

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปี พ.ศ.2567



องค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน

อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

.....

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ นั้น คณะกรรมการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยได้ ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน เรียบร้อยแล้ว

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน บรรลุตามวัตถุประสงค์ สามารถ บริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานงานต่างๆ ป้องกันและลดความผิดพลาด ความเสียหายและการสิ้นเปลืองทรัพย์สิน ตลอดจนเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล องค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน จึงขอประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๔ เดือนมกราคม พ.ศ.๒๕๖๗

(ลงชื่อ)

(นายสายัณย์ ขัติยะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารท้องถิ่นจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติการทุกสำนัก/กอง มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกสำนัก/กอง ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน ต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน
ตุลาคม ๒๕๖๖

สารบัญ

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๑.๓ เป้าหมาย	๒
๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๑.๕ นิยามความเสี่ยง	๓

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน

๒.๑ ประวัติความเป็นมา	๔
๒.๒ วิสัยทัศน์	๔
๒.๓ พันธกิจ	๕
๒.๔ เป้าประสงค์	๕
๒.๕ ตัวชี้วัด	๕
๒.๖ ค่าเป้าหมาย	๖
๒.๗ กลยุทธ์	๖
๒.๘ ยุทธศาสตร์	๗
๒.๙ ความเชื่อมโยงของยุทธศาสตร์ในภาพรวม	๗
๒.๑๐ โครงสร้างหน่วยงาน	๘

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๓.๑ แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๒
๓.๒ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง	๑๓
๓.๓ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๔

บทที่ ๔ กระบวนการบริหารความเสี่ยง

๔.๑ การระบุความเสี่ยง	๑๗
๔.๒ การประเมินความเสี่ยง	๑๘
๔.๓ การจัดการความเสี่ยง	๒๒
๔.๔ การรายงานและติดตามผล	๒๓
๔.๕ การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๒๓
๔.๖ การทบทวนการบริหารความเสี่ยง	๒๓

สารบัญ (ต่อ)

บทที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	
๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๔
๕.๒ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน	๒๔
๕.๓ การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	๒๗
๕.๔ การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง	๓๗
๕.๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๔๗

บทที่ ๑

บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๖๖๒

ดังนั้นคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่จันจึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยงกับกลยุทธ์

๖. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๑.๓ เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในรับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๕. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

๖. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารท้องถิ่นทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารท้องถิ่นในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนางองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อยใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๑.๕ นิยามความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑. ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะให้เกิดความเสี่ยง

๒. เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือนโยบาย

๓. ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

๒. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management System)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓. ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System)

ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติตามระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน

๒.๑ ประวัติความเป็นมา

สภาตำบลแม่จัน ได้รับการจัดตั้งเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน ประจำปี ๒๕๔๐ โดยที่ มาตรา ๔๐ และมาตรา ๔๑ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา ฉบับประกาศทั่วไป เล่ม ๑๑๓ ตอนพิเศษ ๕๒ ง ลงวันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๓๙ โดยมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๔๐

วันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๕๑ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย ได้ ปรับขนาด จาก “องค์การบริหารส่วนตำบลขนาดเล็ก” เป็น “องค์การบริหารส่วนตำบลขนาดกลาง” ตามประกาศ ก.อบต.จังหวัดเชียงราย เรื่องกำหนดหลักเกณฑ์การปรับขนาดขององค์การบริหารส่วน ตำบล ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๔๖

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน ตั้งอยู่เลขที่ ๔๐๒ หมู่ ๕ ตำบลแม่จัน อำเภอแม่จัน จังหวัด เชียงราย

ห่างจากตัวอำเภอแม่จัน ระยะทางประมาณ ๒ กิโลเมตร

ห่างจากตัวจังหวัดเชียงราย ระยะทางประมาณ ๒๘ กิโลเมตร

ห่างจากกรุงเทพมหานคร ระยะทางประมาณ ๗๕๗ กิโลเมตร

การคมนาคมใช้ทางหลวงแผ่นดินหมายเลข ๑ สายเชียงราย - แม่จัน เป็นเส้นทางสายหลัก ในการสัญจร และมีรถประจำทางผ่านเส้นทาง คือ เชียงแสน แม่สาย เชียงราย และเป็นเส้นทาง ระหว่างแหล่งท่องเที่ยว เช่น ดอยตุง เชียงแสน แม่สาย และอำเภอเมืองเชียงราย

อาณาเขต

ทิศเหนือ

ติดต่อกับตำบลสันทราย จังหวัดเชียงราย

ทิศใต้

ติดต่อกับตำบลท่าสุด อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย

ทิศตะวันออก

ติดต่อกับตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

ทิศตะวันตก

ติดต่อกับตำบลป่าตึง อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

เนื้อที่

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน มีเนื้อที่ทั้งหมดประมาณ ๔๑.๕๐ ตารางกิโลเมตรหรือ ประมาณ ๒๐,๐๐๐ ไร่

๒.๒ วิสัยทัศน์

“ตำบลน่าอยู่ คุณภาพชีวิตดี มีธรรมาภิบาล”

๒.๓ พันธกิจ

๑. ส่งเสริมการประกอบอาชีพและรายได้ของประชาชน

๒. ส่งเสริมคุณภาพชีวิตของประชาชน

๓. ส่งเสริมการบริหารจัดการที่ดีภายในองค์กร บริหารราชการเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล ประชาชนมีส่วนร่วม

๔. ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมของประชาชน

๕. ส่งเสริมด้านโครงการสร้างพื้นฐานสาธารณูปโภค สาธารณูปการของประชาชน

๖. ส่งเสริมสนับสนุนการศึกษา วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่นและทรัพยากรธรรมชาติ

๒.๔ เป้าประสงค์

๑. ประชาชนได้รับบริการด้านโครงสร้างพื้นฐาน ให้มีความสะดวก รวดเร็วในการสัญจร และมีระบบสาธารณูปโภค และแหล่งน้ำ

๒. ประชาชนมีศักยภาพ มีความเข้มแข็ง โดยยึดหลักเศรษฐกิจพอเพียง ได้รับความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

๓. ประชาชนมีความรู้ ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณีได้รับการอนุรักษ์ พัฒนา

๔. มีแหล่งท่องเที่ยว มีทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมมีสภาพสมบูรณ์ไม่เป็นมลพิษ

๕. การบริหารราชการเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล ประชาชนมีส่วนร่วม

๒.๕ ตัวชี้วัด

ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและสาธารณูปโภค

ตัวชี้วัด 1.จำนวนโครงการด้านโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค และแหล่งน้ำ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาคุณภาพชีวิตเศรษฐกิจและสังคม

ตัวชี้วัด จำนวนโครงการที่ดำเนินการด้านคุณภาพชีวิต เศรษฐกิจและสังคม

ยุทธศาสตร์การพัฒนาการศึกษาศาสนาวัฒนธรรม และประเพณี

ตัวชี้วัด จำนวนโครงการที่ดำเนินการด้านการศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณีได้รับการอนุรักษ์ พัฒนา

ยุทธศาสตร์พัฒนาการท่องเที่ยวการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ตัวชี้วัดจำนวนโครงการที่ดำเนินการด้านการท่องเที่ยว ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์พัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

ตัวชี้วัด จำนวนโครงการที่ดำเนินการด้านการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

๒.๖ คำเป้าหมาย

ยุทธศาสตร์	เป้าหมาย
๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและสาธารณูปโภค	การพัฒนาก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษาถนน สะพาน ทางเท้า ท่อระบายน้ำ พัฒนารับปรุง บำรุงรักษาระบบไฟฟ้าสาธารณะ โทรศัพท์ สาธารณะ การจราจรทางบกและสาธารณูปโภค ต่างๆ พัฒนาจัดหาแหล่งน้ำเพื่อให้ประชาชนมี น้ำอุปโภคบริโภค อย่างเพียงพอ วางแผนการ บริหารจัดการน้ำอย่างเป็นระบบและพัฒนา แหล่งน้ำให้สามารถใช้ประโยชน์ได้อย่างเต็ม ประสิทธิภาพ
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาคุณภาพชีวิตเศรษฐกิจ และสังคม	การส่งเสริมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด การสังคมสงเคราะห์ พัฒนาคุณภาพชีวิต และแก้ไขปัญหของเด็ก สตรี เยาวชน ผู้สูงอายุ ผู้ด้อยโอกาสทางสังคมและประชาชนในตำบล การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและความ ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ส่งเสริมด้าน สาธารณสุข ส่งเสริมแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง และการเกษตรตามแนวทางทฤษฎีใหม่ ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาฝีมือแรงงาน และยกระดับรายได้กลุ่มองค์กรอาชีพ ผู้ว่างงาน และผู้ด้อยโอกาสทางสังคม พัฒนาการค้า การลงทุน
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม และประเพณี	การพัฒนาและส่งเสริมด้านการศึกษา ส่งเสริม และสนับสนุน ฟันฟู สืบสานและบูรณาการ งานด้านศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี และ ภูมิปัญญาท้องถิ่น ส่งเสริมด้านการกีฬาและ นันทนาการ
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาการท่องเที่ยว การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	การพัฒนาการท่องเที่ยว ส่งเสริมให้เกิดการ เรียนรู้และใช้ชีวิตร่วมกับธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อมอย่างอนุรักษ์ การบริหารจัดการ ด้านขยะมูลฝอย สิ่งปฏิกูลและการบำบัดน้ำเสีย

๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี	๑. ส่งเสริมการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารให้แก่ประชาชนและเปิดช่องทางการรับฟังความคิดเห็นของประชาชน ๒. ส่งเสริมให้ประชาชนได้มีความรู้และมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการกิจการท้องถิ่นและทางการเมืองอย่างสร้างสรรค์ ๓. พัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรให้มีประสิทธิภาพพร้อมที่จะบริการประชาชนอย่างถูกต้องและรวดเร็ว ๔. พัฒนาเครื่องมือ เครื่องใช้และสถานที่ในการปฏิบัติราชการ
---	--

๒.๗ กลยุทธ์

๑. การบริหารจัดการด้านการศึกษา ส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษา
๒. การส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ
๓. การสังคมสงเคราะห์ ส่งเสริมสวัสดิการและพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน
๔. การส่งเสริมและพัฒนาสถาบันครอบครัว
๕. การส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมให้แก่ประชาชน
๖. การส่งเสริม อนุรักษ์ พัฒนาศิลปวัฒนธรรม วัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๗. การส่งเสริมและบำรุงรักษาสถานที่ท่องเที่ยวและสวนสาธารณะ
๘. การส่งเสริมการประกอบอาชีพเกษตรกรรมตามแนวเกษตรอินทรีย์
๙. การส่งเสริมการประกอบอาชีพเสริมเพิ่มรายได้
๑๐. การพัฒนาตามแนวเศรษฐกิจพอเพียง
๑๑. การส่งเสริมการพัฒนาผลิตภัณฑ์ชุมชน (OTOP)
๑๒. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพการจัดการด้านการตลาด
๑๓. การส่งเสริมสุขภาพและการควบคุมป้องกันโรค
๑๔. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
๑๕. การฟื้นฟูสมรรถภาพและการบริการด้านสาธารณสุข
๑๖. การส่งเสริม สนับสนุนและคุ้มครองผู้บริโภค
๑๗. การส่งเสริม การอนุรักษ์ สิ่งแวดล้อม
๑๘. การพัฒนาและปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐาน
๑๙. การส่งเสริมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย รักษาความสงบเรียบร้อย

๒๑. การส่งเสริมและสนับสนุนเสริมสร้างความรู้รักสามัคคีและเสริมสร้างความมั่นคงของชาติตามระบอบประชาธิปไตย

๒๒. การพัฒนาองค์กรและบุคลากร

๒๓. การป้องกันแก้ไขปัญหาทุจริต คอร์รัปชัน

๒๔. ส่งเสริมให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ การปฏิบัติตนให้ก้าวทันสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC)

๒.๘ ยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริมศิลปวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาการเกษตรและพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

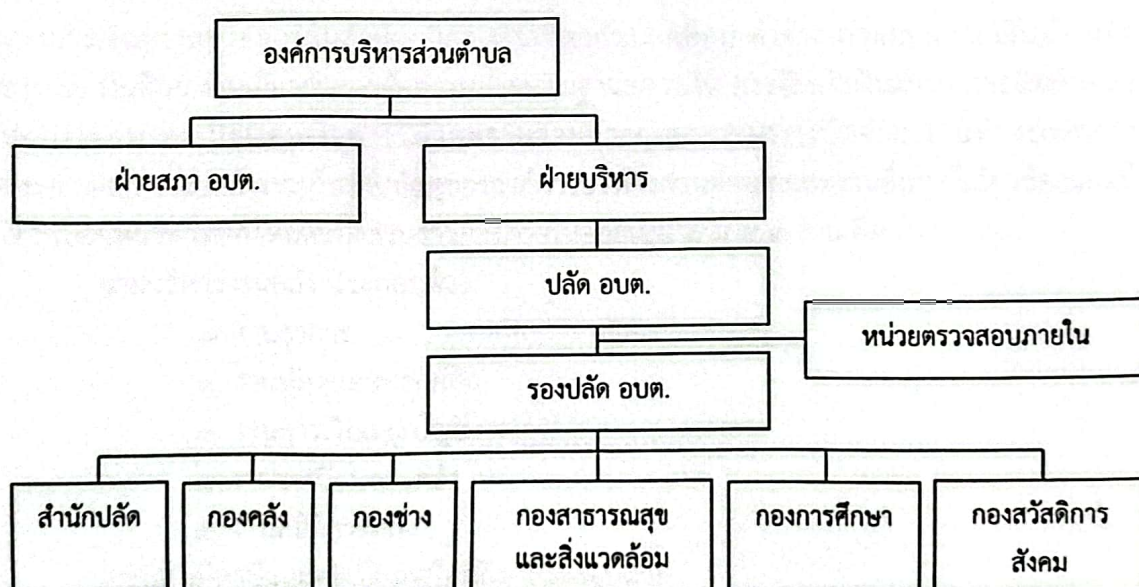
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลและความมั่นคง

๒.๙ ความเชื่อมโยงของยุทธศาสตร์ในภาพรวม

ในภาพรวมแล้วยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน มุ่งพัฒนา ๕ ด้าน ได้แก่ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน การพัฒนาการค้า การลงทุน และการท่องเที่ยว การพัฒนาการเกษตรและอุตสาหกรรมเกษตรตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมแบบบูรณาการอย่างสมดุลและยั่งยืน การบริการกิจการบ้านเมืองที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลและความมั่นคง

๒.๑๐ โครงสร้างหน่วยงาน



อำนาจหน้าที่ของกอง/ฝ่ายต่างๆ ดังนี้

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

มีฐานะเป็นกอง มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับราชการทั่วไปขององค์การบริหารส่วนตำบล และราชการที่มีได้กำหนดเป็นหน้าที่ของกอง หรือส่วนราชการใดในองค์การบริหารส่วนตำบล โดยเฉพาะ รวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการของปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบล โดยกำหนดแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๓ ฝ่าย ๑๑ งาน คือ

ฝ่ายอำนวยการ ประกอบด้วย

๑. งานธุรการ
๒. งานการเจ้าหน้าที่
๓. งานส่งเสริมการเกษตร

ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ ประกอบด้วย

๑. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
๒. งานจัดทำงบประมาณ
๓. งานนิติการ
๔. งานประชาสัมพันธ์

ฝ่ายปกครอง ประกอบด้วย

๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒. งานรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง
๓. งานทะเบียนราษฎร
๔. งานระบบการแพทย์ฉุกเฉิน

กองคลัง

หน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานการจ่าย การรับ การนำส่งเงิน การเก็บรักษาเงิน และเอกสารทางการเงินการตรวจสอบใบสำคัญ ฎีกา งานเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จ บำนาญ เงินอื่นๆ งานเกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณฐานะการเงิน การจัดสรรเงินต่างๆ การจัดทำบัญชีทุกประเภท ทะเบียนคุมเงินรายได้และรายจ่ายต่างๆ ควบคุมการเบิกจ่าย งานทำงบทดลองประจำเดือน ประจำปี งานเกี่ยวกับพัสดุขององค์การบริหารส่วนตำบล และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย โดยกำหนดแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๒ ฝ่าย ๙ งาน คือ

ฝ่ายบริหารงานคลัง ประกอบด้วย

๑. งานธุรการ
๒. งานพัสดุและทรัพย์สิน
๓. งานการเงินและบัญชี
๔. งานระเบียบการคลัง
๕. งานสถิติการคลัง

ฝ่ายแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ประกอบด้วย

๑. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
๒. งานบริการข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

๓. งานพัฒนารายได้

๔. งานผลประโยชน์และกิจกรรมพาณิชย์

กองช่าง

มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ และการจัดทำข้อมูลทางวิศวกรรม การจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานออกแบบ และเขียนแบบ การตรวจสอบการก่อสร้าง งานการควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย งานแผนการปฏิบัติงานการก่อสร้างและซ่อมบำรุง การควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานแผนงานด้านวิศวกรรมเครื่องจักร การรวบรวมประวัติติดตามควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องจักรกล การควบคุม การบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานเกี่ยวกับแผนงานควบคุม เก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิง และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และที่ได้รับมอบหมาย โดยกำหนดแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๑ ฝ่าย ๖ งาน คือ

ฝ่ายการโยธา ประกอบด้วย

๑. งานธุรการ
๒. งานสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ
๓. งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง
๔. งานสำรวจออกแบบและผังเมือง
๕. งานประปา
๖. งานควบคุมและตรวจสอบบำบัดน้ำเสีย

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับสาธารณสุขชุมชน ส่งเสริมสุขภาพและอนามัย การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม และงานอื่นๆ เกี่ยวกับการให้บริการด้านสาธารณสุข งานสัตวแพทย์ งานด้านศูนย์บริการสาธารณสุข และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง โดยกำหนดแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๑ ฝ่าย ๖ งาน คือ

ฝ่ายบริการสาธารณสุข ประกอบด้วย

๑. งานธุรการ
๒. งานส่งเสริมสุขภาพ
๓. งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม
๔. งานรักษาความสะอาด
๕. งานสัตวแพทย์
๖. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

กองการศึกษา

มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานบริหารศึกษาและพัฒนาการศึกษา ทั้งการศึกษาในระบบ นอกระบบ และตามอัธยาศัย เช่น การจัดการศึกษาปฐมวัย อนุบาลศึกษา โดยให้มีงานธุรการ งานบริการวิชาการ งานกิจการศาสนา งานกีฬาและนันทนาการ งานกิจกรรมเด็กเยาวชน งานส่งเสริม ศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรมและงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตามที่ได้รับมอบหมาย โดยมีการแบ่งส่วน ราชการในกองการศึกษา โดยกำหนดแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๓ ฝ่าย ๒๒ งาน คือ

ฝ่ายบริหารการศึกษา ประกอบด้วย

๑. งานการเจ้าหน้าที่
๒. งานวางแผนบุคคลและทะเบียนประวัติ
๓. งานการศึกษาปฐมวัย
๔. งานโรงเรียน
๕. งานกิจการนักเรียน
๖. งานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานหลักสูตร
๗. งานพัฒนาสื่อเทคโนโลยีและนวัตกรรมทางการศึกษา
๘. งานแผนและโครงการ
๙. งานงบประมาณ
๑๐. งานระบบสารสนเทศ
๑๑. งานธุรการ
๑๒. งานการศึกษานอกระบบและตามอัธยาศัย
๑๓. งานฝึกและส่งเสริมอาชีพ
๑๔. งานห้องสมุด พิพิธภัณฑ์และเครือข่ายทางการศึกษา
๑๕. งานส่งเสริมประเพณีศิลปวัฒนธรรม
๑๖. งานกีฬาและนันทนาการ
๑๗. งานกิจการศาสนา
๑๘. งานกิจกรรมเด็ก และเยาวชน

โรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน ประกอบด้วย

๑. งานวิชาการ
๒. งานบริหาร
๓. งานปกครอง
๔. งานบริการ

หน่วยศึกษานิเทศก์

กองสวัสดิการสังคม

มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการสังคมสงเคราะห์ การส่งเสริมสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน การพัฒนาชุมชน การจัดระเบียบชุมชนหนาแน่นและชุมชนแออัด การจัดให้มีและสนับสนุนกิจกรรม ศูนย์เยาวชน การส่งเสริมประเพณีท้องถิ่น และงานสาธารณะ การให้คำปรึกษาแนะนำ หรือตรวจสอบ

เกี่ยวกับสวัสดิการสังคม และปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยกำหนดแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น
๑ ฝ่าย ๓ งาน คือ

ฝ่ายพัฒนาชุมชน ประกอบด้วย

๑. งานพัฒนาชุมชน
๒. งานสังคมสงเคราะห์
๓. งานธุรการ

หน่วยตรวจสอบภายใน

มีหน้าที่รับผิดชอบในการให้ความเชื่อมั่น โดยการสอบทานการปฏิบัติงาน รายงานผลการ
ตรวจสอบ ให้ข้อเสนอแนะตลอดจนแนวทางการปรับปรุงแก้ไขแก่ผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และติดตาม
ผลการตรวจสอบเพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขเป็นไปตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ รวมทั้ง
ให้คำปรึกษากับผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลตำบลแม่จัน

บทที่ ๓

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๓.๑ แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ แนวทางดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

๑. กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน

๒. ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง

๓. วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน

๔. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ

๕. สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จันรับทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖. รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๗. รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑. ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา

๒. พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓. ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔. พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

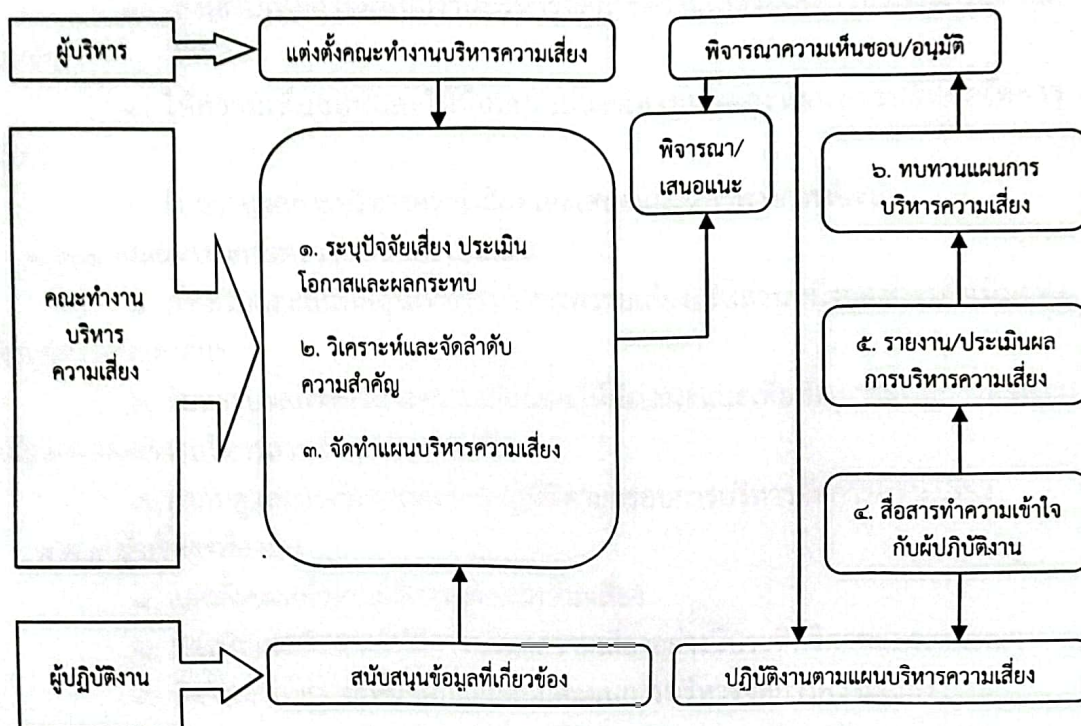
๑.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

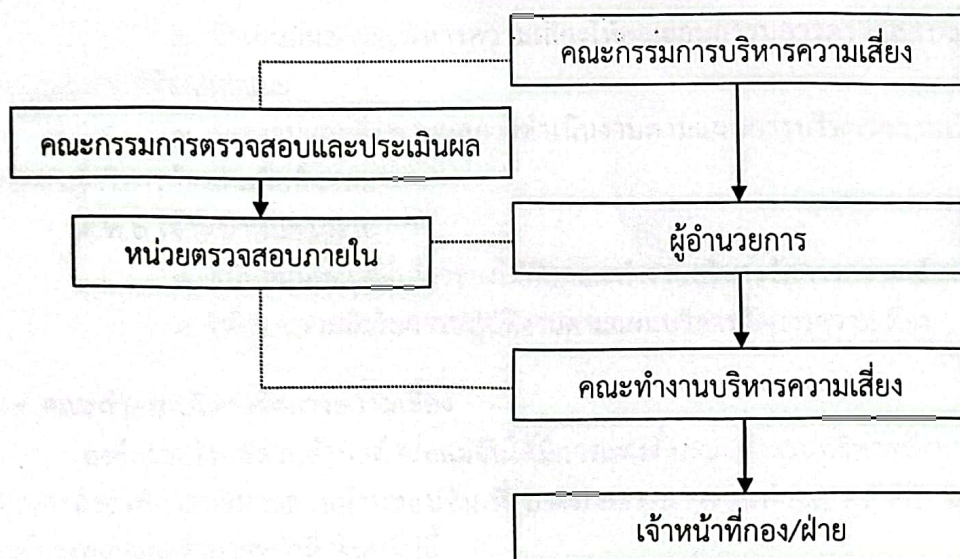
๒. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงรายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓. ผู้ปฏิบัติงาน หรือเจ้าหน้าที่ กอง/ฝ่าย ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กลไกการบริหารความเสี่ยง



๓.๒ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



หน้าที่รับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบไปด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผน การดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

๓.๒.๑ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ส่งเสริมให้มีการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลตำบลแม่จัน
๒. ให้ความเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะต่อระบบและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๓.๒.๒ คณะกรรมการตรวจสอบและประเมิน

๑. ส่งเสริมและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานเพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับองค์กร
๒. รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตำบลแม่จัน
๓. กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๒.๓ ผู้บริหารท้องถิ่น

๑. แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
๓. พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๓.๒.๔ หน่วยตรวจสอบภายใน

๑. สอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินรับทราบและให้ข้อเสนอแนะ
๓. รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณา

๓.๒.๖ เจ้าหน้าที่กอง/ฝ่าย

๑. สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๓ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลแม่จันได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน ที่ ๖๑๘/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------------------|---------------|
| ๑. รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |

๖. หัวหน้าสำนักปลัด

กรรมการ/เลขานุการ

๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๕ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๔

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลตำบลแม่จัน มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

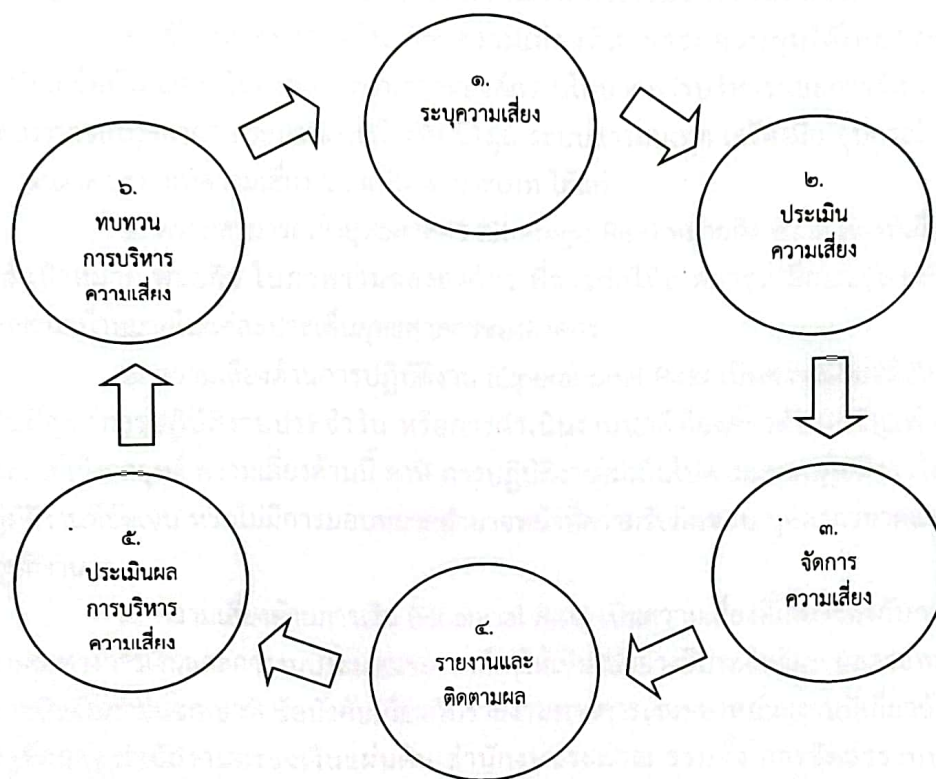
๓. การจัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นได้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตำบลแม่จัน



๔.๑ การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึง ความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อบุคลากร วัสดุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๔.๑.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการ

๔.๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นอย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑. ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร อาทิ เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๒. ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิ กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ อุปกรณ์

๔.๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑. ความสามารถเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ อาทิ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก อาทิ ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกำหนด ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย การป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้น ๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ทั้งนี้การระบุความเสี่ยงสามารถดำเนินการได้หลายวิธี อาทิ จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม

๔.๒ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร

๔.๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

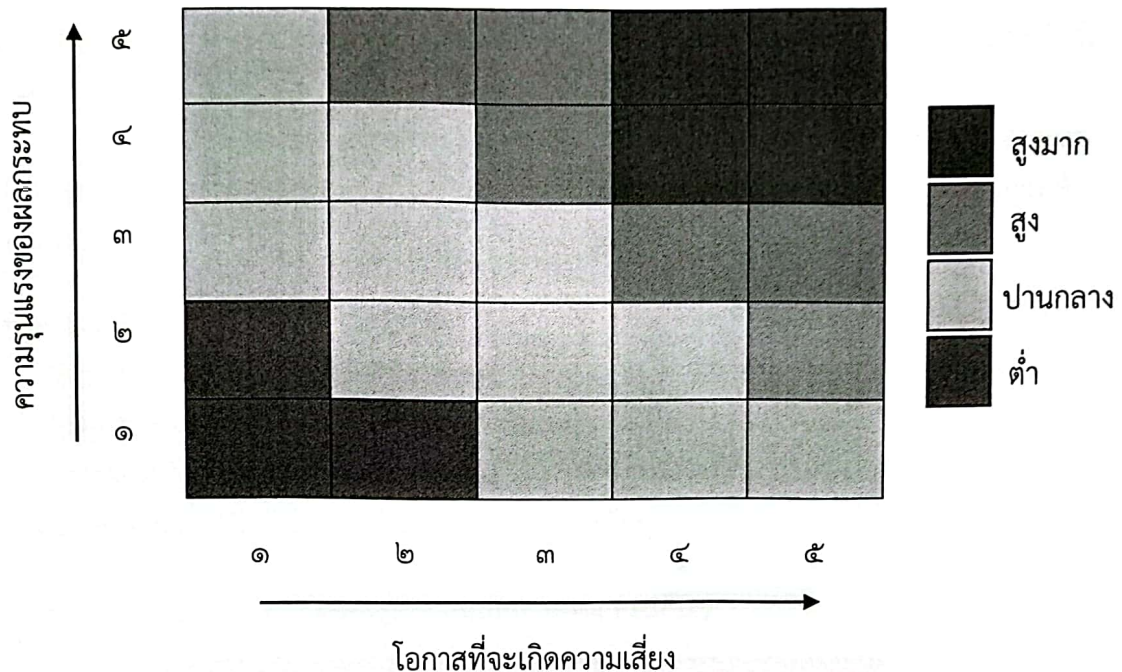
๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นประจำ
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นนานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น

๒. ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง จำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน โครงการ กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมหันต์/การบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	รุนแรงมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน โครงการ กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมาก/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน โครงการ กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินปานกลาง/บาดเจ็บสาหัสขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน โครงการ กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินพอสมควร/ได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน โครงการ กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินเล็กน้อย/ได้รับบาดเจ็บไม่รุนแรง

๓. ระดับของความเสียง (Degree of Risk : D) หมายถึง สถานะของความเสียงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสียง มีค่าเป็นเชิงปริมาณ ซึ่งคำนวณได้จากสูตร ดังนี้

$$\text{ระดับความเสียง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับผลกระทบของความเสียง} \text{ หรือ } D = L \times I$$


๔.๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสียงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสียง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสียงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสียงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคนหรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑. พิจารณาหาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาสความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๔.๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลแม่จันได้พิจารณาโอกาสที่เกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียงและผลกระทบที่จะเกิดความเสียงในระดับใด (ระดับความเสียง = โอกาสที่เกิดเหตุการณ์ × ผลกระทบที่จะเกิดความเสียหาย) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับความเสียง คือ

๑. ระดับความเสียงต่ำ (low) คะแนนระดับความเสียง ๑-๒ คะแนน หมายถึง ระดับความเสียงที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสียง

๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๓-๙ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้นไปอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับ

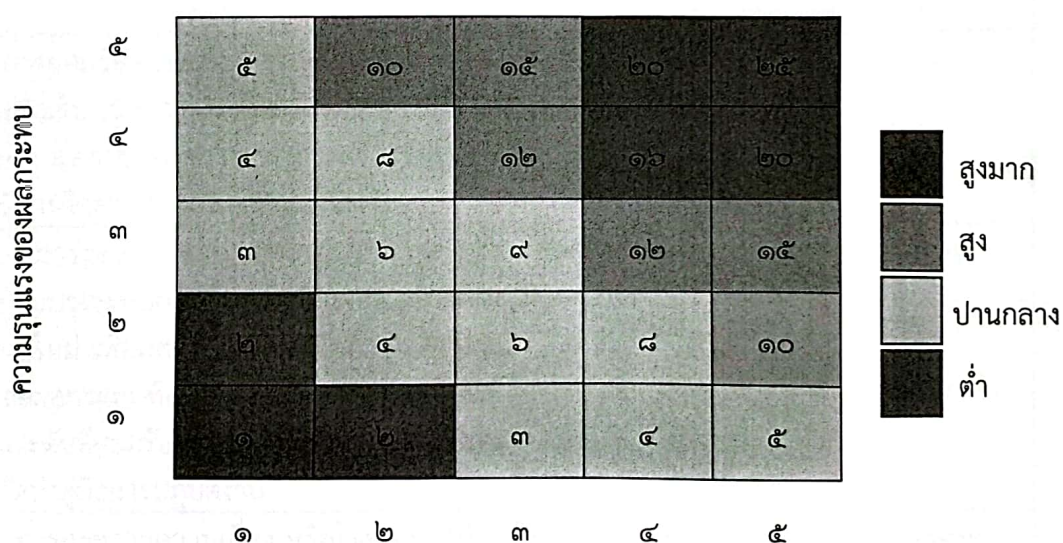
๓. ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยงเท่ากับ ๑๐-๑๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๖-๒๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

ประเภทความเสี่ยง

Strategic Risk : S	=	ด้านกลยุทธ์
Operational Risk : O	=	ด้านการดำเนินงาน
Financial Risk : F	=	ด้านการเงิน
Compliance Risk : C	=	ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



๔.๒.๔ การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายแนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ มีดังนี้

๑. การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

๒. การควบคุมเพื่อให้ตรงพบ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอดการตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี การประกาศเกียรติคุณ เป็นต้น

๔. การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

๔.๓ การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น ต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือยุทธศาสตร์ในการจัดการความเสี่ยง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลตำบลแม่จันมีวิธีการบริหาร/จัดการ ความเสี่ยง ๔ แนวคิดหลัก (๔T's) ซึ่งมีรายละเอียดต่อไปนี้

วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด ๔T
๑. การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การตกลงกันที่จะยอมรับ เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการหรือป้องกัน แต่การเลือกบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ ต้องมีการติดตามเฝ้าระวังอย่างสม่ำเสมอ	Risk Acceptance (Accept)	Take
๒. การลด/การควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมพนักงาน การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	Risk Reduction (Control)	Treat
๓. การกระจายความเสี่ยง หรือโอนความเสี่ยง หมายถึง กระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยกับบริษัทภายนอก หรือการจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน (Outsource)	Risk Sharing (Transfer)	Transfer
๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง การจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับความสูงมาก และไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้นไป	Risk ad avoidance (Ad void)	Terminate

บทที่ ๕

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การประเมินโอกาสและผลกระทบและระดับความเสี่ยง ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๖) แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ จุดอ่อนและ/หรือ ข้อเสนอแนะจากรายงานผลการประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น และการวิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงจากการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ร่วมพิจารณาในการประชุมโดยวิเคราะห์จากปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ๔ ด้าน ได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk)
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบ (Compliance Risk)

ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๕.๒ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์	๑. การบริหารจัดการด้านการศึกษา ส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษา ๒. ส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ ๓. การสังคมสงเคราะห์ ส่งเสริมสวัสดิการและพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน ๔. ส่งเสริมและพัฒนาสถาบันครอบครัว ๕. การส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมให้แก่ประชาชน	เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านการศึกษา ส่งเสริมสนับสนุนการศึกษา การส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ การสังคมสงเคราะห์ ส่งเสริมสวัสดิการและการพัฒนาวิถีชีวิตของประชาชน การส่งเสริมและพัฒนาสถาบันครอบครัว การส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมแก่ประชาชน

ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริมศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น	๑. การส่งเสริม อนุรักษ์ พัฒนา ศิลปะ ศาสนา วัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น ๒. การส่งเสริมและบำรุงรักษา สถานที่ท่องเที่ยวและสวนสาธารณะ	เพื่อส่งเสริม อนุรักษ์ พัฒนา ศิลปะ ศาสนา วัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น การส่งเสริม และบำรุงรักษาสถานที่ท่องเที่ยว และสวนสาธารณะในพื้นที่ตำบลแม่จัน และอำเภอเมืองสกลนคร
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา การเกษตรและพัฒนาด้าน เศรษฐกิจ	๑. การส่งเสริมการประกอบอาชีพ เกษตรกรรมตามแนวเกษตรอินทรีย์ ๒. การส่งเสริมการประกอบอาชีพ เสริมเพิ่มรายได้ ๓. การพัฒนาตามแนวเศรษฐกิจ พอเพียง ๔. การส่งเสริมการพัฒนาผลิตภัณฑ์ ชุมชน (OTOP) ๕. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพการ จัดการด้านการตลาด	เพื่อพัฒนาส่งเสริมการประกอบ อาชีพเกษตรกรรมตามแนวเกษตร อินทรีย์และแนวเศรษฐกิจพอเพียง พัฒนาวางแผน ส่งเสริมการลงทุน และการพาณิชย์กรรม
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนา ด้านสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม	๑. การส่งเสริมสุขภาพและการ ควบคุมป้องกันโรค ๒. การป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด ๓. การฟื้นฟูสมรรถภาพและการ บริการด้านสาธารณสุข ๔. การส่งเสริม สนับสนุนและ ค้ำครองผู้บริโภค ๕. การส่งเสริม การอนุรักษ์ พื้นฟู สิ่งแวดล้อม	เพื่อบริหารจัดการส่งเสริม สุขภาพและการควบคุมป้องกันโรค การป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด การส่งเสริม อนุรักษ์ พื้นฟู สิ่งแวดล้อม
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหาร จัดการบ้านเมืองที่ดีตามหลัก ธรรมาภิบาลและความมั่นคง	๑. การพัฒนาและปรับปรุงโครงสร้าง พื้นฐาน ๒. การส่งเสริมการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย รักษาความสงบ เรียบร้อย	เพื่อพัฒนาระบบการเมืองในระบอบ ประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ ทรงเป็นประมุข เพื่อให้การ บริหารงานมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพสูงสุด การพัฒนาและ ปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานต่างๆ ในพื้นที่ เช่น ถนน สะพาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลและความมั่นคง (ต่อ)	๓. การส่งเสริมและสนับสนุน เสริมสร้างความรู้รักสามัคคีและ เสริมสร้างความมั่นคงของชาติ ตามระบอบประชาธิปไตย ๔. การพัฒนาองค์กรและบุคลากร ๕. การป้องกันแก้ไขปัญหายุทธ คอรัปชั่น ๖. ส่งเสริมให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ การปฏิบัติตนให้ก้าวทัน สู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน(AEC)	การระบายน้ำ ท่อกระจายข้าว ระบบน้ำอุปโภคบริโภค อาคารต่างๆ สิ่งก่อสร้างในฉาปนสถาน ไฟฟ้าส่องสว่างสาธารณะป้องกัน อุบัติเหตุ ฯลฯ

๕.๓ การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง

[illegible]

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาทรัพยากร มนุษย์ (ต่อ)		๔. บุคลากรไม่เพียงพอและยังขาดความรู้ เทคนิค กลวิธีในการส่งเสริมอาชีพ ส่งเสริมพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ คนพิการ สตรี เด็กและเยาวชน ให้เกิดความเข้มแข็ง	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่และผู้นำกลุ่ม/องค์กรขาดองค์ความรู้ในการส่งเสริมพัฒนากลุ่ม/องค์กรสู่ความมั่นคงยั่งยืน	ด้านการปฏิบัติงาน
		๕. การส่งเสริมพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ คนพิการ สตรี เด็กและเยาวชนขาดความต่อเนื่อง	ปัจจัยภายใน ไม่มีการตรวจติดตามผลการดำเนินงานของกลุ่ม/องค์กร ผู้สูงอายุ คนพิการ สตรี เด็กและเยาวชน	ด้านการปฏิบัติงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริม ศิลปวัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น	๑. การส่งเสริม อนุรักษ์ พื้นฟู ศิลปศาสนา วัฒนธรรม จารีต ประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น ๒. การส่งเสริมและบำรุงรักษา สถานที่ท่องเที่ยวและ สวนสาธารณะ	๑. การจัดงานประเพณีแข่งขัน เรือปลา ๒. การจัดงานประเพณี แห่ปราสาทผึ้ง	ปัจจัยภายนอก คณะกรรมการหมู่บ้านรายงานผล การใช้จ่ายเงินอุดหนุนล่าช้า ไม่เกินไปตามที่ระเบียบกำหนด ปัจจัยภายนอก คณะกรรมการหมู่บ้านรายงานผล การใช้จ่ายเงินอุดหนุนล่าช้า ไม่เกินไปตามที่ระเบียบกำหนด	ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการปฏิบัติงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาพัฒนาการ เกษตรและพัฒนาด้าน เศรษฐกิจ	๑. การส่งเสริมการประกอบอาชีพเกษตรกรรมตามแนวเกษตรอินทรีย์ ๒. การส่งเสริมการประกอบอาชีพเสริมเพิ่มรายได้ ๓. การพัฒนาตามแนวเศรษฐกิจพอเพียง ๔. การส่งเสริมการพัฒนาผลิตภัณฑ์ชุมชน (OTOP) ๕. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพการจัดการด้านการตลาด	๑. การเฝ้าระวังและตรวจสอบคุณภาพอาหาร ส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกรคุณภาพความปลอดภัย สุขลักษณะตามหลักสุขาภิบาล ๒. การพัฒนาตลาดสดองค์การบริหารส่วนตำบลตำบลแม่เงินสู่มาตรฐานตลาดสดน่าซื้อ	ปัจจัยภายใน หน่วยงานไม่สามารถออกเทศบัญญัติควบคุมตามที่ พ.ร.บ. สาธารณสุขฯ กำหนด ปัจจัยภายนอก ไม่มีผู้สนใจเข้าไปจำหน่ายสินค้าในตลาดสดองค์การบริหารส่วนตำบลตำบลแม่เงิน	ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ ด้านการปฏิบัติงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้าน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม (ต่อ)		๔. การดำเนินการงานกองทุน หลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น (สปสข.)	ปัจจัยภายนอก การของงบประมาณจากหน่วย บริการสาธารณสุขและภาค ประชาชนไม่ปฏิบัติตามแผนที่ กำหนด ปัจจัยภายใน คณะกรรมการบริหารกองทุน ไม่เข้าใจบทบาทหน้าที่	ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดีตาม หลักธรรมาภิบาล และความมั่นคง	๑. การพัฒนาและปรับปรุง โครงสร้างพื้นฐาน ๒. การส่งเสริมการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย รักษาความ สงบเรียบร้อย ๓. การส่งเสริมและสนับสนุน เสริมสร้างความรู้รักสามัคคีและ เสริมสร้างความมั่นคงของชาติ ตามระบอบประชาธิปไตย ๔. การพัฒนาองค์กรและ บุคลากร ๕. การป้องกันแก้ไขปัญหายุทธ จรรจบชั้น ๖. ส่งเสริมให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ การปฏิบัติตนให้ก้าว ทันสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC)	๑. การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ผิดแบบอาคารหรือรื้อถอน อาคารไม่มีแบบแปลนขออนุญาต ก่อสร้าง ๒. การซ่อมบำรุงรักษาและ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ขาดอุปกรณ์ในการป้องกันภัย ให้กับเจ้าหน้าที่ ๓. บุคลากรในการสำรวจ ออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง มีจำนวนไม่เพียงพอ	ปัจจัยภายนอก ประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ เป็นเกษตรกร มีรายได้น้อย ไม่สามารถจัดทำแบบแปลน ก่อสร้างได้ตรงตามกฎหมาย กำหนด ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะไม่มีอุปกรณ์ใน การป้องกันภัย ซึ่งอาจทำให้เกิด ความเสียหายแก่ชีวิตและ ทรัพย์สิน ปัจจัยภายใน บุคลากรต้องปฏิบัติงาน หลายหน้าที่ทั้งสำรวจ ออกแบบ ควบคุมการปฏิบัติงานของ ผู้รับจ้าง	ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการปฏิบัติงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดีตาม หลักธรรมาภิบาล และความมั่นคง (ต่อ)		๔. ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน สารบรรณ ขาดความเอาใจใส่ และติดตามนำเอกสารมาเก็บไว้ที่ งานสารบรรณกลาง	ปัจจัยภายใน การบันทึกเลขหนังสือรับ-ส่ง ในบางครั้งเจ้าของเรื่องมาบันทึก เลขของหนังสือโดยไม่ได้รับข้อ เรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้ กับธุรการกลาง	ด้านการปฏิบัติงาน
		๕. การดำเนินการสรรหาบุคลากร แทนตำแหน่งที่ว่างมีความล่าช้า ไม่ทันต่อการปฏิบัติตามภารกิจ	ปัจจัยภายใน มีการประชาสัมพันธ์รับโอนย้าย พนักงาน แต่ยังไม่มีการส่ง โอนย้ายมาดำรงตำแหน่งที่ว่าง	
		๖. วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ ในการบรรเทาสาธารณภัย มีอายุ การใช้งาน ขาดประสิทธิภาพ และไม่เพียงพอต่อการใช้งาน	ปัจจัยภายใน วัสดุ อุปกรณ์ในการดับเพลิง มีอายุการใช้งาน ขาดประสิทธิภาพและไม่เพียงพอ ต่อการใช้งาน จากสภาพสังคม สิ่งแวดล้อม และภูมิสังคมที่ เปลี่ยนแปลงไป	ด้านการปฏิบัติงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดีตาม หลักธรรมาภิบาล และความมั่นคง (ต่อ)		๗. การใช้พยานบุคคลและเอกสารที่เป็นเท็จมารับรองรายการ เพื่อให้เกิดสิทธิประโยชน์	ปัจจัยภายนอก ประชาชนอาศัยความคุ้นเคยกับผู้บริหาร เพื่ออำนวยความสะดวกในการรับบริการ	ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ
		๘. เอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ถูกต้องครบถ้วน และการเบิกจ่ายล่าช้าไม่เป็นไปตามระเบียบ	ปัจจัยภายใน เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ถูกต้องครบถ้วน การลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วนและเบิกจ่ายล่าช้าไม่เป็นไปตามที่ระเบียบกำหนด	ด้านการเงิน
		๙. การบริหารพัสดุ และการเก็บรักษาพัสดุ	ปัจจัยภายใน การบันทึกบัญชีพัสดุหรือทะเบียนพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน	ด้านการเงิน
		๑๐. ผู้ชำระภาษีจะไม่แม่นยำในแบบชำระภาษี ทำให้ยังคงมียอดค้างชำระ	ปัจจัยภายนอก ผู้ชำระภาษีไม่ชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้มียอดค้างชำระ และต้องเสียเงินเพิ่ม	ด้านการเงิน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดีตาม หลักธรรมาภิบาล และความมั่นคง (ต่อ)		๑๑. ผู้ประกอบการไม่แจ้งยกเลิก การจัดทะเบียนพาณิชย์	ปัจจัยภายนอก ผู้ประกอบการไม่แจ้งยกเลิก ประกอบกิจการต่อนายทะเบียน พาณิชย์เมื่อเลิกกิจการ	ด้านการปฏิบัติงาน
		๑๒. ประชาชนยังไม่ค่อยให้ความ ร่วมมือในการให้ข้อมูลที่เป็นจริง และเป็นปัจจุบัน	ปัจจัยภายนอก ประชาชนผู้เป็นเจ้าของทรัพย์สิน ยังไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการ ให้ข้อมูลที่เป็นความจริงและเป็น ปัจจุบัน	

๔.๔ การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	ระดับ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา ทรัพยากรมนุษย์	๑. การบริหารจัดการด้าน การศึกษา ส่งเสริมและ สนับสนุนการศึกษา ๒. ส่งเสริมกีฬาและ นันทนาการ ๓. การส่งเสริมสุขภาพและ ส่งเสริมสวัสดิการและ พัฒนาคุณภาพชีวิตของ ประชาชน ๔. ส่งเสริมและพัฒนา สถาบันครอบครัว ๕. การส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมให้แก่ประชาชน	๑. มีโอกาสเกิดโรคติดต่อของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กและโรงเรียน สังกัดกองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบล ตำบลแม่เงิน อันเนื่องมาจาก ดำเนินการควบคุมไม่ ให้เกิดโรคติดต่อ ได้ ๒. ระเบียบข้อกฎหมาย ยังมีอำนาจก่อผลกระทบ ต่อการเข้าร่วมกิจกรรม ในการช่วยเหลือผู้ประสบ ปัญหาทางสังคม และ ผู้ประสบภัยไม่ชัดเจน	ปัจจัยภายนอก เด็กมีอายุอยู่รวมกัน ที่มีทั้งโรงเรียนและศูนย์ บริการส่วนตำบลแม่เงินและ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบล แม่เงินจำนวนมาก อาจ ส่งผลให้เกิดการแพร่เชื้อ โรคติดต่อ ในเด็ก ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่สาธารณสุข ความเข้าใจในระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา ทรัพยากรมนุษย์ (ต่อ)		๓. ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ เสียชีวิตหรือการย้ายที่อยู่ อาศัย โดยไม่ได้แจ้งให้ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นทราบ ทำให้ เสียต่อการปฏิบัติหน้าที่ ตามระเบียบ	ปัจจัยภายนอก "ไม่ได้รับแจ้งการเสียชีวิตของ ผู้รับเบี้ยยังชีพ และการมีที่ การย้ายภูมิลำเนาในพื้นที่	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๔	๒	๘	ปานกลาง
		๔. บุคลากรไม่เพียงพอ และยังขาดความรู้ เทคนิค กลวิธีในการส่งเสริมอาชีพ ส่งเสริมพัฒนาคุณภาพ ชีวิตผู้สูงอายุ คนพิการ สตรี เด็กและเยาวชน ให้เกิดความเข้มแข็ง	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่และผู้นำกลุ่ม/ องค์กรขาดองค์ความรู้ใน การส่งเสริมพัฒนาคุณภาพ/ องค์กรมีความมั่นคงยั่งยืน	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๒	๖	ปานกลาง

ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับความเสี่ยง (๘)	ลำดับความเสี่ยง (๙)
(๑) ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา ทรัพยากรมนุษย์ (ต่อ)	(๒)	(๓) ๕. การส่งเสริมพัฒนา คุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ คนพิการ สตรี เด็ก และ เยาวชนขาดความต่อเนื่อง	(๔) ปัจจัยภายใน ไม่มีการตรวจติดตามผลการ ดำเนินการของกลุ่ม/องค์กร ผู้สูงอายุ คนพิการ สตรี เด็ก และเยาวชน	(๕) ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง

ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับความเสี่ยง (๘)	ลำดับความเสี่ยง (๙)
(๑) ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริม ศิลปวัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น	(๒) ๑. การส่งเสริม อนุรักษ์ ฟื้นฟูศิลปปะศาสนา วัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น ๒. การส่งเสริมและ บำรุงรักษาสถานที่ ท่องเที่ยวและ สวนสาธารณะ	(๓) ๑. การจัดงานประเพณี และการแข่งขันกีฬาต่างๆ	(๔) ปัจจัยภายนอก คณะกรรมการหมู่บ้าน รายงานผลการใช้จ่ายเงิน อุดหนุนล่าช้าไม่เกินไป ตามที่ระเบียบกำหนด	(๕) ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๕	ปานกลาง
			ปัจจัยภายนอก คณะกรรมการหมู่บ้าน รายงานผลการใช้จ่ายเงิน อุดหนุนล่าช้าไม่เกินไป ตามที่ระเบียบกำหนด					

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	ลำดับ ความเสี่ยง (๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา เกษตรและพัฒนา ด้านเศรษฐกิจ	๑. การส่งเสริมการ ประกอบอาชีพ เกษตรกรรมตามแนว เกษตรอินทรีย์ ๒. การส่งเสริมการ ประกอบอาชีพเสริม เพิ่มรายได้ ๓. การพัฒนาตามแนว เศรษฐกิจพอเพียง ๔. การส่งเสริมการพัฒนา ผลิตภัณฑ์ชุมชน (OTOP) ๕. ส่งเสริมและพัฒนา ศักยภาพการจัดการด้าน การตลาด	๑. การเฝ้าระวังและ ตรวจสอบคุณภาพอาหาร ส่งเสริมและพัฒนา ยกระดับคุณภาพความ ปลอดภัย สุขลักษณะตาม หลักสุขาภิบาล ๒. การพัฒนาตลาดสด องค์การบริหารส่วนตำบล ตำบลแม่เงินสู่มาตรฐาน ตลาดสดน่าซื้อ	ปัจจัยภายใน หน่วยงานไม่สามารถออก เทศบัญญัติควบคุมตามที่ พ.ร.บ. สาธารณสุขฯ กำหนด ปัจจัยภายนอก ไม่มีผู้สนใจเข้าไปจำหน่าย สินค้าในตลาดสดองค์การ บริหารส่วนตำบลตำบลแม่ เงิน	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๔	ปานกลาง
					๕	๕	๒๕	สูงมาก

ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้าน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม	๑. การส่งเสริมสุขภาพ และการควบคุมป้องกัน โรค ๒. การป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด ๓. การฟื้นฟูสมรรถภาพ และการบริการด้าน สาธารณสุข ๔. การส่งเสริม สนับสนุน และคุ้มครองผู้บริโภค ๕. การส่งเสริม การอนุรักษ์ ฟื้นฟู สิ่งแวดล้อม	๑. การป้องกันโรค ใช้เลือดออก	ปัจจัยภายใน ปัญหาโรคใช้เลือดออก ระบาดในพื้นที่ เนื่องจาก ประชาชนยังมีพฤติกรรม เสี่ยง และยังขาดการดูแล รักษาอย่างถูกวิธีและ ต่อเนื่อง	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๕	๑๕	สูง
		๒. การควบคุมกิจการที่ เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	ปัจจัยภายนอก ประชาชนและ ผู้ประกอบการ ไม่เข้าใจใน ระเบียบข้อกฎหมาย และไม่ ดำเนินการขออนุญาต ประกอบการตาม พ.ร.บ. สาธารณสุขฯ	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๓	๓	๙	ปานกลาง
		๓. การดำเนินการงาน กองทุนหลักประกัน สุขภาพระดับท้องถิ่น (สปสช.)	ปัจจัยภายใน คณะกรรมการบริหาร กองทุนไม่เข้าใจบทบาท หน้าที่	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๒	๖	ปานกลาง

ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับความเสี่ยง (๘)	ลำดับความเสี่ยง (๙)
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดีตาม หลักธรรมาภิบาล และความมั่นคง	๑. การพัฒนาและ ปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐาน ๒. การส่งเสริมการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย รักษาความสงบเรียบร้อย ๓. การส่งเสริมและ สนับสนุนเสริมสร้าง ความรู้รักสามัคคีและ เสริมสร้างความมั่นคง ของชาติ ตามระบอบ ประชาธิปไตย ๔. การพัฒนาองค์กรและ บุคลากร ๕. การป้องกันแก้ไข ปัญหาทุจริต คอร์รัปชัน ๖. ส่งเสริมให้ประชาชน มีความรู้ ความเข้าใจ การปฏิบัติตนให้ก้าวทัน สู่ประชาคมเศรษฐกิจ อาเซียน(AEC)	๑. การขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคารไม่มี แบบแปลนขออนุญาต ก่อสร้าง ๒. การซ่อมบำรุงรักษา และซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ ขาดอุปกรณ์ใน การป้องกันภัยให้กับ เจ้าหน้าที่ ๓. บุคลากรในการสำรวจ ออกแบบและควบคุมงาน ก่อสร้างมีจำนวนไม่ เพียงพอ	ปัจจัยภายนอก ประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ เป็นเกษตรกร มีรายได้น้อย ไม่สามารถจัดทำแบบแปลน ก่อสร้างได้ตรงตามกฎหมาย กำหนด ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะไม่ มีอุปกรณ์ในการป้องกันภัย ซึ่งอาจทำให้เกิดความ เสียหายแก่ชีวิตและ ทรัพย์สิน ปัจจัยภายใน บุคลากรต้องปฏิบัติงาน หลายหน้าที่ทั้งสำรวจ ออกแบบ ควบคุมการ ปฏิบัติงานของผู้รับจ้าง	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๔	๑	๔	ปานกลาง
				ด้านการ ปฏิบัติงาน	๔	๕	๒๐	สูงมาก
				ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๒	๖	ปานกลาง

ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	ลำดับ ความเสี่ยง (๙)
(๑) ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดีตาม หลักธรรมาภิบาล และความมั่นคง (ต่อ)		๔. ผู้ปฏิบัติงานยังขาด ความรู้ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานสารบรรณ ขาดความเอาใจใส่และ ติดตามนำเอกสารมาเก็บ ไว้ทำงานสารบรรณกลาง	ปัจจัยภายใน การบันทึกเลขหนังสือรับ-ส่ง ในบางครั้งเจ้าของหนังสือโดย ไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำ สำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการ กลาง	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง
		๕. การดำเนินการสรรหา บุคลากรแทนตำแหน่งที่ ว่างมีความล่าช้า ไม่ทันต่อ การปฏิบัติงานภารกิจ	ปัจจัยภายใน มีการประชาสัมพันธ์รับ โอนย้ายพนักงาน แต่ยังไม่ มีผู้ประสงค์โอนย้ายมาดำรง ตำแหน่งที่ว่าง	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง
		๖. วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ ในการบรรเทาสาธารณภัย มีอายุการใช้งานนาน ขาดประสิทธิภาพ และไม่ เพียงพอต่อการใช้งาน	ปัจจัยภายใน วัสดุ อุปกรณ์ในการดับเพลิง มีอายุการใช้งานนาน ขาดประสิทธิภาพ และไม่ เพียงพอต่อการใช้งาน จากสภาพสังคม สิ่งแวดล้อม และภูมิสังคมที่เปลี่ยนแปลง	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	ลำดับ ความเสี่ยง (๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดีตาม หลักธรรมาภิบาล และความมั่นคง (ต่อ)		๗. การใช้พยานบุคคลและ เอกสารที่เป็นเท็จมา รับรองรายการ เพื่อให้เกิด สิทธิประโยชน์	ปัจจัยภายนอก ประชาชนอาศัยความคุ้นเคย กับผู้บริหาร เพื่ออำนวยความสะดวก ความสะดวกในการรับ บริการ	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๒	๑	๒	ต่ำ
		๘. เอกสารประกอบฎีกา เบิกจ่ายไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และการเบิกจ่าย ล่าช้าไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบ	ปัจจัยภายใน เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายไม่ถูกต้องครบถ้วน การลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน และเบิกจ่ายล่าช้าไม่เป็นไป ตามที่ระเบียบกำหนด	ด้านการเงิน	๔	๓	๑๒	สูง
		๙. การบริหารพัสดุ และ การเก็บรักษาพัสดุ	ปัจจัยภายใน การบันทึกบัญชีพัสดุหรือ ทะเบียนพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน	ด้านการเงิน	๓	๓	๕	ปานกลาง

ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ ความเสี่ยง (๘)	ลำดับ ความเสี่ยง (๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดีตาม หลักธรรมาภิบาล และความมั่นคง (ต่อ)		๑๐. ผู้ชำระภาษีเสีย ไม่เข้ายื่นแบบชำระภาษี ทำให้ยังคงมียอดค้างชำระ	ปัจจัยภายนอก ผู้ชำระภาษีไม่มาชำระภาษี ตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้มียอดค้างชำระ และต้องเสียเงินเพิ่ม	ด้านการเงิน	๔	๔	๑๖	สูงมาก
		๑๑. ผู้ประกอบการไม่แจ้ง ยกเลิกการจดทะเบียน พาณิชย์	ปัจจัยภายนอก ผู้ประกอบการไม่มาแจ้ง ยกเลิกประกอบกิจการต่อ นายทะเบียนพาณิชย์เมื่อ เลิกกิจการ	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๒	๒	๔	ปานกลาง
		๑๒. ประชาชนยังไม่ค่อย ให้ความร่วมมือในการให้ ข้อมูลที่เป็นจริงและเป็น ปัจจุบัน	ปัจจัยภายนอก ประชาชนผู้เป็นเจ้าของ ทรัพย์สินยังไม่ค่อยให้ความ ร่วมมือในการให้ข้อมูลที่ ความจริงและเป็นปัจจุบัน	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๔	ปานกลาง

๕.๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๑. มีสภาวะการเกิดโรคติดต่อของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียนในสังกัดกองการศึกษาองค์การบริหารส่วนตำบลตำบลแม่เงินยังไม่สามารถดำเนินการควบคุมโรคติดต่อได้	ปัจจัยภายนอก เด็กนักเรียนอยู่รวมกันในพื้นที่ของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เงินและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านแม่เงินเป็นจำนวนมาก อาจส่งผลให้เกิดการแพร่เชื้อโรคติดต่อในเด็ก	๙	ด้านการปฏิบัติงาน	๑. จัดอบรม โดยเชิญเจ้าหน้าที่ด้านงานสาธารณสุขมาให้ความรู้ในการป้องกันควบคุมและจัดการ เมื่อเกิดอย่างฉุกเฉิน ๒. ส่งบุคลากรครูเข้ารับอบรมให้ความรู้ความเข้าใจในการป้องกันควบคุมโรคติดต่อในเด็ก	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองการศึกษา
๒. ระเบียบข้อกฎหมายยังไม่ให้อำนาจองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในการช่วยเหลือผู้ประสบปัญหาทางสังคม แล้วผู้ประสบภัยไม่ชัดเจน	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๙	ด้านการปฏิบัติงาน	๑. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด ๒. กำหนดนโยบายการทำงานใหม่ ความชัดเจน	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	สำนักปลัด

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๓. ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ เสียชีวิตหรือการย้ายที่ อยู่อาศัย โดยไม่ได้ แจ้งให้ องค์การ ปกครองส่วนท้องถิ่น ทราบ ทำให้เสี่ยง ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ตามระเบียบ	ปัจจัยภายนอก ไม่ได้รับแจ้งการ เสียชีวิตของผู้รับเบี้ย ยังชีพ และกรณีที่มีการ ย้ายภูมิลำเนาในพื้นที่	๘	ด้านการ ปฏิบัติงาน	- ประชาสัมพันธ์ระเบียบ หลักเกณฑ์การ จ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพให้ผู้รับ เบี้ยยังชีพ ผู้รับมอบอำนาจ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำชุมชนให้มีความเข้าใจ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองสวัสดิการสังคม
๔. บุคลากร ไม่เพียงพอและยังขาด ความรู้ เทคนิค กลวิธี ในการส่งเสริมอาชีพ ส่งเสริมพัฒนา คุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ คนพิการ สตรี เด็ก และเยาวชน ให้เกิด ความเข้มแข็ง	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่และผู้นำ กลุ่ม/องค์กรขาด องค์ความรู้ในการ ส่งเสริมพัฒนา กลุ่ม/องค์กรผู้สูงอายุ/ องค์กรสตรี เด็ก และเยาวชน	๖	ด้านการ ปฏิบัติงาน	- จัดทำโครงการศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาและ เพิ่มพูนความรู้ของบุคลากรและกลุ่ม/ องค์กร	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองสวัสดิการสังคม

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๕. การส่งเสริมพัฒนา คุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ คนพิการ สตรี เด็ก และเยาวชนขาดความ ต่อเนื่อง	ปัจจัยภายใน ไม่มีการตรวจติดตาม ผลการดำเนินการของ กลุ่ม/องค์กรผู้สูงอายุ คนพิการ สตรี เด็ก และเยาวชน	๙	ด้านการ ปฏิบัติงาน	- กำหนดให้มีการตรวจเยี่ยมกลุ่ม/องค์กร ผู้สูงอายุ คนพิการ เด็ก และเยาวชนอย่าง ต่อเนื่องและรายงานผลการตรวจเยี่ยมต่อ ผู้บริหาร	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองสวัสดิการสังคม
๖. การจัดงาน ประเพณีแข่งขันเรือ ทาบลา	ปัจจัยภายนอก คณะกรรมการหมู่บ้าน รายงานผลการใช้ จ่ายเงินอุดหนุนล่าช้า ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ กำหนด	๙	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	- จัดทำหนังสือแจ้งรัดให้คณะกรรมการ หมู่บ้านรายงานการใช้จ่ายเงินอุดหนุน ให้ทันตามที่ระเบียบกำหนด	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองการศึกษา
๗. การจัดงาน ประเพณีแห่ ปราสาทผึ้ง	ปัจจัยภายนอก คณะกรรมการหมู่บ้าน รายงานผลการใช้ จ่ายเงินอุดหนุนล่าช้า ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ กำหนด	๙	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	- จัดทำหนังสือแจ้งรัดให้คณะกรรมการ หมู่บ้านรายงานการใช้จ่ายเงินอุดหนุน ให้ทันตามที่ระเบียบกำหนด	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองการศึกษา

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๘. การเฝ้าระวังและ ตรวจสอบคุณภาพ อาหาร ส่งเสริมและ พัฒนาระดับ คุณภาพความ ปลอดภัย สุขลักษณะ ตามหลักสุขาภิบาล	ปัจจัยภายใน หน่วยงานไม่สามารถ ออกเทศบัญญัติควบคุม ตามที่ พ.ร.บ. สาธารณสุขฯ กำหนด	๙	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	- ทำแผนรองรับบรรจุไว้ในแผนประจำปี และแผนพัฒนา ๔ ปี - กำหนดให้บุคลากรศึกษาในการจัดทำเทศ บัญญัติจากหน่วยงานเครือข่ายท้องถิ่นที่มี การจัดทำเทศบัญญัติ	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม
๙. การพัฒนา ตลาดสดองค์การ บริหารส่วนตำบล ตำบลแม่จัน สู่มาตรฐานตลาดสด น้ำซื่อ	ปัจจัยภายนอก ไม่มีผู้สนใจเข้าไป จำหน่ายสินค้าในตลาด สดองค์การบริหารส่วน ตำบลตำบล แม่จัน	๒๕	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๑. จัดทำแผนการใช้ประโยชน์อาคาร ตลาดสดองค์การบริหารส่วนตำบลตำบล แม่จัน ๒. ติดประกาศประชาสัมพันธ์พื้นที่ว่างให้ ประชาชนทั่วไปทราบ ๑. จัดทำกิจกรรมพัฒนาสิ่งแวดล้อม เชื่อมโยงสุขภาพบูรณางานร่วมกับ หน่วยงานสาธารณสุข ๒. จัดประชุมผู้นำชุมชนเตรียมความพร้อม การป้องกันโรคใช้เลือดออกร่วมกับ หน่วยงานสาธารณสุข ๓. จัดทำแผนควบคุมป้องกันโรคร่วมกับ หน่วยงานสาธารณสุข	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม
๑๐. การป้องกันโรค ไข้เลือดออก	ปัจจัยภายนอก ปัญหาโรคไข้เลือดออก ระบาดในพื้นที่ เนื่องจากประชาชนยังมี พฤติกรรมเสี่ยง และยัง ขาดการดูแลรักษาอย่าง ถูกวิธี	๑๕	ด้านการ ปฏิบัติงาน		๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๑๑. การควบคุม กิจการที่เป็นอันตราย ต่อสุขภาพ	ปัจจัยภายนอก ประชาชนและ ผู้ประกอบการ ไม่เข้าใจ ในระเบียบข้อกฎหมาย และไม่ดำเนินการขอ อนุญาตประกอบการ ตาม พ.ร.บ. สาธารณสุขฯ	๙	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๑. ส่งบุคลากรไปศึกษาและแลกเปลี่ยน เรียนรู้การทำงานกับเครือข่ายท้องถิ่นที่มี การจัดทำเทศบัญญัติ ๒. ประชุมชี้แจงการบังคับใช้เทศบัญญัติ และขอความร่วมมือให้ปฏิบัติตามเทศ บัญญัติแก่ผู้ประกอบการ/ประชาชน	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม
๑๒. การดำเนินการ งานกองทุน หลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น (สปสข.)	ปัจจัยภายใน คณะกรรมการบริหาร กองทุนไม่เข้าใจบทบาท หน้าที่	๖	ด้านการ ปฏิบัติงาน	- จัดอบรมให้ความรู้แก่คณะกรรมการ บริหารกองทุนให้ทราบถึงบทบาทหน้าที่	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองช่าง
๑๓. การขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง อาคารหรือรื้อถอน อาคารไม่มีแบบแปลน ขออนุญาตก่อสร้าง	ปัจจัยภายนอก ประชาชนในพื้นที่ส่วน ใหญ่เป็นเกษตรกร มีรายได้น้อยไม่สามารถ จัดทำแบบแปลน ก่อสร้างได้ตรงตาม กฎหมายกำหนด	๓	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๑. จัดประชุมผู้นำชุมชน เพื่อกระตุ้นการ ประชากรมั่นพื้นที่ชี้แจงแนะนำเรื่องกฎหมาย ให้กับประชาชน ๒. จัดให้มีแบบแปลนอาคารไว้ให้บริการ ประชาชน	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองช่าง

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๑๔. การซ่อม บำรุงรักษาและ ซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ ขาดอุปกรณ์ในการ ป้องกันภัยให้กับ เจ้าหน้าที่	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะไม่มีอุปกรณ์ ในการป้องกันภัย ซึ่งอาจทำให้เกิดความ เสียหายแก่ชีวิตและ ทรัพย์สิน	๒๐	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๑. ตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้ออุปกรณ์ ป้องกันภัย ๒. สนับสนุนส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วม ฝึกอบรมเกี่ยวกับการปฏิบัติอย่างปลอดภัย	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองช่าง
๑๕. บุคลากรในการ สำรวจ ออกแบบ และ ควบคุมงานก่อสร้างมี จำนวนมีจำนวนไม่ เพียงพอ	ปัจจัยภายใน บุคลากรต้องปฏิบัติงาน หลายหน้าที่ทั้งสำรวจ ออกแบบ ควบคุมการ ปฏิบัติงานของผู้รับจ้าง	๖	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๑. จัดทำคำสั่งแบ่งงานใหม่ให้มีความชัดเจน โดยกำหนดหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ใหม่ความ สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน ๒. เพิ่มกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับ ภารกิจหน้าที่ที่เพิ่มขึ้น	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองช่าง
๑๖. ผู้ปฏิบัติงานยัง ขาดความรู้ความ เข้าใจในการ ปฏิบัติงานสารบรรณ ขาดความเอาใจใส่ และติดตามนำเอกสาร มาเก็บไว้ที่งานสาร บรรณกลาง	ปัจจัยภายใน การบันทึกเลขหนังสือ รับ-ส่งในบางครั้ง เจ้าของเรื่องมาบันทึก เลขของหนังสือโดย ไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและ ไม่ได้นำคู่มือมาให้ ดู	๙	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๑. ขอความร่วมมือจากสำนัก/กอง เจ้าของ เรื่องที่เลขของหนังสือให้นำเอกสารมา เก็บไว้ที่งานสารบรรณกลาง ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการ ติดตามและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงาน นั้นๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	สำนักปลัดองค์การ บริหารส่วนตำบล

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๑๗. การดำเนินการ สรรหาบุคลากรแทน ตำแหน่งที่ว่างมีความ ล่าช้า ไม่ทันต่อการ ปฏิบัติงานภารกิจ	ปัจจัยภายใน มีการประชาสัมพันธ์รับ โอนย้ายพนักงาน แต่ยัง ไม่มีผู้ประสงค์โอนย้าย มาดำรงตำแหน่งที่ว่าง	๙	ด้านการ ปฏิบัติงาน	- ดำเนินการประชาสัมพันธ์การรับโอน (ย้าย) พร้อมทั้งรายงานให้ กทล. ทราบ เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป อีกทั้งแจ้ง กสธ. เพื่อดำเนินการสรรหา เพื่อให้ได้บุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	สำนักปลัดองค์การ บริหารส่วนตำบล
๑๘. วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือในการ บรรเทาสาธารณภัย มีอายุการใช้งานนาน ขาดประสิทธิภาพ และไม่เพียงพอต่อการ ใช้งาน	ปัจจัยภายใน วัสดุอุปกรณ์ในการ ดับเพลิงมีอายุการ ใช้งานนาน ขาดประสิทธิภาพ และไม่เพียงพอต่อการ ใช้งาน	๙	ด้านการ ปฏิบัติงาน	- จัดให้มีการซ่อมบำรุงเครื่องมือ วัสดุ อุปกรณ์ในการดับเพลิงให้อยู่ในสภาพ พร้อมใช้งานอยู่เสมอ	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	สำนักปลัดองค์การ บริหารส่วนตำบล
๑๙. การใช้พยาน บุคคลและเอกสารที่ เป็นเท็จมารับรอง รายการ เพื่อเกิดสิทธิ ประโยชน์	ปัจจัยภายนอก ประชาชนอาศัย ความคุ้นเคยกับ ผู้บริหาร เพื่ออำนวยความสะดวก ความสะดวกในการรับ บริการ	๒	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้าน ระเบียบข้อกฎหมาย งานทะเบียนราษฎร ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานและ ให้บริการตามระเบียบ ข้อกฎหมาย อย่างเคร่งครัด	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	สำนักปลัดองค์การ บริหารส่วนตำบล

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๒๐. เอกสารประกอบ ฎีกาเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และการ เบิกจ่ายล่าช้าไม่ เป็นไปตามระเบียบ	ปัจจัยภายใน เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายไม่ถูกต้อง ครบถ้วน การลงลายมือ ชื่อไม่ครบถ้วนและ เบิกจ่ายล่าช้าไม่เป็นไป ตามที่ระเบียบกำหนด	๑๒	ด้านการเงิน	๑. กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณ ตรวจสอบความเรียบร้อยของฎีกาเบิก จ่ายเงินก่อนนำเสนอส่งหน่วยงานคลัง ๒. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจในระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองคลัง
๒๑. การบริหารพัสดุ และการเก็บรักษา พัสดุ	ปัจจัยภายใน การบันทึกบัญชีพัสดุ หรือทะเบียนพัสดุไม่ เป็นปัจจุบัน	๙	ด้านการเงิน	๑. ควบคุมให้ลงบัญชีพัสดุและทะเบียน พัสดุให้เสร็จภายในวันที่รับพัสดุและเป็น ปัจจุบัน ๒. ควบคุมให้มีการซ่อมบำรุงรักษา ทรัพย์สินตามแผนฯ อย่างเคร่งครัด	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองคลัง
๒๒. ผู้ชำระภาษี ละเอียดไม่แม่นยำแบบ ชำระภาษี ทำให้ยังคง มียอดค้างชำระ	ปัจจัยภายนอก ผู้ชำระภาษีไม่ชำระ ภาษีตามระยะเวลาที่ กำหนด ทำให้มียอด ค้างชำระและต้องเสีย เงินเพิ่ม	๑๖	ด้านการเงิน	- จัดทำหนังสือแจ้งเตือน ติดตามทวงถาม ต่อผู้ชำระภาษีโดยตรงหรือแจ้งโดยใช้ ไปรษณีย์ตอบรับ	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองคลัง

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๒๓. ผู้ประกอบการ ไม่แจ้งยกเลิกการ จดทะเบียนพาณิชย์	ปัจจัยภายนอก ผู้ประกอบการไม่มาแจ้ง ยกเลิกประกอบกิจการ ก่อนนายทะเบียน พาณิชย์เมื่อเลิกกิจการ	๔	ด้านการเงิน	- จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์แจ้งให้ ประชาชนทราบถึงขั้นตอนและ กระบวนการจดทะเบียนและยกเลิกกิจการจด ทะเบียนพาณิชย์	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองคลัง
๒๔. ประชาชนยังไม่ ค่อยให้ความร่วมมือ ในการให้ข้อมูลที่เป็น จริงและเป็นปัจจุบัน	ปัจจัยภายนอก ประชาชนผู้เป็นเจ้าของ ทรัพย์สินยังไม่ค่อยให้ ความร่วมมือในการให้ ข้อมูลที่เป็นความจริง และเป็นปัจจุบัน	๕	ด้านการเงิน	- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเกิดความรู ความเข้าใจเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ และ ความจำเป็นในการออกสำรวจข้อมูลและ จัดเก็บเอกสารสิทธิ์ที่ดิน	๑ ต.ค. ๖๖-๓๐ ก.ย. ๖๗	กองคลัง