จที่เป็นรูปธรรม

๔) ยุทธศาสตร์การอนุรักษ์ฟื้นฟูและสืบสานศิลปวัฒนธรรมจารีตประเพณีและภูมิปัญญา

ท้องถิ่น

- ๔.๑ จัดการองค์ความรู้
- ๔.๒ ส่งเสริมและเชื่อมโยงวิถีชีวิตชุมชนกับศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น
- ๔.๓ ส่งเสริมและอนุรักษ์สถาปัตยกรรมท้องถิ่น

๕) ยุทธศาสตร์การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน

- ๕.๑ ส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต
- ๕.๒ ส่งเสริมสุขภาวะชุมชน
- ๕.๓ สงเคราะห์ผู้ด้อยโอกาส
- ๕.๔ ส่งเสริมและการสร้างงานในชุมชน/ท้องถิ่น

๖) ยุทธศาสตร์การจัดระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย

- ๖.๑ กระตุ้นการมีส่วนร่วมของประชาชน
- ๖.๒ เสริมสร้างประสิทธิภาพในการป้องกันบรรเทาสาธารณภัยและรักษาความปลอดภัย
- ๖.๓ ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดและอบายมุข

๗) ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

- ๗.๑ สร้างจิตสำนึกพัฒนาขีดความสามารถบุคลากรภาครัฐ
- ๗.๒ เสริมสร้างประสิทธิภาพและธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ
- ๗.๓ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมทุกภาคส่วนในการบริหารจัดการและการตรวจสอบควบคุม

๒. การวิเคราะห์เพื่อพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑ การวิเคราะห์รอบการ จัดทำยุทธศาสตร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (SWOT Analysis)

➤ จุดแข็ง (S-Strength)

- ๑) ด้านการบริหารจัดการและความต้องการ ประชาชนมีความต้องการ ผู้นำ ผู้บริหาร สนับสนุนแนวคิดและกำหนดนโยบายการพัฒนาในด้านโครงสร้างพื้นฐานอย่างต่อเนื่อง
- ๒) บุคลากร องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร มีบุคลากรและอัตรากำลัง จำนวนและคุณวุฒิอยู่ในระดับที่พร้อมจะดำเนินการตามนโยบายการบริหารงาน
- ๓) งบประมาณต้นทุนการดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐาน โดยเฉลี่ยอยู่ในระดับที่สูงมากโดยเฉพาะการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ส่วนต้นทุนอื่นๆ ขึ้นอยู่กับท้องตลาด
- ๔) เทคนิคการทำงานส่วนมาก เป็นงานที่ไม่ต้องใช้เทคนิคและวิธีการในระดับสูงนัก
- ๕) งบประมาณ ต้นทุนการดำเนินงาน โดยเฉลี่ยอยู่ในระดับที่สูงมาก
- ๖) ด้านการบริหารจัดการ ผู้นำ ผู้บริหาร สนับสนุนแนวคิดและกำหนดนโยบายการพัฒนาในด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๗) ด้านการบริหารจัดการ ผู้นำ ผู้บริหาร สนับสนุนแนวคิดและกำหนดนโยบายการพัฒนาในด้านตามแผนการกระจายอำนาจและโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ
- ๘) ประชาชนได้รับประโยชน์ในโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ
- ๙) มีการบริหารจัดการที่ยึดหลักธรรมาภิบาล
- ๑๐) มีการจัดโครงการภายในที่เหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจและชุมชน
- ๑๑) มีทรัพยากรธรรมชาติที่เอื้อต่อการพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยว ทำให้มีรายได้จากการท่องเที่ยว
- ๑๒) มีขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรมท้องถิ่นที่น่าท่องเที่ยวให้ความสนใจ

➤ จุดอ่อน (W-Weakness)

- ๑) โอกาสขนาดใหญ่ต้องใช้งบประมาณสูง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจรไม่สามารถดำเนินการโครงการได้
- ๒) มีจำนวนโครงการที่ต้องการจำนวนมากและไม่ทั่วถึง
- ๓) ระบบฐานข้อมูลด้านเศรษฐกิจและความยากจนไม่ถูกต้อง ไม่ชัดเจนประชาชนให้ข้อมูลคลาดเคลื่อนประชาชนยังสนใจ และมีความจริงใจ หรือตั้งใจจริงในโครงการที่รัฐจัดให้ความช่วยเหลือ
- ๔) ระบบฐานข้อมูลด้านสังคมและสาธารณสุขไม่ถูกต้อง ไม่ชัดเจน ประชาชนให้ข้อมูลที่คลาดเคลื่อน
- ๕) ประชาชนยังไม่สนใจและมีความจริงใจหรือตั้งใจจริงในโครงการที่รัฐจัดให้ความช่วยเหลือ
- ๖) ประชาชนยังขาดความสนใจในเรื่องการเมืองการปกครอง
- ๗) ประชาชนยังไม่เข้าใจบทบาทของตนเองในการพัฒนาท้องถิ่น
- ๘) ประชาชนยังขาดความสนใจในเรื่องการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- ๙) ประชาชนยังขาดความสนใจในเรื่องการรับผิดชอบร่วมมือในการบริหาร
 ๑๐) ประชาชนได้รับผลประโยชน์จากการทำอาชีพเสริมได้ค่อนข้างน้อยเนื่องจากการไม่มีการเชื่อมโยงด้านการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในจังหวัด

➤ โอกาส (O-Opportunity)

- ๑) รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐ ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของท้องถิ่น ไม่ว่าจะเป็นด้านเศรษฐกิจท้องถิ่น ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ เป็นต้น
 ๒) พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีหน้าที่จัดระบบบริการสาธารณะ เพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่น โดยที่หน่วยงานส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ส่งเสริมและสนับสนุนการถ่ายโอนภารกิจให้แก่องค์การบริหารส่วนตำบล
 ๓) การแก้ไขปัญหาความยากจนเป็นยุทธศาสตร์การพัฒนาระดับชาติที่รัฐบาลส่งเสริม
 ๔) การแก้ไขปัญหาความยากจนเป็นยุทธศาสตร์การพัฒนาลำดับจังหวัดเชียงใหม่ โอกาสที่จะได้ขอรับการสนับสนุนงบประมาณมีมาก
 ๕) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการท่องเที่ยวและการจัดการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เป็นยุทธศาสตร์การพัฒนาระดับชาติที่รัฐบาลส่งเสริม
 ๖) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการท่องเที่ยวและการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมเป็นยุทธศาสตร์การพัฒนาลำดับจังหวัดเชียงใหม่ มีโอกาสได้รับการสนับสนุนมาก

➤ ข้อจำกัด (T-Threat)

- ๑) โครงการที่ต้องใช้เทคโนโลยีสูง หรือความชำนาญเป็นพิเศษ องค์กรบริหารส่วนตำบล แม้ศึกษาแล้วไม่มีความชำนาญและบุคลากร
 ๒) งบประมาณที่ได้รับการอุดหนุนไม่เพียงพอ การแก้ไขปัญหาด้านเศรษฐกิจและความยากจนเป็นงานที่ต้องอาศัยความร่วมมือจากหลาย ๆ ส่วนที่ต้องประสานงานกัน ถึงจะเกิดผลสัมฤทธิ์
 ๓) ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ค่อนข้างมากทำให้การดำเนินงานไม่คล่องตัวเกิดความล่าช้าในการทำงาน ประชาชนจึงเกิดความเบื่อหน่าย
 ๔) การแก้ไขปัญหาด้านสังคมและการสาธารณสุขเป็นงานที่ต้องอาศัยความร่วมมือจากหลาย ๆ ส่วนที่ต้องประสานงานกัน ถึงจะเกิดผลสัมฤทธิ์
 ๕) การพัฒนาด้านการเมือง การบริหาร เป็นงานที่ต้องอาศัยจิตสำนึก เกี่ยวกับการใช้ดุลพินิจส่วนบุคคล จึงเป็นงานที่ค่อนข้างจะคาดเดาผลงานได้ยาก ขาดการบูรณาการและการประสานงานที่ดีในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
 ๖) ระดับจังหวัดยังขาดการเชื่อมโยงด้านการท่องเที่ยว และการกระจายผลประโยชน์ด้านท่องเที่ยวยังไม่ทั่วถึง

๒.๒ การประเมินสถานการณ์สภาพแวดล้อมภายนอกที่เกี่ยวข้อง

การเปลี่ยนแปลงในประเทศที่จะส่งผลกระทบต่อองค์กรบริหารส่วนตำบล

- ๑) รัฐธรรมนูญฉบับใหม่จะส่งผลต่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอย่างไร
 ๒) แนวโน้มการยกฐานะจากองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นเทศบาลทั่วประเทศ
 ๓) แนวโน้มการควมรวมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีพื้นที่ในตำบลเดียวกันให้มีองค์กรเดียว
 ๔) การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของการจัดสรรเงินงบประมาณให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
 ๕) กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่จะออกมาอีกหลายฉบับ
 ๖) การรับโอนข้าราชการประเภทยานยนต์มาดำรงตำแหน่งสายบริหารขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

บทที่ ๓

การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

๑. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจรได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงรูปธรรมโดยยึดถือการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลังตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงานประจำปี ทั้งหมดขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร จึงกำหนดประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจรต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การ

ดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร

๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องสอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

๔. ให้มีการติดตามประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป

๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการจัดการที่ดี

๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๒. โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร ประกอบด้วย

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- | | |
|--------------------------------------|---------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการและเลขานุการ |

มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- (๑) กำหนดนโยบาย วิธีการและแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร
- (๒) กำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความอาจเกิดขึ้นและหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร
- (๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร
- (๕) รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร และเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
- (๖) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ
- (๗) แต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อดำเนินการในเรื่องที่คณะกรรมการเห็นสมควร
- (๘) ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร เพื่อรับผิดชอบในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร โดยคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ดังนี้

กระบวนการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

ประเภทความเสี่ยง

ความเสี่ยง	คำอธิบาย
(๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks)	ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสมหรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง
(๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น
(๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและไม่มีประสิทธิผล

ความเสี่ยง	คำอธิบาย
(๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบ (Legal Risks)	ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึง กฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงาน ของหน่วยงาน
(๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)	ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับฐานข้อมูลต่างๆของระบบสารสนเทศภายในองค์กร อันอาจจะก่อให้เกิดความเสียหาย ข้อมูลถูกทำลายความเสี่ยงจากผู้บุกรุกข้อมูล การโจรกรรมข้อมูลที่สำคัญ เช่น ข้อมูลลูกค้า ข้อมูลผู้จัดจำหน่าย การลักลอบเข้ามาแก้ไข เปลี่ยนแปลงข้อมูล
(๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเสี่ยงมัน และความน่าเชื่อถือขององค์กร

เกณฑ์ในการพิจารณาระดับผลกระทบ : อาจกำหนดช่วงคะแนนเป็นตัวเลข โดยช่วงคะแนนอาจกำหนด เป็น ๓ ช่วงคะแนน หรือ ๕ ช่วงคะแนน ในด้านต่างๆ ดังนี้

๑. ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks)
๒. ด้านการเงิน (Financial Risks)
๓. ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)
๔. ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ (Legal Risks)
๕. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)
๖. ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)

ให้พิจารณาความรุนแรงว่าอยู่ในระดับเท่าใด ดังตารางต่อไปนี้

๑. ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks)

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	สำเร็จตามแผน ๑ - ๖๐%
๔	สูง	สำเร็จตามแผน ๖๑ - ๗๐%
๓	ปานกลาง	สำเร็จตามแผน ๗๑ - ๘๐%
๒	ต่ำ	สำเร็จตามแผน ๘๑ - ๙๐%
๑	ต่ำมาก	สำเร็จตามแผน ๙๑ - ๑๐๐%

๒. ด้านการเงิน (Financial Risks)

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๔	สูง	๒๕๐,๐๐๑ - ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	๕๐,๐๐๑ - ๒๕๐,๐๐๐ บาท
๒	ต่ำ	๑๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

๓. ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	สำเร็จตามแผน ๑ - ๖๐ %
๔	สูง	สำเร็จตามแผน ๖๑ - ๗๐ %
๓	ปานกลาง	สำเร็จตามแผน ๗๑ - ๘๐ %
๒	ต่ำ	สำเร็จตามแผน ๘๑ - ๙๐ %
๑	ต่ำมาก	สำเร็จตามแผน ๙๑ - ๑๐๐ %

๔. ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ (Legal Risks)

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	การฟ้องร้องดำเนินคดี และเรียกร้องค่าเสียหายที่สำคัญ ซึ่งเป็นคดีสำคัญมาก รวมถึงการฟ้องร้องที่เกิดจากการรวมตัวกันของผู้ที่ได้รับความเสียหาย
๔	สูง	การละเมิดข้อกฎหมายที่สำคัญ
๓	ปานกลาง	การฝ่าฝืนข้อกฎหมายที่สำคัญ ที่มีการสอบสวนหรือรายงานไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการดำเนินคดีและ/หรือเรียกร้องค่าเสียหายหากเป็นไปได้
๒	ต่ำ	การละเมิดข้อกฎหมายที่ไม่มีความสำคัญ
๑	ต่ำมาก	การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบข้อบังคับที่ไม่มีความสำคัญ

๕. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	เกิดความสูญเสียต่อระบบ IT ที่สำคัญทั้งหมดและเกิดความเสียหายอย่างมากต่อความปลอดภัยของข้อมูลต่างๆ
๔	สูง	เกิดปัญหากับระบบ IT ที่สำคัญและระบบความปลอดภัย ซึ่งส่งผลกระทบต่อความถูกต้องของข้อมูลบางส่วน
๓	ปานกลาง	ระบบมีปัญหาและมีความสูญเสียไม่มาก
๒	ต่ำ	เกิดเหตุร้ายที่ไม่มีความสำคัญ
๑	ต่ำมาก	เกิดเหตุร้ายที่ไม่มีความสำคัญ

๖. ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)

ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
๕	สูงมาก	มีผลกระทบอย่างมากและในระยะเวลาอันยาวนานต่อชื่อเสียง มากกว่า ๑ ปี
๔	สูง	มีผลกระทบอย่างมากและในระยะเวลาสั้นๆ ปานกลาง ต่อชื่อเสียง ระหว่าง ๖ - ๘๒ เดือน
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบ ปานกลาง และในระยะเวลาสั้นๆ ต่อชื่อเสียง ระหว่าง ๑ เดือน
๒	ต่ำ	มีผลกระทบน้อย และในระยะเวลาสั้นๆ ต่อชื่อเสียง ระหว่าง ๑ สัปดาห์ - ๑ เดือน
๑	ต่ำมาก	มีผลกระทบเล็กน้อยและในระยะเวลาสั้นๆ ต่อชื่อเสียงน้อยกว่า ๓ สัปดาห์

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง มีดังนี้

ความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ดำเนินการหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ความเสี่ยง เช่น ยกเลิกโครงการ
๒. การลดความเสี่ยง	- การลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น ปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ การแบ่งแยกหน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน เป็นต้น - การลดผลกระทบ เช่น การทะเลาะกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน เป็นต้น
๓. การถ่ายโอนความเสี่ยง	การถ่ายโอนความรับผิดชอบบางส่วน/ทั้งหมด ให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการ เพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ เช่น การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วย
๔. การยอมรับความเสี่ยง	การยอมรับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปัจจุบัน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่มีอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่คุ้มค่าในการจัดการ

ตารางระดับโอกาสและระดับผลกระทบมาพิจารณาร่วมกัน

ระดับผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง				
๕ - สูงมาก	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔ - สูง	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓ - ปานกลาง	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒ - ต่ำ	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑ - ต่ำมาก	๑	๒	๓	๔	๕
ระดับโอกาส	๑ - ต่ำมาก	๒ - ต่ำ	๓ - ปานกลาง	๔ - สูง	๕ - สูงมาก

การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อหน่วยงานพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว หน่วยงานต้องจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานอาจใช้คะแนนความเสี่ยง (โอกาส * กระทบ) ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่เท่ากับอาจพิจารณาปัจจัยอื่นประกอบ เช่น ความสามารถของหน่วยงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านนั้นๆ หรือลักษณะของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน เป็นต้น

การจัดลำดับความเสี่ยง

ระดับคะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	พื้นที่สี
๑๕ - ๒๕	สูงมาก	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) หรือถ่ายโอนความ	สีแดง
๘ - ๑๔	สูง	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)	สีส้ม
๓ - ๗	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	สีเหลือง
๑ - ๒	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว

การประเมินความเสี่ยง

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	
		โอกาสเกิดขึ้นเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดขึ้นเชิงปริมาณ
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นทุกครั้งที่ปฏิบัติงาน	๑ เดือนต่อครั้ง หรือมากกว่า หรือโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๘๐ ขึ้นไป
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ่อยครั้ง/เกิดขึ้นบ่อยครั้ง	๑ - ๖ เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน ๖ ครั้ง หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๗๐ - ๗๙
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ้าง/เกิดขึ้นบ่อยครั้ง	๑ ปีต่อครั้งหรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๔๐ - ๖๙
๒	ต่ำ	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง/เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง	๒ - ๓ ปีต่อครั้ง หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๒๑ - ๓๙
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นในกรณีฉุกเฉิน/เกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง	๔ ปีหรือ มากกว่าต่อครั้ง หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยกว่าร้อยละ ๒๐

การติดตามและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่มาจอร์ จะดำเนินการทบทวนความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่/ความเสี่ยงที่พบใหม่ เพื่อนำมาประเมินความเสี่ยงใหม่ และจัดการความเสี่ยงในงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และทบทวนแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อปรับปรุงและพัฒนาแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานในช่วงเวลาถัดไป อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

การสื่อสารและการรายงานจัดการความเสี่ยง

การสื่อสารและการรายงานจัดการความเสี่ยง เป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two-way Communication) มีช่องทางการสื่อสารภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในเป็นการสื่อสารจากผู้บังคับบัญชาไปยังใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บังคับบัญชา (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Divisions) และการติดต่อสื่อสารบุคคลภายนอกโดยผ่านเว็บไซต์องค์การบริหารส่วนมาจอร์ เป็นช่องทางการติดต่อสื่อสารประชาสัมพันธ์กับประชาชนทั่วไป

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่น้ำจร
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๐๑/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การจัด ระเบียบชุมชน สังคม และการรักษาความสงบ เรียบร้อย	โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด	๑๐,๐๐๐	เพื่อป้องกันการแพร่ ระบาดของยาเสพติด ในกลุ่มประชาชนทุก เพศทุกวัย	ร้อยละ ๘๐ ของปัญหา ยาเสพติดในตำบลแม่น้ำ จรลดลง	จำนวนปัญหายาเสพติด ลดลง
๐๐๒/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การบริหาร จัดการ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อมและระบบ นิเวศน์อย่างยั่งยืน	กิจกรรมป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยภัยแล้งและวาตภัย	-	เพื่อพัฒนาแหล่งน้ำ สาธารณะและอ่าง เก็บน้ำเพื่อขอรับการ สนับสนุนจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และปรับเปลี่ยน สภาพแวดล้อม	ร้อยละ ๘๐ ของผู้ประสบ สาธารณภัยในตำบลแม่น้ำ จรลดลง	จำนวนผู้รับ ผลกระทบกับกรณี ภัยแล้งและวาตภัย
๐๐๓/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การบริหาร จัดการบ้านเมืองที่ดี	กิจกรรมงานสารบรรณ	-	เพื่อให้งานสารบรรณ เป็นระบบสามารถ สืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว	ร้อยละ ๘๐ ของการ ปฏิบัติราชการเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	สำนักปลัดสามารถ ปฏิบัติราชการ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๐๔/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การบริหาร จัดการบ้านเมืองที่ดี	กิจกรรมด้านกฎหมาย	-	เพื่อให้การปฏิบัติของ องค์การบริหารส่วน ตำบลแม่่นาจรเป็นไป อย่างถูกต้องตาม ขั้นตอน ระเบียบ กฎหมาย	ร้อยละ ๘๐ ของการ ปฏิบัติราชการเป็นไป ตามระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	สำนักปลัดสามารถ ปฏิบัติราชการเป็นไป ตามระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง
๐๐๕/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การบริหาร จัดการบ้านเมืองที่ดี	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ภาษีป้าย	-	เพื่อจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย ครบถ้วนและนำราย มาพัฒนาตำบล	ร้อยละ ๘๐ ของการ จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง และภาษีป้าย ครอบคลุมพื้นที่ตำบลศึก และจัดเก็บได้ครบถ้วน	จัดเก็บภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง และภาษี ป้ายครบถ้วนและไม่มี ลูกหนี้ค้างชำระ
๐๐๖/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างศาลาประชาคม หมู่บ้าน หมู่ที่ ๑๗	๕๐๐,๐๐๐	เพื่อให้มีสถานที่ใน การจัดกิจกรรมต่าง ๆ ของชุมชน	ร้อยละ ๙๐ ของ ประชาชนผู้ใช้สถานที่มี ความพึงพอใจ	ก่อสร้างศาลา ประชาคม ขนาดกว้าง ๖.๐๐ เมตร ยาว ๑๓.๕๐ เมตร หรือมี พื้นที่รวมไม่น้อยกว่า ๘๑ ตารางเมตร

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๐๓/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การบริหาร จัดการบ้านเมืองที่ดี	กิจกรรมงานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	๕๐๐,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นค่าจ้าง เหมาบริหารบุคคล ทำหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานผู้ดูแล เด็กในศูนย์พัฒนา เด็กเล็กตำบลแม่ นาจร	มีบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ แทนตำแหน่งว่าง	เด็กนักเรียนได้รับ การดูแลอย่างทั่วถึง
๐๐๘/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนา คุณภาพชีวิตของ ประชาชน	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คน พิการ และผู้ป่วยเอดส์	๑๔,๔๒๑,๖๐๐	เพื่อให้การ ดำเนินงานจ่ายเบี้ย ยังชีพเป็นไปด้วย ความรวดเร็ว ถูกต้องตาม ระเบียบ	จ่ายเบี้ยยังชีพถูกต้อง ครบถ้วน ๑๐๐%	ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ที่มี สิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ณาจ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความ เสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๑/๒๕๖๘	โครงการป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด	เพื่อป้องกันการแพร่ ระบาดของยา เสพติดในกลุ่ม ประชาชนทุก เพศทุกวัย	สำนักปลัด/ งานป้องกันฯ	- เด็ ก แ ละ เย า ว ช น กั บ พฤติกรรมเสี่ยง ที่อาจจะนำมา ซึ่งปัญหายาเสพติด - ครอบครัว เช่น บ , ค ค ล ใน ครอบครัวติดยา เ ส พ ติ ต ครอบครัวไม่ อบอุ่น มีการ ทะเลาะเบาะ แว้ง	ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risk)	๒	๒	๔	-การลดความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความ เสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๒/๒๕๖๘	กิจกรรมป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัยกรณีภัย แล้งและวาตภัย	เพื่อพัฒนา แหล่งน้ำ สาธารณะและ อ่างเก็บน้ำเพื่อ ขอรับการ สนับสนุนจาก หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องและ ปรับเปลี่ยน สภาพแวดล้อม	สำนักปลัด/ งานป้องกันฯ	-โอกาสหรือ ความเป็นไปได้ที่ เหตุใด ๆ จะ เกิดขึ้นและส่งผล กระทบต่อชุมชน หรือสังคมทั้ง ด้านชีวิต ทรัพย์สิน สังคม เศรษฐกิจและ สิ่งแวดล้อม	ด้านกลยุทธ์ (Strategy Risk)	๒	๒	๔	-การลดความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความ เสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๓/๒๕๖๘	กิจกรรมงานสาร บรรณ	เพื่อให้งานสาร บรรณ เป็น ระบบสามารถ สืบค้นได้ สะดวก รวดเร็ว	สำนักปลัด/ เจ้าพนักงาน ธุรการ/ผู้ช่วย เจ้าพนักงาน ธุรการ	-เอกสารราชการสูญ หาย -การหยิบเอกสาร ราชการไปโดยไม่ได้อ รับอนุญาต	ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๒	๒	๔	-การลดความเสี่ยง
๐๐๔/๒๕๖๘	กิจกรรมด้าน กฎหมาย	เพื่อให้ การ ปฏิบัติ ของ องค์การบริหาร ส่วนตำบลแม่ นาจรเป็นไป อย่างถูกต้อง ตามขั้นตอน ระเบียบ กฎหมาย	สำนักปลัด/ งานนิติการ	-การตรวจสอบ เอกสารและการ ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้อง กับกฎหมายและ ระเบียบต่าง ๆ เกิด ความผิดพลาดซึ่งทำ ให้หน่วยงานเสียหาย	ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๒	๒	๔	-การลดความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๕/๒๕๖๘	การจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ภาษีป้าย	เพื่อจัดเก็บ ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย ครบถ้วนและ นำราย มา พัฒนาตำบล	กองคลัง/งาน จัดเก็บรายได้	-การจัดเก็บภาษีไม่ เป็นไปตามกรอบ ระยะเวลาที่ กฎหมายกำหนด -ผู้เสียภาษีไม่ได้รับ เอกสารแจ้งชำระ ภาษี	ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๑	๑	๑	-การควบคุมความเสี่ยง
๐๐๖/๒๕๖๘	โครงการก่อสร้าง ศาลาประชาคม หมู่บ้าน หมู่ที่ ๑๗	เพื่อแก้ปัญหา สถานที่เพื่อ จัดกิจกรรม ต่าง ๆ ใน ชุมชน	กองช่าง	-มีสภาพแวดล้อม ที่ควบคุมไม่ได้เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการ ก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสม	ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๒	๒	๔	-การยอมรับความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๗/๒๕๖๘	กิจกรรมงาน บริหารทั่วไป เกี่ยวกับการศึกษา	เพื่อจ่ายเป็น ค่าจ้างเหมา บริหารบุคคล ทำหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ดูแลเด็กใน ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กตำบล แม่นาจร	กองการศึกษา ฯ	- บุคลากรที่ ปฏิบัติงานจ้าง เหมาไม่มีความ ตรงกับงานที่ปฏิบัติ	ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๓	๓	๙	-การยอมรับความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๘/๒๕๖๘	การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์	เพื่อให้ การ ดำเนินงาน จ่ายเบี้ยยังชีพ เป็นไปด้วย ความรวดเร็ว ถูกต้องตาม ระเบียบ	สำนักปลัด/ งานสวัสดิการ ฯ	-การจ่ายเบี้ยยัง ชีพเป็นเงินสด เสี่ยงต่อการ เบิกจ่าย การเก็บ รักษาเงิน และ การจ่ายเงิน	ด้านการเงิน (Financial Risks)	๑	๑	๑	-การยอมรับความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๐๑/๒๕๖๘	<u>แผนงานสร้างความ เข้มแข็งของชุมชน</u> -โครงการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด	- เด็ก และ เยาวชน กับ พฤติกรรมเสี่ยง ที่อาจจะนำมา ซึ่งปัญหายา เสพติด	- การลดความ เสี่ยง	สำนักปลัด/ งานป้องกัน ฯ	- จัดฝึกอบรมให้ ความรู้กับกลุ่มเสี่ยง	- ร้อยละ ๘๐ ของปัญหา ยาเสพติดใน ตำบลแม่่นา จรลดลง	๑ ต.ค. ๖๗ – ๓๐ ก.ย. ๖๘	จัดประชุมติดตามผล การดำเนินงาน ๖ เดือนครั้ง
๐๐๒/๒๕๖๘	<u>แผนงานรักษาความ สงบภายใน</u> กิจกรรมป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย กรณีภัยแล้งและวาต ภัย	- โอกาสหรือ ความเป็นไปได้ ที่เหตุใด ๆ จะ เกิดขึ้นและ ส่งผลกระทบ ต่อชุมชนหรือ สังคมทั้งด้าน ชีวิต ทรัพย์สิน ส ัง ค ม เศรษฐกิจและ สิ่งแวดล้อม	- การลดความ เสี่ยง	สำนักปลัด/ งานป้องกัน ฯ	- จัดฝึกอบรมชุดจิต อาสาภัยพิบัติเพื่อ เป็นการเตรียมความ พร้อมสำหรับการ เฝ้าระวังและให้การ ช่วยเหลือ	- ร้อยละ ๘๐ ของ ส า ธารณ ภัย ลดลง	๑ ต.ค. ๖๗ – ๓๐ ก.ย. ๖๘	จัดประชุมติดตามผล การดำเนินงาน ๖ เดือนครั้ง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๐๓/๒๕๖๘	<u>แผนงานบริหารงาน ทั่วไป</u> -กิจกรรมงานสาร บรรณ	-เอกสาร ราชการสูญ หาย	-การลดความ เสี่ยง	สำนักปลัด/ งานธุรการ	-จัดทำทะเบียนคุม เอกสาร	-ร้อยละ ๘๐ ของ การ ปฏิบัติ ราชการ เป็นไปตาม ระเบียบฯ	๑ ต.ค. ๖๗ – ๓๐ ก.ย. ๖๘	จัดประชุมติดตามผล การดำเนินงาน ๖ เดือนครั้ง
๐๐๔/๒๕๖๘	- กิจกรร ม ด้าน กฎหมาย	-การตรวจสอบ เอกสารและการ ปฏิบัติหน้าที่ เกี่ยวข้องกับ กฎหมายและ ระเบียบต่าง ๆ เกิ ด ความ ผิดพลาดซึ่งทำ ให้หน่วยงาน เสียหาย	-การลดความ เสี่ยง	สำนักปลัด/ งานนิติการ	-ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เกี่ยวกับงาน ด้านกฎหมาย	-ร้อยละ ๘๐ ของ การ ปฏิบัติ ราชการ เป็นไปตาม ระเบียบฯ	๑ ต.ค. ๖๗ – ๓๐ ก.ย. ๖๘	จัดประชุมติดตามผล การดำเนินงาน ๖ เดือนครั้ง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ณาจ
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๐๕/๒๕๖๘	<u>แผนงานบริหารงาน ทั่วไป</u> - การจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ภาษี ป้าย	-การจัดเก็บ ภาษีไม่เป็นไป ตามกรอบ ระยะเวลาที่ กฎหมาย/ไม่ได้ รับเอกสารแจ้ง ชำระภาษี	- การลด ความ เสี่ยง	กองคลัง/ งานจัดเก็บ รายได้	-ประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษีประจำปี ผ่านช่องทางที่ หลากหลาย เช่น เว็บไซต์, เฟสบุ๊ก, ไลน์	-ร้อยละ ๘๐ ของการการ จัดเก็บภาษี ทันห้วงเวลา	๑ ต.ค. ๖๗ – ๓๐ ก.ย. ๖๘	จัดประชุมติดตามผล การดำเนินงาน ๖ เดือนครั้ง
๐๐๖/๒๕๖๘	<u>แผนงานอุตสาหกรรม และการโยธา</u> โครงการก่อสร้างศาลา ประชาคมหมู่บ้าน หมู่ ที่ ๑๗	-มี สภาพแวดล้อม ที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่ เกิดขึ้นระหว่าง การก่อสร้าง เช่น สภาพ อากาศไม่ เหมาะสม	- การ ย อ ม รับ ความเสี่ยง	กองช่าง	-กำชับผู้รับจ้างให้ ปฏิบัติงานแล้วเสร็จ ตามห้วงเวลาที่ กำหนด	-ร้อยละ ๘๐ ของ การ ป ฏิ บั ตี ร า ช ก า ร เป็นไปตาม ระเบียบฯ	๑ ต.ค. ๖๗ – ๓๐ ก.ย. ๖๘	จัดประชุมติดตามผล การดำเนินงาน ๖ เดือนครั้ง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่มาจอร์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๐๗/๒๕๖๘	แผนงานการศึกษา - กิจกรรมงานบริหาร ทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	-บุคลากรที่ ปฏิบัติงานจำ เหมามีคุณวุฒิไม่ ตรงกับงานที่ ปฏิบัติ	- การ ยอม รับ ความเสี่ยง	กอง การศึกษาฯ	- มอบหมายให้ ผู้ปฏิบัติงานจำ เหมามี กอบรม เกี่ยวกับงานที่ รับผิดชอบ	-ร้อยละ ๘๐ ของจำเหมามี ความ รู้ ความสามารถ ปฏิบัติงานได้ อย่างถูกต้อง	๑ ต.ค. ๖๗ – ๓๐ ก.ย. ๖๘	จัดประชุมติดตามผล การดำเนินงาน ๖ เดือนครั้ง
๐๐๘/๒๕๖๘	แผนงานงบกลาง -การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์	-การจ่ายเงินสด เสี่ยงต่อการ เบิกจ่าย การ เก็บรักษาเงิน และการจ่ายเงิน	- การ ยอม รับ ความเสี่ยง	สำนักปลัด/ งาน สวัสดิการฯ	-เปลี่ยนแปลงการ รับเบี้ยยังชีพเป็น การโอนเงินผ่าน บัญชีเงินฝาก	-ร้อยละ ๘๐ ของผู้มีสิทธิ รับเบี้ยรับเงิน โอนผ่านบัญชี เงินฝาก	๑ ต.ค. ๖๗ – ๓๐ ก.ย. ๖๘	จัดทำแบบประเมิน และรายงานผลการ ปฏิบัติงานเป็นระยะ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่जार
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส.๔

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

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๐๐๑/๒๕๖๘	- โครงการ ป้องกันและ แก้ไขปัญหายา เสพติด	-จัดฝึกอบรมให้ ความรู้กับกลุ่ม เสี่ยง	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	ส ำ นั ก ปลัด/งาน ป้องกันฯ	๑.ยาเสพติดลดลง ๒.กลุ่มเสี่ยงการติดยา เสพติดลดลง ๓.ให้ความรู้เกี่ยวกับ โทษของยาเสพติด ๔.จัดการแข่งขันกีฬา ต่อต้านยาเสพติด ๕.จัดกิจกรรมวัน ต่อต้านยาเสพติด	๑. ฎีกาเบิก จ่ายเงินโครงการ ป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด ๒. ฎีกาเบิก จ่ายเงินโครงการ จัดการแข่งขัน กีฬาต่อต้านยา เสพติด	ร้อยละ ๗๐	<u>แนวทางการแก้ไข</u> ๑.จัดกิจกรรมรณรงค์เสริมสร้าง ปลูกจิตสำนึก ๒.จัดกิจกรรมในวันต่อต้านยา เสพติดโลก เช่น กีฬายาวชนด้านยา เสพติด,อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ โทษของยาเสพติด
๐๐๒/๒๕๖๘	กิจกรรมป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัยกรณี ภัยแล้งและวาต ภัย	-จัดฝึกอบรมชุด จิตอาสาภัย พิบัติเพื่อเป็น การเตรียมความ พร้อมสำหรับ การเฝ้าระวัง และให้ การ ช่วยเหลือ	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	ส ำ นั ก ปลัด/งาน ป้องกันฯ	๑.ดำเนินโครงการ ป้องกันไฟป่า ๒.โครงการอุดหนุนไฟ ป่า	๑.ฎีกาเบิกจ่าย โครงการ	ร้อยละ ๗๐	<u>แนวทางการแก้ไข</u> ๑.จัดอบรมการเตรียมความพร้อม สำหรับการเฝ้าระวังและการให้ ความช่วยเหลือประชาชนปีละ ๑ ครั้ง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส.๔

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

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๐๐๓/๒๕๖๘	-กิจกรรมงาน สารบรรณ	-จัดทำทะเบียน คุมเอกสาร	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	ส ำ นั ก ปลัด/งาน ธุรการ	๑.ทำให้เกิดการ ปฏิบัติงานเป็นระบบ สะดวกต่อการอ้างอิง และค้นหา ๒.ทำให้การทำงานมี ประสิทธิภาพ รวดเร็ว ต่อเนื่องในการทำงาน	๑.ทะเบียนคุม เอกสาร	ร้อยละ ๗๐	<u>แนวทางการแก้ไข</u> ๑.แจ้งทุกส่วนราชการให้ ดำเนินการตามระเบียบงานสาร บรรณ ๒.ติดตามทุกครั้งเมื่อประชุม ประจำเดือน
๐๐๔/๒๕๖๘	-กิจกรรมด้าน กฎหมาย	-ประชาสัมพันธ์ ให้ ความ ร้ เกี่ยวกับงาน ด้านกฎหมาย	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	ส ำ นั ก ปลัด/งาน นิติการ	๑.เจ้าหน้าที่เข้าร่วม การอบรมเกี่ยวกับ ก ฎ ห ม า ย ใน ก า ร ดำเนินงาน	๑.ส่งบุคลากรเข้า อบรมรบด้าน กฎหมาย	ร้อยละ ๗๐	<u>แนวทางการแก้ไข</u> ๑.ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ เจ้าหน้าที่หลายหลายช่องทาง ๒.ติ ด ตา ม ใน ก า ร ป ระ ชุ ม ประจำเดือน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส.๔

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

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๐๐๕/๒๕๖๘	- การจัดเก็บ ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย	-ประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี ประจำปีผ่าน ช่องทางที่ หลากหลาย เช่น เว็บไซต์, เฟสบุ๊ก, ไลน์	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองคลัง	ดำเนินการแล้วเสร็จใน ห้วงระยะเวลา	๑.การปรับปรุงการ บันทึกข้อมูลภาษี ต่าง ๆ ในระบบแผน ที่ภาษีครบถ้วนและ เป็นปัจจุบัน ๒.รายงานผลการ จัดเก็บภาษีตาม บัญชีแยกประเภทใน งบการเงิน ประจำปี ๓.กำหนดขั้นตอนใน การสำรวจข้อมูล ภาษี ๆ ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นลาย ลักษณ์อักษร	ร้อยละ ๘๐	<u>แนวทางการแก้ไข</u> ๑.สำรวจข้อมูลในการประเมิน ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้างเพิ่มเติมให้ถูกต้อง ครบถ้วน และจัดทำงบประมาณเพื่อ ปรับปรุงระบบแผนที่ภาษี

แบบ บส.๔

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

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๐๐๖/๒๕๖๘	โครงการ ก่อสร้างศาลา ประชาคม หมู่บ้าน หมู่ที่ ๑๗	-มอบหมายให้ ผู้ปฏิบัติงานจ้าง เหมาฝึกรอบรม เกี่ยวกับงานที่ รับผิดชอบ	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง	ดำเนินการแล้วเสร็จใน ห้วงระยะเวลา	๑. รายงานผล โครงการฯ ใน ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	ร้อยละ ๘๐	<u>แนวทางการแก้ไข</u> ๑.ดำเนินการติดตาม กรณีเกิด ความเสียหายหลังดำเนินการ ก่อสร้าง
๐๐๗/๒๕๖๘	- กิจกรรมงาน บริหารทั่วไป เกี่ยว วก ับ การศึกษา	-มอบหมายให้ ผู้ปฏิบัติงานจ้าง เหมาฝึกรอบรม เกี่ยวกับงานที่ รับผิดชอบ	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	ก อ ง การศึกษา ฯ	๑.ระหว่างการสรรหา บุคคลมาดำรงตำแหน่ง ที่ว่าง ๒.รักษาการแทน ตำแหน่งที่ว่างนั้น	๑.คำสั่งแต่งตั้ง บุคลากรในตำแหน่ง ที่ว่าง ๒.สัญญาจ้างเหมา บุคลากรปฏิบัติงาน ในตำแหน่งว่าง	ร้อยละ ๗๕	<u>แนวทางการแก้ไข</u> ๑.ประชาสัมพันธ์รับโอนย้ายและ ขอใช้บัญชีของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นและเปิดสอบใน ตำแหน่งที่ขาด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส.๔

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

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๐๐๘/๒๕๖๘	-การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์	-เปลี่ยนแปลงการรับเบี้ยยังชีพเป็นการโอนเงินผ่านบัญชีเงินฝาก	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง	ดำเนินการแล้วเสร็จในห้วงระยะเวลา	๑. แบบ คำ ข อเปลี่ยนแปลงการรับเงินเบี้ยยังชีพผ่านเข้าบัญชีธนาคาร	ร้อยละ ๑๐๐	<u>แนวทางการแก้ไข</u> ๑.ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนที่ยังรับเบี้ยยังชีพเป็นเงินสดอยู่เปลี่ยนเป็นการรับเงินผ่านบัญชีเงินฝากทั้งหมด ๑๐๐%

ลายมือชื่อ.....

(นายสมบุญ พะเยาว์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ณาจ
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความ เสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๑/๒๕๖๘	-กิจกรรม ป้องกันและ แก้ไขปัญหา เสพติด	-เด็กและ เยาวชนมี พฤติกรรม เสี่ยงที่อาจ นำมาซึ่ง ปัญหา เสพติด	๒	๒	๔	-จัด ฝึกอบรม ให้ความรู้ กับกลุ่ม เสี่ยง	๑.ยาเสพติด ลดลง ๒.กลุ่มเสี่ยง การติดยาเสพติด ลดลง ๓.ให้ความรู้ เกี่ยวกับโทษ ของยาเสพติด ๔.จัดแข่งขัน กีฬาต้าน ยาเสพติด ๕.จัดกิจกรรม วันต่อต้านยา เสพติด	๑	๒	๒	☒ ลดลง ☐ ไม่ลดลง	☒ มี ☐ ไม่มี	ควบคุม ได้		-จัดกิจกรรมรณรงค์ เสริมสร้างปลูกจิตสำนึก -จัดกิจกรรมในวัน ต่อต้านยาเสพติดโลก เช่น กีฬาเยาวชนต้านยา เสพติด,อบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๒/๒๕๖๘	-กิจกรรม ป้องกันและ บรรเทาสา ธารณภัย	-โอกาส หรือเป็นไป ได้ที่เหตุ ใดๆจะ เกิดขึ้นและ ส่งผล กระทบ ต่อชุมชน หรือสังคม ทั้งด้าน ชีวิต ทรัพย์สิน	๒	๒	๔	-จัดฝึก อบรมชุดจิต อาสาภัยพิบัติ เพื่อเป็นการ เตรียมความ พร้อมสำหรับ การระงับและ ให้การ ช่วยเหลือ	๑.ดำเนิน โครงการป้องกัน ไฟฟ้า ๒.ดำเนิน โครงการจุด ตรวจวันปีใหม่ ,วันสงกรานต์	๑	๒	๒	☒ ลดลง ☐ ไม่ลดลง	☒ มี ☐ ไม่มี	ควบคุม ได้		๑.จัดอบรมการ เตรียมความ พร้อมสำหรับ การเฝ้าระวังและ ให้การช่วยเหลือ ประชาชน ปีละ ๑ ครั้ง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ณาจ
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความ เสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๓/๒๕๖๘	-กิจกรรมงาน สารบรรณ	-เอกสาร ทาง ราชการ สูญหาย	๒	๒	๔	-จัดทำ ทะเบียน คุม เอกสาร	๑.ทำให้เกิดการ ปฏิบัติงานเป็น ระบบ มีความเป็น ระเบียบสะดวก ต่อการอ้างอิงและ ค้นหา ๒.ทำให้การ ทำงานมี ประสิทธิภาพมี ความรวดเร็ว ความต่อเนื่องใน การทำงาน	๑	๑	๑	☒ ลดลง ☐ ไม่ลดลง	☒ มี ☐ ไม่มี	ควบคุม ได้		๑.แจ้งทุกส่วนราชการ ให้ดำเนินการตาม ระเบียบราชการสาร บรรณ ๒.ติดตามทุกครั้งเมื่อ ประชุมประจำเดือน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ณาจ
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปัดป้อง
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๔/๒๕๖๘	-กิจกรรมด้าน กฎหมาย	การตรวจสอบ เอกสารและ การปฏิบัติ หน้าที่ เกี่ยวข้องกับ กฎหมายและ ระเบียบต่างๆ เกิดความ ผิดพลาดซึ่งทำ ให้เกิดความ ผดพลาดซึ่ง ให้เกิดความ เสียหาย	๒	๒	๔	-สรรหา นิติกรเพื่อ มาปฏิบัติ ราชการ	๑.อยู่ระหว่าง การสรรหา บุคคลมาดำรง ตำแหน่งที่ว่าง ๒.รักษาการ แทนตำแหน่ง ว่างนั้น	๒	๑	๒	☒ ลดลง ☐ ไม่ลดลง	☒ มี ☐ ไม่มี	ควบคุม ได้		-ประชาสัมพันธ์รับ โอนย้าย และขอใช้บัญชี ของกรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่นและ เปิดสอบตำแหน่งที่ขาด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๕/๒๕๖๘	-การจัดเก็บภาษี ที่ดินและ สิ่งก่อสร้างภาษี ป้าย	-ผู้ที่ต้อง ชำระภาษี ไม่ได้รับใบ แจ้ง/การ ชำระภาษี ไม่ตรงตาม ห้วงเวลา	๑	๑	๑	ประชาสัมพันธ์ การชำระ ภาษี ประจำปีผ่าน ช่องทางที่ หลากหลาย เช่น เว็บไซต์ , เฟสบุ๊ก, ไลน์	-อยู่ระหว่าง ดำเนินการให้ แล้วเสร็จ	๑	๑	๑	☒ ลดลง ☐ ไม่ลดลง	☒ มี ☐ ไม่มี	ควบคุม ได้		๑.สำรวจข้อมูลในการ ประเมินภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างเพิ่มเติมให้ ถูกต้องครบถ้วนและ จัดหางบประมาณเพื่อ ปรับปรุงระบบแผนที่ ภาษี

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ณาจ
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ บ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ บ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๖/๒๕๖๘	-โครงการ ก่อสร้างศาลา ประชาคม หมู่บ้าน หมู่ที่ ๑๗	-ผู้รับเหมา เข้าดำเนิน ก่อสร้างไม่ สามารถ ดำเนินการ ให้แล้วเสร็จ ในห้วง ระยะเวลาที่ กำหนด	๒	๒	๔	-กำชับ ผู้รับจ้าง ให้ ปฏิบัติตาม ให้แล้ว เสร็จตาม ห้วงเวลา ที่กำหนด	☒ ดำเนินการ แล้วเสร็จ ☐ ยังไม่ ดำเนินการ ☐ อยู่ ระหว่าง ดำเนินการ	๑	๑	๑	☒ ลดลง ☐ ไม่ลดลง	☐ มี ☒ ไม่มี	ควบคุม ได้		๑.ดำเนินการติดตาม กรณี เกิดความเสียหายหลัง ดำเนินก่อสร้าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่จาง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๗/๒๕๖๘	-กิจกรรมงาน บริหาร การศึกษา	-บุคลากรที่ ปฏิบัติงาน จ้างเหมา คุณวุฒิไม่ ตรงกับงานที่ ปฏิบัติ	๓	๓	๙	๑. มอบหมาย ให้ ปฏิบัติงาน จ้างเหมา ฝึกอบรม เกี่ยวกับ งานที่ รับผิดชอบ	๑.อยู่ระหว่าง การสรรหา บุคคลมาดำรง ตำแหน่งที่ว่าง ๒.รักษา แทนตำแหน่ง ว่างนั้น	๑	๒	๒	☒ ลดลง ☐ ไม่ลดลง	☒ มี ☐ ไม่มี	ควบคุม ได้		๑.ประชาสัมพันธ์รับ โอนย้าย และขอใช้บัญชี ของกรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่นและ เปิดสอบในตำแหน่งว่าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๘/ ๒๕๖๘	-การเบิกจ่าย เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุคน พิการและ ผู้ป่วยเอดส์	-การจ่ายเบี้ย ยังชีพเป็น เงินสดเสี่ยง ต่อการ เบิกจ่ายการ เก็บรักษา เงินและการ จ่ายเงิน	๑	๑	๑	-เปลี่ยน แปลงการ รับเบี้ยยัง ชีพจาก รับเป็น เงินสด เป็นการ รับเงิน ผ่านบัญชี เงินฝาก ๑๐๐%	☐ ดำเนินการ แล้วเสร็จ ยังไม่ ดำเนินการ ☐ อยู่ ระหว่าง ☒ ดำเนินการ ให้แล้วเสร็จ ๑๐๐%	๑	๑	๑	☒ ลดลง ☐ ไม่ลดลง	☒ มี ☐ ไม่มี	ควบคุม ได้		๑.ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนที่ยังรับเบี้ยยัง ชีพเป็นเงินสดอยู่ เปลี่ยนเป็นการรับเงินผ่าน บัญชีเงินฝากทั้งหมด ๑๐๐%

ลายมือชื่อ.....

(นายสมบุญ พะเยาว์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

เกณฑ์การยอมรับความเสี่ยงแนบท้ายนโยบายการยอมรับความเสี่ยง

ระดับคะแนน ความเสี่ยง	ระดับความ ความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	พื้นที่สี
๑๗ - ๒๕	สูงมาก	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) หรือถ่ายโอน ความ	สีแดง
๑๐ - ๑๖	สูง	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)	สีส้ม
๓ - ๙	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	สีเหลือง
๑ - ๒	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว

เมื่อพิจารณาระดับความเสี่ยงของกิจกรรมต่าง ๆ ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหาร ส่วนตำบลแม่นาจร ตามเกณฑ์ยอมรับความเสี่ยง สามารถแบ่งระดับความเสี่ยงออกเป็น ๔ ระดับ ดังนี้

๑. พื้นที่สีแดง เป็นโครงการที่มีความเสี่ยง โดยมีระดับความเสี่ยงสูงมาก ๑๗ - ๒๕ คะแนน
๒. พื้นที่สีส้ม เป็นโครงการที่มีความเสี่ยงสูง โดยมีระดับความเสี่ยงที่ ๑๐ - ๑๖ คะแนน
๓. พื้นที่สีเหลือง เป็นโครงการที่มีความเสี่ยงปานกลาง โดยมีระดับความเสี่ยงที่ ๓ - ๙ คะแนน
๔. พื้นที่สีเขียว เป็นโครงการที่มีความเสี่ยงต่ำ โดยมีระดับความเสี่ยงที่ ๑ - ๒ คะแนน

จากเกณฑ์ยอมรับความเสี่ยง พบว่า โครงการ/กิจกรรมของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นส่วนใหญ่ มีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำและปานกลาง (พื้นที่สีเขียวและสีเหลือง) จำนวน ๘ ดังนี้

๑. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด (รหัสความเสี่ยง ๐๐๑/๒๕๖๘) ผลดำเนินการจากการ จัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับความเสี่ยง : ต่ำ สามารถ : ควบคุมได้/ยอมรับเสี่ยง
๒. กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (รหัสความเสี่ยง ๐๐๒/๒๕๖๘) ผลดำเนินการจากการ จัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับความเสี่ยง : ต่ำ สามารถ : ควบคุมได้/ยอมรับเสี่ยง
๓. กิจกรรมงานสารบรรณ (รหัสความเสี่ยง ๐๐๓/๒๕๖๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยงอยู่ ในระดับความเสี่ยง : ต่ำ สามารถ : ควบคุมได้/ยอมรับเสี่ยง
๔. กิจกรรมด้านกฎหมาย (รหัสความเสี่ยง ๐๐๔/๒๕๖๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยงอยู่ใน ระดับความเสี่ยง : ต่ำ สามารถ : ควบคุมได้/ยอมรับเสี่ยง
๕. กิจกรรมด้านบริหารจัดการ (รหัสความเสี่ยง ๐๐๕/๒๕๖๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง อยู่ในระดับความเสี่ยง : ต่ำ สามารถ : ควบคุมได้/ยอมรับเสี่ยง
๖. กิจกรรมด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน (รหัสความเสี่ยง ๐๐๖/๒๕๖๘) ผลดำเนินการจากการ จัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับความเสี่ยง : ต่ำ สามารถ : ควบคุมได้/ยอมรับเสี่ยง
๗. กิจกรรมด้านบริหารจัดการ (รหัสความเสี่ยง ๐๐๗/๒๕๖๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง : ต่ำ สามารถ : ควบคุมได้/ยอมรับเสี่ยง
๘. กิจกรรมด้านยุทธศาสตร์การพัฒนาคูณภาพชีวิต (รหัสความเสี่ยง ๐๐๘/๒๕๖๘) ผลดำเนินการ จัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับความเสี่ยง : ต่ำ สามารถ : ควบคุมได้/ยอมรับเสี่ยง

ภาคผนวก

ปฏิทินแผนปฏิบัติงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่จาง

กิจกรรม	พ.ศ.๒๕๖๗					พ.ศ.๒๕๖๘											
	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.
๑. ประชุมหารือเพื่อกำหนดแนวทางจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘																	
๒. กำหนดเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ ระบุ ประเมิน วิเคราะห์ จัดลำดับ และตอบสนองความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘																	
๓. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘																	
๔. นำเสนอแผนเข้าที่ประชุมผู้รับผิดชอบ/คณะทำงาน/คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง																	
๕. นำเสนอแผนต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาเห็นชอบแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘																	
๖. ติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรายไตรมาส (พิจารณาตามความเหมาะสม)																	
๗. รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้รับผิดชอบ/คณะทำงาน/คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (พิจารณาตามความเหมาะสม)																	
๘. ส่งรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (พิจารณาตามความเหมาะสม)																	
๙. รายงานสรุปผลและบททวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘																	



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร โทร ๐ - ๕๓๐๓ - ๕๒๘๒

ที่ ชม ๘๒๒๐๑/๒๕๖๗ วันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขออนุมัติประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ นั้น

ข้อเท็จจริง

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร ได้จัดทำคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร คำสั่งที่ ๓๙๒/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ลงวันที่ ๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ และคำสั่งที่ ๓๙๓/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ลงวันที่ ๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ ได้แจ้งเวียนให้ทุกสำนัก/กอง ทราบแล้วนั้น

กฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการ

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
๓. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖

ข้อเสนอ

เพื่อให้การดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร เป็นไปด้วยความเรียบร้อย บรรลุวัตถุประสงค์ ผู้บริหารท้องถิ่นได้ประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน เห็นควรดำเนินการ ดังนี้

๑. แจ้งเวียนนโยบายการบริหารความเสี่ยงฯ ให้ทุกสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจรทราบ

๒. ปิดประกาศ...

๒. ปิดประกาศ ให้ผู้เกี่ยวข้องและประชาชนทั่วไป ทราบ และเผยแพร่ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร <https://www.maenajohn.go.th>

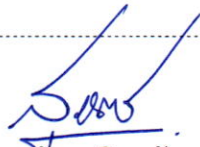
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามต่อไป



(นายอำนาจ อนุรักษ์ธานี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด



(นายสุวนชาติ หนักแน่น)

นักวิชาการเกษตรชำนาญการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(นายกริชชาญ สังเวียนวงศ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(☒) อนุมัติ

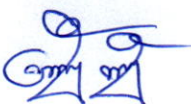
(☐) ไม่อนุมัติ เพราะ.....



(นายสมบุญ เพะเยาว์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

๒๖/๙/๖๕





ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร
เรื่อง นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงในการปฏิบัติงานมาอย่างต่อเนื่อง ในรูปแบบของการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงานให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ และอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นรูปธรรม และมีประสิทธิภาพ ยึดถือการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลัง ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร จึงกำหนดนโยบายการ

๑. หน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร

๓. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการทั้งองค์กร เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องสอดคล้องกับตัวชี้วัด เป้าหมาย กสยุทธ ตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ

๕ ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการที่ดี

๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการประกาศ ณ วันที่ ๒๒ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

จึงขอประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสมบุญ พะเยาว์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร



นโยบายการบริหารความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจรให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นรูปธรรม โดยยึดถือการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวง การคลัง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานตามแผนการดำเนินงานที่กำหนด เป็นสำคัญ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร ได้กำหนดให้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ก่อนการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ และก่อนการจัดทำแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร ได้นำโครงการกิจกรรมที่บรรจุอยู่ในแต่ละยุทธศาสตร์การพัฒนา จากแผนพัฒนาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เข้าสู่การประเมินความเสี่ยงแล้วพบว่า มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมาก และระดับสูง จึงนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มาเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาอนุมัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแผนการดำเนินงานประจำปี ทั้งหมด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กรดังนี้

๒.๑ บริหารจัดการความเสี่ยงตามคู่มือบริหารจัดการเสี่ยง แนบท้ายนโยบาย นี้

๒.๒ กำหนดแบบฟอร์มในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร ดังนี้

- แบบ บส ๑ ตารางกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ
- แบบ บส ๒ ตารางการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
- แบบ บส ๓ ตารางรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
- แบบ บส ๔ ตารางรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
- แบบ บส ๕ ตารางรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

๒.๓ กำหนดให้...

๒.๓ กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงให้เป็นไปตามตารางการประเมินความเสี่ยงตามคู่มือบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน นี้

๓. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามนโยบาย ดังนี้

๓.๑ บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการกิจกรรมที่มีงบประมาณตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐.- บาท ขึ้นไป

๓.๒ บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการกิจกรรมที่มีความยุ่งยากซับซ้อนในการดำเนินงาน เช่น โครงการที่มีการควบคุมงานก่อสร้าง ,โครงการที่มีวิศวกรรับรองแบบ, โครงการที่ต้องจัดทำรายละเอียดคุณลักษณะงานซื้อ โครงการที่ต้องจัดทำแบบรูปารายการงานก่อสร้าง เป็นต้น

๓.๓ บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการที่มีระยะเวลายาวนาน ๓๐ วันขึ้นไป

๓.๔ บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการที่มีกลุ่มเป้าหมายหลากหลาย จำนวนมาก หรือโครงการที่มีลักษณะการดำเนินงานร่วมกันหลายหน่วยงาน โดยให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ และนำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องสอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจ

๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในการดำเนินงาน ในปีงบประมาณถัดไป

๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีที่เพียงพอเหมาะสมมาใช้ในการจัดการที่ดี

๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารความเสี่ยง ให้พนักงานทุกคนทุกระดับ

ในหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจ ได้รับทราบเพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๔ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสมบุญ พะเยาว์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจ

รับทราบ

หัวหน้าสำนักปลัด.....

กองคลัง.....

กองช่าง.....

กองการศึกษา.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร โทร ๐ - ๕๓๐๓ - ๕๒๘๒

ที่ ชม ๘๒๒๐๑/๒๕๖๗ วันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ นั้น

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร อำเภอแม่แจ่ม จังหวัดเชียงใหม่ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้กำหนดแบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

กฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการ

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
๓. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖

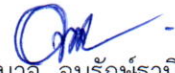
ข้อเสนอ

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน งานบริหารงานทั่วไป สำนักปลัด จึงได้ดำเนินการแต่งตั้งคำสั่ง ดังต่อไปนี้

๑. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร
๒. แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร
๓. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วน

ตำบลแม่นาจร

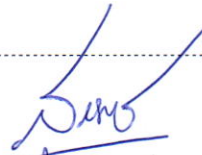
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามต่อไป



(นายอำนาจ อนุรักษ์ธานี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

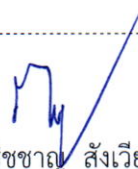
ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด



(นายสุวันชาติ หนักแน่น)

นักวิชาการเกษตรชำนาญการ รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(นายกรีชาญ สังเวียนวงศ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล



(นายสมบุญ พะเยาว์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

() ทราบ/เห็นควรแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป

9/9/64




คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

ที่ ๓๙๒/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร อำเภอแม่แจ่ม จังหวัดเชียงใหม่ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- | | |
|--|-------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร | กรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |

หน้าที่และความรับผิดชอบ

๑. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจรจะยอมรับได้
๒. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์
๓. ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
๔. มีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง
๕. ติดตามการพัฒนากรอบการบริหารความเสี่ยง
๖. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยง
๗. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง
๘. รายงานต่อคณะกรรมการองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร และการจัดการความเสี่ยง

๙. รายงานต่อคณะกรรมการองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร อย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจรและการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายสมบุญ พะเยาว์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

ที่ ๓๙๓/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร ดำเนินงานได้อย่างถูกต้องต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและประสิทธิภาพ โดยอาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดเพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการและเลขานุการ |

โดยมีคณะกรรมการ ดังนี้

สำนักปลัด

- | | |
|----------------------------|--|
| ๑. นายสุวิณชาติ หนักแน่น | นักวิชาการเกษตร รักษาการแทน หัวหน้าสำนักปลัด |
| ๒. นางสาวศิริณา ทาวัง | นักจัดการงานทั่วไป |
| ๓. สิบเอกประวิทย์ ดวงคำ | นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย |
| ๔. นางสาวอรพรรณ อัดตาธิคุณ | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ |

กองคลัง...

กองคลัง

- | | |
|----------------------------|-------------------------------|
| ๑. นางอัมพร สมหมาย | ผู้อำนวยการกองคลัง |
| ๒. นางสาวสุรรัตน์ ใจอ่อน | นักวิชาการพัสดุ |
| ๓. นางทิพรัตน์ ปันศิริ | ผู้ช่วยนักวิชาการเงินและบัญชี |
| ๔. นางสาวณัชชา ใจเดชพงศกุล | คนงาน |

กองช่าง

- | | |
|------------------------------|--------------------|
| ๑. นางสาวนงนุช ชัยบุตร | เจ้าพนักงานธุรการ |
| ๒. นายโชคชัย สง่าเจริญไพรวัน | ผู้ช่วยนายช่างโยธา |
| ๓. นายชูทรัพย์ ศรีเที่ยง | ผู้ช่วยช่างไฟฟ้า |

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- | | |
|---------------------------|--------------------------|
| ๑. นางสาวจิตติมา เพ็งสกุล | นักวิชาการศึกษา |
| ๒. นายอาจหาญ ธิคำ | นักวิชาการศึกษา |
| ๓. นางสาวกาญจนา ใจหาญ | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ |

ให้คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในสำนัก/กอง วิเคราะห์ทบทวน เหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุป ปัญหา/อุปสรรค และแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะทำงาน ฯ ประกอบการพิจารณา
๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับ องค์กรในกรณีที่สำนัก/กอง เป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะทำงาน ฯ
๓. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสมบุญ พะเยาว์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

ที่ ๓๙๔/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร อำเภอแม่แจ่ม จังหวัดเชียงใหม่ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- | | |
|--|-------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร | กรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |

หน้าที่และความรับผิดชอบ

พิจารณากลับกรองนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ หรือกลยุทธ์ของสถาบันความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของกระบวนการบริหารหลักสูตรการบริหารงานวิจัย ระบบงาน ระบบประกันคุณภาพความเสี่ยงด้านบุคลากรและความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะจรรยาบรรณของบุคลากรความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอกอื่นๆ ตามบริบทขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

๑. ให้ความเห็นชอบกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจรให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยสามารถประเมินติดตามและดูแลปริมาณความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจรให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

๒. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

๔. กำหนดเกณฑ์...

๓. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจรที่จะ
ยอมรับได้

๔. สนับสนุนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่
จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสมบุญ พะเยาว์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ยาว โทร ๐-๕๓๐๓-๕๒๘๒

ที่ ขม.๘๒๒๐๑/๒๕๖๘ วันที่ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง ขอเชิญประชุมคณะกรรมการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (รอบ ๑๒ เดือน)

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องงานบริหารจัดการความเสี่ยงทุกส่วนราชการ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด ที่บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม นั้น

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องเกิดประสิทธิผลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด จึงเรียนเชิญคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เข้าร่วมประชุมการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (รอบ ๑๒ เดือน) ในวันศุกร์ที่ ๑๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ เวลา ๐๙.๓๐ น. เป็นต้นไป ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ยาว รายละเอียดตามระเบียบวาระการประชุมที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเข้าร่วมประชุมตามวัน เวลา ดังกล่าว

(นายอำนาจ อนุรักษ์ธานี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

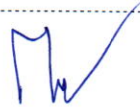
(นายสุวิธชาติ หนักแน่น)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

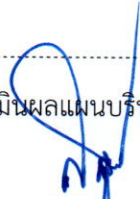
ความเห็น...

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(นายกริชชาญ สังเวียนวงศ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร



(✓) ทราบ/แจ้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เข้าร่วมประชุม

(นายสมบุญ พะเยาว์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจร



ระเบียบวาระการประชุม
การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
(รอบ ๑๒ เดือน) วันศุกร์ ที่ ๑๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘
ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑.๑.....

๑.๒.....

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

๒.๑

๒.๒.....

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

๓.๑

๓.๒

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

๓.๑ การติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

๓.๒ การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

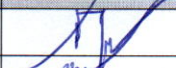
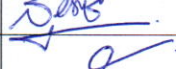
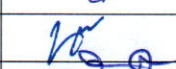
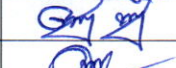
ระเบียบวาระที่ ๕

เรื่องอื่น ๆ

๔.๑

๔.๒

รายงานการประชุม
การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
(รอบ ๑๒ เดือน) วันศุกร์ ที่ ๑๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ เวลา ๐๙.๓๐ - ๑๑.๓๐ น.
ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลแม่जार

ที่	ชื่อ	สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นายกริชชาญ	สังเวียนวงศ์	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	
๒	นายสุวัฒน์ชาติ	หนักแน่น	หัวหน้าสำนักปลัด	
๓	นางอัมพร	สมหมาย	ผู้อำนวยการกองคลัง	
๔	นางสาวนงนุช	ชัยบุตร	ผู้อำนวยการกองช่าง	
๕	นางสาวจิตติมา	เพ็งสกุล	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	
๖	นายอำนาจ	อนุรักษธานี	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	

เปิดประชุม ๐๙.๓๐ น.

นายกริชชาญ สังเวียนวงศ์
ประธานกรรมการฯ

ประธานกล่าวเปิด

สวัสดีครับ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหาร
จัดการความเสี่ยงทุกท่าน กระผมขอขอบคุณกรรมการทุกท่าน ที่เข้าร่วม
ประชุมการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวน
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (รอบ
๑๒ เดือน) ในครั้งนี้

ระเบียบวาระที่ ๑
นายกริชชาญ สังเวียนวงศ์
ประธานกรรมการฯ

เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุม
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๓
นายอำนาจ อนุรักษธานี
เลขานุการ

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

แจ้งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่जार ที่ ๓๙๒/๒๕๖๗ เรื่อง
แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่
जार ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ โดย ท่านนายกองค์การบริหาร
ส่วนตำบลแม่जारได้ลงนามในคำสั่ง ลงวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๗ ให้
คณะกรรมการได้รับทราบว่าแต่ละท่านมีหน้าที่กำหนดนโยบาย วิธีการ
และแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและคู่มือการบริหาร
ความเสี่ยงของ อบต. กำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการ
ประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและหาวิธีการที่เหมาะสม
ในการจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและติดตาม
ประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รายงาน

นายอำนาจ อนุรักษ์ธานี
เลขานุการ

ผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องและ
เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ

ซึ่งในการควบคุมความเสี่ยงคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ
บริหารจัดการความเสี่ยง ที่ได้รับมอบหมาย และผู้บริหารระดับสูงควร
กำหนดระบบการควบคุมความเสี่ยงที่เป็นแนวทางปฏิบัติที่ดีตามแนวทาง
สากล หน่วยงานที่ทำหน้าที่ติดตามและควบคุมความเสี่ยงต้องเป็นอิสระ
จากหน่วยงานที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง (risk taking function) เพื่อถ่วงดุล
อำนาจในการบริหาร โดยมีการสอบย้อนกันเพื่อป้องกันช่องโหว่ในการ
ควบคุมภายใน รวมทั้งต้องมีการทดสอบการควบคุมความเสี่ยงอย่าง
สม่ำเสมอ โดยหน่วยงานที่เป็นอิสระทั้งจากภายในและภายนอก เพื่อให้
มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล และมีระบบการ
ควบคุมความเสี่ยงที่เหมาะสมการกำหนดให้ระบบการควบคุมความเสี่ยง
และหน่วยงานบริหารความเสี่ยงเป็นอิสระจากหน่วยงานที่ก่อให้เกิดความ
เสี่ยง อาจดำเนินการได้โดยแยกหน่วยงานบริหารความเสี่ยงออกไป เช่น
การจัดตั้งหน่วยงานสอบทานหรือตรวจสอบภายใน และการจัดให้มี
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการ
ตัดสินใจทางธุรกิจหรือ การดำเนินธุรกิจประจำวัน รวมทั้งการมีบุคลากรที่
มีความชำนาญ และมีคุณสมบัติที่เหมาะสมกับงานในด้านที่เกี่ยวข้อง
สามารถเข้าใจลักษณะแผนงาน/โครงการ การดำเนินงานและผลกระทบ
จากระดับความเสี่ยงขององค์กรเกินพิกัดที่กำหนดไว้

ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผน
บริหารจัดการความเสี่ยงต้องพิจารณากลับกรองนโยบายและแนวทางการ
บริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวม ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภท
ต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ
ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์
หรือกลยุทธ์ของสถาบันความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ
ข้อบังคับความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของกระบวนการ
บริหารหลักสูตรการบริหารงานวิจัย ระบบงาน ระบบประกันคุณภาพ
ความเสี่ยงด้านบุคลากรและความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะ
จรรยาบรรณของบุคลากรความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอกอื่นๆ ให้ความ
เห็นชอบกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง
ของเทศบาลตำบลตัวอย่าง ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการ
ความเสี่ยงโดยสามารถประเมินติดตามและดูแลปริมาณความเสี่ยงของ
เทศบาลตำบลตัวอย่างให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ดูแลและติดตามการ
ปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้แนวทางและ
นโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกเทศบาลตำบลตัวอย่าง กำหนดเกณฑ์วัด
ความเสี่ยงและพิกัดความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลตัวอย่าง จะยอมรับได้
สนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และ
ทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

๔.๑ การติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

นายกริชชาญ ส้งเวียนวงศ์
ประธานกรรมการฯ

เนื่องจากการติดตามและการรายงานความเสี่ยงนั้น ควรกระทำอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงที่มีอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ คณะกรรมการฯ หรือคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมาย และผู้บริหารระดับสูง ควรได้รับรายงานที่เกี่ยวข้องโดยมีความถูกต้อง ทันเวลา และมีความถี่ที่เหมาะสม เพื่อให้ข้อมูลสำคัญสำหรับการตัดสินใจของผู้บริหาร

ประสิทธิภาพของการติดตามความเสี่ยง ขึ้นอยู่กับความสามารถในการระบุและวัดความเสี่ยงต่าง ๆ ซึ่งต้องอาศัยระบบข้อมูลสารสนเทศเพื่อการบริหาร หรือแบบจำลอง (model) ที่เหมาะสม ถูกต้อง และรวดเร็ว เพื่อช่วยในการวิเคราะห์และตัดสินใจ

ดังนั้น คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ที่ได้รับมอบหมายและผู้บริหารระดับสูงต้องจัดให้มีการพัฒนาและปรับปรุงระบบข้อมูลสารสนเทศ ให้สามารถระบุและวัดความเสี่ยงต่าง ๆ ได้อย่างแม่นยำและน่าเชื่อถืออยู่เสมอ เพื่อรองรับธุรกรรมหรืองานที่มีความซับซ้อนและหลากหลายขององค์กร เช่น องค์กรที่ประกอบธุรกรรมที่มีความซับซ้อนเป็นอย่างมาก ควรมีระบบการรายงานและระบบการติดตามความเสี่ยงที่สามารถวัดความเสี่ยงโดยรวมได้ นอกจากนี้ ระบบสารสนเทศขององค์กร ควรมีการรวบรวมข้อมูลทั้งจากภายใน เช่น ข้อมูลทางการเงิน การบัญชี และข้อมูลจากภายนอก เช่น สภาพเศรษฐกิจ ภาวะตลาด การแข่งขัน เทคโนโลยี ระเบียบ หนังสือ ข้อสั่งการและนโยบายของรัฐบาล เป็นต้น

ทุกท่านในที่ประชุมเห็นด้วยหรือมีความคิดเห็นที่จะเสนอเพิ่มเติมหรือไม่ เชิญครับ

เห็นด้วย

ที่ประชุม

๔.๒ การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

นายกริชชาญ ส้งเวียนวงศ์
ประธานกรรมการฯ

ต่อไปกระผมขอให้เลขานุการชี้แจงรายละเอียดสรุปผลการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่สำคัญ กองต่างๆ ได้รวบรวมให้ เชิญครับ

นายอำนาจ อนุรักษธานี
กรรมการและเลขานุการ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วน

นายอำนาจ อนุรักษ์ธานี
กรรมการและเลขานุการ

นายกริชชาญ สังเวียนวงศ์
ประธานกรรมการฯ

นายอำนาจ อนุรักษ์ธานี
กรรมการและเลขานุการ

ที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๕

นายกริชชาญ สังเวียนวงศ์
ประธานกรรมการฯ

ตำบลแม่นาจร ได้แจกจ่ายให้ไปแต่ละกองไปแล้วนั้น สำหรับการประชุม
ในวันนี้ เป็นติดตามและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ในส่วนของรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงสำหรับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ ที่
ได้รับการพิจารณาคัดเลือก ผลสรุปจากการประชุมของคณะกรรมการบริหาร
จัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลตัวอย่างและคณะกรรมการติดตามและ
ประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อกำหนดแนวทางจัดทำแผน
บริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘ วันพฤหัสบดีที่ ๒๖ กันยายน
พ.ศ. ๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๐๐ น. - ๑๑.๐๐ น. ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วน
ตำบลแม่นาจร และจากการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวนโครงการทั้งหมด ๘ โครงการ/กิจกรรม/
ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ การติดตามและทบทวนตามแบบ บส.๔ และ แบบ
บส.๕ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายการประชุมนี้

สำหรับการติดตามและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ในปี ๒๕๖๘ นั้น ส่วนราชการที่ยังคงมีความเสี่ยงเดิมก็ให้กำหนดเป็น
ความเสี่ยงที่ยังคงอยู่ในปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไปตามแบบ บส.
๑ และ บส.๒ ทั้งนี้ให้ทุกส่วนราชการส่งแบบ บส.๑ และ บส.๒ มายัง
งานวิเคราะห์นโยบายและแผนเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

สำหรับการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ นั้น
หากส่วนราชการใด มีข้อสงสัยก็ยินดีให้คำปรึกษาครับ

ขอบคุณมากครับ กระผมคิดว่าโครงการดังกล่าวเหมาะสมที่จะ
นำมาบรรจุในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมากครับ เนื่องจากพบ
ปัญหาที่เกิดขึ้นจากการดำเนินการโครงการในปีที่ผ่านมาบ่อยครั้งจาก
ประชาชน หรือไม่ก็หน่วยงานอื่นในตำบล ไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของ
งบประมาณ กลุ่มเป้าหมาย ขั้นตอนของกิจกรรมโครงการ รวมไปถึง
สถานที่ที่จัดโครงการ ซึ่งเราจะทราบได้จากแบบประเมินที่ผู้เข้าร่วม
โครงการได้แสดงความคิดเห็น ในบางครั้งเจ้าของโครงการและส่วน
ราชการที่รับผิดชอบอาจจะมีการแก้ไขปัญหามิตรงจุด หรือการแก้ไขใน
บางเรื่องอาจจะกระทบในเรื่องของการตัดสินใจของผู้บริหาร ในครั้งนี้
กระผมคิดว่า เป็นโอกาสดีที่เราจะได้มาร่วมกันส่งเสริมและแก้ไขโครงการ
ต่างๆ เหล่านี้ให้ดีขึ้นและเกิดความพึงพอใจกับประชาชนในพื้นที่
ให้มากที่สุด ขอขอบคุณครับ

ขอบคุณครับ มีท่านใดจะเพิ่มเติมอีกหรือไม่ครับ

ไม่มี

เรื่องอื่นๆ

วาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ มีท่านใดในที่ประชุมต้องการแจ้งหรือเสนอความ
คิดเห็นเพิ่มเติมเชิญได้ครับ

ที่ประชุม

ไม่มี

.....

หากไม่มีท่านใดจะเสนอ กระผมขอปิดการประชุม ครับ

ประธานกรรมการ

ปิดประชุมเวลา

๑๑.๓๐ น.

(ลงชื่อ)



(นายอำนาจ อนุรักษ์ธานี)

เลขานุการคณะกรรมการ

ผู้บันทึกรายงานการประชุม

(ลงชื่อ)



(นายกริชชาญ สังเวียนวงศ์)

ประธานคณะกรรมการ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร
เรื่อง ใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๔๔/๓ ๒๓ ลง วันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๖ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการห การจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงประกาศใช้ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเบิกไพร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อเป็นกรอบ หรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและ สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงขอประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสมบุญ พะเยาว์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่่นาจร



ช่องทางการติดต่อสอบถาม

- 📍 158 หมู่ 5 ต.แม่นาจอ อ.แม่แจ่ม จ.เชียงใหม่ 50270
- ☎️ โทรศัพท์: 053-035282
- 🌐 เว็บไซต์: www.maenajohn.go.th
- ✉️ อีเมล: saraban@maenajohn.go.th
- 📘 Facebook: องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาจอ

"แม่นาจอทำอยู่ มุ่งเน้นธรรมาภิบาล บริการด้วยใจ โปร่งใสในทุกขั้นตอน"