



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว อำเภอสี จังหวัดลำพูน

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว

คำนำ

แผนการบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรและเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลการดำเนินงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการดำเนินงานจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วยพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วย

แผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติการทุกสำนัก/กอง มีความเข้าใจถึงกระบวนการจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิด ความเสียหาย ในระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่น และเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกสำนัก/กอง ที่จะให้ ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้วต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
บทที่ ๑ บทนำ	
๑.๑ ความเป็นมา/หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ ความหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๑.๓ ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง	๑
๑.๔ สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง	๒
๑.๕ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว	๕
๒.๑ พันธกิจ	
๒.๒ จุดมุ่งหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน	๖
๒.๓ ยุทธศาสตร์	๗
๒.๔ โครงสร้างหน่วยงาน	๘
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง	
๓.๑ แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง	๙
๓.๒ กลไกการบริหารความเสี่ยง	๑๐
๓.๒ กลไกการบริหารความเสี่ยง	๑๑
๓.๔ หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง	๑๒
๓.๕ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๒
บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๔.๑ กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว	๑๕
๔.๒ การระบุความเสี่ยง	๑๕
๔.๓ การประเมินความเสี่ยง	๑๕
๔.๔ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน	๑๕
๔.๕ หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของ ผลกระทบ	๑๖
๔.๖ การประเมินโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง	๑๗
๔.๗ การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๑๗
๔.๘ ประเภทความเสี่ยง	๑๘
๔.๙ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	๑๙
๔.๑๐ การจัดการความเสี่ยง	๑๙

สารบัญ (ต่อ)

	หน้า
๔.๑๑ การรายงานติดตามผล	๒๐
๔.๑๒ การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๒๐
๔.๑๓ การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง	๒๐
บทที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	
๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๑
๕.๒ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	๒๑ ๒๗
บทที่ ๖ การวิเคราะห์ความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน	
๖.๑ การดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ผ่านกิจกรรมต่างๆ	๓๗
๖.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	๓๗
๖.๓ การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตประจำปี ๒๕๖๕	๓๘
๖.๔ ข้อเสนอแนะ	๓๙

บทที่ ๑

บทนำ

๑.๑ ความเป็นมา/หลักการและเหตุผล

ปัจจุบันการดำเนินงานขององค์กรจะต้องเผชิญกับสภาวะความไม่แน่นอนทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ทั้งที่เป็นความเสี่ยง และโอกาส (Risk and Opportunities) ต่อองค์กร โดยความเสี่ยงจะส่งผลกระทบต่อในเชิงลบ ในขณะที่โอกาสจะเป็นตัวสร้างมูลค่าต่อองค์กร ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกัน รักษา และส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร

นอกจากนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญของการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดี ต่อภาพลักษณ์ และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

๑.๒ ความหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

๑.๓ ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุที่ไม่พึงประสงค์อาจทำให้อินาคตส่งผลกระทบต่อให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์ (Objective) และเป้าหมาย (Target) ที่องค์กรกำหนดไว้เป็ยเบนไปหรือไม่ประสบความสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดำเนินงานใด ๆ ย่อมมีความเสี่ยงเกิดขึ้นได้เสมอ ทั้งจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก ความเสี่ยงดังกล่าวอาจอยู่ในกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะนำองค์กรไปสู่เป้าหมาย เช่น การวางกลยุทธ์และแผนงาน การตัดสินใจของผู้บริหาร การบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน และโครงการที่เกี่ยวข้อง การปฏิบัติงานภายในที่ทำการ การจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศ เป็นต้น

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง หมายถึง การจัดทำโครงการควบคุมโดยพิจารณาจากความสัมพันธ์ของทรัพยากรต่าง ๆ กระบวนการทำงาน กระบวนการบริหารภายในองค์กรนั้น ๆ

การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) หมายถึง การติดตามการปฏิบัติตามวิธีการบริหารความเสี่ยง ระหว่างการปฏิบัติงาน หรืออาจเรียกว่าการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง หรือการประเมินผลแบบต่อเนื่อง

การประเมินผล หมายถึง การประเมินผลที่มีวัตถุประสงค์มุ่งเน้นไปที่ประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่กำหนด โดยมีขอบเขตในช่วงการประเมินขึ้นอยู่กับประสิทธิผล การติดตามผลอย่างต่อเนื่องเป็นหลัก เช่น การประเมินผลช่วง ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน

สารสนเทศ หมายถึง ข้อมูลที่ได้ผ่านการประมวลผลและถูกจัดให้อยู่ในรูปที่มีความหมายและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานในโครงการนั้นๆ

การสื่อสาร หมายถึง การแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารระหว่างบุคคลทั้งภายในและภายนอก ซึ่งอาจใช้คนหรือใช้สื่อในการติดต่อสื่อสารก็ได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การกำหนดสื่อเพื่อขอเสนอแผน/โครงการ เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ประเภทของความเสี่ยง

กำหนดประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณ การเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้นๆ เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอนโดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับ กระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ บุคลากรในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๔. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

๑.๔ สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑. ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร การเปลี่ยนแปลงระบบงาน ความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือ ข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒. ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจ และการเมือง เป็นต้น

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการ (Enterprise Risk Management : ERM) คือ ขบวนการที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร เพื่อประยุกต์ใช้ในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทั่วทั้งองค์กร ซึ่งออกแบบมาเพื่อระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นมีผลกระทบกับองค์กรและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร กรอบการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วย ๔ องค์ประกอบหลัก ดังนี้

- วัฒนธรรมองค์กร (Culture)
- โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง (Structure)
- กระบวนการ (Process)
- ปัจจัยพื้นฐาน (Infrastructure)

การบริหารความเสี่ยงขององค์กร คือ การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและขนาดของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กรเป็นสำคัญ

ความจำเป็นของการบริหารความเสี่ยง คือ การดำเนินงานขององค์กรนั้น มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อสร้างคุณค่าสูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับองค์กรซึ่งประกอบด้วย รัฐบาล บุคลากรในหน่วยงานและหน่วยงานในสังกัด และประชาชนผู้รับบริการ ในปัจจุบันองค์กรต้องดำเนินงานภายใต้สภาวะของการเปลี่ยนแปลงของนโยบายภาครัฐ ทั้งจากระบบเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว การเปลี่ยนแปลงความต้องการสังคม การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบ การดำเนินงานเพื่อสร้างคุณค่าดังกล่าวนี้ อาจมีผลกระทบจากความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจที่เกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกหน่วยงาน และส่งผลกระทบต่อคุณค่าที่ควรจะมีแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียนั้นต้องลดลงหรือหมดไป ดังนั้น การจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรตลาดอย่างมีประสิทธิภาพ ก็จะช่วยลดโอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยงที่สำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อองค์กรหรือมีผลกระทบน้อยที่สุด

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) หมายถึง ประเภทและเกณฑ์ของความเสี่ยง ที่องค์กรจะยอมรับได้ เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย ซึ่งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่องค์กรกำหนดนั้น จะระบุเป็นเป้าหมายค่าเดียว หรือระบุเป็นช่วงก็ได้ ซึ่งขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) หมายถึง ระดับความเบี่ยงเบนจากเกณฑ์หรือประเภทของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ซึ่งทำให้องค์กรมั่นใจได้ว่าองค์กรได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้

๑.๕ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงมีดังนี้

๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงาน บริหารความเสี่ยงและผู้บริหารท้องถิ่นทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น

๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารท้องถิ่น ในการตัดสินใจด้านต่างๆซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓) **ช่วยสะท้อนให้ภาพรวมของความเสียหายต่างๆที่สำคัญได้ทั้งหมด** การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสียหายสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔) **เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน** การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดยุทธศาสตร์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงานซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมาย ที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕) **ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน** การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖) **ช่วยให้การพัฒนาการบริหารจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล** การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสมโดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกันหรือการเลือกใช้มาตรการและประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกันเป็นต้น

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว เดิมเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตื่น ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องการจัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบล โดยมาตรา ๔๐ และมาตรา ๔๑ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ บัญญัติให้จัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบล และให้ออนบรรดางบประมาณทรัพย์สิน สิทธิ สิทธิเรียกร้อง หนี้ และเจ้าหน้าที่ของสภาตำบลไปเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล โดยให้มีชื่อตามตำบลที่องค์การบริหารส่วนตำบลนั้นตั้งอยู่คือ(๒๓๘๖) สภาตำบลแม่ตื่น อำเภอเถิน จังหวัดลำพูน เป็นองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตื่นทั้งนี้ ให้ประกาศกระทรวงมหาดไทยนี้ใช้บังคับเมื่อพ้นกำหนดหกสิบวัน นับแต่วันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป ตามประกาศราชกิจจานุเบกษา ฉบับทั่วไป เล่ม ๑๑๓ ตอนพิเศษ ๕๒ง. ลงวันที่ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๓๙ ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๓๙ และเปลี่ยนเป็นชื่อองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย ตั้งแต่วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๔ เป็นต้นไป สำนักงานตั้งอยู่ หมู่ที่ ๑๐ ตำบลแม่ตื่น อำเภอเถิน จังหวัดลำพูน

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว ตั้งอยู่ในพื้นที่ตำบลแม่ตื่น อำเภอเถิน จังหวัดลำพูน ห่างจากที่ว่าการอำเภอเถิน ระยะทาง ๑๙ กิโลเมตร เป็นการปกครองส่วนท้องถิ่น อยู่ในเขตรับผิดชอบของอำเภอเถิน จังหวัดลำพูน มีอาณาเขตติดต่อดังนี้

ทิศเหนือ - ติดต่อกับตำบลศรีวิชัย อำเภอเถิน จังหวัดลำพูน

ทิศใต้ - ติดต่อกับตำบลป่าไผ่ อำเภอเถิน จังหวัดลำพูน

ทิศตะวันออก - หัวช้าง อำเภอทุ่งหัวช้าง จังหวัดลำพูน

ทิศตะวันตก - ติดต่อกับบ้านแม่ตูป ตำบลปงทุ่ง อำเภอดอยเต่า จังหวัดเชียงใหม่

เนื้อที่ในเขตบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว มีเนื้อที่ประมาณ 149,055 ไร่

(176.50 ตารางกิโลเมตร)

วิสัยทัศน์ (Vision) เพื่อแสดงสถานการณ์ในอนาคต ซึ่งเป็นจุดมุ่งหมายความคาดหวังที่ต้องการให้เกิดขึ้นในอนาคตข้างหน้า ซึ่งจะสามารถสะท้อนถึงสภาพการณ์ของท้องถิ่นในอนาคตอย่างรอบด้านภายใต้การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมด้านต่างๆ จึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ คาดหวังที่จะให้เกิดขึ้นในอนาคต ดังนี้

“ สังคมพหุวัฒนธรรม ผู้คนสุขภาพดี
ทุกภาคีมีส่วนร่วม ศูนย์รวมภูมิปัญญา ”

ซึ่งวิสัยทัศน์ดังกล่าวคือทิศทางหรือความต้องการในอนาคตของตำบลโดยเน้นที่จะพัฒนาในภารกิจหลักตามวิสัยทัศน์

๒.๑ พันธกิจ

๑. พัฒนา ปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานสาธารณูปโภค สาธารณูปการให้มีมาตรฐาน และเพียงพอต่อความต้องการของประชาชนที่เอื้อและสนับสนุนพัฒนาการเกษตร

๒. มุ่งพัฒนาด้านแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร สาธารณูปโภค ไฟฟ้า น้ำประปา

๓. การส่งเสริมอนุรักษ์ศิลปและวัฒนธรรม จารีตประเพณีภูมิปัญญาท้องถิ่น พัฒนาแหล่งท่องเที่ยว เช่น อ่างเก็บน้ำห้วยมะเหลบ อุทยานดอยเวียงแก้ว ถ้ำอิฐ ถ้ำปูน น้ำตกดอยเวียงแก้ว วัดห้วยน้ำอุ่น วัดป่าธรรมวิเวก ฯลฯ

๔. พัฒนาทรัพยากรมนุษย์ ส่งเสริมความรู้ ทั้งภายในระบบ นอกกระบบ การเรียนรู้ตลอดชีวิต การพัฒนาความรู้ ความสามารถด้าน ให้ประชาชนได้มีความรู้ มีภูมิคุ้มกันเพื่อรองรับกระแสโลกาภิวัตน์

๕. เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ตำบลเวียงแก้ว มีความเท่าเทียมกันในการเข้าถึงบริการทางสังคมมีคุณภาพ ได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน

๒.๒ จุดมุ่งหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน

จากวิสัยทัศน์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้วรวมทั้งภารกิจหลักที่จะต้องดำเนินการได้นำมากำหนดเป้าประสงค์การพัฒนาตำบลหรือวัตถุประสงค์ที่จะต้องดำเนินการให้บรรลุถึงเป้าหมายที่วางไว้ภายใน ๕ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) ดังนี้

๑.พัฒนาคุณภาพชีวิต

๑.๑. การเรียนรู้ด้วยตนเอง

๑.๒. สาธารณสุข

๑.๓. การสังคมสงเคราะห์

๒.พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

๒.๑. ราษฎรมีเส้นทางคมนาคมสะดวก

๒.๒. ให้ราษฎรมีน้ำใช้อุปโภค บริโภค

๒.๓. พัฒนาแหล่งน้ำให้มีทางระบายน้ำ

๒.๔. ให้ราษฎรมีไฟฟ้าใช้ทุกครัวเรือนและมีไฟฟ้าสาธารณะครบทุกหมู่บ้าน

๒.๕. ให้ราษฎรมีอาคาร สถานที่ หอประชุม

๓.พัฒนาการเกษตร

๓.๑. มีแหล่งกักเก็บน้ำเพื่อใช้ในการเกษตรอย่างพอเพียง

๓.๒. อบรมความรู้ด้านการเกษตร

๓.๓. เพิ่มพื้นที่ในการเพาะปลูกและพัฒนาที่ดิน

๔.พัฒนาเศรษฐกิจ

๔.๑. พัฒนาเศรษฐกิจระดับท้องถิ่น

๔.๒. พัฒนาเศรษฐกิจระดับเชิงพาณิชย์

๕.พัฒนาสังคม

- ๕.๑. ส่งเสริมกิจกรรมในการพัฒนาเด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุและผู้ด้อยโอกาส
- ๕.๒. ลดปัญหายาเสพติดโดยชุมชนมีส่วนร่วม
- ๕.๓. ส่งเสริมกิจการด้านศาสนา รักษาภูมิปัญญาท้องถิ่นและอนุรักษ์ประเพณีท้องถิ่น
- ๕.๔. ให้มีการดำเนินงานของกลุ่มอาสาในการช่วยเหลือสังคม

๖.พัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- ๖.๑. เพิ่มพื้นที่สีเขียว
- ๖.๒. อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ
- ๖.๓. ด้านสิ่งแวดล้อม

๗.พัฒนาด้านการกีฬานันทนาการและการศึกษา

- ๗.๑. การพัฒนาด้านการกีฬาและนันทนาการ
- ๗.๒. การพัฒนาการศึกษา

๘.พัฒนาด้านการท่องเที่ยว

- ๘.๑. การพัฒนาการท่องเที่ยว

๙. พัฒนาการเมืองการบริหาร

- ๙.๑. การพัฒนาบุคลากร
- ๙.๒. การพัฒนาการเมืองการบริหาร

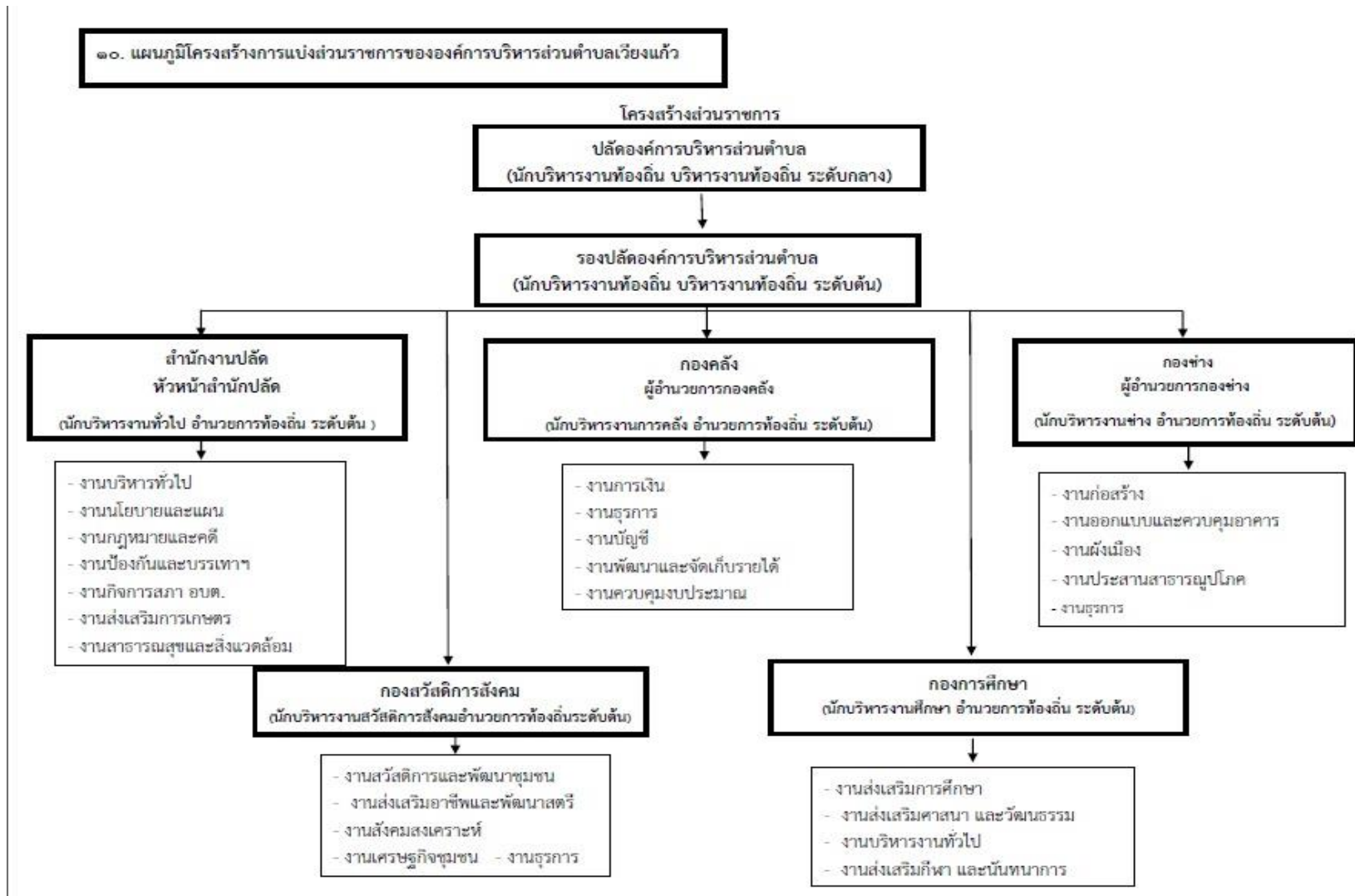
๒.๓ ยุทธศาสตร์

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว ได้กำหนดยุทธศาสตร์ การพัฒนาท้องถิ่นตามกรอบการพัฒนาท้องถิ่นจังหวัดลำพูน ๖ ยุทธศาสตร์ดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์ด้านการอนุรักษ์ ป่าชุมชน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและการบริหารจัดการน้ำแบบบูรณาการ

๒. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาอุตสาหกรรม และเศรษฐกิจชุมชน
๓. ยุทธศาสตร์ด้านส่งเสริมการเกษตร
๔. ยุทธศาสตร์ด้านการส่งเสริมวัฒนธรรมการท่องเที่ยวแบบสมดุลและยั่งยืน
๕. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาสังคม คุณภาพชีวิต และความมั่นคง
๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารจัดการและเทคโนโลยีสารสนเทศ

๒.๔ โครงสร้างหน่วยงาน



บทที่ ๓

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๓.๑ แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ แนวทางดำเนินงานในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและการพัฒนา

๑. กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว

๒. ระบุปัจจัยเสี่ยงและประเมินโอกาสผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง

๓. วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน

๔. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงและสูงมากรวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลางที่มีนัยสำคัญ

๕. สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว รับทราบและสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖. รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๗. รายงานสรุปประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑. ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา

๒. พัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓. ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔. พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

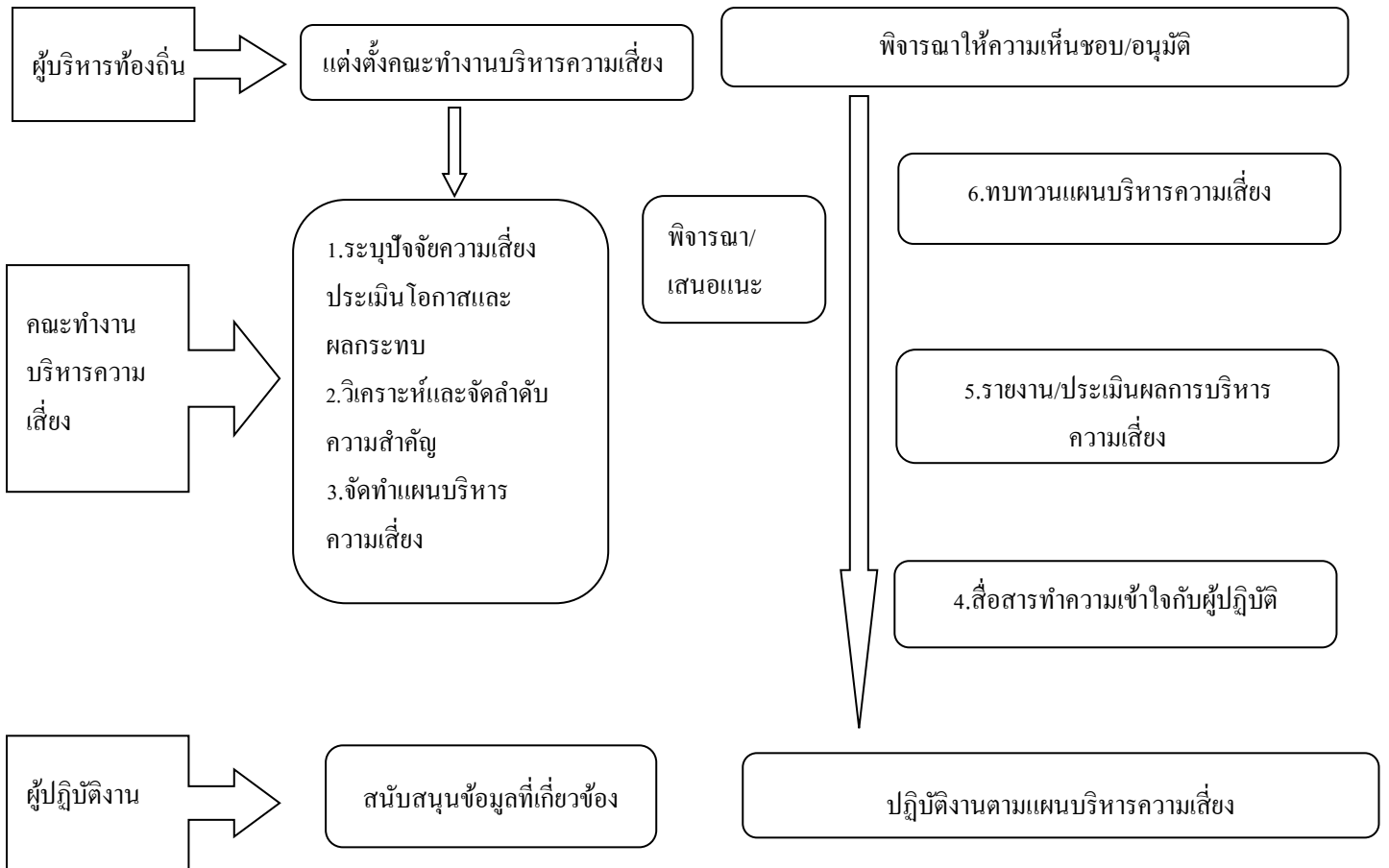
๑.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) **ผู้บริหารท้องถิ่น** มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริม ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมรวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

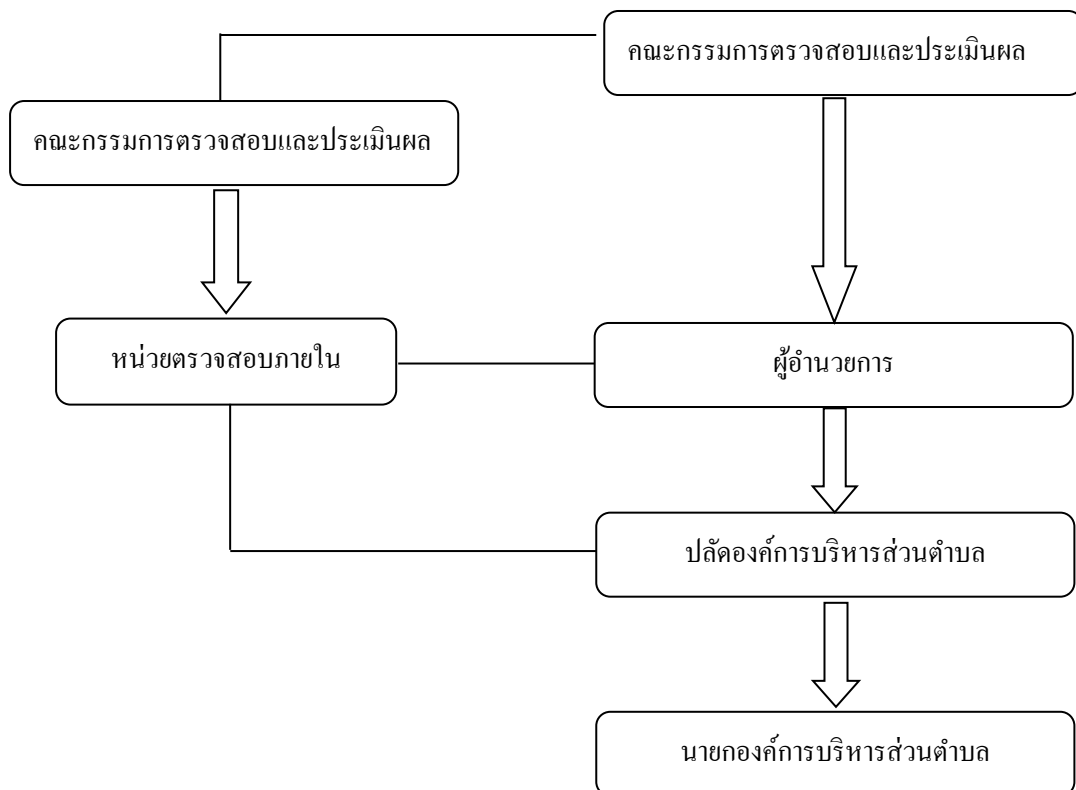
๒) **คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง** มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหาร จัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงรายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓) **ผู้ปฏิบัติงาน** หรือเจ้าหน้าที่สำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูล ที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๒ กลไกการบริหารความเสี่ยง



๓.๓ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



๓.๔ หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจการจัดทำ แผนการ ดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจ หน้าที่ดังนี้

๑ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑) ส่งเสริมให้มีการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว

๒) ให้ความเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะต่อระบบและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๒. คณะกรรมการตรวจสอบและประเมิน

๑) ส่งเสริมและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานเพื่อเพิ่มมูลค่า ให้กับองค์กร

๒) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว

๓) กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. ผู้บริหารท้องถิ่น

๑) แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

๒) ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม

๓) พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔) พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๔. หน่วยตรวจสอบภายใน

- ๑) สอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินรับทราบ และให้ข้อเสนอแนะ

๕. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
- ๒) ดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง
- ๓) รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณา

๖. เจ้าหน้าที่สำนัก/กอง

- ๑) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๕ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว ที่ ๓๑๗ /๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

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

มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ

๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้วเพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุ ผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุม ป้องกัน หรือลดความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความ ผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความ รุนแรงที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ

๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน จัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ทบทวนคู่มือบริหาร ความเสี่ยงและควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลตำบลเวียงแก้ว เป็นรายไตรมาส

๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการ ให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และ คู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในได้ อย่างทั่วถึง ทั้งองค์กร

๗. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นเหมาะสม

๘. อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

บทที่ ๔

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลักดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

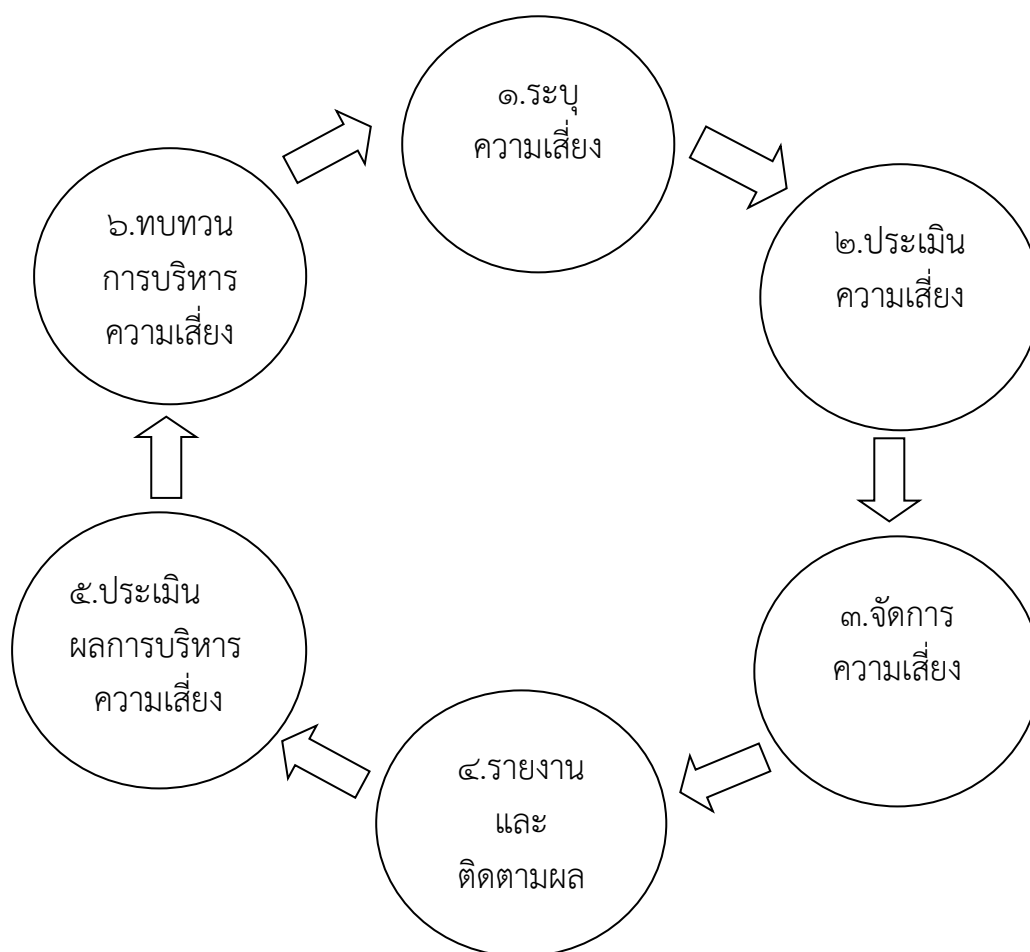
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติมเพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

๔.๑ กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว



๔.๒ การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๔.๓ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดการความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือ ขององค์กร

๔.๔ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดย

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

๔.๕ หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับคือ

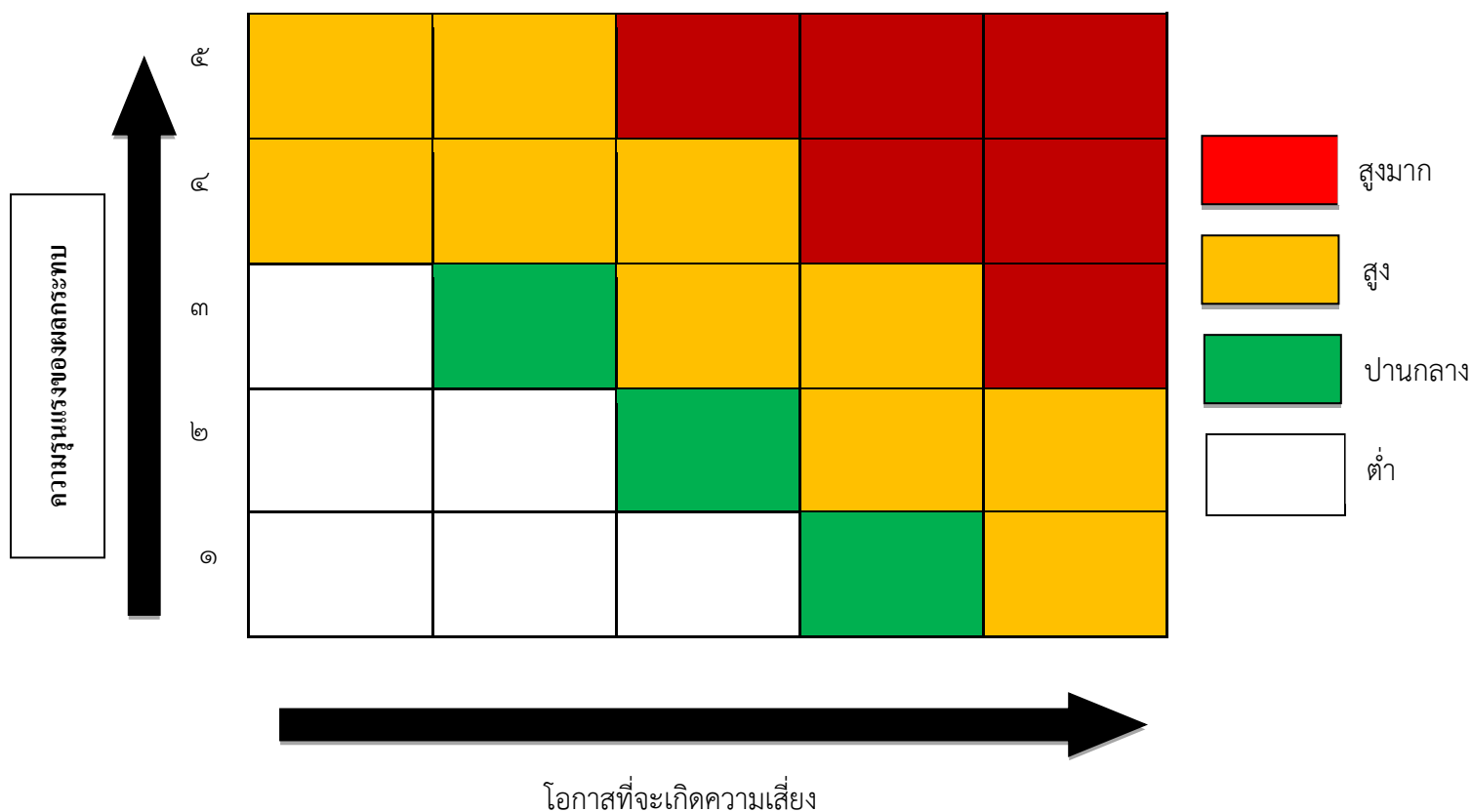
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นนานๆครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น

๒. ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง จำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมหันต์/การบาดเจ็บถึงเสียชีวิต
๔	รุนแรงมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมาก/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างปานกลาง/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างพอสมควร/ได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินเล็กน้อย/ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง

๓. ระดับความเสี่ยง (Degree OF Risk : D) หมายถึงสถานะของความเสี่ยงประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยมีค่าเชิงปริมาณซึ่งคำนวณได้จากสูตร ดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับผลกระทบของความเสี่ยง} \text{ หรือ } D = L \times I$$



๔.๖ การประเมินโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์เสี่ยงต่างๆ และประเมินความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยงเพื่อให้เห็นถึงระดับความเสี่ยงแตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคนหรือเวลาที่มรจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑. พิจารณาโอกาส ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาสความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานกำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๔.๗ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว ได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณา ความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

เสี่ยงและผลกระทบที่เกิดความเสี่ยงระดับใด (ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง X ผลกระทบที่จะเกิดความเสี่ยง) ซึ่งแบ่งเป็น ๔ ระดับความเสี่ยง คือ

๑.ระดับความเสี่ยงต่ำ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๒ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

๒.ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๓-๔ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้แต่ต้องควบคุม เพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้นไปอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ

๓.ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยงสูงเท่ากับ ๑๐-๑๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔.ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๖-๒๕ คะแนน ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

๔.๘ ประเภทความเสี่ยง

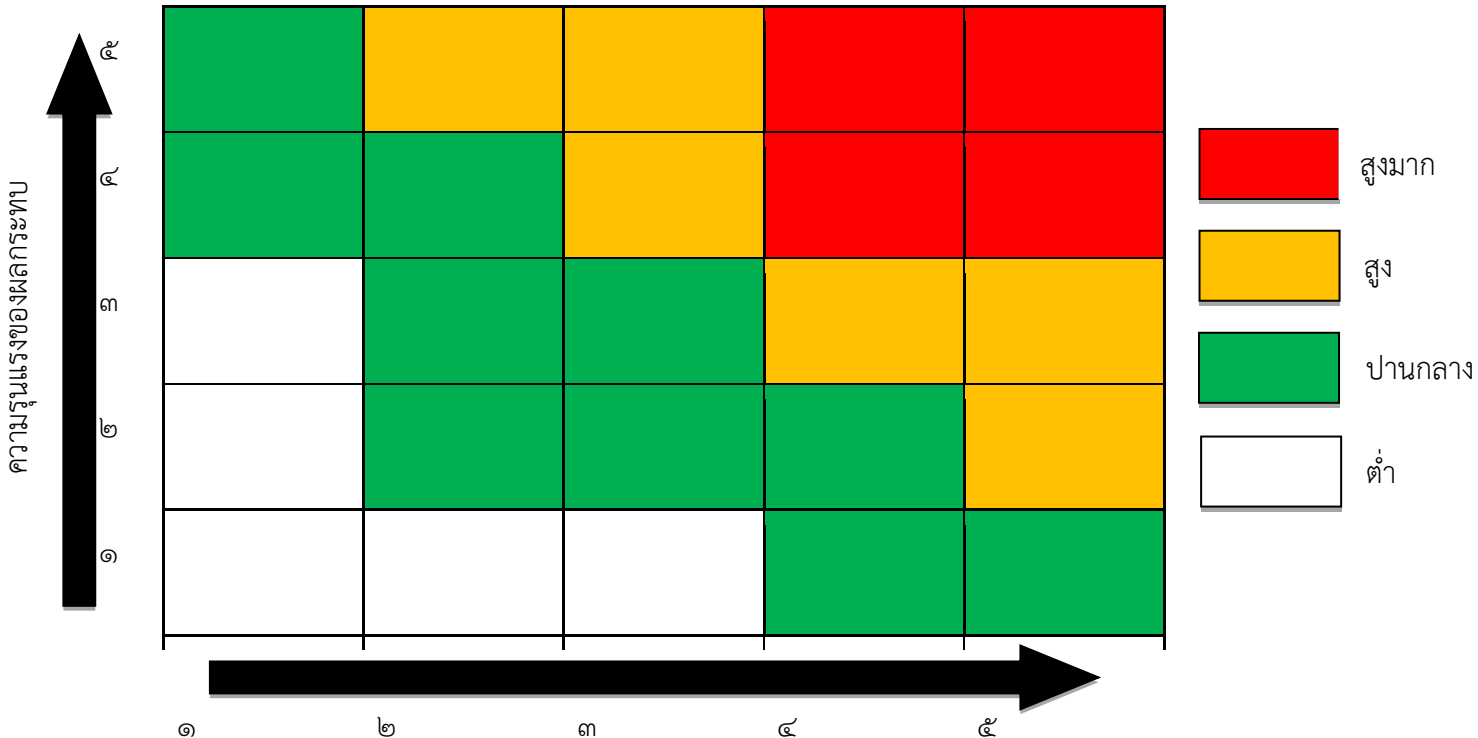
Strategic Risk : S = ด้านกลยุทธ์

Operational Risk : O = ด้านการดำเนินงาน

Financial Risk : F = ด้านการเงิน

Compliance Risk : C = ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



๔.๙ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายแนวทางหรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ขึ้นกระทำเพื่อลดความเสี่ยงและทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ มีดังนี้

๑.การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุม การเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

๒.การควบคุมเพื่อให้ตรวจสอบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบ ข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทวน การวิเคราะห์ การยืนยันยอดการตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น

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

๔.การควบคุมเพื่อแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

๔.๑๐ การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้นต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือยุทธศาสตร์ในการจัดการความเสี่ยงโดยองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว มีวิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง ๔ แนวคิดหลัก (๔Ts) ซึ่งมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด ๔T
๑.การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การตกลงกันที่จะยอมรับเนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการหรือป้องกันแต่การเลือกบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ต้องการติดตามเฝ้าระวังอย่างสม่ำเสมอ	Risk Acceptance (Accept)	๔T
๒.การลด/การควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การปรับปรุงระบบ การทำงาน หรือ ออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะ เกิดความเสียหาย หรือลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากความ เสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมพนักงาน การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	Risk Reduction (Control)	Treat

๓. กระจายความเสี่ยง หรือโอนความเสี่ยง หมายถึง กระจายหรือ ถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วย แบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การจ้างบุคคลภายนอก ดำเนินการแทน (Outsource)	Risk Sharing (Transfer)	Transfer
๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง การจัดการกับความเสียหายที่อยู่ในระดับสูงมาก และไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิก โครงการ/กิจกรรมที่จะก่อให้เกิด ความเสี่ยงนั้นไป	Risk Ad voidance (Ad void)	Terminate

๔.๑๑ การรายงานติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Checklist การติดตามพร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

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

๒. การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๔.๑๒ การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลกาบริการความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอถูกต้องและมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๔.๑๓ การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การประเมินโอกาสและผลกระทบและระดับความเสี่ยง

ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) แผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จุดอ่อนและ/หรือ ข้อเสนอแนะจากรายงานผลประเมินแผนพัฒนาท้องถิ่น และการวิเคราะห์ ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงจากการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ร่วมพิจารณาในที่ประชุมโดย วิเคราะห์ปัจจัย ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ๔ ด้าน ได้ดังนี้

๑. ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

๒. ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

๓. ด้านการเงิน (Financial Risk)

๔. ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk) ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง จัดลำดับ ความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๕ ดังนี้

๕.๒ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ (เป้าหมาย) (๓)
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาผังเมือง โครงสร้าง พื้นฐาน สาธารณูปโภค สาธารณูปการ	๑. พัฒนาการก่อสร้าง/บูรณะ/ ปรับปรุงถนนระบบระบาย น้ำ สะพาน ๒. พัฒนาระบบแหล่งน้ำประปา ๓. พัฒนาการขยายเขตไฟฟ้า สาธารณะเพื่อการเกษตร และ บำรุงรักษาไฟฟ้าสาธารณะตามจุด ต่าง ๔. การจัดทำและวางผังเมือง	๑. จำนวนถนน สะพาน ท่อ ระบายน้ำที่เพิ่มขึ้น ๒. จำนวนระบบประปาที่มี คุณภาพและมาตรฐานเพิ่มขึ้น ๓. จำนวนครัวเรือนที่มีไฟฟ้าใช้ ทั่วถึง ๔. จำนวนประชาชนที่มีไฟฟ้า การเกษตรใช้อย่างทั่วถึง ๕. พื้นที่ในตำบลแม่ตื่นได้รับ เอกสารสิทธิที่ดินทำกิน
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ การสร้างเสริมความเข้มแข็งของ	๑. พัฒนาจัดหา/ปรับปรุงสถานที่ จำหน่ายสินค้าในตำบล	๑. สถานที่จำหน่ายสินค้าทางการ เกษตรสำหรับประชาชน

<p>เศรษฐกิจ เกษตรสีเขียว</p>	<p>๒. พัฒนาการส่งเสริมศักยภาพผลผลิตทางการเกษตรอินทรีย์และการแปรรูปสินค้าทางการเกษตรโดยใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยี</p> <p>๓. พัฒนาด้านส่งเสริมและเพิ่มทักษะอาชีพของครัวเรือนและกลุ่มอาชีพ</p> <p>๔. พัฒนาองค์กรหรือเครือข่ายชุมชนในการประกอบอาชีพ</p>	<p>ในพื้นที่มีเพียงพอ</p> <p>๒. สินค้าทางการเกษตรของประชาชนปลอดภัยและมี</p> <p>๓. อบรมให้ความรู้เรื่องการแปรรูปสินค้าทางการเกษตรที่หลากหลาย</p> <p>๔. อบรมเพิ่มความรู้ในด้านการประกอบอาชีพด้านการเกษตร</p> <p>๕. อบรมให้ความรู้กลุ่มอาชีพและดูหน่วยงานภายนอก</p> <p>๖. ส่งเสริมสนับสนุนกลุ่มอาชีพในชุมชนให้เข้มแข็งและคงอยู่</p> <p>๗. องค์กรชุมชนและเครือข่ายบูรณาการร่วมกันในการพัฒนาโดยยึดหลักการพัฒนาองค์กรรวม</p>
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านสังคม คุณภาพชีวิต ลดความเหลื่อมล้ำในสังคม</p>	<p>๑. พัฒนาด้านคุณภาพชีวิต</p> <p>๒. พัฒนาการส่งเสริมความเข้มแข็งของชุมชนเพื่อให้พึ่งตนเองได้ อย่างยั่งยืน</p> <p>๓. ส่งเสริมและสนับสนุนงานด้านสวัสดิการสังคม การสังคมสงเคราะห์การพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี เยาวชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส</p> <p>๔. ส่งเสริมและพัฒนาการจัดระเบียบชุมชน งานด้าน การรักษาความสงบเรียบร้อย งานด้านการป้องกัน ละบรรเทาสาธารณภัย การรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน ตลอดจนการให้ความสำคัญกับระบบเตือนภัยที่เกิดจากภัยธรรมชาติ และภัยพิบัติในท้องถิ่น</p> <p>๕. ส่งเสริมและสนับสนุนงานป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติดอย่างเป็นระบบ ปัญหาอาชญากรรม และ การค้ามนุษย์ ภายใต้การบริหารจัดการอย่าง</p>	<p>๑. ผู้ประสบภัยต่างๆในพื้นที่ได้รับการช่วยเหลืออย่าง ครบถ้วน</p> <p>๒. ประชาชนได้รับการส่งเสริมการออกกำลังกาย</p> <p>๓. ส่งเสริมและจัดกิจกรรมให้ผู้สูงอายุในพื้นที่ได้ร่วมพบปะและทำกิจกรรมร่วมกัน</p> <p>๔. ส่งเสริมให้เด็กและเยาวชนมีการออกกำลังกายและเล่นกีฬา</p> <p>๕. ฝึกอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมายต่างๆให้ประชาชน</p> <p>๖. ส่งเสริมสนับสนุนการสร้างความสัมพันธ์ในชุมชน</p> <p>๗. ส่งเสริมสนับสนุนให้ชุมชนจัดทำธรรมนูญหมู่บ้าน</p> <p>๘. ส่งเสริมสนับสนุนองค์กรชุมชนสร้างเครือข่ายในชุมชนในรูปแบบต่าง ๆ</p> <p>๙. จำนวนผู้ด้อยโอกาสทางสังคม เด็ก ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่ได้รับการสงเคราะห์</p> <p>๑๐. จำนวนโครงการ/กิจกรรมในด้านการป้องกันและบรรเทาสา</p>

	<p>บูรณาการและมีประสิทธิภาพ</p> <p>๖. ส่งเสริมกระบวนการมีส่วนร่วมของประชาชนและ การป้องกัน การทุจริต</p>	<p>ธารณ ภัยที่ ดำเนิน การหรือ สนับสนุนการดำเนินการ</p> <p>๑๑. อัตราการสูญเสียชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนใน กรณีต่าง ๆ ลดลง</p> <p>๑๒. รณรงค์จัดกิจกรรมให้บริการประชาชนในช่วงเทศกาล วันสำคัญต่างๆ</p> <p>๑๓. จำนวนโครงการ/กิจกรรมเกี่ยวกับการป้องกันและ แก้ไขปัญหาเสพติดที่ดำเนินการหรือให้การสนับสนุน</p> <p>๑๔. จำนวนผู้ค้า ผู้เสพ หรือช่องเกี่ยวกับยาเสพติดในพื้นที่ มีลดลง</p> <p>๑๕. ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นมากขึ้น</p> <p>๑๖. ประชาชนสามารถเข้ามามีส่วนร่วมตั้งแต่การจัดทำโครงการร่วมดำเนินการและตรวจสอบการดำเนินงานของ อบต.</p>
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔</p> <p>การพัฒนาด้านทรัพยากรที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม</p>	<p>๑. ส่งเสริมการจัดการสิ่งแวดล้อมขยะมูลฝอย สิ่งปฏิกูล น้ำเสียในชุมชน มลพิษทางอากาศตลอดจนการรักษาความสะอาด ความเป็นระเบียบเรียบร้อยของชุมชนและท้องถิ่น</p> <p>๒. เสริมสร้างความร่วมมือและสร้างจิตสำนึกให้กับ ในการดำเนินการอนุรักษ์การคุ้มครองดูแลและบำรุงรักษาป่าไม้ตลอดจนทรัพยากรธรรมชาติอื่นๆให้เกิดประโยชน์และเกิดผลสำเร็จอย่างยั่งยืนและตามแนวทางพระราชดำริ</p> <p>๓. พัฒนาองค์ความรู้และเสริมสร้างให้องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้</p>	<p>๑. ทุกหมู่บ้านมีเครือข่ายการบริหารจัดการขยะในชุมชน</p> <p>๒. เครือข่ายมีวิธีในการกำจัดที่ถูกวิธีทั้งการจัดเก็บและการทำลาย</p> <p>๓. จำนวนโครงการ/กิจกรรมในการสร้างจิตสำนึกในการประชาชน ดูแลทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ดำเนินการหรือให้การสนับสนุน</p> <p>๔. เครือข่ายราษฎรอาสาสมัครพิทักษ์ป่าดำเนินการอนุรักษ์ ดูแลป่าไม้ในตำบลแม่ตั้น</p> <p>๕. จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการเพื่อสนับสนุนการใช้พลังงานทดแทน เพื่อลดผลกระทบจากภาวะโลกร้อนที่</p>

	<p>ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการใช้พลังงานทดแทน เพื่อลดผลกระทบจากภาวะโลกร้อน</p> <p>๔. ส่งเสริมสนับสนุนการจัดทำฝายต้นน้ำ (Check Dam) เพื่อชะลอการไหลของน้ำและตะกอน เสริมความสมบูรณ์ ของป่า</p> <p>๕. พัฒนาด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมยั่งยืน</p>	<p>ดำเนินการหรือให้การสนับสนุน</p> <p>๖. จำนวนการก่อสร้างฝายต้นน้ำในพื้นที่</p> <p>๗. จัดกิจกรรมส่งเสริมการปลูกป่าชุมชน</p> <p>๘. ประชาชนมีความรู้เรื่องการป้องกันไฟป่า</p> <p>๙. จำนวนป่าในชุมชนที่มีความหนาแน่นเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ</p> <p>๑๐. หนองน้ำสาธารณะได้รับการดูแลปรับปรุง</p> <p>๑๑. ร้อยละของประชาชนที่เข้าร่วมโครงการทำความสะอาดชุมชนในวันสำคัญต่างๆ</p>
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการศึกษา วัฒนธรรมชุมชน และการท่องเที่ยว</p>	<p>๑. ส่งเสริมและสนับสนุน การพัฒนาคุณภาพ มาตรฐาน การศึกษาทั้งในระบบ นอกระบบ และ การศึกษาตามอัธยาศัยให้มีคุณภาพและตามเกณฑ์มาตรฐาน</p> <p>๒. สนับสนุนการเรียนรู้คุณธรรม ร่วมกับสถาบันทางศาสนา รวมทั้งส่งเสริมการศึกษาที่คำนึงถึงภูมิปัญญาท้องถิ่น วัฒนธรรมด้าน ภาษา และการแต่งกายล้านนา</p> <p>๓. พัฒนาสื่อการเรียนการสอน และเทคโนโลยี สารสนเทศ สมัยใหม่ เพื่อเปิดโอกาสการเรียนรู้อย่างกว้างขวางและทั่วถึง</p> <p>๔. พัฒนาด้านการศึกษาและการกีฬา</p> <p>๕. ส่งเสริมและสนับสนุน การ ศาสนา การ อนุรักษ์ ป่าชุมชน วัฒนธรรมล้านนา จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น</p> <p>๖. ส่งเสริมและพัฒนาการท่องเที่ยวในตำบลแม่ตื่น</p>	<p>๑. จำนวนกิจกรรมที่จัดขึ้น เกี่ยวกับการส่งเสริมและการศึกษา</p> <p>๒. กิจกรรมส่งเสริมให้ประชาชน ได้มีส่วนร่วมในกิจกรรมสำคัญทาง ศาสนา</p> <p>๓. โครงการที่เข้าร่วมอบรมเพื่อใช้ เทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับสื่อ การเรียนการสอน</p> <p>๔. จัดหาสื่อการเรียนการสอนที่ ทันสมัย</p> <p>๕. ร้อยละของทีมนักกีฬาที่เข้าร่วมกิจกรรมการแข่งขันกีฬา</p> <p>๖. เด็กนักเรียนในพื้นที่มีการเตรียมตัวเพื่อเข้าสู่ AEC</p> <p>๗. จำนวนเยาวชนที่เข้าร่วมการ ส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม วินัย และค่านิยมที่ดีงามในสังคม</p> <p>๘. เสริมให้เด็ก เยาวชน และ ประชาชน มีส่วนร่วมใน การอนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี ท้องถิ่น ภูมิปัญญา ท้องถิ่น</p> <p>๙. จำนวนเด็ก เยาวชนและ</p>

		<p>ประชาชนที่ร่วมกิจกรรมในการอนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น ภูมิปัญญา ท้องถิ่น</p> <p>๑๐. ร้อยละของนักเรียนที่ได้รับการปลูกฝังปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงในโรงเรียน</p> <p>๑๑. จำนวนพื้นที่และกิจกรรมด้านการศาสนา การอนุรักษ์สืบสาน วัฒนธรรมล้านนา จารีต ประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่นที่ได้รับการสนับสนุน</p> <p>๑๒. ตำบลแม่ตืนเป็นที่รู้จักเป็นที่กว้างขวาง</p> <p>๑๓. มีจำนวนนักท่องเที่ยวเพิ่มขึ้น</p> <p>๑๔. มีการจัดการท่องเที่ยวเพื่อชุมชนโดยชุมชน</p>
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านระบบสาธารณสุข และการเสริมสร้างสุขภาพประชาชนบนภูมิปัญญาท้องถิ่น</p>	<p>๑. แนวทางการสร้างเสริมความเข้มแข็งของชุมชนด้านสาธารณสุขเพื่อการพึ่งพาตนเองสู่การมีสุขภาพที่ดี</p> <p>๒. แนวทางการจัดระบบสุขภาพภาคประชาชนให้มีส่วนร่วมทุกภาคส่วนของชุมชน</p> <p>๓. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพบุคลากรสาธารณสุข</p> <p>๔. ส่งเสริมและพัฒนาการแพทย์แผนไทยและสมุนไพรไทย</p>	<p>๑. จัดซื้อยารักษาโรค เวชภัณฑ์ อุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์</p> <p>๒. โครงการบำบัดฟื้นฟูและรักษาผู้ติดยาเสพติด</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์ และให้ความรู้เรื่องการดูแล สุขภาพอนามัยและโภชนาการที่ถูกวิธี</p> <p>๔. โครงการแก้ไขปัญหาไข้เลือดออก</p> <p>๕. ส่งเสริมให้ประชาชนในพื้นที่ออกกำลังกายอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๖. กิจกรรมส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินงานของ อสม. และสาธารณสุขตำบล และชมรมส่งเสริมสุขภาพ</p> <p>๗. โครงการอบรมการแพทย์แผนไทย / นวดแผนไทย</p>
<p>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านการบริหารและเทคโนโลยีสารสนเทศ</p>	<p>๑. พัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในด้านการคลัง วิธีการ</p>	<p>๑. บุคลากรได้รับการพัฒนาทักษะความรู้อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. จำนวนเครื่องมือ เครื่องใช้ใน</p>

	<p>งบประมาณ การบริหารงานบุคคล ให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส</p> <p>ทันสมัย และประชาชนมีส่วนร่วม ทั้งนี้เพื่อการแก้ไขปัญหาของประชาชนและการให้บริการที่มีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. พัฒนาปรับปรุงเครื่องมือเครื่องใช้และเทคโนโลยี ตลอดจนการพัฒนาระบบจัดหารายได้ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๓. ส่งเสริมสนับสนุนการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในการรักษาความปลอดภัย แก้ไขปัญหา จราจร การลดอุบัติเหตุ การบริหาร</p>	<p>การปฏิบัติงานที่สามารถใช้งานได้ตามปกติ</p> <p>๓. มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดหารายได้</p> <p>๔. ช่องทางการติดต่อด้านการรักษาความปลอดภัย แก้ไขปัญหาจราจร การลดอุบัติเหตุ</p>
--	--	--

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว อำเภอสี จังหวัดลำพูน

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ปัจจัยเสี่ยง/ แนวทาง/ วิธีการ	มาตรการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง/แนวทางการ แก้ไข/ควบคุม	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
		ประเภท	โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง				
๑.กิจกรรมงานธุรการ การรับ-ส่งหนังสือและ จัดเก็บหนังสือ/ เอกสาร	หนังสือ/เอกสารมี ปริมาณมากอาจมีการ ตกหล่นสูญหายหรือ ได้รับเอกสารล่าช้า เพราะบางหน่วยงาน ไม่สามารถส่งหนังสือ ในระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ได้	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	ปัจจัย ภายใน ลดระดับ ความเสี่ยง จากปาน กลางเป็น น้อย	๑.ปรับปรุงสถานที่เพื่อใช้ใน การจัดเก็บเอกสารและ สามารถแยกและจัดแบ่งเป็น หมวดหมู่ได้รวมทั้งเป็นการ ป้องกันการสูญหายของ เอกสาร ๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับงานธุรการ ๓.จัดเรียงเอกสารให้เป็น ระเบียบและหมวดหมู่เพื่อ สามารถค้นหาข้อมูลที่ ต้องการได้ง่าย	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	สำนักปลัด
๒.งานบริหารงาน บุคคล	ระเบียบหรือหนังสือสั่ง การมีการเปลี่ยนแปลง เร็วจนบางครั้งผู้ปฏิบัติ ตามไม่ค่อยทัน	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	ปัจจัย ภายใน ลดระดับ ความเสี่ยง จากปาน	-สรรหาบุคลากรโดยการรับ บรรจุหรือรับโอนพนักงาน ส่วนตำบลผู้มีความรู้ ความสามารถตาม คุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	สำนักปลัด

						กลางเป็น น้อย	ปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรง		
๓.กิจกรรมป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อ	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ยังขาดความรู้และมี งานอื่นที่ได้รับผิดชอบ เพิ่มขึ้น -ต้องมีการติดต่อ ประสานงานกับ รพ. สต. แม่เทย และ รพ. สต. ห้วยศาลา เวลา เกิดโรคระบาด เพื่อ ต้องการคำยืนยันหรือ ความชัดเจนในการ ป้องกันและควบคุม โรคซึ่งทำให้เกิดความ ล่าช้า	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	ปัจจัย ภายใน ลดระดับ ความเสี่ยง จากปาน กลางเป็น น้อย	๑.ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงาน ป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ โดยปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ ระเบียบที่สามารถทำได้ ๒.ประสานหรือขอความ ร่วมมือจาก รพ.สต. แม่เทย และ รพ.สต. ห้วยศาลา ตามความจำเป็น	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	สำนักปลัด
๔. งานสุขาภิบาลและ อนามัยสิ่งแวดล้อม	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ -ต้องมีการติดต่อ ประสานกับหน่วยงาน อื่นๆ เพื่อต้องการ ความชัดเจนในการ ดำเนินการทำให้เกิด ความล่าช้า	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	ปัจจัย ภายใน ลดระดับ ความเสี่ยง จากปาน กลางเป็น น้อย	๑.ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ เข้ารับการอบรมหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง โดยปฏิบัติตาม อำนาจหน้าที่ ระเบียบที่ สามารถทำได้ ๒.ประสานหรือขอความ ร่วมมือจาก รพ.สต. แม่เทย และ รพ.สต. ห้วยศาลา	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	สำนักปลัด

							ตามความจำเป็น		
๕.กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	<p>-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความชัดเจนเกี่ยวกับการอ้างอิงด้านกฎหมายต่างๆ</p> <p>-อุปกรณ์ เครื่องมือที่ใช้ในงานสาธารณภัย ยังไม่มีความพร้อมหรืออาจเกิดการชำรุดเสียหายบ้าง</p> <p>-ข้อมูลพื้นที่ทำการเกษตรของราษฎรไม่ครบถ้วนครอบคลุม ไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>-พื้นที่ทำการเกษตรที่ได้รับความเสียหาย ไม่ได้ลงทะเบียนการเพาะปลูก พื้นที่ไม่มีเอกสารสิทธิ์ ความเสียหายและความเดือดร้อนเกิดเป็นเฉพาะแห่ง</p>	ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ	๔	๔	๑๖	<p>ปัจจัยภายนอกลดระดับความเสี่ยงจากมากเป็นน้อย</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง โดยปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ ระเบียบที่สามารถทำได้</p> <p>๒.จัดหาห้องสำหรับเก็บอุปกรณ์สำหรับสาธารณภัยไม่ปะปนกับอุปกรณ์อื่น</p> <p>๓.จัดทำเอกสารเผยแพร่ประชาสัมพันธ์หรือทำความเข้าใจต่อราษฎรให้ทราบถึงหลักเกณฑ์ ระเบียบของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	สำนักปลัด

๖.กิจกรรมการเงินและบัญชี	- การเก็บรวบรวมเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน - มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน	ด้านการปฏิบัติงาน	๔	๔	๑๖	ปัจจัยภายใน ลดระดับความเสี่ยงจากมากเป็นน้อย	- กำชับให้แต่ละกองตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการยื่นเบิกจ่าย	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	กองคลัง
๗.กิจกรรมงานจัดเก็บและพัฒนารายได้	- การเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดิน แต่ไม่มีการแจ้งให้ทาง อบต. ทราบ - เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจใน พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เนื่องจากเป็นภาษีตัวใหม่มาแทนภาษีโรงเรือนและที่ดิน และภาษีบำรุงท้องที่ ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการจัดเก็บภาษี	ด้านการปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	ปัจจัยภายนอก และปัจจัยภายในลดระดับความเสี่ยงจากปานกลางเป็นน้อย	๑.แจ้งประชาสัมพันธ์อย่างทั่วถึงและอยู่ระหว่างการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจและสามารถจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	กองคลัง
๘.กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ	- มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและไม่เป็นตามแผน ทำให้เกิดอุปสรรคในการทำงาน	ด้านการปฏิบัติงาน	๔	๔	๑๖	ปัจจัยภายใน ลดระดับความเสี่ยง	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับฝึกอบรมเพื่อให้ได้ความรู้และเพิ่มประสิทธิภาพ	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	กองคลัง

	-มีการปรับปรุง ปรับเปลี่ยนเกี่ยวกับ ระเบียบฯ ตลอดเวลา ทำให้เกิดข้อผิดพลาดใน การปฏิบัติงาน					จากมากเป็น น้อย	ในปฏิบัติหน้าที่		
๙.การขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลงหรือ รื้อถอนอาคาร	การก่อสร้างอาคารไม่ ยื่นขออนุญาตต่อเจ้า พนักงานท้องถิ่น	ด้านการ ดำเนินงาน	๔	๔	๑๖	ปัจจัย ภายนอก ลดระดับ ความเสี่ยง จากมากเป็น น้อย	๑. ให้ช่างออกสำรวจ ตรวจสอบอาคารที่กำลัง ดำเนินการก่อสร้าง ๒. ออกคำสั่งต่างๆตาม พรบ. ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ ๓. จัดอบรมให้ความรู้ผู้นำ หมู่บ้านและประชาชน เกี่ยวข้องระเบียบกฎหมาย พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	กองช่าง
๑๐.การสำรวจและ ซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	ไฟฟ้าสาธารณะชำรุด จากภัยธรรมชาติ	ด้านการ ดำเนินงาน	๔	๔	๑๖	ปัจจัย ภายนอก ลดระดับ ความเสี่ยง จากมากเป็น น้อย	๑. ตรวจสอบบำรุงรักษา เครื่องมือ/อุปกรณ์ให้มีสภาพ พร้อมใช้งานอยู่เสมอ ๒. ตัดกิ่งไม้ที่ปกคลุมแนวเสา ไฟฟ้าก่อนเข้าสู่ฤดูฝน ๓. ประสานการไฟฟ้าหาทาง ป้องกันแก้ไขปัญหาไฟฟ้าดับ	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	กองช่าง

<p>๑๑.การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ</p>	<p>-การติดต่อประสานงานกับสมาชิกสภา อบต./กำนัน/ผู้ใหญ่บ้านยังไม่ได้รับข้อมูลเป็นข้อมูลดิบ และบอกปากเปล่า ไม่มีการรับรองเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>-กรณีผู้สูงอายุเสียชีวิต การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพไปแล้วไม่สามารถเรียกคืนหรือติดตามทวงถามจากญาติได้</p> <p>-กรณีผู้สูงอายุผู้พิการเสียชีวิต ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ ต้องระงับการจ่ายเงินภายในเดือนที่เสียชีวิตทันที</p>	<p>ด้านการดำเนินงาน</p>	<p>๔</p>	<p>๓</p>	<p>๑๒</p>	<p>ปัจจัยภายนอก ลดระดับความเสี่ยงจากมากเป็นน้อย</p>	<p>- ติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอตั้งทุกเดือน ทำการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุเป็นประจำทุกเดือน ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง</p>	<p>๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>
---	--	-------------------------	----------	----------	-----------	---	---	-------------------------------	--------------------------

๑๒.การดำเนินกิจกรรมของสมาชิกกลุ่มวิสาหกิจชุมชน	-การดำเนินกิจกรรมของกลุ่มยังไม่ประสบผลสำเร็จ เช่น การผลิตสินค้าเพื่อจำหน่ายไม่มีความต่อเนื่องเนื่องจากสมาชิกแต่ละคนจะติดภารกิจส่วนตัว จึงทำให้เกิดการรวมกลุ่มที่ไม่บ่อยมากนักส่งผลให้ไม่มีสินค้านำมาจัดแสดงเพื่อจำหน่ายให้ลูกค้าและการบริหารงานของกลุ่มไม่ต่อเนื่อง	ด้านการดำเนินงาน	๔	๓	๑๒	ปัจจัยภายนอก ระดับความเสี่ยงจากปานกลางเป็นน้อย	๑. ติดตามการทำงานของกลุ่มวิสาหกิจชุมชน ให้ดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดความเข้มแข็งภายในกลุ่ม เป็นประจำทุกเดือนโดยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน ๒. แบ่งเวลาส่วนตัวและเวลาทำงานของสมาชิกให้ลงตัว ซึ่งจะทำการให้บริหารงานของกลุ่มประสบผลสำเร็จมีสินค้ามาจำหน่ายได้อย่างต่อเนื่อง	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	กองสวัสดิการสังคม
๑๓.การทำบัตรคนพิการ	- ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ คนพิการที่ไม่ดำเนินการต่อบัตรคนพิการที่หมดอายุ จะระงับการจ่ายเงินเบี้ยความพิการไว้ชั่วคราว จนกว่าจะต่ออายุบัตร	ด้านการปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	ปัจจัยภายใน ระดับความเสี่ยงจากมากเป็นน้อย	จัดทำทะเบียนประวัติคนพิการให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบวันออกบัตร วันหมดอายุ ของบัตรคนพิการได้อย่างถูกต้อง	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	กองสวัสดิการสังคม

	ให้เรียบร้อยโดยมี กรณีดังกล่าวระงับการ จ่ายเงินเบี้ยความ พิการไว้เป็นการ ชั่วคราว								
๑๔.กิจกรรมการ จัดทำงบประมาณ	-รายละเอียดโครงการ ไม่เป็นไปตามแผน พัฒนาท้องถิ่น -เจ้าของงบประมาณตั้ง ประมาณการรายจ่าย บางรายการไม่ตรงตาม ประเภทรายรับ-รายจ่าย และไม่เป็นไปตาม หนังสือชกซ้อมแนว ทางการจัดทำ งบประมาณ	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	ปัจจัย ภายใน ลดระดับ ความเสี่ยง จากปาน กลางเป็น น้อย	จัดอบรมแนวทางการจัดทำ งบประมาณรายจ่าย ให้แก่พนักงาน เพื่อเพิ่ม ความรู้ และปฏิบัติได้ถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	งานวิชาการ และแผนงาน
๑๕.การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	- ความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยว ข้อง มีการแก้ไขเพิ่มเติม และปรับปรุงข้อมูลใหม่ -นโยบายของภาครัฐ เปลี่ยนแปลงไปแต่	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	ปัจจัย ภายใน ลดระดับ ความเสี่ยง จากปาน กลางเป็น น้อย	- ส่งบุคลากร ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่มี การแก้ไขเพิ่มเติมและปรับปรุง ข้อมูลใหม่ เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจในแนวทางการ	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	งานวิชาการ และแผนงาน

	ละยุคสมัยของรัฐบาล						ปฏิบัติที่ถูกต้อง		
๑๖.งานบริการและเผยแพร่วิชาการ	-ข่าวสารหรือเอกสารที่ใช้ประชาสัมพันธ์ข่าวรูดข้อมูลไม่ครบถ้วนไม่เป็นปัจจุบัน	ด้านการปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	ปัจจัยภายใน ลดระดับความเสี่ยงจากปานกลางเป็นน้อย	- กำชับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ติดตามข่าวสารใหม่ๆและเอกสารประชาสัมพันธ์ ติดบอร์ดประชาสัมพันธ์ และจัดเก็บในศูนย์ข้อมูลข่าวสารให้ครบถ้วนตลอดเวลา	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	งานวิชาการและแผนงาน
๑๗.งานส่งเสริมการท่องเที่ยว	- องค์กรบริหารส่วนตำบลเวียงแก้วไม่สามารถเข้าไปดำเนินการส่งเสริมการท่องเที่ยวได้อย่างเต็มที่เนื่องจากแหล่งท่องเที่ยวเป็นพื้นที่ที่ไม่อยู่ในความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว	ด้านการปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	ปัจจัยภายใน ลดระดับความเสี่ยงจากปานกลางเป็นน้อย	-ประสานงานปรึกษาเจ้าของพื้นที่ที่จะดำเนินการโครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวฯ -จัดทำหนังสือขออนุญาตเจ้าของพื้นที่ เพื่อดำเนินโครงการส่งเสริมการท่องเที่ยว -เมื่อได้รับหนังสืออนุญาตแล้ว จึงเริ่มดำเนินการตามโครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวฯ พร้อมรายงานผลการดำเนินการตามโครงการฯ	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	งานวิชาการและแผนงาน

บทที่ ๖

การวิเคราะห์ความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน

การทุจริตในประเทศไทยมีความรุนแรงเพิ่มมากขึ้น เห็นได้จากดัชนีภาพลักษณ์คอร์รัปชัน (Corruption Perceptions index : CPI) ในช่วงที่ผ่านมา ค่าคะแนนอยู่ในระดับต่ำกว่าครึ่งมาตลอดส่งผลถึงภาพลักษณ์และดัชนีความเชื่อมั่นต่อต่างชาติที่มีต่อประเทศไทยและจากยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ.๒๕๖๐-๒๕๖๔) ได้กำหนดเป้าประสงค์หลักในการเพิ่มระดับของค่าดัชนีชี้วัดภาพลักษณ์คอร์รัปชัน (COI) ของประเทศไทยสูงกว่าร้อยละ ๕๐ และเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายดังกล่าว สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ได้นำเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment :ITA) มาใช้ในการประเมินการดำเนินงานของส่วนราชการ เพื่อยกระดับความโปร่งใสซึ่งจะสนับสนุนให้ค่า CPI ของประเทศสูงขึ้น ซึ่งเป็นเกณฑ์ประเมินผลที่ต้องการให้หน่วยงานรัฐยกระดับให้ความโปร่งใสและต่อต้านการทุจริตในองค์กร โดยสนับสนุนให้หน่วยงานภาคดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ขัดกันหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมฝ่ากิจกรรมต่างๆ ตลอดจนการให้ความรู้ตามคู่มือประมวลจริยธรรมเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนแก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน ซึ่งการมีผลประโยชน์ขัดกันหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐจนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระและความเป็นธรรมจนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวมและทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพ การให้บริการและความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่นๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคต ตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม

อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจกระทำความผิดยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้เรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การทักท้วงหรือเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญาผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งเป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพุดติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้นและยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาล และเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ หลักการและเหตุผลการบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้นและลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยงซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กรจึงจำเป็น ต้องมีการระดมการความเสี่ยงเหล่านั้นกำหนดแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ อย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงและต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ภายใต้การขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมิน

ความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/๒๕๕๙ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่องมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพตติมิชอบที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐได้กำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพตติมิชอบในส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงานและส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เผื่อหวังเพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพตติมิชอบได้ ทั้งนี้สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ(สำนักงานป.ป.ช.) ได้มีการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment:ITA) ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ เป็นต้นมา ต่อมาคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๔ โดยใช้แนวทางและเครื่องมือการประเมินตามที่สำนักงานป.ป.ช.กำหนดซึ่งในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ หน่วยงานต้องมีการประเมินความเสี่ยงทุจริต เช่น ความเสี่ยงต่อการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนและดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะต่อไปนั้น

๖.๑ การดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ผ่านกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

๑.๑ การประกาศเจตจำนงต่อต้านการทุจริตของผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว ได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงานโดยนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว ได้ประกาศเจตจำนงว่าจะเป็นแบบอย่างที่ดีในการทำงานและความโปร่งใสปราศจากการทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว และให้คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหาร สมาชิกสภา ข้าราชการ พนักงานครู ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้างและบุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้วทุกคน ให้ปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรมควบคู่กับการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ

๑.๒ กฎระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและการเก็บรายได้ การพัสดุ การเงินและบัญชี การจัดเก็บรายได้ โดยที่ในปัจจุบันกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินการจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การละบัญชี เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงานและลดโอกาสที่มีความเสี่ยงในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

๑.๓ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) เพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้วได้เข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินและการยกระดับการทำงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการประเมินให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ซึ่งผลการประเมิน ITA ขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ได้คะแนน ๘๒.๐๙ คะแนน

๖.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

๒.๑ การให้ความรู้ในแบบต่างๆ ดังนี้

- การจัดทำและประกาศใช้มาตรฐานทางจริยธรรม เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากร ให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตต่างๆ เช่นการกระทำที่เป็นผลประโยชน์ทับซ้อน

- การจัดการความรู้(Knowledge management:Km) มีการถ่ายทอดมาตรฐานทางจริยธรรม ผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนการเรียนรู้ในการประชุมประจำเดือนของพนักงานและเผยแพร่ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว

๒.๒ การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๔ ระดับ (๔)สูงมาก (๓)สูง (๒)ปานกลาง (๑) ต่ำ และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้ดังนี้

การวิเคราะห์ความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน

ประเด็น	ลักษณะผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาสเกิดการทุจริต (๑/๔)	ระดับของผลกระทบ (๑-๔)	มาตรการป้องกัน
การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	การใช้ทรัพยากรมากเกินไปจนเกินความจำเป็นในแต่ละภารกิจ	๑	๑	-มีการบันทึกและรายงานการใช้งานทุกครั้ง -มีแผนการเดินทาง -สร้างจิตสำนึก ความมีคุณธรรม โปร่งใส ซื่อสัตย์
การจัดซื้อจัดจ้างในการจัดโครงการ/กิจกรรม	ผู้ดำเนินโครงการเลือกจัดซื้อ/จัดจ้าง ร้านที่เป็นญาติหรือมีความสนิทสนม	๑	๑	-ปรับเปลี่ยนร้านค้าในการจัดซื้อวัสดุ -เข้มงวดในการตรวจรับพัสดุ
การบริหารงานบุคคล	มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติหรือบุคคลที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพนักงานเจ้าหน้าที่	๑	๑	-มีการประกาศรับสมัครและดำเนินการคัดเลือกอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้
การนำทรัพย์สินของราชการมาใช้ในเรื่องส่วนตัว	การใช้อุปกรณ์สำนักงานต่างๆ เช่น รถยนต์ ไฟฟ้า คอมพิวเตอร์ ฯลฯ	๑	๑	-ทำทะเบียนควบคุมการใช้งานและการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด

๖.๓ การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตประจำปี ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการเป็นหน่วยของรัฐที่ร่วมขับเคลื่อนการดำเนินการตามมาตรการในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติชอบในหน่วยงานราชการและดำเนินการสร้างจิตสำนึกแก่ข้าราชการและบุคลากรในสังกัดต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอย่างจริงจัง โดยมีกระบวนการดำเนินการที่สำคัญเป็นแนวทางและข้อเสนอแนะที่จะนำไปปรับปรุงแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๕ ดังนี้

๑. ส่งเสริมให้มีการรณรงค์และสร้างความตระหนักให้กับข้าราชการและบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว ให้มีคุณธรรม จริยธรรม เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริต ให้ทั่วถึงและครอบคลุมทั้งหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การประชุมประจำเดือน การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ การประกาศแนวทางการปฏิบัติงานและการมอบนโยบายของผู้บริหาร

๒. การวางแผนทางและมาตรการการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเป็นกลไกในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อน รวมทั้งการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง มีประสิทธิภาพ โปร่งใสและสอดคล้องกับระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๓. การสร้างการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน โดยเฉพาะผู้เข้ารับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียให้เกิดความร่วมมือเป็นผู้เฝ้าระวัง การแจ้งเบาะแส และมีสื่อรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจในนโยบายผู้บริหารซึ่งเน้นการปลอดทุจริตเพื่อให้เกิดพลังที่เข้มแข็งในการช่วยกันป้องกันการทุจริต

๖.๔ ข้อเสนอแนะ

๑. จากผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน เห็นควรพิจารณาใช้มาตรการป้องกันในประเด็นที่พบว่ามีความเสี่ยงที่อื่นจะก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในรูปแบบต่างๆ

๒. ในการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตประจำปี การมีส่วนร่วมของผู้ปฏิบัติงานในองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงแก้ว มีความสำคัญเป็นอย่างยิ่ง ดังนั้นจึงควรมีการอบรมเชิงปฏิบัติการในการจัดทำหรือทบทวนแผนเป็นประจำทุกปี
