

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒



องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด
อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

โทรศัพท์ ๐-๔๒๒๑-๙๙๔๙
เว็บไซต์ www.khoksaatudon.go.th

คณะทำงานผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒



องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด
อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

โทรศัพท์ ๐-๔๒๒๑-๙๙๔๙
เว็บไซต์ www.khoksaatudon.go.th

คณะกรรมการผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารท้องถิ่นจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับเพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติทุกกอง/ฝ่าย มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกกอง/ฝ่าย ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑-๒
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐาน	๓-๑๗
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๑๘-๒๒
บทที่ ๔ กระบวนการบริหารความเสี่ยง	๒๓-๓๙
บทที่ ๕ แผนการบริหารความเสี่ยง	๔๐-๕๐
ปฏิทินระยะเวลาดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖	๕๑

ภาคผนวก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
- ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
- ประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๖

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผล การปฏิบัติงานตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มรประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

ดังนั้น คณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคต อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับประเนควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์
- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๓. เป้าหมาย

- ๑) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
- ๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- ๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
- ๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

- ๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้น่ามีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น
- ๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กรการบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- ๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมดการบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล
- ๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร
- ๕) ช่วยให้การพัฒนางานองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน
- ๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. นิยามความเสี่ยง

๕.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงินและบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

- ๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
- ๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินการ หรือนโยบาย
- ๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

๕.๒ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั้งทั้งองค์กร

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐาน

ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

๑. ด้านกายภาพ

๑.๑ ที่ตั้งของหมู่บ้านหรือชุมชนหรือตำบล

ตำบล เป็นหน่วยการปกครองที่สำคัญของการบริหารส่วนภูมิภาค และด้วยเหตุที่เป็นชุมชนที่มี ขนาดเหมาะสมและมีศักยภาพเพียงพอ รัฐบาลจึงได้มุ่งส่งเสริมให้องค์กรประชาชน คือ สภาตำบล ได้มีอำนาจ หน้าที่ในการบริหารกิจการในตำบลมากขึ้น โดยได้ออกพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ ยกฐานะสภาตำบลซึ่งมีฐานะการคลังระดับหนึ่ง เป็นหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น ที่เรียกว่า “องค์การบริหารส่วนตำบล” หรือ “อบต.”

สภาตำบลโคกสะอาด ได้รับการจัดตั้งเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด เมื่อวันที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๓๙ ตามประกาศในราชกิจจานุเบกษา ฉบับประกาศทั่วไป หน้า เล่ม ๑๑๓ ตอนพิเศษ ๕๒ ง ลงวันที่ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๓๙ ตั้งอยู่หมู่ที่ ๑ บ้านโคกสะอาด ตำบลโคกสะอาด อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี อยู่ห่างจากจังหวัดอุดรธานีประมาณ ๒๘ กิโลเมตร

๑.๒ ลักษณะภูมิประเทศ

ลักษณะภูมิประเทศโดยรวมส่วนใหญ่จะเป็นที่ลูกคลื่นลาดตอนสูง ๆ ต่ำ ๆ ทำให้เกิดการชะล้างสูง ภูมิประเทศสูงจากระดับน้ำทะเล ๒๐๐ - ๓๐๐ เมตร พื้นที่ตำบลทั้งหมด ๔๑ ตารางกิโลเมตร คิดเป็น ๒๕,๖๒๕ ไร่ ตั้งอยู่ทางภาคตะวันออกเฉียงเหนือตอนบน เหมาะแก่การทำการเกษตรและเป็นที่อยู่อาศัย

๑.๓ ลักษณะภูมิอากาศ

ลักษณะภูมิอากาศตำบลโคกสะอาด โดยทั่วไปจะมีลักษณะอากาศร้อนชื้น อากาศเปลี่ยนแปลงไปตามฤดูกาล มีอุณหภูมิเฉลี่ยตลอดทั้งปีประมาณ ๓๘ องศาเซลเซียส อุณหภูมิต่ำสุดเฉลี่ย ๑๒ องศาเซลเซียส และอุณหภูมิสูงสุดเฉลี่ย ๔๑ องศาเซลเซียส ซึ่งมี ๓ ฤดู ดังนี้

ฤดูร้อน เริ่มต้นตั้งแต่กลางเดือนกุมภาพันธ์ ไปจนถึงกลางเดือนพฤษภาคม อากาศร้อนจัดและแล้งจัด ติดต่อกันเป็นระยะเวลานานความชื้นในอากาศมีน้อย และมีพายุฤดูร้อนเป็นบางช่วงที่มีคลื่นความร้อนปกคลุม อุณหภูมิสูงสุดประมาณ ๓๕ - ๔๐ องศาเซลเซียส

ฤดูฝน เริ่มต้นตั้งแต่กลางเดือนพฤษภาคม ไปจนถึงกลางเดือนพฤษภาคม อากาศร้อนและมีพายุลมฝนฟ้าคะนอง ลมแรงและมีภาวะฝนทิ้งช่วงเป็นเวลานาน มีปริมาณน้ำฝนน้อยมาก ทำให้ในพื้นที่ขาดแคลนน้ำ พืชผลทางการเกษตรได้รับความเสียหายเป็นจำนวนมาก เช่น ข้าว พื้นที่แห้งแล้ง น้ำในลำห้วย หนอง คลอง บึง สระ คอตแห้งประชาชนได้รับความเดือดร้อนเป็นอย่างมาก อาจจะไม่มียานในการอุปโภค - บริโภค การเกษตร และเลี้ยงสัตว์ ประกอบกับแหล่งน้ำที่ตื้นเขินไม่สามารถกักเก็บน้ำในปริมาณที่เพียงพอสำหรับใช้ได้ตลอดปี

ฤดูหนาว เริ่มต้นตั้งแต่กลางเดือนตุลาคม ไปจนถึงกลางเดือนกุมภาพันธ์ อุณหภูมิต่ำสุดประมาณ ๑๒ - ๑๕ องศาเซลเซียส แต่ก็มีบางปีจังหวัดได้ประกาศเป็นพื้นที่เขตภัยพิบัติ และส่วนใหญ่จะเป็นอากาศหนาวตามฤดูกาล

๑.๔ ลักษณะของดิน

สภาพดินตำบลโคกสะอาด ลักษณะพื้นที่ราบเรียบและเป็นที่ลาดตอนบางส่วน ลักษณะดินเป็นดินเหนียวเหมาะแก่การเพาะปลูกข้าวทำนา ที่ลาดตอนเป็นดินร่วนปนทรายเหมาะสำหรับการเพาะปลูกพืชไร่ ทำ

สวนผลไม้ ไม้ดอกไม้ประดับ มีความอุดมสมบูรณ์ของดินปานกลาง ปัจจุบันใช้ปลูกพืชไร่ และเป็นที่อยู่อาศัย ไม่มีปัญหาในการใช้พื้นที่ทำประโยชน์ แต่ต้องมีการ

๑.๕ ลักษณะของแหล่งน้ำ

มีเขื่อนชลประทานขนาดใหญ่ (เขื่อนห้วยหลวง) ที่บ้านโคกสะอาด บ้านเขื่อนห้วยหลวง บ้านนาสมบูรณ์ ซึ่งการประปาส่วนภูมิภาคจังหวัดอุดรธานี ใช้เป็นแหล่งผลิตน้ำประปาส่งไปใช้ในตัวเมือง อุดรธานี มีลำห้วยขนาดเล็กไหลผ่านที่สำคัญ ๔ แห่ง คือ ห้วยกระต๊อบที่บ้านดงเจริญ, ห้วยน้ำค้างที่บ้านโคกสะอาด, ห้วยหินลาดที่บ้านห้วยหินลาด, ห้วยป่าบอนที่บ้านนาสมบูรณ์ และห้วย หนอง บึง ขนาดเล็ก คือ บึง หนองบัวที่บ้านโคกสะอาด, หนองกระต๊อบที่บ้านดงเจริญ, หนองลำปากาวที่บ้านห้วยหินลาด, หนองคอมที่บ้านนาสมบูรณ์, หนองขอนกว้างที่บ้านศรีบูรพา

๑.๖ ลักษณะของไม้และป่าไม้

ทรัพยากรป่าไม้ในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ส่วนใหญ่จะเป็นป่าเสื่อมโทรม จะเหลือพื้นที่ป่าไม้บริเวณพื้นที่สาธารณะประโยชน์ หมู่ที่ ๑ บ้านโคกสะอาด ติดกับหนองบัวและส่วนหนึ่งติดกับห้วยหลวง มีเนื้อที่ประมาณ ๘๗ ไร่ พื้นที่ป่าไม้ทั้งหมดเหลือประมาณ ๕ % ของพื้นที่ทั้งหมด

๒. ด้านการเมือง/การปกครอง

๒.๑ เขตการปกครอง

ตำบลโคกสะอาด แบ่งเขตการปกครองออกเป็น ๑๐ หมู่บ้าน ตามรายละเอียด ดังนี้

ฝ่ายปกครอง จำนวนหมู่บ้านที่อยู่ในเขตปกครอง มีหมู่บ้านที่อยู่ในเขตปกครองตำบลโคกสะอาด จำนวนทั้งสิ้น ๑๐ หมู่บ้าน ประกอบด้วย

- หมู่ที่ ๑ บ้านโคกสะอาด
- หมู่ที่ ๒ บ้านเขื่อนห้วยหลวง
- หมู่ที่ ๓ บ้านดอนปอแดง
- หมู่ที่ ๔ บ้านห้วยหินลาด
- หมู่ที่ ๕ บ้านนิคมฯ๔
- หมู่ที่ ๖ บ้านนิคมพัฒนา ๒ (เขตเทศบาลตำบลนิคมสงเคราะห์)
- หมู่ที่ ๗ บ้านดงเจริญ
- หมู่ที่ ๘ บ้านนาสมบูรณ์
- หมู่ที่ ๙ บ้านนิคมฯ ๓ (เขตเทศบาลตำบลนิคมสงเคราะห์)
- หมู่ที่ ๑๐ บ้านศรีบูรพา

ผู้ปกครอง/ผู้นำแต่ละหมู่บ้านในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด

จำนวน ๘ หมู่บ้าน ประกอบด้วย

- กำนันตำบลโคกสะอาด ชื่อ นายประพันธ์ แสนสุข หมู่ที่ ๖ บ้านนิคมพัฒนา ๒ (หลัก กม. ๑๘) อยู่ในเขตพื้นที่ของเทศบาลตำบลนิคมสงเคราะห์

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด แบ่งเขตการปกครองออกเป็น ๘ หมู่บ้าน ตามรายละเอียด ดังนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด มีพื้นที่รับผิดชอบแบบไม่เต็มพื้นที่ เนื่องจากมีพื้นที่บางส่วนอยู่ในเขตเทศบาลนิคมสงเคราะห์ สำหรับเขตพื้นที่รับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ประกอบด้วย

จำนวนหมู่บ้านที่อยู่ในเขตปกครอง

หมู่ที่ ๑ บ้านโคกสะอาด (พื้นที่ทั้งหมด)	ปีที่จัดตั้งชุมชน/หมู่บ้าน เมื่อ พ.ศ.๒๔๗๕
หมู่ที่ ๒ บ้านเขื่อนห้วยหลวง (พื้นที่ทั้งหมด)	ปีที่จัดตั้งชุมชน/หมู่บ้าน เมื่อ พ.ศ.๒๕๑๖
หมู่ที่ ๓ บ้านดอนปอแดง (พื้นที่ส่วนมาก)	ปีที่จัดตั้งชุมชน/หมู่บ้าน เมื่อ พ.ศ.๒๕๒๖
หมู่ที่ ๔ บ้านห้วยหินลาด (พื้นที่บางส่วน)	ปีที่จัดตั้งชุมชน/หมู่บ้าน เมื่อ พ.ศ.๒๕๓๓
หมู่ที่ ๕ บ้านนิคม๔ (พื้นที่บางส่วน)	ปีที่จัดตั้งชุมชน/หมู่บ้าน เมื่อ พ.ศ.๒๕๒๖
หมู่ที่ ๗ บ้านดงเจริญ (พื้นที่ทั้งหมด)	ปีที่จัดตั้งชุมชน/หมู่บ้าน เมื่อ พ.ศ.๒๕๐๘
หมู่ที่ ๘ บ้านนาสมบูรณ์ (พื้นที่ทั้งหมด)	ปีที่จัดตั้งชุมชน/หมู่บ้าน เมื่อ พ.ศ.๒๕๐๙
หมู่ที่ ๑๐ บ้านศรีบูรพา (พื้นที่ทั้งหมด)	ปีที่จัดตั้งชุมชน/หมู่บ้าน เมื่อ พ.ศ.๒๕๓๘

ชื่อหมู่บ้าน	หมู่ที่	ชื่อผู้ใหญ่บ้าน
บ้านโคกสะอาด	๑	นายไพรรณ แสนโบราณ
บ้านเขื่อนห้วยหลวง	๒	นางสาวอรุณ สวมิส
บ้านดอนปอแดง (มีพื้นที่ส่วนมาก)	๓	นายบุญมี ละผิว
บ้านห้วยหินลาด (มีพื้นที่ส่วนมาก)	๔	นายไกรสร สมศรี
บ้านนิคมพัฒนา๔ (มีพื้นที่ส่วนน้อย)	๕	นายลำอังก์ ช่างถม
บ้านดงเจริญ	๗	นางสุวิมล มูลคำ
บ้านนาสมบูรณ์	๘	นายประจักษ์ ทวยลี
บ้านศรีบูรพา	๑๐	นางบุญจันทร์ ศิลาขวา

(ข้อมูล ณ วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕)

วิสัยทัศน์ (Vision)

“เกษตรนำเศรษฐกิจ การศึกษาตลอดชีวิต คุณภาพชีวิตองค์กรร่วม”

พันธกิจ (Mission)

๑. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ
๒. จัดการศึกษาออกระบบและการศึกษาตามอัธยาศัยรองรับสังคมดิจิทัลและสังคมผู้สูงอายุ
๓. ส่งเสริมสนับสนุนการศึกษาทุกระดับ
๔. การจัดสวัสดิการสังคมและพัฒนาคุณภาพชีวิต เด็ก สตรี เยาวชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาส
๕. ส่งเสริมสนับสนุนศาสนา ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๖. พัฒนาการเมือง การบริหาร กระบวนการมีส่วนร่วม
๗. พัฒนาส่งเสริมการเกษตร ปศุสัตว์ และการแปรรูป
๘. พัฒนาส่งเสริมอาชีพประชาชน
๙. สร้างเสริมสุขภาพ ควบคุมป้องกันโรค
๑๐. ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
๑๑. อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

จุดมุ่งหมายเพื่อการพัฒนา

๑. การคมนาคมสะดวก มีระบบสาธารณูปโภคและสาธารณูปการที่มีมาตรฐานเพิ่มขึ้น
๒. ชุมชนมีความพร้อมก้าวสู่สังคมยุคใหม่อย่างเท่าทัน

๓. คุณภาพการศึกษา มีมาตรฐานตามตัวบ่งชี้
๔. ได้รับการจัดสวัสดิการและบริการทางสังคมอย่างทั่วถึงและเป็นธรรม
๕. ชุมชนมีการเรียนรู้ตลอดชีวิต มีค่านิยมที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรมที่พึงประสงค์และมีจิตสำนึกสาธารณะ
๖. การบริหารองค์กรมีประสิทธิภาพตามหลักธรรมาภิบาล โดยการมีส่วนร่วมของทุกภาคส่วน
๗. เกษตรกรมีความรู้ทักษะการประกอบอาชีพ
๘. ประชาชนมีอาชีพและรายได้เพิ่มขึ้น อัตราการว่างงานลดลง
๙. ประชาชนทุกกลุ่มมีสุขภาพพลานามัยแข็งแรงสมบูรณ์มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
๑๐. ปัญหายาเสพติดลดลง
๑๑. ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมมีความสมดุล

ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด (Strategy)

- ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ : การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
- ยุทธศาสตร์ ที่ ๒ : การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์
- ยุทธศาสตร์ ที่ ๓ : การพัฒนาเศรษฐกิจและการเกษตร
- ยุทธศาสตร์ ที่ ๔ : การพัฒนาเมืองน่าอยู่

เป้าประสงค์

๑. เพื่อพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
๒. เพื่อพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น และคุณภาพชีวิต
๓. เพื่อพัฒนาด้านเศรษฐกิจและการเกษตร
๔. เพื่อพัฒนาด้านสุขอนามัยสร้างสังคมน่าอยู่เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชน
๕. เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการภาครัฐที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล และมีส่วนร่วมของทุกภาคส่วน

ตัวชี้วัด

๑. กรณิโครงการโครงสร้างพื้นฐาน วัดคุณภาพงานจากการที่ คกก. ตรวจรับงานจ้าง ตรวจรับงานโดยจะต้องได้คุณภาพงานที่ดี ไม่มีปัญหาและข้อท้วงติง
๒. กรณิโครงการด้านอื่นๆ วัดจากการบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ในโครงการทุกประการ

คำเป้าหมาย

ยุทธศาสตร์การพัฒนา	เป้าหมาย
๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	- การก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษาโครงสร้างพื้นฐานต่างๆในพื้นที่ เช่น ถนน สะพาน ทางเท้า ทางระบายน้ำ ท่อลอดเหลี่ยม ท่อ คสล. ท่อกระจายข้าว ระบบน้ำอุปโภค บริโภค ไฟฟ้า อาคารต่างๆ สิ่งก่อสร้างต่างๆ และการจัดระบบผังเมือง ฯลฯ
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์	- พัฒนา ส่งเสริม สนับสนุน การศึกษาทั้งในระบบและนอกระบบ - อนุรักษ์และจรรโลงไว้ซึ่งการศาสนาและวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น - โครงการรณรงค์ด้านผู้สูงอายุ - การจัดสวัสดิการสงเคราะห์และการส่งเสริมคุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ติดเชื้อเอดส์ ผู้ยากจน และผู้ด้อยโอกาสในสังคม - การส่งเสริมและพัฒนาสถาบันครอบครัว - การพัฒนาด้านกีฬาและนันทนาการ - การส่งเสริมศาสนา คุณธรรม จริยธรรม วัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น - การส่งเสริมประชาธิปไตยและการมีส่วนร่วมของประชาชน - การพัฒนาองค์กรและการบริการประชาชนอย่างมีคุณภาพ - การพัฒนาท้องถิ่นร่วมกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ภาครัฐ เอกชนและหน่วยงานอื่น
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาเศรษฐกิจและการเกษตร	- การถ่ายทอดเทคโนโลยีและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต - การส่งเสริมสนับสนุนการผลิต การแปรรูป และการตลาด - การส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ , กลุ่มอาชีพ - การส่งเสริมการทำเกษตรอินทรีย์ - การส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพการจัดการด้านการตลาด การแข่งขันและผลิตภัณฑ์หนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาเมืองน่าอยู่	- การพัฒนาส่งเสริมสุขภาพและอนามัยชุมชน - การป้องกันและระงับโรคติดต่อต่างๆควบคุมป้องกันโรคระบาดในพื้นที่ - การรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินในพื้นที่ - การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และลดอุบัติเหตุบนท้องถนน ฯลฯ - การจัดการปัญหาขยะ ภายในชุมชนให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น - ดำเนินการ/อุดหนุนหน่วยงานในทำกิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ให้ความรู้และปลูกจิตสำนึกให้ราษฎรมีความสามัคคี ประองดองสมานฉันท์เพื่อความมั่นคงของชาติ การป้องกันและ - การบริหารจัดการและการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม - พัฒนา ส่งเสริม และสนับสนุนการบริการสาธารณสุขมูลฐานของหมู่บ้าน

กลยุทธ์

ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ : การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน มีกลยุทธ์ หลักในการดำเนินการ ดังนี้

- การก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษาเส้นทางคมนาคม สะพาน ทางเท้า ทางระบายน้ำ
- การก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม ฝาย อ่างเก็บน้ำ ทางส่งน้ำ คลองส่งน้ำ
- การก่อสร้าง ปรับปรุงพัฒนา ระบบประปา ไฟฟ้าระบบสาธารณูปโภคและสาธารณูปการ

ยุทธศาสตร์ ที่ ๒ : การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ มีกลยุทธ์ หลักในการดำเนินการ ดังนี้

- จัดการศึกษา และสนับสนุนส่งเสริมการศึกษา
- การส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ
- การจัดสวัสดิการสงเคราะห์และการส่งเสริมคุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ติดเชื้อเอดส์ ผู้ยากจน และผู้ด้อยโอกาสในสังคม
- การส่งเสริมและพัฒนาสถาบันครอบครัว
- การส่งเสริมพัฒนาศักยภาพของเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ อาสาสมัคร และกลุ่ม/องค์กรชุมชน
- การส่งเสริมประชาธิปไตยและการมีส่วนร่วมของประชาชน
- การพัฒนาองค์กรและการบริการประชาชนอย่างมีคุณภาพ
- การพัฒนาท้องถิ่นร่วมกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ภาครัฐ เอกชนและหน่วยงานอื่น

ยุทธศาสตร์ ที่ ๓ : การพัฒนาเศรษฐกิจและการเกษตร มีกลยุทธ์ หลักในการดำเนินการ ดังนี้

- การถ่ายทอดเทคโนโลยีและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต
- การส่งเสริมสนับสนุนการผลิต การแปรรูป และการตลาด
- การส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ , กลุ่มอาชีพ
- การส่งเสริมการตลาดรายจ่าย เพิ่มรายได้ในครัวเรือน
- การส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพการจัดการด้านการตลาด การแข่งขันและผลิตภัณฑ์หนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์

ยุทธศาสตร์ ที่ ๔ : การพัฒนาเมืองน่าอยู่ มีกลยุทธ์ หลักในการดำเนินการ ดังนี้

- การพัฒนาส่งเสริมสุขภาพและอนามัยชุมชน
- การควบคุมป้องกันโรค
- การรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
- การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- การพัฒนาส่งเสริมสุขภาพและอนามัยชุมชน
- การจัดการปัญหาขยะ
- การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

จุดยืนทางยุทธศาสตร์

จุดยืนทางยุทธศาสตร์ (Positioning) ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด

การกำหนดตำแหน่งจุดยืนทางยุทธศาสตร์ (Positioning) ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด กำหนดการพัฒนาที่ครอบคลุมกิจกรรมต่างๆขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ที่เกี่ยวข้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนา จำนวน ๔ ยุทธศาสตร์ และกำหนดเพื่อให้แสดงถึงปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบริหารงานภายในองค์กร ด้วยการหาจุดแข็งขององค์กรที่จะสามารถนำไปใช้ในการบริหารงาน และนำจุดแข็งนั้นเป็นตัวนำไปสู่ความสำเร็จ ซึ่งยังองค์กรมีจุดยืนที่ชัดเจนมากเท่าไร จะส่งผลให้บุคลากรขององค์กรสามารถ

เข้าใจตรงกันไม่มีความสับสน กลยุทธ์ต่างๆ ขององค์กรก็จะต้องสอดคล้องกับจุดยืนทางด้านยุทธศาสตร์ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ได้กำหนดจุดยืนทางยุทธศาสตร์เพื่อการพัฒนาท้องถิ่น ไว้ดังนี้

๑. เป็นองค์กรแห่งธรรมาภิบาล

มุ่งบริหารงานพัฒนาโดย “ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน” ประชาชนจะต้องได้รับบริการสาธารณะที่ดีขึ้นหรือไม่ต่ำกว่าเดิม มีคุณภาพมาตรฐานกสนบริหารจัดการด้วยความโปร่งใสมีประสิทธิภาพและรับผิดชอบต่อผู้ให้บริการให้มากขึ้นรวมทั้งส่งเสริมให้ประชาชนภาคประชาสังคมและชุมชนมีส่วนร่วมในการตัดสินใจร่วมดำเนินงานและติดตามตรวจสอบ ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นแนวทางการปฏิบัติราชการให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชน โดยมีองค์ประกอบที่สำคัญ ๖ ประการดังนี้

๑.๑ หลักนิติธรรม คือการบริหารองค์กรโดยยึดระเบียบกฎหมายต่างๆและนำไปปฏิบัติอย่างเท่าเทียม ตลอดจนการตราข้อบัญญัติระเบียบข้อบังคับและกติกาต่างๆให้ทันสมัยและเป็นธรรมไม่เอื้อประโยชน์ให้ฝ่ายหนึ่งฝ่ายใด เป็นที่ยอมรับของประชาชนและยินยอมพร้อมใจและถือปฏิบัติร่วมกันอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และสร้างวัฒนธรรมองค์กรทั้งฝ่ายบริหารและพนักงานส่วนตำบลปฏิบัติตามข้อบังคับต่างๆที่ตราขึ้นอย่างตรงไปตรงมา ยึดมั่นผลประโยชน์ของประชาชนเป็นที่ตั้ง

๑.๒ หลักคุณธรรม คือการบริหารองค์กรโดยยึดถือและเชื่อมั่นในความถูกต้องดีงามโดยการสร้างค่านิยมที่ดีงามให้ผู้บริหารองค์กรบริหารส่วนตำบล พนักงานท้องถิ่นทุกคนถือปฏิบัติ ได้แก่ความซื่อสัตย์สุจริต ความเสียสละ ความอดทน ขยันหมั่นเพียร ความมีระเบียบวินัยเป็นต้น เพื่อให้การปฏิบัติราชการเป็นที่ยอมรับของประชาชน

๑.๓ หลักความโปร่งใส คือการบริหารองค์กรโดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยการทำให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารอย่างตรงไปตรงมา และสามารถตรวจสอบความถูกต้องได้ โดยการปรับปรุงระบบและกลไกการทำงานขององค์กรให้มีความโปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารหรือเปิดให้ประชาชนสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารได้สะดวก ตลอดจนมีระบบหรือกระบวนการตรวจสอบและประเมินผลที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งจะเป็นการสร้างควมไว้วางใจซึ่งกันและกัน และช่วยให้การทำงานของภาครัฐและภาคเอกชนปลอดภัยจากการทุจริตคอร์รัปชัน

๑.๔ หลักการมีส่วนร่วม คือการบริหารองค์กรโดยถือว่าประชาชนเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร ย่อมที่จะมีส่วนร่วมในการบริหารราชการในด้านต่างๆของท้องถิ่น โดยให้ประชาชนมีส่วนร่วมรับรู้และร่วมเสนอความเห็นในการตัดสินใจสำคัญขององค์การบริหารส่วนตำบลโดยเปิดโอกาสให้ประชาชนมีช่องทางในการเข้ามามีส่วนร่วมได้แก่ การแจ้งความเห็นการไต่สวนสาธารณะ การประชาพิจารณ์ การแสดงประชมติ หรืออื่นๆ หรือการเข้ามาเป็นส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางเชิงบริหารราชการของ องค์การบริหารส่วนตำบล ภายใต้ข้อระเบียบกฎหมายขององค์การบริหารส่วนตำบล

๑.๕ หลักความรับผิดชอบต่อ คือการบริหารองค์กรท้องถิ่นหรือการปฏิบัติราชการด้วยความรับผิดชอบต่อ โดยผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบล ตลอดจนพนักงานส่วนตำบลทุกคนต้องตั้งใจปฏิบัติภารกิจตามหน้าที่อย่างดียิ่ง โดยมุ่งให้บริการแก่ผู้มารับบริการเพื่ออำนวยความสะดวกต่างๆ มีความรับผิดชอบต่อความบกพร่องในหน้าที่การงานที่ตนรับผิดชอบอยู่และพร้อมที่จะปรับปรุงแก้ไขได้ทันทั่วทั้ง

๑.๖ หลักความคุ้มค่า คือการบริหารองค์กรท้องถิ่น ที่คำนึงถึงประสิทธิภาพและประสิทธิผล การใช้จ่ายงบประมาณที่มีอยู่อย่างจำกัดให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล โดยยึดถือผลประโยชน์สูงสุดของประชาชนเป็นที่ตั้ง สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนและแก้ไขปัญหาที่จะเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด คาดว่าเมื่อกำหนดแนวทางการบริหารองค์การบริหารส่วนตำบลหรือแนวทางการปฏิบัติราชการโดยยึดมั่นในหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีแล้ว การ

พัฒนาท้องถิ่นย่อมเกิดประสิทธิภาพสูงสุดและประชาชนได้รับประโยชน์ในคุณภาพการจัดบริการสาธารณะที่มีประสิทธิภาพและรวดเร็วตลอดจนเป็นไปตามเจตนารมณ์ของประชาชนเจ้าของท้องถิ่นอย่างแท้จริง

๒. เป็นเมืองน่าอยู่ สังคมน่าอยู่ ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี

มุ่งพัฒนาให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี ส่งเสริมสนับสนุนการจัดบริการสาธารณะที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน นำไปสู่ความเป็น “เมืองน่าอยู่ สังคมเป็นสุข” คือ

(๑) การมีผังเมืองที่ดี มีการจัดแบ่งการใช้ประโยชน์ที่ดินที่ไม่ก่อให้เกิดมลพิษและความเดือดร้อนรำคาญแก่ประชาชน

(๒) มีการจัดสาธารณูปโภคและบริการสาธารณะที่ครบถ้วน สมบูรณ์ เพียงพอต่อความต้องการ มีการจัดระบบคมนาคมที่เหมาะสม

(๓) มีสวนสาธารณะ แหล่งนันทนาการ เพื่อการพักผ่อนหย่อนใจที่ดี เพียงพอต่อการให้บริการแก่ประชาชนอย่างทั่วถึง เป็นธรรม

(๔) ประชาชนเห็นคุณค่าและสามารถอนุรักษ์พื้นที่ หลักฐานทางประวัติศาสตร์และโบราณคดีไว้ได้ ชุมชนที่มีลักษณะอาคารบ้านเรือนที่อยู่อาศัยที่มีเอกลักษณ์ทางสถาปัตยกรรมของท้องถิ่น มีความสงบร่มรื่น มีความสะอาด เป็นระเบียบเรียบร้อย

(๕) มีแหล่งน้ำที่มีศักยภาพ มีความสะอาด มีการบริหารจัดการที่ดี

(๖) รักษาบรรพบุรุษวัฒนธรรมของท้องถิ่น ให้มีความเป็นเอกลักษณ์เฉพาะตน

(๗) ประชาชนมีโอกาสดำเนินการศึกษาและพัฒนาศักยภาพอย่างกว้างขวาง ทั่วถึงและเท่าเทียมกัน

(๘) เป็นเมืองที่มีระเบียบวินัย ประพฤติปฏิบัติตนถูกต้องตามกฎหมาย มีความปลอดภัยจากยาเสพติดให้โทษ ปลอดภัยจากอาชญากรรม มีการจัดระเบียบสังคมที่ดี

(๙) ประชาชนมีสุขภาพกายและสุขภาพจิต มีความมั่นคงปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

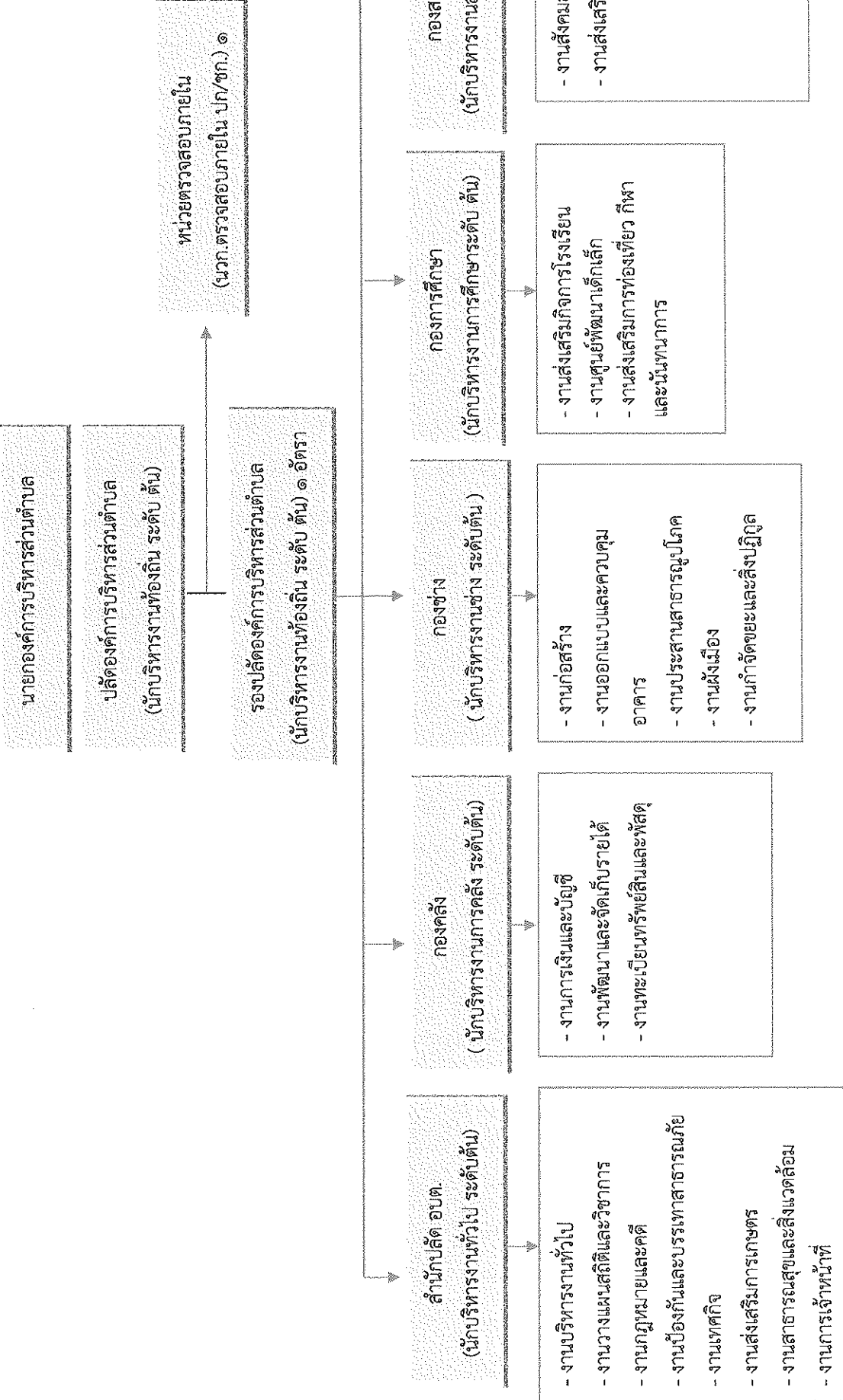
(๑๐) ประชาชนมีงานทำ และมีรายได้อย่างเพียงพอต่อการดำรงชีวิต ค่าครองชีพไม่สูงเกินไป ซึ่งทำให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นได้พร้อมทั้งส่งเสริมสนับสนุนความเข้มแข็งของชุมชนอย่างยั่งยืน

(๑๑) มีผู้บริหารและจัดการเมืองที่มีความสามารถดี มุ่งปฏิบัติงานเพื่อประชาชน ชุมชน และสังคมถูกต้องตามทำนองคลองธรรม

๓. เป็นเมืองที่มีโครงสร้างพื้นฐานที่ได้มาตรฐาน

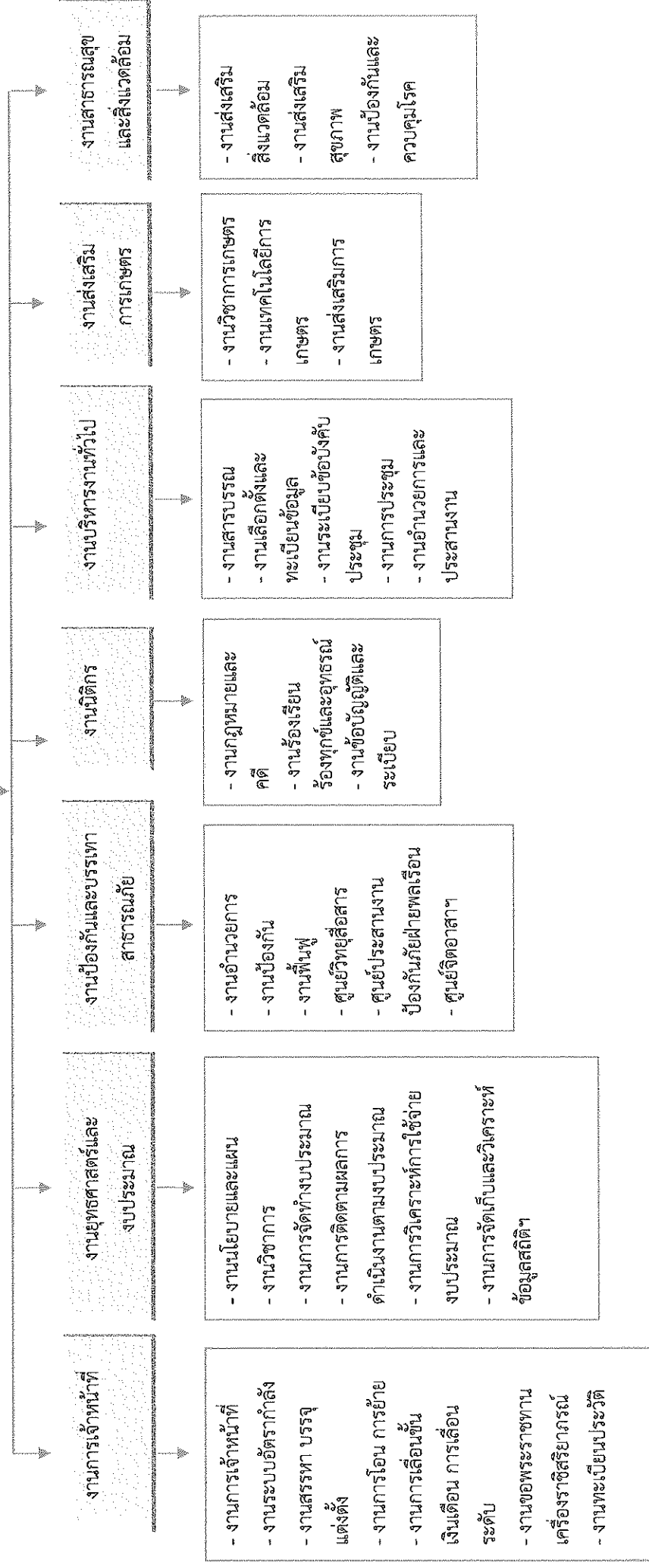
การพัฒนาด้านสาธารณูปโภคและสาธารณูปการ เป็นหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลที่ต้องพัฒนาปรับปรุงให้มีคุณภาพยิ่งขึ้น เช่น ขยายเขตจำหน่ายน้ำประปาให้ประชาชนสามารถรับบริการได้ทุกครัวเรือน การขยายเขตไฟฟ้าแรงดันต่ำและเขตไฟฟ้าสาธารณะให้ครอบคลุมพื้นที่เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชน ก่อสร้างปรับปรุงบำรุงรักษาผิวจราจรให้ได้มาตรฐาน การก่อสร้างและปรับปรุงทางเท้าในถนนสายหลักและสายรอง การก่อสร้างและบำรุงรักษาระบบระบายน้ำที่ได้มาตรฐาน และมีคุณภาพ เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี รวมถึงการวางแผนการจัดทำผังเมืองรวมเพื่อประโยชน์ในการควบคุมดูแลส่งเสริมให้เกิดประโยชน์ที่ดีได้อย่างมีคุณภาพ

โครงสร้างส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด



โครงสร้างสำนักงานปลัด

หัวหน้าสำนักงานปลัด อบต. (นักบริหารงานทั่วไป ระดับต้น)



โครงสร้างองค์กร

ผู้อำนวยการองค์กร
(นักบริหารงานการคลัง ระดับต้น)

งานการเงินและบัญชี

- งานการเงินและบัญชี
- งานทะเบียนการคุมเบิกจ่าย
- งานงบบุการเงินและงบบุสำรอง
- งานแสดงฐานะทางการเงิน
- งานรับเงินเบิกจ่ายเงิน

งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- งานภาษีอากร ค่าธรรมเนียมและค่าเช่า
- งานพัฒนารายได้
- งานควบคุมกิจการการค้า และค่าปรับ
- งานควบคุมและเร่งรัดรายได้

งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- งานทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี
- งานพัสดุ
- งานทะเบียนเบิกจ่ายครุภัณฑ์

โครงสร้างกองช่าง

ผู้อำนวยการกองช่าง
(นักบริหารงานช่าง ระดับต้น)

งานแบบแผนและก่อสร้าง

- งานก่อสร้างและบูรณาการถนน
- งานก่อสร้างสะพาน
- งานข้อมูลก่อสร้าง
- งานขยายเขตไฟฟ้า ประปา
- งานควบคุมงานก่อสร้าง
- งานตรวจสอบงานก่อสร้าง
- งานประเมินราคา
- งานออกแบบและบริการข้อมูล

งานสาธารณูปโภค / สาธารณูปการก่อสร้าง

- งานประสาธาณสาธารณูปโภค
- งานขนส่งและวิศวกรรมจราจร
- งานระบายน้ำ
- งานจัดตกแต่งสถานที่
- งานไฟฟ้า ถนน

งานกำจัดขยะและสิ่งปฏิกูล

- งานบริหารจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
- งานจัดทำสถิติและการวางแผน
- งานระบบการจัดเก็บข้อมูลขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
- งานระบบการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
- งานการรักษาความสะอาด

โครงสร้างกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ผู้อำนวยการกองการศึกษา
(นักบริหารงานการศึกษา ระดับต้น)

งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

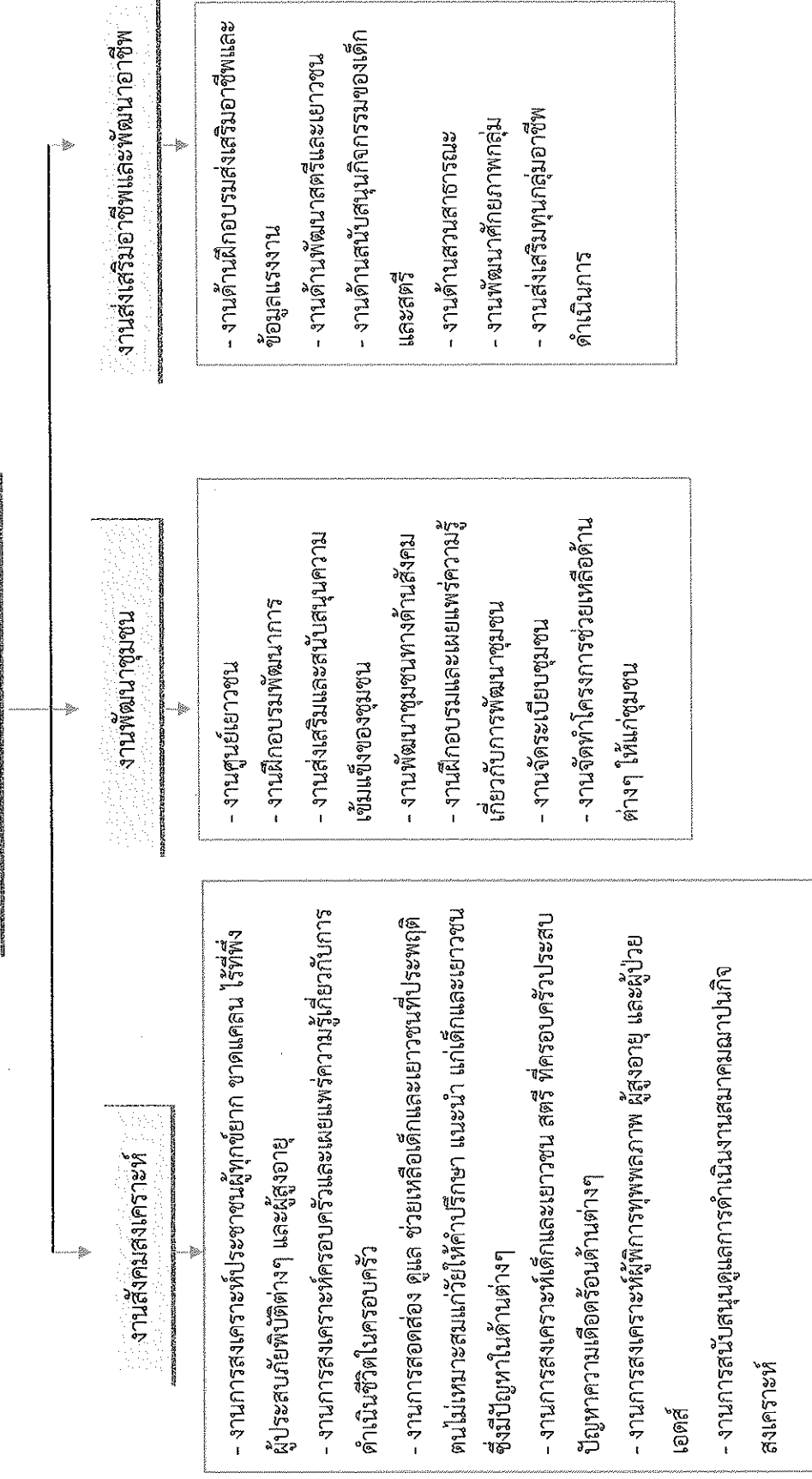
- งานจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- งานจัดเก็บวิเคราะห์ข้อมูล สถิติด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม
- งานติดต่อประสานงานกับสถานศึกษาและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- งานจัดทำแผนวัฒนธรรม
- งานจัดทำแผนเด็กและเยาวชน
- งานควบคุมตรวจสอบติดตามประเมินผลและรายงานการดำเนินการด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม
- งานบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- งานส่งเสริมการพัฒนาเด็กเล็ก ๐-๓ ปี
- งานพัฒนาเด็กก่อนวัยเรียน

งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ

- งานจัดทำแผนโครงการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม และการกีฬา
- งานส่งเสริมสุขภาพอนามัยของเด็กและเยาวชน
- งานส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชน
- งานอนุรักษ์ฟื้นฟูวัฒนธรรมประเพณี
- งานกีฬาและนันทนาการ

โครงสร้างกองสวัสดิการสังคม

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
(นักบริหารงานสวัสดิการสังคม ระดับต้น)



หน่วยตรวจสอบภายใน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

- งานวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อวางแผนการตรวจสอบ
- งานจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี
- งานตรวจสอบตามแผน
- งานรายงานผลการตรวจสอบ
- งานสอนทบทวนควบคุมภายใน

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

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

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาดทราบ และนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

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

๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นายกองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานคณะทำงาน
๒. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	คณะทำงาน
๓. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	คณะทำงาน
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะทำงาน
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะทำงาน
๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	คณะทำงาน
๗. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	คณะทำงาน
๘. หัวหน้าสำนักปลัด	คณะทำงาน/เลขานุการ
๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้ผู้ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- ๑) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
- ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. วิธีการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ได้ประยุกต์หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) เพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้บรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์ ร่วมกับ ระบบมาตรฐาน ISO ๓๑๐๐๐ และระบบบริหารงานคุณภาพ ISO ๙๐๐๑:๒๐๑๕ (Risk and Opportunities) ครอบคลุมการจัดวางระบบบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมตามมาตรฐานที่กำหนดภายใต้กรอบนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่มุ่งเน้นให้เกิด Risk Awareness Culture ด้วยการดำเนินการตามขั้นตอน การบริหารจัดการความเสี่ยงตั้งแต่การระบุปัจจัยเสี่ยงสาเหตุความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดระดับความเสี่ยง ตลอดจนจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามแผนการดำเนินงาน ภายใต ๘ องค์ประกอบ ได้แก่

- ๑) บริบทภายในและภายนอกองค์กร
- ๒) การกำหนดวัตถุประสงค์
- ๓) การชี้บ่งเหตุการณ์
- ๔) การประเมินความเสี่ยง
- ๕) การตอบสนองความเสี่ยง
- ๖) กิจกรรมการควบคุม
- ๗) สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๘) การติดตามประเมินผล

๑. ขอบเขตบริบทภายในและภายนอกองค์กร (INTERNAL & EXTERNAL CONTEXT)

๑.๑ บริบทภายในองค์กร (Internal Context)

๑) ระบบ (System) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด มีระบบการบริหารงานที่มีโครงสร้าง ไม่ซับซ้อนและมีความคล่องตัวในการปรับเปลี่ยนโครงสร้างให้เหมาะสมกับสถานการณ์

๒) บุคลากร (Staff) บุคลากรมีความรู้ความสามารถตรงตามตำแหน่งงานมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง มีการส่งเสริมการเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถของบุคลากร โดยการสนับสนุนการฝึกอบรมและให้มีการรายงานผลการฝึกอบรมตลอดจนการนำไปใช้ประโยชน์เพื่อจัดทำเป็นองค์ความรู้ (Knowledge Management: KM) เพื่อเผยแพร่ให้พนักงานได้นำไปใช้ประโยชน์

๓) ทักษะ (Skill) บุคลากรมีทักษะในการปฏิบัติงานให้หลากหลายและสามารถทำงานได้เฉพาะทางตรงตามภาระงาน (Job Description) และมีประสบการณ์ในการทำงานที่สามารถพัฒนาต่อยอดในการทำงานภารกิจอื่นๆ ได้อีก

๔) โครงสร้าง (Structure) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด มีโครงสร้างองค์กรที่มีการกำหนดบทบาทหน้าที่และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน มีการแบ่งโครงสร้างการบริหารงานและกำหนดบทบาท หน้าที่แต่ละสำนัก/กอง รวมถึงได้มีการสื่อสารให้พนักงานได้รับทราบอย่างทั่วถึง

๕) กลยุทธ์ (Strategy) มีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น และทบทวนตามรอบการทบทวนอย่างต่อเนื่องรวมถึงการรับฟังความคิดเห็นความต้องการจากประชาชน เพื่อนำมาปรับกลยุทธ์การดำเนินงานภายใต้การเชื่อมโยงกับนโยบายระดับชาติ ระดับกระทรวง ระดับภูมิภาค ระดับจังหวัด ฯลฯ

๑.๒ บริบทภายนอก (External Context)

๑) การเมือง (Politic) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ดำเนินการภายใต้การสนับสนุนของรัฐบาลที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี และแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ ๑๒

๒) กฎระเบียบ/กฎหมาย (Law) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ปฏิบัติตามพระราชกำหนด พระราชกฤษฎีกา พระราชบัญญัติ ตลอดจนระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

๑.๓ การวิเคราะห์ SWOT Analyst

จากข้อมูลสภาพทั่วไปรวมทั้งข้อมูลเฉพาะแต่ละด้าน ตลอดจนแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงต่างๆที่กำลังเผชิญอยู่ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ได้มีการวิเคราะห์สถานะแวดล้อมขององค์ประกอบภายในและองค์ประกอบภายนอกและกำหนดเป็น จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค (ภัยคุกคาม) ดังนี้

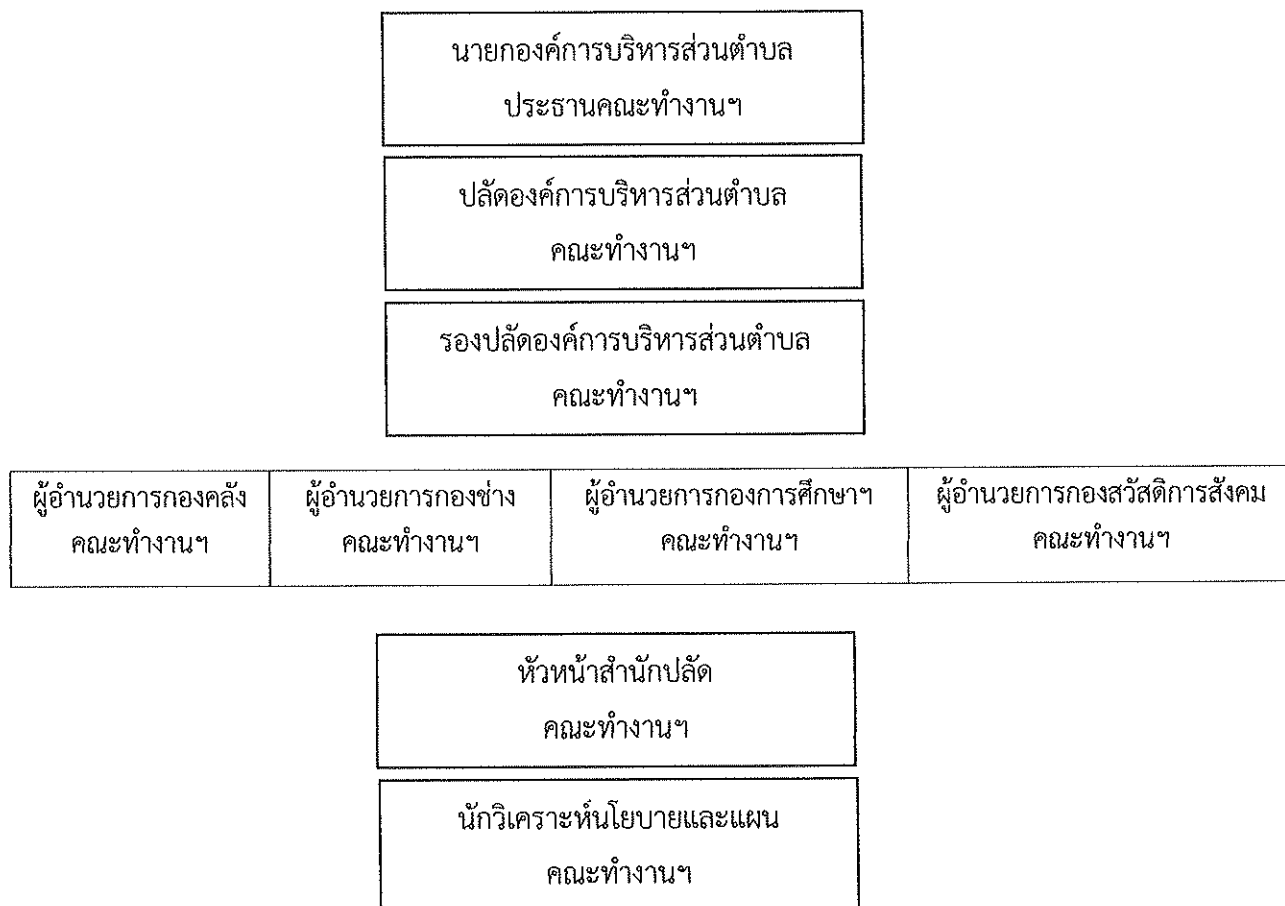
จุดแข็ง (Strength)	จุดอ่อน (Weakness)
๑. ระบบการบริหาร ๑) มีการจัดโครงสร้างภายในที่เหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจ ๒) มีการแบ่งแยก / มอบหมายหน้าที่รับผิดชอบที่ชัดเจน ๓) บริหารจัดการโดยยึดหลักธรรมาภิบาล ๔) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในรูปแบบประชาคม ๕) มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย ๒. อัตรากำลังพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้าง ๑) บุคลากรมีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานในระดับดี ๒) มีการจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง ๓) มีแผนอัตรากำลังที่เหมาะสมกับโครงสร้างอำนาจหน้าที่ ๓. การเงิน / งบประมาณ ๑) พัฒนารายได้ โดยการปรับปรุงแหล่งรายได้ และระบบจัดเก็บภาษี ๒) การใช้จ่ายเงินงบประมาณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุเป้าหมาย ๔. ศักยภาพของชุมชนและพื้นที่ ๑) พื้นที่เหมาะสมกับการข้าว ปลูกอ้อย ไม้ดอกไม้ประดับ ๒) พื้นที่เหมาะสมในการเลี้ยงสัตว์ ๓) แหล่งผลิตอาหารแปรรูป ๔) แหล่งผลิตตะกร้าจักสานจากพลาสติกและอื่นๆ	๑. กระบวนการช่วยเหลือหรือแก้ปัญหาของภาครัฐยังไม่สามารถตอบสนองประชาชนได้ทันทั่วทั้งที่ ๒. ขาดการมีส่วนร่วมที่เข้มแข็งจากภาคประชาชนในพื้นที่ ๓. เส้นทางคมนาคมภายในพื้นที่โดยเฉพาะพื้นที่ทางการเกษตร ยังไม่ได้มาตรฐาน ๔. ประชากรผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ด้อยโอกาสยังขาดการเข้าถึงสิ่งอำนวยความสะดวกสำหรับการดำเนินชีวิตประจำวัน ๕. ไม่มีโรงเรียนระดับมัธยมศึกษาตอนปลายในพื้นที่ ๖. ขาดการบริหารจัดการน้ำเชิงบูรณาการอย่างมีประสิทธิภาพ

โอกาส (Opportunity)	อุปสรรค (Threat)
๑. การแก้ปัญหาความยากจน ปัญหายาเสพติด ตามนโยบายของรัฐบาล ๒. รัฐบาลสนับสนุนโครงการตามแผนยุทธศาสตร์อยู่ดีมีสุข ๓. ได้รับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน จากนโยบายรัฐบาล ๔. นโยบายของรัฐบาล / จังหวัด ที่สนับสนุนส่งเสริมด้านการเกษตร สอดคล้องกับยุทธศาสตร์พัฒนาตำบล ๕. การสร้างความเข้มแข็งตามระบบเศรษฐกิจแบบพอเพียง ๖. แนวโน้มรัฐบาลและแนวโน้มผู้บริโภคทั้งในและต่างประเทศ ส่งเสริมการบริโภคและการผลิตอาหารปลอดภัย เอื้อต่อการพัฒนาการเกษตรในตำบลโคกสะอาด ๗. นโยบายการปฏิรูประบบราชการที่เน้นการบริหารราชการแบบบูรณาการ และนโยบายประชารัฐ ทำให้การขับเคลื่อนพัฒนาของราชการมีประสิทธิภาพและคล่องตัว ๘. รัฐบาลมีนโยบายส่งเสริมการเกษตรที่เกี่ยวกับการจัดการพื้นที่เกษตรกรรม (Zoning) พัฒนาเกษตรกรให้เป็น Smart Farmer การเกษตรแปลงใหญ่ การส่งเสริมการเกษตรปลอดภัย เกษตรอินทรีย์ เศรษฐกิจพอเพียง และเศรษฐกิจฐานราก ๙. การเติบโตของเครือข่ายและการสื่อสารผ่านอินเทอร์เน็ตและอิเล็กทรอนิกส์ รวมทั้งการใช้สื่อ Social Media เป็นโอกาสทางการตลาด และการประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายของจังหวัดอุดรธานี	๑. กระบวนการช่วยเหลือหรือแก้ปัญหาของภาครัฐยังไม่สามารถตอบสนองประชาชนได้ทันทั่วถึง ๒. ขาดการมีส่วนร่วมที่เข้มแข็งจากภาคประชาชนในพื้นที่ ๓. เส้นทางคมนาคมภายในพื้นที่โดยเฉพาะพื้นที่ทางการเกษตร ยังไม่ได้มาตรฐาน ๔. ประชากรผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ด้อยโอกาสยังขาดการเข้าถึงสิ่งอำนวยความสะดวกสำหรับการดำเนินชีวิตประจำวัน ๕. ไม่มีโรงเรียนระดับมัธยมศึกษาตอนปลายในพื้นที่ ๖. ขาดการบริหารจัดการน้ำเชิงบูรณาการอย่างมีประสิทธิภาพ

๒. วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

- ๑) เพื่อดำเนินการตามหลักการบริหารความเสี่ยงในการชี้แจง ประเมิน และการจัดการความเสี่ยงภายใต้บริบทภายในและภายนอกอย่างครอบคลุมครบถ้วน
- ๒) เพื่อบริหารจัดการให้ความเสี่ยงขององค์การบริหารความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) เพื่อกำหนดมาตรการ แผนงาน โครงการ และกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด มีส่วนร่วมในการรับรู้ ตระหนัก และดำเนินการตลอดจนให้ความสำคัญ ของการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Risk Awareness Culture)

๓. นโยบายการบริหารความเสี่ยง



คณะกรรมการรับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด

- | | |
|--|----------------------|
| ๑. นายกองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | คณะกรรมการ |
| ๓. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | คณะกรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๘. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| ๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

บทที่ ๔ กระบวนการบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใดและเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

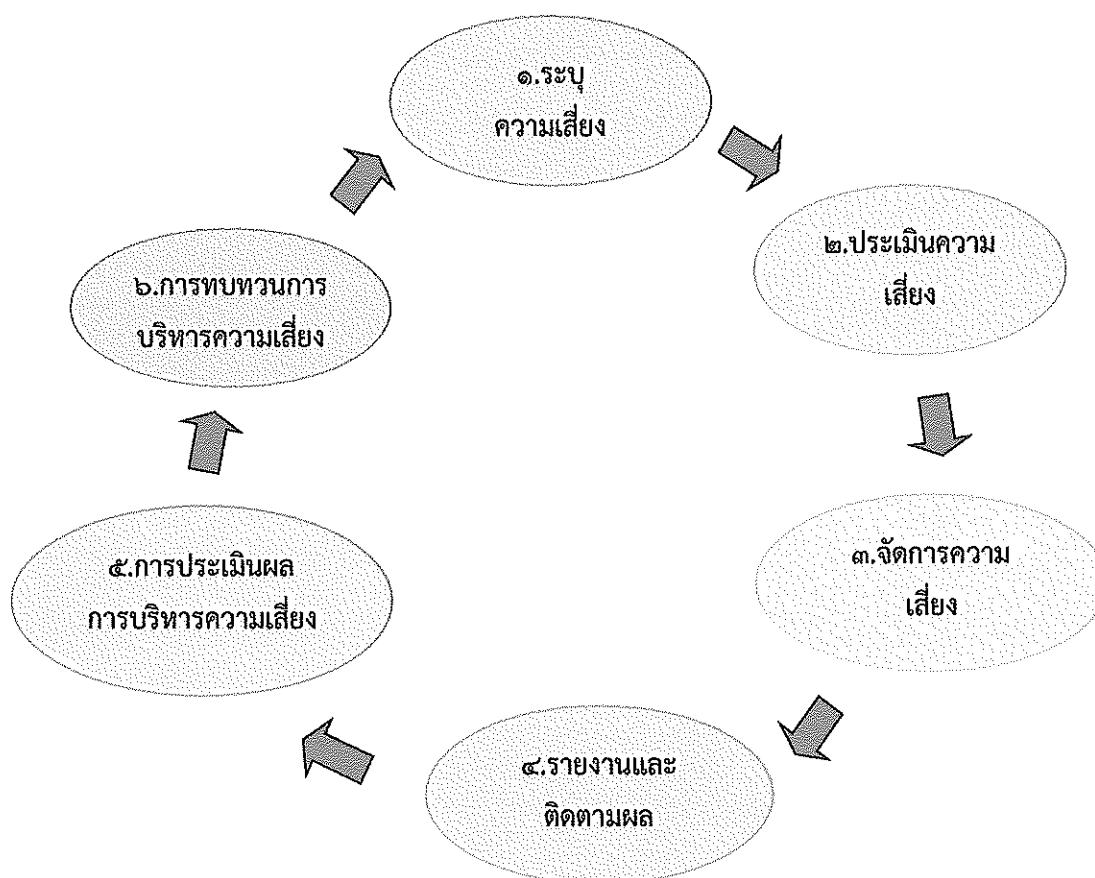
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุม ความเสี่ยงสูง (High) และสูงมาก (Extreme)

๔. รายงานและติดตาม เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับ ให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอถูกต้อง และมีประสิทธิผลมาตรการ หรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด



๑. การระบุความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงโดยตรง คำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกัน รักษา ดังนั้น จึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม

ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุ ควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติสิ่งแวดล้อม

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับ ภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการความรู้/ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หรือ S เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กรที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หรือ O เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) หรือ F เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก เช่น ข้อบังคับเกี่ยวกับการรายงานการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณ ไม่เหมาะสม เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ (Compliance Risk) หรือ C เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย การป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาส ปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้

ทั้งนี้ การระบุความเสี่ยงสามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่น จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วยการวิเคราะห์ การประเมินและการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

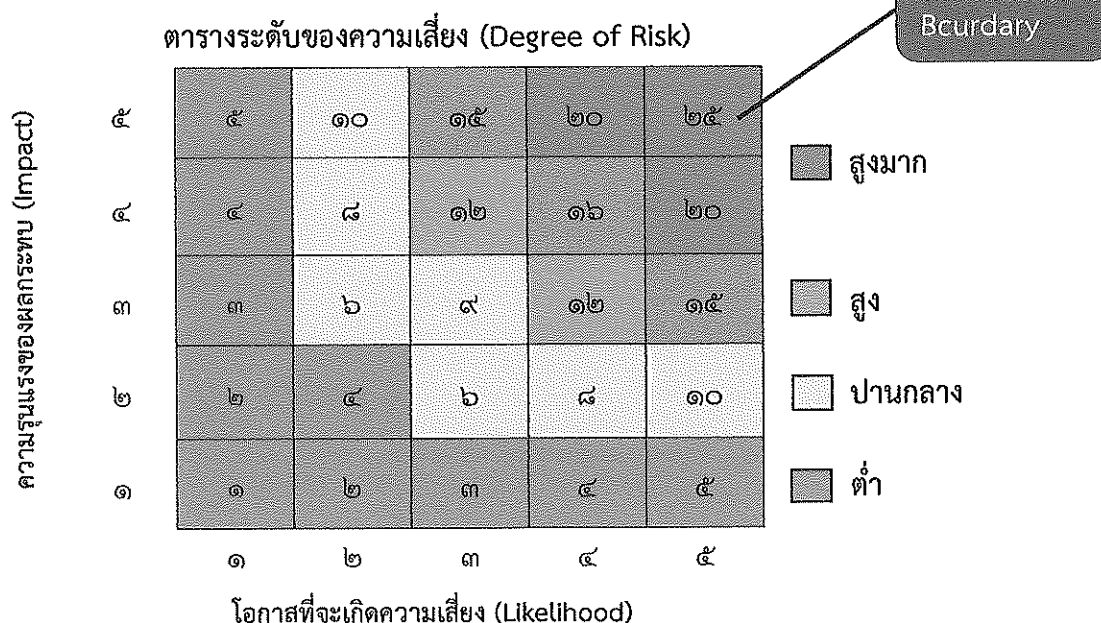
เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะผู้รับผิดชอบงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และ สูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)					
ความถี่ที่อาจเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย : เดือน/ครั้ง , ปี/ครั้ง)	๕ ปี / ครั้ง	๒-๓ ปี / ครั้ง	๑ ปี / ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้ง หรือ ไม่เกิน ๑ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือ มากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)					
มูลค่าความเสียหาย (บาท)	น้อยกว่า ๑ หมื่น	๑ หมื่น - ๕ หมื่น	๕ หมื่น - ๒ แสน	๒ แสน - ๑ ล้าน	มากกว่า ๑ ล้าน
ผลกระทบต่อชีวิต	เดือดร้อนรำคาญ	บาดเจ็บเล็กน้อย	บาดเจ็บต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	ถึงแก่ชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/การดำเนินงานของหน่วยงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบต่อคุณธรรมของพนักงานส่วนตำบล	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบด้านเวลาความล่าช้าของงาน	ไม่เกิน ๓ วัน	ไม่เกิน ๗ วัน	ไม่เกิน ๑ เดือน	ไม่เกิน ๓ เดือน	ไม่เกิน ๖ เดือน

ส่วนระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กรว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยได้กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

■ (แดง)	สูงมาก	(คะแนนไม่น้อยกว่า ๒๐ - ๒๕)
■ (ส้ม)	สูง	(คะแนน ๑๒ - ๑๖)
■ (เหลือง)	ปานกลาง	(คะแนน ๖ - ๑๐)
■ (เขียว)	ต่ำ	(คะแนน ๑ - ๕)



๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสีย

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ภายใต้งบประมาณกำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาสความถี่ที่จะเกิดขึ้นนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสีย (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสียว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการแบ่ง ดังนี้

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน ยอมรับความเสี่ยงแต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ - ๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

๒.๔ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ที่	ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑	ด้านการใช้รถยนต์ของ หน่วยงาน	-การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลอาจไม่ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ -สิ้นเปลืองเชื้อเพลิงโดยไม่เหตุ อันควร	ปัจจัยภายใน -ผู้ขับรถยนต์ ไม่มีการกรอกข้อมูล บันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล -เมื่อออกนอกเขตขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ไม่มีการขอ อนุญาตผู้บริหารท้องถิ่น	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ (C)	๕	๔	๒๐	สูงมาก	สำนักปลัด และกองช่าง
๒	การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น	-ประชาชนเสียประโยชน์จาก การไม่ได้ดำเนินโครงการ	ปัจจัยภายนอก -ประชาชนไม่สนใจให้ความสำคัญ และไม่ให้ความร่วมมือในการ จัดทำประชาคมท้องถิ่น	ความเสี่ยงด้านเชิง ยุทธศาสตร์ (S)	๕	๓	๑๕	สูง	สำนักปลัด
๓	งานกฎหมายและคดี	-การจัดการงานอเนกมัยและ สิ่งแวดล้อมยังไม่ครบถ้วนและ ยังไม่ได้มาตรฐาน	ปัจจัยภายใน -ไม่มีการคัดแยกประเภทขยะ อีก ทั้งมีปริมาณขยะมาก ทำให้สิ้น เปลืองงบประมาณในการชุด และ ถมบ่อขยะ	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ (C)	๔	๔	๑๖	สูง	สำนักปลัด
๔	งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	-ประชาชนได้รับความเดือดร้อน ไม่เต็มที่อยู่อาศัย เกิดจากอัคคีภัย -ผลผลิตทางการเกษตรเสียหาย จากภัยแล้ง	ปัจจัยภายใน -ผู้ปฏิบัติงานไม่มีความรู้ความ เข้าใจในงานที่จะต้องปฏิบัติเมื่อ เกิดเหตุ และยังขาดเครื่องมือใน การปฏิบัติงาน และวัสดุอุปกรณ์ที่ ทันสมัย ครบถ้วน ปัจจัยภายนอก -มีความแปรปรวนสภาพดิน	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๓	๕	๑๕	สูง	สำนักปลัด

การประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ที่	ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๕	การวางฎีกาขอเบิกเงินไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบ กฎหมาย	-ราชการได้รับความเสียหายใน การเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ -เกิดความล่าช้าในการ ปฏิบัติงานเนื่องจากการส่งคืน ฎีกาเพื่อแก้ไขทำให้ไม่เป็นไป ตามแผนการเบิกจ่ายที่กำหนด	ปัจจัยภายใน -หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกไม่ตรวจ เอกสาร ประกอบฎีกาให้ถูกต้อง ครบถ้วน -ผู้ปฏิบัติงานไม่มีความรู้ความ เข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องในเรื่องที่เบิกจ่าย	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ (C)	๓	๕	๑๕	สูง	กองคลัง
๖	การเบิกเงินไม่เป็นไปตาม แผนการใช้จ่ายเงิน	-ความล่าช้าในการปฏิบัติงาน เนื่องจากการกักเงินไว้เบิกจ่าย ในปีถัดไป -ประชาชนขาดโอกาสที่จะได้ รับในการพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน	ปัจจัยภายนอก -ผู้รับจ้างดำเนินการส่งมอบงาน ล่าช้า -ปัญหาการแพร่ระบาดของเชื้อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ปัจจัยภายใน -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความ เอาใจใส่ในการปฏิบัติงาน -ขาดการควบคุมตรวจสอบอย่าง เข้มงวด	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๔	๓	๑๒	สูง	กองคลัง
๗	การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไป ตามระเบียบกฎหมาย	-ขาดเอกภาพในการจัดซื้อจัด จ้างเนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่ได้ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตาม อำนาจหน้าที่ -ทางราชการได้รับความเสียหาย ในการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้อง ตามกฎหมาย	ปัจจัยภายใน -ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึง ผลประโยชน์ของทางราชการ	ความเสี่ยงด้าน การเงิน (F)	๔	๔	๑๖	สูง	กองคลัง

การประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ที่	ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๘	การจัดทำบัญชีรับ - จ่าย วัสดุ ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ	-ราชการได้รับความเสียหาย เนื่องจากการนำทรัพย์สินของ ทางราชการไปใช้ประโยชน์ ส่วนตัว	<u>ปัจจัยภายใน</u> -หน่วยงานเจ้าของงบประมาณไม่ ลงบัญชี-จ่ายวัสดุ ให้เป็นปัจจุบัน หลังจากที่ได้รับวัสดุจาก หน่วยงานพัสดุกลาง -ขาดการควบคุมตรวจสอบอย่าง เคร่งครัด	ความเสี่ยงด้าน การเงิน (F)	๓	๔	๑๒	สูง	กองคลัง
๙	การจัดทำแผนที่ภาษี และ ทะเบียนทรัพย์สินข้อมูลไม่ ถูกต้องครบถ้วน	-การจัดเก็บรายได้ไม่เป็นไป ตามแผนการพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ที่กำหนด -ไม่มีงบประมาณเพียงพอที่จะ นำไปพัฒนาท้องถิ่น -ขาดเครื่องมือที่ใช้ในการวาง แผนการบริหารงบประมาณและ แนวเขตการปกครองที่ รับผิดชอบ	<u>ปัจจัยภายนอก</u> -ประชาชนขาดจิตสำนึกในการ เสียภาษี -ประชาชนขาดความเข้าใจในการ บังคับใช้กฎหมายที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง <u>ปัจจัยภายใน</u> -ผู้ปฏิบัติงานยังมีความเข้าใจใน แนวทางปฏิบัติของกฎหมายภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง -ผู้บริหารไม่เห็นความสำคัญใน การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินเท่าที่ควร -งบประมาณในการดำเนินการ จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินมีไม่เพียงพอ	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๔	๔	๑๖	สูง	กองคลัง

การประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ที่	ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑๐	ออกแบบและควบคุม งานก่อสร้าง	- สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้าง พื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการ ดูแลรักษา - คุณภาพของงานก่อสร้างยังไม่ได้ มาตรฐานเท่าที่ควรจะเป็น - ประชาชนไม่มีความปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สิน - มีอุบัติเหตุเกิดขึ้นบ่อยครั้งมากใน แต่ละปี	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - ผู้แทนชุมชนไม่มีความรู้เกี่ยวกับ อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ตรวจสอบการจ้าง - ผู้รับจ้างขาดความรับผิดชอบต่อ งานที่ได้รับทำให้งานไม่เป็นไปตาม สัญญาจ้าง <u>ปัจจัยภายใน</u> - การประชาสัมพันธ์ยังไม่ทั่วถึง เท่าที่ควร - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีจำนวน น้อยยังใหม่ และยังขาดหรือไม่ ประสบการณ์เท่าที่ควร	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ (C)	๔	๔	๑๖	สูง	กองช่าง
๑๑	งานบริหารการศึกษา	- บุคลากรครูไม่ได้รับการพัฒนา ส่งเสริมความก้าวหน้า เนื่องจาก ข้อจำกัดในการบริหารจัดการโดย รูปแบบที่ ๓ - เด็กไม่ได้รับการพัฒนาคุณภาพ ชีวิตเท่าที่ควร	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - มีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบ กฎหมาย และแนวทางปฏิบัติอยู่ เสมอ <u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้ปฏิบัติงานยังไม่มีความรู้ความ เข้าใจในระเบียบ กฎหมาย และ แนวทางปฏิบัติเท่าที่ควร	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ (C)	๓	๔	๑๒	สูง	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

การประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ที่	ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑๒	งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	- ประชาชนขาดโอกาสในการจัด กิจกรรมประเพณีท้องถิ่น - ความผิดพลาดในการ ปฏิบัติงานเนื่องจากการเบิกจ่าย ไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - ปัญหาการแพร่ระบาดของโรคติด เชื้อไวรัสโคโรนา ทำให้ไม่สามารถ จัดกิจกรรมได้ <u>ปัจจัยภายใน</u> - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความ เข้าใจในเรื่องการเบิกจ่ายที่ เกี่ยวข้องกับการตีความตัวบท กฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการ และแนวทางการปฏิบัติ	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ (C)	๔	๓	๑๒	สูง	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม
๑๓	งานเศรษฐกิจชุมชน	- มีลูกหนี้ค้างชำระเงินการส่ง ใช้เงินของชุมชนไม่ตรงตาม ระยะเวลาที่กำหนด	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - ประชาชนนำเงินไปใช้ไม่เกิด ประโยชน์และตรงตามวัตถุประสงค์ ประสงค์ ทำให้ส่งเงินไม่ทันตาม ระเบียบ	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ (C)	๔	๓	๑๒	สูง	กอง สวัสดิการ สังคม
๑๔	การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์	- ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้ พิการ และผู้ป่วยเอดส์ไม่ให้ ความร่วมมือหรือขาดความ เข้าใจ กรณีมีการโอนย้ายออก จากพื้นที่ , กรณีได้รับเงิน สวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์ อื่นจากรัฐและผู้ใช้เบี้ยยัง ชีพเสียชีวิต	ประชาชนไม่มีความรู้ความเข้าใจ และการประชาสัมพันธ์ที่มีอยู่อาจ ยังไม่ทั่วถึง	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ (C)	๔	๓	๑๒	สูง	กอง สวัสดิการ สังคม

๓. การตอบสนองความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่ทั้งนี้วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลด ระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสรี่ยนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ (Take) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat) หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานการจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับ และต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอก มาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย เป็นต้น

เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้ว ต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงสูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๓.๑ การจัดการความเสี่ยง

การจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ที่	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่หมดความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	การยอมรับความเสี่ยง	ไม่ยอมรับความเสี่ยงนี้	การลดหรือความคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด และกองช่าง
		การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	- ถูกระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ - ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๓๐๑๘ ลงวันที่ ๒๕ ก.ย. ๒๕๖๑ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ฯ พ.ศ.๒๕๔๘		
		การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
		การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยงนี้		
๒	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	การยอมรับความเสี่ยง	ไม่ยอมรับความเสี่ยงนี้	การลดหรือความคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด
		การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. ถูกระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ ๒. ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยที่ มท ๐๘๑๐.๓/ว ๖๐๔๖ ลงวันที่ ๑๙ ม.ค. ๒๕๖๒ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๑		
		การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
		การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยงนี้		

การจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ที่	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม	ผู้รับผิดชอบ
๓	งานกฎหมายและคดี	การยอมรับความเสี่ยง	ไม่ยอมรับความเสี่ยงนี้	การลดหรือความคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด
		การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	- เปิดรับตำแหน่งนิติกรเพื่อรับผิดชอบในการปฏิบัติงานโดยตรงเพื่อลดอัตราความเสี่ยง - ส่งเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานด้านนี้เข้าประชุมสม่ำเสมอ และฝึกอบรมความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ - กำชับให้มีการศึกษากฎหมายและระเบียบต่างๆ เพิ่มเติม		
		การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควบคุมหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
		การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควบคุมถ่ายโอนความเสี่ยงนี้		
๔	การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	การยอมรับความเสี่ยง	ไม่ยอมรับความเสี่ยงนี้	การลดหรือความคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด
		การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	- ประชาสัมพันธ์แนวทางการปฏิบัติ การป้องกัน สาธารณภัยต่างๆ - ของงบประมาณดำเนินการก่อสร้างสิ่งปลูกสร้าง ที่สามารถป้องกันสาธารณภัยต่างๆได้		
		การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควบคุมหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
		การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควบคุมถ่ายโอนความเสี่ยงนี้		

การจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ที่	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม	ผู้รับผิดชอบ
๕	การวางฎีกาขอเบิกเงินไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมาย	การยอมรับความเสี่ยง	ไม่ยอมรับความเสี่ยงนี้	การลดหรือความคุมความเสี่ยง	กองคลัง
		การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	- ถือระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑		
		การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
		การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยงนี้		
๖	การเบิกเงินไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน	การยอมรับความเสี่ยง	ไม่ยอมรับความเสี่ยงนี้	การลดหรือความคุมความเสี่ยง	กองคลัง
		การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	- ถือระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายในการบริหารงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ และ		
			- ถือระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑		
		การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
		การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยงนี้		
๗	การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย	การยอมรับความเสี่ยง	ไม่ยอมรับความเสี่ยงนี้	การลดหรือความคุมความเสี่ยง	กองคลัง
		การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ		
			- ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐		
		การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
		การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยงนี้		

การจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ที่	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม	ผู้รับผิดชอบ
๘	การจัดทำบัญชีรับ - จ่ายวัสดุ ไม่ถูกต้องตามระเบียบ	การยอมรับความเสี่ยง	ไม่ยอมรับความเสี่ยงนี้	การลดหรือความคุม ความเสี่ยง	กองคลัง
		การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	- ถือระเบียบกระทรวงมหาดไทยด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑		
		การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควบคุมหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
		การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควบคุมถ่ายโอนความเสี่ยงนี้		
๙	การจัดทำแผนที่ภาษี และ ทะเบียนทรัพย์สิน ข้อมูลไม่ ถูกต้องครบถ้วน	การยอมรับความเสี่ยง	ไม่ยอมรับความเสี่ยงนี้	การลดหรือความคุม ความเสี่ยง	กองคลัง
		การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	- ถือระเบียบกระทรวงมหาดไทยด้วยแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๐		
		การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควบคุมหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
		การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควบคุมถ่ายโอนความเสี่ยงนี้		
๑๐	ออกแบบและควบคุมงาน ก่อสร้าง	การยอมรับความเสี่ยง	ไม่ยอมรับความเสี่ยงนี้	การลดหรือความคุม ความเสี่ยง	กองช่าง
		การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ - ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐		
			- ตามประกาศกระทรวงการคลัง เรื่องหลักเกณฑ์การพิจารณาทรัพย์สินของเอกชนเฉพาะส่วนที่ได้อนุมัติให้ทางราชการจัดให้ใช้เพื่อสาธารณะประโยชน์		
		การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควบคุมหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
		การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควบคุมถ่ายโอนความเสี่ยงนี้		

การจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ที่	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม	ผู้รับผิดชอบ
๑๑	งานจัดทำแผนการศึกษา	การยอมรับความเสี่ยง	ไม่ยอมรับความเสี่ยงนี้	การลดหรือความคุม ความเสี่ยง	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม
		การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	- ถือปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ และข้อกำหนดต่างๆ จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอยู่เสมอ - ให้บุคลากร/เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานนี้ เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง และฝึกปฏิบัติอยู่เสมอ		
		การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควบคุมหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
		การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยงนี้		
๑๒	งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	การยอมรับความเสี่ยง	ไม่ยอมรับความเสี่ยงนี้	การลดหรือความคุม ความเสี่ยง	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม
		การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายในการบริหารงานขององค์กรปกครองท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ - ถือปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ และข้อกำหนดต่างๆ จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอยู่เสมอ		
		การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควบคุมหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
		การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยงนี้		

การจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ที่	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม	ผู้รับผิดชอบ
๑๓	งานเศรษฐกิจชุมชน	การยอมรับความเสี่ยง	ไม่ยอมรับความเสี่ยงนี้	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	กองสวัสดิการสังคม
		การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการดำเนินงานโครงการเศรษฐกิจชุมชน (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๗		
		การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
		การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยงนี้		
๑๔	การจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์	การยอมรับความเสี่ยง	ไม่ยอมรับความเสี่ยงนี้	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	กองสวัสดิการสังคม
		การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๒ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๒ - ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการให้คนพิการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๓ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๒		
		การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
		การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยงนี้		

๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้ว ว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดี ก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไป รายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

ทั้งนี้กระบวนการสอบทานอาจกำหนด ข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตามพร้อมกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน , ๖ เดือน , ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตาม ที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง จะต้องทสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารท้องถิ่น มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการ หรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕ แผนการบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาบททวนจากรายงานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ คัดเลือกความเสี่ยงในระดับปานกลางขึ้นไปจนถึงความเสี่ยงในระดับสูงมาก เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติงานในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมาก (Extreme) และสูง (High) นั้นให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

สำหรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง (Medium) ก็มีมาตรการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมาย ซึ่งการดำเนินการตามมาตรการลดความเสี่ยงได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด มีองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

- ๑) วิธีการดำเนินงาน (กิจกรรมการควบคุมจัดการความเสี่ยง)
- ๒) ผู้รับผิดชอบ (ฝ่ายหรือกลุ่มงาน) ในแต่ละกิจกรรมของแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓) งบประมาณที่ใช้ดำเนินการ
- ๔) กำหนดระยะเวลาดำเนินการของแผนงานนั้น

แผนบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	๒๐	- ถูกระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ - ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๓๐๑๘ ลงวันที่ ๒๕ ก.ย. ๒๕๖๑ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ฯ พ.ศ.๒๕๔๘	เพื่อให้การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลเป็นไปตามวัตถุประสงค์	N/A	สำนักปลัด	๒	๓	๖

แผนบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลลัพธ์ที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑๕	- ถิ่นระยะยาวของกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๘ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ - ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยที่ มท ๐๘๑๐.๓/ว ๖๐๘๖ ลงวันที่ ๑๙ ส.ค. ๒๕๖๕ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางปฏิบัติการใช้ - แผนพัฒนาท้องถิ่นของ อบต. เพื่อจัดทำบริการสาธารณะหรือกิจกรรมสาธารณะตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๑	เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม ร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมพัฒนา และร่วมกันแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	เพื่อแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนได้อย่างครอบคลุม	N/A	สำนักปลัด	๓	๓	๙

แผนบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
งานกฎหมายและคดี	๑๖	- ให้มีตำแหน่งนิติกรเพื่อรับผิดชอบโดยตรง - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ได้รับมอบหมายเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาด้านกฎหมายโดยตรง - กำชับให้มีการศึกษากฎหมายและระเบียบต่างๆเพิ่มเติม	เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆในเขตพื้นที่ตำบล	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	ประชาชนได้รับผลกระทบสาหัสข น้อยที่สุด	N/A	สำนักปลัด	๒	๓	๖
การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑๕	- ประชาสัมพันธ์แนวทางการปฏิบัติป้องกันสาธารณภัยต่างๆ - ของบประมาณดำเนินการก่อสร้างสิ่งปลูกสร้างที่สามารถป้องกันสาธารณภัยต่างๆได้	เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆในเขตพื้นที่ตำบล	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	ประชาชนได้รับผลกระทบสาหัสข น้อยที่สุด	N/A	สำนักปลัด	๓	๓	๙

แผนบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
การวางฎีกาขอเบิกเงินไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบ กฎหมาย	๑๕	- ให้อำเภอนำหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจเอกสารประกอบฎีกาพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนการวางฎีกาเบิกจ่าย - มีการให้ความรู้เกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ที่ต้องรับผิดชอบ - มีการสอบทานการดำเนินการเบิกจ่ายโดยนักวิชาการเงินและบัญชี รวมทั้งผู้ช่วยการกองคลังด้วย - ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๙ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑	เพื่อให้มีการตรวจฎีกาในแต่ละสำนัก/กองที่วางฎีกาไว้ก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณให้ถูกต้องตามระเบียบและตามระยะเวลาที่กำหนด	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	ฎีกาที่จัดทำมีความถูกต้องเรียบร้อย	N/A	กองคลัง	๒	๓	๖

แผนบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
การวางฎีกาขอเบิกเงินไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบ กฎหมาย	๑๕	- ให้นำหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กองได้ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนการวางฎีกาเบิกจ่าย - มีการให้ความรู้เกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ที่ต้องรับผิดชอบ - มีการสอบทานการดำเนินการเบิกจ่ายโดยนักวิชาการเงินและบัญชี รวมทั้งผู้ดำเนินการกองคลังด้วย - ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑	เพื่อให้มีการตรวจฎีกาที่แต่ละสำนัก/กองที่วางฎีกาไว้ก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณให้ถูกต้องตามระเบียบและตามระยะเวลาที่กำหนด	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	ฎีกาที่จัดทำมีความถูกต้องเรียบร้อย	N/A	กองคลัง	๒	๓	๖

แผนบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
การเบิกเงินไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน	๑๒	- ให้อำเภอน้ำหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กอง/กองได้ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายที่กำหนดไว้แต่ละปี	เพื่อให้การเบิกเงินถูกต้องและเป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณในแต่ละปี	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	การเบิกจ่ายเป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน ครบถ้วน ตามที่กำหนดไว้	N/A	กองคลัง	๒	๓	๖
การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย	๑๖	- ให้อำเภอน้ำที่ผู้รับผิดชอบในการจัดซื้อจัดจ้างมีอำนาจตัดสินใจตามระเบียบ ข้อกฎหมายให้ถูกต้อง ครบถ้วน - กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายอย่างเคร่งครัด - สร้างจิตสำนึกที่ดีแก่ผู้ปฏิบัติงาน	เพื่อให้เกิดการวางแผนการใช้ การจ้าง การซื้อ การจ้างทรัพย์สินเป็นไปอย่างถูกต้องเหมาะสม ถูกต้อง โปร่งใส เกิดค่านิยม โปร่งใส เกิดค่านิยม ประสิทธิภาพสูงสุด มีระบบการควบคุมที่รัดกุมเคร่งครัด	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมาย มีความโปร่งใส เกิดค่านิยม และมีประสิทธิภาพ	N/A	กองคลัง	๓	๓	๙

แผนบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
การจัดทำบัญชีรับ - จ่ายวัสดุไม่ถูกต้องตามระเบียบ	๑๒	- ให้อำเภอนำหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กองได้ตรวจสอบเอกสารการลงบัญชีรับ - จ่ายวัสดุให้เป็นปัจจุบัน - กำชับผู้ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด	เพื่อให้การจัดทำบัญชี - จ่ายวัสดุให้เป็นปัจจุบัน ถูกต้องตามระเบียบ ข้อกฎหมาย และกำกับผู้ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	วัสดุอุปกรณ์ที่เป็นทรัพย์สินของทางราชการไม่เสียหาย และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อส่วนรวม	N/A	กองคลัง	๒	๓	๖
การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ข้อมูลไม่ถูกต้องครบถ้วน	๑๖	- มีคำสั่งแบ่งมอบงานให้ชัดเจนขึ้น - กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้ - กำหนดนโยบายหรือแผนงาน เร่งรัดจัดเก็บภาษีให้ชัดเจนเป็นไปตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด - จัดสรรงบประมาณเพื่อวางแผนเขตการปกครองให้ชัดเจน	เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนที่ภาษี สามารถจัดเก็บภาษีได้ถูกต้องครบถ้วน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินให้มีความมีประสิทธิภาพ สามารถจัดเก็บภาษีรายได้ถูกต้อง ครบถ้วน ตามบัญชีลูกหนี้เงินรายได้ที่จัดเก็บรายได้เพิ่มขึ้นตามเป้าหมายและนโยบายที่กำหนดไว้	N/A	กองคลัง	๓	๓	๙

แผนบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง	๑๖	- สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน - ผู้บังคับบัญชาทำซ้ำผู้ควบคุมงานก่อสร้างปฏิบัติตามขั้นตอนหลักวิชาช่างและระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด หากมีปัญหารายงานผู้บังคับบัญชาโดยเร่งด่วน	เพื่อให้การดำเนินการด้านโครงสร้างพื้นฐานของ อบต.เป็นไปตามความต้องการของประชาชน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา	N/A	กองช่าง	๓	๓	๙
การจัดทำแผนการศึกษา	๑๒	- ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการระเบียบ และข้อกฎหมายต่างๆ จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอยู่เสมอ - ให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและฝึกปฏิบัติอยู่เสมอ	เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตามวัตถุประสงค์	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนพัฒนาการศึกษา ดำเนินการไปอย่างต่อเนื่อง	N/A	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	๒	๒	๔

แผนบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลลัพธ์ที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดว่าจะลดลง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	๑๒	- ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการระเบียบ และข้อกฎหมายต่างๆ จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอยู่เสมอ - ให้อำเภอรับการเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและฝึกปฏิบัติ	เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานตามวัตถุประสงค์	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนพัฒนาการศึกษาและการบริการอย่างต่อเนื่อง	N/A	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	๒	๓	๖
งานเศรษฐกิจชุมชน	๑๒	๑.มีสัญญาซื้อขายเงินระหว่างองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาดกับกลุ่ม ๒.มีดอกเบี้ยปรับตามระยะเวลาที่กำหนดส่งใช้เงินยืม ๓.มีหนังสือให้นำส่งเงินก่อนครบกำหนดชำระ	เพื่อให้ประชาชนนำเงินไปใช้ให้เกิดประโยชน์ต่อชุมชน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น	N/A	กองสวัสดิการสังคม	๒	๓	๖

แผนบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
การจ่ายเบี้ยยังชีพ ให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์	๑๒	- ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ การจ่ายเบี้ยยังชีพให้มากขึ้น - กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบทำความเข้าใจกับประชาชนทุกครั้งที่มีการประชุมหรือการจัดกิจกรรม	เพื่อมอบเบี้ยยังชีพให้กับ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ได้มีเงินใช้ใน ชีวิตประจำวันทุกเดือน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	N/A	กองสวัสดิการสังคม	๒	๓	๖

ปฏิทินระยะเวลาดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

แผนการดำเนินการ	ระยะเวลา (๑ ต.ค. ๒๕๖๕ – ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖)											
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
๑. แต่งตั้งคณะกรรมการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	↔											
๒. ประชุมคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ เพื่อพบทวนข้อเสนอแนะจากฝ่ายบริหาร การกำหนดกรอบบริหารจัดการความเสี่ยง แนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖		↔										
๓. ผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง สำนัก/กอง ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามและประเมินความเสี่ยงตามแผนการดำเนินงาน อบต.โคกสะอาด งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕			↔									
๔. ผู้รับผิดชอบการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปผลรายงานตามแบบ RM ๑-๓ แล้วรายงานผู้บริหารและ รอบ ๖ เดือน				↔								
๕. ประชุมคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เพื่อติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง								↔				
๖. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงนำผลการประเมินและข้อเสนอแนะใช้เป็นแนวทางในการทบทวนนโยบายและการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีถัดไป									↔			
๗. ฝ่ายบริหาร หัวหน้าส่วนราชการ ให้คำปรึกษาแนะนำในการบริหารจัดการความเสี่ยง	↔											↔
๘. ผู้รับผิดชอบการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปผลรายงานตามแบบ RM ๑-๓ แล้วรายงานผู้บริหารหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี รอบ ๑๒ เดือน												↔

ကာကွယ်ရေး



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยง พ.ศ. ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการทบทวน ปรับปรุงพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลัง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงานประจำปีทั้งหมดขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องสอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด
๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการจัดการที่ดี
๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายธัญญ์ อูปะชาคำ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด
เรื่อง การใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐมีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานรัฐถือปฏิบัติ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด โดยมีคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว และอาศัยอำนาจตามความในพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๕ พ.ศ. ๒๕๔๖ มาตรา ๕๗ ประกาศใช้แผนดังกล่าว โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เป็นต้นไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๕ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายธัญญ์ อุปะชาคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด

ที่ ๔๗๗ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ในการนี้กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๔ ให้หน่วยงานของรัฐจัดมีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานภาครัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ ดังนั้นจึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ดังต่อไปนี้

๑. ประธานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ได้แก่
นายธัญญ์ อุปะชาคำ นายกององค์การบริหารส่วนตำบล

๒. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ได้แก่

- | | |
|-------------------------------|------------------------------|
| ๑. นายสมบัติ บุญณะสิทธิ์ | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล |
| ๒. นายสาคร ศรีเฉลิม | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล |
| ๓. นางสินีนานา โสภากิจิตต์ | ผู้อำนวยการกองคลัง |
| ๔. นายรัชพล บัวพรมมี | ผู้อำนวยการกองช่าง |
| ๕. นางสาวกนกรัตน์ แก้วทอง | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม |
| ๖. นางสาวนิมวรรณ ชัยสว่างวงศ์ | ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ |
| ๗. นางจินดา สุวรรณราช | หัวหน้าสำนักปลัด |

๓. เลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด ได้แก่

- | | |
|--|----------------------------------|
| ๑. นางจินดา สุวรรณราช | หัวหน้าสำนักปลัด (เลขานุการ) |
| ๒. นางสาวจิระภา พิมพ์บุรณ์
(ผู้ช่วยเลขานุการ) | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ |

ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

/๑. จัดทำแผน.....

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายฉัตรชัย อุปะชาคำ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสะอาด

