



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋ำ
อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ จึงแต่งตั้งคณะทำงานผู้รับผิดชอบ การบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ เพื่อเพิ่มประสิทธิผลและประสิทธิภาพของ การดำเนินงาน การบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน การเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลและรักษา ทรัพย์สิน การป้องกันลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง การทุจริตของหน่วยงาน การ ดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้องค์การบริหารส่วน ตำบลแม่ตำ

การบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกัน รักษา และส่งเสริมให้องค์กร สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้การบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญ ของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วย ความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์ และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและ ระยะยาว

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยง โดยมีการกำหนด นโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การ คลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ ตลอดจนกรอบโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเชิงบูรณาการ (Enterprise Risk Management-Integrated Framework) ของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ตามหลักเกณฑ์ (COSOERM)

๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง
- ๓) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกระดับขององค์การบริหารส่วน ตำบลแม่ตำ ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง
- ๔) เพื่อองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ สามารถดำเนินการได้ตาม พันธกิจ และวิสัยทัศน์ที่ กำหนดในแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๕) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ

๑.๓ เป้าหมาย

๑) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑) เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๒) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งจะทำให้พนักงานภายในองค์กร เข้าใจเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กร ได้อย่างครบถ้วน

๓) เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงานเนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลารวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร

๔) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหาร มีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๕) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง

๑.๕ ความหมายและคำจำกัดความการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Uncertainty) หมายถึง ความไม่แน่นอน ที่อาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมาย โดยผลกระทบดังกล่าวทำให้การดำเนินงานเบี่ยงเบนไปจากเป้าหมาย หรือความคาดหวัง โดยอาจวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงได้จากผลกระทบ (Consequences) ของเหตุการณ์ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง สาเหตุของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามขั้นตอนการดำเนินงานหลักที่กำหนดไว้ ทั้งที่เป็นปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยงและการวิเคราะห์ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าประสงค์ขององค์กรโดยการประเมินจาก

๑) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง

๒) ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดของความรุนแรง ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยง หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของ แต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๕ ระดับ คือความเสี่ยงสูงมาก ความเสี่ยงสูง ความเสี่ยงปานกลาง ความเสี่ยงต่ำ และความเสี่ยงน้อยมาก

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง การกำหนดนโยบายโครงสร้าง และกระบวนการเพื่อให้คณะกรรมการผู้บริหาร และบุคลากรนำไปปฏิบัติในการกำหนดกลยุทธ์และปฏิบัติงาน ทั้งองค์กรโดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะสัมฤทธิ์ผลได้องค์กรจะต้องสามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ประเมินผลกระทบต่อองค์กร และกำหนดวิธีการจัดการที่เหมาะสมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้ ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆ จะสามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

COSO(The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) หมายถึง กรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) มีแนวทางในการแจกแจงปัญหา และความเสี่ยงออกเป็นองค์ประกอบย่อยๆ รวมถึงมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน

การบริหารความเสี่ยงโดยองค์กรรวม (Enterprise Risk Management : ERM) หมายถึง การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ขององค์กร รวมถึงกระบวนการในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ โดยต้องพยายามที่จะลดสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละโอกาสที่เกิดขึ้นแล้วจะทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย โดยการทำให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น ทั้งในปัจจุบันและอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้ อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นสำคัญ

การจัดการความเสี่ยง หมายถึง แนวทางในการลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์หรือความเสี่ยง หรือลดผลกระทบความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Tolerance)

การติดตามประเมินผล หมายถึง ระบบบริหารความเสี่ยงที่สมบูรณ์ หน่วยงานจะต้องมีการติดตามผลระหว่างดำเนินการตามแผน และทำการสอบทานว่าแผนจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพดีให้คงดำเนินการต่อไป เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้มีความเพียงพอเหมาะสม มีการปฏิบัติตามจริง ข้อบกพร่องที่พบได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันเวลา นอกจากนี้ควรกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงซ้ำอีกอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อดูว่าความเสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ยอมรับได้แล้วหรือมีความเสี่ยงใหม่เพิ่มขึ้นมาอีก หรือไม่

ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กรต้องต้องพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป ได้แก่ ความเสี่ยงในด้านนโยบายความเสี่ยงในด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยงในด้านการเงิน และความเสี่ยงในด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ เป็นต้น

ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นสิ่งที่อยู่นอกเหนือความรับรู้รับผิดชอบขององค์กร ซึ่งต้องพยายามหามาตรการที่จะลดผลกระทบในทางลบให้ได้มากที่สุด ได้แก่ ความเสี่ยงด้านภาวะเศรษฐกิจ ความเสี่ยงด้านการเมือง การปกครอง ความเสี่ยงด้าน การแข่งขัน ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ความเสี่ยงด้านสังคมและพฤติกรรมผู้บริโภค ความเสี่ยงด้านกฎหมาย และความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและภัยธรรมชาติ เป็นต้น

๒.๑ นโยบายการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ ได้กำหนดนโยบายในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานทุกคนในองค์กรได้ถือปฏิบัติ ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปในแนวทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร และเกิดเป็นวัฒนธรรมในการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร อันจะส่งผลให้การบริหารความเสี่ยงถูกปลูกฝังอยู่ในองค์กรอย่างยั่งยืน โดยนโยบายการบริหารความเสี่ยงจะต้องพิจารณาให้สอดคล้องกับ การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องมีสาระสำคัญ ดังนี้

๑.ให้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบตามแนวทาง COSO : ERM

(The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission : Enterprise Risk Management) ซึ่งเป็นกรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงแบบทั้งองค์กร

๒.ให้กระบวนการบริหารความเสี่ยง มีความเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ และแผนพัฒนาท้องถิ่น

๓.ให้มีการติดตามปัจจัยที่เป็นเหตุแห่งความเสี่ยง ทบทวน รวมทั้งจัดทำรายงาน

ผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๔.ให้นำเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการจัดการที่ดีมาใช้ในการบริหารความเสี่ยง

๕.ให้มีการเผยแพร่ความรู้สร้างความเข้าใจ และสร้างจิตสำนึกแก่ผู้ปฏิบัติงานทุกคนให้ตระหนักถึงความรู้รับผิดชอบที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่องเป็นวัฒนธรรมขององค์กร

ความสัมพันธ์ของการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

วัตถุประสงค์หลักของการบริหารจัดการองค์กรที่ดีคือ การติดตาม กำกับ ควบคุม และดูแลให้มีการจัดกระบวนการเพื่อใช้ทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพ ตรงเป้าหมายคุ้มค่าและประหยัด เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดย ๓ หลักการที่มีความสัมพันธ์กัน ดังนี้

๑. การบริหารความเสี่ยง

๒. การควบคุมภายใน

๓. การตรวจสอบภายใน

๒.๒ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง การกำหนดนโยบาย โครงสร้าง และกระบวนการเพื่อให้คณะกรรมการผู้บริหารและบุคลากรขององค์กร นำไปปฏิบัติในการกำหนดกลยุทธ์ ปฏิบัติงานบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะสัมฤทธิ์ผลได้ องค์กรจะต้องสามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ประเมินผล กระทบต่อองค์กร และกำหนดวิธีจัดการที่เหมาะสมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ โดยวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยงนั้นเป็นไปเพื่อให้ ผลการดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่วางไว้ รวมถึงเพื่อให้เกิดการรับรู้ ตระหนัก และเข้าใจถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่เกิดขึ้นกับองค์กร กำหนดวิธีจัดการที่เหมาะสมในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ รวมทั้งการสร้างกรอบแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรในองค์กรเพื่อให้สามารถบริหารจัดการกรอบแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรในองค์กรเพื่อให้สามารถบริหารจัดการความไม่แน่นอนที่จะเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) หมายถึง การบริหารความเสี่ยงโดยประสานโครงสร้างองค์กร กระบวนการ/กิจกรรม ตามภารกิจ และวัฒนธรรมองค์กร เข้าด้วยกัน โดยมีลักษณะที่สำคัญ ได้แก่

๑. การผสมผสานและเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร โดยการบริหารความเสี่ยงควรสอดคล้องกับ ภารกิจและพันธกิจ แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการ วัตถุประสงค์การตัดสินใจ และสามารถนำไปใช้กับ องค์ประกอบอื่นๆ ในการบริหารองค์กร

๒. การพิจารณาความเสี่ยงทั้งหมด โดยครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ทั้งระดับ โครงการ ระดับหน่วยงานย่อย และระดับองค์กร ในปัจจัยเสี่ยงด้านต่างๆ ได้แก่ ความเสี่ยงเกี่ยวกับกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้เกิด ความเสียหาย ความไม่แน่นอน และโอกาส รวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๓. การมีความคิดแบบมองไปข้างหน้า โดยบ่งชี้ความเสี่ยงอะไรที่อาจจะเกิดขึ้นบ้าง และหาก เกิดขึ้นจริงจะมีผลกระทบอย่างไรต่อวัตถุประสงค์เพื่อให้องค์กรได้มีการเตรียมการบริหารความเสี่ยง

๔. การได้รับการสนับสนุนและมีส่วนร่วมโดยทุกคนในองค์กรตั้งแต่ระดับคณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงและบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง พื้นฐานของการบริหารความเสี่ยงที่ดี ขององค์กรควรมีองค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยงครบถ้วน โดยจะเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและควรถูกปลูกฝังร่วมกับกิจกรรมปกติขององค์กรเพื่อให้องค์กรสามารถดำเนินการตามกลยุทธ์ที่กำหนด และบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรต้องการได้

๒.๓ การควบคุมภายใน (Internal Control)

รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ.๒๕๖๐ มาตรา ๖๒ วรรคสาม บัญญัติให้รัฐต้องรักษา วินัยการเงินการคลังเพื่อให้ฐานะการเงินการคลังมีเสถียรภาพมั่นคงและยั่งยืน โดยกฎหมายว่าด้วยวินัยการเงิน การคลังต้องมีบทบัญญัติเกี่ยวกับกรอบการดำเนินการคลัง งบประมาณ วินัยรายได้ รายจ่าย ทั้งเงิน งบประมาณและเงินนอกงบประมาณ การรับทรัพย์สิน เงินคงคลังและหนี้สาธารณะ ดังนั้นจึงได้กำหนด พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็น ปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัดและช่วยป้องกัน หรือ ลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการ กระทำอันเป็นการทุจริตกระทรวงการคลังโดยกรมบัญชีกลางได้กำหนด “มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ” (Internal Control Standard for Government Agency) ตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission : COSO ๒ ๐ ๑ ๓ ซึ่งได้มีการ ปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการกำหนด ประเมินและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ ซึ่งจะทำให้การดำเนินงานและการ บริหารงานของหน่วยงานของรัฐบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์

“การควบคุมภายใน” หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้า หน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหารและบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่าง

สมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ หน่วยงานของรัฐต้องให้ความสำคัญกับวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในแต่ละด้าน ดังนี้

๑. วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) เป็นวัตถุประสงค์เกี่ยวกับความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน รวมถึงการบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาดของหน่วยงานของรัฐ ตลอดจนความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ในหน่วยงานของรัฐ

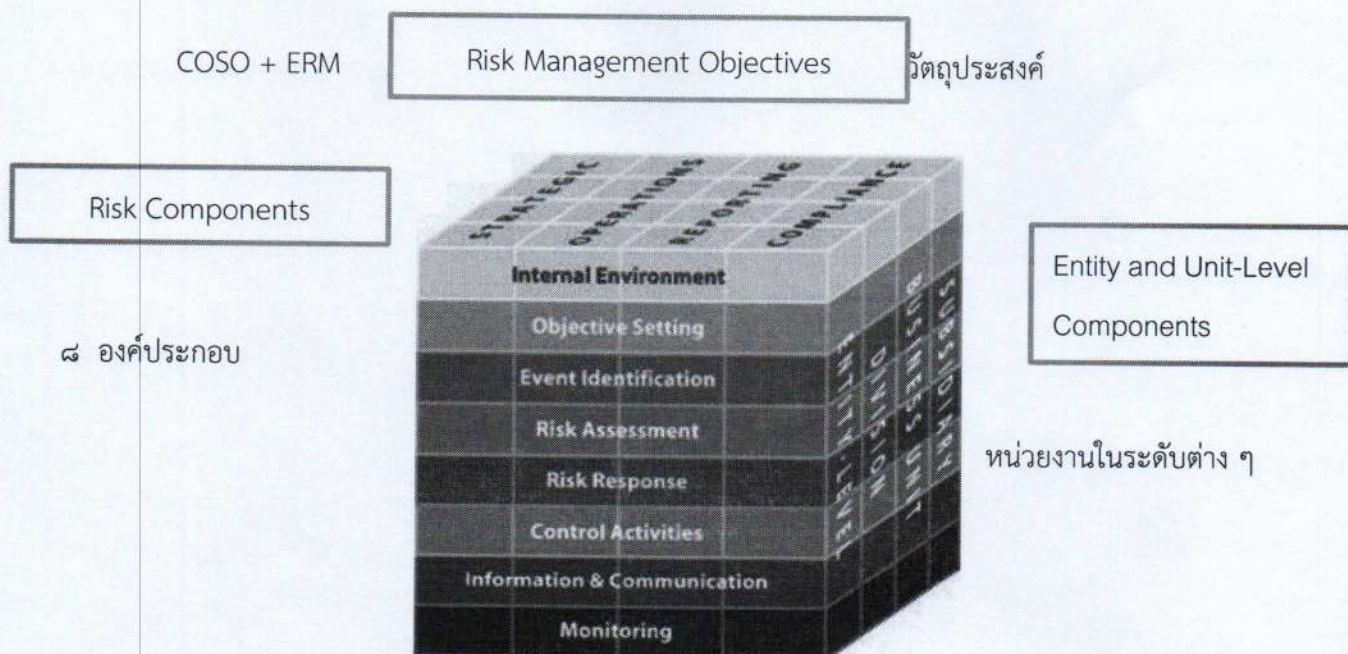
๒. วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) เป็นวัตถุประสงค์เกี่ยวกับการรายงานทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงินที่ใช้ภายในและภายนอกหน่วยงานของรัฐ รวมถึงการรายงานที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส หรือข้อกำหนดอื่นของทางราชการ

๓. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Objectives) เป็นวัตถุประสงค์เกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของทางราชการ

๒.๔ แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ ได้แต่งตั้งแต่งตั้งคณะทำงานผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ และดำเนินการโดยมีขั้นตอนการดำเนินการ หลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ ประเมินและจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread Way Commission)

มาตรฐานที่จะนำมาใช้ในการกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง เป็นกรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) มีแนวทางในการแจกแจงปัญหาและความเสี่ยงออกเป็นองค์ประกอบย่อยๆ รวมถึงมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ ด้านการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน



รูปภาพ ๑ องค์ประกอบในการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO ERM Integrated Framework

กรอบหลักการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) ดังกล่าว มีองค์ประกอบหลัก จำนวน ๘ องค์ประกอบ เพื่อเป็นกรอบการบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) ได้แก่วัฒนธรรมขององค์กร นโยบาย ในการบริหารความเสี่ยง และมุมมองของผู้บริหาร เป็นต้น

๒) การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) เป็นกระบวนการการกำหนด วัตถุประสงค์ ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยส่วนใหญ่จะสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ของ องค์กร

๓) การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification) เป็นการระบุปัจจัยความเสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้นทั้งจากภายนอก และภายในองค์กร โดยพิจารณาถึงสาเหตุของความเสี่ยงนั้นๆ

๔) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการวิเคราะห์ พิจารณาจากโอกาส ในการเกิดขึ้นของความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง

๕) การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดมาตรการที่จะรองรับและ ตอบสนองต่อความเสี่ยง ได้แก่ การลดโอกาสในการเกิดความเสี่ยง การถ่ายโอนความเสี่ยงการลดผลกระทบที่ เกิดจากความเสี่ยง และการยอมรับความเสี่ยง เป็นต้น

๖) กิจกรรมควบคุม (Control Activities) เป็นการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติเพื่อให้ มั่นใจว่าจะมีการดำเนินการตามมาตรการตอบสนองความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้

๗) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) ได้แก่การเก็บ รวบรวม การบันทึกข้อมูล รูปแบบของเอกสาร วิธีในการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรต่างๆ ได้รับรู้ถึงข้อมูลต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องในการบริหารความเสี่ยง

๘) การติดตามผล (Monitoring) เป็นการติดตามผลในการบริหารความเสี่ยงว่าเมื่อ ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานการกำหนดแล้วได้ผลอย่างไรมีความเสี่ยงตกค้างหลงเหลืออยู่ หรือไม่

๒.๕ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋ำ

๑.นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋ำ ทำหน้าที่ในการกำหนดระเบียบ หลักเกณฑ์และ เงื่อนไขในการบริหารความเสี่ยง

๒.ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋ำ ทำหน้าที่กำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะทำงานการ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

๓.คณะทำงานการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋ำ มีอำนาจหน้าที่ดังนี้

๑.) ศึกษา วิเคราะห์ และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋ำ

๒.) นำเสนอแผนการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋ำ ต่อนายกองค์การ บริหารส่วนตำบลแม่ต๋ำ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ

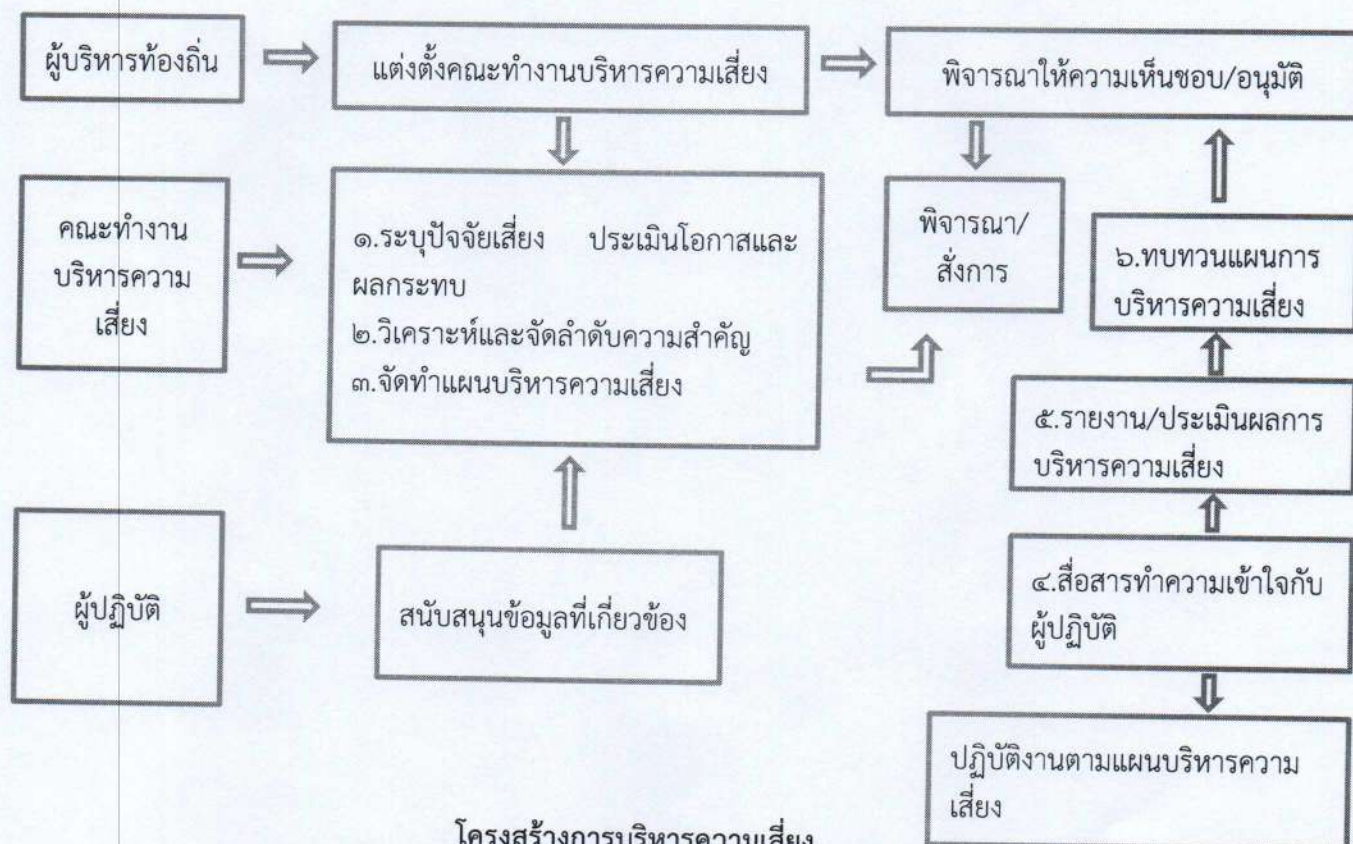
๓.) ประสานและกำกับการดำเนินงาน รวมทั้งติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผน การบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋ำ

๔.) ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย

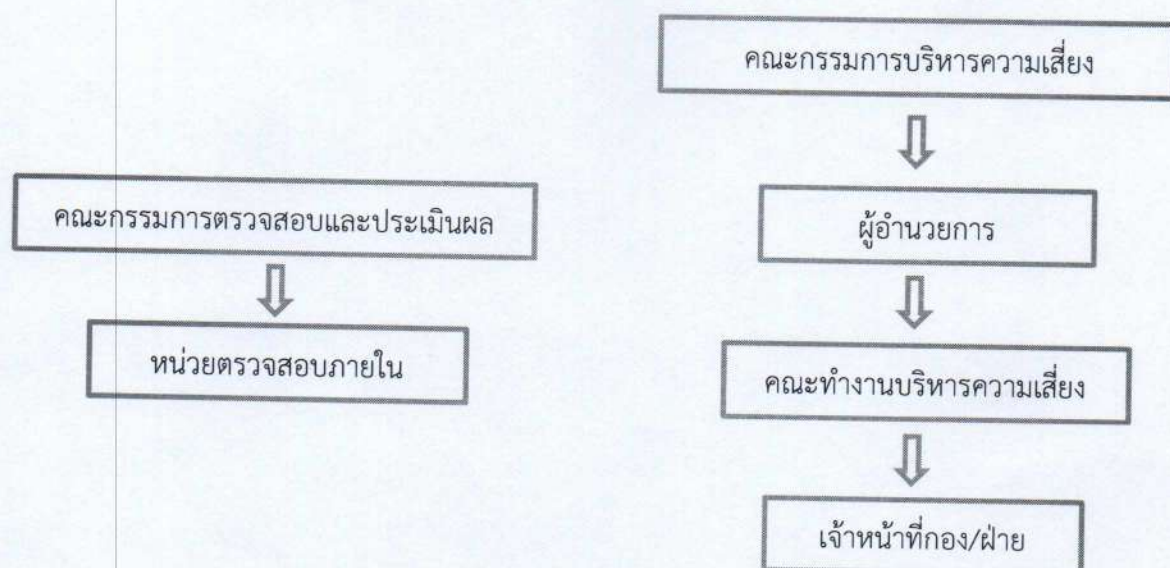
๔.หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง ทำหน้าที่ศึกษา ทำความความเข้าใจกับการบริหารความเสี่ยง ให้ความรู้กับบุคลากรในหน่วยงานและจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานรวมทั้งติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

๕.บุคลากรในหน่วยงาน ทำหน้าที่ทำความเข้าใจและดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง

กลไกการบริหารความเสี่ยง



โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผน การดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ส่งเสริมให้มีการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ
๒. ให้ความเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะต่อระบบและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

คณะกรรมการตรวจสอบและประเมิน

๑. ส่งเสริมและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานเพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับองค์กร

๒. รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ

๓. กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารท้องถิ่น

๑. แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
๓. พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑. สอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินรับทราบให้

ข้อเสนอแนะ

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๒. ดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง

๓. รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณา

เจ้าหน้าที่ กอง/ฝ่าย

๑. สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

องค์ประกอบ

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ ประธานกรรมการ
๒. หัวหน้าสำนักปลัด กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ
๕. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน กรรมการ/เลขานุการ

มีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๖ ปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จในการผลักดันการบริหารความเสี่ยง

ปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การปฏิบัติตามกรอบบริหารความเสี่ยงขององค์กรประสบความสำเร็จ มี ๘ ประการ

๑. การสนับสนุนจากผู้บริหารระดับสูง

การปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร จะประสบความสำเร็จเพียงใดขึ้นอยู่กับเจตนาธรรมณ์ การสนับสนุน การมีส่วนร่วม และความเป็นผู้นำของผู้บริหารระดับสูงในองค์กร ผู้บริหารระดับสูงต้องให้ความสำคัญและสนับสนุนให้ทุกคนในองค์กรเข้าใจความสำคัญในคุณค่าของการบริหารความเสี่ยงต่อองค์กร มิฉะนั้นแล้วการบริหารความเสี่ยงไม่สามารถจะเกิดขึ้นได้

๒. ความเข้าใจความหมายความเสี่ยงตรงกัน

การใช้คำนิยามเกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงแบบเดียวกัน จะทำให้เกิดประสิทธิภาพในการกำหนดวัตถุประสงค์ นโยบาย กระบวนการเพื่อใช้ในการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยง และกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม ทำให้ผู้บริหารและหน้าที่ทุกระดับมีจุดหมายร่วมกันในการบริหารความเสี่ยง

๓. กระบวนการการบริหารความเสี่ยง ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง

องค์กรทั่วไป จะประสบความสำเร็จในการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้นั้น จะต้องนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติอย่างทั่วถึงทั้งองค์กรและต้องกระทำอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ

๔. การบริหารการเปลี่ยนแปลง ต้องมีการชี้แจง

การนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติ องค์กรต้องมีการปรับวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เข้ากับทุกระดับขององค์กร และต้องให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้ทราบถึง การเปลี่ยนแปลงของผลที่องค์กร และแต่ละบุคคลจะได้รับจากการเปลี่ยนแปลง

๕. การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ

การสื่อสารเกี่ยวกับกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง และวิธีปฏิบัติมีความสำคัญอย่างมาก เพราะการสื่อสารจะเน้นให้เห็นถึงการเชื่อมโยงระหว่างการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์องค์กร การชี้แจง ทำให้ความเข้าใจต่อพนักงานทุกคนถึงความรู้รับผิดชอบของแต่ละบุคคลต่อกระบวนการบริหารความเสี่ยง จะช่วยให้เกิดการยอมรับในกระบวนการและนำมาซึ่งความสำเร็จในการพัฒนาการบริหารความเสี่ยง

๖. การวัดผลการบริหารความเสี่ยง

การวัดความเสี่ยงในรูปแบบผลกระทบและโอกาสที่อาจเกิดขึ้น จะทำให้ผู้บริหารสามารถประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและดำเนินการให้กระบวนการทั้งหมดเกิดความสอดคล้องกันอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเป็นการลดความแตกต่างระหว่างความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

๗. การให้ความรู้เรื่องการบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารและพนักงานทุกคนในองค์กร ควรต้องได้รับการฝึกอบรมเพื่อให้เข้าใจกรอบ การบริหารความเสี่ยง และความรู้รับผิดชอบของแต่ละบุคคลในการจัดการความเสี่ยง เพื่อบรรลุความสำเร็จขององค์กร การสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง

๘. การติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนสุดท้ายของปัจจัยสำคัญความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยง คือการกำหนดวิธีที่เหมาะสมในการติดตามการบริหารความเสี่ยง

การติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ควรพิจารณาประเด็นต่อไปนี้

- การรายงาน และสอบทานขั้นตอนติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ความชัดเจนและสม่ำเสมอของการมีส่วนร่วม และความมุ่งมั่นของผู้บริหารระดับสูง
- บทบาทของผู้นำในการสนับสนุน และติดตามการบริหารความเสี่ยง
- การประยุกต์ใช้เกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

๒.๗ กรอบการบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ ดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยง โดยยึดกรอบการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) โดยมีองค์ประกอบที่สำคัญ คือ

๑.วัฒนธรรมองค์กร โดยมีการกำหนดวัตถุประสงค์ นโยบาย เป้าหมายการดำเนินงาน และความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๒.โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง มีคณะกรรมการองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ ในการกำกับการบริหารความเสี่ยง และมีการแต่งตั้งคณะทำงานการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหาร ส่วนตำบลแม่ตำ ทำหน้าที่วิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยผู้บริหารระดับสำนัก/กลุ่มงาน ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ

๓.กระบวนการบริหารความเสี่ยง มีองค์ประกอบตั้งแต่การกำหนดวัตถุประสงค์ค้นหา และระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยง การประเมินการควบคุมที่มีอยู่ การจัดการความเสี่ยง การติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานตามแผนดังกล่าว

๔.ปัจจัยพื้นฐาน ได้แก่ โครงสร้างและระบบบริหารความเสี่ยง วิธีการดำเนินงาน/เครื่องมือที่ใช้ในการระบุความเสี่ยง รวมถึงข้อมูลและการสื่อสารภายในองค์กร

บทที่ ๓ กระบวนการบริหารความเสี่ยง

๓.๑ ขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง

ในการพัฒนาและทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า จะนำหลักการของมาตรฐาน COSO ซึ่งมีการดำเนินงานที่สำคัญประกอบไปด้วย ๘ ขั้นตอน

๑. ทบทวนการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า (Establishing the Context) เป็นการทบทวนทิศทาง และสภาพแวดล้อมภายในขององค์กร (Internal Environment) ภารกิจ และกิจกรรมภายใน ทบทวนนโยบาย (Policy) และเป้าหมาย (Objective) ในการบริหารความเสี่ยงของ องค์กร

๒. การระบุประเด็นความเสี่ยง (Risk Identification) เป็นการกำหนดประเด็นความเสี่ยงที่มีความสัมพันธ์สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า โดยแบ่งออกเป็น ๔ ด้าน คือ ความเสี่ยงด้านนโยบาย (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการกฎระเบียบ (Compliance Risk) พร้อมกำหนดเจ้าภาพในการบริหารความเสี่ยง (Risk Owner) ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และระดับความเบี่ยงเบนที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) ของแต่ละประเด็นความเสี่ยง

๓. การวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยง (Risk Analysis) เป็นการวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงที่มี (Risk Factor) และการค้นหาสาเหตุของความเสียหาย (Risk Cause / Root Cause) ที่มีความสัมพันธ์กับแต่ละปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการกำหนดเกณฑ์ในการประเมินโอกาสในการเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) พร้อมกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)

๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (Risk Evaluation) เป็นการระบุระดับของโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) ในแต่ละสาเหตุความเสี่ยง (Risk Cause/ Root Cause) ทั้งระดับในปัจจุบัน และระดับที่ต้องการ

๕. การกำหนดมาตรการในการตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดค่าระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (Likelihood x Impact : LI) ที่จำเป็นต้องดำเนินการวางแผนในการตอบสนองความเสี่ยง โดยจะกำหนดมาตรการในการรองรับความเสี่ยง สำหรับปัจจัยเสี่ยงที่มีค่าระดับความรุนแรงของความเสี่ยงในระดับสูงมาก (Very High) และระดับสูง (High) ซึ่งจะประเมินทางเลือกที่เหมาะสมในการตอบสนองความเสี่ยง ได้แก่ การยอมรับความเสี่ยง (Take) การลดโอกาสในการเกิดและผลกระทบของแต่ละความเสี่ยง (Treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) และการถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)

๖.การจัดทำแผนที่ความเสี่ยง (Risk Map) เป็นการเชื่อมโยงสาเหตุและปัจจัยความเสี่ยง เข้ากับยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ขององค์กร

๗.การทบทวนและสอบทานตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicator : KRI) เป็นการกำหนดดัชนีชี้วัดของความเสี่ยงหลัก เพื่อเป็นปัจจัยในการพิจารณาทิศทางของความเสี่ยงว่ามีแนวโน้มเพิ่มขึ้น หรือ ลดลง และเป็นสัญญาณเตือนให้องค์กรสามารถรับรู้ และสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ทัน ต่อเหตุการณ์ รวมทั้งช่วยสนับสนุนกิจกรรมควบคุมภายใน

๘.การจัดทำคู่มือและแผนในการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Plan and Manual) แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน คือ (๑) คู่มือการบริหารความเสี่ยง ประกอบไปด้วยหลักการและแนวทางในการบริหารความเสี่ยง ประเด็นความเสี่ยงหลัก ปัจจัยเสี่ยง สาเหตุหลักของความเสี่ยงเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประเมินระดับของโอกาสในการเกิดความเสี่ยง และระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยง การจัดทำแผนที่ความเสี่ยง การทบทวนและสอบทานตัวชี้วัดความเสี่ยง และ (๒) แผนการบริหารความเสี่ยง ประกอบไปด้วยมาตรการที่จะตอบสนองต่อความเสี่ยงในแต่ละปัจจัยเสี่ยง แผนในการดำเนินการตามมาตรการและแผนการติดตามควบคุมความเสี่ยง

๓.๒ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่ง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋ำ มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑.ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒.ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓.จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔.รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖.ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

๓.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมาย ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็น ปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ อาทิ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก อาทิ ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็น ความเสี่ยง ที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกำหนด ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสียการ ป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

๓.๔ การประเมินความเสี่ยง

ในการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์เพื่อวัดระดับโอกาสหรือ ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงและวัดระดับผลกระทบของความเสี่ยงนั้นๆ โดยนำเหตุการณ์ความเสี่ยง และปัจจัย เสี่ยงที่มีการค้นพบหรือระบุได้มาทำการวัดหรือประเมินระดับความรุนแรง กับความถี่หรือโอกาสที่จะเป็นไปได้ เพื่อระบุระดับความสำคัญของความเสี่ยง ซึ่งมีองค์ประกอบหลักในการพิจารณาอยู่ ๒ ประการคือโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดและผลกระทบ (Impact) ที่เกิดขึ้น โดยโอกาสที่จะเกิด คือความเป็นไปได้ที่จะเกิด เหตุการณ์นั้น ๆ ในช่วงเวลาหนึ่งและผลกระทบที่เกิดขึ้นคือความเสียหายที่เกิดขึ้น และมีผลกระทบต่อองค์กร หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ทั้งนี้ จะต้องมีการกำหนดระดับของโอกาสที่จะเกิด และระดับของผลกระทบที่ จะเกิด เพื่อให้สามารถกำหนดหรือจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงได้

พิจารณาโอกาสในการเกิดความเสี่ยง จากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือ การ คาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดในอนาคต โดยจัดระดับของการเกิดความเสี่ยงเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก แทนด้วยตัวเลข ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ ตามลำดับ ใช้หลักเกณฑ์การวิเคราะห์ โอกาสที่จะเกิดซึ่งกำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสียหาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	
		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ (ความถี่ที่เกิดขึ้น)
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มากกว่า ๘๐ % หรือมากกว่า ๑ ครั้งต่อเดือน
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ	๖๑-๘๐ % หรือ ๑-๖ เดือน/ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๔๑-๖๐ % หรือ ๑-๑๒ เดือน/ครั้ง
๒	ต่ำ	อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อย ๆ	๒๑-๔๐ % หรือ ๑ ปี/ครั้ง
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสดังกล่าวในกรณีพิเศษ	น้อยกว่า ๒๐ % หรือมากกว่า ๕ ปี/ครั้ง

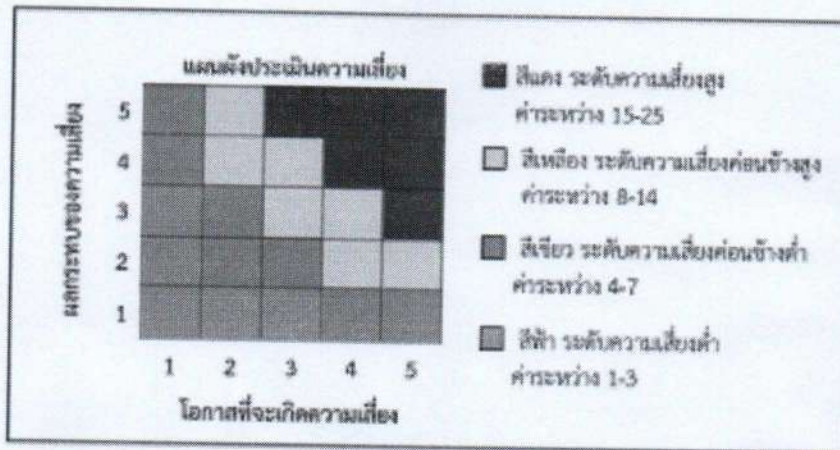
๒. ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึงขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น หากเกิดเหตุการณ์ความเสียหาย จำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหายหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหาย ที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสียหาย การจัดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหายเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก แทนด้วยตัวเลข ๕ ๔ ๓ ๒ ๑ ตามลำดับ ซึ่งการกำหนดระดับของผลกระทบนั้น จะต้องพิจารณาถึงความเสียหาย หากความเสียหายนั้น เกิดขึ้นโดยอาจแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สินการดำเนินงาน ชื่อเสียง/ภาพลักษณ์บุคลากร ฯลฯ เป็นต้น การวิเคราะห์ผลกระทบซึ่งกำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ

การวิเคราะห์ผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสียหาย

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบต่อประชาชน
๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อองค์กรอื่นที่ปฏิบัติงานร่วม
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อ อบต.
๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบต่อสำนัก/กอง
๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบต่องานตนเอง

๓. ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) หมายถึงสถานะของความเสียหายที่ได้จากการประเมินโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูงปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก ในรูปแบบของ แผนภูมิความเสี่ยง (Risk profile)



การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคนหรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด การวิเคราะห์ความเสี่ยง

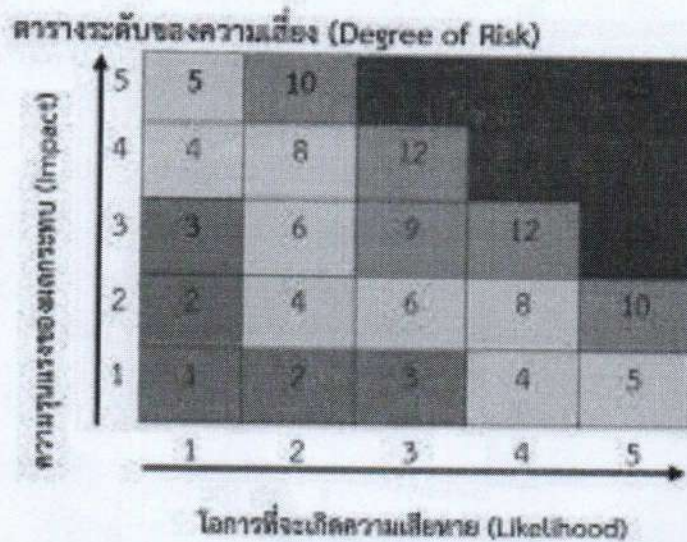
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ ได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณา ความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับใด (ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบที่จะเกิดความเสียหาย) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับความเสี่ยง คือ

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๒ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๓-๔ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่ม มากขึ้นไปอยู่ในระดับ ที่ไม่สามารถยอมรับ

๓) ระดับความเสี่ยงสูง (high) คะแนนระดับความเสี่ยงเท่ากับ ๑๐-๑๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๖-๒๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที



ประเภทความเสี่ยง

Strategic Risk : S = ด้านกลยุทธ์

Risk : O = ด้านการดำเนินงาน

Financial Risk : F = ด้านการเงิน

Compliance Risk : C = ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายแนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ มีดังนี้

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

๒. การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอดการตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัล แก่ผู้มีผลงานดี การประกาศเกียรติคุณ เป็นต้น

๔. การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้ เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามแนวทาง การบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น ต้องคํานึงค่ากับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือยุทธศาสตร์

ในการจัดการความเสี่ยง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า มีวิธีการบริหาร/จัดการเสี่ยง ๔ แนวคิดหลัก (๔T's) ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด ๔T
๑.การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การตกลงกันที่จะยอมรับ เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการหรือป้องกันแต่การเลือก บริหารความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ต้องมีการติดตามเฝ้าระวังอย่าง สม่ำเสมอ	Risk Acceptance (Accept)	Take
๒.การลด/การควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การปรับปรุง ระบบการทำงาน หรือออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลด โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง หรือลดผลกระทบที่อาจจะ เกิดขึ้นจากความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัด อบรมพนักงาน การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	Risk Reduction (Control)	Treat
๓. กระจายความเสี่ยง หรือโอนความเสี่ยง หมายถึง กระจาย หรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความ รับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยกับบริษัทภายนอก หรือ การจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน (Outsource)	Risk Sharing (Transfer)	Transfer
๔.การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง การจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และ ไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมที่จะ ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้นไป	Risk Avoidance (Ad void)	Terminate

การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงาน
และติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมี
เป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง
รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหาร
ความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงได้มีประสิทธิภาพดีก็ให้
ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้
ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้อง
ติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตาม
ผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

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

๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่ รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร ความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การประเมินโอกาสและผลกระทบและระดับความเสี่ยง

ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จุดอ่อนและ/หรือ ข้อเสนอแนะจากรายงานผลการประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น และการวิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงจากการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ร่วมพิจารณาในที่ประชุมโดยวิเคราะห์จากปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ๔ ด้าน ได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงจัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน			
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)	
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๑.เส้นทางคมนาคมสัญจรไปมาสะดวกปลอดภัย ๒.มีรางระบายน้ำภายในชุมชน ๓.ชุมชนมีไฟฟ้าส่องสว่าง ๔.มีแหล่งน้ำใช้สำหรับอุปโภค/บริโภค	๑.พัฒนาระบบเส้นทางคมนาคม ๒.พัฒนาระบบรางระบายน้ำในชุมชน ๓.พัฒนาระบบไฟฟ้าส่องสว่างในชุมชน ๔.พัฒนาแหล่งน้ำอุปโภค/บริโภคและการเกษตร	
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ	๑.พัฒนาอาชีพให้แก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋ำ ๒.พัฒนาอาชีพด้านการเกษตร	๑.การส่งเสริมพัฒนาอาชีพของประชาชนในชุมชน ๒.การส่งเสริมพัฒนาอาชีพด้านการเกษตรตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์ (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการบริหารและการเมือง	๑.มีประสิทธิภาพในการบริหารงานภายในองค์กร ๒.บริหารจัดการองค์กรตามหลักธรรมาภิบาล ๓.ประชาชนมีส่วนร่วมในการปฏิบัติงาน	๑.ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพบุคลากรท้องถิ่น ๒.การพัฒนาประสิทธิภาพในการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล ๓.ส่งเสริมการมีส่วนร่วมการพัฒนาท้องถิ่น
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย	๑.ประชาชนในพื้นที่มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ๒.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีประสิทธิภาพ ๓.ประชาชนในพื้นที่มีสุขภาพอนามัยที่ดี	๑.ส่งเสริมการรักษาความสงบเรียบร้อยเพื่อความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน ๒.การพัฒนาและส่งเสริมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓.การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๔.การพัฒนาและส่งเสริมคุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและการสาธารณสุข	๑.เด็กนักเรียนในเขตพื้นที่รับผิดชอบมีการได้รับการส่งเสริมด้านการศึกษา ๒.ประชาชนในพื้นที่ได้อนุรักษ์/เผยแพร่ศิลปวัฒนธรรมประเพณีพื้นบ้าน ๓.ส่งเสริมการกีฬาและนันทนาการ ๔.ประชาชนมีสุขภาพ อนามัยที่ดี	๑.ส่งเสริมและพัฒนาศึกษาทั้งในระบบ นอกกระบบ และศึกษาตามอัธยาศัย ๒.ส่งเสริม อนุรักษ์ ศิลปวัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น ๓.ส่งเสริมการกีฬาและนันทนาการ ๔.พัฒนาและส่งเสริมสุขภาพอนามัยของประชาชน
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	๑.ฟื้นฟู อนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ ๒.แก้ไขปัญหาขยะ น้ำเสีย มลภาวะ	๑.ส่งเสริมและพัฒนาศึกษาอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ๒.ส่งเสริมและพัฒนาแก้ไขปัญหาขยะ น้ำเสีย และมลภาวะ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า
กำหนดความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑	การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและการ ป้องกันบรรเทาสาธารณภัย	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๙,๕๐๐,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุที่มีอายุครบ ๖๐ ปี ขึ้นไป	จำนวนผู้สูงอายุที่ขึ้น ทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ กับองค์การบริหารส่วน ตำบล	จำนวน ๑,๑๘๔ ราย
๐๒	การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและการ ป้องกันบรรเทาสาธารณภัย	เบี้ยยังชีพผู้พิการ	๒,๐๘๕,๖๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินเบี้ยยังชีพ ผู้พิการที่ได้รับบัตรความ พิการ	จำนวนผู้พิการที่ขึ้น ทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ กับองค์การบริหารส่วน ตำบล	จำนวน ๒๑๒ ราย
๐๓	การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและการ ป้องกันบรรเทาสาธารณภัย	เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	๒๔,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินเบี้ยยังชีพ ผู้ป่วยเอดส์	จำนวนผู้ป่วยเอดส์ที่ขึ้น ทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ กับองค์การบริหารส่วน ตำบล	จำนวน ๔ ราย
๐๔	การบริหารและการเมือง	โครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมบุคลากรองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อ เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร สุจริต	๖๒,๐๕๐	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานของบุคลากร องค์การบริหารส่วนตำบล แม่ต้า	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๕๐ ราย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เต่า
กำหนดความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๕	การพัฒนาคุณภาพชีวิตและการ ป้องกันบรรเทาสาธารณภัย	โครงการกิจกรรมวัน อปท. โครงการพัฒนาศูนย์ป้องกันภัยฝ่ายพล เรือน	๘,๗๕๐	เพื่อให้ อปท. ได้ทำ กิจกรรม สาธารณประโยชน์ในวัน อปท.	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๖๐ ราย
๐๖	การพัฒนาคุณภาพชีวิตและการ ป้องกันบรรเทาสาธารณภัย	โครงการพัฒนาศูนย์ป้องกันภัยฝ่าย พลเรือน	๑๙,๐๐๐	เพื่อเพิ่มศักยภาพของ อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่าย พลเรือน	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๖๖ ราย
๐๗	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย ในการบริหารสถานศึกษา	๑,๕๑๕,๐๖๑	เพื่อส่งเสริมและสนับสนุน การจัดการศึกษาของ สถานศึกษาในสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบล แม่เต่า	จำนวนนักเรียนที่ได้รับ การสนับสนุน	จำนวน ๑๑๐ ราย
๐๘	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการพัฒนาศูนย์ป้องกันภัย พนักงานครูองค์การบริหาร ส่วนตำบลแม่เต่า ครูผู้ดูแลเด็ก และบุคลากรทางการศึกษา	๒๐,๐๐๐	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานของบุคลากร ทางการศึกษาดังกล่าว บริหารส่วนตำบลแม่เต่า	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๒๐ ราย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เต่า
กำหนดความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๙	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการเข้าร่วมแข่งขันทักษะ วิชาการมหกรรมการศึกษา ท้องถิ่นในระดับต่าง ๆ	๓๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้เด็ก นักเรียนในสังกัดเข้าร่วม กิจกรรมแข่งขันทักษะวิชา การศึกษาในระดับต่าง ๆ	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๒๐ ราย
๐๑๐	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการอุดหนุนอาหาร กลางวันโรงเรียนบ้านบ่อแสง (โครงการอาหารกลางวัน)	๔๙๖,๘๐๐	เพื่อให้เด็กนักเรียนมี สุขภาพร่างกายแข็งแรง สมบูรณ์	จำนวนนักเรียนเด็กที่ ได้รับอาหารกลางวัน	อุดหนุนโรงเรียน
๐๑๑	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการอุดหนุนอาหาร กลางวันโรงเรียนบ้านแม่เต่า กลาง (โครงการอาหาร กลางวัน)	๔๕๙,๐๐๐	เพื่อให้เด็กนักเรียนมี สุขภาพร่างกายแข็งแรง สมบูรณ์	จำนวนนักเรียนเด็กที่ ได้รับอาหารกลางวัน	อุดหนุนโรงเรียน
๐๑๒	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการอุดหนุนอาหาร กลางวันโรงเรียนบ้านปาม่วง (โครงการอาหารกลางวัน)	๒๘๘,๐๐๐	เพื่อให้เด็กนักเรียนมี สุขภาพร่างกายแข็งแรง สมบูรณ์	จำนวนนักเรียนเด็กที่ ได้รับอาหารกลางวัน	อุดหนุนโรงเรียน
๐๑๓	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการขับเคลื่อนการบริหาร จัดการขยะในพื้นที่ตำบล แม่เต่า	๒๕,๐๐๐	เพื่อขับเคลื่อนการบริหาร จัดการขยะในพื้นที่ตำบล แม่เต่าให้มีประสิทธิภาพ	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๑๑ หมู่บ้าน
๐๑๔	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและการ สาธารณสุข	โครงการขับเคลื่อนสู่ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานฯ	๓๖,๐๐๐	เพื่อขับเคลื่อนสู่ปลอดสัตว์ ปล่อยโรค คนปลอดภัย จาก โรคพิษสุนัขบ้าตามพระ ปณิธานฯ	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๑๑ หมู่บ้าน

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า

กำหนดความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑๕	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการรณรงค์ป้องกันและ กำจัดโรคติดต่อหรือไม่ได้ติดต่อ ในพื้นที่ตำบลแม่ต้า	๕,๐๐๐	เพื่อป้องกันและกำจัด โรคติดต่อหรือไม่ได้ติดต่อใน พื้นที่ตำบลแม่ต้า	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๑๑ หมู่บ้าน
๐๑๖	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการรณรงค์ป้องกันโรคที่ เกิดจากยุงลายเป็นพาหะนำ โรคในพื้นที่ตำบลแม่ต้า	๖๐,๐๐๐	เพื่อป้องกันและรณรงค์ โรคที่เกิดจากยุงลายเป็น พาหะในพื้นที่ตำบลแม่ต้า	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๑๑ หมู่บ้าน
๐๑๗	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการอุดหนุน คณะกรรมการหมู่บ้าน หมู่ที่ ๑-๑๑ (โครงการพระราชดำริ ด้านสาธารณสุข)	๒๒๐,๐๐๐	เพื่อสืบสานโครงการ พระราชดำริด้าน สาธารณสุข	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๑๑ หมู่บ้าน
๐๑๘	การพัฒนาคุณภาพชีวิตและการ ป้องกันบรรเทาสาธารณภัย	โครงการช่วยเหลือประชาชน ตามอำนาจหน้าที่	๑๐,๐๐๐	เพื่อให้การสนับสนุนหรือ ช่วยเหลือประชาชนตาม อำนาจหน้าที่	จำนวนกิจกรรม	จำนวน ๑๑ หมู่บ้าน

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เต่า
กำหนดความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑๙	การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและการ ป้องกันบรรเทาสาธารณภัย	โครงการอบรมป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด	๕,๐๐๐	เพื่อป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติดในพื้นที่ ตำบลแม่เต่า	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๕๐ ราย
๐๒๐	การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและการ ป้องกันบรรเทาสาธารณภัย	โครงการอบรมให้ความรู้ด้าน วิชาการแก่ประชาชนในการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑๐,๐๐๐	เพื่อให้ความรู้ด้านวิชาการ แก่ประชาชนในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๕๐ ราย
๐๒๑	การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตและการ ป้องกันบรรเทาสาธารณภัย	โครงการอบรมให้ความรู้อาชีพ เสริมแก่ประชาชนในพื้นที่ ตำบลแม่เต่า	๒๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนมีอาชีพ เสริมและมีรายได้เพิ่มมาก ขึ้น	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๕๐ ราย
๐๒๒	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการแข่งขันกีฬาสี่ตำบล เสพติดตำบลแม่เต่า	๑๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้ใช้ เวลาให้เกิดประโยชน์และ ห่างไกลยาเสพติด	จำนวนกิจกรรม	จำนวน ๑๑ หมู่บ้าน
๐๒๓	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการจัดงานประเพณีลอย กระทง	๕๐,๐๐๐	เพื่ออนุรักษ์วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๖๐ ราย
๐๒๔	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการให้สวัสดิการแก่ราษฎร	๔๐,๐๐๐	เพื่ออนุรักษ์วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๑๐๐ ราย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า

กำหนดความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๒๕	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการจัดงานส่งเสริม วัฒนธรรมและประเพณี เข้าพรรษา	๑๕,๐๐๐	เพื่ออนุรักษ์วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๒๐๐ ราย
๐๒๖	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการอุดหนุนที่ทำการ ปกครองอำเภอพญาเม็งราย (โครงการจัดงานรัฐพิธีฯ)	๔๐,๐๐๐	เพื่อนสนับสนุนการจัด งานรัฐพิธีและวันสำคัญ ต่าง ๆ	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	อุดหนุนที่ทำการ ปกครองอำเภอพญา เม็งราย
๐๒๗	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการอุดหนุนที่ทำการ ปกครองอำเภอพญาเม็งราย (โครงการจัดงานพ่อขุนเม็ง รายฯ)	๕๐,๐๐๐	เพื่อนสนับสนุนการจัด งานพ่อขุนเม็งราย มหาราช	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	อุดหนุนที่ทำการ ปกครองอำเภอพญา เม็งราย
๐๒๘	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการอุดหนุนโรงเรียนบ้าน บ่อแสงโครงการแข่งขันกีฬา นักเรียนประชาชนตำบลแม่ต้า และตำบลดาดวัน	๘๕,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้ใช้ เวลาให้เกิดประโยชน์และ ห่างไกลยาเสพติด	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๕๐๐ ราย
๐๒๙	การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและ การสาธารณสุข	โครงการแข่งขันกีฬาสีสัมพันธ์ สถานศึกษาในสังกัด อบต. แม่ต้า	๒,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้ใช้ เวลาให้เกิดประโยชน์และ ห่างไกลยาเสพติด	จำนวนกิจกรรมและ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม	จำนวน ๒๐๐ ราย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า
กำหนดความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๓๐	การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านป่าม่วง หมู่ที่ ๔	๒๕๐,๐๐๐	เพื่อการคมนาคมสะดวก ปลอดภัย	ก่อสร้างถนน คสล. จำนวน ๑ เส้น	จำนวน ๑ เส้น
๐๓๑	การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านป่ามื่น หมู่ที่ ๘	๒๕๐,๐๐๐	เพื่อการคมนาคมสะดวก ปลอดภัย	ก่อสร้างถนน คสล. จำนวน ๑ เส้น	จำนวน ๑ เส้น
๐๓๒	การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านแม่ต๋ำกลาง หมู่ที่ ๕	๒๕๐,๐๐๐	เพื่อการคมนาคมสะดวก ปลอดภัย	ก่อสร้างถนน คสล. จำนวน ๑ เส้น	จำนวน ๑ เส้น
๐๓๓	การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านแม่ต๋ำใต้ หมู่ที่ ๑๑	๒๕๐,๐๐๐	เพื่อการคมนาคมสะดวก ปลอดภัย	ก่อสร้างถนน คสล. จำนวน ๑ เส้น	จำนวน ๑ เส้น
๐๓๔	การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านสันมะปิ่น หมู่ที่ ๗	๒๕๐,๐๐๐	เพื่อการคมนาคมสะดวก ปลอดภัย	ก่อสร้างถนน คสล. จำนวน ๑ เส้น	จำนวน ๑ เส้น
๐๓๕	การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านสันรวกทอง หมู่ที่ ๖	๒๕๐,๐๐๐	เพื่อการคมนาคมสะดวก ปลอดภัย	ก่อสร้างถนน คสล. จำนวน ๑ เส้น	จำนวน ๑ เส้น

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ
กำหนดความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๓๖	การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านแสงใต้ หมู่ที่ ๑๐	๒๕๐,๐๐๐	เพื่อการคมนาคมสะดวกปลอดภัย	ก่อสร้างถนน คสล.	จำนวน ๑ เส้น
๐๓๗	การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างรางระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก แบบมีฝาบิวด บ้านแม่ตำใต้ หมู่ที่ ๙	๒๕๐,๐๐๐	เพื่อการคมนาคมสะดวกปลอดภัย	ก่อสร้างรางระบายน้ำ คสล.แบบมีฝาบิวด	จำนวน ๑ เส้น
๐๓๘	การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างรางระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก แบบมีฝาบิวด บ้านแม่ตำน้อย หมู่ที่ ๑	๒๕๐,๐๐๐	เพื่อการคมนาคมสะดวกปลอดภัย	ก่อสร้างรางระบายน้ำ คสล.แบบมีฝาบิวด	จำนวน ๑ เส้น
๐๓๙	การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างรางระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก แบบมีฝาบิวด บ้านแม่ตำโนนโพธิ์ หมู่ที่ ๑๑	๒๕๐,๐๐๐	เพื่อการคมนาคมสะดวกปลอดภัย	ก่อสร้างรางระบายน้ำ คสล.แบบมีฝาบิวด	จำนวน ๑ เส้น
๐๔๐	การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างห้องน้ำนักเรียนโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ	๓๓๕,๐๐๐	เพื่อให้โรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำมีห้องน้ำที่ถูกต้องลักษณะ	ก่อสร้างห้องน้ำ รร. อบต.แม่ตำ	จำนวน ๑ แห่ง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ
กำหนดความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๔๑	การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการติดตั้งกล้องโทรทัศน์วงจรปิดในพื้นที่ตำบลแม่ตำ	๔๙๐,๐๐๐	เพื่อความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนในพื้นที่ตำบลแม่ตำ	ติดตั้งกล้องโทรทัศน์วงจรปิดในพื้นที่ตำบลแม่ตำ	จำนวน ๖ ชุด
๐๔๒	การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงระบบประปาหมู่บ้าน บ้านสันเวียง หมู่ที่ ๓	๒๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนมีน้ำใช้สำหรับอุปโภคบริโภค	ปรับปรุงระบบประปาหมู่บ้าน	จำนวน ๑ แห่ง
๐๔๓	การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงหอประชุมประจำหมู่บ้าน บ้านบ่อแสง หมู่ที่ ๒	๒๕๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนมีสถานที่สำหรับใช้ทำกิจกรรมของหมู่บ้าน	ปรับปรุงหอประชุมประจำหมู่บ้าน	จำนวน ๑ แห่ง
๐๔๔	การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	โครงการทำความสะอาดแม่น้ำลำคลองในพื้นที่ตำบลแม่ตำ	๑,๐๐๐	เพื่อบำรุงรักษาแม่น้ำลำคลองในพื้นที่ตำบลแม่ตำ	จัดกิจกรรม	จำนวน ๑ แห่ง
๐๔๕	การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	โครงการปลูกต้นไม้เฉลิมพระเกียรติ	๑,๐๐๐	เพื่อบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ	จัดกิจกรรม	จำนวน ๑ แห่ง
๐๔๖	การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	โครงการสร้างแนวกันไฟในตำบลแม่ตำ	๗,๙๔๐	เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาไฟป่าและหมอกควัน	จัดกิจกรรม	จำนวน ๕๐ ราย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า

กำหนดความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๔๗	การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	โครงการอบรมอาสาสมัครดับ ไฟฟ้า	๑๓,๐๖๐	เพื่อให้ความรู้และความ เข้าใจในการดับไฟฟ้า	จัดกิจกรรม	จำนวน ๕๐ ราย
๐๔๘	การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	โครงการอันเนื่องมาจาก พระราชดำริ	๑,๐๐๐	เพื่อบำรุงรักษา ทรัพยากรธรรมชาติ	จัดกิจกรรม	จำนวน ๑ แห่ง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๑	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	เพื่อจ่ายเป็นเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุที่มีอายุครบ ๖๐ ปีขึ้นไป	นว.พัฒนาชุมชน	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	ด้านการปฏิบัติระเบียบ	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยงถ้าจำเป็นที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๒	เบี้ยยังชีพผู้พิการ	เพื่อจ่ายเป็นเงินเบี้ยยังชีพผู้พิการที่ได้รับบัตรความพิการ	นว.พัฒนาชุมชน	การประกาศขึ้นทะเบียนผู้พิการ	ด้านการเงิน	๒	๒	๔	ความเสี่ยงอยู่ในระดับยอมรับได้
๐๓	เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	เพื่อจ่ายเป็นเงินเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	นว.พัฒนาชุมชน	การประกาศขึ้นทะเบียนผู้พิการ	ด้านการเงิน	๒	๒	๔	ความเสี่ยงอยู่ในระดับยอมรับได้
๐๔	โครงการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมบุคลากรองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นฯ	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของบุคลากรองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นฯ	นักทรัพยากร	หลักสูตรการบรรยายไม่เหมาะสมกับกลุ่มเป้าหมาย	ด้านระเบียบ	๒	๑	๒	ความเสี่ยงอยู่ในระดับยอมรับได้

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๕	โครงการจัดกิจกรรม วันอปพร.	เพื่อให้อปพร.ได้มี กิจกรรม สาธารณประโยชน์ ในวัน อปพร.	จพง. ป้องกันฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงจำกัด เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๖	โครงการเตรียม ความพร้อมด้านการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	เพื่อเพิ่มศักยภาพ ในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย	จพง. ป้องกันฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงจำกัด เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๗	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการ บริหารสถานศึกษา	เพื่อส่งเสริมและ สนับสนุนการจัด การศึกษาของ สถานศึกษาใน สังกัดองค์การ บริหารส่วนตำบล แม่ต้า	น.ว.ศึกษา	แนวทางการ ปฏิบัติงานของ หน่วยงานที่รับ งบประมาณ ด้านการศึกษา	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงจำกัด เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๘	โครงการเข้าร่วม แข่งขันทักษะ วิชาการมหกรรม การศึกษาท้องถิ่นใน ระดับต่าง ๆ	เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการ ทำงานของ บุคลากรทาง การศึกษา องค์การบริหาร ส่วนตำบลแม่ต้า	น.ว.ศึกษา	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกักจับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๙	โครงการอุดหนุน อาหารกลางวันบ้าน บ่อแสง	เพื่อให้เด็ก นักเรียนมีสุขภาพ ร่างกายแข็งแรง สมบูรณ์	น.ว.ศึกษา	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกักจับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๑๐	โครงการอุดหนุน อาหารกลางวันบ้าน แม่ต้ากลาง	เพื่อให้เด็ก นักเรียนมีสุขภาพ ร่างกายแข็งแรง สมบูรณ์	น.ว.ศึกษา	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกักจับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๑๑	โครงการอุดหนุน อาหารกลางวัน โรงเรียนบ้านป่าม่วง	เพื่อให้เด็ก นักเรียนมีสุขภาพ ร่างกายแข็งแรง สมบูรณ์	น.ว.ศึกษา	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกักจับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๑๒	โครงการขับเคลื่อนการบริหารจัดการขยะในพื้นที่ตำบลแม่ต้า	เพื่อขับเคลื่อนการบริหารจัดการขยะในพื้นที่ตำบลแม่ต้าให้มีประสิทธิภาพ	น.ว.สาธารณสุข	๑.ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง ๒.การเบิกจ่ายไม่ครอบคลุมทุกรายการ	ด้านการปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงจำกัด เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๑๓	โครงการขับเคลื่อนสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย	เพื่อขับเคลื่อนโครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย	น.ว.สาธารณสุข	การคัดสรรงบประมาณล่าช้า	ด้านการปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงจำกัด เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๑๔	โครงการรณรงค์ป้องกันและกักตุนโรคติดต่อหรือไม่ได้ติดต่อในพื้นที่ตำบลแม่ต้า	เพื่อป้องกันและกักตุนโรคติดต่อหรือไม่ได้ติดต่อในพื้นที่ตำบลแม่ต้า	น.ว.สาธารณสุข	๑.ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง ๒.การเบิกจ่ายไม่ครอบคลุมทุกรายการ	ด้านการปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงจำกัด เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๑๕	โครงการรณรงค์ป้องกันโรคที่เกิดจากยุงลายเป็นพาหะนำโรคในพื้นที่ตำบลแม่ต้า	เพื่อป้องกันโรคที่เกิดจากยุงลายเป็นพาหะนำโรคในพื้นที่ตำบลแม่ต้า	น.ว.สาธารณสุข	๑.ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง ๒.การเบิกจ่ายไม่ครอบคลุมทุกรายการ	ด้านการปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงจำกัด เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๑๖	โครงการอุดหนุนคณะกรรมการหมู่บ้าน หมู่ที่ ๑-๑๑ (โครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข)	เพื่อสืบสานโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	นว. สาธารณสุข	การจัดสรรงบประมาณล่าช้า	ด้านการปฏิบัติระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๑๗	โครงการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่	เพื่อให้การสนับสนุนหรือช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่	พัฒนาชุมชน	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	ด้านการปฏิบัติระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๑๘	โครงการอบรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่ตำบลแม่ต้า	วิเคราะห์ฯ	หัวข้ออาจไม่เหมาะสมต่อความต้องการของประชาชน	ด้านการปฏิบัติงาน	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๑๙	โครงการอบรมให้ความรู้ด้านวิชาการแก่ประชาชนในการจัดทำแผนท้องถิ่น	เพื่อให้ความรู้ด้านวิชาการแก่ประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	วิเคราะห์ฯ	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	ด้านการปฏิบัติระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๒๐	โครงการอบรมให้ความรู้อาชีพเสริมแก่ประชาชนในพื้นที่ตำบลแม่ต้า	เพื่อให้ประชาชนมีอาชีพเสริมและมีรายได้เพิ่มขึ้น	พัฒนาชุมชน	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	ด้านการปฏิบัติระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงจำกัดเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๒๑	โครงการแข่งขันกีฬาสามัคคีต้านยาเสพติดตำบลแม่ต้า	เพื่อให้ประชาชนได้ใช้เวลาให้เกิดประโยชน์และห่างไกลยาเสพติด	น.ว.ศึกษา	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	ด้านการปฏิบัติระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงจำกัดเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๒๒	โครงการจัดงานประเพณีลอยกระทง	เพื่ออนุรักษ์วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น	น.ว.ศึกษา	แนวทางการปฏิบัติงานกฎระเบียบ	ด้านการปฏิบัติงาน	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงจำกัดเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๒๓	โครงการให้สวัสดิการผู้สูงอายุ	เพื่ออนุรักษ์วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น	น.ว.ศึกษา	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	ด้านการปฏิบัติระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงจำกัดเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๒๔	โครงการจัดงาน ส่งเสริมวัฒนธรรม และประเพณี เข้าพรรษา	เพื่ออนุรักษ์ วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น	น.ว.ศึกษา	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๒๕	โครงการอุดหนุนที่ ทำการปกครอง อำเภอพญาเม็งราย (โครงการจัดงานรัฐ พิธี)	เพื่อสนับสนุนการ จัดงานรัฐพิธีและ วันสำคัญต่าง ๆ	น.ว.ศึกษา	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๒๖	โครงการอุดหนุนที่ ทำการปกครองอำเภอพญา เม็งราย (โครงการจัด งานพ่อขุนเม็งราย)	เพื่อสนับสนุนการ จัดงานพ่อขุนเม็ง รายหาราช	น.ว.ศึกษา	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ งาน	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๒๗	โครงการอุดหนุน โรงเรียนบ้านบ่อแสง โครงการแข่งขันกีฬา นักเรียนประชาชน ตำบลแม่ตำและตำบล ตาดีด	เพื่อให้ประชาชน ได้ใช้เวลาว่างให้ เกิดประโยชน์ และห่างไกลยา เสพติด	น.ว.ศึกษา	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๒๘	โครงการแข่งขันกีฬา สี่สัมพันธ์ สถานศึกษาในสังกัด อบต.แม่ตำ	เพื่อให้ประชาชน ได้ใช้เวลาว่างให้ เกิดประโยชน์ และห่างไกลยา เสพติด	นว.ศึกษา	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๒๙	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก บ้านป่าม่วง หมู่ที่ ๔	เพื่อการคมนาคม สะดวกปลอดภัย	นายช่างฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๓๐	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก บ้านป่ามื่น หมู่ที่ ๘	เพื่อการคมนาคม สะดวกปลอดภัย	นายช่างฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ งาน	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๓๑	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก บ้านแม่ตำ กลาง หมู่ที่ ๕	เพื่อการคมนาคม สะดวกปลอดภัย	นายช่างฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๓๒	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก บ้านแม่คำตัน หมู่ที่ ๑๑	เพื่อการคมนาคม สะดวกปลอดภัย	นายช่างฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงถ้าขับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๓๓	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก บ้านสันมะป็น หมู่ที่ ๗	เพื่อการคมนาคม สะดวกปลอดภัย	นายช่างฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงถ้าขับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๓๔	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก บ้านสันรวก ทอง หมู่ที่ ๖	เพื่อการคมนาคม สะดวกปลอดภัย	นายช่างฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ งาน	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงถ้าขับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๓๕	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก บ้านแสงใต้ หมู่ที่ ๑๐	เพื่อการคมนาคม สะดวกปลอดภัย	นายช่างฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงถ้าขับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
๐๓๖	โครงการก่อสร้างราง ระบายน้ำคอนกรีต เสริมเหล็กแบบมีฝา ปิดบ้านแม่คำใต้ หมู่ที่ ๙	เพื่อการคมนาคม สะดวกปลอดภัย	นายช่างฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๓๗	โครงการก่อสร้างราง ระบายน้ำคอนกรีต เสริมเหล็กแบบมีฝา ปิดบ้านแม่คำน้อย หมู่ที่ ๑	เพื่อการคมนาคม สะดวกปลอดภัย	นายช่างฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๓๘	โครงการก่อสร้างราง ระบายน้ำคอนกรีต เสริมเหล็กแบบมีฝา ปิดบ้านแม่คำต้นโพธิ์ หมู่ที่ ๑๑	เพื่อการคมนาคม สะดวกปลอดภัย	นายช่างฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๓๙	โครงการก่อสร้าง ห้องเรียนนักเรียน โรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบล แม่ต้า	เพื่อให้โรงเรียน องค์การบริหาร ส่วนตำบลแม่ต้ามี ห้องเรียน เพียงพอ	นายช่างฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๔๐	โครงการติดตั้ง กล้องโทรทัศน์วงจร ปิดในพื้นที่ตำบล แม่ต้า	เพื่อความปลอดภัย ในชีวิต และทรัพย์สินของ ประชาชนในพื้นที่ ตำบลแม่ต้า	นายช่างฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๔๑	โครงการปรับปรุง ระบบประปา หมู่บ้าน บ้านสัน เวียง หมู่ที่ ๓	เพื่อให้ประชาชน มีน้ำใช้สำหรับ อุปโภค บริโภค	นายช่างฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๔๒	โครงการปรับปรุง หอประชุมประจำ หมู่บ้าน บำบ่อแสง หมู่ที่ ๒	เพื่อให้ประชาชนมี สถานที่สำหรับใช้ ทำกิจกรรมของ หมู่บ้าน	นายช่างฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๔๓	โครงการทำความ สะอาดแม่น้ำลำ คลองในพื้นที่ตำบล แม่ต้า	เพื่อบำรุงรักษา แม่น้ำลำคลองใน พื้นที่ตำบลแม่ต้า	จพง. ป้องกันฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ
๐๔๔	โครงการปลูกต้นไม้ เฉลิมพระเกียรติ	เพื่อบำรุงรักษา ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	วิเคราะหฺฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๔๕	โครงการสร้างแนว กันไฟในพื้นที่ตำบล แม่คำ	เพื่อป้องกันและแก้ไข ปัญหาไฟป่าและหมอก ควัน	จพง. ป้องกันฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงจำกัด เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ ฯ
๐๔๖	โครงการอบรม อาสาสมัครดับไฟ ป่า	เพื่อให้ความรู้และ ความเข้าใจในการ ดับไฟป่า	จพง. ป้องกันฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงจำกัด เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ ฯ
๐๔๗	โครงการอื่น เนื่องมาจาก พระราชดำริ	เพื่อบำรุงรักษา ทรัพยากรธรรมชาติ	วิเคราะห์ฯ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติ ระเบียบ	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงจำกัด เจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ ฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและรายงานผล
๐๑	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นว.พัฒนาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเป็นไปตามจำนวนผู้สูงอายุที่ขึ้นทะเบียนไว้กับ อบต.	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๒	เบี้ยยังชีพผู้พิการ	การประกาศขึ้นทะเบียนผู้พิการ	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นว.พัฒนาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้พิการเป็นไปตามจำนวนที่ขึ้นทะเบียนไว้กับ อบต.	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๓	เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	การประกาศขึ้นทะเบียนผู้พิการ	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นว.พัฒนาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์เป็นไปตามจำนวนที่ขึ้นทะเบียนไว้กับ อบต.	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๔	โครงการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมบุคลากรองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นฯ	หัวข้อการบรรยายไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นักทรัพยากรฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	การจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและรายงานผล
๐๕	โครงการอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมายของ อบท.	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นักทรัพยากรฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๖	โครงการจัดกิจกรรมวันอปพร.	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	จพ.ป้องกันฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๗	โครงการเตรียมความพร้อมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	จพ.ป้องกันฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๘	โครงการพัฒนาศักยภาพอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	จพ.ป้องกันฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เต้า
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	การจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและรายงานผล
๐๙	โครงการป้องกันและ ลดอุบัติเหตุทางถนนช่วง เทศกาลปีใหม่	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	กำกับ เจ้าหน้าที่ให้ ศึกษาระเบียบ ฯ	นักทรัพยากรฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตาม ระเบียบโดย เคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๑๐	โครงการจัดกิจกรรมวัน อปพร. พัฒนาศักยภาพ บุคลากรทางการศึกษาฯ	การจ่ายเงินมีความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ ให้ศึกษาระเบียบ ฯ	นว.ศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๑๑	โครงการเข้าร่วมแข่งขัน ทักษะวิชาการกรม การศึกษาท้องถิ่น	การจ่ายเงินมีความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ ให้ศึกษาระเบียบ ฯ	นว.ศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๑๒	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการบริหาร สถานศึกษา	การจ่ายเงินมีความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ ให้ศึกษาระเบียบ ฯ	นว.ศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและรายงานผล
๐๑๓	โครงการอุดหนุนอาหารกลางวันโรงเรียนบ้านบ่อแสง	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นักทรัพยากรฯ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๑๔	โครงการอุดหนุนอาหารกลางวันโรงเรียนบ้านแม่ต๋ากกลาง	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	น.ว.ศึกษาฯ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๑๕	โครงการอุดหนุนอาหารกลางวันโรงเรียนบ้านม่วง	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	น.ว.ศึกษาฯ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๑๖	โครงการบริหารจัดการขยะในพื้นที่ตำบลแม่ตำ	๑. ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง ๒. การเบิกจ่ายได้ไม่ครอบคลุมทุกรายการ	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	น.ว.ศึกษาฯ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและรายงานผล
๐๑๗	โครงการขับเคลื่อนสัปดาห์ลดโรคคนปลอดภัย ๆ	ได้รับจัดสรรงบประมาณล่าช้า	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นักทรัพยากรฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าให้การอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๑๘	โครงการแข่งขันกีฬาสีต้านยาเสพติดตำบลแม่ต้า	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นว.ศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๑๙	โครงการแข่งขันกีฬาสีสัมพันธ์สถานศึกษาในสังกัด อบต.แม่ต้า	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นว.ศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๒๐	โครงการจัดงานประเพณีลอยกระทง	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นว.ศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและรายงานผล
๐๒๑	โครงการให้สวัสดิการแพทย์แก่ราษฎร	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นักทรัพยากรฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๒๒	โครงการอนุรักษ์และพัฒนาธรรมประเพณีท้องถิ่น	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นว.ศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๒๓	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กบ้านป่าม่วง หมู่ที่ ๔	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นว.ศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๒๔	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กบ้านป่ามื่น หมู่ที่ ๘	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นว.ศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและรายงานผล
๐๒๕	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านแม่ตำกลาง หมู่ที่ ๕	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นักทรัพยากรฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๒๖	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านแม่ตำบ้นโพธิ์ หมู่ที่ ๑๑	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	น.ว.ศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๒๗	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านแม่ตำได้ หมู่ที่ ๙	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	น.ว.ศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๒๘	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านแม่ตำน้อย หมู่ที่ ๑	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	น.ว.ศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	การจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและรายงานผล
๐๒๕	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านสันมะปิน หมู่ที่ ๗	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นักทรัพยากรฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๓๐	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านสันรวกทอง หมู่ที่ ๖	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นว.ศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๓๑	โครงการก่อสร้างถนนระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็กแบบมีฝาบด บ้านบ่อแสง หมู่ที่ ๒	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นว.ศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๓๒	โครงการก่อสร้างถนนระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็กแบบมีฝาบด บ้านบ่อม่วง หมู่ที่ ๔	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นว.ศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและรายงานผล
๐๓๓	โครงการก่อสร้าง ถนนรางระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก แบบมีฝาปิดบ้าน แม่ตำกลาง หมู่ที่ ๕	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	กำกับ เจ้าหน้าที่ให้ ศึกษาระเบียบ ฯ	นักทรัพยากรฯ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือ ปฏิบัติตาม ระเบียบโดย เคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๓๔	โครงการก่อสร้าง ถนนรางระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก แบบมีฝาปิดบ้านแสง ใต้ หมู่ที่ ๑๐	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	กำกับ เจ้าหน้าที่ให้ ศึกษาระเบียบ ฯ	น.ว.ศึกษาฯ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือ ปฏิบัติตาม ระเบียบโดย เคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๓๕	โครงการทำความ สะอาดแม่น้ำลำ คลองในพื้นที่ตำบล แม่ตำ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	กำกับ เจ้าหน้าที่ให้ ศึกษาระเบียบ ฯ	จพง. ป้องกัน ป้องกัน	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือ ปฏิบัติตาม ระเบียบโดย เคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	การจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและรายงานผล
๐๓๖	โครงการปลูกต้นไม้เฉลิมพระเกียรติ	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	จพ.ป้องกัน	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๓๗	โครงการสร้างแนวกันไฟในพื้นที่ตำบลแม่คำ	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	นว.ศึกษาฯ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย
๐๓๘	โครงการอบรมอาสาสมัครดับไฟป่า	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบฯ	จพ.ป้องกัน	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	การจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและรายงานผล
๐๓๙	โครงการอื่น เนื่องมาจาก พระราชดำริ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	กำกับ เจ้าหน้าที่ให้ ศึกษาระเบียบ ฯ	จพง. ป้องกัน ป้องกัน	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตาม ระเบียบโดย เคร่งครัด	เบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการเบิกจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋ำ อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย
รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๑	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นว.พัฒนา ชุมชน	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๒	เบี้ยยังชีพผู้พิการ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นว.พัฒนา ชุมชน	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๓	เบี้ยยังชีพผู้ป่วย เอดส์	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นว.พัฒนา ชุมชน	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๔	โครงการส่งเสริม คุณธรรมจริยธรรม บุคลากรองค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่นฯ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นักทรัพยากร	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย
รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไข
๐๕	โครงการอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมายของ อปท.	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นักทรัพยากร	อยู่ระหว่างดำเนินการ			
๐๖	โครงการจัดกิจกรรมวันอปท.	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	จพ.ป้องกัน	อยู่ระหว่างดำเนินการ			
๐๗	โครงการเตรียมความพร้อมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	จพ.ป้องกัน	อยู่ระหว่างดำเนินการ			
๐๘	โครงการพัฒนาศักยภาพอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	จพ.ป้องกัน	อยู่ระหว่างดำเนินการ			

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เต้า อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย
รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๙	โครงการป้องกัน และลดอุบัติเหตุทาง ถนนช่วงเทศกาลปี ใหม่	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	จพ.ป้องกัน	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๑๐	โครงการจัดกิจกรรม วันอปพร.พัฒนา ศักยภาพบุคลากร ทางการศึกษาฯ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นว.ศึกษา	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๑๑	โครงการเข้าร่วม แข่งขันทักษะ วิชาการมหกรรม การศึกษาท้องถิ่น	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นว.ศึกษา	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๑๒	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายการ บริหารสถานศึกษา	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นว.ศึกษา	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย
รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/การกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๑๓	โครงการอุดหนุน อาหารกลางวัน โรงเรียนบ้านบ่อ แสง	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นว.ศึกษา	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๑๔	โครงการอุดหนุน อาหารกลางวัน โรงเรียนบ้านแม่ต้า กลาง	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นว.ศึกษา	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๑๕	โครงการอุดหนุน อาหารกลางวัน โรงเรียนบ้านป่านม่วง	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นว.ศึกษา	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๑๖	โครงการบริหาร จัดการขยะในพื้นที่ ตำบลแม่ต้า	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นว. สาธารณสุข	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋ำ อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย
รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๑๗	โครงการขับเคลื่อน สัปดาห์ลดโรค คน ปลอดภัย ๆ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นว. สาธารณสุข	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๑๘	โครงการแข่งขัน กีฬาสีต้านยาเสพติด ตำบลแม่ต๋ำ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นว.ศึกษา	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๑๙	โครงการแข่งขัน กีฬาสีสัมพันธ์ สถานศึกษาใน สังกัด อบต.แม่ต๋ำ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นว.ศึกษา	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๒๐	โครงการจัดงาน ประเพณีลอยกระทง	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นว.ศึกษา	อยู่ระหว่างดำเนินการ			

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย
รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๒๑	โครงการให้สวัสดิการ พญาเม็งราย	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	น.ว.ศึกษา	อยู่ระหว่างดำเนินการ			
๐๒๒	โครงการอนุรักษ์ วัฒนธรรมประเพณี ท้องถิ่น	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	น.ว.ศึกษา	อยู่ระหว่างดำเนินการ			
๐๒๓	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก บ้านป่าม่วง หมู่ที่ ๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายช่างฯ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๒๔	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก บ้านป่ามัน หมู่ที่ ๘	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายช่างฯ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๒๕	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านแม่ต๋ากกลาง หมู่ที่ ๕	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายช่างฯ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๒๖	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านแม่ต๋าดินโพธิ์ หมู่ ที่ ๑๑	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายช่างฯ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๒๗	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก บ้านแม่ต้าได้ หมู่ที่ ๙	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายช่างฯ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๒๘	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก บ้านแม่ต้า น้อย หมู่ที่ ๑	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายช่างฯ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋ำ อำเภอพญามังราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/ภารกิจ สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไข
๐๒๙	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านสันมะปิ่น หมู่ที่ ๗	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายช่างฯ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๓๐	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านสันรวกทอง หมู่ที่ ๖	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายช่างฯ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๓๑	โครงการก่อสร้าง ถนนรางระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก แบบมีฝาดัดบ้าน ป่อสง หมู่ที่ ๒	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายช่างฯ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๓๒	โครงการก่อสร้างถนน รางระบายน้ำคอนกรีต เสริมเหล็กแบบมีฝาดัด บ้านป่าม่วง หมู่ที่ ๔	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายช่างฯ	อยู่ระหว่างดำเนินการ			

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋ำ อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไข
๐๓๓	โครงการก่อสร้าง ถนนรางระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก แบบมีฝาปิดบ้าน แม่ต๋ำกลาง หมู่ที่ ๕	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายช่างฯ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			
๐๓๔	โครงการก่อสร้าง ถนนรางระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก แบบมีฝาปิดบ้าน แสงใต้ หมู่ที่ ๑๐	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายช่างฯ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ			

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญามังราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ / หน้าที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการสำหรับปีถัดไป
			โอ	ผล	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอ	ผล	คะแนนระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๑	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่างดำเนินการ	๒	๒	๔					
๐๒	เบี้ยยังชีพผู้พิการ	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่างดำเนินการ	๒	๒	๔					

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญามิ่งราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ / อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการสำหรับปีถัดไป
			ไอ	ผลกระทบทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			ไอ	ผลกระทบทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๓	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่างดำเนินการ	๒	๒	๔	-				
๐๔	โครงการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมบุคลากรองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นฯ	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่างดำเนินการ	๒	๒	๔					

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คำ อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการสำหรับปีถัดไป
			โอ	ผล	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอ	ผล	คะแนนระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๕	โครงการอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมายของ อปท.	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่างดำเนินการ	๒	๒	๔					
๐๖	โครงการจัดกิจกรรมวันอปท.	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่างดำเนินการ	๒	๒	๔					

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ อำเภอพยุหะคีรี จังหวัดเชียงราย
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ / อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการสำหรับปีถัดไป
			โอ	ผล	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอ	ผล	คะแนนระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๗	โครงการเตรียมความพร้อมด้าน การป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒	๔					
๐๘	โครงการ พัฒนา ศักยภาพ อาสาสมัคร ป้องกันภัย ฝ่ายพลเรือน	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒	๔					

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ อำเภอพยุมาเมืองราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อน การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อน การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความ เสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ สำหรับปี ถัดไป
			โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอ กาส	ผล กระทบ			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๙	โครงการ ป้องกันและ ลดอุบัติเหตุทาง ถนนช่วง เทศกาลปี ใหม่	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒	๔				
๐๑๐	โครงการจัด กิจกรรมวัน อปท. พัฒนา ศักยภาพ บุคลากรทาง การศึกษา	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒	๔				

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อน การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อน การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความ เสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ สำหรับปี ถัดไป
			โอ กาส	ผล กระท ทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอ กาส	ผล กระท ทบ			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๑๑	โครงการเข้า ร่วมแข่งขัน ทักษะ วิชาการ มหกรรม การศึกษา ท้องถิ่น	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒					
๐๑๒	โครงการ สนับสนุน ค่าใช้จ่าย การบริหาร สถานศึกษา	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒					

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ อำเภอพยุมาเมืองราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อน การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อน การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความ เสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ สำหรับปี ถัดไป
			โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอ กาส	ผล กระทบ			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๑๓	โครงการอุดหนุนอาหารกลางวันโรงเรียนบ้านบ่อแสง	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่างดำเนินการ	๒	๒	๔				
๐๑๔	โครงการอุดหนุนอาหารกลางวันโรงเรียนบ้านแม่ตำกลาง	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่างดำเนินการ	๒	๒	๔				

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการ			ผลการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง การดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ สำหรับปี ถัดไป
			ไอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง		ไอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๑๕	โครงการอุดหนุนอาหารกลางวันโรงเรียนบ้านป่าม่วง	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	๒	๒	๔					
๐๑๖	โครงการบริหารจัดการขยะในพื้นที่ตำบลแม่ต้า	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	๒	๒	๔					

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญามังราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อน การจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อน การจัดการความเสี่ยง		การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความ เสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ สำหรับปี ถัดไป
			โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอ กาส	ผล กระทบ			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๑๗	โครงการ ขับเคลื่อน สัตว์ปลอด โรค คน ปลอดภัย ๆ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒					
๐๑๘	โครงการ แข่งขันกีฬา สัปดาห์เสพ ติดตำบล แม่ต้า	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒					

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อน การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความ เสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ สำหรับปี ถัดไป
			โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอ กาส	ผล กระทบ ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๑๙	โครงการ แข่งขันกีฬา สี่สัปดาห์ สถานศึกษา ในสังกัด อบต.แม่ต้า	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒					
๐๒๐	โครงการจัด งาน ประเพณี ลอยกระทง	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒. กำชับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒					

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คำ อำเภอพญาน้างราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานผลการดำเนินการและพบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อน จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อน จัดการความเสี่ยง			ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความ เสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ สำหรับปี ถัดไป
			โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง		โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง		โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๒๑	โครงการ ให้สา พญามังราย	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	๒	๒	๔	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒	๔					
๐๒๒	โครงการ อนุรักษ์ วัฒนธรรม ประเพณี ท้องถิ่น	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	๓	๒	๖	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒	๔					

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญามะรังราย จังหวัดเชียงราย
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ / อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการสำหรับปีถัดไป
			โอ	ผล	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอ	ผล	คะแนนระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๒๓	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กบ้านป่าม่วง หมู่ที่ ๔	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่างดำเนินการ	๒	๒	๔					
			๒	๒	๔			๒	๒	๔					
๐๒๔	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กบ้านป่ามื่น หมู่ที่ ๘	การจ่ายเงินมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่างดำเนินการ	๒	๒	๔					
			๓	๒	๖			๒	๒	๔					

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญามังราย จังหวัดเชียงราย
รายงานผลการดำเนินการและพบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสียหายก่อน จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสียหายก่อน จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความ เสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ สำหรับปี ถัดไป
			โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง		โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๒๕	โครงการ ก่อสร้าง ถนน คอนกรีต เสริมเหล็ก บ้านแม่ต้า กลาง หมู่ที่ ๕	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	๒	๒	๔					
๐๒๖	โครงการ ก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริม เหล็ก บ้าน แม่ต้าต้นโพธิ์ หมู่ที่ ๑๑	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๒	๒	๔					

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตำ อำเภอพยุมาเมืองราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสียหายก่อน จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสียหาย จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความ เสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ สำหรับปี ถัดไป
			โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๒๗	โครงการ ขับเคลื่อน สัตว์ปลอด โรค คน ปลอดภัย ๆ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒	๔					
๐๒๘	โครงการ แข่งขันกีฬา สืต่านยาเสพติดตำบล แม่ตำ	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒	๔					

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสียหายก่อน การจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสียหายก่อน การจัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแป ลงระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความ เสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ สำหรับปี ถัดไป
			โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๒๙	โครงการ ก่อสร้าง ถนน คอนกรีต เสริมเหล็ก บ้านแม่ต้า ได้ หมู่ที่ ๙	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ออ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒	๔					
๐๓๐	โครงการ ก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริม เหล็ก บ้าน แม่ต้าน้อย หมู่ ที่ ๑	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ออปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒	๔					

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อน การดำเนินการ			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง การดำเนินการ			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความ เสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ สำหรับปี ถัดไป
			โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๓๑	โครงการ ก่อสร้าง ถนน คอนกรีต เสริมเหล็ก บ้านสัน มะปิ่น หมู่ที่ ๗	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒	๔					
๐๓๒	โครงการ ก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริม เหล็ก บ้านสัน รวกทอง หมู่ที่ ๖	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒	๔					

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญามิ่งราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อน การจัดการความเสี่ยง			ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อน การจัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนเป ลงระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความ เสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ สำหรับปี ถัดไป
			ไอ กาส	ผล กระท ทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง		ไอ กาส	ผล กระท ทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๓๓	โครงการ ก่อสร้าง ถนนราง ระบายน้ำ คอนกรีต เสริมเหล็ก แบบมีฝาบิ ดบ้านบ่อส แง	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ออ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	๒	๒	๔					
๐๓๔	โครงการก่อสร้าง ถนนรางระบาย น้ำคอนกรีตเสริม เหล็กแบบมีฝา ปิดบ้านบ่อ แง	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	๓	๒	๒	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ออปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	๒	๒	๔					

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต้า อำเภอพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย
 รายงานผลการดำเนินการและพบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสียหายก่อน จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสียหายก่อน จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนเป ลงระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความ เสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ สำหรับปี ถัดไป
			โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอ กาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๓๕	โครงการ ก่อสร้าง ถนนราง ระบายน้ำ คอนกรีต เสริมเหล็ก แบบมีฝาปิด บ้านแม่ต้า กลาง หมู่ที่ ๕	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อน ไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒	๔					
๐๓๖	โครงการก่อสร้าง ถนนรางระบาย น้ำคอนกรีตเสริม เหล็กแบบมีฝา ปิดบ้านแสงใต้ หมู่ที่ ๑๐	การจ่ายเงินมี ความ คลาดเคลื่อนไม่ ถูกต้อง	๓	๒	๖	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	๒	๒	๔					

