



รายงานการติดตามประเมินผลและทบทวน
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔



องค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก

สารบัญ

	หน้า
บทนำ	๑
วัตถุประสงค์	๑
การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง	๑
การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
ทางเลือกในการจัดการความเสี่ยง	๑๘
การรายงานและติดตามผล	๑๘
การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๑๙
การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง	๑๙

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์นี้ องค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก จึงได้จัดทำ “แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง” ฉบับนี้ขึ้น เพื่อใช้เป็นกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงาน ของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึง เพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้ หน่วยงานของรัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก

รายงานการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ องค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก

บทนำ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก ได้ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านรายงาานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการติดตามผลการประเมินผลดังกล่าว คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก เห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

วัตถุประสงค์

รายงานการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก ฉบับนี้ จัดทำขึ้นโดยมี วัตถุประสงค์สำคัญ ดังนี้

๑. เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก ในสภาวะวิกฤต
๒. องค์การบริหารส่วนตำบลไรโคกมีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆที่เกิดขึ้น
๓. สามารถลดผลกระทบของการหยุดชะงักในการปฏิบัติงานหรือการให้บริการขององค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก
๔. สามารถบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้และลดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้น
๕. ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก มีความเชื่อมั่นในศักยภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก แม้แต่เผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบต่อจนทำให้การดำเนินงานต้องหยุดชะงัก

การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก ฉบับนี้ ใช้รองรับกรณีเกิดภาวะวิกฤตหรือกรณีสถานการณ์ฉุกเฉิน ขององค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก บริเวณสำนักงานหรือภายในของหน่วยงาน ประกอบด้วยเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

รายงานการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ความเสี่ยงจากการติดตามควบคุมภายใน ๑๒ กิจกรรม มีดังนี้

๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
๒. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๓. กิจกรรมโครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
๔. กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายและการตรวจฎีกา
๕. กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
๖. กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
๗. กิจกรรมด้านงานธุรการ
๘. กิจกรรมงานด้านบุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๙. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมและการกีฬา
๑๐. กิจกรรมด้านการก่อสร้าง
๑๑. กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้า
๑๒. กิจกรรมด้านงานประปา
๑๓. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

การประเมินความเสี่ยง

จากกิจกรรมความเสี่ยงทั้ง ๑๓ กิจกรรม มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นตาม ระยะเวลาที่ระบุไว้ใน แผนการดำเนินงาน (กิจกรรม/โครงการ) ซึ่งอาจมีผลกระทบ ระดับความเสี่ยง ตามปัจจัยความเสี่ยงที่แตกต่างกัน แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก องค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก มีแนวทางในการประเมินความเสี่ยง และภัยคุกคาม ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง
๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low)	๑-๖	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง / ยอมรับความเสี่ยง
๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium)	๗-๑๒	การรับความเสี่ยงไว้เอง / ยอมรับความเสี่ยงแต่มีการควบคุมความเสี่ยง
๓. ระดับความเสี่ยงสูง (High)	๑๓-๑๘	การควบคุมความสูญเสีย / มีแผนลดความเสี่ยง
๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๙-๒๕	ถ่ายโอนความเสี่ยง / มีแผนลดและประเมินซ้ำ

หน่วยงานได้วิเคราะห์ข้อมูลเพื่อระบุความเสี่ยง ภัยคุกคามที่มีโอกาสเกิดในพื้นที่ปฏิบัติงาน โดยอาศัยแนวทางการวิเคราะห์ผลกระทบต่อทรัพยากร ได้แก่

๑. ประชาสัมพันธ์รับโอน (ย้าย) และแจ้งตำแหน่งว่างให้กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นผู้สรรหา และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ
๒. ขออนุมัติกำหนดอัตรากำลังเพิ่ม ระดับความเสี่ยง คะแนนระดับความเสี่ยง วิธีการจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานทั้งตำแหน่งที่มีคนครอง และที่ยังไม่มีคนครอง

รายงานการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๔. จัดการประชุมชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ทราบในรายละเอียด การดำเนินงานตามระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีการที่กำหนด
๕. ควบคุม กำกับ กำกับดูแลให้ผู้รับผิดชอบในงานที่อยู่ในความรับผิดชอบให้ศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๖. ส่งให้เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ปฏิบัติงานตามคำสั่งมอบหมายงาน และตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ให้ได้รับการฝึกอบรมเพื่อให้เกิดทักษะและมีความรู้ในการปฏิบัติงาน
๗. กำหนดข้อตกลงในการปฏิบัติงานให้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อแสดงขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานเผยแพร่ให้บุคคลอื่นทราบ ซึ่งสามารถลดขั้นตอนและระยะเวลาในการปฏิบัติงานและการบริการ
๘. จัดทำโครงการ/กิจกรรม ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารภารกิจที่อยู่ในความ รับผิดชอบ ขององค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก ให้ภาคประชาชนได้รับรู้ระเบียบ/กฎหมาย และแนวทางการปฏิบัติที่เป็นหน้าที่ของภาคพลเมือง
๙. ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑๐. ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน และการติดตามผลการตรวจสอบภายใน

การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเกิดประสิทธิภาพและประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน</p>	<p>-ข้อมูลรวมทั้งโครงการยังไม่ครอบคลุม</p>	<p>-การประชาสัมพันธ์ให้หลายช่องทางเพื่อให้ประชาชนรู้ถึงอำนาจหน้าที่ที่มีต่อการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>-จัดกิจกรรมเพื่อดึงดูดความสนใจให้ประชาชนเข้าร่วมประชาคม</p>	<p>-การประชาสัมพันธ์ยังไม่ทั่วถึง ทำให้ประชาชนไม่รู้ข้อมูลข่าวสารของ อบต.</p> <p>-การจัดกิจกรรมดึงดูดความสนใจ ทำให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมเพิ่มขึ้น</p>	<p>-แผนงาน/โครงการ บางโครงการยังไม่มี ความชัดเจน</p> <p>-การเก็บรวบรวมข้อมูลในการจัดทำแผนยังไม่ครอบคลุมเนื่องจากประชาชนไม่มีความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่เกี่ยวกับจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>-ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>สำนักปลัด</p>

การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒.กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยได้มีแผนการป้องกันที่สามารถปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างทันทั่วถึง</p>	<p>-ขาดวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ สำหรับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>-จัดทำแผนปฏิบัติการ ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยของตำบล</p>	<p>-ไม่มีการซักซ้อมเกี่ยวกับแนวทางในการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการที่จัดทำไว้ ซึ่งหากเกิดภัยพิบัติขึ้นจริง จะทำให้การประสานงานและการให้ความช่วยเหลือต่างๆ ล่าช้า</p>	<p>-ไม่มีวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ สำหรับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>-ตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อจัดหาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้สำหรับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>สำนักปลัด</p>

การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุม ความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓.โครงการรณรงค์ป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้เด็กและเยาวชนมี ภูมิคุ้มกันในการป้องกันตนเอง ไม่ให้เข้าไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด	-ผู้ค้ายาเสพติดยังมีอยู่	-จัดกิจกรรมให้ความรู้ แก่เด็กนักเรียนเพื่อ สร้างภูมิคุ้มกันให้รู้จัก หลีกเลี่ยงและปฏิเสธ การเข้ายาเสพติด	-จากแบบสอบถามความ คิดเห็นจากครูและผู้ปกครอง พบว่าเด็กนักเรียนมี พฤติกรรมที่ดีขึ้น	-ปัจจุบันผู้ค้ายาเสพติด มี กลยุทธ์ในการขายที่ ซับซ้อน ทำให้เด็กและ เยาวชนมีความเสี่ยงใน การถูกชักจูงได้ง่าย	-ให้ความรู้กับประชาชน เพื่อช่วยกันสอดส่องดูแล ลูกหลานไม่ให้เข้าไปยุ่ง เกี่ยวกับยาเสพติด	สำนักปลัด

การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔.กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายและการตรวจฎีกา</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามระบบบัญชีตามข้อบัญญัติและระเบียบการเบิกจ่ายเงินฯ</p> <p>๒. เพื่อให้การตรวจฎีกาและเอกสารแนบฎีกา ถูกต้อง สะอาดเรียบร้อย โปร่งใส และเป็นไปตามระเบียบเบิกจ่ายเงินฯ</p>	<p>-การจัดทำงบประมาณยังไม่มี ความแน่นอนมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย</p>	<p>๑.การเบิกจ่ายเงินงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน บางครั้งงบประมาณมีไม่เพียงพอจึงต้องมีการโอนงบประมาณและปรับเปลี่ยนเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์นั้น ๆ</p> <p>๒.การวางฎีกาเบิกจ่ายเงิน เอกสารแนบฎีกาไม่ครบและไม่มี การลงลายมือชื่อครบถ้วน</p>	<p>๑.กำชับหน่วยงานเจ้าของงบประมาณให้มีการจัดทำแผนและควบคุมประมาณของตนเองให้รัดกุมมากที่สุด</p> <p>๒.กำชับหน่วยงานเจ้าของงบประมาณให้ตรวจสอบฎีกา เอกสารแนบฎีกาให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนลงลายมือชื่อ แล้ววางเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบฯ</p>	<p>๑.เนื่องจากได้มีการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยมาก ทำให้ไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน และการโอนส่วนใหญ่เป็นการโอนไปตั้งรายการใหม่ และการโอนงบประมาณออกไปแล้วและโอนกลับ</p>	<p>๑.จัดประชุมหัวหน้าเจ้าของงบประมาณแต่ละหน่วยงาน เพื่อชี้แจงให้ทราบถึงการตั้งงบประมาณการจัดทำสถิติการเบิกจ่าย การควบคุมงบประมาณให้เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินและข้อบัญญัติและแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>-ภายใน ๑๘๐ วัน</p> <p>-ปลัด อบต.</p> <p>-ผอ.กองคลัง</p> <p>-ผอ.กองช่าง</p> <p>-หัวหน้าสำนักปลัด</p> <p>-ผอ.กองการศึกษา</p> <p>-จพง.การเงินและบัญชี</p>

การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕.กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้การพัฒนารายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนที่ภาษี สามารถจัดเก็บได้ถูกต้องครบถ้วน ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการของกรมส่งเสริมฯ เพื่อให้สอดคล้องและปฏิบัติงานได้จริงกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>-การเปลี่ยนแปลงกฎหมายทำให้การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินที่จัดทำไว้เดิมไม่สามารถจำข้อมูลมาเชื่อมต่อกันได้จึงต้องรอการปรับปรุงระบบจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ทำให้การดำเนินงานไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑.ก่าขับให้กองช่างปฏิบัติงานของตนเองที่เกี่ยวข้องกับแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้แล้วเสร็จเพื่อจะได้นำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ให้เกิดประโยชน์มากที่สุดในการจัดเก็บภาษี</p> <p>๒.ให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นปรับระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้รองรับกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>๑.การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา</p> <p>๒.การสัมภาษณ์ผลการปฏิบัติงานปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p> <p>๓.การศึกษาหาความรู้จากระบบโดยการฝึกอบรม</p>	<p>๑.ยังไม่มีให้นำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ในการปฏิบัติ</p> <p>๒.ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.ระบบยังไม่มีความพร้อมรองรับการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๒.ก่าขับให้กองช่างและกองคลังดำเนินการในส่วนของตนเองให้แล้วเสร็จและสามารถปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายที่กำหนด</p>	<p>-ภายใน ๑๘๐ วัน</p> <p>-ปลัด อบต.</p> <p>-ผอ.กองคลัง</p> <p>-ผอ.กองช่าง</p> <p>-นายช่างโยธา</p> <p>-เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้</p> <p>-ผ.จ.นท.จัดเก็บรายได้</p>

การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๖.กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เสร็จสิ้นตามระเบียบและหนังสือสั่งการ</p>	<p>-การทำงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการทำงานบนระบบต่าง ๆ ยังมีข้อผิดพลาดเกิดขึ้น</p>	<p>๑.ให้หัวหน้าเจ้าหน้าที่คอยกำกับดูแลเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุมีการคีย์ข้อมูลในระบบต่าง ๆ ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒.ให้เจ้าหน้าที่คอยติดตามหาความรู้เกี่ยวกับหนังสือสั่งการต่าง ๆ ให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑.การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา</p> <p>๒.การสัมภาษณ์ผลการปฏิบัติงานปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ยังไม่มีความรู้และประสบการณ์ในการคีย์ข้อมูลในระบบต่าง ๆ เมื่อเกิดปัญหายังไม่สามารถแก้ปัญหาได้ทันที</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่จะต้องมีความกระตือรือร้นในการศึกษาหาความรู้เกี่ยวกับระเบียบและหนังสือสั่งการต่าง ๆ จากระบบ Internet</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในการคีย์ข้อมูลในระบบต่าง ๆ</p> <p>๒.คอยกำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาหาความรู้เกี่ยวกับระเบียบและหนังสือสั่งการต่าง ๆ จากระบบ Internet</p>	<p>-ภายใน ๑๘๐ วัน</p> <p>-ปลัด อบต.</p> <p>-หัวหน้าเจ้าหน้าที่</p> <p>-เจ้าหน้าที่</p>

การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง	การประเมินผลการควบคุมความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๗. งานธุรการ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมปฏิบัติงานได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ	-ขาดแคลนบุคลากร -ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายังองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่ล่าช้าทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ	- มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน -การตรวจสอบค้นหาข้อมูลปัจจุบันจากทางอินเทอร์เน็ตเพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมล่วงหน้าและสามารถปฏิบัติงานได้ทันทีที่ได้รับหนังสือ	-สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ จึงต้องมีการจัดทำแผนการปรับปรุงในปีต่อไป	-ขาดแคลนบุคลากรกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมมีน้อยไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน -ไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบงานธุรการ -ระเบียบและหนังสือสั่งการที่แนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายังองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่ล่าช้าทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ	-ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง	กองการศึกษาฯ

การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๘.กิจกรรมงานด้านบุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>-เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีมาตรฐานอย่างเป็นระบบในการปฏิบัติงานและสามารถจัดการเรียนการสอนได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>-เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามภารกิจของครูผู้ดูแลเด็ก</p>	<p>-ครูผู้ดูแลเด็ก ขาดทักษะความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านอื่น ๆ ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติ ตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>-ส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน</p> <p>-แบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>-ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นแนวทางในการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>-มีการตรวจเยี่ยมและประเมินการปฏิบัติงานของบุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>-สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ จึงต้องมีการจัดทำแผนการปรับปรุงในปีต่อไป</p>	<p>-ครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความกระตือรือร้นในการพัฒนาตนเอง</p> <p>-การอบรมให้ความรู้แก่ครูผู้ดูแลเด็กยังมีน้อย</p> <p>-ครูผู้ดูแลเด็กยังขาดทักษะและความชำนาญในการใช้สื่อ ICT ในการสอน</p> <p>-ขาดครูต้นแบบที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน</p>	<p>-ส่งเสริมสนับสนุนและกระตุ้นให้ครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>-ให้ครูผู้ดูแลเด็กทำแผนการจัดประสบการณ์ให้ครอบคลุมทุกกิจกรรม</p> <p>๓. นิเทศติดตามประเมินผลการจัดกิจกรรมการเรียนการสอนอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>กองการศึกษาฯ</p>

การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๙.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม และการกีฬา</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้งานด้านส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และการกีฬา มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายของทางราชการ</p>	-ขาดแคลนบุคลากร	<p>๑.มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน</p>	-สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ จึงต้องมีการจัดทำแผนการปรับปรุงในปีต่อไป	<p>-ขาดแคลนบุคลากร บุคลากรกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมมีน้อยไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>-ไม่มีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญด้านกีฬานันทนาการและศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>-ระเบียบและหนังสือสั่งการทำให้การดำเนินงานมีข้อจำกัดในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ</p>	<p>-บรรจุบุคลากรให้ครบตามตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงานนั้นโดยตรง</p> <p>-สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อมกีฬาต่าง ๆ</p> <p>-ศึกษาและตรวจสอบระเบียบกฎหมายอยู่เสมอเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ</p>	กองการศึกษาฯ

การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๐.กิจกรรมด้านการก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑.เพื่อให้ประสิทธิภาพของงานก่อสร้างให้ได้มาตรฐานถูกต้องตามหลักวิชา</p> <p>๒.เพื่อการควบคุมงานก่อสร้างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ด้านก่อสร้างไม่เพียงพออาจเป็นสาเหตุทำให้การปฏิบัติงานไม่มีประสิทธิภาพและมีความล่าช้า</p>	<p>คำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของเทคนิคทางด้านวิศวกรรมชั้นสูงในโครงการที่ต้องใช้เทคนิคในงานที่มีขนาดใหญ่และต้องใช้เทคนิคชั้นสูง</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานก่อสร้างไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างได้อย่างมีประสิทธิภาพเนื่องจากมีนายช่างโยธาเพียงคนเดียวทำงานหลายด้าน</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ด้านช่างก่อสร้างไม่เพียงพออาจเป็นสาเหตุทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้าไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเป็นประจำตามแผนการฝึกอบรมของการส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานภายนอกอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>-จัดหาบุคลากรเพิ่ม ขอคำปรึกษาจากหน่วยงานอื่น ๆ</p>	<p>กองช่าง</p>

การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๑.กิจกรรมดำเนินงานซ่อมแซม ไฟฟ้า</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑.เพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อ เจ้าหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒.เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงานและเกิด ประโยชน์สูงสุด</p>	-อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้า ยังไม่ครบสมบูรณ์	-มีการตั้งงบประมาณ ในข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีสำหรับการ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ไฟฟ้าเพื่อติดตั้ง/ ซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	-การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ใน การติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้าไม่ ครบตามต้องการ ทำให้ไม่ สามารถติดตั้ง/ซ่อมแซม ไฟฟ้าได้ทันตามความ ต้องการของประชาชน	-อุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง/ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ ครบถ้วนสมบูรณ์ทั้งนี้เพื่อ ความปลอดภัยสะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน	-ตั้งงบประมาณจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์สำหรับติดตั้ง/ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ให้ครบถ้วนสมบูรณ์และ เพียงพอสำหรับอุปกรณ์ ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการ ใช้งานได้นานยิ่งขึ้น	กองช่าง

การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๒.กิจกรรมดำเนินงานประปา วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อ เจ้าหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงานและเกิด ประโยชน์สูงสุด</p>	<p>-อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ติดตั้ง/ซ่อมแซมระบบ ประปายังไม่ครบ สมบูรณ์</p>	<p>-มีการตั้งงบประมาณ ในข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีสำหรับการ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ไฟฟ้าเพื่อติดตั้ง/ ซ่อมแซมระบบ ประปา</p>	<p>-การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ใน การติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้าไม่ ครบตามต้องการทำให้ไม่ สามารถติดตั้ง/ซ่อมแซม ระบบประปาได้ทันตามความ ต้องการของประชาชน</p>	<p>-อุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง/ ซ่อมแซมระบบประปายัง ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวกรวดเร็วในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>-ตั้งงบประมาณจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์สำหรับติดตั้ง/ ซ่อมแซมระบบประปาให้ ครบถ้วนสมบูรณ์และ เพียงพอสำหรับอุปกรณ์ ประปาที่ทันสมัย มีอายุ การใช้งานได้นานยิ่งขึ้น</p>	<p>กองช่าง</p>

การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๓. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ</p> <p>๒. เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่คนพิการหรือทุพพลภาพ</p> <p>๓. เพื่อให้การสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์</p>	<p>-กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ซึ่งยังขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเสียชีวิตหรือเปลี่ยนแปลงที่อยู่ใหม่จากญาติหรือผู้นำชุมชนทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ทราบจำนวนและทำการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้</p>	<p>-ขาดความร่วมมือจากผู้นำชุมชนให้รีบแจ้งมายังเจ้าหน้าที่ทันทีเมื่อผู้รับเงินเบี้ยยังชีพเสียชีวิตหรือเปลี่ยนแปลงที่อยู่ใหม่</p>	<p>-ข้อมูลการเสียชีวิตที่ได้จากผู้นำชุมชนนั้นเป็นข้อมูลที่ยังไม่ได้รับรองจากทางราชการว่าเสียชีวิตจริง เป็นเพียงข้อมูลการบอกกล่าวทางวาจา อีกทั้ง อบต.บ้านใหม่ ยังไม่มีงานทะเบียนราษฎร เป็นของตนเองและมีผู้มีสิทธิ์รับเงินกว่า ๑,๑๒๖ คน</p>	<p>-การติดต่อกับผู้นำชุมชนในการแจ้งกรณีผู้รับเงินเบี้ยนั้นเสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ เป็นเพียงข้อมูลที่ได้รับทางวาจาเท่านั้น ยังไม่มีเอกสารจากทางราชการมายืนยันกรณีผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิต ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ</p>	<p>-ในกรณีที่ผู้รับเบี้ยเสียชีวิต ต้องขอความร่วมมือกับผู้นำชุมชนให้แจ้งญาตินำสำเนาใบมรณะบัตรมายื่นต่อเจ้าหน้าที่ด้วย เพื่อเก็บไว้เป็นหลักฐานในการระงับการจ่ายเงินตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ และก่อนสิ้นปี</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	เมื่อเจ้าหน้าที่ตรวจพบในภายหลังทำให้เกิดปัญหาเรียกเงินคืน		<p>ทำให้เป็นการยากที่จะทำการตรวจสอบสถานะผู้รับเบี้ยกับทางอำเภอได้เป็นปัจจุบันทุกเดือน</p> <p>-ประเมินผลจากยอดสถิติการเรียกเงินเบี้ยยังชีพคืนในแต่ละปีว่ามีจำนวนเพิ่มขึ้นหรือลดลง</p>	<p>ต้องระงับการจ่ายเงินไว้ก่อน</p> <p>-กรณีคนพิการบางรายที่บัตรประจำตัวคนพิการหมดอายุแล้วยังไม่ไปต่อบัตรใหม่เมื่อเจ้าหน้าที่ตรวจพบ จึงต้องระงับการจ่ายเงินไว้ก่อน</p>	<p>งบประมาณต้องตรวจสอบข้อมูล การมีชีวิต/เปลี่ยนที่อยู่กับงานทะเบียนราษฎรอำเภอทุกครั้ง</p> <p>-ก่อนสิ้นปีงบประมาณต้องให้ผู้รับเงินเบี้ยมาแสดงตนพร้อมนำบัตรประจำตัวผู้พิการมาให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบวันหมดอายุด้วยทุกครั้ง และจัดทำเป็นทะเบียนรายชื่อวันหมดอายุของบัตรผู้พิการแต่ละรายไว้ด้วย</p>	สำนักงานปลัด

ทางเลือกในการจัดการความเสี่ยง

แนวทางการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องคู่มากับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยง

กลยุทธ์ที่ใช้สำหรับจัดการแต่ละความเสี่ยง

- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

- การควบคุมความสูญเสีย พยายามลดความเสี่ยงโดยการเพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอน บางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง รวมถึงลดความน่าจะเป็นที่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงจะเกิดขึ้น

- การรับความเสี่ยงไว้เอง หากทำการวิเคราะห์แล้วเห็นว่าไม่มีวิธีการจัดการความเสี่ยงใดเลยที่เหมาะสมเนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ อาจต้องยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

- การถ่ายโอนความเสี่ยง ยกภาระในการเผชิญหน้ากับเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและการจัดการกับความเสี่ยงให้ผู้อื่น

การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้สามารถปฏิบัติได้จริงและให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

การรายงานและติดตามผล

จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้อง และเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการ ความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนและนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบถามหน่วยงานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตามพร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลทุกสิ้นปีโดยให้ดำเนินการภายหลังจากที่มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

๒. การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการจัดทำระบบการจัดการความเสี่ยงโดยสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีเพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลไร่โคก มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้องและมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือต้องจัดหา มาตรการหรือตัวควบคุมอื่น เพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุก ขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการ ปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี