บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก โทร. ๐-๕๕๕๑-๘๓๑๓

ที่ ตก ๕๑๐๐๓/ว ๓๐๓ **วันที่** ๒๐ พฤษภาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การประกาศใช้แผนบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ผู้อำนวยการสำนักช่าง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ผู้อำนวยการกองทุกกอง หน่วยตรวจสอบภายใน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก และคณะกรรมการตรวจสอบการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

ด้วยองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เพื่อเป็นเครื่องมือทางการบริหารการสนับสนุนให้แผนงาน/โครงการ ภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนาท้องถิ่น บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมทั้งแนวทางการบริหารความเสี่ยงจะเป็นกรอบการดำเนินงาน สามารถผลักดันกิจกรรมภายใต้แผนงาน/โครงการที่จะดำเนินการ ให้มีความสอดคล้องและสามารถควบคุม ปัจจัยต่าง ๆ ที่อาจเกิดผลกระทบได้ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง สำหรับฝ่ายประชาสัมพันธ์ให้ประกาศเผยแพร่ทางสถานีวิทยุ เว็บไซต์ www.Takpao.go.th สื่อสิ่งพิมพ์ และสื่ออื่นๆ

(นายณัฐวุฒิ ทวีเกื้อกูลกิจ)
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก
****

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๖.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้อง จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เป็นกรอบและแนวทางในการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อการดำเนินการขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และทำให้การปฏิบัติงานขององค์กรมีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดที่ www.Takpao.go.th

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายณัฐวุฒิ ทวีเกื้อกูลกิจ)
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

แผนบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ฝ่ายยุทธศาสตร์และแผนงาน
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกส่วนราชการในองค์กร ตั้งแต่ผู้บริหารจนถึง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับ การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ องค์กรจะสามารถบรรลุ เป้าหมายที่ตั้งไว้ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดยุทธศาสตร์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร แล้วกำหนด แผนการจัดการความเสี่ยง และนำไปสู่การปฏิบัติ เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถ ยอมรับและจัดการได้

องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานการทุกฝ่ายมีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความสูญเสีย แผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ก็ต่อเมื่อทุกส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็น ประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางาน ขององค์บริหารส่วนจังหวัดตากต่อไป

ฝ่ายยุทธศาสตร์และงบประมาณ
กองยุทธศาตร์และงบประมาณ
๑๘ พฤษภาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

หน้า

คำนำ ก

สารบัญ ข

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล ๑
๑.๒ วัตถุประสงค์ ๑
๑.๓ เป้าหมาย ๑
๑.๔ ประโยชน์ที่ได้รับจากการบริหารความเสี่ยง ๑
๑.๕ นิยามความเสี่ยง ๒

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

๒.๑ นโยบายของนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ๔
๒.๒ วิสัยทัศน์ ๘
๒.๓ เป้าประสงค์ ๘
๒.๔ ยุทธศาสตร์ ๙
๒.๕ นโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ๙
๒.๖ โครงสร้างการบริหารส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ๙
๒.๗ การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ๑๖

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๓.๑ แนวทางดำเนินงาน ๑๗
๓.๒ กลไกการบริหารความเสี่ยง ๑๗
๓.๓ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง ๑๘
๓.๔ บทบาทและหน้าที่ของผู้เกี่ยวของกับการบริหารความเสี่ยง ๑๙
๓.๕ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ๒๑
๓.๖ คณะกรรมการตรวจสอบความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ๒๑
๓.๗ กรอบเวลาการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ๒๒

บทที่ ๔ กระบวนการบริหารความเสี่ยง

๔.๑ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร ๒๓
๔.๒ การกำหนดวัตถุประสงค์ ๒๓
๔.๓ การระบุความเสี่ยง ๒๔
๔.๔ การประเมินความเสี่ยง ๒๕
๔.๕ การจัดการความเสี่ยง ๒๘
๔.๖ การควบคุมความเสี่ยง ๓๐
๔.๗ สารสนเทศและการสื่อสาร ๓๐
๔.๘ การติดตามและประเมินผล ๓๑

หน้า

๔.๙ การประเมินความเสี่ยง

- การประเมินความเสี่ยงด้านกลยุทธ ๓๓
- การประเมินความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ๔๐
- การประเมินความเสี่ยงด้านการเงิน ๔๗
- การประเมินความเสี่ยงด้านระเบียบกฎหมาย ๕๐

บทที่ ๕ แผนการบริหารความเสี่ยง

๕.๑ แผนบริหารความเสี่ยง

- แผนบริหารความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ๕๓
- แผนบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ๕๙
- แผนบริหารความเสี่ยงด้านการเงิน ๖๔
- แผนบริหารความเสี่ยงด้านระเบียบกฎหมาย ๖๗

บทที่ ๑
บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการองค์กร เป็นเรื่องส่วนรวมที่ทุกคนในองค์กร ตั้งแต่ผู้บริหารระดับสูง จนถึงพนักงานทุกคนควรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ในเชิงลึก เชิงบูรณาการและเชื่อมโยงสัมพันธ์กับการกำหนดยุทธศาสตร์ นโยบาย แผนงาน แผนปฏิบัติการ กิจกรรมขององค์กร ซึ่งการบริหารความเสี่ยงที่ดีจะเป็นการวัดความสามารถและการดำเนินงานของบุคลากรภายในองค์กร การนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการต่าง ๆ ขององค์กร จะมีการดำเนินการให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการทำนายอนาคตอย่างมีเหตุมีผล มีหลักการและหาทางลดหรือป้องกันความเสียหายในการทำงานแต่ละขั้นตอนไว้ล่วงหน้า หรือในกรณีที่พบกับเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ดังนั้นการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาช่วยเสริมร่วมกับการทำงาน จะช่วยให้ภาระงานที่ปฏิบัติการอยู่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และป้องกันโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและปัญหาที่จะเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงานสอดคล้องกับพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ มาตรา ๖ และพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามกรอบการดำเนินงานของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง และใช้กรอบการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ COSO - ERM Framework (COSO : The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) - (Enterprise Risk Management: ERM) เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก เพื่อลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหายในระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้

๑.๒ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

๒. เพื่อพัฒนาขีดความสามารถของบุคลากร และกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๓. เพื่อลดและป้องกันความสูญเสียที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๑.๓ เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดตากสามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๒. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๑.๔ ประโยชน์ที่ได้รับจากการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญอย่างหนึ่งที่จะช่วยให้การบริหารงาน ในสภาวะแวดล้อมที่มีความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยการบริหารความเสี่ยงที่มี ประสิทธิภาพจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กร ดังนี้

๑. การดำเนินงานขององค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป็นไปตามเป้าหมายที่ได้ตั้งไว้
๒. ลดความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ต่างๆ
๓. เพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานขององค์กร
๔. สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
๕. ก่อให้เกิดภาพลักษณ์ที่ดีต่อองค์กร

๑.๕ นิยามความเสี่ยง (Risk Management)

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายใน สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์การปฏิบัติงาน การเงินและการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้
๑. ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง ทั้งที่เป็นปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร
๒. เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือนโยบาย
๓. ผลกระทบของความเสี่ยง คือความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ (กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ)

ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System)

ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคต อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้และ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์การ ปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงินและชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมี ส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร (สถาบันสารสนเทศทรัพยากรน้ำและการเกษตร (องค์การมหาชน))

การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆที่อาจเกิดขึ้นภายใต้ สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง และวิเคราะห์เพื่อ จัดลำดับความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าประสงค์ขององค์กร โดยประเมินจากโอกาสที่จะ เกิดเหตุการณ์ (Like hood) และผลกระทบ (Impact) (องค์การพิพิธภัณฑ์วิทยาศาสตร์แห่งชาติ อพวช.)

การติดตามประเมินผล

การติดตามประเมินผล หมายถึง การติดตามระหว่างดำเนินการตามแผนและทำการสอบทานแผนบริหารความเสี่ยงกำหนดไว้มีความเพียงพอเหมาะสม มีการปฏิบัติตามจริง ข้อบกพร่องที่ได้พบได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันเวลา นอกจากนี้กำหนดให้มีการประเมินผลความเสี่ยงซ้ำอีกอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อดูว่าความเสี่ยงใดอยู่ในระดับยอมได้แล้ว หรือมีความเสี่ยงใหม่ขึ้นมาอีก

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

๒.๑ นโยบายของนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก รายละเอียดแต่ละด้าน ดังต่อไปนี้

๑. นโยบายด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

เพื่อให้การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชนชาวจังหวัดตากและมีความคุ้มค่า ถูกต้องตามหลักวิชาการ ดังนี้

๑.๑ บริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐาน งานถนนเส้นทางคมนาคมสัญจร งานสะพาน งานท่อเหลี่ยม ท่อลอดระบายน้ำ และงานอาคารทุกประเภท ที่ได้รับการถ่ายโอนภารกิจและอยู่ในความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตากทั้งหมด

๑.๒ ดำเนินงานโครงสร้างพื้นฐาน ที่เกินศักยภาพ หรือมีความเกี่ยวเนื่องกันหลายองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หรือในลักษณะที่เป็นเครือข่ายหลักในการเชื่อมโยงกับแผนงานโครงการที่ดำเนินการโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่นในพื้นที่จังหวัดตาก

๑.๓ ดำเนินการสนับสนุน บริการด้านเทคนิค ด้านวิชาการ เครื่องมือ เครื่องจักรกล บุคลากรและบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐาน ร่วมกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่นในจังหวัดตากและหน่วยงานราชการอื่น

๑.๔ ดำเนินการจัดหา บริการ และสนับสนุนอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องจักรกล ในการบริหารจัดการโครงสร้างพื้นฐานและป้องกันบรรเทาสาธารณภัย เพื่อแก้ไขปัญหาและบรรเทาความเดือดร้อนในพื้นที่ที่ประสบภัยและพื้นที่ที่มีความทุรกันดารในพื้นที่จังหวัดตาก

๑.๕ ดำเนินการพัฒนา ปรับปรุง ฟื้นฟู ซ่อมแซมดูแลรักษาแหล่งน้ำ ด้านการขุดลอกวัชพืช ดิน ตะกอน ขุดสระเก็บกักน้ำ ด้านชลประทานสร้างฝายทดน้ำ คลองส่งน้ำและท่อส่งน้ำ เพื่อเพิ่มปริมาณน้ำในการอุปโภคบริโภค และน้ำเพื่อการเกษตรกรรม ป้องกันภัยพิบัติอุทกภัย ลดปัญหาความเดือดร้อนด้าน แหล่งน้ำไม่เพียงพอในพื้นที่จังหวัดตาก

๑.๖ ดำเนินการสนับสนุนติดตั้งระบบไฟฟ้าส่องสว่าง และอุปกรณ์อำนวยความปลอดภัยในงานถนนเส้นทางคมนาคม ที่อยู่ในความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก และในจุดพื้นที่เสี่ยงอุบัติเหตุที่มีความเกี่ยวเนื่องกันหลายองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หรือในลักษณะที่เป็นเครือข่ายหลักในการเชื่อมโยงกับแผนงานโครงการที่ดำเนินการโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่นในพื้นที่จังหวัดตาก

๑.๗ ดำเนินการสนับสนุนติดตั้งระบบไฟฟ้าโซล่าเซลล์ ในพื้นที่ที่การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคไม่ได้ขยายเขต และในจุดพื้นที่เสี่ยงอุบัติเหตุ ที่มีความเกี่ยวเนื่องกันหลายองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นหรือในลักษณะที่เป็นเครือข่ายหลักในการเชื่อมโยงกับแผนงานโครงการที่ดำเนินการโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่นในพื้นที่จังหวัดตาก

๑.๘ ดำเนินการปรับปรุง ซ่อมแซม ดูแลรักษา และยกระดับสถานีขนส่งผู้โดยสารจังหวัดตาก ให้ได้มาตรฐานตามหลักสากล มีความปลอดภัย สร้างความเชื่อมั่นในการให้บริการและอำนวยความสะดวกอย่างทั่วถึงและพัฒนาบริหารงานบริการสู่ความเป็นเลิศ

๑.๙ ดำเนินการสนับสนุนงานด้านวิชาการ บุคลากร ให้คำปรึกษา แนะนำ แก้ไขปัญหางานโครงสร้างพื้นฐาน แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานราชการอื่น และโครงการที่เกี่ยวข้องกับนโยบายองค์การบริหารส่วนจังหวัดตากทุกโครงการ

๒. นโยบายด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตและสาธารณสุข

เพื่อให้ประชาชนชาวจังหวัดตากมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น มีโอกาสเข้าถึงการบริการด้านสาธารณสุขอย่างทั่วถึงตามมาตราฐานและอย่างประสิทธิภาพ ดังนี้

๒.๑ ส่งเสริมสนับสนุนระบบบริการแพทย์ฉุกเฉิน EMS(Emergency Medical Service System) โดยร่วมมือกับภาคีเครือข่ายสำหรับให้บริการประชาชน กรณีเจ็บป่วยฉุกเฉิน ร้ายแรงเป็นอันตรายถึงชีวิต ไว้บริการประชาชนตลอด ๒๔ ชั่วโมง

๒.๒ ส่งเสริมสนับสนุนการป้องกันโรคอุบัติใหม่ โรคระบาดต่างๆ อาทิ โรคไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙) ด้วยการสนับสนุนยา เวชภัณฑ์ที่มิใช่ยา หรืออุปกรณ์การแพทย์ รวมทั้งนวัตกรรมมาใช้ป้องกันควบคุมรักษาให้เกิดประโยชน์ต่อสุขภาพของประชาชนโดยส่วนรวมตามอำนาจหน้าที่

๒.๓ ส่งเสริมสนับสนุนการสงเคราะห์และการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็กเล็ก สตรี คนชรา คนพิการและผู้ด้อยโอกาส

๒.๔ ส่งเสริมสนับสนุนการสร้างหลักประกันสุขภาพ และการบริหารงานกองทุนฟื้นฟูสมรรถภาพระดับจังหวัด อย่างครบวงจรมีประสิทธิภาพและเป็นธรรม

๒.๕ ส่งเสริมสนับสนุนการจัดตั้งสภาเด็กและเยาวชนระดับจังหวัด สนับสนุนกิจกรรมสร้างสรรค์เชิงจิตอาสาเพื่อพัฒนาเด็ก เยาวชน ชุมชน และสังคม

๒.๖ ส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินงานของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล (รพ.สต.) ในพื้นที่

๒.๗ ส่งเสริมการดำเนินงานด้านการเฝ้าระวัง ควบคุมมลพิษทางน้ำ อากาศ และเสียง

๓. นโยบายด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

เพื่อให้จังหวัดตาก เป็นจังหวัดแห่งการเรียนรู้โดยเฉพาะความรู้ด้านภาษาต่างประเทศ ส่งเสริมสนับสนุนศาสนาทุกศาสนา และวัฒนธรรมในจังหวัดตาก ดังนี้

๓.๑ ส่งเสริมสนับสนุนการศึกษาทั้งในระบบ นอกระบบ และตามอัธยาศัยให้เด็ก เยาวชน และประชาชนในจังหวัดตาก ได้เรียนรู้ทุกช่วงวัยอย่างต่อเนื่องและตลอดชีวิต พร้อมทั้งนำหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงไปบูรณาการในการจัดการศึกษาเพื่อให้มีทักษะพื้นฐานที่จำเป็นในศตวรรษที่ ๒๑ ประกอบด้วย ทักษะด้านภาษาเพื่อการสื่อสาร การคิดคำนวณ สารสนเทศ และการเรียนรู้เท่าทันสื่อ เทคโนโลยี อาชีพ และมีคุณธรรมและจริยธรรม

๓.๒ ส่งเสริมสนับสนุนการเรียนรู้ด้านศาสนา ศิลปะ วัฒธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น พร้อมทั้งปลูกฝังให้เด็ก เยาวชน และประชาชน ได้เรียนรู้และปฏิบัติตามหลักธรรมและสามารถครองตนในการปฏิบัติในชีวิตประจำวันได้

๓.๓ ส่งเสริมสนับสนุนพัฒนา และอนุรักษ์พื้นที่โบราณสถานต่างๆ เพื่อเป็นแหล่งเรียนรู้ทางด้านศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่นของจังหวัดตาก

๓.๔ ส่งเสริมสนับสนุนสืบค้นและเผยแพร่ประวัติจังหวัดตาก ต้นกำเนิดจังหวัดตาก เชิดชูเป็นแหล่งอารยธรรมและต่อยอดเป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์ สร้างความภาคภูมิใจและปลูกจิตสำนึก รักบ้านเกิด

๓.๕ ส่งเสริมสนับสนุนการจัดตั้งพิพิธภัณฑ์ท้องถิ่น เพื่อฟื้นฟู ธำรงและรักษาความเป็นอัตลักษณ์พร้อมทั้งเผยแพร่และให้ความรู้เกี่ยวกับวิถีชีวิต ศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและประวัติศาสตร์ของประชาชนในจังหวัดตาก

๓.๖ ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมงานประเพณีท้องถิ่น งานประเพณีของกลุ่มชาติพันธุ์ อาทิ ประเพณีท้องถิ่นของชาติพันธุ์ งานประเพณีปีใหม่ม้ง งานประเพณีปีใหม่ปากะเกอญอ งานเทศกาลปีใหม่และงานกาชาด งานแผ่นดินดอยลอยฟ้า เป็นต้น

๔. นโยบายการส่งเสริมการท่องเที่ยวและกีฬา

เพื่อให้จังหวัดตากเป็นจังหวัดที่มีศักยภาพด้านการท่องเที่ยวโดยมีแหล่งท่องเที่ยวที่ยิ่งใหญ่ระดับประเทศและติดอันดับโลก ทั้งแหล่งท่องเที่ยวธรรมชาติ โบราณสถานโบราณวัตถุ และการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์พร้อมส่งเสริมให้มีนักกีฬาที่สามารถสร้างชื่อเสียงให้จังหวัด ในหลายประเภทกีฬา ดังนี้

๔.๑ ส่งเสริมการประชาสัมพันธ์เพื่อดึงดูดนักท่องเที่ยวโดยมุ่งเน้นสร้างภาพลักษณ์ที่ดีและการอำนวยความละดวกด้านงานบริการ เพื่อสร้างตลาดท่องเที่ยวเชื่อมโยงภายในจังหวัดตาก เพื่อขยายโอกาสรองรับนักท่องเที่ยวระดับอาเซียน

๔.๒ ส่งเสริม สนับสนุนการท่องเที่ยวรูปแบบต่างๆ ทั้งการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ การท่องเที่ยวเพื่อสุขภาพ รวมทั้งการท่องเที่ยวเชิงเกษตรกรรม ส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์ โดยจัดทำข้อมูลสถานที่ท่องเที่ยว เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์การท่องเที่ยวจังหวัดตากพัฒนาสถานที่ท่องเที่ยว ระบบสาธารณูปโภคเพื่อรองรับอำนวยความสะดวกให้กับนักท่องเที่ยว

๔.๓ ส่งเสริมให้มีการพัฒนาบุคลากรเพื่อสนับสนุนภาคการท่องเที่ยว และสร้างจิตสำนึกให้ประชาชนในการให้บริการที่ดี สร้างความประทับใจให้กับนักท่องเที่ยว

๔.๔ ส่งเสริมสนับสนุนการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ ด้านวัฒนธรรมประเพณีของจังหวัดตาก โดยบูรณาการร่วมกับภาคส่วนต่างๆ ในพื้นที่ด้านการท่องเที่ยว อาทิ การจัดงานประเพณีลอยกระทงสายไหลประทีฟพันดวงการแสดงแสง สี เสียง มหาวีรกรรมสมเด็จพระเจ้าตากสินมหาราช เป็นต้น

. ๔.๕ ส่งเสริมสนับสนุนความเป็นเลิศทางการกีฬาแก่นักกีฬาจังหวัดตาก ให้มีชื่อเสียงโดยการประกาศเกียรติคุณเพื่อเป็นแบบอย่างอันดีแก่เยาชน ใช้กีฬาเป็นเครื่องมือในการเชื่อมความสัมพันธ์ขององค์กรต่างๆ

๔.๖ ส่งเสริมการพัฒนาสนามกีฬา จัดหาวัสดุ ครุภัณฑ์ อุปกรณ์กีฬา ให้ได้มาตรฐาน รองรับการจัดการแข่งขันกีฬาในระดับประเทศ

๕. นโยบายด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

เพื่อให้จังหวัดตากมีการอนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ดังนี้

๕.๑ ส่งเสริมสนับสนุนองค์กรเครือข่ายป่าชุมชน การคุ้มครองดูแลรักษาป่าไม้ ที่ดิน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมเพื่อให้ความรู้ สร้างจิตสำนึกให้แก่เด็ก เยาวชน และประชาชนในการร่วมอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๕.๒ ส่งเสริมการปลูกป่าทดแทน ปลูกพืชเศรษฐกิจ พืชคลุมดิน ส่งเสริมการจัดทำฝายต้นน้ำ ฝายแกนดินเหนียว เพื่อใช้ในหน้าแล้งในพื้นที่ทุรกันดาร ฝายกั้นน้ำถาวร และส่งเสริมการจัดทำธนาคารน้ำใต้ดิน

๕.๓ ส่งเสริม สนับสนุนการแก้ไขปัญหาสาธารณภัย ภัยพิบัติ และมลพิษอย่างเป็นระบบ

๕.๔ จัดตั้งศูนย์ข้อมูลจัดการน้ำของจังหวัดตากเพื่อเป็นศูนย์กลางข้อมูลด้านทรัพยากรน้ำ ข้อมูลสารสนเทศภูมิศาสตร์ การบริหารจัดการน้ำในสภาวะปกติและสภาวะวิกฤติ แผนงานโครงการเพื่อแก้ปัญหาและพัฒนาแหล่งน้ำขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

๕.๕ ส่งเสริมสนับสนุนการบริหารจัดการขยะมูลฝอยชุมชน การแก้ไขปัญหาการบริหารจัดการขยะและของเสียอันตรายแบบบูรณาการอย่างเป็นระบบครบวงจรและถูกต้องตามหลักวิชาการ

๖. นโยบายด้านการส่งเสริมเศรษฐกิจและอาชีพ

เพื่อให้ประชาชนจังหวัดตาก ได้ประกอบอาชีพหลากหลายตามศักยภาพและบริบทของพื้นที่พร้อมส่งเสริมการบริหารจัดการสินค้าและการตลาดให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ดังนี้

๖.๑ ส่งเสริมการเพิ่มรายได้ ลดรายจ่าย ส่งเสริมการจัดทำบัญชีครัวเรือนและบัญชีต้นทุนการผลิตลดปัญหาความยากจน

๖.๒ ส่งเสริมพัฒนาการปศุสัตว์ ประมง และการเกษตรอื่นๆ สนับสนุนให้เกิดการลดต้นทุนการผลิตให้แก่เกษตรกรในด้านต่างๆ ทั้งระบบโครงสร้างพื้นฐาน กระบวนการผลิต และการตลาด ยกระดับการผลิต และมาตรฐานสินค้าการเกษตร เพื่อสร้างความสามารถทางการแข่งขันให้เกษตรกรในจังหวัดตาก

๖.๓ ส่งเสริม สนับสนุนการปลูกพืชสมุนไพรการแพทย์แผนไทยเพื่อสร้างรายได้และความมั่นคงทางเศรษฐกิจของชุมชน รวมทั้งเป็นการอนุรักษ์ภูมิปัญญาท้องถิ่นในการดูแลสุขภาพด้วยแพทย์แผนไทย และเป็นแหล่งผลิตพืชสมุนไพรของภาคเหนือ

๖.๔ ส่งเสริม สนับสนุนการเกษตรปลอดภัย จังหวัดตากเป็นครัวอาหารปลอดภัยของประเทศ โดยสร้างความมั่นคงทางอาหารปลอดภัย และสร้างความมั่นใจให้ผู้บริโภค

๖.๕ ส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาอาชีพ โดยมุ่งเน้นการรวมกลุ่ม การจัดตั้งเป็นกลุ่มอาชีพผลิตสินค้าและบริการ ส่งเสริมการจัดตั้งกลุ่มสตรี กองทุนวิสาหกิจชุมชน หรือ สหกรณ์เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนพึ่งพาตนเองสำหรับผู้ประกอบอาชีพใช้พลังกลุ่มขับเคลื่อนเศรษฐกิจมุ่นคง

๖.๖ ส่งเสริมสนับสนุนช่องทางการตลาดเครือข่ายสินค้า OTOP ที่มีอยู่ในจังหวัดตากสู่ช่องทางการจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศด้วยจุดจำหน่ายสินค้าและสื่ออิเล็กทรอนิกส์

๖.๗ ส่งเสริมสนับสนุนการค้าชายแดน และสนับสนุนการจัดตั้งเขตเศรษฐกิจพิเศษชายแดนจังหวัดตาก

๗. นโยบายด้านการบริหาร การเมือง และการมีส่วนร่วมเพื่อให้ประชาชนชาวจังหวัดตาก รู้รักสามัคคี มีส่วนร่วมในการพัฒนาจังหวัดตาก ดังนี้

๗.๑ ส่งเสริมสนับสนุนการเมืองการปกครองโดยวิถีประชาธิปไตย ให้ประชาชนมีส่วนร่วมกับภาคการเมืองผ่านผู้แทนหรือผู้นำ อย่างมีประสิทธิภาพ โดยให้มีการเลือกตั้งทุกระดับอย่างโปร่งใส

๗.๒ ส่งเสริมสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ได้แก่ เทศบาล องค์การบริหารส่วนตำบล หน่วยงานราชการส่วนกลาง ส่วนภูมิภาค องค์กรเอกชน รวมถึงภาคประชาชน เข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนจังหวัด กำหนดนโยบายและตัดสินใจเรื่องสำคัญ ที่ส่งผลกระทบต่อวิถีชีวิตของประชาชน

๗.๓ ปรับปรุงการบริหารจัดการองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก โดยยึดหลัก "การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี" และปรับปรุงองค์กรโดยยึดหลักประชาชนเป็นศูนย์กลาง เพื่อความโปร่งใสที่ตรวจสอบได้และเป็นองค์กรที่ผ่านมาตราฐานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)

๗.๔ ส่งเสริมสนับสนุนการรวมกลุ่มสภาชนเผ่าของประชาชนบนพื้นที่สูงในจังหวัดตาก โดยให้ทุกชนเผ่าที่มีพื้นที่ห่างไกล ได้เข้าถึง เข้าใจ หลักการทำงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตากและสามารถเสนอแนวทางการพัฒนาพื้นที่สูงให้สอดคล้องกับทุกชนเผ่า และมีส่วนร่วมกับการบริหารการเมืองมากยิ่งขึ้น

๗.๕ สร้างขวัญกำลังใจแก่ข้าราชการ ผู้ปฏิบัติงานองค์การบริหารส่วนจังหวัดตากทุกระดับ ด้วยการดูแลสวัสดิการค่าตอบแทนที่เหมาะสมเป็นธรรม รวมทั้งส่งเสริมให้มีความก้าวหน้าในการทำงาน โดยกำหนดแนวทางการบริหารงานบุคคลที่มีประสิทธิภาพมีความรู้ความสามารถตรงกับตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งสายทางและเป็นไปตามหลักคุณธรรม

๗.๖ ส่งเสริมสนับสนุนบุคลากรขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ให้ได้รับการศึกษาอบรมเพิ่มพูนความรู้ เพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน ให้มีประสิทธิภาพเป็นประโยชน์ในการทำงานเพื่อประชาชน

๒.๒ วิสัยทัศน์

"อบจ.ตาก เป็นศูนย์กลางการพัฒนา โดยยึดหลักบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี เพื่อประโยชน์สุขของประชาชนชาวจังหวัดตาก"

๒.๓ เป้าประสงค์

ยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์
๑. ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๑. มีเส้นทางคนนาคมที่ได้มาตรฐาน ๒. มีแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภค บริโภคและการเกษตรอย่างเพียงพอ ๓. อปท.ในจังหวัดตากเข้าใจ ผังเมืองรวม/ผังชุมชน ๔. สถานีขนส่งผู้โดยสารจังหวัดตากมีมาตรฐาน
๒. ด้านส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๕. ประชาชนมีสุขภาวะดีขึ้น ๖. เยาวชน สตรี และผู้สูงอายุ มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และสามารถพึ่งตนเองได้ ๗. การบริการสาธารณสุขมูลฐาน มีประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกพื้นที่ ๘. นักเรียน ประชาชนได้รับการส่งเสริมด้านการศึกษาเพิ่มขึ้น ๙. มีการอนุรักษ์ขนบธรรมเนียม ประเพณี ศาสนาภูมิปัญญาท้องถิ่นคงอยู่ต่อไป
๓. ด้านบริหารจัดการที่ดี การจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย	๑๐. ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาการเมืองและพัฒนาท้องถิ่นเพิ่มขึ้น ผู้นำท้องที่ท้องถิ่น มีความรู้เพื่อนำไปพัฒนาท้องถิ่น ๑๑. อบจ.ตาก มีการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส ๑๒. ประชาชนและเยาวชนห่างไกลจากยาเสพติด ๑๓. ประชาชนได้รับการช่วยเหลือและได้รับความรู้ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑๔. มีระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ เป็นเครื่องมือสำคัญประกอบการพัฒนาท้องถิ่น
๔.ด้านส่งเสริมเศรษฐกิจ การลงทุนพาณิชยกรรม การท่องเที่ยวและกีฬา	๑๕. ประชาชนนำหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาดำเนินชีวิตและมีทักษะการประกอบอาชีพเพิ่มขึ้น ๑๖. นักท่องเที่ยวและรายได้จากการท่องเที่ยวเพิ่มขึ้น ๑๗. ประชาชนมีสุขภาพร่ายกายแข็งแรง
๕.ด้านบริหารจัดการและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๑๘. ประชาชนมีจิตสำนึกและมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ๑๙. ปริมาณขยะลดลง ของเสียอันตรายชุมชนมีการกำจัดได้ถูกหลักวิชาการ

๒.๔ ยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านส่งเสริมคุณภาพชีวิต
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการบริหารจัดการที่ดี การจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านส่งเสริมเศรษฐกิจการลงทุนพาณิชยกรรมการท่องเที่ยวและกีฬา
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านการบริหารจัดการและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๒.๕ นโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก สามารถใช้การบริหารความเสี่ยงในการบริหารจัดการจัดการองค์กรให้บรรลุตามเป้าหมายการดำเนินงาน จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ไว้ดังนี้

๑. มุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และนโยบายขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก รวมทั้งชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

๒. จัดการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพสูงสุดและอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้

๓. ผู้บริหารต้องรับผิดชอบในการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติและติดตามการนำไปใช้อย่างต่อเนื่อง โดยพนักงานทุกคนต้องรับผิดชอบในการปฏิบัติงานตามนโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

๔. จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันการรับสินบนและการคอร์รัปชั่น

๕. สื่อสารผู้บริหารและพนักงานทั่วทั้งองค์กรให้ได้รับรู้และป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นทั้งหมด

๖. ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นตามสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๗. ส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมที่นำไปสู่การ สร้างสรรค์มูลค่าให้แก่องค์กร

๒.๖ โครงสร้างการบริหารส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ได้แบ่งส่วนราชการโดยมีภารกิจตามอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๒.๖.๑ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๒.๖.๑.๑ ภารกิจสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานราชการทั่วไปขององค์การบริหารส่วนจังหวัด งานสวัสดิการสังคม งานสังคมสงเคราะห์ งานพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี ผู้สูงอายุและผู้ด้อยโอกาส งานกิจการขนส่ง งานส่งเสริมการท่องเที่ยว งานส่งเสริมการเกษตร งานการพาณิชย์ งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานเทศกิจ งานรักษาความสงบเรียบร้อย งานวิเทศสัมพันธ์ งานส่งเสริมและพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ งานนิติการ งานเลือกตั้ง งานคุ้มครอง ดูแล และบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ และราชการที่มิได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ของกอง สำนัก หรือส่วนราชการใดในองค์การบริหารส่วนจังหวัดเป็นการเฉพาะ รวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการของส่วนราชการในองค์การบริหารส่วนจังหวัดให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และแผนการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนจังหวัด งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๒.๖.๑.๒ การแบ่งส่วนราชการและอัตรากำลังสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีอัตรากำลังรวมทั้งสิ้น ๕๒ อัตรา ดังนี้

ลำดับ	ประเภท	ผู้ครองตำแหน่ง	อัตราว่าง	รวม
๑	ข้าราชการ	๑๕	๔	๑๙
๒	ลูกจ้างประจำ	-	-	-
๓	พนักงานจ้างตามภารกิจ	๑๕	๕	๒๐
๔	พนักงานจ้างทั่วไป	๑๑	๒	๑๓
รวม		๔๑	๑๑	๕๒

แบ่งส่วนราชการเป็น ๒ ฝ่าย แบ่งอัตรากำลังรวม ๕๑ อัตรา ดังนี้

๑. ฝ่ายอำนวยการ มีอัตรากำลัง จำนวน ๔๖ อัตรา

๒. ฝ่ายส่งเสริมการท่องเที่ยว มีอัตรากำลัง จำนวน ๕ อัตรา

๒.๖.๒ สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๒.๖.๒.๑ ภารกิจสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานเลขานุการของคณะผู้บริหารองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น งานเลขานุการของสภาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น งานการประชุมสภาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น การประชุมกรรมการต่างๆ ของคณะผู้บริหารหรือสภ าองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น การจัดทำระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุม การติดตามผลการปฏิบัติงานตามมติของคณะผู้บริหารหรือสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด หรือกรรมการต่าง ๆ ของสภาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น งานเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ การประชุม การตั้งกระทู้ถาม ข้อซักถามของสภาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น งานระเบียบการทะเบียนประวัติ งานสิทธิสวัสดิการของคณะผู้บริหารและสมาชิกสภาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๒.๖.๑.๒ การแบ่งส่วนราชการและอัตรากำลังสำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีอัตรากำลังรวม ทั้งสิ้น ๑๔ อัตรา ดังนี้

ลำดับ	ประเภท	ผู้ครองตำแหน่ง	อัตราว่าง	รวม
๑	ข้าราชการ	๘	-	๘
๒	ลูกจ้างประจำ	๑	-	๑
๓	พนักงานจ้างตามภารกิจ	๒	๓	๕
๔	พนักงานจ้างทั่วไป	-	-	-
รวม		๑๑	๓	๑๔

แบ่งส่วนราชการเป็น ๒ ฝ่าย แบ่งอัตรากำลังรวม ๑๓ อัตรา ดังนี้

๑. ฝ่ายกิจการสภา มีอัตรากำลัง จำนวน ๗ อัตรา

๒. ฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน มีอัตรากำลัง จำนวน ๖ อัตรา

๒.๖.๓ กองคลัง

๒.๖.๓.๑ ภารกิจกองคลัง

กองคลัง มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานการจ่ายเงิน การรับเงิน การจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม และการพัฒนารายได้ งานสรุปผล สถิติการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม งานนำส่งเงิน การเก็บรักษาเงินและเอกสารทางการเงิน งานการตรวจสอบใบสำคัญ ฎีกาทุกประเภท งานการจัดทำบัญชี งานตรวจสอบบัญชีทุกประเภท งานเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จ บำนาญ และเงินอื่นๆ งานจัดทำหรือช่วยจัดทำงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ งานเกี่ยวกับสถานะการเงินการคลัง งานการจัดสรรเงินต่าง ๆ งานทะเบียนคุมเงินรายได้และรายจ่ายต่าง ๆ งานควบคุมการเบิกจ่ายเงิน งานทำงบทดลองประจำเดือนและประจำปี งานเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง จัดหา งานทะเบียนคุม งานการจำหน่าย พัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินต่าง ๆ งานเกี่ยวกับเงินประกันสัญญาทุกประเภท งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการด้านการเงิน การคลัง การบัญชี การพัสดุและทรัพย์สิน งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๒.๖.๓.๒ การแบ่งส่วนราชการและอัตรากำลังกองคลัง

กองคลัง มีอัตรากำลังรวมทั้งสิ้น ๒๘ อัตรา ดังนี้

ลำดับ	ประเภท	ผู้ครองตำแหน่ง	อัตราว่าง	รวม
๑	ข้าราชการ	๑๘	๙	๒๗
๒	ลูกจ้างประจำ	-	-	-
๓	พนักงานจ้างตามภารกิจ	-	๑	๑
๔	พนักงานจ้างทั่วไป	-	-	-
รวม		๑๘	๑๐	๒๘

แบ่งส่วนราชการเป็น ๔ ฝ่าย แบ่งอัตรากำลังรวม ๒๗ อัตรา ดังนี้

๑. ฝ่ายการเงินและบัญชี มีอัตรากำลัง จำนวน ๘ อัตรา
๒. ฝ่ายบริหารงานคลัง มีอัตรากำลัง จำนวน ๔ อัตรา
๓. ฝ่ายพัฒนารายได้ มีอัตรากำลัง จำนวน ๖ อัตรา
๔. ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน มีอัตรากำลัง จำนวน ๙ อัตรา

๒.๖.๔ สำนักช่าง

๒.๖.๔.๑ ภารกิจสำนักช่าง

สำนักช่าง มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานสำรวจ งานออกแบบและเขียนแบบงานประมาณราคา งานจัดทำราคากลาง งานจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรมต่าง ๆ งานจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานจัดทำทะเบียนประวัติโครงสร้างพื้นฐาน อาคาร สะพาน คลอง แหล่งน้ำ งานติดตั้งซ่อมบำรุงระบบไฟส่องสว่างและไฟสัญญาณจราจร งานปรับปรุงภูมิทัศน์ งานผังเมืองตามพระราชบัญญัติการผังเมือง งานการควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย งานตรวจสอบการก่อสร้าง งานจัดทำแผนปฏิบัติงานการก่อสร้างและซ่อมบำรุงประจำปี งานควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานจัดทำประวัติ ติดตาม ควบคุมการปฏิบัติงาน ปฏิบัติงานเครื่องจักรกล งานจัดทำทะเบียนประวัติการใช้เครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานแผนการบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานเกี่ยวกับการประปา งานเกี่ยวกับการช่างสุขาภิบาล งานช่วยเหลือสนับสนุนเครื่องจักรกล งานช่วยเหลือสนับสนุนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานช่วยเหลือสนับสนุนด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม งานจัดทำทะเบียนควบคุมการจัดซื้อ เก็บรักษาการเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์ อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิง งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการด้านวิศวกรรมต่าง ๆ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๒.๖.๔.๒ การแบ่งส่วนราชการและอัตรากำลังสำนักช่าง

สำนักช่าง มีอัตรากำลังรวมทั้งสิ้น ๑๘๒ อัตรา ดังนี้

ลำดับ	ประเภท	ผู้ครองตำแหน่ง	อัตราว่าง	รวม
๑	ข้าราชการ	๓๐	๑๒	๔๒
๒	ลูกจ้างประจำ	๔	-	๔
๓	พนักงานจ้างตามภารกิจ	๙๑	๑๑	๑๐๒
๔	พนักงานจ้างทั่วไป	๓๐	๔	๓๔
รวม		๑๕๕	๒๗	๑๘๒

แบ่งส่วนราชการเป็น ๒ ส่วน แบ่งอัตรากำลังรวม ๑๗๙ อัตรา ดังนี้

๑. ส่วนวิศวกรรมการก่อสร้าง มีอัตรากำลัง จำนวน ๔๓ อัตรา

๑.๑ ฝ่ายสำรวจ มีอัตรากำลัง จำนวน ๑๓ อัตรา

๑.๒ ฝ่ายออกแบบ มีอัตรากำลัง จำนวน ๓๐ อัตรา

๒. ส่วนพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน มีอัตรากำลัง จำนวน ๑๒๗ อัตรา

๒.๑ ฝ่ายก่อสร้างและซ่อมบำรุง มีอัตรากำลัง จำนวน ๑๑๒ อัตรา

๒.๒ ฝ่ายเครื่องจักกล มีอัตรากำลัง จำนวน ๑๕ อัตรา

๓. ฝ่ายบริหารทั่วไป มีอัตรากำลัง จำนวน ๙ อัตรา

๒.๖.๕ กองสาธารณสุข

๒.๖.๕.๑ ภารกิจกองสาธารณสุข

กองสาธารณสุข มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานการศึกษา ค้นคว้า วิจัยวิเคราะห์และจัดทำแผนงานด้านสาธารณสุข งานส่งเสริมสุขภาพ งานป้องกันเฝ้าระวังและควบคุมโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ งานสุขาภิบาลในสถานประกอบการ งานสุขาภิบาลชุมชน งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม งานคุ้มครองผู้บริโภค งานให้บริการด้านสาธารณสุข งานเภสัชกรรม งานพยาธิวิทยา งานรังสีวิทยา งานวิชาการทางการแพทย์ งานวิเคราะห์ทางวิทยาศาสตร์ งานการแพทย์ งานการแพทย์ฉุกเฉิน งานรักษาพยาบาล งานศูนย์บริการสาธารณสุข งานโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล งานบริหารสาธารณสุข งานส่งเสริมป้องกันควบคุมโรค งานเวชปฏิบัติครอบครัว งานหลักประกันสุขภาพ งานมาตรฐานและคุณภาพหน่วยบริการ งานยุทธศาสตร์สาธารณสุข งานกฎหมายสาธารณสุข งานแพทย์แผนไทย งานส่งเสริมสนับสนุนการแพทย์แผนไทย งานกายภาพและอาชีวบำบัด งานฟื้นฟูสมรรถภาพและจิตใจผู้ป่วยงานทันตสาธารณสุข งานบริการรักษาความสะอาด งานบริการและพัฒนาระบบจัดการมูลฝอย งานบริหารจัดการสิ่งปฏิกูล งานส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส งานป้องกันและบำบัดการติดสารเสพติด งานสัตวแพทย์งานศึกษา ค้นคว้า วิเคราะห์ วิจัย กำหนดมาตรการและแผนดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม การประเมินผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม การเฝ้าระวังและตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม งานส่งเสริมสนับสนุนด้านสิ่งแวดล้อม งานจัดทำและพัฒนาระบบฐานข้อมูลด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม งานรณรงค์และการฝึกอบรมสร้างจิตสำนึกด้านสิ่งแวดล้อม งานวางแผนและจัดทำแผนดำเนินงานด้านการเฝ้าระวัง ควบคุมมลพิษทางน้ำ อากาศและเสียง งานเฝ้าระวัง บำบัด ตรวจสอบคุณภาพน้ำ อากาศ ของเสียและสารอันตรายต่าง ๆ งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๒.๖.๕.๒ การแบ่งส่วนราชการและอัตรากำลังกองสาธารณสุข

กองสาธารณสุข มีอัตรากำลังรวมทั้งสิ้น ๒๑ อัตรา ดังนี้

ลำดับ	ประเภท	ผู้ครองตำแหน่ง	อัตราว่าง	รวม
๑	ข้าราชการ	๖	๙	๑๕
๒	ลูกจ้างประจำ	-	-	-
๓	พนักงานจ้างตามภารกิจ	๒	๓	๕
๔	พนักงานจ้างทั่วไป	-	๑	๑
รวม		๘	๑๓	๒๑

แบ่งส่วนราชการเป็น ๓ ฝ่าย แบ่งอัตรากำลังรวม ๒๐ อัตรา ดังนี้

๑. ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข มีอัตรากำลัง จำนวน ๗ อัตรา

๒. ฝ่ายส่งเสริมสิ่งแวดล้อม มีอัตรากำลัง จำนวน ๔ อัตรา

๓. ฝ่ายบริหารงานทั่วไป มีอัตรากำลัง จำนวน ๙ อัตรา

๒.๖.๖ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

๒.๖.๖.๑ ภารกิจกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานวิเคราะห์นโยบายและแผนงานยุทธศาสตร์ของ อบจ.ตาก งานจัดทำแผนพัฒนา อบจ.ตาก งานส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน ในการพัฒนาท้องถิ่น งานประสานการจัดทำแผนพัฒนาจังหวัด งานคณะกรรมการพัฒนา อบจ.ตาก งานคณะกรรมการจัดทำแผนพัฒนา อบจ.ตาก งานงบประมาณ งานเสนอแนะขอรับการจัดสรรเงินอุดหนุนของ อบจ.ตาก งานจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีและฉบับเพิ่มเติม (ถ้ามี) งานตรวจติดตามและประเมินผลแผนงานและโครงการ งานประชาสัมพันธ์ งานบริการและเผยแพร่วิชาการ งานสถิติข้อมูล งานสารสนเทศ งานจัดทำและพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศของ อบจ.ตาก งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๒.๖.๖.๒ การแบ่งส่วนราชการและอัตรากำลังกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ มีอัตรากำลังรวมทั้งสิ้น ๒๔ อัตรา ดังนี้

ลำดับ	ประเภท	ผู้ครองตำแหน่ง	อัตราว่าง	รวม
๑	ข้าราชการ	๑๗	๒	๑๙
๒	ลูกจ้างประจำ	-	-	-
๓	พนักงานจ้างตามภารกิจ	๒	๓	๕
๔	พนักงานจ้างทั่วไป	-	-	-
รวม		๑๙	๕	๒๔

แบ่งส่วนราชการเป็น ๓ ฝ่าย แบ่งอัตรากำลังรวม ๒๓ อัตรา ดังนี้

๑. ฝ่ายยุทธศาสตร์และแผนงาน มีอัตรากำลัง จำนวน ๙ อัตรา

๒. ฝ่ายงบประมาณและเงินอุดหนุน มีอัตรากำลัง จำนวน ๗ อัตรา

๓. ฝ่ายประชาสัมพันธ์ มีอัตรากำลัง จำนวน ๗ อัตรา

๒.๖.๗ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๖.๗.๑ ภารกิจกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานบริหารการศึกษา งานพัฒนาการศึกษา ทั้งการศึกษาในระบบการศึกษา การศึกษานอกระบบการศึกษา และการศึกษาตามอัธยาศัย เช่น การจัดการศึกษาปฐมวัย อนุบาลศึกษา ปฐมศึกษา มัธยมศึกษา และอาชีวศึกษา งานบริหารวิชาการด้านการศึกษา งานโรงเรียน งานกิจการนักเรียน งานการศึกษาปฐมวัย งานขยายโอกาสทางการศึกษา งานฝึกและส่งเสริมอาชีพ งานห้องสมุด งานพิพิธภัณฑ์ งานเครือข่ายทางการศึกษา งานศึกษานิเทศ งานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานหลักสูตร งานพัฒนาสื่อเทคโนโลยีและนวัตกรรมทางการศึกษา งานการศาสนา งานประเพณี ศิลปวัฒธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น งานการกีฬาและนันทนาการ งานกิจกรรมเด็กเยาวชนและการศึกษานอกโรงเรียน งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กงานส่งเสริมสวัสดิการสวัสดิภาพและกองทุนเพื่อการศึกษา งานบริการข้อมูลสถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๒.๖.๗.๒ การแบ่งส่วนราชการและอัตรากำลังกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมมีอัตรากำลังรวมทั้งสิ้น ๕๑ อัตรา ดังนี้

ลำดับ	ประเภท	ผู้ครองตำแหน่ง	อัตราว่าง	รวม
๑	ข้าราชการ	๙	๙	๑๘
๒	ลูกจ้างประจำ	-	-	-
๓	พนักงานจ้างตามภารกิจ	๕	๓	๘
๔	พนักงานจ้างทั่วไป	๒๒	๓	๒๕
รวม		๓๖	๑๕	๕๑

แบ่งส่วนราชการเป็น ๓ ฝ่าย แบ่งอัตรากำลังรวม ๕๐ อัตรา ดังนี้

๑. ฝ่ายบริหารการศึกษา มีอัตรากำลัง จำนวน ๕ อัตรา
๒. ฝ่ายส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ มีอัตรากำลัง จำนวน ๓๘ อัตรา
๓. ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีอัตรากำลัง จำนวน ๗ อัตรา

๒.๖.๘ กองการเจ้าหน้าที่

๒.๖.๘.๑ ภารกิจกองการเจ้าหน้าที่

กองการเจ้าหน้าที่ มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนจังหวัด งานวิเคราะห์การวางแผนอัตรากำลัง งานจัดตั้งส่วนราชการและการปรับปรุงโครงสร้างส่วนราชการ งานการกำหนดตำแหน่งและการปรับปรุงการกำหนดตำแหน่ง งานการสรรหาเกี่ยวกับการสอบแข่งขันสอบคัดเลือก การคัดเลือก การย้าย การโอน การรับโอน การคัดเลือกเพื่อรับโอน งานบรรจุและแต่งตั้งงานจัดทำ ควบคุม ตรวจสอบ แก้ไข บันทึกข้อมูลทะเบียนประวัติ งานระบบสารสนเทศข้อมูลบุคลากรท้องถิ่นแห่งชาติ งานการประเมินผลการปฏิบัติราชการ งานเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง และค่าตอบแทน งานการคัดเลือก เพื่อเลื่อนและแต่งตั้งข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัดให้ดำรงตำแหน่งในระดับที่สูงขึ้น งานการประเมิน เพื่อเลื่อนวิทยฐานะข้าราชการครู งานการลาทุกประเภท งานสิทธิสวัสดิการทุกประเภท งานส่งเสริมสนับสนุนการเพิ่มสมรรถภาพในการปฏิบัติงาน งานฝึกอบรม งานแผนพัฒนาบุคลากร งานการรักษาวินัย การดำเนินการทางวินัย การอุทธรณ์ และการร้องทุกข์ งานสนับสนุนเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรมและจรรยาบรรณ งานการให้พ้นจากราชการ งานเลขานุการของคณะกรรมการหรือคณะอนุกรรมการเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๒.๖.๘.๒ การแบ่งส่วนราชการและอัตรากำลังกองการเจ้าหน้าที่

กองการเจ้าหน้าที่ มีอัตรากำลังรวมทั้งสิ้น ๑๗ อัตรา ดังนี้

ลำดับ	ประเภท	ผู้ครองตำแหน่ง	อัตราว่าง	รวม
๑	ข้าราชการ	๑๓	๒	๑๕
๒	ลูกจ้างประจำ	-	-	-
๓	พนักงานจ้างตามภารกิจ	๑	๑	๒
๔	พนักงานจ้างทั่วไป	-	-	-
รวม		๑๔	๓	๑๗

แบ่งส่วนราชการเป็น ๓ ฝ่าย แบ่งอัตรากำลังรวม ๑๖ อัตรา ดังนี้

๑. ฝ่ายสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง มีอัตรากำลัง จำนวน ๕ อัตรา

๒. ฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคคลากร มีอัตรากำลัง จำนวน ๕ อัตรา

๓. ฝ่ายวินัยและส่งเสริมคุณธรรม มีอัตรากำลัง จำนวน ๖ อัตรา

๒.๖.๙ หน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายใน มีปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด เป็นผู้ปกครองบังคับบัญชาข้าราชการและรับผิดชอบในการปฏิบัติราชการของหน่วยตรวจสอบภายใน ดังนี้

งานติดตามการจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน งานตรวจสอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ตามระเบียบกระทรวงการคลังฯ งานตรวจสอบการใช้และเก็บรักษายานพาหนะให้ใช้อย่างประหยัดและถูกต้อง งานตรวจสอบการปฏิบัติงานในด้านงบประมาณบัญชี งานตรวจสอบการบริหารจัดการพัสดุ งานชี้แจงตอบข้อทักท้วงของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคที่ ๑๐ และสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดตาก งานตรวจสอบการทำประโยชน์จากทรัพย์สินของ อบจ.ตาก งานตรวจสอบติดตามและการประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงานโครงการให้เป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและประหยัด งานวิเคราะห์ประเมินความมีประสิทธิภาพประหยัดคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรของส่วนราชการต่างๆงานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำแนวทางแก้ไข ปรับปรุงการปฏิบัติงานแก่หน่วยรับตรวจและผู้เกี่ยวข้อง งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

งานตรวจสอบภายใน มีอัตรากำลังรวมทั้งสิ้น ๓ อัตรา ดังนี้

ลำดับ	ประเภท	ผู้ครองตำแหน่ง	อัตราว่าง	รวม
๑	ข้าราชการ	๒	๑	๓
๒	ลูกจ้างประจำ	-	-	-
๓	พนักงานจ้างตามภารกิจ	-	-	-
๔	พนักงานจ้างทั่วไป	-	-	-
รวม		๒	๑	๓

๒.๗ การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

การวิเคราะห์ศักยภาพเพื่อประเมินสถานการณ์การพัฒนาในปัจจุบัน และโอกาสการพัฒนาในอนาคตขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก (SWOT Analysis)

<u>จุดแข็ง</u> (Strength-S)

๑) มีงบประมาณสามารถดำเนินการได้ทุกด้าน โดยปฏิบัติงานยึดกฎหมาย/ระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด
๒) มีสายการบังคับบัญชา มีการกำหนดหน้าที่ในการมอบหมายงานที่ชัดเจน และมีการทำงานเป็นทีม
๓) มีความร่วมมือ และการประสานงานกับหน่วยงานอื่นในการพัฒนาท้องถิ่นได้เป็นอย่างดี
๔) นโยบายของผู้บริหารองค์การบริหารส่วนจังหวัดตากมีการพัฒนาทุกด้าน
๕) มีการนำระบบ ICT มาใช้ในการปฏิบัติงานและการติดต่อสื่อสาร พร้อมเครื่องมือ อุปกรณ์ที่ใช้งานมีความทันสมัย
๖) มีเครื่องจักรกลที่ใช้ในการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อแก้ไขปัญหาและความต้องการของประชาชน

<u>จุดอ่อน</u> (Weakness-W)

๑) ขาดบุคลากรตามสายงานตามภารกิจหน้าที่
๒) ขั้นตอนการปฏิบัติงานมีหลายขั้นตอน ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้าขาดประสิทธิภาพ
๓) งบประมาณมีจำกัดสำหรับพื้นที่รับผิดชอบมีขนาดใหญ่ ทำให้การพัฒนาไม่ทั่วถึง
๔) ฐานข้อมูลเพื่อการพัฒนายังไม่ชัดเจน

<u>โอกาส</u> (Opportunity-O)

๑) กฎหมายกำหนดให้เลือกตั้งผู้บริหารท้องถิ่นโดยตรงจากประชาชน
๒) มีแหล่งท่องเที่ยว ประเพณีที่มีชื่อเสียงและเป็นเอกลักษณ์เฉพาะของจังหวัดตาก และมีความหลากหลายทางด้านศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น
๓) เป็นพื้นที่ชายแดนที่เอื้อต่อการจัดตั้งเป็นเขตเศรษฐกิจพิเศษ เพื่อติดต่อค้าขาย กระจายสินค้า และการเข้าสู่ประชาคมอาเซียนของไทยทำให้มีโอกาสในการผลิตสินค้าคุณภาพดี เพื่อจำหน่ายในระดับภูมิภาค
๔) มีกฎหมายและระเบียบ เปิดโอกาสให้ประชาชนมีส่วนในการพัฒนาท้องถิ่น
๕) การเมืองท้องถิ่นมีความขัดแย้งน้อย
๖) มีพื้นที่ป่าไม้รองรับการท่องเที่ยว

<u>อุปสรรค</u> (Threat-T)

๑) กฎหมาย ระเบียบ ไม่เอื้ออำนวยต่อการพัฒนา
๒) สถานการณ์ทางการเมืองของประเทศไม่มั่นคง
๓) พื้นที่ของจังหวัดตากบางส่วนเป็นพื้นที่ชนบท ห่างไกล และชุมชนบนพื้นที่สูง ทำให้การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานไม่ทั่วถึง
๔) ภาวะโลกร้อน ภัยธรรมชาติ สภาพภูมิอากาศที่แปรปรวน
๕) กระแสโลกาภิวัตน์มีผลกระทบต่อสังคมวัฒนธรรม
๖) แนวทางการตรวจสอบของหน่วยตรวจสอบไม่ชัดเจน (การใช้ดุลยพินิจและการตีความกฎหมายและหนังสือสั่งการ)
๗) การจัดเก็บรายได้ยังไม่ได้รับความร่วมมือจากภาคเอกชนเท่าที่ควร ไม่มีแนวทางส่งเสริมการจัดเก็บรายได้

บทที่ ๓
แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๓.๑ แนวทางดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

๑. กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

๒. ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง

๓. วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน

๔. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium)

๕. สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตากรับทราบและสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖. รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๗. รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑. ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา

๒. พัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓. ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔. พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง

๕. สร้างให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมองค์กร

๓.๒ กลไกการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก กำหนดนโยบายให้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาอนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง กำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กรรายงานการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงต่อผู้บริหารท้องถิ่น รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

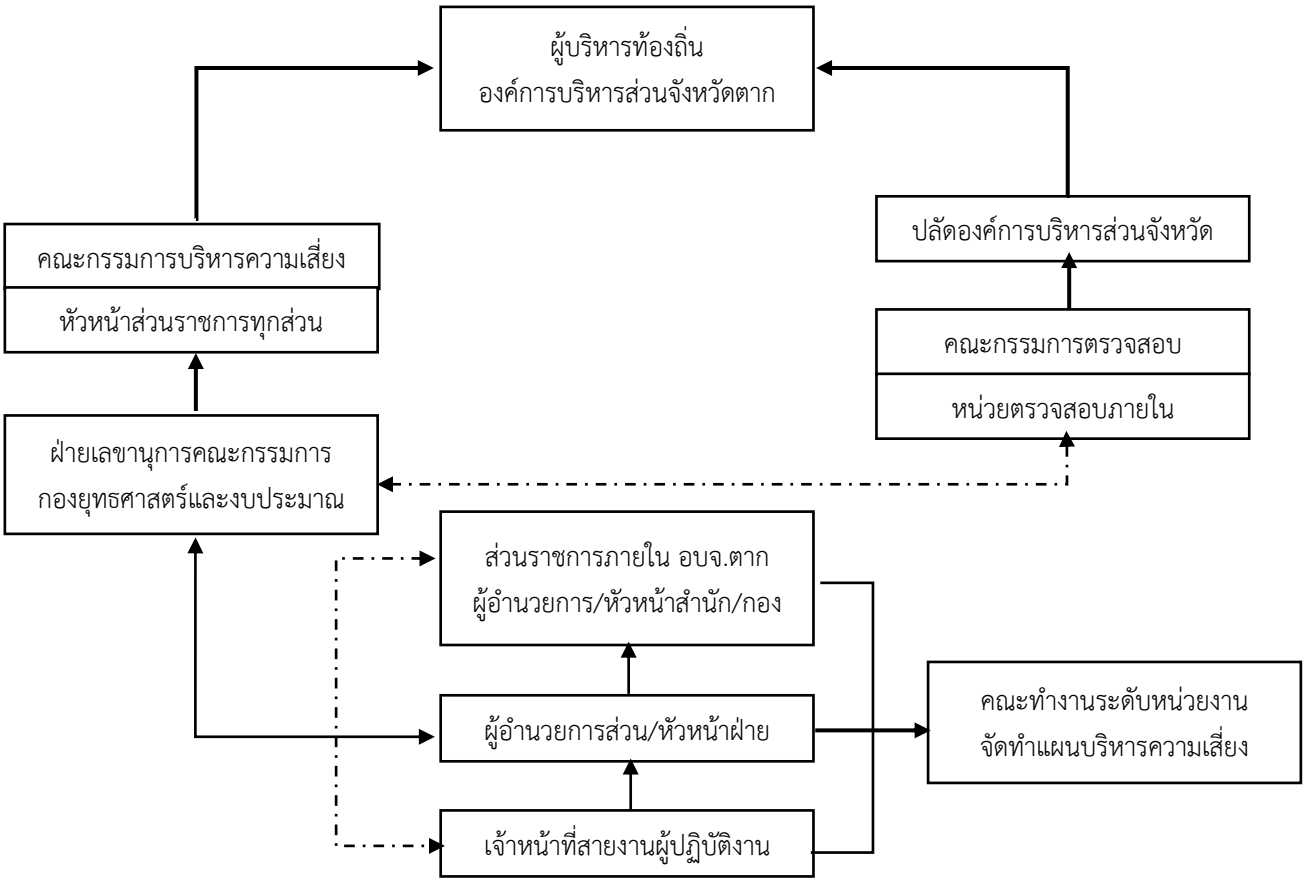
๓. ส่วนราชการภายในทุกส่วนมีหน้าที่ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน โดยให้ส่วนราชการพิจารณาดำเนินการตั้งคณะทำงาน หรือวิธีการอื่นตามความเหมาะสม เพื่อดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง สนับสนุนให้ความร่วมมือตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงโดยให้ทุกฝ่ายมีส่วนร่วม

๔. บุคลากรทุกระดับขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้อง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยงพร้อมทั้งเสนอแนะแนวทางแก้ไขปรับปรุงข้อบกพร่องที่ค้นพบจากการปฏิบัติงานเพื่อนำไปทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงต่อไป

๓.๓ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

ผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประกอบด้วยบุคลากรในทุกระดับตั้งแต่ระดับปฏิบัติการไปจนถึงผู้บริหารท้องถิ่นองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก โดยมีโครงสร้างการดำเนินงาน ปรากฏตามแผนภูมิโครงสร้าง

แผนภูมิโครงสร้างการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก



๓.๔ บทบาทและหน้าที่ของผู้เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง

จากโครงสร้างการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงในแผนภูมิโครงสร้างการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ได้กำหนดบทบาทและหน้าที่ของแต่ละส่วนงานไว้ ดังนี้

ส่วนงาน	บทบาท
คณะผู้บริหารท้องถิ่น (องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก)	- กำหนดวิสัยทัศน์ /พันธกิจ และนโยบายการดำเนินงานขององค์กร - กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง - ส่งเสริมให้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและนำสู่การปฏิบัติ - สนับสนุนให้พนักงานได้รับความรู้ความเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	- กำหนดกรอบแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน - กำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์ประเมิน และจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง - กำกับดูแลและกระตุ้นให้พนักงานทุกระดับมีความตระหนักในเรื่องความเสี่ยงและส่งเสริมให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่องจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร - พิจารณากลั่นกรองให้ความเห็นชอบแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น - กำกับดูแลหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ - ติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงรายงานต่อผู้บริหารท้องถิ่น - ส่งเสริมสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรม ขององค์กร - ให้คำปรึกษา คำแนะนำ และข้อเสนอแนะ การบริหารความเสี่ยง - จัดประชุมเพื่อชี้แจงดำเนินการให้มีแผนบริหารความเสี่ยง - ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง **(ฝ่ายยุทธศาสตร์และแผนงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ)**	- จัดประชุมเพื่อชี้แจงการดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง - รวบรวมแผนการบริหารความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงาน เพื่อจัดทำร่าง แผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - จัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง - ประสานงานเพื่อให้มีการวิเคราะห์ประเมินและจัดการความเสี่ยงตาม แนวทางที่กำหนดจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงเสนอคณะกรรมการ - ประสาน ให้คำแนะนำ และช่วยเหลือส่วนงานต่างๆ ในการวิเคราะห์ ประเมินและบริหารความเสี่ยง - ให้ความรู้แก่ส่วนงานต่าง ๆ เพื่อให้มีความเข้าใจถึงหลักเกณฑ์การวิเคราะห์ ประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยง

ส่วนงาน	บทบาทและหน้าที่
ต่อ	- จัดทำสรุปรายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยงของส่วนงานต่าง ๆ และแจ้งเตือนให้หน่วยงาน เจ้าของความเสี่ยงได้มีการบริหารจัดการ และทบทวนการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง - เสนอการปรับปรุงทบทวนและพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงให้ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
คณะกรรมการตรวจสอบฯ	- สอบทานให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับบริหารความเสี่ยง - ตรวจสอบ ติดตาม และรายงานความก้าวหน้าการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก และเชื่อมโยงกับการควบคุมภายในที่เหมาะสม - ประสานการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก กับฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์
หน่วยตรวจสอบภายใน	- สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร - ประเมินความน่าเชื่อถือของการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
ส่วนราชการภายใน อบจ.ตาก/ ผู้อำนวยการ/ หัวหน้าฝ่าย/ สำนัก/กอง	- กำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงในส่วน ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ - ให้ความเห็นชอบแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับภารกิจ - เสนอข้อมูลความเสี่ยงและวิธีการจัดการความเสี่ยงให้คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงได้พิจารณาเห็นชอบ - เสนอประเด็นความเสี่ยงที่ไม่สามารถบริหารจัดการให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณากำหนดแนวทางในการบริหารจัดการ - จัดให้มีระบบควบคุมภายในเพื่อป้องกันความเสี่ยง กำกับดูแลให้มีการ บริหารความเสี่ยงตามแนวทางที่กำหนดติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง - จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานโดยการแต่งตั้งคณะทำงาน/ หรือวิธีการอื่นเพื่อให้เจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายร่วมดำเนินการตาม ความเหมาะสม
ผู้อำนวยการส่วน/ หัวหน้าฝ่าย/ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับ	- ศึกษาวิเคราะห์และรายงานความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นให้ผู้บังคับบัญชา ทราบอย่างสม่ำเสมอ - ดำเนินการตามระบบควบคุมภายในเพื่อป้องกันความเสี่ยง - ดำเนินการจัดการความเสี่ยงตามแนวทางที่กำหนด - รายงานผลการบริหารความเสี่ยงพร้อมทั้งเสนอแนะแนวทางการแก้ไข ปรับปรุงเพื่อทบทวนการดำเนินงานต่อไป

๓.๕ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ที่ ๒๐๕/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕ ดังต่อไปนี้

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก	ประธานกรรมการ
๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก	กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการสำนักช่าง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ
๕. หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด	กรรมการ
๖. เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองยุทธศาตร์และงบประมาณ	กรรมการ
๘. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๙. ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่	กรรมการ
๑๐.ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข	กรรมการ
๑๑.หัวหน้าฝ่ายยุทธศาสตร์และแผนงาน	เลขานุการ
๑๒.นางนนทกร ขำโยม นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๓.นายพชรธรม์ ตันใจ นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ	ผู้ช่วยเลขานุการ

๓.๖ คณะกรรมการตรวจสอบการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ที่ ๒๐๖/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕ ดังต่อไปนี้

๑. รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด		ประธานกรรมการ
๒. นางสาวนพวรรณ มีศรี	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	กรรมการ
๓. นางสาวศุภลักษณ์ แหยมเกิด	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	กรรมการ
๔. นางสาวนริสรา ทองพ่อค้า	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	กรรมการ
๕. นางสาวพิชชารีย์ เครือฟัก	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	กรรมการ/เลขานุการ

๓.๗ กรอบเวลาการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

กิจกรรม/ขั้นตอน	ระยะเวลาดำเนินงาน
๑. จัดประชุมหารือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณากำหนดแนวทางการจัดทำร่างแผนบริหารความเสี่ยง	วันที่ ๑๗ มี.ค. ๒๕๖๕
๒. ทุกส่วนราชการส่งข้อมูลความเสี่ยงให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	ภายในวันที่ ๓๑ มี.ค ๖๕
๓. ฝ่ายเลขานุการฯ สรุปรวบรวมจัดทำร่างแผนบริหารความเสี่ยงฯ	ภายในเดือนเมษายน ๖๕
๔. เสนอร่างต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ	ภายในเดือนเมษายน ๖๕
๕. ประกาศใช้แผนบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก	ภายในเดือนพฤษภาคม ๖๕
๖. ติดตามประเมินผลแผนบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก	ภายในเดือนกรกฎาคม ๖๕
๗. ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ในปีงบประมาณถัดไป	เดือน ตุลาคม , พฤศจิกายน ธันวาคม ๒๕๖๕

บทที่ ๔
กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยที่บุคลากรทุกระดับควรมีส่วนร่วมในกระบวนการนี้ และควรเป็นกระบวนการที่มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ซึ่งมีองค์ประกอบการบริหารความเสี่ยง ๘ ขั้นตอน ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Setting Objectives)
๓. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การจัดการความเสี่ยง (Risk Responses)
๖. กิจกรรมควบคุม (Control Activities)
๗. การติดตามและประเมินผล (Monitoring)
๘. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

๔.๑ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร

ในการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในขององค์กร ได้รวบรวมข้อมูลแต่ละส่วน ราชการแล้วนำมาวิเคราะห์สรุปในภาพรวมขององค์กร รวมถึงสภาวการณ์ภายนอกจากขององค์กรที่มี ผลต่อการดำเนินงานขององค์กรโดยใช้วิธีการ SWOT Analysis วิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส อุปสรรค ซึ่งมีข้อมูลสอดคล้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่นระยะ ๕ ปี ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

๔.๒ การกำหนดวัตถุประสงค์

ได้กำหนดวัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ ตามภารกิจขององค์การเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามวิสัยทัศน์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

การกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง ได้มีการดำเนินให้สอดคล้องกับ เป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อวางเป้าหมายการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจนและเหมาะสม โดยการกำหนดวัตถุประสงค์ครอบคลุมด้านกลยุทธ์ (Strategic objectives) วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติงาน (Operation objectives) วัตถุประสงค์ ด้านการเงินและการรายงาน (Finance & Reporting objectives) วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย (Complianceobjectives)

องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ได้กำหนดวัตถุประสงค์ตามภารกิจ อำนาจหน้าที่โดยแยกเป็น ๒ ระดับ คือ

๑. วัตถุประสงค์ในระดับกลยุทธ์

๒. วัตถุประสงค์ระดับปฏิบัติงาน

ซึ่งในการกำหนดวัตถุประสงค์ทั้ง ๒ ระดับได้กำหนดให้ครอบคลุมแต่ละประเภทของวัตถุประสงค์ดังนี้

-วัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ คือ วัตถุประสงค์ระดับนโยบายขององค์กร โดยสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กรโดยรวม ซึ่งมุ่งสู่การบรรลุเป้าหมายขององค์กรในภาพรวม

- วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติงาน คือ วัตถุประสงค์ที่เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน

- วัตถุประสงค์ด้านการเงินและการรายงาน คือ วัตถุประสงค์ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารการเงินขององค์กรในทุกด้าน ได้แก่ประสิทธิภาพการเบิกจ่ายงบลงทุน ประสิทธิภาพในการบริหารค่าใช่จ่าย ความน่าเชื่อถือและความทันเวลาของการรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงิน ทั้งภายในและภายนอกองค์กรตามกฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆ การปฏิบัติตามกฎระเบียบเกี่ยวข้อง

- วัตถุประสงค์ด้านกฎหมาย กฎระเบียบ คือ วัตถุประสงค์ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๔.๓ การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาส ที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และ เป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑. ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร อาทิ เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๒. ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิ กฎระเบียบข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กรนโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้/ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

ประเภทของความเสี่ยง (Risk Management)

องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ดำเนินการตามแนวทางระบบการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรของ (COSO) The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission ได้แบ่งประเภทของความเสี่ยงออกเป็น ๔ ประเภท คือ

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการดำเนินนโยบาย การกำหนดแผนกลยุทธ์แผนการดำเนินงาน และการนำไปปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial risk) หมายถึง ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการเบิกจ่ายงบประมาณ ไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องสถานการณ์ การจัดสรร ไม่เพียงพอ

๓. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่จะเกิดความเสียหายอันเนื่องมาจากขาดการควบคุมที่ดี กระบวนการปฏิบัติงานภายใน คน ระบบงาน หรือฯลฯ

๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) หมายถึง ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ทั้งภายในและภายนอก

องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก จัดให้มีการระบุความเสี่ยงของหน่วยงานภายใต้เหตุการณ์ของแต่ละประเภทความเสี่ยงครอบคลุมทั้ง ๔ ประเภท ตามขั้นตอนดังนี้

๑. ระดับส่วนราชการภายใน สำนัก/ กอง/ ส่วน/ ฝ่าย/ หน่วยจัดการประชุม พิจารณาความเสี่ยงที่เป็นเหตุการณ์ที่มีโอกาสจะเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร ซึ่งอาจมีการทำสถิติข้อมูล และเหตุการณ์ที่เคยเกิดขึ้นมาแล้ว และยังไม่สามารถจัดการได้ สรุปในระดับหน่วยงานเพื่อประเมินตามเกณฑ์คะแนน โอกาสและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น เพื่อจัดส่งฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ) สรุปรายงานวิเคราะห์ ในภาพรวมขององค์กร

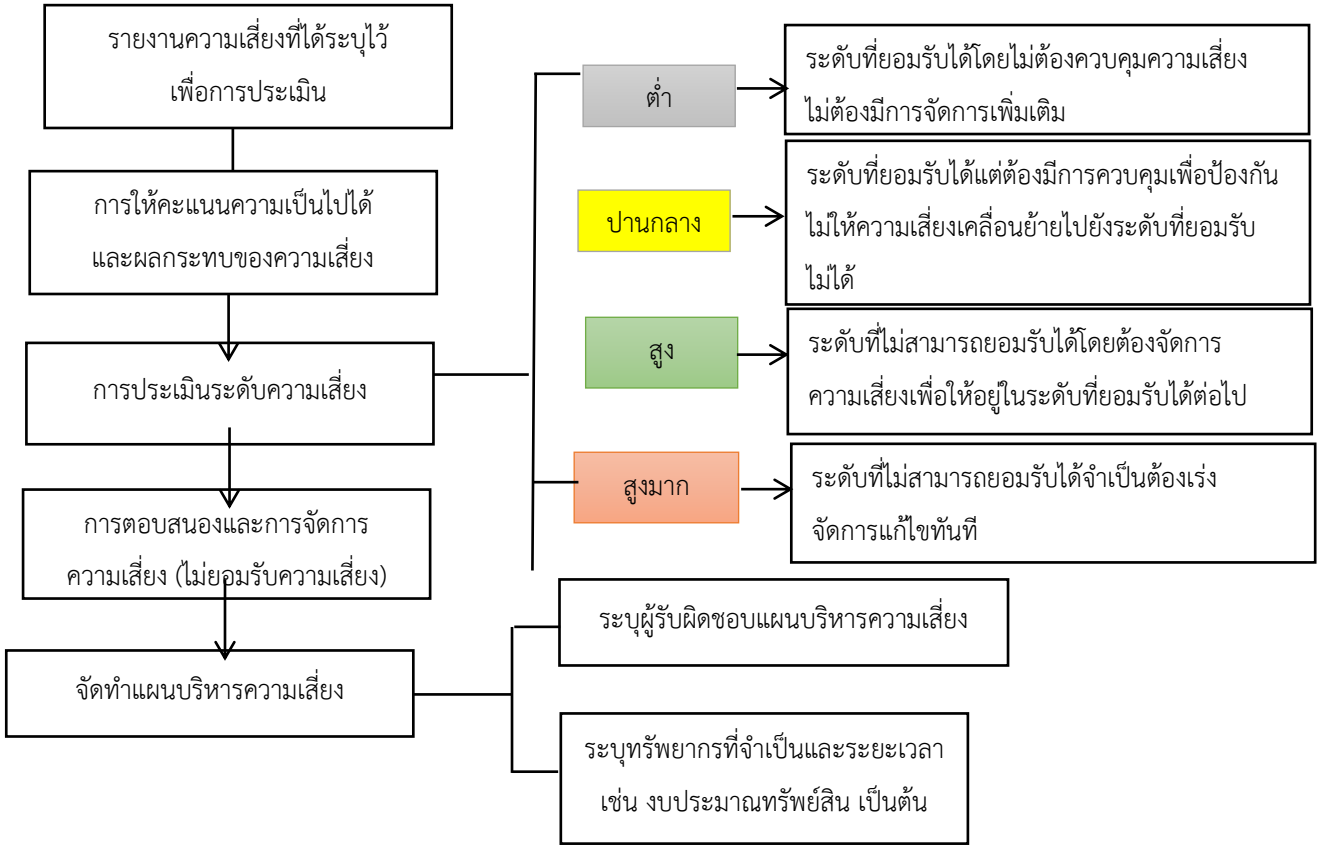
๒. ระดับองค์กร (องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก) จัดประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาความเสี่ยงทั้ง ๔ ด้านในภาพรวมของหน่วยงาน

๔.๔ การประเมินความเสี่ยง

พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย ดังต่อไปนี้

๑. โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ว่ามีโอกาสความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. ผลกระทบของความเสี่ยง พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด



ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่ จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้ งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงด้วยการนำความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรง หรือมูลค่าเสียหายจากความเสี่ยงเพื่อให้เห็นถึงระดับความเสี่ยง ดังนี้

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่โดยเฉลี่ย	ระดับ
สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเกือบทุกครั้ง (๕ ครั้ง/ปี)	๕
สูง	มีโอกาสเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย (๔ ครั้ง/ปี)	๔
ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง (๓ ครั้ง/ปี)	๓
น้อย	มีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง (๒ ครั้ง/ปี)	๒
น้อยมาก	มีโอกาสเกิดน้อยครั้งหรือไม่น่าจะเกิด (๑ ครั้ง/ปี)	๑

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ผลกระทบ	ความสูญเสีย	ระดับ
รุนแรงมากที่สุด	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้น้อยกว่า ๖๐ %	๕
ค่อนข้างรุนแรง	ดำเนินการตามแผนได้ ๖๑ - ๗๐ %	๔
ปานกลาง	ดำเนินการตามแผนได้ ๗๑ - ๘๐ %	๓
น้อย	ดำเนินการตามแผนได้ ๘๑ - ๙๐ %	๒
น้อยมาก	ดำเนินการตามแผนได้ ๙๐ %	๑

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และความรุนแรงของ ผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

(ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ)

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ – ๓ คะแนน โดยทั่วไป ความเสี่ยงในระดับนี้ ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน **ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น นั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆเพิ่มเติม**

๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๔ – ๙ คะแนน **ยอมรับความเสี่ยงได้แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง**

๓. ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๐ – ๑๖ คะแนน **ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้**

๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ – ๒๕ คะแนน **ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง**

ความหมายของแต่ละระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ความหมาย
๑ - ๓	ต่ำ
๔ – ๙	ปานกลาง
๑๐ – ๑๖	สูง
มากกว่า ๑๖	สูงมาก

ตารางการประเมินความเสี่ยง (Risk Assestment Matrix)

ตารางการประเมินระดับคะแนนความเสี่ยง (Risk Assestment Matrix)			ความเป็นไปได้				
			ต่ำมาก/น้อยมาก	ต่ำ / น้อย	ปานกลาง	สูง / บ่อย	สูงมาก / บ่อยมาก
			๑	๒	๓	๔	๕
ผลกระทบ / ความรุนแรง	สูงมาก / หายนะ	๕	๕ (๕ X ๑)	๑๐ (๕ X ๒)	๑๕ (๕ X ๓)	๒๐ (๕ X ๔)	๒๕ (๕ X ๕)
	สูง / วิกฤติ	๔	๔ (๔ X ๑)	๘ (๔ X ๒)	๑๒ (๔ X ๓)	๑๖ (๔ X ๔)	๒๐ (๔ X ๕)
	ปานกลาง	๓	๓ (๓ X ๑)	๖ (๓ X ๒)	๙ (๓ X ๓)	๑๒ (๓ X ๔)	๑๕ (๓ X ๕)
	ต่ำ / น้อย	๒	๒ (๒ X ๑)	๔ (๒ X ๒)	๖ (๒ X ๓)	๘ (๒ X ๔)	๑๐ (๒ X ๕)
	ไม่เป็นสาระสำคัญ/น้อยมาก	๑	๑ (๑ X ๑)	๒ (๑ X ๒)	๓ (๑ X ๓)	๔ (๑ X ๔)	๕ (๑ X ๕)
			ระดับของความเสี่ยง				

๔.๕ การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยน ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่ทั้งนี้วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

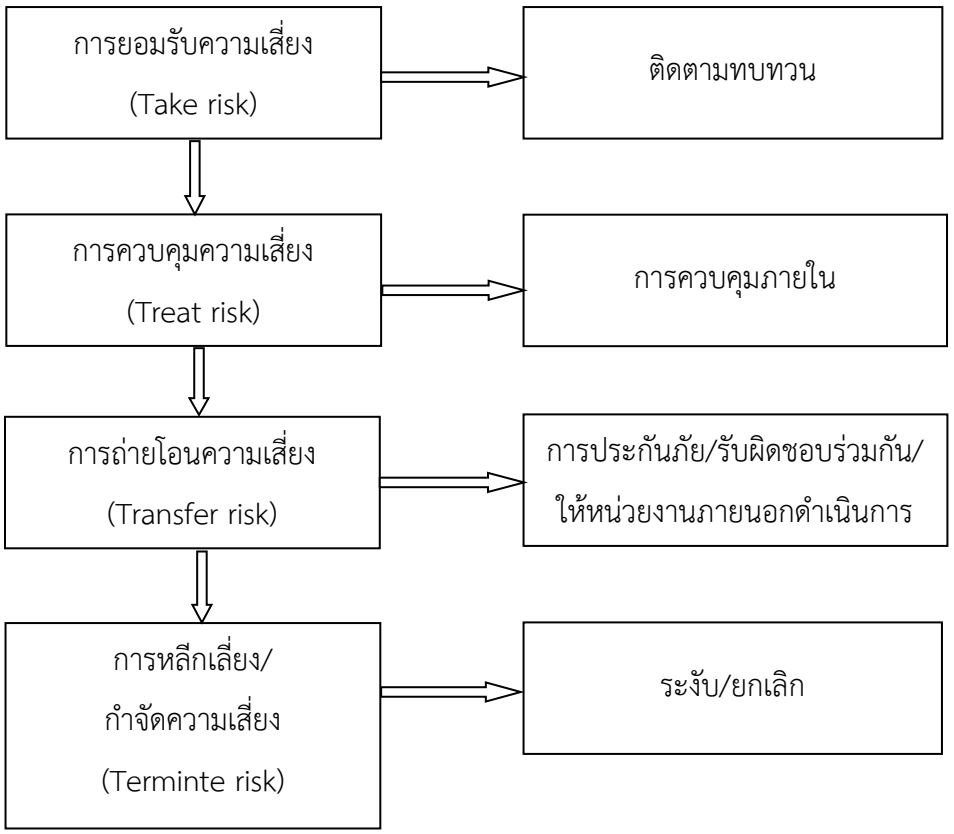
๑. การยอมรับ (Take) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ อาทิกรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ แต่ควรมีมาตรการติดตาม อย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒. การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat) หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรม หรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม อาทิการปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานการจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน และการจัดทำ คู่มือการปฏิบัติงาน

๓. การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ ผู้อื่นได้อาทิ การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการ จ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย

๔. การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ อาทิการหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้ว ต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และให้สามารถติดตาม และประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความ คุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับ



แผนผังวิธีการจัดการความเสี่ยง นำทฤษฎีการบริหารความเสี่ยง (๔Ts)

การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมได้แล้ว ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงนั้นๆ จะต้องดำเนินการ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถติดตามและประเมินผล **การจัดการความเสี่ยงต้องมีการนำแผนผังความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix) มาพิจารณาจัดลำดับค่าความเสี่ยงจากสูงมากถึงต่ำ โดยเลือกรายการความเสี่ยงที่มีค่าระดับความเสี่ยงสูงมาก/สูง ซึ่งอยู่ในเกณฑ์ความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้มาจัดการความเสี่ยงต่อไป และกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลางเพื่อป้องกันไม่ให้เพิ่มขึ้น โดยจัดการให้อยู่ในระดับยอมรับได้**

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงแล้ว ผู้ประเมินจะเลือกวิธีการจัดการกับความเสี่ยงที่เหมาะสม และดำเนินการจัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงได้ โดยแผนบริหารความเสี่ยงมีองค์ประกอบที่ สำคัญดังนี้

- ➢ วิธีการดำเนินงาน/มาตรการควบคุมความเสี่ยง
- ➢ หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
- ➢ กำหนดระยะเวลาดำเนินการของแผนบริหารความเสี่ยง
- ➢ วิธีประเมินผล/วิธีวัดตัวชี้วัด

๔.๖ การควบคุมความเสี่ยง

การควบคุมความเสี่ยง หมายถึง นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจ ว่าได้มีการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม กิจกรรมการควบคุมเกิดขึ้นในทุกส่วนขององค์กร และกำหนดผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน เช่น

- การกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติงาน เช่นจัดทำคู่มือปฏิบัติงาน
- การอนุมัติ/รับรอง/ให้ความเห็นชอบงาน
- การรักษาความปลอดภัย/ การเข้าถึงข้อมูลระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- การแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบงาน/ การมอบหมายงาน

การพิจารณาเลือกกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงใช้วิธีการ

๔.๖.๑ ศึกษาความเป็นไปได้และค่าใช้จ่ายของแต่ละทางเลือก ว่ากิจกรรมควบคุมที่แต่ละฝ่ายเสนอมาเพื่อจัดการความเสี่ยง กิจกรรมใดสามารถทำได้ดีเสียค่าใช้จ่ายน้อยโดยต้องเป็นกิจกรรมที่อยู่ในวิสัยจะทำได้โดยไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงใหม่ๆ หรือคุ้มค่ากับประโยชน์ที่องค์กรจะได้รับ

๔.๖.๒ วิเคราะห์ผลได้ผลเสียของแต่ละทางเลือก คือ

- ผลได้ คือ ผลลัพธ์ที่เกิดขึ้น เมื่อนำมาตรการนั้นมาใช้ลดความเสี่ยง อาจลดได้ทันที หรือระยะยาว
- ผลเสีย คือ ต้นทุนเวลา หรือความสะดวกที่เสียไป รวมถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

กิจกรรมควบคุม : ประกอบไปด้วยความคิดริเริ่มใหม่ๆ เพื่อช่วยลดเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงหรือลดความเสียหาย เมื่อเหตุการณ์นั้นได้เกิดขึ้น โดยกำหนดผู้รับผิดชอบในแต่ละกิจกรรม กำหนดระยะเวลาในการปฏิบัติ

๔.๗ สารสนเทศและการสื่อสาร

สารสนเทศและการสื่อสาร หมายถึง การจัดให้มีการสื่อสารและระบบสารสนเทศ ความเสี่ยงที่ดีเพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารและบุคลากรทุกคนเข้าใจกระบวนการและบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเองเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

สารสนเทศและการสื่อสารที่ดีจะเกิดขึ้นได้ ต้องมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานนั้นได้มีการบ่งชี้รวบรวมและชี้แจงให้แก่บุคคลที่ควรทราบ โดยผ่านทางรูปแบบและเวลาการสื่อสารที่เหมาะสมข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการตัดสินใจ การบริหารจัดการ และการปฏิบัติงานนั้นอาจเป็นได้ทั้งข้อมูลที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน การเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยแหล่งข้อมูลอาจมาจากภายในหรือภายนอกองค์กร

องค์ประกอบในเรื่องสารสนเทศและการสื่อสาร พิจารณาประเด็นที่สำคัญได้ดังนี้

➢ ข้อมูลเพียงพอถูกต้องภายใต้รูปแบบที่เหมาะสมและทันเวลา เพื่อช่วยสนับสนุน การตัดสินใจ การบริหารจัดการ และการปฏิบัติงานในเรื่องต่างๆ ได้แก่

- ข้อมูลการเงิน และบัญชี
- ข้อมูลบุคลากร
- ข้อมูลงบประมาณ
- ข้อมูลการบริหารความเสี่ยง
- ข้อมูลการควบคุมภายใน
- ข้อมูลการติดตามประเมินผล
- ข้อมูลแผนพัฒนาท้องถิ่น

- ข้อมูลการบริการงานระบบเครือข่าย
- ข้อมูลระบบให้บริการผ่านเว็บไซต์

➢ การสื่อสารข้อมูลเกิดขึ้นอย่างทั่วถึงทั้งองค์กรจากผู้บริหารถึงพนักงานและ ในทางกลับกัน ระหว่างหน่วยงานหรือแผนก ระหว่างองค์กรกับบุคคลภายนอก เช่น สื่อมวลชน ผู้ออกกฎระเบียบต่าง ๆ

➢ การสื่อสารอย่างชัดเจนให้บุคลากรทราบถึงความสำคัญ และความรับผิดชอบ ต่อการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ การอบรมพนักงานและลูกจ้าง การ ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ การประชุมหัวหน้าส่วนราชการ การประชุมประจำเดือนของแต่ละส่วนราชการ

๔.๘ การติดตามและประเมินผล

การติดตามและประเมินผล ดำเนินการดังนี้

๑. การติดตามผล เป็นการติดตามผลภายหลังจากการได้ดำเนินการตามแผนการ บริหารความเสี่ยงแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารความเสี่ยงนั้นมีประสิทธิภาพ ทั้งสาเหตุของ ความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการกับความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายของการควบคุมมีความเหมาะสมกับสถานการณ์การเปลี่ยนแปลง โดยมีเป้าหมายในการติดตามผลคือ

๑.๑ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้ว ว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของ การบริหารความเสี่ยงหรือไม่

๑.๒ เป็นการตรวจสอบความคืบหน้าของมาตรการควบคุมที่มีการทำเพิ่มเติมว่าแล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่

การรายงานและติดตามผล มีความจำเป็นและมีประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยง เพราะจะทำให้ทราบว่า

➢ แผนจัดการความเสี่ยงได้ถูกนำไปใช้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพเพียงใด

➢ ทำให้ทราบถึงข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นหลังจากใช้แผนจัดการความเสี่ยง

➢ ทำให้สามารถปรับปรุงแก้ไขแผนจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป หรือกรณีที่แผนเดิมไม่มีประสิทธิภาพ

➢ มีการรายงานต่อผู้บริหาร

๒. การประเมินผล แบ่งออกเป็น ๒ ลักษณะ คือ

๒.๑ การประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) โดยจะ ประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามว่ากระบวนงานต่าง ๆได้มีการดำเนินการตามมาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่ได้กำหนดไว้หรือไม่ และสามารถลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น หรืออาจจะเกิดขึ้นได้หรือไม่ หรือมีเหตุการณ์/สถานการณ์ความเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น นอกเหนือจากที่ได้คาดการณ์ไว้แล้วนำเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อปรับแผนบริหารความเสี่ยง และดำเนินการปรับแก้ไขได้อย่างทันท่วงที โดยความถี่ในการติดตามและประเมินผลจากกิจกรรมควบคุมดำเนินการเป็นรายไตรมาส และในกรณีพิเศษหากพบว่ามีการ เปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญอาจจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นกรณีพิเศษขึ้นมา

๒.๒การประเมินผลเป็นรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นการประเมินผล โดยการรายงานเมื่อสิ้นสุดระยะเวลาที่กำหนดไว้หรือในกรณีพิเศษ การติดตามและประเมินผลอาจจะดำเนินการในลักษณะของการประเมินตนเอง โดยคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ติดตาม และรายงานความก้าวหน้าการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก เพื่อทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงต่อไป

๓. การรายงานผล : ส่วนราชการภายในต้องจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงปีละ ๒ ครั้ง รอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน ตามแบบฟอร์มที่คณะกรรมการตรวจสอบกำหนด

๔.๙ การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ขององค์กร :									
๑	การปฏิบัติงานในภารกิจด้านการแพทย์ฉุกเฉินที่ไม่อยู่ตามโครงสร้างส่วนราชการ	๑. งบประมาณสำหรับภารกิจไม่อยู่ตามโครงสร้างส่วนราชการผู้ปฏิบัติงาน ๒. การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรน่า ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ๓. ความคล่องตัวการเบิกใช้วัสดุ อำนาจการตัดสินใจ ๔. ความรับผิดชอบเมื่อเกิดอุบัติเหตุ หรือความสูญเสียทั้งผู้ป่วยและผู้ปฏิบัติงาน	๑. การปฏิบัติงานที่ไม่เป็นเอกภาพ ไม่มีความคล่องตัว ๒. มีโอกาสกระทบต่อชีวิตของผู้ป่วยหรือผู้บาดเจ็บ และผู้ปฏิบัติงาน ๓. ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและการพัฒนาภารกิจงานตามอำนาจหน้าที่	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	ถ่ายโอนภารกิจให้ตรงกับผู้ปฏิบัติงาน	๑. เพิ่มเจ้าหน้าที่และทักษะความชำนาญในด้านการแพทย์ฉุกเฉิน ๒. การบริหารจัดการภายในองค์กรในการรับผิดชอบภารกิจด้านการแพทย์ฉุกเฉินให้เป็นเอกภาพ ๓. ขออนุมัติ งบประมาณเพื่อจัดซื้อรถพยาบาลฉุกเฉิน	นายภูมิธรรม ดวงใจ หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดฯ

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ขององค์กร :									
๒	ด้านการปฏิบัติงานตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี	<u>ปัจจัยภายใน</u> การสรรหาบุคลากรไม่ได้ตามความต้องการ <u>ปัจจัยภายนอก</u> มีการขอใช้บัญชีของคณะกรรมการกลางการสอบแข่งขันพนักงานส่วนท้องถิ่น (กสถ.) แต่ก็ไม่ได้ผู้มาดำรงตำแหน่ง เนื่องจากมีผู้ผ่านการสรรหา แต่ไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่มีผู้ผ่านการสรรหา	- การปฏิบัติงานไม่เป็นตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี - บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานตามภารกิจอำนาจหน้าที่	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ควบคุมความเสี่ยง	หากไม่ได้ผู้ดำรงตำแหน่งตามที่ขอใช้บัญชีของคณะกรรมการกลางการสอบแข่งขันพนักงานส่วนท้องถิ่น (กสถ.) ควรยื่นหนังสือขอดำเนินการสรรหาเอง	ฝ่ายสรรหาและบรรจุแต่งตั้งกองการเจ้าหน้าที่

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ขององค์กร :									
๓	เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ในองค์กร	๑. บุคลากรในองค์กรมีการเดินทางรวมทั้งมีการปฏิบัติงานในพื้นที่ที่มีการแพร่ระบาด ๒. บุคลากรในองค์กรมีประวัติ ใกล้ชิดหรือสัมผัสผู้ป่วย/ครอบครัว หรือญาติมีความเสี่ยงสูง ๓. มีบุคคลภายนอกมาใช้สถานที่ เช่น การมาติดต่อราชการ การใช้สถานที่ในการให้บริการฉีดวัคซีนแก่ประชาชน การใช้สถานที่เป็นการออกกำลังกาย การใช้สถานที่ห้องประชุม เป็นต้น	๑. ทำให้ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน และส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กรในการให้บริการประชาชน ๒. การปฏิบัติราชการจัดกิจกรรม/โครงการไม่เป็นไปตามแผนดำเนินงานขององค์กร	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	แผนลดความเสี่ยง	๑. มีมาตรการในการป้องกันและควบคุมโรคในองค์กร ปฏิบัติตามมาตรการ D-M-H-T-T อย่างเคร่งครัด ๒. บุคลากรที่มีความเสี่ยงสูงได้รับการตรวจคัดกรองเบื้องต้นด้วยชุดตรวจ Antigen Test Kit (ATK) ๓. เตรียมความพร้อมของวัสดุอุปกรณ์ในการควบคุมป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ในองค์กร	นางแสงเดือน มุ่ยแดง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข กองสาธารณสุข

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ขององค์กร :									
๔	ด้านการเปลี่ยนแปลงและการแก้ไขแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. ข้อมูลที่ได้รับจากส่วนราชการภายในที่ขอรับงบประมาณไม่ถูกต้องและแก้ไขบ่อย ๒. จำนวนโครงการมีปริมาณมาก ๓. การเปลี่ยนแปลงผู้ปฏิบัติงานของส่วนราชการภายในบ่อย ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน	การดำเนินงาน/โครงการล่าช้าส่งผลกระทบต่อการบริการสาธารณะให้กับประชาชน	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ลดความเสี่ยง	๑.จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน ๒.จัดประชุมชักซ้อมสร้างความรู้ความเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงาน ๓.จัดทำปฏิทินการปฏิบัติงาน ๔.ติดตาม สอบถาม ประสานงานเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน พร้อมสร้างความเข้าใจในการดำเนินงาน และให้คำปรึกษาเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	นายอภิรักษ์ สุขนันตพงศ์ หัวหน้าฝ่ายยุทธศาสตร์และแผนงาน กองการยุทธศาสตร์และงบประมาณ

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ขององค์กร									
๕	การโอน และแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕	๑. การจัดทำโครงการฝึกอบรม หรือการจัดซื้อครุภัณฑ์ต่างๆ ขาดข้อมูลที่ถูกต้องชัดเจน ทำให้เกิดความคลาดเคลื่อนของครุภัณฑ์ที่จะจัดซื้อหรือโครงการที่จะดำเนินการฝึกอบรม ๒. มีการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย/ระเบียบหนังสือสั่งการภายหลังจากการประกาศใช้ข้อบัญญัติ ๓. มีการเปลี่ยนแปลงลักษณะ ปริมาณ คุณภาพ/และไม่มีในแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. เกิดความล่าช้าในการดำเนินงานและไม่เป็นไปตามแผนดำเนินงาน ๒. การเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามแผนจัดซื้อจัดจ้าง	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ลดความเสี่ยง	- การตั้งงบประมาณรายจ่ายให้เพียงพอต่อการดำเนินการ - ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณของ อปท.อย่างเคร่งครัด เพื่อไม่ให้มีการโอนและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงรายจ่ายประจำปี - มีข้อมูลที่ถูกต้องและเชื่อถือได้ในการดำเนินการจัดตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี	นางบุญถี สอนเจริญทรัพย์ / หัวหน้าฝ่ายงบประมาณและเงินอุดหนุน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ขององค์กร									
๖	การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร ของ อบจ.ตาก ไม่ทันต่อเหตุการณ์	๑. ขาดเครื่องมือเครื่องใช้ที่จำเป็น กับการทำงาน เช่น กล้องถ่ายรูป เครื่องคอมพิวเตอร์ ๒. วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการทำงานมีสภาพเก่า ชำรุด และล้าสมัย ไม่สามารถทำงานได้หลากหลายฟังก์ชั่น	ทำให้การประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของ อบจ.ตาก มีความล่าช้า ไม่ทันต่อเหตุการณ์	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ลดความเสี่ยง	จัดซื้อวัสดุ - อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ที่มีความจำเป็นต่อการปฏิบัติงาน เช่น กล้องถ่ายรูป กล้องวีดีโอ	นางนุชพานันท์ ศรีตระกูล หัวหน้าฝ่ายประชาสัมพันธ์ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ขององค์กร									
๗	การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร ของ อบจ.ตาก ไม่ทันต่อเหตุการณ์	๑. ขาดเครื่องมือเครื่องใช้ที่จำเป็น กับการทำงาน เช่น กล้องถ่ายรูป เครื่องคอมพิวเตอร์ ๒. วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการทำงานมีสภาพเก่า ชำรุด และล้าสมัย ไม่สามารถทำงานได้หลากหลายฟังก์ชั่น	ทำให้การประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของ อบจ.ตาก มีความล่าช้า ไม่ทันต่อเหตุการณ์	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ลดความเสี่ยง	จัดซื้อวัสดุ - อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ที่มีความจำเป็นต่อการปฏิบัติงาน เช่น กล้องถ่ายรูป กล้องวีดีโอ	นางนุชพานันท์ ศรีตระกูล หัวหน้าฝ่ายประชาสัมพันธ์ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ/ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน :									
๑	การจัดสรรทรัพยากร	๑.จำนวนบุคลากรไม่เต็มกรอบอัตรากำลัง เนื่องจากการขอโอนย้าย ๒.การสรรหาบุคลากรมาทดแทนบุคลากรที่ขอโอนย้ายไม่มีกำหนดที่แน่ชัด ๓.ภาระงานมากกว่าศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในเนื่องจากได้รับถ่ายโอนภารกิจมาเพิ่ม	๑.ปฏิบัติงานได้ไม่ครบทุกเรื่องตามแผนที่กำหนดไว้ ๒.ปริมาณงานของบุคลากรแต่ละคนมีจำนวนมากอาจส่งผลให้การตรวจสอบไม่ครอบคลุมทุกประเภทการตรวจสอบ	๑	๓	๓ (ต่ำ)	-	๑.เร่งสรรหาบุคลากรเพื่อมาทดแทนบุคลากรที่ขอโอนย้าย ๒.เพิ่มกรอบอัตรากำลังเพื่อรองรับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นจากการรับถ่ายโอนภารกิจ	น.ส.พิชชารีย์ เครือฟัก นักวิชาการตรวจสอบภายใน หน่วยตรวจสอบฯ

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน :									
๒	โครงการเงินอุดหนุนหน่วยงานราชการ องค์กรการกุศล	๑.หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน จัดทำประมาณการค่าใช้จ่าย โดยไม่มีรายละเอียดแหล่งที่มาของราคากลาง/กิจกรรม ๒. มีการโยกย้ายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโครงการส่งผลให้ความเข้าใจในกระบวนการ และขั้นตอนการดำเนินงาน ไม่ต่อเนื่อง ๓. หน่วยงานขอรับเงินอุดหนุนรายงานผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุนล่าช้า กระบวนการจัดซื้อผิดพลาดมีราคาไม่เป็นไปตามระเบียบฯ และมาตรฐานครุภัณฑ์ ๔.สภาพภูมิศาสตร์ของจังหวัดตาก ในบางพื้นที่มีความทุรกันดาร ส่งผลให้บางช่วงฤดูกาล การติดตามประเมินผลเงินอุดหนุนของคณะกรรมการฯ ไม่สามารถกระทำได้	๑.หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ ส่งผลให้ไม่เป็นไปตามบันทึกข้อตกลง จึงทำให้อาจไม่ได้รับการพิจารณาเงินอุดหนุนในปีงบประมาณถัดไป ๒.หน่วยงานที่ให้เงินอุดหนุนอาจถูกทักท้วงจากหน่วยงานที่เข้าตรวจสอบว่าไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ	๑	๒	๒ (ต่ำ)	ยอมรับความเสี่ยง	๑.กำหนดให้หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนจะต้องมีเอกสารหลักฐานที่มาของราคากลาง หรือราคาตามมาตรฐานครุภัณฑ์ เป็นเอกสารประกอบโครงการตามที่ร้องขอ ๒. เจ้าหน้าที่ให้คำแนะนำ/ปรึกษาหน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนก่อน ระหว่าง หลังดำเนินงานตรวจสอบโครงการ/กิจกรรมรายละเอียด ประมาณการค่าใช้จ่ายและราคาตามมาตรฐานครุภัณฑ์ให้ถูกต้อง ๓. มีการกำหนดขั้นตอนกระบวนการให้ความรู้ในการดำเนินการใช้จ่ายเงินอุดหนุนให้แก่หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน ๔. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามเงินอุดหนุน โดยนำเทคโนโลยีการสื่อสารเข้ามาร่วมใช้ประกอบการติดตามประเมินผลเงินอุดหนุนตามระเบียบฯ	นางสาวสุพัตราเสาร์เรือน ผู้อำนวยการกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน :									
๓	การฝึกอบรมของบุคลากรองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก	บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมน้อยกว่าร้อยละ ๖๐	บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมาย	๕	๓	๑๕ (สูง)	ลดความเสี่ยง	๑. มีการสำรวจความต้องการฝึกอบรมตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ เพื่อจัดอบรมหรือส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามหน่วยงานต่างๆ ๒. วางแผนจัดกลุ่มบุคลากรแต่ละประเภทเพื่อจัดฝึกอบรมแต่ละตำแหน่งหรือแต่ละประเภท หรือส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม	ฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน :									
๔	โครงการฝึกอบรมส่งเสริมความรู้ด้านการมีส่วนร่วมในการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น	๑. บุคลากรในหน่วยงาน : ขาดประสบการณ์ในการบริหารโครงการ ๒. ความปลอดภัย : สถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรน่า (Covid-๑๙) แพร่ระบาด	อาจทำให้โครงการไม่เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน/ไม่สามารถดำเนินการต่อไปได้	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ลดความเสี่ยง	๑. วางแผนงาน จัดทำคำสั่ง-แบ่งงาน กำชับให้ผู้ได้รับคำสั่งปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายอย่างเคร่งครัด และควบคุมตรวจสอบโครงการเป็นระยะ ๒. ปฏิบัติตามมาตรการควบคุมโรคของทางการอย่างเคร่งครัด ๓. ติดตามประเมินผลผู้เข้าร่วมการฝึกอบรมฯ	นายณรงค์ศักดิ์ นิลสนธิ หัวหน้าฝ่ายฯ น.ส.ณภัทชา เครืออยู่ เจ้าหน้าที่ฯ สำนักเลขานุการ อบจ.

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน :									
๕	การบริหารโครงการพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงานกิจการสภา อบจ.ตาก (ในช่วงโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ระบาด	เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ในปัจจุบันมีการระบาดอย่างต่อเนื่อง จึงได้มีการมาตราการ ในการดำเนินการจัดฝึกอบรม, สัมมนา โดยการถือปฏิบัติตามคำสั่งและมาตรการในการควบคุมโรคคิดต่อของจังหวัดตาก อย่างเคร่งครัด	การจัดกิจกรรม/โครงการภายใต้มาตรการการป้องกันการแพร่ระบาดโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) จึงทำไม่สามารถดำเนินโครงการและเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนงานที่กำหนด	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง แผนควบคุมความเสี่ยง	๑. จัดอบรม สัมมนาเป็นไปตามมาตรการควบคุมและป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) และโดยถือปฏิบัติตามคำสั่งคณะกรรมการโรคติดต่อจังหวัดตากโดยเคร่งครัด ๒. การศึกษาดูงานโดยเน้นสถานที่ปลอดภัย,ได้รับรางวัลในด้านการบริหารจัดการ และการจัดบริการสาธารณะ ฯลฯ เพื่อเสริมสร้างการมีส่วนร่วมให้กับคณะผู้บริหาร.ฝ่ายนิติบัญญัติและบุคลากรขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก	นางวริญธร หงษ์ชุมแพ ผู้อำนวยการสำนักงานเลขานุการฯ / หัวหน้าฝ่ายกิจการสภา และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง สำนักเลขานุการ อบจ.

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน :									
๖	การกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง	๑. การสืบราคาพัสดุจากท้องตลาดไม่ได้รับความร่วมจากผู้ประกอบการ ๒. ผู้ประกอบการไม่บอกราคาขายพัสดุจริงให้กับผู้สืบราคากลาง ๓. ไม่สามารถขอเอกสารการสืบราคาจากผู้ประกอบการได้ ๔. การสืบราคาพัสดุ มีเวลาจำกัด	๑. การคำนวณราคากลางไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปี ๒. การคำนวณราคากลางอาจสูงกว่าความเป็นจริง ๓. อาจถูกตรวจสอบและทักท้วงจากหน่วยงานผู้ตรวจสอบได้	๕	๓	๑๕ (สูง)	ควบคุมความเสี่ยง	การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานดังนี้ ๑. สืบราคาผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์เพื่อเป็นหลักฐานการสืบราคา ๒. กรณีสืบราคาผ่านทางโทรศัพท์ จัดทำบันทึกเพื่อเป็นหลักฐานการสืบราคา	ฝ่ายออกแบบ ส่วนงานวิศวกรรมการก่อสร้าง สำนักช่าง

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน :									
๗	การปฏิบัติงานในภารกิจด้านการแพทย์ฉุกเฉินที่ไม่อยู่ตามโครงสร้างส่วนราชการ	๑. สภาพรถพยาบาลฉุกเฉินเก่า วัสดุ-ครุภัณฑ์เสื่อมสภาพชำรุด ๒. ความคล่องตัวการเบิกใช้วัสดุ อำนาจการตัดสินใจ ๓. ความรับผิดชอบเมื่อเกิดอุบัติเหตุ หรือความสูญเสียทั้งผู้ป่วยและผู้ปฏิบัติงาน	๑. การปฏิบัติงานที่ไม่เป็นเอกภาพ ไม่มีความคล่องตัว ๒. มีโอกาสกระทบต่อชีวิตของผู้ป่วยหรือผู้บาดเจ็บ และผู้ปฏิบัติงาน ๓. ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและการพัฒนาภารกิจงานตามอำนาจหน้าที่	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	ถ่ายโอนภารกิจให้ตรงกับผู้ปฏิบัติงาน	๑. เพิ่มเจ้าหน้าที่และทักษะความชำนาญในด้านการแพทย์ฉุกเฉิน ๒. ปรับปรุงวัสดุอุปกรณ์ ให้พร้อมใช้งาน ๓. การบูรณาการการทำงานร่วมกัน	นายภูมิธรรม ดวงใจ หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดฯ

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านการเงิน :									
๑	การจัดเก็บภาษีฯและค่าธรรมเนียม	๑. การสำรวจข้อมูลผู้ประกอบการรายใหม่ไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ ๒. จัดเก็บได้ไม่ครบถ้วน	๑. รายได้ลดลงไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ๒. ไม่สามารถนำรายได้มาพัฒนาท้องถิ่น	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดความเสี่ยง	๑. กำหนดมาตรการในการจัดเก็บรายได้ให้ครบถ้วน ๒. จัดระบบสารสนเทศและการแจ้งเตือนผู้ประกอบการมาชำระภาษี/ค่าธรรมเนียม ๓. สำรวจผู้ประบการรายใหม่ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่ ๔. จัดทำแผนจัดเก็บรายได้	น.ส.นิสากร ศรีปวนใจ เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญการ กองคลัง

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านการเงิน :									
๒	เงินรายได้ที่ได้รับการจัดสรรจากรัฐบาลล่าช้า	๑. ไตรมาสแรกของทุกปีได้รับการจัดสรรเงินรายได้น้อยกว่าเป้าหมายที่ อบจ. กำหนดตามแผนการใช้จ่ายเงิน ๒. จากสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรน่า ๒๐๐๑๙ แพร่ระบาด ทำให้สภาวะเศรษฐกิจของประเทศไทยย่ำแย่อาจทำให้การจัดสรรภาษีจากรัฐบาลไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	การดำเนินโครงการกิจกรรมที่กำหนดไว้ในแผนดำเนินงานล่าช้า	๔	๔	๑๖ (สูง)	ยอมรับความเสี่ยง	๑. พิจารณาการเบิกจ่ายในโครงการ/กิจกรรมที่มีความจำเป็นเร่งด่วนก่อน ๒. แจ้งสถานการณ์คลังให้ผู้บริหาร และทุกส่วนราชการมีแผนเตรียมรองรับ ๓. พิจารณาการใช้จ่ายเงินสะสมตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด ๔. จัดทำแผนการใช้จ่ายเงินให้สอดคล้องกับเงินภาษีจัดสรรจากรัฐบาล	น.ส.นิสากร ศรีปวนใจ เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญการ กองคลัง

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านการเงิน :									
๓	การจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและคำนวณค่าเสื่อมราคาในระบบฐานข้อมูลทรัพย์สิน (e-LAAS)	๑. การจัดส่งเอกสารงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างให้เจ้าหน้าที่งานด้านทะเบียน ไม่ครบถ้วน หรือไม่ได้จัดส่ง มีปัญหาในเรื่องแหล่งที่มาของเงิน ๒. การคิดคำนวณค่าเสื่อมราคาตามหลักเกณฑ์หรือมาตราฐานที่ถูกต้อง มีการเปลี่ยนแปลงซึ่งหน่วยงานต้องปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน ๓. หน่วยงานอาจมีการกำหนดอายุ (การคำนวณ) การใช้งานไม่เป็นไปตามประกาศ ๔. จัดประเภทสินทรัพย์ไม่ถูกต้องตรงตามแยกประเภทของนโยบายภาครัฐ เช่น ครุภัณฑ์ไฟฟ้ากำหนด ๕ ปี แต่หน่วยงานลงมาตรฐานครุภัณฑ์สำนักงานมีกำหนดใช้งาน ๘ ปี	๑. เจ้าหน้าที่ไม่สามารถบันทึกทรัพย์สินเข้าสู่ระบบ (e-LAAS) ได้ ทำให้การแสดงฐานะงบการเงินของ อบจ.ตาก ไม่ถูกต้อง ๒. ค่าเสื่อมที่คำนวณในระบบ (e-LAAS) มีความคาดเคลื่อน ทำให้แสดงมูลค่าตามการจัดประเภทสินทรัพย์ ของค่าเสื่อมราคา และค่าเสื่อมราคาสะสม ไม่ถูกต้องตามมาตรฐานบัญชีภาครัฐ และการแสดงมูลค่าในงบการเงินของ อบจ.ตาก	๓	๕	๑๕ (สูง)	การลดความเสี่ยง	๑. จัดวางระบบการจัดส่งเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างโดยสแกนไฟล์ส่งให้เจ้าหน้าที่พัสดุและทรัพย์สิน ๒. จัดประเภทสินทรัพย์ให้ตรงตามแยกประเภทของรัฐ	นางศิริกัญญานิธิ จิตติกุล หัวหน้าฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน กองคลัง

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ :									
๑	การบรรทุกน้ำหนักเกินกำหนด	๑. ยังไม่มีมาตรการป้องกันและควบคุมอย่างชัดเจน ๒. ประชาชนไม่ทราบถึงกฎหมายและระเบียบที่บังคับใช้	๑. สภาพถนนอาจชำรุดและเสียหายก่อนกำหนด ๒. การสูญเสียงบประมาณในการซ่อมแซมและปรับปรุงถนน ๓. ประชาชนในพื้นที่ได้รับความเดือดร้อนและอาจเกิดอุบัติเหตุบนท้องถนนได้	๒	๕	๑๐ (สูง)	ควบคุมความเสี่ยง	การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานดังนี้ ๑. การติดตั้งป้ายควบคุมการบรรทุกน้ำหนักในพื้นที่สายทางที่อยู่ในความรับผิดชอบของ อบจ.ตาก ๒. การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบกฎหมายและระเบียบที่ชัดเจน ๓. ดำเนินการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลและบังคับใช้กฎหมายในสายทางที่อยู่ในความรับผิดชอบของ อบจ.ตาก	ฝ่ายก่อสร้างและซ่อมบำรุง ส่วนพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สำนักช่าง

การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	ผลกระทบต่อองค์กร	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง (แนวทางแก้ไข)	ผู้รับผิดชอบ / ส่วนราชการ
ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ :									
๒	การดำเนินการสอบสวนวินัยที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย	ความเข้าใจในขั้นตอนปฏิบัติ ระยะเวลาการควบคุม และการตีความระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องคลาดเคลื่อน	อาจถูกตรวจสอบทักท้วงหรือถูกฟ้องคดี	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	ลดความเสี่ยง	๑. จัดทำคู่มือการสอบสวนวินัย เพื่อให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เป็นกรรมการสอบสวนใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ ๒. เผยแพร่ ซักซ้อมความเข้าใจและกำชับให้ผู้ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสอบสวนปฏิบัติตามกฎหมายและคู่มือการสอบสวนวินัยอย่างเคร่งครัด ๓. ก่อนการเสนอสำนวนการสอบสวนให้ผู้สั่งแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนทราบ และพิจารณาออกคำสั่ง นิติกรต้องตรวจสอบว่าการสอบสวนในแต่ละสำนวนเป็นไปตามกฎหมายหรือไม่ชอบด้วยกฎหมาย ให้เสนอความเห็นเพื่อให้ผู้สั่งแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวน สั่งการให้คณะกรรมการสอบสวนดำเนินการสอบสวนให้ถูกต้องต่อไป	นางกานต์ติมา เกตุเผือก/ หัวหน้าฝ่ายวินัยและส่งเสริมคุณธรรม กองการเจ้าหน้าที่

บทที่ ๕
แผนบริหารความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก เริ่มดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขึ้นเป็นปีแรก สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้ทำการวิเคราะห์มูลเหตุของความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น และยังไม่สามารถลดระดับความเสี่ยงให้ลดลงอยู่ในระดับยอมรับและจัดการได้ และข้อมูลจากความเสี่ยงของการควบคุมภายในปีที่ผ่านมา ประกอบกับการวิเคราะห์สภาพการณ์ขององค์กรที่นำไปสู่การกำหนดยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ โครงการกิจกรรม ในแผนพัฒนาท้องถิ่น สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๕ โดยทำการประเมินมูลเหตุที่จะเกิดโอกาสความเสียหายและผลกระทบที่จะได้รับ มาใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรอเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาคัดเลือกความเสี่ยงในระดับปานกลางขึ้นไปจนถึงความเสี่ยงในระดับสูงมาก เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมาก (Extreme) และสูง (High) นั้นให้ลดลงมาอยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ สำหรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง (Medium) ก็มีมาตรการควบคุม เพื่อป้องกัน ไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมาย ซึ่งการดำเนินการตามมาตรการลดความเสี่ยงได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าใน ด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

แผนบริหารความเสี่ยงประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก โดยมีองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

๑. ความเสี่ยง (การระบุความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงก่อนดำเนินการ)
๒. วิธีการดำเนินงาน (จัดการความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม)
๓. ผู้รับผิดชอบ (ฝ่ายหรือกลุ่มงาน/ส่วนราชการ) ในแต่ละกิจกรรมของแผนบริหารความเสี่ยง
๔. งบประมาณที่ใช้ดำเนินการ
๕. กำหนดระยะเวลาดำเนินการของแผนงาน
๖. ความสำเร็จที่คาดหวังหลังจากที่ได้ดำเนินการตามกิจกรรมควบคุม
๗. ระดับความสำเร็จที่ได้คาดหวังหลังจากได้ดำเนินการตามกิจกรรมควบคุม

โดยมีรายละเอียดแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ดังต่อไปนี้

๕.๑ แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ขององค์กร :								
๑. การปฏิบัติงานในภารกิจด้านการแพทย์ฉุกเฉิน ที่ไม่อยู่ตามโครงสร้างส่วนราชการ	สูงมาก ๒๐	**<u>ลดความเสี่ยง</u>** ๑. เพิ่มเจ้าหน้าที่และทักษะความชำนาญในด้านการแพทย์ฉุกเฉินในส่วนราชการที่รับผิดชอบภารกิจ ๒. การบริหารจัดการภายในองค์กรในการรับผิดชอบภารกิจด้านการแพทย์ฉุกเฉินให้เป็นเอกภาพ ๓. ขออนุมัติงบประมาณเพื่อจัดซื้อรถพยาบาลฉุกเฉิน	-	ต.ค. ๖๔ – ก.ย. ๖๕ นายภูมิธรรม ดวงใจ หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดฯ	๑. ผู้รับผิดชอบภารกิจตามโครงสร้างมีความพร้อมในการดำเนินภารกิจ ๒. การบริหารจัดการภารกิจด้านการแพทย์ฉุกเฉินที่เป็นเอกภาพ คล่องตัว ๓. มีรถพยาบาลฉุกเฉินสภาพพร้อมใช้งานที่ดี	๒	๒	๔ (ปานกลาง)

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบ (ความรุนแรง)	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ขององค์กร :								
๒. ด้านการปฏิบัติงานตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี	ปานกลาง (๙)	**<u>ควบคุมความเสี่ยง</u>** หากไม่ได้ผู้ดำรงตำแหน่งตามที่ขอใช้บัญชีของคณะกรรมการกลางการสอบแข่งขันพนักงานส่วนท้องถิ่น (กสถ.) ควรยื่นหนังสือขอดำเนินการสรรหาเอง	-	เม.ย.-ก.ย.๖๕ ฝ่ายสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง กองการเจ้าหน้าที่	มีผู้มาดำรงตำแหน่งตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี เพิ่มขึ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ ๕๐ ของอัตราทั้งหมด	๒	๒	๔ (ปานกลาง)

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบ (ความรุนแรง)	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ขององค์กร :								
๓. เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ในองค์กร	สูงมาก (๒๕)	**<u>ลดความเสี่ยง</u>** ๑. มีมาตรการในการป้องกันและควบคุมโรคในองค์กร ปฏิบัติตามมาตรการ D-M-H-T-T อย่างเคร่งครัด ๒. บุคลากรที่มีความเสี่ยงสูง ได้รับการตรวจคัดกรองเบื้องต้นด้วยชุดตรวจ Antigen Test Kit (ATK) ๓. เตรียมความพร้อมของวัสดุอุปกรณ์ในการควบคุมป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ในองค์กร	๒๐๐,๐๐๐	ต.ค.๖๔ – ก.ย. ๖๕ นางแสงเดือน มุ่ยแดง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข กองสาธารณสุข	๑. สามารถป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ในองค์กรได้ ๒. การปฏิบัติราชการ จัดกิจกรรม/โครงการเป็นไปตามแผนดำเนินงานขององค์กร	๔	๔	๑๖ (ปานกลาง)

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบ (ความรุนแรง)	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ขององค์กร :								
๔. ด้านการเปลี่ยนแปลงและการแก้ไขแผนพัฒนาท้องถิ่น	สูงมาก (๒๕)	**<u>ลดความเสี่ยง</u>** ๑.จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน ๒.จัดประชุมซักซ้อมสร้างความรู้ความเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงาน ๓.จัดทำปฏิทินการปฏิบัติงาน และกำหนดหลักเกณฑ์ทั่วไปในการตั้งงบประมาณ ๔.ติดตาม สอบถาม ประสานงานเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน พร้อมสร้างความเข้าใจในการดำเนินงาน และให้คำปรึกษาเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	-	เม.ย. - ก.ย. ๖๕ นายอภิรักษ์ สุขนันตพงศ์ หัวหน้าฝ่ายยุทธศาตร์และแผนงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	๑. มีคู่มือเพื่อใช้ในการปฏิบัติงาน ๒. การเปลี่ยนแปลง แก้ไข แผนพัฒนาท้องถิ่น ลดลง คิดเป็นร้อยละ ๖๐ ๓. แผนพัฒนาท้องถิ่น มีความถูกต้องครบถ้วนทันต่อสถานการณ์	๔	๔	๑๖ (สูง)

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดกาความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ขององค์กร								
๕. การโอน และแก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕	สูงมาก (๒๕)	**ลดความเสี่ยง** ๑. กำหนดให้ทุกส่วนราชการสรุปรวบรวมสถิติข้อมูลการดำเนินงานและการเบิกจ่ายของปีที่ผ่านมาเพื่อการตั้งงบประมาณรายจ่ายให้เพียงพอต่อการดำเนินการ ๒. มีการประชุมซักซ้อมแนวทางและแจ้งเวียน ระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือสั่งการ เพื่อปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณ ของ อปท. ๓. ให้แต่ละส่วนราชการทำการตรวจสอบ คุณลักษณะ ปริมาณ คุณภาพงาน ที่จะดำเนินการจัดตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีเป็นปัจจุบันตามบัญชีมาตรฐานและถูกต้องตามระเบียบ	-	ต.ค. ๖๔–มี.ค. ๖๕ นางบุญถี สอนเจริญทรัพย์ / หัวหน้าฝ่ายงบประมาณและเงินอุดหนุน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	จำนวนครั้งของการโอนลดลง ๒๐%	๔	๔	๑๖

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดกาความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ขององค์กร								
๖. การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร ของ อบจ.ตาก ไม่ทันต่อเหตุการณ์	(ปานกลาง) ๖	**ลดความเสี่ยง** ๑. จัดซื้อวัสดุ - อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ที่มีความจำเป็นต่อการปฏิบัติงาน เช่น กล้องถ่ายรูป กล้องวีดีโอ	๑๕๐,๐๐๐	เม.ย. - ต.ค. ๖๕ นางนุชพานันท์ ศรีตระกูล หัวหน้าฝ่ายประชาสัมพันธ์ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	มีเครื่องมือเครื่องใช้ที่ทันสมัย ทำให้การทำงานรวดเร็วยิ่งขึ้น สามารถเผพแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของ อบจ.ตาก ได้ทันต่อเหตุการณ์	๓	๑	๓ (ต่ำ)

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบ (ความรุนแรง)	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน :								
๑.การฝึกอบรมของบุคลากรองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก	สูง (๑๕)	**ลดความเสี่ยง** ๑. มีการสำรวจความต้องการฝึกอบรมตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ เพื่อจัดอบรมหรือส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามหน่วยงานต่างๆ ๒. วางแผนจัดกลุ่มบุคลากรแต่ละประเภท เพื่อจัดฝึกอบรมแต่ละตำแหน่งหรือแต่ละประเภท หรือส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม	-	เม.ย.–ก.ย.๖๕ ฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร	บุคลากรแต่ละประเภทได้รู้จักบทบาทหน้าที่ของตนเองและความหมายของตำแหน่งของตนเอง	๕	๑	๕ (ปานกลาง)

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบ (ความรุนแรง)	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน :								
๒.โครงการส่งเสริมความรู้ด้านการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นจังหวัดตาก	สูงมาก (๒๕)	**<u>ลดความเสี่ยง</u>** ๑. วางแผนงาน จัดทำคำสั่ง-แบ่งงานกำชับให้ผู้ได้รับคำสั่งปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายอย่างเคร่งครัด และควบคุมตรวจสอบโครงการเป็นระยะ ๒. ปฏิบัติตามมาตรการควบคุมโรคของทางการอย่างเคร่งครัด ๓. ติดตามประเมินผลผู้เข้าร่วมการฝึกอบรมฯ	๘๐๐,๐๐๐	มิ.ย. - ส.ค.๖๕ นายณรงค์ศักดิ์ นิลสนธิ หัวหน้าฝ่ายฯ น.ส.ณภัทชา เครืออยู่ เจ้าหน้าที่ฯ สำนักเลขานุการ อบจ.	โครงการดำเนินงานไปตามแผนดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบ (ความรุนแรง)	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน :								
๓.การบริหารโครงการพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงานกิจการสภา อบจ.ตาก (ในช่วงโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ระบาด	ปานกลาง (๙)	**<u>ลดความเสี่ยง</u>** . จัดอบรม สัมมนาเป็นไปตามมาตรการควบคุมและป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) และโดยถือปฏิบัติตามคำสั่งคณะกรรมการโรคติดต่อจังหวัดตากโดยเคร่งครัด ๒. การศึกษาดูงานโดยเน้น สถานที่ปลอดภัย,ได้รับรางวัลในด้านการบริหารจัดการ และการจัดบริการสาธารณะ ฯลฯ เพื่อเสริมสร้างการมีส่วนร่วมให้กับคณะผู้บริหาร.ฝ่ายนิติบัญญัติ และบุคลากรขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก	๔๐๐,๐๐๐	มี.ค.-ก.ย.๖๕ นางวริญธร หงษ์ชุมแพ ผู้อำนวยการสำนักงานเลขานุการฯ / หัวหน้าฝ่ายกิจการสภาและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง	๑. โครงการฝึกอบรมสัมมนาเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการฯ ๒. ผู้เข้ารับการฝึกอบรม สัมมนาปลอดภัยจากเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) และได้รับความรู้จากการฝึกอบรม สัมมนา ๓. สามารถนำความรู้ที่ได้มาปรับใช้ในการปฏิบัติงานต่างๆรวมถึงตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนในพื้นที่ได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ	๑	๒	๓ (ต่ำ)

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบ (ความรุนแรง)	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน :								
๔. การกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง	สูง (๑๕)	**<u>ลดความเสี่ยง</u>** ๑. สืบราคาผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์เพื่อเป็นหลักฐานการสืบราคา ๒. กรณีสืบราคาผ่านทางโทรศัพท์จัดทำบันทึกเพื่อเป็นหลักฐานการสืบราคา	-	เม.ย.-ก.ย. ๖๕ นายเอกบุรุษ สมสุข หัวหน้าฝ่ายออกแบบ ส่วนวิศวกรรมการก่อสร้าง สำนักช่าง	๑. โครงการดำเนินการแล้วเสร็จตามวัตถุประสงค์ ๒. การดำเนินงานสืบราคาพัสดุเป็นไปด้วยความถูกต้องและรวดเร็ว	๔	๒	๘ (ปานกลาง)

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน :								
๕. การปฏิบัติงานในภารกิจด้านการแพทย์ฉุกเฉิน ที่ไม่อยู่ตามโครงสร้างส่วนราชการ	สูงมาก ๒๐	**<u>ลดความเสี่ยง</u>** ๑. เพิ่มเจ้าหน้าที่และทักษะความชำนาญในด้านการแพทย์ฉุกเฉิน ๒. ปรับปรุงวัสดุอุปกรณ์ ให้พร้อมใช้งาน ๓. การบูรณาการการทำงานร่วมกัน	-	ต.ค. ๖๔ – ก.ย. ๖๕ นายภูมิธรรม ดวงใจ หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดฯ	๑. ผู้รับผิดชอบภารกิจตามโครงสร้างมีความพร้อมในการดำเนินภารกิจ ๒. การบริหารจัดการภารกิจด้านการแพทย์ฉุกเฉินที่เป็นเอกภาพ คล่องตัว ๓. มีรถพยาบาลฉุกเฉินสภาพพร้อมใช้งานที่ดี	๒	๒	๔ (ปานกลาง)

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบ (ความรุนแรง)	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการเงิน :								
๑.การจัดเก็บภาษีฯ และค่าธรรมเนียม	ปานกลาง (๔)	**<u>ลดความเสี่ยง</u>** ๑. กำหนดมาตรการในการจัดเก็บรายได้ให้ครบถ้วน ๒. จัดระบบสารสนเทศและการแจ้งเตือนผู้ประกอบการมาชำระภาษี/ค่าธรรมเนียม ๓. เพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษี โดยการสำรวจผู้ประบการรายใหม่ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่	๑๐๐,๐๐๐	เม.ย. - ก.ย. ๖๕ น.ส.นิสากร ศรีปวนใจ เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญการ กองคลัง	๑. มีผู้ประกอบการมาชำระภาษี/ค่าธรรมเนียมเพิ่มขึ้นไม่น้อยกว่า ๕ % ๒. มีระบบสารสนเทศผู้ประกอบการ ๓. มีแผนที่ภาษี	๒	๑	๒ (ต่ำ)

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบ (ความรุนแรง)	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการเงิน :								
๒.เงินรายได้ที่ได้รับการจัดสรรจากรัฐบาลล่าช้า	สูง (๑๖)	**<u>ยอมรับความเสี่ยง</u>** ๑. พิจารณาการเบิกจ่ายในโครงการ/กิจกรรมที่มีความจำเป็นเร่งด่วนก่อน ๒. แจ้งสถานการณ์คลังให้ผู้บริหารและทุกส่วนราชการมีแผนเตรียมรองรับ ๓. พิจารณาการใช้จ่ายเงินสะสมตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด ๔. จัดทำแผนการใช้จ่ายเงินให้สอดคล้องกับเงินภาษีจัดสรรจากรัฐบาล ๕. เพิ่มประสิทธิภาพโดยการออกสำรวจผู้ประกอบการรายใหม่	-	เม.ย. - ก.ย. ๖๕ น.ส.นิสากร ศรีปวนใจ เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญการ กองคลัง	ทุกส่วนราชการมีแผนการใช้จ่ายเงินรองรับความพร้อม และดำเนินการตามความเร่งด่วน และจัดบริการสาธารณะ/กิจกรรมสารณะที่ส่งผลกระทบต่อประชาชน	๔	๒	๘ (ปานกลาง)

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบ (ความรุนแรง)	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการเงิน :								
๓.การจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและคำนวณค่าเสื้อมราคาในระบบฐานข้อมูลทรัพย์สิน (e-LAAS)	สูง (๑๕)	**<u>ลดความเสี่ยง</u>** ๑. จัดวางระบบการจัดส่งเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างโดยสแกนไฟล์ส่งให้เจ้าหน้าที่พัสดุและทรัพย์สิน ๒. จัดประเภทสินทรัพย์ให้ตรงตามแยกประเภทของรัฐ	-	เม.ย. - ก.ย. ๖๕ นางศิริกัญญา นิธิจิตติกุล หัวหน้าฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน กองคลัง	ระบบสารสนเทศการควบคุมทรัพย์สินถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน	๓	๓	๙ (สูง)

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบ (ความรุนแรง)	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ :								
๑. การบรรทุกน้ำหนักเกินกำหนด	เสี่ยงสูง (๑๐)	**<u>ลดความเสี่ยง</u>** ๑. การติดตั้งป้ายควบคุมการบรรทุกน้ำหนักในพื้นที่สายทางที่อยู่ในความรับผิดชอบของ อบจ.ตาก ๒. การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบกฎหมายและระเบียบที่ชัดเจน ๓. ดำเนินการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลและบังคับใช้กฎหมายในสายทางที่อยู่ในความรับผิดชอบของ อบจ.ตาก	-	เม.ย.-ก.ย. ๖๕ นายสถิต เกียรติรวีรักษาการหัวหน้าฝ่ายก่อสร้างและซ่อมบำรุง ส่วนพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สำนักช่างสำนักช่าง	๑. งบประมาณในการซ่อมแซมและปรับปรุงถนนลดลง ๒. ติดตั้งป้ายควบคุมการบรรทุกน้ำหนักในพื้นที่สายทางที่อยู่ในความรับผิดชอบของ อบจ.ตาก คิดเป็นร้อยละ ๖๐	๓	๒	๖ (ปานกลาง)

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
						โอกาส (ความถี่)	ผลกระทบ (ความรุนแรง)	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ :								
๒. การดำเนินการสอบสวนวินัยที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย	สูงมาก (๒๕)	**<u>ลดความเสี่ยง</u>** ๑. จัดทำคู่มือการสอบสวนวินัย เพื่อให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เป็นกรรมการสอบสวนใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ ๒. เผยแพร่ ซักซ้อมความเข้าใจและกำชับให้ผู้ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสอบสวนปฏิบัติตามกฎหมายและคู่มือการสอบสวนวินัยอย่างเคร่งครัด ๓. ก่อนการเสนอสำนวนการสอบสวนให้ผู้สั่งแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนทราบ และพิจารณาออกคำสั่งนิติกรต้องตรวจสอบว่าการสอบสวนในแต่ละสำนวนเป็นไปตามกฎหมายหรือไม่ชอบด้วยกฎหมาย ให้เสนอความเห็นเพื่อให้ผู้สั่งแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวน สั่งการให้คณะกรรมการสอบสวนดำเนินการสอบสวนให้ถูกต้องต่อไป	๕,๐๐๐	ต.ค. ๖๔ ถึง ก.ย. ๖๕ นางกานต์ติมา เกตุเผือก/หัวหน้าฝ่ายวินัยและส่งเสริมคุณธรรม กองการเจ้าหน้าที่	การสอบสวนวินัยเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)