

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ

บทนำ:

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ ฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อให้ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อสามารถนำไปใช้ในการตอบสนองและปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤต หากเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆขึ้นอาจส่งผลกระทบต่อหน่วยงานไม่สามารถดำเนินงานหรือให้บริการได้ตามปกติ ดังนั้นจึงมีความจำเป็นที่หน่วยงานต้องจัดทำแผนบริหารความต่อเนื่องขององค์การเพื่อเตรียมพร้อมรับภัยให้สามารถปฏิบัติงานใน “ภารกิจหลักของราชการหรืองานบริการประชาชนที่สำคัญ” ได้อย่างต่อเนื่องเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อฉบับนี้ จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์สำคัญ ดังนี้

๑. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อในสภาวะวิกฤต
๒. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อมีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะวิกฤต หรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆที่เกิดขึ้น
๓. เพื่อลดผลกระทบของการหยุดชะงักในการปฏิบัติงานหรือการให้บริการขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ
๔. เพื่อบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้ และลดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ มีความเชื่อมั่นในศักยภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ แม้แต่เผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบต่อการทำงานต้องหยุดชะงัก

สมมติฐานของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ ฉบับนี้จัดทำขึ้นโดยมี สมมติฐาน ดังนี้

๑. เหตุการณ์ฉุกเฉินที่เกิดขึ้น ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อสถานการณ์ที่ปฏิบัติงานสำรองที่ได้จัดเตรียมไว้
 ๒. ระบบสารสนเทศสำรอง ไม่ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ฉุกเฉินเช่นเดียวกับระบบสารสนเทศหลัก
- แผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ

แนวคิดพื้นฐานในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง:

๑. การบริหารความเสี่ยงต่อเนื่อง คือองค์รวมของกระบวนการบริหารซึ่งบ่งชี้ภัยคุกคามขององค์กรและผลกระทบของภัยคุกคามนั้นต่อการดำเนินงาน และให้แนวทางในการสร้างขีดความสามารถให้องค์กรมีความยืดหยุ่น โดยจัดทำเป็นขั้นตอนมีการแบ่งหน้าที่และความรับผิดชอบบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ตั้งแต่ผู้บริหารลงมาถึงพนักงานระดับต่างๆ เพื่อตอบสนองและให้การปฏิบัติงานมีความต่อเนื่องและสามารถให้บริการได้เมื่อมี เหตุการณ์สภาวะวิกฤต

๒. แนวทางการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่อง/การตอบสนองต่อสภาวะวิกฤต :

- ในระดับแรกในการจัดทำแผนประเมินเหตุ ที่แสดงให้เห็นว่าทำอะไรให้การปฏิบัติงานมีความต่อเนื่องและสามารถให้บริการได้เมื่อมีเหตุการณ์สภาวะวิกฤต

- เมื่อเหตุการณ์ขยายวงกว้างในระดับความเสียหาย จะเริ่มเป็นวิกฤติขององค์กร จึงต้องมีการบริหารความต่อเนื่อง รวมทั้งการกอบกู้ให้กลับมาทำงานได้เป็นปกติ ดังนั้น วัตถุประสงค์ของการบริหารความต่อเนื่องคือสามารถใช้เป็นแนวทางปฏิบัติได้จริงเมื่อเกิดภาวะวิกฤต

๓. การทดสอบ ปรับปรุง และทบทวน :

เป็นขั้นตอนที่สำคัญ เนื่องจากเป็นกระบวนการที่ทำให้แน่ใจได้ว่าการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่องที่ ได้จัดทำขึ้นใช้ได้จริง รวมทั้งเตรียมความพร้อม ตลอดจนตรวจสอบความสามารถของบุคลากร และประสิทธิภาพของแผนในการตอบสนองต่อวิกฤตการณ์ โดยรูปแบบทดสอบมีดังนี้

- Call Tree คือการซ้อมการแจ้งเหตุให้กับสมาชิกทีมงานที่เกี่ยวข้องตามผังรายชื่อบุคลากร

- Tabletop testing คือการประชุมแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับทุกหน่วยที่เกี่ยวข้อง โดย จำลองสถานการณ์ขึ้นมาแล้วนำแผนบริหารความต่อเนื่องมาพิจารณาว่าสามารถตอบโจทย์ แต่ละขั้นตอนได้หรือไม่

- Simulation คือการทดสอบโดยจำลองจากสถานการณ์เสมือนจริง และลองนำแผนบริหารความต่อเนื่องมาประยุกต์ใช้

- Full BCP Exercise คือการทดสอบเต็มรูปแบบและใกล้เคียงสถานการณ์จริงมากที่สุด

การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ ฉบับนี้ ใช้รองรับกรณีเกิดภาวะ วิกฤตหรือกรณีสถานการณ์ฉุกเฉิน ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ บริเวณสำนักงาน หรือภายในของหน่วยงาน ประกอบด้วยเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

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. กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑๑. กิจกรรมด้านงานประปา
- ๑๒. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

การประเมินความเสี่ยง

จากกิจกรรมความเสี่ยงทั้ง ๑๒ กิจกรรม มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นตาม ห้วงเวลาที่ระบุไว้ใน แผนการดำเนินงาน (กิจกรรม/โครงการ) ซึ่งอาจมีผลกระทบ ระดับความเสี่ยง ตามปัจจัยความเสี่ยงที่แตกต่างกัน แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก องค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อมีแนวทางในการประเมินความเสี่ยง 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 โดย อาศัยแนวทางการวิเคราะห์ผลกระทบต่อทรัพยากร ได้แก่

- ๑. ประชาสัมพันธ์รับโอน(ย้าย) และแจ้งตำแหน่งว่างให้กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นผู้สรรหา และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ
- ๒. ขออนุมัติกำหนดอัตรากำลังเพิ่ม ระดับความเสี่ยง คะแนนระดับ ความเสี่ยง วิธีการจัดการความเสี่ยง
- ๓. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานทั้งตำแหน่งที่มีคนครอง และที่ยังไม่มีคนครอง
- ๔. จัดการประชุมชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ทราบในรายละเอียด การดำเนินตามระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีการที่กำหนด
- ๕. ควบคุม กำชับ กำกับดูแลให้ผู้รับผิดชอบในงานที่อยู่ในความรับผิดชอบให้ศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ๖. ส่งให้เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ปฏิบัติงานตามคำสั่งมอบหมายงาน และตามมาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง ให้ได้รับการฝึกอบรมเพื่อให้เกิดทักษะและมีความรู้ในการปฏิบัติงาน

๗. กำหนดข้อตกลงในการปฏิบัติงานให้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อแสดงขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานเผยแพร่ให้บุคคลอื่นทราบ ซึ่งสามารถลดขั้นตอนและระยะเวลาในการปฏิบัติงานและการบริการ

๘. จัดทำโครงการ/กิจกรรม ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารภารกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนคือ ให้ภาคประชาชนได้รับรู้ระเบียบ/กฎหมาย และแนวทางการ ปฏิบัติที่เป็นหน้าที่ของภาคพลเมือง

๙. ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑๐. ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน และติดตามผลการตรวจสอบภายใน

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนคือเป็นการจัดทำ แผนงาน เพื่อเตรียมความพร้อมให้หน่วยงานสามารถตอบสนองต่อสภาวะวิกฤตที่อาจส่งผลให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานต้องหยุดชะงัก หรือไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล จึงกำหนดให้มี แนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.กิจกรรมการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นเกิดประสิทธิภาพและ ประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน	-ข้อมูลรวมทั้ง โครงการยังไม่ ครอบคลุม	-การประชาสัมพันธ์ ให้หลายช่องทาง เพื่อให้ประชาชนรู้ถึง อำนาจหน้าที่ที่มีต่อ การจัดทำแผนพัฒนา -จัดกิจกรรมเพื่อ ดึงดูดความสนใจให้ ประชาชนเข้าร่วม ประชาคม	-การประชาสัมพันธ์ยังไม่ทั่วถึง ทำให้ ประชาชนไม่รู้ข้อมูล ข่าวสารของ อบต. -การจัดกิจกรรมดึงดูด ความสนใจ ทำให้ ประชาชนเข้ามามีส่วน ร่วมเพิ่มขึ้น	-แผนงาน/โครงการ บางโครงการยังไม่มี ความชัดเจน -การเก็บรวบรวม ข้อมูลในการจัดทำ แผนยังไม่ครอบคลุม เนื่องจากประชาชน ไม่มีความรู้ ความ เข้าใจในบทบาท หน้าที่เกี่ยวกับจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	-ประชุมชี้แจงผ่าน กิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ ประชาชนตระหนัก เห็นความสำคัญของ การมีส่วนร่วมในการ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น	สำนักปลัด

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยได้มี แผนการป้องกันที่สามารถ ปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล อย่าง ทัน่วงที	-ขาดวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ สำหรับงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัย	-จัดทำแผนปฏิบัติ การในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัยของตำบล	-ไม่มีการซักซ้อม เกี่ยวกับแนวทางใน การดำเนินงานตาม แผนปฏิบัติการที่จัดทำ ไว้ ซึ่งหากเกิดภัยพิบัติ ขึ้นจริง จะทำให้การ ประสานงานและการ ให้ความช่วยเหลือ ต่างล่าช้า	-ไม่มีวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ สำหรับงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัย	-ตั้งงบประมาณเพื่อ จัดซื้อจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้สำหรับงาน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย	สำนักปลัด

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓.โครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้เด็กและเยาวชนมีภูมิคุ้มกันในการป้องกันตนเองไม่ให้เข้าไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด	-ผู้ค้ายาเสพติดยังมีอยู่	-จัดกิจกรรมให้ความรู้แก่เด็กนักเรียนเพื่อสร้างภูมิคุ้มกันให้รู้จักหลีกเลี่ยงและปฏิเสธการใช้ยาเสพติด	-จากแบบสอบถามความคิดเห็นจากครูและผู้ปกครองพบว่าเด็กนักเรียนมีพฤติกรรมที่ดีขึ้น	-ปัจจุบันผู้ค้ายาเสพติด มีกลยุทธ์ในการขายที่ซับซ้อน ทำให้เด็กและเยาวชนมีความเสี่ยงในการถูกชักจูงได้ง่าย	-ให้ความรู้กับประชาชนเพื่อช่วยกันสอดส่องดูแลลูกหลานไม่ให้เข้าไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด	สำนักปลัด

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔.กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายและการตรวจฎีกา</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามระบบบัญชีตามข้อบัญญัติและระเบียบการเบิกจ่ายเงินฯ</p> <p>๒. เพื่อให้การตรวจฎีกาและเอกสารแนบฎีกา ถูกต้อง สะอาดเรียบร้อย โปร่งใส และเป็นไปตามระเบียบเบิกจ่ายเงินฯ</p>	<p>-การจัดทำงบประมาณยังไม่มีความแน่นอนมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย</p>	<p>๑.การเบิกจ่ายเงินงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน บางครั้งงบประมาณมีไม่เพียงพอจึงต้องมีการโอนงบประมาณและปรับเปลี่ยนเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นั้น ๆ</p> <p>๒.การวางฎีกาเบิกจ่ายเงิน เอกสารแนบฎีกาไม่ครบและไม่มีการลงลายมือชื่อครบถ้วน</p>	<p>๑.กำชับหน่วยงานเจ้าของงบประมาณให้มีการจัดทำแผนและควบคุมประมาณของตนเองให้รัดกุมมากที่สุด</p> <p>๒.กำชับหน่วยงานเจ้าของงบประมาณให้ตรวจสอบฎีกา เอกสารแนบฎีกาให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนลงลายมือชื่อ แล้ววางเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบฯ</p>	<p>๑.เนื่องจากได้มีการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยมาก ทำให้ไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน และการโอนส่วนใหญ่เป็นการโอนไปตั้งรายการใหม่ และการโอนงบประมาณออกไปแล้วและโอนกลับ</p>	<p>๑.จัดประชุมหัวหน้าเจ้าของงบประมาณแต่ละหน่วยงาน เพื่อชี้แจงให้ทราบถึงการตั้งงบประมาณการดำเนินการสถิติการเบิกจ่าย การควบคุมงบประมาณให้ เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินและข้อบัญญัติ และแผนพัฒนาท้องถิ่น</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>

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕.กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ <u>วัตถุประสงค์</u>	-การเปลี่ยนแปลงกฎหมายทำให้การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินที่จัดทำไว้เดิมไม่สามารถจำข้อมูลมาเชื่อมต่อกันได้จึงต้องรอการปรับปรุงระบบจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ทำให้การดำเนินงานไม่เป็นปัจจุบัน	๑.กำกับให้กองช่างปฏิบัติงานของตนเองที่เกี่ยวข้อง	๑.การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา ๒.การสัมภาษณ์	๑.ยังไม่มี การนำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้	๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในการจัดทำ	-ภายใน ๑๘๐ วัน -ปลัด -อบต. -ผอ.กองคลัง

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>เพื่อให้การพัฒนาระบบงานมีประสิทธิภาพสามารถจัดเก็บรายได้</p>		<p>กับแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้แล้วเสร็จเพื่อจะได้นำ</p>	<p>ผลการปฏิบัติงานปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ๓. การศึกษา</p>	<p>การปฏิบัติ ๒. ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๒. กำชับให้กองช่างและกองคลังดำเนินการ</p>	<p>-ผอ.กองช่าง -นายช่างโยธา -เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ -ผช.</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>ถูกต้องครบถ้วนปฏิบัติตามหนังสือสั่งการของกรมส่งเสริมฯ เพื่อให้สอดคล้องและปฏิบัติงาน</p>		<p>แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ให้เกิดประโยชน์มากที่สุด</p>	<p>หาความรู้จากระบบโดยการฝึกอบรม</p>	<p>๓.ระบบยังไม่มีความพร้อมรองรับการปฏิบัติงาน</p>	<p>ารในส่วนของตนเองให้แล้วเสร็จและสามารถปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมาย</p>	<p>จนท.จัดเก็บรายได้</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>ได้จริงกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>		<p>การจัดเก็บภาษี ๒.ให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นปรับ</p>			<p>ยที่กำหนด</p>	

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
		<p>ระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้รองรับกับภาษีที่ดิน</p>				

ภารกิจตาม กฎหมายที่ จัดตั้ง หน่วยงาน ของรัฐ หรือ ภารกิจ ตาม แผนการ ดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของ หน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การ ควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมินผล การ ควบคุม ภายใน	ความ เสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การ ปรับปรุง การ ควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
		และสิ่ง ปลุก สร้าง				

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๖.กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เสร็จสิ้นตามระเบียบและหนังสือสั่งการ</p>	<p>-การทำงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการทำงานบนระบบต่าง ๆ ยังมีข้อผิดพลาดเกิดขึ้น</p>	<p>๑.ให้หัวหน้าเจ้าหน้าที่คอยกำกับดูแลเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุมีการคีย์ข้อมูลในระบบต่าง ๆ ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒.ให้เจ้าหน้าที่คอยติดตามหาความรู้ เกี่ยวกับหนังสือสั่งการต่าง ๆ ให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑.การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา</p> <p>๒.การสัมภาษณ์ผลการปฏิบัติงานปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ยังไม่มีความรู้และประสบการณ์ในการคีย์ข้อมูลในระบบต่าง ๆ เมื่อเกิดปัญหายังไม่สามารถแก้ปัญหาได้ทันที</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่จะต้องมีความกระตือรือร้นในการศึกษาหาความรู้เกี่ยวกับระเบียบและหนังสือสั่งการต่าง ๆ</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>

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๗. งานธุรการ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมปฏิบัติงานได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ	-ขาดแคลนบุคลากร -ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายังองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่ล่าช้าทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ	- มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน -การตรวจสอบค้นหาข้อมูลปัจจุบันจากทางอินเทอร์เน็ตเพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมล่วงหน้าและสามารถปฏิบัติงานได้ทันทีที่ได้รับหนังสือ	-สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ จึงต้องมีการจัดทำแผนการปรับปรุงในปีต่อไป	-ขาดแคลนบุคลากรกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมมีน้อยไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน -ไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบงานธุรการ -ระเบียบและหนังสือสั่งการที่แนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายังองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่ล่าช้าทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ	-ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง	กองการศึกษาฯ

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๘.กิจกรรมงานด้านบุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>-เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีมาตรฐานอย่างเป็นระบบในการปฏิบัติงานและสามารถจัดการเรียนการสอนได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>-เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามภารกิจของครูผู้ดูแลเด็ก</p>	<p>-ครูผู้ดูแลเด็ก ขาดทักษะความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านอื่น ๆ</p> <p>ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</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>

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๘.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และการกีฬา</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้งานด้านส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมและการกีฬา มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายของทางราชการ</p>	<p>-ขาดแคลนบุคลากร</p>	<p>๑.มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน</p>	<p>-สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ จึงต้องมีการจัดทำแผนการปรับปรุงในปีต่อไป</p>	<p>-ขาดแคลนบุคลากร บุคลากรกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมมีน้อยไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>-ไม่มีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญด้านกีฬานันทนาการและศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>-ระเบียบและหนังสือสั่งการทำให้การดำเนินงานมีข้อจำกัดในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ</p>	<p>-บรรจุบุคลากรให้ครบตามตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงานนั้นโดยตรง</p> <p>-สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ฝึกซ้อมกีฬาต่าง ๆ</p> <p>-ศึกษาและตรวจสอบระเบียบกฎหมายอยู่เสมอเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ</p>	<p>กองการศึกษาฯ</p>

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๐.กิจกรรมด้านการก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้ประสิทธิภาพของงานก่อสร้างให้ได้มาตรฐานถูกต้องตามหลักวิชา ๒. เพื่อการควบคุมงานก่อสร้างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	-เจ้าหน้าที่ด้านก่อสร้างไม่เพียงพออาจเป็นสาเหตุทำให้การปฏิบัติงานไม่มีประสิทธิภาพและมีความล่าช้า	คำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน	๑.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของเทคนิคทางด้านวิศวกรรมขั้นสูงในโครงการที่ต้องใช้เทคนิคในงานที่มีขนาดใหญ่และต้องใช้เทคนิคขั้นสูง ๒.เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานก่อสร้างไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างได้อย่างมีประสิทธิภาพเนื่องจากมีนายช่างโยธาเพียงคนเดียวทำงานหลายด้าน	-เจ้าหน้าที่ด้านช่างก่อสร้างไม่เพียงพออาจเป็นสาเหตุทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้าไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเป็นประจำตามแผนการฝึกอบรมของการส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานภายนอกอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง -จัดหาบุคลากรเพิ่ม ขอคำปรึกษาจากหน่วยงานอื่น ๆ	กองช่าง

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๑.กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ๒. เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานและเกิดประโยชน์สูงสุด	-อุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์	-มีการตั้งงบประมาณในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีสำหรับการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	-การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ในการติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้าไม่ครบตามต้องการทำให้ไม่สามารถติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้าได้ตามความต้องการของประชาชน	-อุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยสะดวกรวดเร็วในการปฏิบัติงาน	-ตั้งงบประมาณจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์สำหรับติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้ครบถ้วนสมบูรณ์และเพียงพอสำหรับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น	กองช่าง

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๒.กิจกรรมดำเนินงานประปา <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ๒. เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานและเกิดประโยชน์สูงสุด	-อุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง/ซ่อมแซมระบบประปายังไม่ครบสมบูรณ์	-มีการตั้งงบประมาณในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีสำหรับการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อติดตั้ง/ซ่อมแซมระบบประปา	-การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ในการติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้าไม่ครบตามต้องการทำให้ไม่สามารถติดตั้ง/ซ่อมแซมระบบประปาได้ทันตามความต้องการของประชาชน	-อุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง/ซ่อมแซมระบบประปายังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวกรวดเร็วในการปฏิบัติงาน	-ตั้งงบประมาณจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์สำหรับติดตั้ง/ซ่อมแซมระบบประปาให้ครบถ้วนสมบูรณ์และเพียงพอสำหรับอุปกรณ์ประปาที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น	กองช่าง

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๓.กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ</p> <p>๒. เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่คนพิการหรือทุพพลภาพ</p> <p>๓. เพื่อให้การสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์</p>	<p>-กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ซึ่งยังขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเสียชีวิตหรือเปลี่ยนแปลงที่อยู่ใหม่จากญาติหรือผู้นำชุมชนทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ทราบจำนวนและทำการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>-ขาดความร่วมมือจากผู้นำชุมชนให้รับแจ้งมายังเจ้าหน้าที่ทันทีเมื่อผู้รับเงินเบี้ยยังชีพเสียชีวิตหรือเปลี่ยนแปลงที่อยู่ใหม่</p>	<p>-ข้อมูลการเสียชีวิตที่ได้จากผู้นำชุมชนนั้นเป็นข้อมูลที่ยังไม่ได้รับรองจากทางราชการว่าเสียชีวิตจริง เป็นเพียงข้อมูลการบอกกล่าวทางวาจา อีกทั้ง อบต.บ้านใหม่ ยังไม่มีงานทะเบียนราษฎรเป็นของตนเอง และมีผู้มีสิทธิรับเงินกว่า ๑,๑๒๖ คน</p>	<p>-การติดต่อกับผู้นำชุมชนในการแจ้งกรณีผู้รับเงินเบี้ยนั้นเสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ เป็นเพียงข้อมูลที่ได้รับทางวาจาเท่านั้น ยังไม่มีเอกสารจากทางราชการมายืนยันกรณีผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิตตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ</p>	<p>-ในกรณีที่ผู้รับเบี้ยเสียชีวิตต้องขอความร่วมมือกับผู้นำชุมชนให้แจ้งญาตินำสำเนาใบมรณะบัตรมายื่นต่อเจ้าหน้าที่ด้วย เพื่อเก็บไว้เป็นหลักฐานในการระงับการจ่ายเงินตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ และก่อนสิ้นปี</p>	<p>สำนักปลัด งานพัฒนาชุมชน</p>

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	เมื่อเจ้าหน้าที่ตรวจพบในภายหลังทำให้เกิดปัญหาเรียกเงินคืน		ทำให้เป็นการยากที่จะทำการตรวจสอบสถานะผู้รับเบี้ยกับทางอำเภอได้เป็นปัจจุบันทุกเดือน -ประเมินผลจากยอดสถิติการเรียกเงินเบี้ยยังชีพคืนในแต่ละปีว่ามีจำนวนเพิ่มขึ้นหรือลดลง	ต้องระงับการจ่ายเงินไว้ก่อน -กรณีคนพิการบางรายที่บัตรประจำตัวคนพิการหมดอายุแล้วยังไม่ไปต่อบัตรใหม่เมื่อเจ้าหน้าที่ตรวจพบ จึงต้องระงับการจ่ายเงินไว้ก่อน	งบประมาณต้องตรวจสอบข้อมูล การมีชีวิต/เปลี่ยนที่อยู่กับงานทะเบียนราษฎรอำเภอทุกครั้ง -ก่อนสิ้นปีงบประมาณต้องให้ผู้รับเงินเบี้ยมาแสดงตนพร้อมนำบัตรประจำตัวผู้พิการมาให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบวันหมดอายุด้วยทุกครั้ง	สำนักปลัด งานพัฒนาชุมชน

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					และจัดทำเป็นทะเบียนรายชื่อ วันหมดอายุของบัตรผู้พิการแต่ ละรายไว้ด้วย	สำนักปลัด งานพัฒนาชุมชน

เป้าหมายการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง คือ

- ๑) ลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
- ๒) ลดความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงนั้น ในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น
- ๓) เปลี่ยนลักษณะของผลลัพธ์ ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยงให้เป็นไปในรูปที่องค์กรต้องการ หรือยอมรับได้

ทางเลือกในการจัดการความเสี่ยง

แนวทางการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องควบคู่กับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยง

กลยุทธ์ที่ใช้สำหรับจัดการแต่ละความเสี่ยง

- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง: ปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง
- การควบคุมความสูญเสีย: พยายามลดความเสี่ยงโดยการเพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอน บางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง รวมถึงลดความน่าจะเป็นที่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงจะเกิดขึ้น
- การรับความเสี่ยงไว้เอง : หากทำการวิเคราะห์แล้วเห็นว่าไม่มีวิธีการจัดการความเสี่ยงใดเลยที่เหมาะสมเนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ อาจต้องยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น
- การถ่ายโอนความเสี่ยง: ยกภาระในการเผชิญหน้ากับเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและการ จัดการกับความเสียหายให้ผู้อื่น

การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการ จัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริงและให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ พิจารณาถึงความคุ้มค่าในดานค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ ที่จะได้รับด้วย

การรายงานและติดตามผล

จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่าง ถูกต้อง และเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของ วิธีการจัดการ ความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตาม วัตถุประสงค์ของการ บริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง ใด มีประสิทธิภาพดีก็ให้ ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผล การติดตามไปรายงานให้ฝ่าย บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบถาม หน่วยงานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้อง ติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการ

ติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลทุกสิ้นปีโดยให้ดำเนินการภายหลังจากที่มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน แล้วเสร็จและ

๒. การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการจัดทำระบบการจัดการความเสี่ยงโดยสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีเพื่อให้มั่นใจว่า องค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลด และควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่น เพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมี การบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี