



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ งานการเจ้าหน้าที่ โทร.๐ ๔๒๒๖ ๓๑๙๖

ที่ อค ๗๑๒๐๑ /

วันที่

๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง แจ้งคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/ผู้อำนวยการกองคลัง/ผู้อำนวยการกองช่าง/ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม/ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม และนักวิเคราะห์นโยบายและแผน

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ที่ ๗๑๒ / ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ จึงขอแจ้งให้คณะกรรมการฯ ที่ได้รับการแต่งตั้งรับทราบคำสั่งฯ เพื่อทำหน้าที่ กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในระหว่างการทำงาน หรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งหรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบล พิจารณารายงานอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติ

(นายวินัย พิมพ์สาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

ที่ ๗๑๒ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ประกอบด้วย

- | | |
|--|------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ | คณะกรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | คณะกรรมการ |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการและเลขานุการ |

โดยมีหน้าที่

๑. กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๒. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง
๓. รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงาน หรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้ทั้งสองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที
๕. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบล พิจารณาย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง
๖. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารจัดการ ความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด
๗. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายวินัย พิมพ์สาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี

ที่ อด ๗๑๒๐๖/ ๔๖ วันที่ ๕ กรกฎาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน ปลัด อบต.เชียงพิณ/รองปลัด อบต.เชียงพิณ หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกองทุกกอง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด 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 หนังสือ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๒๙๐ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และหนังสือกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการ ความเสี่ยงระดับองค์กร

หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความ เสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้มี ผู้รับผิดชอบซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และ การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาและดำเนินการต่อไป

(นางสาวจุฑาธิป วงษา)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นายไพบุลย์ มณีอนันต์สุข)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

พิจารณาแล้ว ☒ ให้ทุกส่วนราชการเร่งดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(ลงชื่อ)

(นายวินัย พิมพ์สาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ งานการเจ้าหน้าที่ โทร.๐ ๔๒๒๖ ๓๑๕๖

ที่ อค ๗๑๒๐๑ /

วันที่

๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง แจ้งคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/ผู้อำนวยการกองคลัง/ผู้อำนวยการกองช่าง/ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม/ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม และนักวิเคราะห์นโยบายและแผน

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ที่ ๗๑๒ / ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ จึงขอแจ้งให้คณะกรรมการฯ ที่ได้รับการแต่งตั้งรับทราบคำสั่งฯ เพื่อทำหน้าที่ กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในระหว่างการทำงาน หรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้ทั้งสองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบล พิจารณายกอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติ

(นายวินัย พิมพ์สาส์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

ที่ ๗๑๒ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ประกอบด้วย

- | | |
|--|------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ | คณะกรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | คณะกรรมการ |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการและเลขานุการ |

โดยมีหน้าที่

๑. กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๒. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง
๓. รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงาน หรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้ทั้งสองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที
๕. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบล พิจารณาย่อยปีละ ๑ ครั้ง
๖. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารจัดการ ความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด
๗. ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายวินัย พิมพ์สาธิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี

ที่ อต ๗๑๒๐๖/ ๔๕ วันที่ ๕ กรกฎาคม ๒๕๖๗

เรื่อง แจ้งให้ทำบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ แจ้งเวียนหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙
มีนาคม ๒๕๖๒ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙
มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ
ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้ทุกหน่วยงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ถือปฏิบัติ
ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ นั้น

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ได้จัดทำคำสั่ง ที่ ๗๑๒/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้ง
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ และแจ้งเวียนให้ทุกสำนัก/
กองทราบ แล้วนั้น

เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็น
ควรให้ทุกสำนัก/กอง และหน่วยงานในการกำกับดูแลขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ปฏิบัติตาม
หลักเกณฑ์ฯ และคำสั่งดังกล่าวข้างต้น อย่างเคร่งครัด และรวบรวมเอกสารการบริหารความเสี่ยง ส่งให้
คณะทำงานและเลขานุการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ภายในวันที่ ๒๓
กันยายน ๒๕๖๗ เพื่อรอรับการตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบภายในและหน่วยตรวจสอบภายนอก หรือ
จัดส่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่นกระทรวงการคลัง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการ

(นางสาวจุฑาธิป วงษา)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นายไพบุลย์ มณีอนันต์สุข)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

พิจารณาแล้ว ☒ ให้ทุกส่วนราชการเร่งดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(ลงชื่อ)

(นายวินัย พิมพ์สาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ
อำเภอเมืองอุดร จังหวัดอุดรธานี

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
๑. หลักการและเหตุผล	
๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๓. เป้าหมาย	
๔. นิยามความเสี่ยง	
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ	๓
๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	
๒. วิสัยทัศน์	
๓. การกิจ	
๔. ยุทธศาสตร์	
๕. โครงสร้างส่วนราชการภายใน	
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๑๕
๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง	
๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	
บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๖
๑. การระบุความเสี่ยง	
๒. การประเมินความเสี่ยง	
๓. การตอบสนองความเสี่ยง	
บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง	๓๐

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

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

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงาน ล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณจึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับควบคุม และตรวจสอบได้

๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง

๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้

๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

๔. นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุไม่พึงประสงค์อาจทำให้อนาคตส่งผลกระทบให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การตอบสนองความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่อาจจะเกิด ขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น โดยเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยงคือการหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วนใดที่องค์กรไม่ถนัด อาจหลีกเลี่ยงหรือหยุดการทำงานในส่วนนั้น และอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๒. การลดความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการจัดให้มีระบบการควบคุมต่างๆเพื่อป้องกัน หรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา

๓. การแบ่งความเสี่ยงคือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการหาผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่างๆ

๔. การยอมรับความเสี่ยงคือการไม่ต้องทำอะไรเพิ่มเติมเนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยงมีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อย และผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

บทที่ ๒

ส่วนที่ ๑ สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

๑. ด้านกายภาพ

๑.๑ ที่ตั้งของหมู่บ้านหรือชุมชนหรือตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ตั้งอยู่ เลขที่ ๔๕๘ หมู่ที่ ๙ บ้านเชียงพิณ ๒ ตำบลเชียงพิณ อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี อยู่ห่างจากที่ว่าการอำเภอเมืองอุดรธานี ไปทางทิศตะวันตก ตามทางหลวงแผ่นดินหมายเลข ๒๑๔๙ อุดรธานี - อำเภอกุมภวาปี ระยะทางประมาณ ๕ กิโลเมตร มีอาณาเขตติดต่อ ดังนี้

ทิศเหนือ	จดกับ	อบต.เชียงยืน อำเภอเมืองอุดรธานี
ทิศตะวันออก	จดกับ	เทศบาลหนองสำโรง, อบต.หมื่น, อำเภอเมืองอุดรธานี
ทิศใต้	จดกับ	อบต.นาดี, อบต.นิคมสงเคราะห์, อบต.โคกสะอาด
ทิศตะวันตก	จดกับ	อบต.เมืองเพีย อำเภอกุมภวาปี

องค์การบริหารส่วนตำบลมีเนื้อที่ทั้งหมดประมาณ ๖๗.๖๘ ตารางกิโลเมตรหรือประมาณ

๔๒,๓๐๐ ไร่

๑.๒ ลักษณะภูมิประเทศ

สภาพพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณโดยทั่วไป มีลักษณะเป็นที่ราบลุ่มส่วนใหญ่ บางส่วนเป็นที่ราบสูง มีสภาพป่าส่วนมากเป็นป่าโปร่ง ปัจจุบันสภาพป่าถูกบุกรุกจากราษฎรจนทำให้ไม่มีสภาพป่าหลงเหลืออยู่ และมีแหล่งน้ำเพียงพอสำหรับอุปโภค บริโภค รวมทั้งใช้สำหรับการเกษตรตามฤดู แต่ไม่เพียงพอต่อการใช้ในการเกษตรตลอดปี

๑.๓ ลักษณะภูมิอากาศ

ฤดูกาล

๑. ฤดูฝน เริ่มตั้งแต่กลางเดือนพฤษภาคม ถึง ป้ายตุลาคม ระยะเวลาจะได้รับอิทธิพลลมตะวันตกเฉียงใต้ หย่อมความกดอากาศสูงอยู่ที่มหาสมุทรอินเดีย ลมนี้จะพัดความชื้นชื้นจากมหาสมุทรอินเดียมาปกคลุมประเทศไทย ร่องความกดอากาศต่ำ จะเคลื่อนที่จากภาคใต้พัดผ่านมายังภาคตะวันออกเฉียงเหนือ รวมทั้งจังหวัดอุดรธานี ทำให้มีฝนตกชุก เดือนที่มีปริมาณน้ำฝนมากที่สุดได้แก่เดือนสิงหาคม

๒. ฤดูหนาว เริ่มตั้งแต่ปลายเดือนตุลาคม ถึง กลางเดือนกุมภาพันธ์ ระยะเวลาจะได้รับอิทธิพลของลมมรสุมตะวันออกเฉียงเหนือ หย่อมความกดอากาศสูงอยู่ที่ประเทศรัสเซีย จีน และได้พัดเอาอากาศหนาวเย็นมาปกคลุมประเทศไทย โดยเฉพาะภาคเหนือ ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ จะได้รับอิทธิพลจากลมชนิดนี้มาก ทำให้อากาศหนาวเย็นทั่วไปทั้งจังหวัดอุดรธานี เดือนที่มีอากาศหนาวมากได้แก่ เดือนมกราคม

๓. ฤดูร้อน เริ่มตั้งแต่ กลางเดือนกุมภาพันธ์ ถึงปลายเดือนพฤษภาคม อากาศจะร้อน อบอ้าวทั่วทุกเขตพื้นที่ของจังหวัด เพราะระยะนี้เป็นช่วงปลอดลมมรสุม เดือนที่มีอากาศร้อนที่สุด คือเดือนเมษายน

๑.๔ ลักษณะของดิน

การจำแนกดิน Coarse-loamy, mixed, active, nonacid, isohyperthermic Typic Halaquepts การกำเนิด เกิดจากตะกอนของหินตะกอนเนื้อหยาบชะมาทับถมบนพื้นผิวของการเคลี่ยผิวแผ่นดินสภาพพื้นที่ค่อนข้างราบเรียบถึงลูกคลื่นลอนลาดเล็กน้อย มีความลาดชัน 1-3 % การระบายน้ำ ค่อนข้างเร็ว การไหลบ่าของน้ำบนผิวดิน ปานกลางการซึมผ่านได้ของน้ำ ปานกลาง

ลักษณะและสมบัติดิน เป็นดินลึก ดินมีการเรียงตัวสลับชั้นกัน ดินบนเป็นดินทรายปนดินร่วนหรือดินร่วนปนทราย สีน้ำตาลหรือสีน้ำตาลปนเทา ดินล่างมีเนื้อดินและสีของดินล่างผันแปรไปได้มาก โดยเป็นดินร่วนเหนียวปนทราย ดินเหนียวปนทรายหรือดินเหนียวสลับไปกับดินร่วนปนทรายหรือดินทรายปนดินร่วน สีดินส่วนใหญ่เป็นสีเทาปนชมพู สีเทาปนน้ำตาลหรือสีเทา จะพบจุดประสีน้ำตาลหรือสีเหลืองตลอดชั้นดิน มีสารละลายของเกลืออยู่เป็นจำนวนมาก ในหน้าแล้งจะพบคราบเกลืออยู่หน้าดิน ปฏิกิริยาดินเป็นกรดจัดถึงเป็นกรดเล็กน้อย (pH 5.5-6.5) ในดินบนและเป็นกรดจัดมากถึงเป็นกรดจัด (pH 5.0-5.5) ในดินล่าง

ความลึก (ซม.)	อินทรีย์วัตถุ	ความจุ แลกเปลี่ยน แคตไอออน	ความอิ่มตัว เบส	ฟอสฟอรัส ที่เป็นประโยชน์	โพแทสเซียม ที่เป็นประโยชน์	ความอุดมสมบูรณ์ ของดิน
0-25	ต่ำ	ต่ำ	สูง	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ
25-50	ต่ำ	ต่ำ	สูง	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ
50-100	ต่ำ	ต่ำ	สูง	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ

ชุดดินที่คล้ายคลึงกัน ชุดดินกุลาร้องไห้ และข้อจำกัดการใช้ประโยชน์ เนื้อดินบนค่อนข้างเป็นทราย ความอุดมสมบูรณ์ต่ำ เป็นดินเค็ม มีสารละลายของเกลืออยู่ในดินมาก ในหน้าแล้งจะพบเกลือที่หน้าดินดิน พื้นที่อบต.โดยทั่วไปเป็นที่ราบลุ่ม ดินส่วนใหญ่เป็นดินร่วนปนทราย และดินเหนียวปนหินลูกรังบางส่วน ดินไม่สามารถอุ้มน้ำทำให้ดินมีการระบายน้ำได้ดี ความสมบูรณ์ของแร่ธาตุในดินจึงมีคุณภาพค่อนข้างต่ำ ทำให้เกิดปัญหาต่อการเกษตรกรรม

- [illegible]

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเที่ยงคืน อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

๒. วิสัยทัศน์

๑. ส่งเสริมการบริหารงานมุ่งผลสัมฤทธิ์ (Result Based Management)
๒. พัฒนาระบบบริหาร ด้วยเทคโนโลยี ที่ทันสมัยรวดเร็ว
๓. ส่งเสริมให้ประชาชน ดำเนินชีวิตตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
๔. ส่งเสริมสนับสนุนด้านสวัสดิการและการสงเคราะห์ ผู้ด้อยโอกาส ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์และผู้สูงอายุ

๓. ภารกิจ

๑. ส่งเสริมการเพิ่มศักยภาพของบุคลากรและองค์กรให้มีความสามารถในการพัฒนาพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและสิ่งแวดล้อม
๒. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของทุกภาคส่วนตามหลักการบริหารบ้านเมืองที่ดี
๓. ส่งเสริมพัฒนาเส้นทางคมนาคมขนส่ง/ไฟฟ้า/น้ำประปา/แหล่งน้ำอุปโภค-บริโภค
๔. ส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาอาชีพ
๕. ส่งเสริมสนับสนุนสวัสดิการสังคม
๖. ส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพด้านการศึกษา
๗. ส่งเสริมสนับสนุนและจัดกิจกรรมงานทางด้านศาสนา ศิลปะวัฒนธรรม ประเพณี วันสำคัญของชาติ
๘. ส่งเสริมสนับสนุนและจัดให้มีการเล่นกีฬานันทนาการ การพักผ่อนหย่อนใจและจัดให้มีสถานที่ที่เหมาะสมอย่างเพียงพอ
๙. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยความมั่นคงปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน/ลดอุบัติเหตุจราจรทางบก
๑๐. ส่งเสริมสนับสนุนพัฒนาด้านสาธารณสุข
๑๑. ส่งเสริมฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๕. ยุทธศาสตร์

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์ชาติด้านความมั่นคง
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์ชาติด้านการสร้างความสามารถในการแข่งขัน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์ชาติการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพคน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์ชาติด้านการสร้างโอกาสความเสมอภาคและเท่าเทียมกันทางสังคม
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์ชาติด้านการสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์ชาติด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ

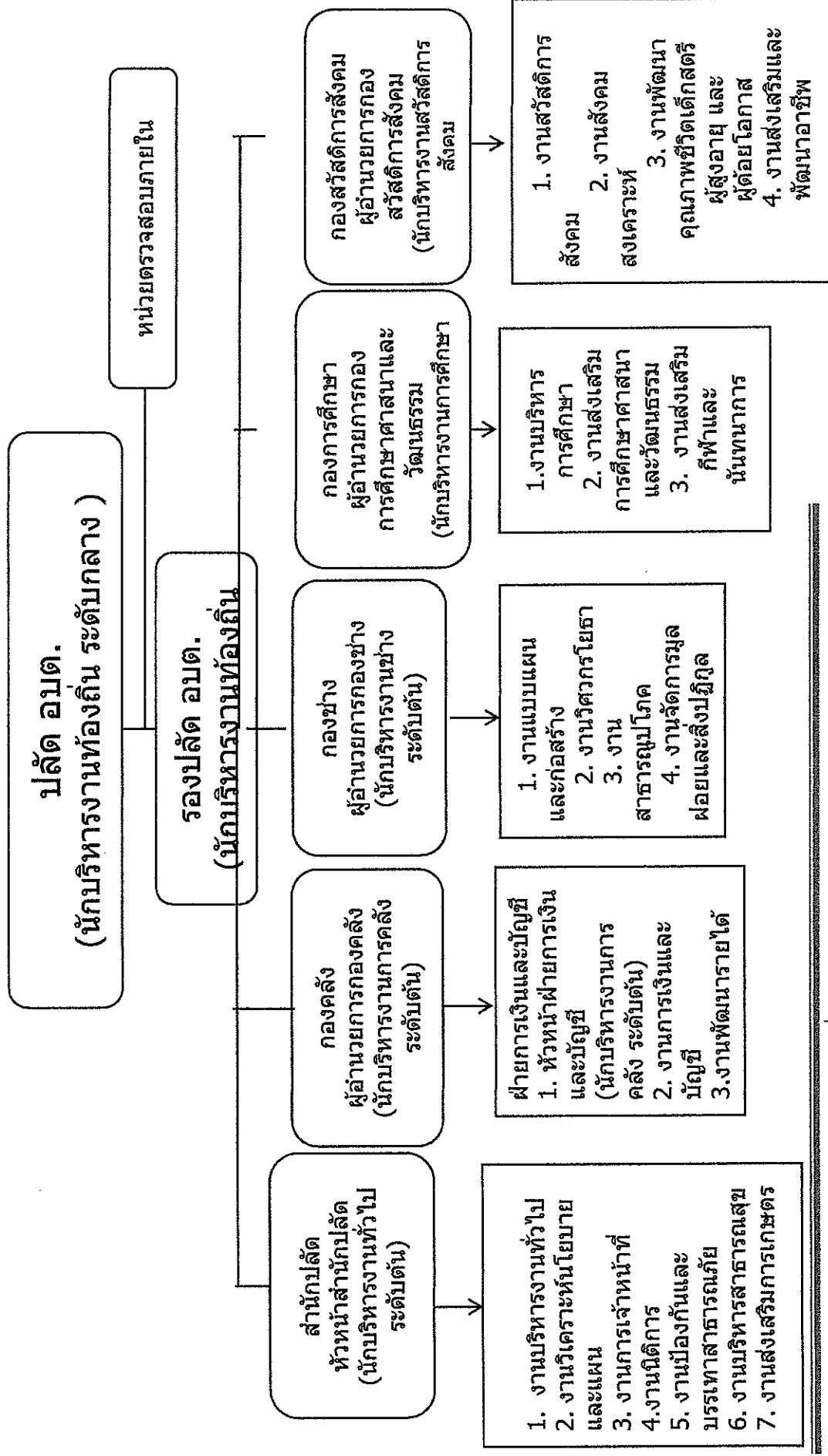
๒. โครงสร้างส่วนราชการภายใน



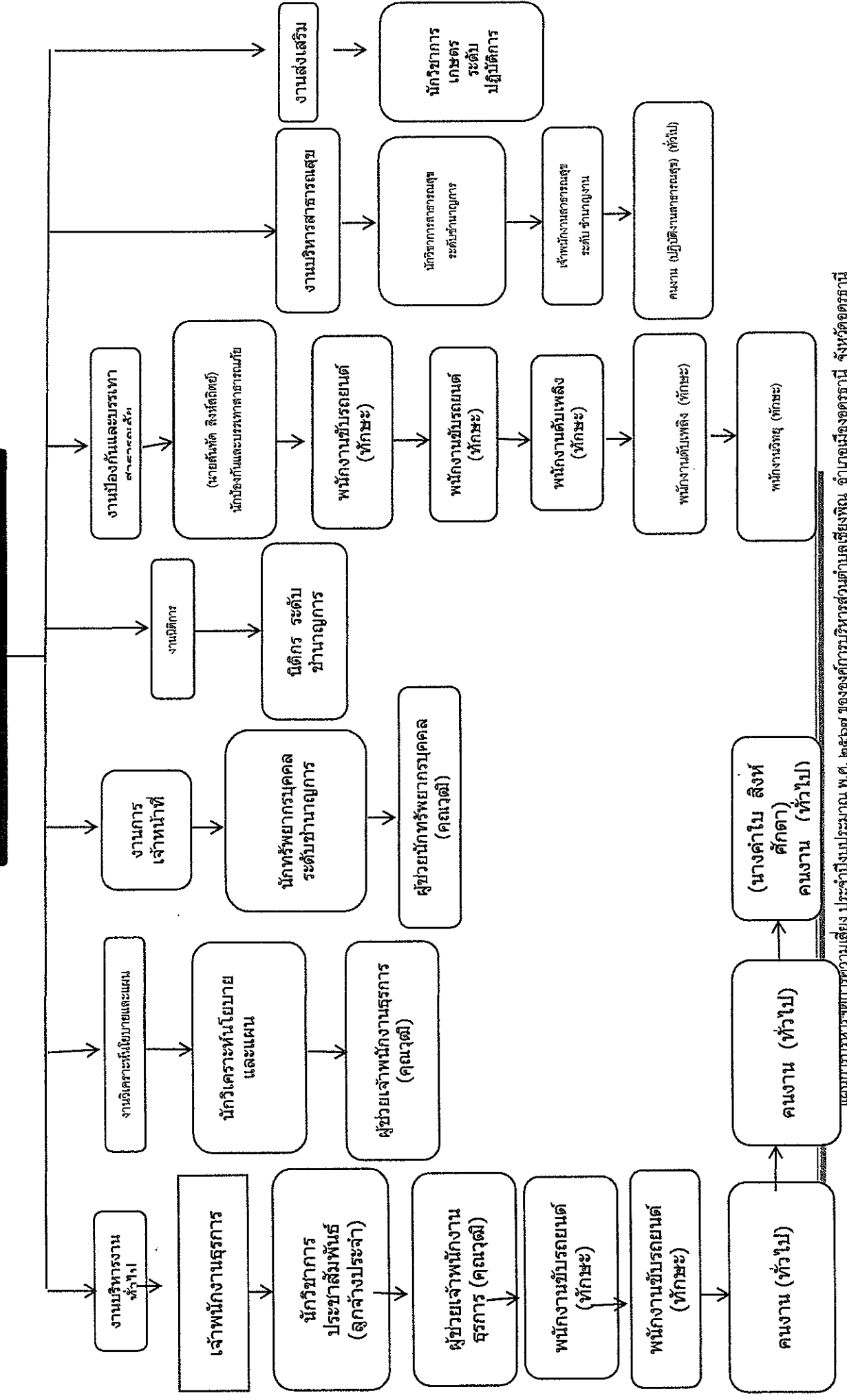
กรอบโครงสร้างส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ
<http://chiangpinud.go.th/>

แผนภูมิโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

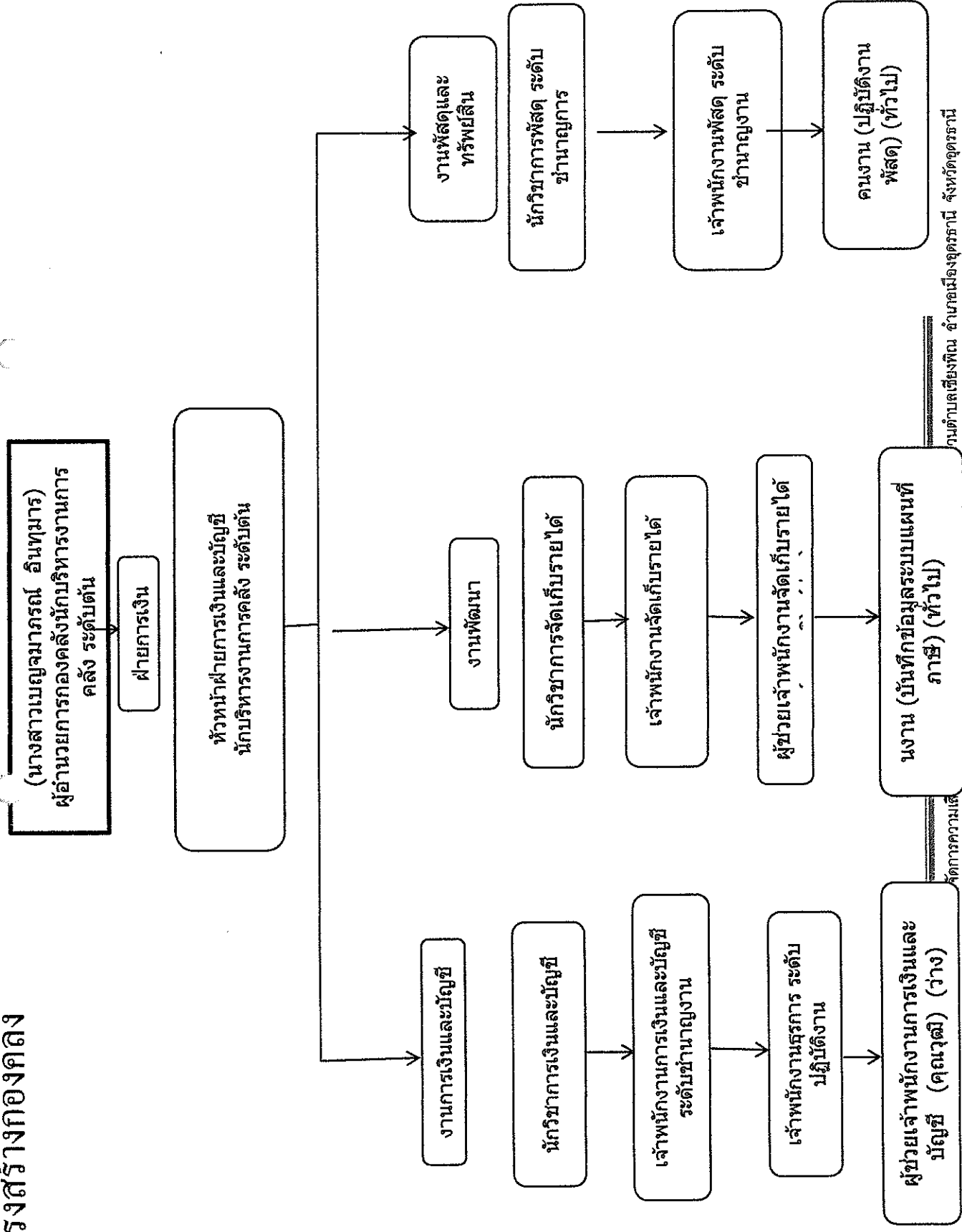


โครงสร้างสำนักงานปลัด



แผนภาพบริหารงานของสำนักงานปลัดนายกรัฐมนตรี กรุงเทพมหานคร พ.ศ. ๒๕๖๓

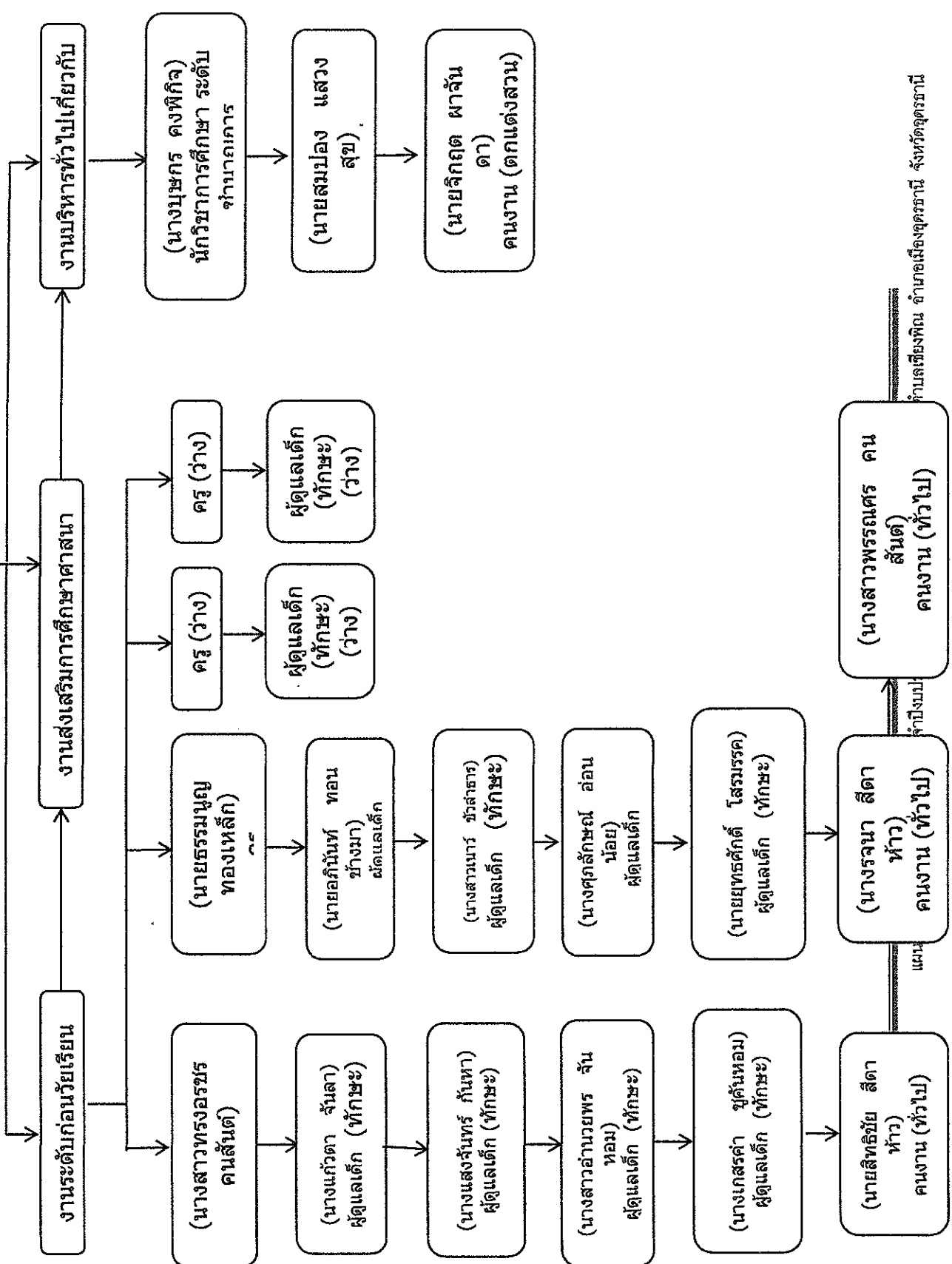
โครงสร้างกองคลัง





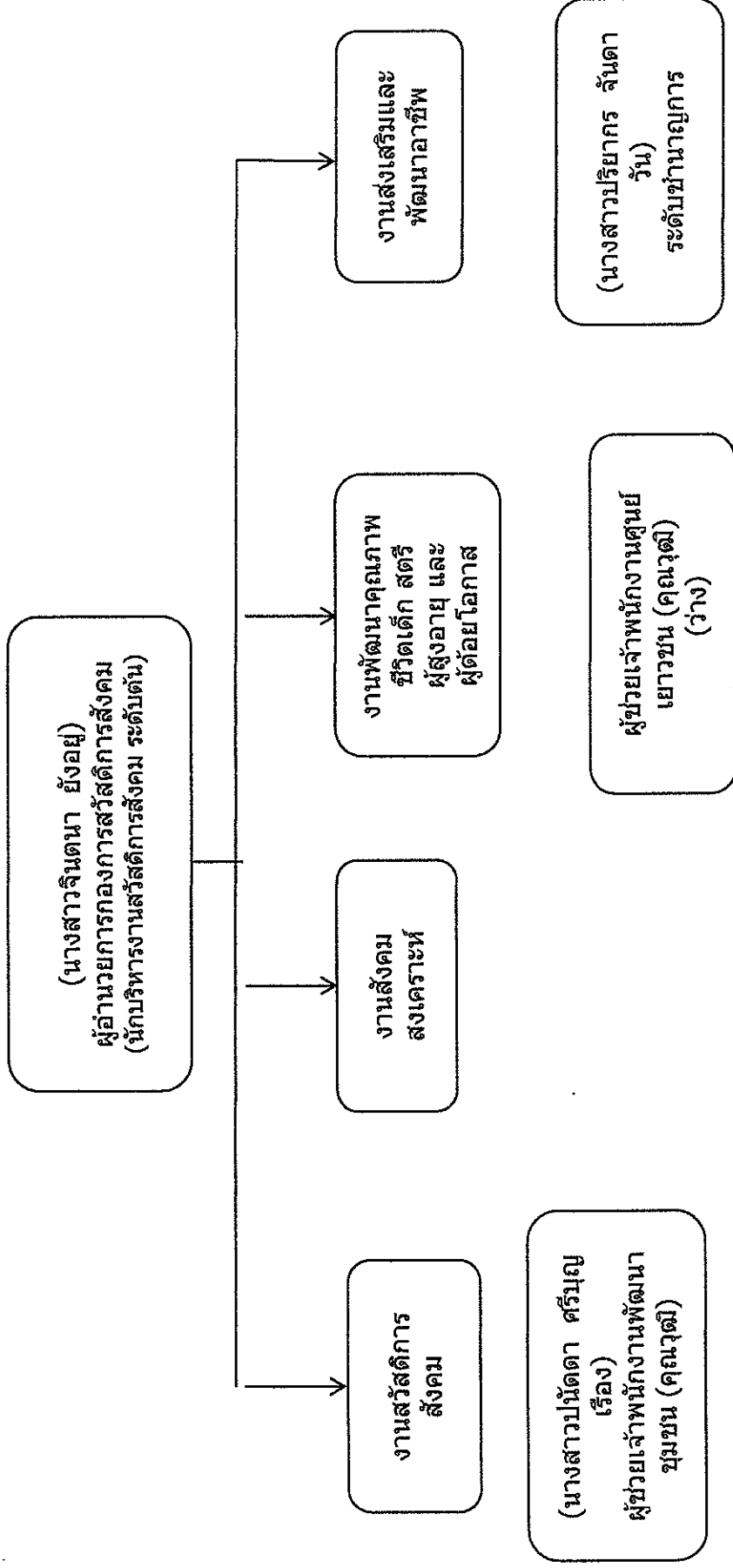
อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการการศึกษาและวัฒนธรรม (นักบริหารงานการศึกษา ระดับต้น)

วัฒนธรรม

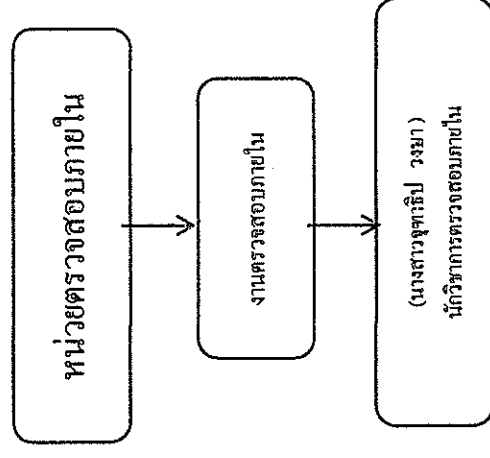


กำหนดเรื่องขึ้น อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

โครงสร้างกองสวัสดิการสังคม



โครงสร้างตรวจสอบภายใน



อำนาจหน้าที่ของส่วนราชการต่างๆ มีดังนี้

๒. ด้านการเมือง/การปกครอง

๒.๑ เขตการปกครอง

ตำบลเชียงพิณ จำนวน ๑๐ หมู่บ้านและตำบลบ้านเลื่อม จำนวน ๒ หมู่บ้าน รวมทั้งหมด ๑๒ หมู่บ้าน

๒.๒ การเลือกตั้ง

สภาองค์การบริหารส่วนตำบล

สภาองค์การบริหารส่วนตำบล ประกอบด้วย สมาชิกซึ่งราษฎรเลือกตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติการเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่น หรือผู้บริหารท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๒ สำหรับสภาองค์การบริหารส่วนตำบล มีสมาชิก จำนวน ๑๒ คน มีวาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ ๔ ปี องค์การบริหารส่วนตำบล มีประธานสภาคนหนึ่ง และรองประธานสภาคนหนึ่ง ซึ่งนายอำเภอแต่งตั้งจากสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล ตามมติของสภาองค์การบริหารส่วนตำบล

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ในองค์การบริหารส่วนตำบล มีนายก ๑ คน ซึ่งมาจากการเลือกตั้งโดยตรงจากประชาชน ตามพระราชบัญญัติการเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่น หรือผู้บริหารท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๔๖ มีวาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ ๔ ปี ซึ่งอาจแต่งตั้งรองนายก ได้ไม่เกิน ๒ คน และเลขานุการ ได้ ๑ คน

๒.๓ อำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล

๑. อำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และแก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๖ พ.ศ. ๒๕๕๒

๒. อำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจ พ.ศ. ๒๕๔๒

โครงสร้างอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล

ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ (รวมที่แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๖ พ.ศ. ๒๕๕๒) ได้แบ่งโครงสร้างขององค์การบริหารส่วนตำบล ออกเป็น ๒ ส่วน คือ สภาองค์การบริหารส่วนตำบล และนายกองค์การบริหารส่วนตำบล สำหรับการปฏิบัติงานตามหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลแล้ว จะมีโครงสร้างเพิ่มขึ้นอีกส่วนหนึ่ง คือ พนักงานส่วนตำบล

พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบล

ให้องค์การบริหารส่วนตำบล มีพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบล และจัดแบ่งการบริหาร ออกเป็นส่วนต่าง ๆ ตามปริมาณ และคุณภาพของงาน โดยมีปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นผู้บังคับบัญชา และรับผิดชอบงานประจำทั่วไปขององค์การบริหารส่วนตำบล สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ แบ่งส่วน ราชการออกเป็น ๑ สำนัก ๕ กอง ดังนี้

๑. สำนักปลัด
๒. กองคลัง
๓. กองช่าง
๔. กองสวัสดิการสังคม
๕. กองการศึกษาฯ

อำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล

๑. อำนาจหน้าที่ของสภาองค์การบริหารส่วนตำบล

อำนาจหน้าที่ของสภาองค์การบริหารส่วนตำบล โดยทั่วไปในขอบเขตที่กว้างที่สุดแล้ว อาจกล่าว ได้ว่าสภาองค์การบริหารส่วนตำบล เป็นองค์กรที่มีหน้าที่อย่างน้อย ๓ ประการ คือ

๑. ให้ความเห็นชอบแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อเป็นแนวทางในการบริหาร กิจการขององค์การบริหารส่วนตำบล

๒. พิจารณาและให้ความเห็นชอบร่างข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล ร่างข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม

๓. ควบคุมการปฏิบัติงานของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย แผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล ข้อบัญญัติ ระเบียบและข้อบังคับของทางราชการ

๒. อำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล

๒.๑ อำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายจัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบลกำหนด

๒.๒ อำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายเฉพาะอื่นๆ กำหนด

๒.๓ หน้าที่ที่จัดทำนอกเขตองค์การบริหารส่วนตำบล

๒.๔ หน้าที่ที่จัดทำร่วมกับบุคคลอื่น

๓. ประชากร

๓.๑ ข้อมูลเกี่ยวกับจำนวนประชากร ข้อมูล ณ พฤษภาคม ๒๕๖๗

หมู่ที่	บ้าน	จำนวนประชากร (คน)			จำนวน ครัวเรือน (หลัง)	ชื่อผู้นำหมู่บ้าน
		ชาย	หญิง	รวม		
1	บ้านเชียงพิณ	๑,๗๐๖	๑,๘๘๗	๓,๕๙๓	๑,๖๔๑	นายฉลอง หิตจำนงค์
2	บ้านโนนตาล	๒๒๑	๒๒๒	๔๔๓	๑๓๓	นายศักดิ์สิทธิ์ เพ็ญมา
3	บ้านโนนคาม	๒๘๐	๒๘๗	๕๖๗	๑๘๖	นางดาหวัน ศรีเมือง
4	บ้านหนองฮาง	๖๔๕	๖๔๓	๑,๒๘๘	๓๕๖	นายมนัส แก้วสีดา
5	บ้านหนองสวรรค์	๔๙๒	๕๕๕	๑,๐๔๗	๔๐๘	นายสัมฤทธิ์ โสตาดี
6	บ้านนาคลอง	๓๐๖	๓๑๘	๖๒๔	๒๒๖	นายวีระชาติ พิมพ์จักขุ
7	บ้านหนองโอน	๖๑๒	๖๖๙	๑,๒๘๑	๔๗๘	นายวงษ์ อินสีดา
8	บ้านจำปา	๔๒๕	๔๓๔	๘๕๙	๒๘๑	นายภานุภณ พิมพ์ราช
9	บ้านเชียงพิณ 2	๑,๓๖๔	๑,๓๕๙	๒,๗๒๓	๙๗๖	นายธนวัฒน์ ยามงคล
10	บ้านดอกเกียด	๒๑๙	๒๐๘	๔๒๗	๑๘๐	นายนิรุญ คนแรง
3	บ้านวัวซ่อง(ต.บ้านเลื่อม)	๖๗๑	๗๑๗	๑,๓๘๘	๗๑๙	นายสมคิด ยงยืน
6	บ้านนาทราย (ต.บ้านเลื่อม)	๓๙๑	๓๘๕	๗๗๖	๒๗๕	นายราวี มีอ่อนตา
	รวม	๗,๓๓๒	๗,๖๘๔	๑๕,๐๑๖	๕,๘๕๖	

๓.๒ ช่วงอายุและจำนวนประชากร

ช่วงอายุ	จำนวนประชากร(คน)		รวม	หมายเหตุ
	ชาย	หญิง		
จำนวนประชากรเยาวชน	๑,๔๓๙	๑,๔๐๐	๒,๘๓๙	อายุต่ำกว่า ๑๘ ปี
จำนวนประชากร	๔,๘๘๕	๕,๐๔๐	๙,๙๒๕	อายุ ๑๘-๖๐ ปี
จำนวนประชากรผู้สูงอายุ	๑,๐๐๘	๑,๒๔๔	๒,๒๕๒	อายุมากกว่า ๖๐ ปี
รวม	๗,๓๓๒	๗,๖๘๔	๑๕,๐๑๖	

๔. สภาพทางสังคม

๔.๑ การศึกษา

- โรงเรียนประถมศึกษา ๕ แห่ง
- โรงเรียนมัธยมศึกษา ๒ แห่ง

๔.๒ สาธารณสุข

- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ๑ แห่ง
- อัตราการมีและใช้ส้วมราดน้ำ ร้อยละ ๑๐๐

๔.๓ อาชญากรรม

- สถานีตำรวจชุมชน ๑ แห่ง

๔.๔ ยาเสพติด

สถานการณ์ปัญหา ยาเสพติดขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ อยู่ในระดับปานกลาง สามารถควบคุมได้ โดยกลุ่มเป้าหมายของการแพร่ระบาดในองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ที่น่าเป็นห่วงคือ กลุ่มเยาวชน/นักเรียน/นักศึกษา เป็นกลุ่มที่มีแนวโน้มต่อปัญหา ยาเสพติดมากที่สุดในขณะนี้ สำหรับกลุ่มผู้ค้า ยาเสพติด ยังคงเป็นกลุ่มผู้ใช้แรงงาน กลุ่มผู้เสพรระหว่างกันเอง กลุ่มชุมชนที่มีคนอาศัยอยู่หนาแน่น และกลุ่มมั่วสุมต่าง ๆ โดยเฉพาะกลุ่มเยาวชน/นักเรียน/นักศึกษา ที่พักอาศัยอยู่ตามหอพัก บ้านเช่า เป็นกลุ่มที่มีแนวโน้มเสี่ยงต่อปัญหา ยาเสพติดมากที่สุดในขณะนี้ และมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ชุมชนเมืองหรือชุมชนที่มีประชากร ทำให้มี นักค้ารายย่อยในพื้นที่เพิ่มมากขึ้นไม่ว่าจะเป็นจากการ ขยายเครือข่ายการค้า จากกลุ่มผู้เสฟที่ผันตัวเอง มาทำการค้า เพื่อเสฟโดยรับผลต่างของรายได้ที่เพิ่มขึ้นจากการขายในแต่ละครั้ง เพื่อแลกกับ การได้ยาเสพติด โดยส่วนใหญ่ นักค้า ในพื้นที่จะเป็นกลุ่มเยาวชน

นักเรียน / นักศึกษา และกลุ่มผู้ว่างงาน โดยเฉพาะกลุ่มนักเรียน / นักศึกษาที่จะหาลูกค้าจากกลุ่มเพื่อนได้ง่าย ซึ่งสิ่ง ที่เป็นตัวบ่งชี้ว่ามีการ แพร่ระบาดของยาเสพติด ในจังหวัดคือมีสถิติการจับกุมคดียาเสพติดที่เพิ่มสูงขึ้นมาก

๔.๕ การสังคมสงเคราะห์

กองสวัสดิการสังคม กำหนดเบิกจ่ายเงินโครงสร้างหลักประกันด้านรายได้แก่ผู้สูงอายุ ภายใน วันที่ ๑๐ ของทุกเดือนโดยการ จ่ายเป็นเงินสด และโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร

๑.จำนวนผู้สูงอายุรับเบี้ยยังชีพตามช่วงอายุ ปี ๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒-๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)

อายุ ๖๐-๖๙ ปี จำนวน ๑,๓๑๑ คน ได้รับเงิน ๖๐๐ บาทต่อเดือน

อายุ ๗๐-๗๙ ปี จำนวน ๕๙๖ คน ได้รับเงิน ๗๐๐ บาทต่อเดือน

อายุ ๘๐-๘๙ ปี จำนวน ๑๔๓ คน ได้รับเงิน ๘๐๐ บาทต่อเดือน

อายุ ๙๐ ปี ขึ้นไป จำนวน ๑๗ คน ได้รับเงิน ๑,๐๐๐ บาทต่อเดือน

รวมผู้สูงอายุรับเงินเบี้ยยังชีพทั้งหมด ๒,๐๖๗ คน

๒.จำนวนผู้พิการที่ได้รับเบี้ยยังชีพ จำนวน ๓๖๑ คน ได้รับเงิน ๘๐๐ บาทต่อเดือน

๓.จำนวนผู้ป่วยเอดส์ ที่ได้รับเบี้ยยังชีพ จำนวน ๒๘ คน ได้รับเงิน ๕๐๐ บาทต่อเดือน

๕. ระบบบริการพื้นฐาน

๕.๑ การคมนาคมขนส่ง

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ห่างจากจังหวัดอุดรธานี ๕ กิโลเมตร ห่างจาก กรุงเทพมหานคร ๕๕๘ กิโลเมตร มีเส้นทางคมนาคมขนส่ง ทั้งทางบกและทางอากาศที่สำคัญ ได้แก่ ทางหลวงแผ่นดิน คือ ถนน ทางหลวงแผ่นดิน (อุดรธานี – กุดจับ)

๕.๒ การไฟฟ้า

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ มีไฟฟ้าใช้ทุกหลังคาเรือน ส่วนไฟฟ้าสาธารณะยังไม่ทั่วถึงเนื่องจากมีการขยายตัวของชุมชนอย่างต่อเนื่อง อัตราเฉลี่ยราษฎรที่ใช้ไฟฟ้าประมาณ ร้อยละ ๙๘ แต่ยังขาดหลอดไฟฟ้าแสงสว่างตามถนนภายในหมู่บ้าน

๕.๓ การประปา

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ จำนวน ๙ หมู่บ้าน ใช้น้ำประปาจากการประปาส่วนภูมิภาคจังหวัดอุดรธานีในการอุปโภค และบริโภค ประมาณ ๘๐ เปอร์เซนต์ และใช้น้ำประปาหมู่บ้าน จำนวน ๓ หมู่บ้านอีกประมาณ ๒๐ เปอร์เซนต์

๕.๔ โทรศัพท์

- มีสัญญาณโทรศัพท์เคลื่อนที่ ๓G/๔G ทุกเครือข่าย
- บริการอินเทอร์เน็ตมีเครือข่ายที่ครอบคลุมทุกพื้นที่ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

๖. ระบบเศรษฐกิจ

๖.๑ การเกษตร

ประชากรส่วนใหญ่ประกอบอาชีพหลักเกษตรกรรมเพาะปลูก ได้แก่ การทำนาปี ทำสวนมีพื้นที่ทำการเกษตรประมาณ ๕๐ ตารางกิโลเมตร หรือ ประมาณ ๓๑,๒๕๐ ไร่

๖.๒ การประมงและ การปศุสัตว์

นอกจากนี้เกษตรกรบางส่วนยังทำการเลี้ยงสัตว์ และเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ เพื่อการบริโภคและจำหน่ายเพื่อเป็นรายได้เสริมอีกด้วย

๖.๓ การท่องเที่ยว

แหล่งท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์ โฮจิมินห์ที่อยู่หมู่ ๔ บ้านหนองฮาง ถ.อุดร-กุดจับ (ติดกับร.ร.อุดรพิทยานุกูล ๒) ตำบลเชียงพิณ อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี
ผู้รับผิดชอบ ตำบลเชียงพิณ, จังหวัดอุดรธานี และ สมาคมเวียตนาม จังหวัดอุดรธานี
กิจกรรมที่ดำเนินการ

จัดสร้างเป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์ แม้ปัจจุบันสิ่งก่อสร้างต่าง ๆ ได้สูญสลายไปหมดแล้ว หากแต่ผู้ก่อตั้งได้จำลองอาคารบ้านพักของลุงโฮ ที่มีลักษณะเป็นบ้านชั้นเดียวก่อสร้างแบบง่าย ๆ ฝาเป็นไม้ไผ่ขัดแตะ มุงด้วยจาก สร้างติดพื้นดิน ปูพื้นด้วยกระเบื้องดินเผา ภายในแบ่งพื้นที่เป็นห้องโถงกลาง จัดแสดงโต๊ะประชุม โต๊ะเรียน และห้องครัว มีเตียง มุ้ง โต๊ะทำงาน จัดไว้ให้สภาพเหมือนกับสมัยที่ลุงโฮอาศัยอยู่ ส่วนด้านนอก จำลองเล้าหมู เล้าไก่ ยุ้งข้าว และแปลงผักเอาไว้ ติดกับอาคารบ้านพัก เป็นอาคารชั่วคราวเปิดโล่งที่จัดแสดงนิทรรศการเกี่ยวกับ ชีวิตความเป็นอยู่ของชุมชนชาวไทยเชื้อสายเวียตนามในจังหวัดอุดรธานี ภาพถ่ายเก่า รวมไปถึงนิทรรศการ "ลุงโฮในเมืองไทยและจังหวัดอุดร" พิพิธภัณฑ์แห่งนี้เปิดอย่างเป็นทางการเมื่อวันที่ ๑๙ พฤษภาคม ๒๕๔๙ เป็นสัญลักษณ์แห่งความสัมพันธ์ไทย-เวียตนาม และเป็นจุดหนึ่งในแผนที่ประวัติศาสตร์อันสำคัญของท่านโฮจิมินห์ในต่างแดน

๖.๔ การพาณิชย์

- ร้านขายเครื่องสุขภัณฑ์,วัสดุก่อสร้าง	๔	แห่ง
- สถานีจำหน่ายน้ำมันขนาดกลาง	๒	แห่ง
- ปั้มน้ำมันแบบมือหมุน/ปั้มหลอด	๙	แห่ง
- โรงงานอุตสาหกรรมขนาดเล็ก	๑	แห่ง
- โรงสีข้าว	๒๓	แห่ง
- ร้านค้า (ขายของชำ)	๔๒	แห่ง
- อู่ซ่อมรถทั่วไป	๑๑	แห่ง

๗. ศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม

๗.๑ การนับถือศาสนา

ประชาชนส่วนใหญ่นับถือศาสนาพุทธ

๗.๒ ประเพณีและงานประจำปี

งานประเพณีบุญเบิกบ้าน งานประเพณีสงกรานต์

๗.๓ ภูมิปัญญาท้องถิ่น ภาษาถิ่น

ประชาชนมีเอกลักษณ์ทางวัฒนธรรมที่โดดเด่น เช่น อาหาร ภาษา ดนตรีหมอลำ และศิลปะการฟ้อนรำที่เรียกว่า เซิ้ง เป็นต้น

ภาษาหลักของ คือ ภาษาอีสาน แต่ภาษาไทยกลางก็นิยมใช้กันแพร่หลาย

๗.๔ สินค้าพื้นเมืองและของที่ระลึก

ผ้ามัดหมี่ ลายเพชรน้ำหนึ่ง

๘.ทรัพยากรธรรมชาติ

๘.๑ แหล่งน้ำธรรมชาติ

ภายในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ มีแหล่งน้ำ ดังต่อไปนี้

๑. ลำห้วย/ลำน้ำ ส่วนใหญ่มีสภาพตื้นเขิน ในฤดูแล้งไม่มีน้ำไหลผ่าน น้ำในลำห้วยแห้งขอด ฤดูฝนน้ำมากจนล้นท่วมเป็นบริเวณกว้าง จำนวน ๓ สาย คือลำห้วยดาน ลำห้วยคอ และลำห้วยเลิงบ่อน้อย

๒. หนองน้ำ มีอยู่เกือบทุกหมู่บ้านส่วนมากไม่สามารถเก็บกักน้ำไว้ใช้ได้เพียงพอต่อความต้องการของราษฎรจำนวน ๘ แห่ง ดังนี้

๒.๑ หนองดุม	หมู่ที่ ๑	จำนวน	๑๖๐	ไร่
๒.๒ หนองตาชุม	หมู่ที่ ๓	จำนวน	๑๐	ไร่
๒.๓ หนองประจักษ์	หมู่ที่ ๔	จำนวน	๓๐	ไร่
๒.๔ หนองสวรรค์	หมู่ที่ ๕	จำนวน	๙๗	ไร่
๒.๕ หนองเก็บชี	หมู่ที่ ๖	จำนวน	๓	ไร่
๒.๖ หนองโพน	หมู่ที่ ๗	จำนวน	๕๐	ไร่
๒.๗ หนองบึงไพร	หมู่ที่ ๙	จำนวน	๓๐	ไร่
๒.๘ หนองจอก	หมู่ที่ ๙	จำนวน	๑๐	ไร่

๘.๒ แหล่งน้ำที่สร้างขึ้น

- อ่างเก็บน้ำหนองโพน	จำนวน	๑๐๙	ไร่
- บ่อน้ำขนาดเล็ก	จำนวน	๒๗	แห่ง
- บ่อน้ำตื้น	จำนวน	๒	แห่ง

แหล่งน้ำใต้ดิน ตำบลเชียงพิณ มีแหล่งน้ำใต้ดินที่เกิดขึ้นในชั้นหินอยู่ลึกประมาณ ๑๐ - ๓๐ เมตร บางพื้นที่น้ำมีสภาพเค็ม

๘.๒ ป่าไม้

ทรัพยากรป่าไม้ ตำบลเชียงพิณ มีพื้นที่ป่าเหลืออยู่ประมาณ ร้อยละ ๑๐ ส่วนใหญ่เป็นป่าที่มีอยู่ในที่สาธารณะของแต่ละหมู่บ้าน มีสภาพเป็นป่าโปร่งสลับป่าพุ่มไม้มีอยู่ทั่วไป และได้ดำเนินการปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติในพื้นที่สาธารณะประโยชน์ "ดอนบง" ประมาณ ๓๐ ไร่ และชาวบ้านได้ร่วมกันปลูกป่าในที่สาธารณะประโยชน์ป่าช้า

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- ๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยง

ที่อยู่ในระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

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

๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงโดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- | | |
|--|---------------|
| ๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ | ประธานกรรมการ |
| ๒) รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ | กรรมการ |
| ๓) หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๗) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๘) นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| ๙) นักวิชาการศึกษา | กรรมการ |
| ๑๐) นักวิชาการเงินและบัญชี | กรรมการ |

๑๑) นักวิชาการจัดเก็บรายได้	กรรมการ
๑๒) ครู	กรรมการ
๑๓) ครู	กรรมการ
๑๔) นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๑๕) เจ้าพนักงานธุรการกองช่าง	กรรมการ
๑๖) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการและเลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- ๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
- ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง

๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้น กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดให้ฝ่ายบริหารรับทราบ

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหา มาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่มีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้ องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยง ในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

๑.กำหนดนโยบาย แต่งตั้งคณะกรรมการจัดการความเสี่ยง

๒.ระบุความเสี่ยง

๓.ประเมินความเสี่ยง

๔.ตอบสนองความเสี่ยง

๕.ติดตาม ทบทวน

๖.สรุปและรายงานผล

๑.กำหนดนโยบาย แต่งตั้งคณะกรรมการจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารมอบนโยบายและให้การสนับสนุน แต่งตั้งผู้รับผิดชอบโดยมีผู้บริหารระดับสูง และตัวแทนที่รับผิดชอบพันธกิจหลักและยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน เพื่อดำเนินการประชุมทีมงาน วิเคราะห์องค์กร สรุปงานที่ทำในขอบเขตความรับผิดชอบ

๒. การระบุความเสี่ยง

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

๑.๑ ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

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

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

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือวัสดุอุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมายพันธกิจ ขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์

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

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

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

การระบุความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๗)

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงเพ็งอำเภอเมืองจังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง
๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ	หากผู้มีอำนาจไม่ยึดหลักความถูกต้อง ย่อมเกิดความไม่เป็นธรรมต่อพนักงานส่วนตำบล	ปัจจัยภายใน - การนำระบบอุปถัมภ์มาใช้ในการปฏิบัติราชการ - การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วนตำบล - ความไม่ยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ สั่งการ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)
๒. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	ปฏิบัติงานผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย อันนำไปสู่ปัญหาเกี่ยวกับหน่วยตรวจสอบ	ปัจจัยภายนอก - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้ ปัจจัยภายใน - พนักงานส่วนตำบลไม่สนใจอ่านระเบียบ กฎหมาย - ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวมองค์ความรู้ในหน่วยงาน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)
๓. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	ราชการได้รับความเสียหายจากเงินที่ถูกทุจริต	ปัจจัยภายใน - ขาดการควบคุม ตรวจสอบ อย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)
๔. วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้องเหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน	ปัญหาความเดือดร้อนไม่ได้รับการแก้ไข มีการประท้วง ร้องเรียน	ปัจจัยภายใน - ผู้บริหารวางแผนพัฒนาโดยยึดจากความต้องการของตนเอง พรรคพวก ฐานเสียง และผลประโยชน์ที่ตนเองจะได้รับ	ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (S)

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง
๕. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	- จัดซื้อผิดระเบียบ - ได้วัสดุครุภัณฑ์ที่ไม่มีคุณภาพ ไม่ตรงตามความต้องการใช้งาน - มีการทุจริต งบประมาณของทางราชการเสียหาย	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - ระเบียบกฎหมายฉบับใหม่ ออกมาบังคับใช้จำนวนมาก - มีการปรับเปลี่ยนระเบียบกฎหมายตลอดเวลา <u>ปัจจัยภายใน</u> - การขาดความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติ - พนักงานผู้มีหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างทุจริต รับผลประโยชน์จากผู้ขาย ผู้รับจ้าง	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)
๖. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	เกิดการทุจริต เกิดความสิ้นเปลืองโดยที่ราชการไม่ได้รับประโยชน์	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเคร่งครัด - ผู้ปฏิบัติทุจริต	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)
๗. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	- ราชการได้รับความเสียหายจากการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติ - ประชาชนได้รับความเดือดร้อน เสียหาย	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต - ผู้ปฏิบัติขาดจิตสำนึกในการเป็นข้าราชการที่ดี	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)
๘. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์	สิ้นเปลืองและสูญเสียงบประมาณในการก่อสร้าง การซ่อมแซมบำรุงรักษา	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึงประโยชน์ของทางราชการ - ผู้ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์ในหน้าที่ทำ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)
๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย	งบประมาณที่ต้องจ่ายไปให้กับผู้ที่ไม่สิทธิได้รับ	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้ปฏิบัติงานบกพร่อง ไม่ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ขอรับเบี้ยยังชีพให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)
๑๐. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	บ้านเรือนประชาชนได้รับความเสียหาย เกิดการสูญเสียทรัพย์สินและชีวิตของประชาชน	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - สภาพดิน ฟ้า อากาศ <u>ปัจจัยภายใน</u> - อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)

๓. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

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

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

ส่วนระดับของความเสียง จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียงและผลกระทบต่อความเสียงขององค์กร ว่าจะก่อให้เกิดความเสียงในระดับใด โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

ความรุนแรงของผลกระทบ	๕					
	๔					สูงมาก
	๓					สูง
	๒					ปานกลาง
	๑					ต่ำ
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาสที่จะเกิดความเสียง				

๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียง เพื่อให้เห็นระดับความเสียงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสียงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบความเสียง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียง และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียง และผลกระทบความเสียง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสียงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ $\times$ ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

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

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

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

๓) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง และประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๗)
องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณอำเภอเมืองจังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ	หากผู้มีอำนาจไม่มีหลักความถูกต้อง ย่อมเกิดความไม่เป็นธรรมต่อพนักงานส่วนตำบล	ปัจจัยภายใน - การนำระบบอุปถัมภ์มาใช้ในการปฏิบัติราชการ - การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วนตำบล - ความไม่ยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการตัดสินใจสั่งการ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๒	๕	๑๐	ปานกลาง	ทุกคน
๒. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	ปฏิบัติงานผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย อันนำไปสู่ปัญหาเกี่ยวกับหน่วยงานตรวจสอบ	ปัจจัยภายนอก - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ออกกฎหมายระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้ ปัจจัยภายใน - พนักงานส่วนตำบลไม่สนใจอ่านระเบียบ กฎหมาย - ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวมองค์ความรู้ในหน่วยงาน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)	๑๓	๕	๑๕	สูง	ทุกคน
๓. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	ราชการได้รับความเสียหายจากเงินที่ถูกทุจริต	ปัจจัยภายใน - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	๓	๕	๑๕	สูง	กองคลัง

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสี่ยงที่ จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้ รับผิดชอบ
๔. วางแผนการพัฒนาไม่ ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและ ความต้องการของประชาชน	ปัญหาความเดือดร้อนไม่ได้ รับการแก้ไข มีการร้องเรียน	ปัจจัยภายใน - ผู้บริหารวางแผนพัฒนาโดย ยึดจากความต้องการของการของ ตนเอง พรรคพวก ฐานเสียง และผลประโยชน์ที่ตนเองจะ ได้รับ	ความเสี่ยงเชิง ยุทธศาสตร์ (S)	๕	๓	๑๕	สูง	สำนักปลัด (งาน วิเคราะห์)
๕. การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ เป็นไป อย่างไม่ถูกต้อง	- จัดซื้อผิดระเบียบ - ได้วัสดุครุภัณฑ์ที่ไม่มี คุณภาพ ไม่ตรงตามความ ต้องการใช้งาน - มีการทุจริต งบประมาณ ของทางราชการเสียหาย	ปัจจัยภายนอก - ระเบียบกฎหมายฉบับใหม่ ออกมาบังคับใช้จำนวนมาก - มีการปรับเปลี่ยนระเบียบ กฎหมายตลอดเวลา ปัจจัยภายใน - การขาดความรู้ความเข้าใจ ของผู้ปฏิบัติ - พนักงานผู้ทำหน้าที่จัดซื้อจัด จ้างทุจริต รับผลประโยชน์ จากผู้ขาย ผู้รับจ้าง	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)	๓	๕	๑๕	สูง	กองคลัง
๖. การนำทรัพย์สินของทาง ราชการไปใช้ประโยชน์ ส่วนตัว	เกิดการทุจริต เกิดความ สับสนเนื่องด้วยที่ราชการไม่ได้ รับประโยชน์	ปัจจัยภายใน - ขาดการควบคุม ตรวจสอบ อย่างเคร่งครัด - ผู้ปฏิบัติทุจริต	ความเสี่ยงด้าน การเงิน (F)	๓	๕	๑๕	สูง	กองคลัง

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสี่ยงที่ จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้ รับผิดชอบ
๗. การปฏิบัติงานที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	- ราชการได้รับความเสียหายจากการปฏิบัติ - ประชชนได้รับความเสียหาย - ประชชนได้รับความเสียหาย	ปัจจัยภายใน - ขาดการควบคุม ตรวจสอบ อย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุม พอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต - ผู้ปฏิบัติงานจิตสำนึกในการ เป็นข้าราชการที่ดี	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๕	๒	๑๐	ปานกลาง	ทุกคน
๘. โครงการก่อสร้าง พื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ ประโยชน์	สิ้นเปลืองและสูญเสีย งบประมาณในการก่อสร้าง การซ่อมแซมบำรุงรักษา	ปัจจัยภายใน - ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึง ประโยชน์ของทางราชการ - ผู้ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์ ในหน้าที่ทำ	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๒	๕	๑๐	ปานกลาง	กองช่าง
๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย	งบประมาณที่ต้องจ่ายไป ให้กับผู้ที่ไม่สิทธิได้รับ	ปัจจัยภายใน - ผู้ปฏิบัติงานบกพร่อง ไม่ ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ ขอรับเบี้ยยังชีพให้เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย	ความเสี่ยงด้าน การเงิน (F)	๔	๔	๑๖	สูง	กอง สวัสดิการ
๑๐. เกิดสาธารณภัยใน พื้นที่	บ้านเรือนประชาชนได้รับ ความเสียหาย เกิดการ สูญเสียทรัพย์สินและชีวิต ของประชาชน	ปัจจัยภายนอก - สภาพดิน ฟ้า อากาศ ปัจจัยภายใน - อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๒	๕	๑๐	ปานกลาง	สำนักปลัด (งาน ป้องกัน)

๔. ตอบสนองความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคำนึงถึงการลดระดับผลกระทบที่เกิดขึ้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่อยู่ที่อยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

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

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเหนือจากเงื่อนไขการทำงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

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

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง

๑.การยอมรับ หมายถึง การยอมรับความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานและภายใต้ความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้

๒.การลด หมายถึง การดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสเกิด หรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓.การหลีกเลี่ยง หมายถึง การดำเนินการเพื่อยกเลิกหรือหลีกเลี่ยงกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ทั้งนี้หากดำเนินการใช้กลยุทธ์นี้ อาจต้องพิจารณาว่าอุปสรรคสามารถบรรลู่ได้หรือไม่ เพื่อทำการปรับเปลี่ยนต่อไป

๔.การร่วมจัดการ หมายถึง การร่วมจัดการโดยแบ่งความเสี่ยงบางส่วนกับบุคคลหรือองค์กรอื่น

การตอบสนองความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๗)
องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณอำเภอเมืองจังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ระดับความ เสี่ยงที่ยัง เหลืออยู่	การตอบสนอง ความเสี่ยง	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ที่คาดหวัง			
			กิจกรรม	กำหนดเวลา	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาตอนุมัติ ต่างๆ	๑๐	การยอมรับ	การพิจารณาอนุญาต อนุมัติ ยึดหลักกฎหมายระเบียบ อย่างเคร่งครัด	ม.ค-ก.ย.๖๕	๑	๕	๕	
๒. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	๑๕	การลด	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	ม.ค-ก.ย.๖๕	๑	๕	๕	
๓. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	๑๕	การลด	มีการตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน	ม.ค-ก.ย.๖๕	๑	๕	๕	
๔. วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน	๑๕	การลด	มีการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกปี	ม.ค-ก.ย.๖๕	๑	๕	๕	
๕. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	๑๕	การลด	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	ม.ค-ก.ย.๖๕	๑	๕	๕	
๖. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	๑๕	การลด	มีการตรวจสอบโดยงานพัสดุ	ม.ค-ก.ย.๖๕	๑	๕	๕	

ความเสี่ยง	ระดับความ เสี่ยงที่ยัง เหลืออยู่	การตอบสนองของ ความเสี่ยง	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ที่คาดหวัง		
			กิจกรรม	กำหนดเวลา	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๗. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	๑๐	การยอมรับ	กำกับดูแล ควบคุมการปฏิบัติงาน ให้ถูกต้องตามกฎหมาย	ม.ค-ก.ย.๖๗	๑	๕	๕
๘. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์	๑๐	การยอมรับ	ตั้งคณะกรรมการตรวจสอบรับงานจ้าง	ม.ค-ก.ย.๖๗	๑	๕	๕
๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	๑๖	การลด	ตรวจสอบข้อมูลกับฐานข้อมูลกรมบัญชีกลาง	ม.ค-ก.ย.๖๗	๑	๕	๕
๑๐. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	๑๐	การยอมรับ	- จัดทำแผนป้องกันบรรเทาสาธารณภัย - จัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือประชาชน	ม.ค-ก.ย.๖๗	๑	๕	๕

๕. ติดตามผลและทบทวน

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบทานดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงได้มีประสิทธิภาพที่ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม พร้อมทั้งความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

- ๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตามระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ทุก ๖ เดือน ทุก ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น
- ๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความ

เสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

๖. สรุปและรายงาน

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อนายกองคการบริหารส่วนตำบลเชียงพิน เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพินมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติมเพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฏชนธรรมในการปฏิบัติงาน

บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ องค์การ
บริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ได้ดำเนินการ

วิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากภารกิจ อำนาจหน้าที่ ตามพระราชบัญญัติสภาพัฒนาการและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการการเลือกตั้ง พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ และระเบียบ กฎหมายต่าง ๆ ที่กำหนดให้เป็นภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกอบกับพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา นำมาคัดเลือกความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบ ต่อเป้าหมายการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณมีองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

๑. ความเสี่ยง
๒. ระดับความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง
๔. ระยะเวลาดำเนินการ
๕. ผู้รับผิดชอบ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๗)
องค์การบริหารส่วนตำบลเชิงพัฒนาเมืองจังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการตอบสนองความเสี่ยง	กำหนดเวลา	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	ก่อนจัดการ	หลังจัดการ (ที่คาดหวัง)				
๑. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ	๑๐	๕	การพิจารณาอนุญาต อนุมัติ ยึดหลักกฎหมายระเบียบ อย่างเคร่งครัด	ม.ค.-ก.ย. ๒๕๖๗	ทุกกอง	
๒. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	๑๐	๕	กำกับดูแล ควบคุมการปฏิบัติงาน ให้ถูกต้องตามกฎหมาย	ม.ค.-ก.ย. ๒๕๖๗	ทุกกอง	
๓. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์	๑๐	๕	ตั้งคณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง	ม.ค.-ก.ย. ๒๕๖๗	ทุกกอง	
๔. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	๑๐	๕	- จัดทำแผนป้องกันบรรเทาสาธารณภัย - จัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือประชาชน	ม.ค.-ก.ย. ๒๕๖๗	สำนักปลัด (งานป้องกัน)	
๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) ๕. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	๑๕	๕	- ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม - ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ม.ค.-ก.ย. ๒๕๖๗	ทุกกอง	
๖. การจัดตั้งจัดจ้างและการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	๑๕	๕	- ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม - ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ม.ค.-ก.ย. ๒๕๖๗	กองคลัง	

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเชิงพัฒนา อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		กิจกรรมการควบคุม/ จัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	ก่อน จัดการ	หลังจัดการ (ที่คาดหวัง)				
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ๗. การทุจริตในการเบิกจ่าย ต่างๆ	๑๕	๕	มีการตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน	ม.ค.-ก.ย. ๒๕๖๗	กองคลัง	
๘. การนำทรัพย์สินของทาง ราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	๑๕	๕	- มีการตรวจสอบโดยงานพัสดุ - ปฏิบัติงานตามระเบียบกฎหมายที่กำหนด อย่างเคร่งครัด	ม.ค.-ก.ย. ๒๕๖๗	กองคลัง	
๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย	๑๖	๕	ตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับฐานข้อมูลกรมบัญชีกลาง	ม.ค.-ก.ย. ๒๕๖๗	กองสวัสดิการฯ	
๔. ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) ๑๐. วางแผนการพัฒนาไม่ ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับ ปัญหาและความต้องการของ ประชาชน	๑๕	๕	มีการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น ทุกปี	ม.ค.-ก.ย. ๒๕๖๗	สำนักปลัด (งานวิเคราะห์)	

ภาคผนวก

แบบประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕๗
องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณอำเภอเมืองจังหวัดอุดรธานี

คำชี้แจง : จงให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (๒) ตามระดับ
 ดังนี้ ๑ = น้อยที่สุด ๒ = น้อย ๓ = ปานกลาง ๔ = สูง ๕ = สูงที่สุด

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความ เสี่ยง (๑)×(๒) =(๓)
๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ	<u>ปัจจัยภายใน</u> - การนำระบบอุปถัมภ์มาใช้ในการปฏิบัติราชการ - การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วนตำบล - ความไม่ยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ สั่งการ	๒	๕	๑๐
๒. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้ <u>ปัจจัยภายใน</u> - พนักงานส่วนตำบลไม่สนใจอ่านระเบียบ กฎหมาย - ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวมองค์ความรู้ในหน่วยงาน	๓	๕	๑๕
๓. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต	๓	๕	๑๕
๔. วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้องเหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้บริหารวางแผนพัฒนาโดยยึดจากความต้องการของตนเอง พรรคพวก ฐานเสียง และผลประโยชน์ที่ตนเองจะได้รับ	๕	๓	๑๕

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑)X(๒) =(๓)
๕. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - ระเบียบกฎหมายฉบับใหม่ออกมาบังคับใช้จำนวนมาก - มีการปรับเปลี่ยนระเบียบ กฎหมายตลอดเวลา <u>ปัจจัยภายใน</u> - การขาดความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติ - พนักงานผู้มีหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างทุจริต รับผลประโยชน์จากผู้ขาย ผู้รับจ้าง	๓	๕	๑๕
๖. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเคร่งครัด - ผู้ปฏิบัติทุจริต	๓	๕	๑๕
๗. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต - ผู้ปฏิบัติขาดจิตสำนึกในการเป็นข้าราชการที่ดี	๕	๒	๑๐
๘. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึงประโยชน์ของทางราชการ - ผู้ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์ในหน้าที่ทำ	๒	๕	๑๐
๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้ปฏิบัติงานบกพร่อง ไม่ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ขอรับเบี้ยยังชีพให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย	๔	๔	๑๖
๑๐. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - สภาพดิน ฟ้า อากาศ <u>ปัจจัยภายใน</u> - อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า	๒	๕	๑๐

