

คำนำ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ มีอำนาจหน้าที่ในการจัดบริการสาธารณะให้แก่ประชาชนในท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ พ.ศ. ๒๕๔๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๕ โดยการดำเนินการผ่านโครงการกิจกรรมต่าง ๆ ในด้านการพัฒนาคนและสังคมที่มีคุณภาพ พัฒนาเศรษฐกิจ ส่งเสริมการท่องเที่ยว พัฒนาเกษตรกรรม ส่งเสริมภูมิปัญญาท้องถิ่น พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน รวมถึงการพัฒนาองค์กร พัฒนาการศึกษาท้องถิ่น และการพัฒนาระบบบริหารภายใต้การบริหารงานกิจการบ้านเมืองที่ดี ประกอบกับพระราชบัญญัติ วินัย การเงิน การคลัง ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้กำหนดหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะทำงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกส่วนราชการมีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กร ตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกส่วนราชการ ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานขององค์กรต่อไป

คณะทำงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์
กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

สารบัญ

		หน้า	
บทที่ ๑	บทนำ	๑	
	๑. หลักการและเหตุผล	๑	
	๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑	
	๓. เป้าหมาย	๑	
	๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒	
บทที่ ๒	๕. ข้อมูลพื้นฐาน อบจ.กาฬสินธุ์	๒	
	ความรู้เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๒	
	๑. ความหมาย คำจำกัดความ	๑๒	
	๒. ประเภทของความเสี่ยง	๑๒	
	๓. สภาพแวดล้อมในองค์การ	๑๓	
บทที่ ๓	๔. คำอธิบายมิติธรรมภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ	๑๔	
	๕. แนวคิดเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๕	
	กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗	
	๑. กำหนดวัตถุประสงค์/เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘	
	๒. การระบุความเสี่ยง	๑๙	
บทที่ ๔	๓. การประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง	๒๑	
	๔. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๔	
	๕. การบริหาร/จัดการความเสี่ยง	๒๔	
	๖. การรายงานผลการจัดการความเสี่ยง	๒๕	
	๗. การติดตามและประเมินผล	๒๖	
บทที่ ๕	๘. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๖	
	การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๘	
ภาคผนวก	๑. แนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๘	
	แบบ RM๑	รายละเอียดโครงการ/กิจกรรม ที่จะนำมาจัดทำแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง	๓๐
	แบบ RM๑/๒	ตารางระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ	๓๕
	แบบ RM๓	ตารางการประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	๗๐
	แบบ RM๔	ตารางแผนบริหารความเสี่ยงโครงการติดตามประเมินผล โครงการตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๑๐๖

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุก ๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงที่มีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

ดังนั้นคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง องค์กรบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์
๕. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยงกับกลยุทธ์ขององค์กรบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์
๖. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนพัฒนาให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
๕. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
๖. การบริหารจัดการความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอุปสรรคได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหายประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น
๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารจัดการความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล
๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร
๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน
๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำและกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. ข้อมูลพื้นฐาน

๕.๑ ประวัติความเป็นมาขององค์การบริหารส่วนจังหวัด

การจัดรูปแบบขององค์การบริหารส่วนจังหวัดซึ่งเป็นการปกครองท้องถิ่นรูปแบบหนึ่งที่ใช้อยู่ในปัจจุบันได้มีการปรับปรุงแก้ไขและวิวัฒนาการมาตามลำดับโดยจัดให้สภาจังหวัดขึ้นเป็นครั้งแรกในปี พ.ศ. ๒๔๗๖ ตามความในพระราชบัญญัติจัดระเบียบเทศบาล พ.ศ.๒๔๗๖ ฐานะของสภาจังหวัดขณะนั้น มีลักษณะ

เป็นองค์การแทนประชาชนทำหน้าที่ให้คำปรึกษาหารือแนะนำแก่คณะกรรมการจังหวัดยังมีได้มีฐานะเป็นนิติบุคคลที่แยกต่างหากจากราชการบริหารส่วนภูมิภาคหรือเป็นหน่วยการปกครองท้องถิ่นตามกฎหมาย

ต่อมาในปี พ.ศ. ๒๔๘๑ ได้มีการตราพระราชบัญญัติสภาจังหวัด พ.ศ.๒๔๘๑ ขึ้นโดยมีความประสงค์ที่จะแยกกฎหมายที่เกี่ยวกับสภาจังหวัดไว้โดยเฉพาะสำหรับสาระสำคัญของพระราชบัญญัติ นั้น ยังมีได้มีการเปลี่ยนแปลงฐานะและบทบาทของสภาจังหวัดไปจากเดิมกล่าว คือ สภาจังหวัดยังคงทำหน้าที่เป็นสภาที่ปรึกษาของคณะกรรมการจังหวัดเท่านั้น จนกระทั่งได้มีการประกาศใช้พระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ.๒๔๙๕ ซึ่งกำหนดให้ผู้ว่าราชการจังหวัดเป็นหัวหน้าปกครองบังคับบัญชาข้าราชการและรับผิดชอบบริหารราชการในส่วนจังหวัดของกระทรวง ทบวงกรมต่าง ๆ โดยตรงแทนคณะกรรมการจังหวัดเดิม โดยผลแห่งพระราชบัญญัตินี้ ทำให้สภาจังหวัดมีฐานะเป็นสภาที่ปรึกษาของผู้ว่าราชการจังหวัดแต่เนื่องจากบทบาทและการดำเนินงานของสภาจังหวัดในฐานะที่ปรึกษา ซึ่งคอยให้คำแนะนำและควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของจังหวัดไม่สู้จะได้ผลตามความมุ่งหมายเท่าใดนักจึงทำให้เกิดแนวคิดที่จะปรับปรุงบทบาทของสภาจังหวัดให้มีประสิทธิภาพโดยให้ประชาชนได้เข้ามามีส่วนในการปกครองตนเองยิ่งขึ้น ในปี พ.ศ.๒๔๙๘ อันมีผลให้เกิด"องค์การบริหารส่วนจังหวัด" ขึ้นตามกฎหมายภาค ต่อมาได้มีการประกาศคณะปฏิวัติ ฉบับที่ ๒๑๘ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๑๕ ซึ่งเป็นกฎหมายแม่บทว่าด้วยการจัดระเบียบบริหารราชการแผ่นดินกำหนดให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดมีฐานะเป็นหน่วยการปกครองท้องถิ่นรูปหนึ่งเมื่อสภาจังหวัดแปรสภาพมาเป็นสภาการปกครองท้องถิ่นจึงมีบทบาทและอำนาจหน้าที่เพิ่มขึ้นอย่างมาก

ดังนั้น เพื่อประโยชน์ในการทำความเข้าใจอำนาจหน้าที่และบทบาทของสภาจังหวัดจากอดีตจนถึงปัจจุบันจึงขอแบ่งระยะวิวัฒนาการของสภาจังหวัดออกเป็น๓ระยะ ดังนี้

๑) องค์การบริหารส่วนจังหวัดในอดีต (พ.ศ. ๒๔๗๖ - ๒๔๙๘)

นับตั้งแต่ปี พ.ศ.๒๔๗๖ ที่ได้มีการจัดตั้งสภาจังหวัดขึ้น ตามพระราชบัญญัติระเบียบเทศบาล พ.ศ. ๒๔๗๖ ซึ่งนับเป็นจุดกำเนิดและรากฐานของการพัฒนาที่ทำให้มีหน่วยงานปกครองท้องถิ่นในรูปองค์การบริหารส่วนจังหวัดขึ้นจนถึงปี พ.ศ. ๒๔๙๘ นั้น อาจกล่าวโดยสรุปถึงฐานะอำนาจหน้าที่บทบาทของสภาจังหวัดได้ว่ามีลักษณะดังนี้

ฐานะสภาจังหวัดในขณะนั้นก็ยังมิได้มีฐานะเป็นหน่วยการปกครองท้องถิ่นและเป็นนิติบุคคลที่แยกต่างหากจากราชการบริหารส่วนภูมิภาค ตามกฎหมายเป็นเพียงองค์กรตัวแทนประชาชนรูปแบบหนึ่งที่ทำหน้าที่ให้คำปรึกษาแนะนำแก่จังหวัด ซึ่งพระราชบัญญัติบริหารราชการแห่งพระราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๔๗๖ กำหนดให้จังหวัดเป็นหน่วยราชการบริหารส่วนภูมิภาคอำนาจการบริหารงานในจังหวัดอยู่ภายใต้การดำเนินงานของคณะกรรมการจังหวัดซึ่งมีผู้ว่าราชการจังหวัดเป็นประธานสภาจังหวัดจึงมีบทบาทเป็นเพียงที่ปรึกษาเกี่ยวกับกิจการของสภาจังหวัดแก่คณะกรรมการจังหวัดและคณะกรรมการจังหวัดไม่จำเป็นต้องปฏิบัติตามเสมอไป กระทั่งในปี พ.ศ. ๒๔๙๕ ได้มีการตราพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการส่วนแผ่นดิน กำหนดให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สภาจังหวัด เปลี่ยนบทบาทจากสภาที่ปรึกษาของกรรมการจังหวัดมาเป็นสภาที่ปรึกษาของผู้ว่าราชการจังหวัดสำหรับอำนาจหน้าที่ของสภาจังหวัดพระราชบัญญัติสภาจังหวัด พ.ศ. ๒๔๘๑ มาตรา ๒๕ ได้กำหนดให้สภาจังหวัดมีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

(๑) ตรวจสอบและรายงานเรื่องงบประมาณที่ทางจังหวัดตั้งขึ้นและสอบสวนการคลังทางจังหวัดตามระเบียบ ซึ่งจะได้มีกฎกระทรวงกำหนดไว้

(๒) แบ่งสรรเงินอุดหนุนของรัฐบาลระหว่างบรรดาเทศบาลในจังหวัด

(๓) เสนอขอแนะนำและให้คำปรึกษาต่อคณะกรรมการจังหวัดในกิจการจังหวัด

ดังต่อไปนี้

- ก. การรักษาความสงบเรียบร้อยและศีลธรรมอันดีของประชาชน
 - ข. การประถมศึกษาและอาชีวศึกษา
 - ค. การป้องกันโรคการบำบัดโรค การจัดตั้งและบำรุงสถานพยาบาล
 - ง.การจัดให้มีและบำรุงทางบก ทางน้ำ
 - จ.การกสิกรรมและการขนส่ง
 - ฉ. การเก็บภาษีอากรโดยตรงซึ่งจะเป็นรายได้ส่วนจังหวัด
 - ช.การเปลี่ยนแปลงเขตหมู่บ้าน ตำบล อำเภอ และเขตเทศบาล
- (๔) ให้คำปรึกษาในกิจการคณะกรรมการจังหวัดร้องขอ

๒) องค์การบริหารส่วนจังหวัดในปี (พ.ศ. ๒๕๔๘ - ๒๕๕๐)

การจัดตั้งและการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดในระยะนี้ เป็นไปตามพระราชบัญญัติระเบียบราชการส่วนจังหวัด พ.ศ.๒๕๔๘ ซึ่งกำหนดให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดมีฐานะเป็นนิติบุคคลและประกาศของคณะปฏิวัติฉบับที่ ๒๑๘ ได้กำหนดให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดเป็นหน่วยการปกครองท้องถิ่นรูปหนึ่ง ดังนั้นองค์การบริหารส่วนจังหวัดจึงเป็นหน่วยราชการบริหารส่วนท้องถิ่นที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล และในพระราชบัญญัติฯ ดังกล่าว ได้กำหนดอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดไว้ เช่นการรักษาความสงบเรียบร้อยและศีลธรรมอันดีของประชาชน การศึกษาการทำนุบำรุงศาสนา และการส่งเสริมวัฒนธรรม การสาธารณสุข การป้องกันโรคการบำบัดโรคและการจัดตั้งและบำรุงสถานพยาบาลฯ เป็นต้น

นอกจากนี้ องค์การบริหารส่วนจังหวัดยังอาจทำกิจการซึ่งอยู่นอกเขตเมื่อกิจการนั้นจำเป็นต้องทำและเป็นการเกี่ยวเนื่องกับกิจกรรมที่ดำเนินตามอำนาจหน้าที่ที่อยู่ภายในเขตของตนโดยได้รับความยินยอมจากสภาเทศบาลคณะกรรมการสุขภาพ สภาจังหวัด หรือสภาตำบลที่เกี่ยวข้องนั้นและได้รับอนุมัติจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงมหาดไทยแล้วด้วยและต่อมาได้มีพระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนจังหวัด พ.ศ. ๒๕๕๐ ออกมาบังคับใช้

๓) องค์การบริหารส่วนจังหวัด ในปี พ.ศ. ๒๕๕๐ - ปัจจุบัน

พระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนจังหวัด พ.ศ.๒๕๕๐ ได้ผ่านการพิจารณาของรัฐสภาและประกาศในราชกิจจานุเบกษาเล่ม ๑๑๔ ตอนที่ ๖๒ก ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๕๐ โดยใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๕๐ เป็นต้นมา พระราชบัญญัตินี้ดังกล่าวเป็นกฎหมายที่กล่าวถึงระเบียบวิธีการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดซึ่งเป็นหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่นแทนที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการส่วนจังหวัด พ.ศ. ๒๕๔๘

สำหรับเหตุผลของการใช้พระราชบัญญัติฉบับนี้อาจพิจารณาได้จากบทบัญญัติของพระราชบัญญัติซึ่งระบุว่า "โดยที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการส่วนจังหวัด พ.ศ. ๒๕๔๘ เป็นองค์กรปกครองท้องถิ่นที่รับผิดชอบในพื้นที่ทั้งจังหวัดที่อยู่นอกเขตสุขภาพและเทศบาลเมื่อได้มีพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล ในการนี้สมควรปรับปรุงบทบาทและอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดให้สอดคล้องกัน และปรับปรุงโครงสร้างขององค์การบริหารส่วนจังหวัดให้เหมาะสมยิ่งขึ้น"

การจัดตั้งและฐานะตามพระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนจังหวัด พ.ศ. ๒๕๕๐ กำหนดให้มีหน่วยการบริหารส่วนท้องถิ่นรูปแบบหนึ่ง เรียกว่า องค์การบริหารส่วนจังหวัดโดยมีอยู่ในทุกจังหวัด ๆ ละ ๑ แห่ง รวม ๗๕ แห่งมีฐานะเป็นนิติบุคคลและมีพื้นที่รับผิดชอบทั่วทั้งจังหวัดโดยทับซ้อนกับพื้นที่ของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่นอื่น คือ เทศบาล สุขภาพและองค์การบริหารส่วนตำบลในจังหวัดนั้น ความเป็นนิติบุคคลก่อให้เกิดอำนาจหน้าที่และขอบเขตพื้นที่ในการใช้อำนาจหน้าที่นั้น จนถึงปัจจุบัน องค์การบริหารส่วน

จังหวัดจัดเป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนจังหวัด พ.ศ. ๒๕๔๐ (แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๔๖) ซึ่งได้บัญญัติให้จังหวัดหนึ่งมีองค์การบริหารส่วนจังหวัดเป็นนิติบุคคลและเป็นราชการส่วนท้องถิ่น เขตองค์การบริหารส่วนจังหวัดได้แก่ เขตจังหวัดกำหนดให้มีหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่นรูปแบบหนึ่งเรียกว่าองค์การบริหารส่วนจังหวัด (โกวิทย์ พวงงาม : ๒๕๕๑๑)

๕.๒ วิสัยทัศน์

คุณภาพชีวิตดี วิถีพอเพียง คู่เคียงวัฒนธรรม มุ่งนำการศึกษา พัฒนาแหล่งท่องเที่ยว
ไม่ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด

๕.๓ พันธกิจ

๑. การพัฒนาคนและสังคมที่มีคุณภาพ
๒. พัฒนาเศรษฐกิจและส่งเสริมการท่องเที่ยว
๓. ส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น
๔. พัฒนาองค์กรและพัฒนาศึกษาท้องถิ่น
๕. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
๖. การรักษาความมั่นคงภายใน และพัฒนาระบบบริการภายใต้การบริหารงานกิจการบ้านเมือง

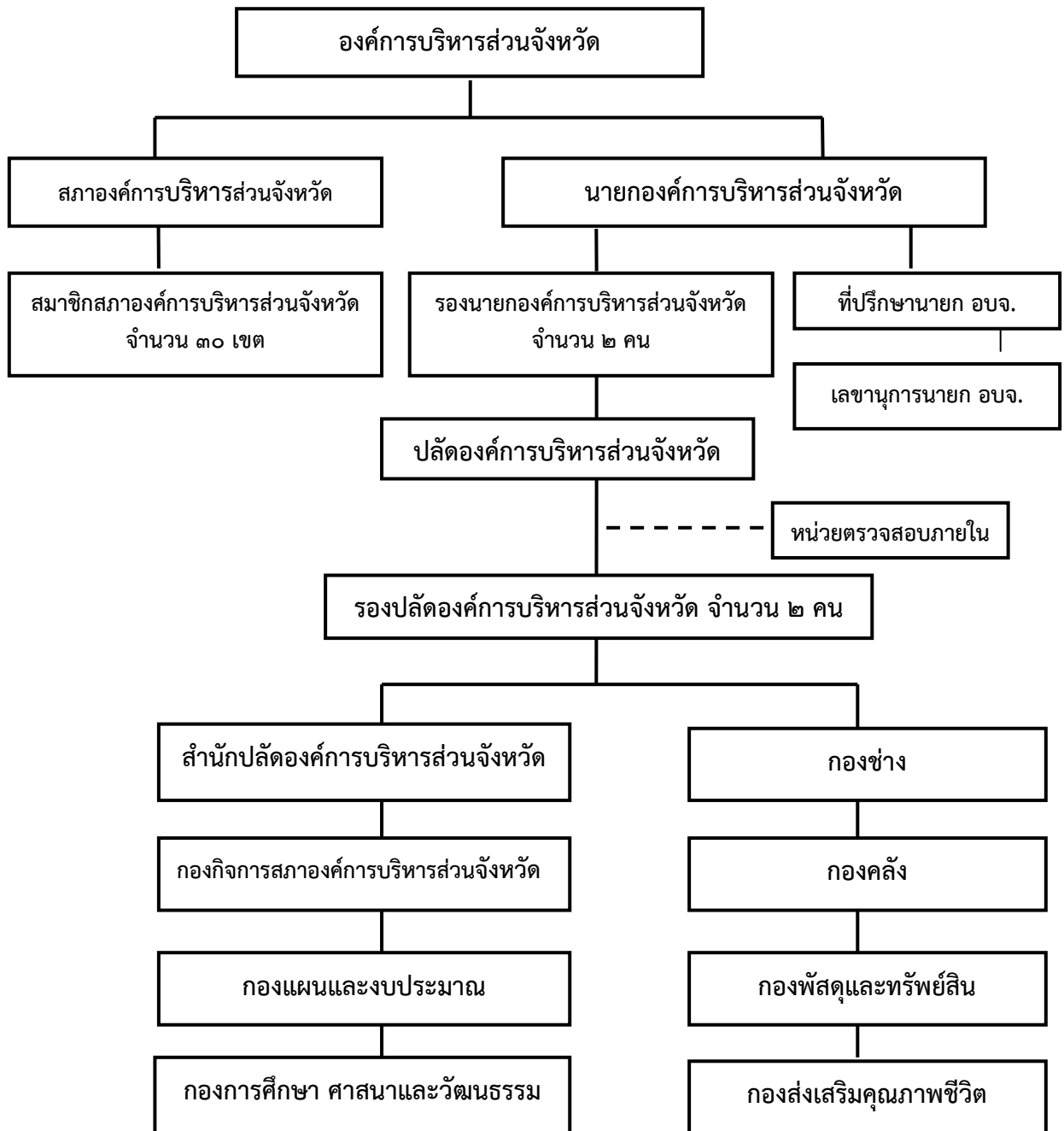
ที่ดี

๕.๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนา

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาคนและสังคมที่มีคุณภาพ
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาเศรษฐกิจและส่งเสริมการท่องเที่ยว
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาองค์กรและพัฒนาศึกษาท้องถิ่น
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาความมั่นคงภายในและพัฒนาระบบบริการภายใต้การบริหารงานกิจการบ้านเมืองที่ดี

โกวิทย์ พวงงาม. การปกครองท้องถิ่นว่าด้วยทฤษฎีและแนวคิดและหลักการ. กรุงเทพมหานคร:
บริษัท ส.เอเชียเพรส(๑๙๘๙), ๒๕๕๑.

โครงสร้างองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์



๕.๕ อำนาจหน้าที่ของส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับราชการทั่วไปขององค์การบริหารส่วนจังหวัด และราชการที่มีได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ของกอง หรือส่วนราชการใด ในองค์การบริหารส่วนจังหวัดโดยเฉพาะ รวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการของส่วนราชการในองค์การบริหารส่วนจังหวัดให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และแผนการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนจังหวัด แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๔ ฝ่าย ได้แก่

๑. ฝ่ายบริหารงานทั่วไป มีหน้าที่รับผิดชอบงานธุรการ งานสารบรรณ งานเลขานุการผู้บริหาร งานรัฐพิธี งานข้อมูลข่าวสารทั่วไป และสารสนเทศ งานรักษาความสะอาด และรักษาความปลอดภัยสถานที่ราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัด งานควบคุม กำกับดูแลทรัพย์สิน งานแก้ไขปัญหาอาชญากรรม และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และที่ได้รับมอบหมาย

๒. ฝ่ายบริหารงานบุคคล มีหน้าที่ความรับผิดชอบงานการเจ้าหน้าที่และสิทธิสวัสดิการข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง งานเลขานุการคณะกรรมการข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัด งานพัฒนาบุคลากร งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และที่ได้รับมอบหมาย

๓. ฝ่ายนิติการและการพาณิชย์ มีหน้าที่รับผิดชอบงานนิติการ งานตราข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนจังหวัดที่ไม่ใช่ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี งานเกี่ยวกับการดำเนินการทางนิติกรรม/สัญญา งานเกี่ยวกับรับเรื่องร้องทุกข์ งานรักษาความสงบเรียบร้อย และศีลธรรมอันดีของประชาชน งานศูนย์ข้อมูลข่าวสาร งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๔. ฝ่ายพัฒนาและส่งเสริมการท่องเที่ยว มีหน้าที่รับผิดชอบงานเกี่ยวกับการจัดการคุ้มครองดูแลรักษาการใช้ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม งานพัฒนาและส่งเสริมการท่องเที่ยว งานประชาสัมพันธ์การท่องเที่ยว งานข่าวสารทั่วไปและสารสนเทศ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด

มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานการประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด การประชุมกรรมการต่างๆ ของสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด การจัดทำระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุม การติดตามผลการปฏิบัติตามมติของสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด หรือกรรมการต่างๆ ของสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด งานเกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ การประชุม การตั้งกระทู้ถาม ข้อซักถามขององค์การบริหารส่วนจังหวัด งานระเบียนการทะเบียนประวัติและสิทธิสวัสดิการของสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๓ ฝ่าย ได้แก่

๑. ฝ่ายการประชุม มีหน้าที่ความรับผิดชอบงานประชุม การจัดทำระเบียบวาระ และรายงานการประชุมสภาและคณะกรรมการต่างๆ ของสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด งานกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ การประชุม การตั้งกระทู้ถามข้อสอบถามของสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด งานเลขานุการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๒. ฝ่ายกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีหน้าที่ความรับผิดชอบงานติดตามผลการปฏิบัติตามมติของสภาและคณะกรรมการของสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด งานระเบียบและทะเบียนประวัติ ตลอดจนสถิติสวัสดิการของสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด งานเลขานุการสภา ประธานสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด และรองประธานสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด งานส่งเสริมและพัฒนาสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๓. ฝ่ายส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน มีหน้าที่ความรับผิดชอบงานประชาสัมพันธ์กิจการสภา งานส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน งานเลือกตั้งสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด งานส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาคและเสรีภาพของประชาชน งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

กองแผนและงบประมาณ

มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานวิเคราะห์นโยบายและแผนงานการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนจังหวัด การประสานการจัดทำแผนพัฒนาจังหวัดตามระเบียบที่คณะกรรมการกำหนด งานคณะกรรมการพัฒนาองค์การบริหารส่วนจังหวัด การจัดทำข้อมูลบัญชีงบประมาณรายรับรายจ่ายประจำปี การตรวจติดตามและประเมินผลแผนงานและโครงการ การจัดทำระบบข้อมูลขององค์การบริหารส่วนจังหวัด และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๓ ฝ่าย ได้แก่

๑. ฝ่ายนโยบายและแผน มีหน้าที่ความรับผิดชอบงานวิเคราะห์นโยบายและแผนการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนจังหวัด การประสานการจัดทำแผนพัฒนาจังหวัด งานคณะกรรมการพัฒนาองค์การบริหารส่วนจังหวัด งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น งานจัดทำแผนยุทธศาสตร์ งานจัดทำแผนการดำเนินงาน งานขออนุมัติโครงการเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๒. ฝ่ายงบประมาณและพัฒนารายได้ มีหน้าที่ความรับผิดชอบงานจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย การโอนเงินงบประมาณ งานพัสดุประจำกอง งานวิเคราะห์ข้อมูลโครงการที่จะตั้งจ่ายในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี/เพิ่มเติม งานควบคุมทะเบียนต๋ดยอดงบประมาณ การแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ งานโครงการเงินอุดหนุนงานพัฒนารายได้ขององค์การบริหารส่วนจังหวัด งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๓. ฝ่ายติดตามและประเมินผล มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการติดตามและประเมินผลงานติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามข้อบัญญัติรายจ่ายประจำปีงบประมาณ เงินอุดหนุนเฉพาะกิจเงินอุดหนุนทั่วไป งานเกี่ยวกับการติดตามประเมินผลแผนงาน/โครงการ แผนพัฒนาท้องถิ่น งานเกี่ยวกับระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ (e-plan)งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

กองคลัง

มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานการจ่าย การรับ การนำส่ง การเก็บรักษาเงิน และเอกสารทางการเงิน การตรวจสอบใบสำคัญ ฎีกา งานเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จ บำนาญ เงินอื่นๆ งานเกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณ ฐานะทางการเงิน การจัดสรรเงินต่างๆ การจัดทำบัญชีทุกประเภท ทะเบียนคุมเงินรายได้และรายจ่ายต่างๆ การควบคุม การเบิกจ่าย งานทำงบทดลองประจำเดือน ประจำปี และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๒ ฝ่าย ได้แก่

๑. ฝ่ายการเงิน มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานเบิกจ่าย รับ นำส่ง เก็บรักษาเงิน เอกสารทางการเงิน งานตรวจสอบใบสำคัญ ฎีกาเบิกจ่ายเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน และเงินอื่นๆ งานเบิกจ่าย การขอรับ บำเหน็จ บำนาญ งานการจัดสรรงบประมาณต่างๆ งานควบคุมการเบิกจ่ายงบประมาณ งานจัดทำงบทดลอง ประจำเดือน ประจำปี งานเกี่ยวกับการขอรับสวัสดิการ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๒. ฝ่ายบัญชี มีหน้าที่ความรับผิดชอบงานจัดทำงบประมาณ ฐานะทางการเงิน การจัดทำบัญชีทุกประเภท งานทะเบียนคุมเงินรายได้ รายจ่ายทุกประเภท งานตรวจสอบบัญชี งานวิชาการด้านการเงิน การบัญชีและการพัสดุ งานจัดทำข้อมูลรายได้ รายจ่ายเพื่อจัดทำ GPP ของจังหวัด งานช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการแก่หน่วยงานท้องถิ่น งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

กองช่าง

มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ การจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรม การจัดเก็บ และทดสอบคุณภาพวัสดุ งานออกแบบและเขียนแบบ การตรวจสอบการก่อสร้าง งานควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย งานแผนการปฏิบัติงานก่อสร้างและซ่อมบำรุง การควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานแผนงานด้านวิศวกรรมเครื่องจักรกล การรวบรวมประวัติ ติดตาม ควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องจักรกล การควบคุม การบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานเกี่ยวกับแผนงานควบคุม เก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์ อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิง และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๕ ฝ่าย ได้แก่

๑. ฝ่ายสำรวจและออกแบบ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ งานสำรวจออกแบบและจัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม งานงบประมาณราคาก่อสร้างและซ่อมแซมทางอาคาร สะพาน แหล่งน้ำ และอื่น ๆ งานออกแบบ และเขียนแบบ งานรวบรวมการจัดเก็บประวัติโครงการต่างๆ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและได้รับมอบหมาย

๒. ฝ่ายก่อสร้างและซ่อมบำรุง มีหน้าที่ความรับผิดชอบงานแผนการปฏิบัติงานประจำปี งานแผนการปฏิบัติงานก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานตรวจสอบการก่อสร้าง งานรวบรวมจัดเก็บประวัติโครงการก่อสร้างและซ่อมแซม งานควบคุมการก่อสร้างและซ่อมแซมทางอาคาร สะพาน แหล่งน้ำ งานควบคุมอาคารตามกฎหมาย งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๓. ฝ่ายเครื่องจักรกล มีหน้าที่ความรับผิดชอบงานแผนงานด้านวิศวกรรมเครื่องจักรกลประจำปี งานรวบรวมประวัติ ติดตาม ควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องจักร งานแผนงานและการควบคุม การบำรุงรักษา ซ่อมแซมเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานแผนงานควบคุมการเก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิง งานตรวจสอบสภาพรถยนต์ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานให้ความช่วยเหลือ สนับสนุนด้านวิชาการด้านเทคนิคและเครื่องจักรกลแก่หน่วยงานท้องถิ่นอื่นๆ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและได้รับมอบหมาย

๔. ฝ่ายสาธารณูปโภค สาธารณภัยและสิ่งแวดล้อม มีหน้าที่ความรับผิดชอบงานเกี่ยวกับ สาธารณูปโภค และสถานที่ท่องเที่ยวสาธารณูปการ งานจัดทำแผนและปฏิบัติการเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม งานแผนปฏิบัติการเกี่ยวกับขยะมูลฝอย งานก่อสร้างและปรับปรุงระบบน้ำสะอาดในหมู่บ้าน งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานฟื้นฟูและบำบัดสิ่งแวดล้อม งานตรวจสอบคุณภาพน้ำ อากาศและเสียง งานจัดทำ รายงานสถานการณ์มลพิษในท้องถิ่น งานชุดเจาะบาดาล งานประสานงานการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลรวม งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๕. ฝ่ายผังเมืองและวิชาการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบงานการวางผังและการปรับปรุงผังเมืองรวม จังหวัด งานการศึกษารวบรวมจัดทำวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อใช้ในการจัดทำผังเมืองรวม งานการพัฒนาตามผัง งานการประเมินผลผัง งานดูแลรักษา ควบคุม ป้องกันที่ดินรกร้างว่างเปล่า งานจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรม งานจัดเก็บข้อมูลทางด้านวิศวกรรม งานช่วยเหลือทางด้านวิชาการ ด้านเทคนิคเกี่ยวกับผังเมือง และด้านวิศวกรรม แก่ส่วนราชการและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการส่งเสริมการศึกษา ส่งเสริมการกีฬา จารีตประเพณี และ วัฒนธรรมอันดีงามของท้องถิ่น การจัดการศึกษา การบริหารจัดการสถานศึกษาขั้นพื้นฐาน การประเมิน คุณภาพการจัดการศึกษา การประเมินตามระบบประกันคุณภาพการศึกษา การจัดการศึกษาพิเศษเรียนร่วมใน สถานศึกษาขั้นพื้นฐาน แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๒ ฝ่าย ได้แก่

๑. ฝ่ายบริหารการศึกษา มีหน้าที่รับผิดชอบงานการศึกษาขั้นพื้นฐาน งานวางแผนการศึกษา งาน นิเทศและประกันคุณภาพการศึกษา งานตรวจสอบและวัดผลภายในโรงเรียน งานจัดการเรียนรู้ในโรงเรียน งาน นิเทศการศึกษา งานประกันคุณภาพการศึกษาในโรงเรียน งานเกี่ยวกับการศึกษาและวิเคราะห์วิจัย งาน วางแผนโครงการ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการศึกษา งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๒. ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีหน้าที่รับผิดชอบงานการศึกษานอกระบบและ ส่งเสริมอาชีพ งานกิจกรรมพัฒนาเด็กและเยาวชน (จัดค่ายเยาวชน จัดกิจกรรมชมรมกีฬา และนันทนาการ ต่างๆ) งานกีฬาและนันทนาการ งานข้อมูลสารสนเทศ งานห้องสมุดและพิพิธภัณฑ์ งานการส่งเสริมการจัดการ เรียนรู้ชุมชน งานสวัสดิการของข้าราชการและพนักงานจ้างภายในกองและโรงเรียนในสังกัด งานรวบรวมข้อมูล จัดทำแผนโครงการและการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามแผน งานพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีการศึกษา งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

กองพัสดุและทรัพย์สิน

มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง จัดหาพัสดุ ถ่ายโอนภารกิจ จัดทำแผนปฏิบัติการ จัดหาพัสดุ ควบคุมตรวจสอบทรัพย์สิน ตรวจสอบควบคุมภายในของพัสดุ แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๒ ฝ่าย ได้แก่

๑. ฝ่ายพัสดุ มีหน้าที่ความรับผิดชอบงานจัดซื้อจัดจ้าง จัดหาพัสดุ งานวิชาการด้านพัสดุ งาน จัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อ จัดจ้างและการรายงาน งานจัดซื้อจัดจ้างการซ่อมแซม บำรุงรักษาต่าง ๆ งาน ลงทะเบียนคุมหลักประกันสัญญา ถอนหลักประกันสัญญา ซ่อมแซม งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับ มอบหมาย

๒. ฝ่ายทะเบียนทรัพย์สินและพัฒนารายได้ มีหน้าที่ความรับผิดชอบงานตรวจสอบพัสดุ งาน นโยบายการคลัง งานเร่งรัดจัดเก็บรายได้ งานสถิติข้อมูลการคลัง งานควบคุมตรวจสอบทรัพย์สิน งานจัดทำ ทะเบียนรถยนต์ งานควบคุมพัสดุ ครุภัณฑ์งานซ่อมแซมบำรุงพัสดุและครุภัณฑ์งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ ได้รับมอบหมาย

กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต

มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับกองทุนฟื้นฟูสมรรถภาพจังหวัดกาฬสินธุ์ งานควบคุมและป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ ป้องกันปัญหายาเสพติด เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับการคุ้มครองผู้บริโภค พัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก คนชรา คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส งานเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลการผลิต การตลาด เทคโนโลยี งานสนับสนุนกลุ่มอาชีพ งานฝึกอบรม และถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตผ่านกลุ่ม เครือข่าย กลุ่มต้นแบบ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๒ ฝ่าย ได้แก่

๑. ฝ่ายสังคมสงเคราะห์ มีหน้าที่ความรับผิดชอบงานสนับสนุนบทบาทหรือการดำเนินการ อสม. งานกองทุนฟื้นฟูสมรรถภาพจังหวัดกาฬสินธุ์ งานควบคุมและป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ งาน ป้องกันปัญหายาเสพติด งานสนับสนุนให้ความร่วมมือการพัฒนาตลาดเพื่อจำหน่ายอาหารปลอดภัย งานสังคม สงเคราะห์และพัฒนาคุณภาพชีวิตให้แก่เด็ก คนชรา คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส ผู้ประสบปัญหาความเดือดร้อน งานส่งเสริมสวัสดิการและพิทักษ์เด็ก คนชรา คนพิการ และผู้ด้อยโอกาส งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับ มอบหมาย

๒. ฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ มีหน้าที่ความรับผิดชอบในงานให้ความช่วยเหลือสำรวจข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการเกษตร งานส่งเสริมและพัฒนาภูมิปัญญาท้องถิ่น งานสนับสนุนกิจกรรมส่งเสริมการใช้ ประโยชน์จากแหล่งน้ำและบ่อตาด งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพทางการเกษตร กลุ่มผลิตภัณฑ์ชุมชน กลุ่ม อุตสาหกรรมในครอบครัว งานสนับสนุนให้ความช่วยเหลือร่วมมือกิจกรรมหมู่บ้านเศรษฐกิจชุมชน พึ่งตนเอง ตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

ระยะเวลาการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

แผนงาน	ระยะเวลา												
	ต.ค. ๖๒	พ.ย. ๖๒	ธ.ค. ๖๒	ม.ค. ๖๓	ก.พ. ๖๓	มี.ค. ๖๓	เม.ย. ๖๓	พ.ค. ๖๓	มิ.ย. ๖๓	ก.ค. ๖๓	ส.ค. ๖๓	ก.ย. ๖๓	
การจัดทำแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง	←		→										
ติดตามและประเมินผล การดำเนินการตามแผน บริหารจัดการความ เสี่ยง							←						→
การสื่อสาร/ ประชาสัมพันธ์แผน บริหารจัดการความ เสี่ยง						←						→	
การรายงานผลการ บริหารจัดการความ เสี่ยง												←	

บทที่ ๒ ความรู้เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความรู้เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑ ความหมาย คำจำกัดความ

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อ หรือสร้างความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของส่วนราชการ เช่น ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ ด้านธรรมาภิบาล ด้านเทคโนโลยี และด้านกระบวนการ เป็นต้น โดยประเมินจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์/การกระทำ

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยต้องระบุได้ว่า เหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นอย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการควบคุมหรือลดความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธีดังนี้

- การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง

- การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduce) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

- การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่มีอยู่ในระดับสูง และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้นไป

๒.๒ ประเภทของความเสี่ยง

ในเบื้องต้นองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ กำหนดให้ต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อความสำเร็จของส่วนราชการด้วยกัน ๔ ประเภทความเสี่ยง ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจาก

การกำหนดกลยุทธ์ ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชนหรือการร่วมมือกับองค์กรอิสระ ทำให้โครงการขาดการยอมรับและโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาดหรือนำการตัดสินใจนั้นมาใช้อย่างไม่ถูกต้อง

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพหรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมทั้งการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

๒.๓ สภาพแวดล้อมในองค์กร (Internal Environment)

๒.๓.๑. ปรัชญาการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรนับได้ว่าเป็นมีความสำคัญและจำเป็นต่อความสำเร็จอย่างยิ่งของส่วนราชการ ดังนั้นต้องได้รับความร่วมมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงของบุคลากรทุกระดับ รวมทั้งได้รับการสนับสนุนจากผู้บริหาร การบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ จึงจะประสบความสำเร็จคือ

- ครอบคลุมความเสี่ยงตั้งแต่ระดับส่วนราชการ ระดับหน่วยงาน และระดับปฏิบัติการ ครอบคลุมยุทธศาสตร์ โครงการ และกระบวนการทำงานต่าง ๆ ของทุกหน่วยงาน ทั้งที่มีสาเหตุจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกส่วนราชการ

- มีแนวทางกรอบและมาตรฐานการประเมิน ที่สามารถนำมาจัดลำดับความสำคัญและวิเคราะห์สาเหตุโดยรวมของทั้งส่วนราชการ

- มีการบริหารจัดการงาน โดยแนวทาง และมาตรฐานที่สอดคล้องกันทั่วทั้งส่วนราชการ ตามประเภทของความเสี่ยงและคุ้มค่าต่อระดับผลกระทบที่สามารถลดและกำจัดได้

๒.๓.๒ ความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite)

คือ ระดับความเสี่ยงที่คณะกรรมการหรือผู้บริหารยอมรับได้ในการดำเนินการเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หรือนโยบายขององค์กร โดยคณะกรรมการหรือผู้บริหารควรกำหนดยุทธศาสตร์ขององค์กรให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) คือ ระดับความเบี่ยงเบนที่องค์กรยอมรับจากเกณฑ์หรือดัชนีวัดของการบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้นั้น มีความสัมพันธ์กับ

วัตถุประสงค์ ดังนั้นการกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้จึงควรเป็นเกณฑ์หรือดัชนีตัวเดียวกับการวัดวัตถุประสงค์ ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงนั้น นอกจากจะพิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่าง ๆ แล้วยังต้องนำแนวคิดเรื่อง ธรรมชาติของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยง เช่น

- ด้านยุทธศาสตร์ โครงการที่คัดเลือกมานั้นอาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องประสิทธิผลและการมีส่วนร่วม

- ด้านการดำเนินการ อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องนิติธรรม และภาระรับผิดชอบ

- ด้านการเงิน อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องนิติธรรม และภาระรับผิดชอบ

- ด้านกฎ ระเบียบ อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องนิติธรรม และความเสมอภาค

ทั้งนี้ ความเสี่ยงเรื่องธรรมชาติของโครงการที่เกิดจากการดำเนินแผนงาน/โครงการเพื่อให้เป็นไปตาม

หลักธรรมาภิบาล (Good Governance)

๒.๔ คำอธิบายมิติธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

๑. หลักประสิทธิผล (Effectiveness) ผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ของแผนการปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการ รวมถึงสามารถเทียบเคียงกับส่วนราชการ หรือหน่วยงานที่มีภารกิจคล้ายคลึงกัน และมีผลการปฏิบัติราชการจะต้องมีทิศทางยุทธศาสตร์ และ เป้าประสงค์ที่ชัดเจน มีกระบวนการปฏิบัติงานและระบบงานที่เป็นมาตรฐาน รวมถึงมีการติดตาม ประเมินผล และพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ

๒. หลักประสิทธิภาพ (Efficiency) การบริหารราชการตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีที่มี การออกแบบกระบวนการปฏิบัติงานโดยการใช้เทคนิคและเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสม ให้องค์กร สามารถใช้ทรัพยากรทั้งด้านต้นทุน แรงงาน และระยะเวลาให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีดความสามารถ ในการปฏิบัติราชการตามภารกิจ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

๓. หลักการตอบสนอง (Responsiveness) การให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ภายใน ระยะเวลาที่กำหนดและสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ รวมถึงตอบสนองตามความคาดหวัง/ความต้องการ ของประชาชนผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีความหลากหลาย และมีความแตกต่าง

๔. หลักภาระรับผิดชอบ (Accountability) การแสดงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และผลงานต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยความรับผิดชอบนั้นควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของ สาธารณะ รวมทั้งการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

๕. หลักความโปร่งใส (Transparency) กระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมา ชี้แจงได้ เมื่อมีข้อสงสัย และสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรี โดยประชาชนสามารถ รู้ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่าง ๆ และสามารถตรวจสอบได้

๖. หลักการมีส่วนร่วม (Participation) กระบวนการที่ข้าราชการ ประชาชนและผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียทุกกลุ่มมีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหา/ ประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้อง ร่วมการแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจ และร่วมกระบวนการพัฒนาใน ฐานะหุ้นส่วนการพัฒนา

๗. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) การถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจ ทรัพยากรและภารกิจจากส่วนราชการส่วนกลาง ให้แก่หน่วยงานปกครองอื่น (ราชการบริหารส่วนท้องถิ่น) และภาคประชาชน ดำเนินการแทน โดยมีอิสระตามสมควร รวมถึงการมอบอำนาจและความรับผิดชอบในการ ตัดสินใจและการดำเนินการให้แก่บุคลากร โดยมุ่งเน้นการสร้างพลังใจการให้บริการต่อผู้รับบริการและผู้

มีส่วนได้ส่วนเสีย การปรับปรุงกระบวนการ และเพิ่มผลผลิต เพื่อผลดำเนินการที่ดีของส่วนราชการ ทั้งนี้การกระจายอำนาจการตัดสินใจที่ดี บุคลากรต้องมีความรู้ความสามารถและข้อมูลสนับสนุนเพื่อให้เกิดการตัดสินใจที่เหมาะสม

๘. หลักนิติธรรม (Rule of law) การใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ ในการบริหารราชการด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๙. หลักความเสมอภาค (Equity) การได้รับการปฏิบัติและได้รับบริการอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการแบ่งแยกด้าน ชาย/หญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา เพศ อายุ ความพิการ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษา การฝึกอบรม และอื่น ๆ

๑๐. หลักการมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented) ในการปฏิบัติงานต้องมีกระบวนการในการแสวงหาฉันทามติหรือข้อตกลงร่วมกันระหว่างกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบโดยตรงจะต้องไม่มีข้อคัดค้านที่หาข้อยุติไม่ได้ในประเด็นสำคัญ

๒.๕ แนวคิดเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง ปัจจุบันยังเป็นเรื่องใหม่กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพอสมควร ดังนั้น จึงยังไม่มีทฤษฎีที่ชัดเจน แต่ก็มีแนวคิดที่ได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวาง คือแนวคิดของ COSO สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

แนวคิดของ COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) ซึ่งเป็นคณะกรรมการที่รวบรวมบรรดานักวิชาการและที่ปรึกษาที่เป็นผู้รู้ในศาสตร์ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ริเริ่มจัดทำเอกสารเกี่ยวกับการพัฒนาแนวคิด/กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ซึ่งประกอบด้วยหลักการ คำศัพท์/คำนิยาม และแนวทางการนำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปฏิบัติซึ่งนอกจากจะเป็นแนวทางที่องค์กรโดยทั่วไปสามารถใช้เป็นแนวทางสำหรับพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วยังช่วยให้ฝ่ายบริหาร กรรมการหน่วยงานที่มีหน้าที่กำกับดูแล และหน่วยงานการศึกษาได้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรมากขึ้น

องค์ประกอบหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางของ COSO

องค์ประกอบหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางของ COSO ประกอบด้วย ๘ ส่วนหลัก ได้แก่

๑. ปัจจัยภายในองค์กร (Internal Environment) อาจกล่าวได้ว่า “ปัจจัยภายในองค์กร” ถือเป็นรากฐานที่สำคัญขององค์ประกอบต่าง ๆ เพราะจะเป็นเรื่องของค่านิยม แนวทางการบริหารงานของผู้นำรวมไปถึงบรรยากาศที่จะทำให้บุคลากรในองค์กรควบคุมและดำเนินภารกิจให้บรรลุผลตามหน้าที่และความรับผิดชอบ หรืออาจจะกล่าวโดยรวม ๆ ก็คือ “วัฒนธรรมองค์กร” หากองค์กรใดมีวัฒนธรรมที่ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรนั้น ๆ จะสามารถบรรลุผลตามเป้าหมายได้ดีกว่าองค์กรที่ไม่ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. การตั้งวัตถุประสงค์ (Objective Setting) องค์กรต้องกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงในแต่ละระดับ เช่น ระดับองค์กร (Business unit) ระดับกลยุทธ์ (Strategic) หรือการดำเนินงาน (Operations) เป็นต้น

๓. การระบุเหตุการณ์หรือปัญหาที่จะเกิดขึ้น (Event Identification) คือ การระบุเหตุการณ์ ความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกองค์กร ปัจจัยภายนอก อาทิ สภาวะเศรษฐกิจ การเมือง การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี ภาวะแวดล้อมทางธรรมชาติ ปัจจัยภายใน อาทิ บุคลากร กระบวนการ เทคโนโลยี

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) การประเมินความเสี่ยงจะช่วยให้แต่ละองค์กร พิจารณาถึงเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ฝ่ายบริหารจะ ประเมินเหตุการณ์จาก ๒ มุมมอง ซึ่งได้แก่โอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ ซึ่งโดยปกติแล้วจะใช้ทั้งวิธีเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณร่วมกัน

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการระบุว่ามีทางเลือกใดบ้างที่สามารถใช้ในการจัดการกับความเสี่ยง คัดเลือกทางเลือกที่เหมาะสม และนำไปปฏิบัติโดยถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์กร แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยง

ทางเลือกหรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงแบ่งได้ ๔ แนวทางหลัก คือ การยอมรับ การควบคุม การยกเลิกหรือหลีกเลี่ยง และการโอนหรือการแบ่งความเสี่ยง

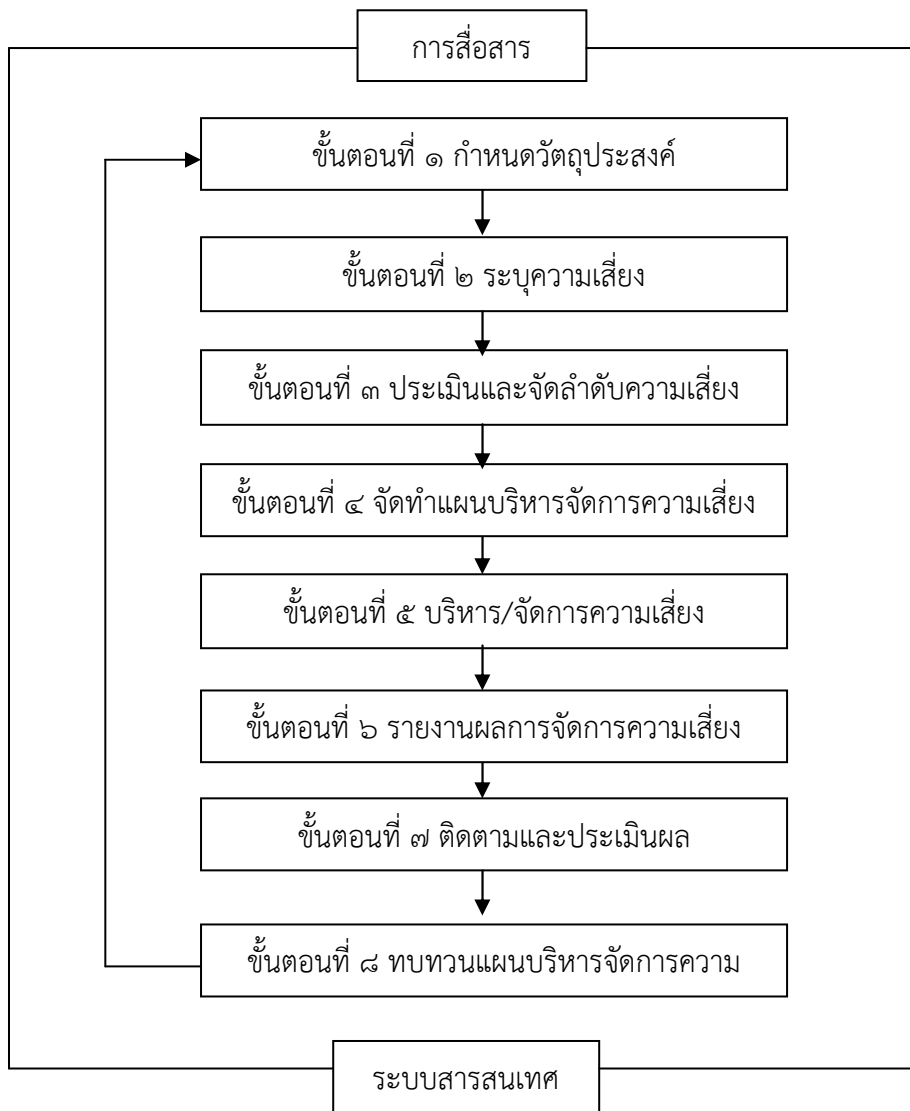
๖. กิจกรรมของการควบคุม (Control Activities) หมายถึง ขั้นตอนหรือนโยบายที่เป็นการควบคุมเพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการตอบสนองความเสี่ยงที่ได้ทำในองค์กรประกอบที่แล้วยังอยู่ระดับที่สามารถยอมรับได้

๗. การสื่อสารและการส่งข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง (Information and Communication) ลำดับขั้นตอนนี้ถือว่ามีความสำคัญเพราะจะเป็นส่วนที่จะช่วยสนับสนุนในทุก ๆ องค์ประกอบที่ได้กล่าวมาแล้วข้างต้นโดยเฉพาะอย่างยิ่ง ปัจจัยภายในองค์กร (Internal Environment) อันเป็นรากฐานที่สำคัญขององค์ประกอบอื่น เพราะจะมีส่วนช่วยทำให้บุคลากรในองค์กรได้ทราบถึงทิศทางการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดจนถือเป็นการเสริมสร้างวัฒนธรรมที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอีกทางหนึ่งด้วย

๘. การตรวจติดตามการดำเนินงาน (Monitoring) องค์กรประกอบสุดท้ายคือ การมีระบบการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ซึ่งเป็นกระบวนการประเมินความมีอยู่และคุณภาพของ องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรทั้ง ๗ ข้อ ข้างต้น การติดตามในที่นี้ สามารถทำได้ใน ๒ ลักษณะคือ การประเมินแยกต่างหาก (Separate Evaluation) และการดำเนินการติดตาม/ประเมินเสมือนหนึ่งว่าเป็นกิจกรรมต่อเนื่อง (Ongoing Activities) กิจกรรมหนึ่ง โดยดำเนินการแบบ Real time basis และการตอบสนองอย่างรวดเร็วต่อการเปลี่ยนแปลงของเงื่อนไข/สภาพแวดล้อม

บทที่ ๓ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และ จัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือองค์กร รวมทั้งการบริหาร/จัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งกระบวนการดังกล่าวนี้จะสำเร็จได้จะต้องมีการสื่อสารให้คนในองค์กรมีความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนควรมีการจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อใช้ในการ วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง



ภาพ แสดงกระบวนการบริหารความเสี่ยง

๓.๑ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ตามยุทธศาสตร์ที่สำคัญ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงดังนี้

๑. ให้มีระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีเอกสารแสดงแนวทางและระบุปัจจัยความเสี่ยงให้ทราบทุกหน่วยงานในองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์
๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงจะต้องครอบคลุมทุกระดับ และทุกส่วนราชการในองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายในและภายนอก เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
๓. ให้ทุกส่วนราชการในองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับ เข้าใจและให้ความสำคัญกับการบ่งชี้และการควบคุมความเสี่ยง มีวิธีการและแนวทางการปฏิบัติที่เป็นแนวทางเดียวกันในการระบุประเมินและจัดการความเสี่ยง
๔. ให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการจัดการที่ดี
๖. ให้นำระบบบริหารจัดการความเสี่ยงไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งของงาน จนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร และเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ
๗. ให้มีการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง มีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๓.๒ การดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ มีทั้งสิ้น ๘ ขั้นตอนดังนี้

ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดวัตถุประสงค์/เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนของแผนงาน/โครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๕) ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ทั้งนี้การกำหนดวัตถุประสงค์ภายในองค์กรจะต้องมีความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน กล่าวคือ วัตถุประสงค์ภายในองค์กรจะต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินงานขององค์กร และจะต้องสอดคล้องกันตั้งแต่ระดับองค์กร หน่วยงาน กิจกรรม จนถึงระดับบุคคล เพื่อให้วัตถุประสงค์ในภาพรวมบรรลุเป้าประสงค์ ทราบขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับ และสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ครบถ้วน ดังนั้นวัตถุประสงค์จะต้องแสดงให้เห็นถึง “ผลลัพธ์” ที่องค์กรต้องการจะบรรลุ ไม่ใช่การกล่าวถึง “กระบวนการ” ในการปฏิบัติงาน ซึ่งควรมีลำดับขั้นตอนดังนี้

๑. กำหนดพันธกิจขององค์กร
๒. กำหนดวัตถุประสงค์ในระดับองค์กรให้สอดคล้องกับพันธกิจที่กำหนดไว้
๓. กำหนดกิจกรรมที่ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ในระดับองค์กร
๔. กำหนดวัตถุประสงค์ในระดับกิจกรรม

วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจแบ่งออกได้เป็น ๒ ระดับ คือ

วัตถุประสงค์ระดับองค์กร (Corporate Objective) เป็นวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในภาพรวมขององค์กร ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๕)

วัตถุประสงค์ในระดับกิจกรรม (Activities Objective) เป็นวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานที่เฉพาะเจาะจงลงไปสำหรับแต่ละกิจกรรมที่องค์กรกำหนด เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ซึ่งวัตถุประสงค์ของแต่ละกิจกรรมจะต้องสนับสนุนและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ในระดับองค์กร การกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนช่วยให้การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้อย่างครบถ้วน ซึ่งวัตถุประสงค์ที่กำหนดขึ้นในแต่ละระดับ ควรมีการกำหนดเป้าหมายและตัวชี้วัดความสำเร็จที่ชัดเจนและสามารถวัดผลได้วัตถุประสงค์ที่ดี (SMART) ควรมีลักษณะดังนี้

S : Specific หมายถึง มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจน

M : Measurable หมายถึง สามารถวัดผลหรือประเมินผลได้

A : Achievable หมายถึง สามารถปฏิบัติให้บรรลุผลได้

R : Reasonable หมายถึง สมเหตุสมผล มีความเป็นไปได้

T : Time constrained หมายถึง มีกรอบเวลาที่ชัดเจนและเหมาะสม

สำหรับวัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ มีดังนี้

๑. เพื่อช่วยให้เพิ่มประสิทธิภาพของการตัดสินใจโดยคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยงและความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่น่าจะมีผลกระทบกับการดำเนินงาน วัตถุประสงค์ และนโยบาย แล้วพิจารณาหาแนวทางในการป้องกัน หรือจัดการกับความเสี่ยงเหล่านั้น ก่อนที่จะเริ่มปฏิบัติงาน หรือดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้

๒. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ สามารถลดมูลเหตุของโอกาสที่จะเกิดความเสียหายและลดขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้

๓. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ มีผลการดำเนินงานบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลัก

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุความเสี่ยง

เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ที่มีทั้งผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่า เหตุการณ์นั้น ๆ จะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

การระบุความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงมีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดรวมทั้งมีทรัพย์สินใด ที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลและป้องกันรักษา การระบุปัจจัยเสี่ยงของการที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้น ๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาส ปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑. ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น

- เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย
- คู่แข่ง
- เทคโนโลยี
- ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๒. ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น

- กฎระเบียบ ข้อบังคับ ภายในองค์กร
- วัฒนธรรมองค์กร
- นโยบายการบริหารและการจัดการ
- ความรู้/ความสามารถของบุคลากร
- กระบวนการทำงาน
- ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ
- เครื่องมือ/อุปกรณ์

การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่นการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

การระบุความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชนหรือการร่วมมือกับองค์กรอิสระ ทำให้โครงการขาดการยอมรับและโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาดหรือนำการตัดสินใจนั้นมาใช้อย่างไม่ถูกต้อง

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพหรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมทั้งการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

ตารางที่ ๑ หลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามแผนงาน/โครงการ

ปัจจัยการพิจารณา	เกณฑ์การพิจารณา		
	๑	๒	๓
๑. งบประมาณที่ได้รับในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ในแต่ละยุทธศาสตร์	ได้รับงบประมาณน้อยกว่า ๑๐,๐๐๐,๐๐๐บาท	มีความเกี่ยวข้องกับประเด็นยุทธศาสตร์บางประเด็น	มีความเกี่ยวข้องกับประเด็นยุทธศาสตร์บางประเด็น
๒. ผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ไม่มีความเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	มีความเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจำนวน ๒ กลุ่ม	มีความเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่มขึ้นไป

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง (Impact) โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อภารกิจวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่งมีขั้นตอนดังนี้

การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานจะต้องกำหนดเกณฑ์ของหน่วยงานขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในหน่วยงาน และดุลยพินิจการตัดสินใจของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และฝ่ายบริหารของหน่วยงานโดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับหน่วยงานที่มีข้อมูลตัวเลข หรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง สำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลเชิงพรรณนาไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ก็ให้กำหนด เกณฑ์ในเชิงคุณภาพ ซึ่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้พิจารณาถึงโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) และความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ (Impact) ที่จะเกิดผลกระทบต่อองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ซึ่งมีเกณฑ์ในการให้คะแนนผลกระทบ เป็นดังนี้

$$\begin{aligned} \text{ค่าระดับความเสี่ยง} &= \text{ค่าคะแนนของระดับความรุนแรงของผลกระทบ (ImpactScore : X)} \\ &\times \text{ค่าคะแนนของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood Score : Y)} \\ &= (\text{Impact : Score : X}) \times (\text{Likelihood Score : Y}) \end{aligned}$$

๓.๒ ประเมินความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์ความรุนแรงและโอกาส

ตารางที่ ๒ ตารางการกำหนดเป็นระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ

คะแนน	ระดับผลกระทบ	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เพียงเล็กน้อย (น้อยกว่า ๒๐%)
๒	น้อย	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์อยู่บ้าง (๒๑% - ๔๐%)
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์พอสมควร (๔๑% - ๖๐%)
๔	สูง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรง (๖๑% - ๘๐%)
๕	สูงมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เป็นอย่างมาก (มากกว่า ๘๐%)

ตารางที่ ๓ ตารางการพิจารณาความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็น/องค์ประกอบที่พิจารณา	๑=น้อยมาก	๒=น้อย	๓=ปานกลาง	๔=สูง	๕=สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ (x)					

ตารางที่ ๔ การกำหนดเป็นระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ดังนี้

คะแนน	ระดับโอกาส	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือมีเพียงเล็กน้อย (น้อยกว่า ๒๐%)
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง (๒๑% - ๔๐%)
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ้าง (๔๑% - ๖๐%)
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง (๖๑% - ๘๐%)
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นทุกครั้งที่หรือเกือบทุกครั้งที่ (มากกว่า ๘๐%)

ตารางที่ ๕ ตารางแสดงการจัดลำดับความเสี่ยง

โอกาส ผลกระทบ	(๑) เกิดขึ้นยาก	(๒) เกิดขึ้นน้อย	(๓) เกิดขึ้น บางครั้ง	(๔) เกิดขึ้น บ่อยครั้ง	(๕) เกิดขึ้นเป็น ประจำ
รุนแรงมาก (๕)	๑x๕ (๕)	๒x๕ (๑๐)	๓x๕ (๑๕)	๔x๕ (๒๐)	๕x๕ (๒๕)
รุนแรง (๔)	๑x๔ (๔)	๒x๔ (๘)	๓x๔ (๑๒)	๔x๔ (๑๖)	๕x๔ (๒๐)
ปานกลาง (๓)	๑x๓ (๓)	๒x๓ (๖)	๓x๓ (๙)	๓x๔ (๑๒)	๓x๕ (๑๕)
น้อย (๒)	๒x๑ (๒)	๒x๒ (๔)	๒x๓ (๖)	๒x๔ (๘)	๒x๕ (๑๐)
น้อยมาก (๑)	๑x๑ (๑)	๑x๒ (๒)	๑x๓ (๓)	๑x๔ (๔)	๑x๕ (๕)

ตารางที่ ๖ ตารางแปลความหมายการจัดลำดับความเสี่ยง

ระดับคะแนน	ระดับความเสี่ยง	ความหมาย
๑ - ๓	ต่ำ	โอกาสเกิดน้อย - ผลกระทบไม่รุนแรง ระดับความเสี่ยงยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่ม
๔ - ๙	ปานกลาง	โอกาสเกิดค่อนข้างบ่อย - ผลกระทบรุนแรง ระดับความเสี่ยงพอยอมรับได้ แต่ต้องควบคุมไม่ให้ความเสี่ยงย้ายไปอยู่ระดับที่ยอมรับไม่ได้
๑๐ - ๑๖	สูง	โอกาสเกิดบ่อย - ผลกระทบรุนแรงสามารถยอมรับความเสี่ยงได้ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
๒๐ - ๒๕	สูงมาก	โอกาสเกิดบ่อยมาก - ผลกระทบรุนแรง ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

ตารางที่ ๗ แนวทางการกำหนดทางเลือกในการจัดอันดับความเสี่ยง

เลือกจากอันดับความเสี่ยง (Ranking)	เลือกจากระดับความเสี่ยง (Zoning)	เลือกจากระดับความเสี่ยง เมื่อเทียบกับเป้าหมาย (Gap)
-นำทุกความเสี่ยงมาเรียงลำดับแล้วเลือกจัดการ โดยให้ความสำคัญกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงก่อน	-เริ่มจากการกำหนด Zone ระดับความเสี่ยง เช่น เขียว เหลือง แดง และนโยบายในการตอบสนองความเสี่ยง หากความเสี่ยงตกอยู่ใน zone ไต ให้จัดการนโยบายดังกล่าว	-เปรียบเทียบระดับความเสี่ยงในปัจจุบันเทียบกับเป้าหมายของความเสี่ยงนั้น ๆ (ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้) หาก gap มาก แสดงว่ามีความสำคัญในระดับสูง

๓.๓ กำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยงและแนวทางการจัดการความเสี่ยง

หลังจากการประเมินความเสี่ยงแล้วต้องมีการประเมินการจัดการความเสี่ยงที่หน่วยงานนำไปปฏิบัติและผลจากการจัดการนั้น ต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่หน่วยงานยอมรับได้ และมีการคำนวณต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่ได้รับและเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงคุ้มค่ามากที่สุด

ขั้นตอนที่ ๔ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

ขั้นตอนที่ ๕ การบริหาร/จัดการความเสี่ยง

การบริหาร/จัดการความเสี่ยง มีขั้นตอนการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. จัดลำดับความสำคัญความเสี่ยง โดยเปรียบเทียบจากค่าระดับความเสี่ยงที่ประเมินได้
๒. พิจารณามาตรการที่จะใช้กำจัดความเสี่ยง เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. ศึกษาความเป็นไปได้ของทางเลือกในแต่ละมาตรการ ที่จะใช้กำจัดหรือลดความเสี่ยงโดยใช้การวิเคราะห์ ผลได้ (Benefit) – ผลเสีย (Cost) ของแต่ละมาตรการเพื่อประกอบตัดสินใจเลือกมาตรการอย่างเป็นระบบ

๔. เลือกมาตรการที่ดีที่สุดจัดการกับความเสี่ยง โดยจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นเพื่อกำหนดผู้รับผิดชอบ ระยะเวลาที่จะใช้ดำเนินงาน ทรัพยากรที่ต้องใช้ และวิธีการติดตามผล รวมถึงการรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

๕.๑ วิธีการจัดการความเสี่ยงอาจเป็นวิธีใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธีรวมกันดังนี้

๑. การยอมรับความเสี่ยง (Take) ใช้ในกรณีที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน แต่ยังคงต้องดำเนินต่อไปภายใต้ภาวะความเสี่ยงเช่นกัน อาจใช้หลักการ High Risk High Return คือยังมีความเสี่ยงสูงมากเท่าไร ผลตอบแทนยิ่งสูงขึ้นเท่านั้น

๒. การจัดการความเสี่ยง (Treat) เป็นการดูแลแก้ไขความเสี่ยง ใช้ในกรณีที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สูงมากและยอมรับได้ จึงควบคุมความเสี่ยงไว้ไม่ให้มากกว่านี้โดยการจัดทำแผนให้สามารถควบคุมความเสี่ยงได้ การปรับปรุงแก้ไขกระบวนการงาน หรือการจัดทำแผนฉุกเฉิน เป็นต้น

๓. การโอน/ย้ายความเสี่ยง (Transfer) ใช้ในกรณีที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับที่สูงและจัดการควบคุมไม่ได้ จึงโอนไปให้ผู้อื่น เช่น การจ้างบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความสามารถกว่ามาดำเนินการแทน (Outsource) รวมทั้งการประกันภัย หรือการทำ Reinsurance

๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) ใช้ในกรณีที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับที่สูงมากและไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนี้ได้ ในกรณีนี้มีทางเลือกคือ ต้องจัดการให้ความเสี่ยงนี้ไปอยู่นอกเงื่อนไขของงาน โดยมียุทธศาสตร์การจัดการความเสี่ยงในกรณีนี้ คือ การหยุดการปฏิบัติงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความสามารถยอมรับความเสี่ยงนี้ได้ ในกรณีนี้มีทางเลือกคือ ต้องจัดการให้ความเสี่ยงนี้ไปอยู่นอกเงื่อนไขของงาน โดยมียุทธศาสตร์การจัดการความเสี่ยงในกรณีนี้ คือ การหยุดการปฏิบัติงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิด

ความเสี่ยงนั้น หรือการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ หรือการออกแบบกระบวนการทำงาน รวมถึงไปถึงระบบและเครื่องมือใหม่

๕.๒ กิจกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (Control Activities)

๑. การกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการเพื่อดำเนินการ แก้ไข/ลด/ป้องกันความเสี่ยง การกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการเพื่อจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้นั้นต้องพิจารณาถึงค่าใช้จ่ายหรือต้นทุนในการจัดให้มีมาตรการหรือแผนปฏิบัติการดังกล่าว เปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับจากมาตรการหรือแผนปฏิบัติการจัดการความเสี่ยงนั้นว่า คຸ້ມคຸ້ມหรือไม่ โดยมีเป้าหมาย ๓ ประการ คือ

- ๑) เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงนั้น ๆ
- ๒) เพื่อลดความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงที่เกิดขึ้น
- ๓) เพื่อเปลี่ยนลักษณะของผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยงให้เป็นไปในรูปแบบที่

องค์กรหรือหน่วยงานต้องการหรือยอมรับได้

๒. การประเมินผลมาตรการหรือแผนปฏิบัติการเพื่อควบคุมความเสี่ยงดังกล่าว เมื่อได้ดำเนินการตามมาตรการหรือแผนปฏิบัติการเพื่อจัดการและควบคุมความเสี่ยงดังกล่าวแล้วนั้น ผู้ประเมินจะต้องประเมินผลการดำเนินการ เพื่อทบทวนว่ามาตรการดังกล่าว มีความพึงพอใจที่จะสามารถควบคุมหรือจัดการลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้หรือไม่ และยังมีความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่หลังการควบคุมอีกเท่าไรที่จะต้องนำมาบริหารจัดการความเสี่ยงโดยสามารถประเมินผลของมาตรการหรือแผนปฏิบัติการที่ควบคุมนั้น ดังตารางต่อไปนี้

ตารางที่ ๘ ตารางประเมินผลการควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน

ผลการควบคุมที่มีในปัจจุบัน	คำอธิบาย
ดี	การควบคุมในปัจจุบันเพียงพอแล้ว สามารถป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงได้
ปานกลาง	การควบคุมในปัจจุบันส่วนใหญ่สามารถป้องกันได้ โดยยังมีบางจุดที่ยังไม่สามารถป้องกันได้
ไม่ดี	การควบคุมในปัจจุบันยังไม่เพียงพอ ยังคงมีโอกาสที่จะมีความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้อยู่ตลอดเวลา

ขั้นตอนที่ ๖ การรายงานผลการจัดการความเสี่ยง

เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนงานบริหารจัดการความเสี่ยง ที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบ และให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และ

นำผลการติดตามไปรายงานให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงทราบตามแบบรายงานต่าง ๆ โดยการติดตามผลใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๓

กำหนดให้หน่วยงานที่เป็นผู้รับผิดชอบตามแผนปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงรายงานตามแบบรายงานและรอบระยะเวลาที่กำหนด ดังนี้

ครั้งที่ ๑ ข้อมูล ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓ (รายงานภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป)

ครั้งที่ ๒ ข้อมูล ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ (รายงานภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป)

๒. การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่

ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน สำหรับหน่วยงานที่ไม่ได้เป็นผู้รับผิดชอบตามแผนปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง หากพบปัจจัยเสี่ยงขึ้นระหว่างดำเนินการให้รายงานตามแบบรายงานกรณีเกิดความเสียหายที่พบใหม่ โดยจัดทำรายงาน (ตามแบบรายงานที่ ๒) ทันทีเมื่อพบความเสี่ยงต่อฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อแจ้งให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงทราบเพื่อหาแนวทางในการจัดการความเสี่ยงต่อไป

ลักษณะการประเมินผลของการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การประเมินผลตามตัวชี้วัดการประเมินผลลัพธ์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง คือ “ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง”

๒. การจัดทำรายงานการประเมินผล ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

ขั้นตอนที่ ๗ การติดตามและประเมินผล

เป็นการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

ขั้นตอนที่ ๘ ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงโดยการจัดประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี

การสื่อสารเพื่อการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายในองค์กรที่มีประสิทธิภาพจะช่วยป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ไม่ให้เกิดขึ้น หรือลดความรุนแรงของความเสี่ยงต่าง ๆ ลงได้ ปัจจัยสำคัญคือ ผู้บริหารต้องมีส่วนสำคัญในการกำหนดนโยบายและผลักดันให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเจ้าหน้าที่ทุกคนจะต้องมีส่วนร่วมในการนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปเป็นกรอบแนวทางในการจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน นอกจากนี้ช่องทางการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพจะช่วยให้บุคลากรสามารถสื่อสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงทั้งในระหว่างหน่วยงาน กระบวนการทำงาน และหน่วยงานต่าง ๆ ได้เป็นอย่างดี ดังนั้น เพื่อให้เกิดการผลักดันการนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ไปสู่การปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ องค์กรบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ จึงได้กำหนดแนวทางการสื่อสารเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในระยะเริ่มแรก โดยการนำเสนอผู้บริหารเพื่อขอความเห็นชอบให้นำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปดำเนินการ หลังจากนั้นจึงแจ้งเวียนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ทุกหน่วยงานถือปฏิบัติ นำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและสรุปสาระสำคัญของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ทุกหน่วยงานถือปฏิบัติ และนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสรุปสาระสำคัญของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในรูปแบบโปรแกรมช่วยนำเสนอ (Power Point) ลงเว็บไซต์ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับได้มีโอกาสศึกษาและทำความเข้าใจเพิ่มเติมด้วย ทั้งนี้ ในปีงบประมาณต่อไป แนวทางการสื่อสารเพื่อการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรจะมีช่องทางการสื่อสารมากขึ้น เพื่อช่วยให้บุคลากรสามารถสื่อสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงทั้งในระหว่างหน่วยงาน กระบวนการทำงาน และหน่วยงานต่าง ๆ ได้ดียิ่งขึ้นต่อไป

บทที่ ๔ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ แนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มีขั้นตอนในการดำเนินการสรุปได้ดังนี้

๑. กำหนดวัตถุประสงค์ คือ กำหนดผู้รับผิดชอบและแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อศึกษาภาพรวมขององค์กร กำหนดวัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่รองรับในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. การระบุความเสี่ยง (Event identification) คือ การระบุปัจจัยเสี่ยงของแต่ละกิจกรรมโดยวิเคราะห์จากสถานการณ์ในอนาคตที่อาจส่งผลให้กิจกรรมนั้นไม่สามารถบรรลุผลได้ หรือสถานการณ์ในอนาคตที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานที่ไม่เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ ข้อ รวมทั้งระบุประเภทของปัจจัยเสี่ยง ๔ ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk) ตามแบบฟอร์ม RM ๑ แบบฟอร์มระบุความเสี่ยงแผนงาน/โครงการ

๓. ประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) คือ การทบทวนมาตรการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงปัจจุบัน การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการจัดระดับของความเสี่ยง เพื่อนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบ และทำการคำนวณระดับความรุนแรงของความเสี่ยงด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

$$\text{ระดับความรุนแรง} = \text{โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์} \times \text{ผลกระทบที่จะเกิดความเสียหาย}$$

ตัวอย่าง

ระดับโอกาสของความเสี่ยง คือ ๑ และระดับผลการกระทบ คือ ๔

ดังนั้น ระดับความรุนแรง คือ $1 \times 4 = 4$

โดยขั้นตอนนี้จะเป็นการประเมินระดับความรุนแรงที่ได้จากการคำนวณมาเปรียบเทียบกับระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ได้กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้เป็น ๒ ระดับตามประเภทของปัจจัยเสี่ยง ดังนี้

ปัจจัยเสี่ยงจากภายใน กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้อยู่ที่ระดับ น้อยกว่าหรือเท่ากับ ๙

ปัจจัยเสี่ยงจากภายนอก กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๑๖ รวมทั้งนำผลการประเมินมากำหนดเป็นแผนภูมิความเสี่ยงตามแบบฟอร์ม RM ๒ แบบฟอร์มแผนภูมิความเสี่ยง และทำการประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง ตามแบบ RM ๓ แบบฟอร์มการประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ เพื่อพิจารณาอนุมัติแผน รวมทั้งนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นเผยแพร่ในเว็บไซต์ของหน่วยงาน

๔. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response) คือ การนำปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความสูงและความสูงมาก มาวิเคราะห์เพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จตามแบบฟอร์ม RM ๔ แบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. การติดตามความก้าวหน้าและรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง คือ การแจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อรวบรวมและจัดทำรายงานผลการดำเนินการในภาพรวม เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์

๔.๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อชี้แจงแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการได้ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ภาพรวมขององค์กร ความหมายของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง แนวทางการคัดเลือกโครงการ ความสำคัญ ความจำเป็นที่จะต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

เมื่อคณะกรรมการได้ศึกษาข้อมูลแล้ว จึงได้กำหนดวัตถุประสงค์และคัดเลือกแผนงาน/โครงการ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์มีส่วนราชการทั้งหมด ๘ กอง ซึ่งมีการดำเนินโครงการกิจกรรมครอบคลุมทั้ง ๖ ยุทธศาสตร์ขององค์กร ซึ่งในการคัดเลือกโครงการ ได้ใช้หลักเกณฑ์ประกอบการพิจารณา ๒ เรื่องคือ ความสอดคล้องกับ ผู้รับบริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และจำนวนงบประมาณมาเป็นปัจจัยในการพิจารณาเพื่อคัดเลือกโครงการที่จะนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งจากการพิจารณาและได้มีการคัดเลือกโครงการ โดยให้ส่วนราชการทั้ง ๘ กอง จะต้องมีการโครงการ/กิจกรรม ไม่น้อยกว่ากองละ ๑ โครงการ

หลังจากได้โครงการแล้ว จึงนำโครงการดังกล่าวมาวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ดังต่อไปนี้

รายละเอียดโครงการ/กิจกรรม ที่จะนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ยุทธศาสตร์	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	ความสอดคล้องกับ ผู้รับบริการ/ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย (a)	งบประมาณที่ ได้รับ (b)	(a) x (b)
๑. สำนักปลัด อบจ.	การพัฒนาองค์กรและพัฒนา การศึกษาท้องถิ่น	โครงการฝึกอบรมสัมมนา และทัศนศึกษาดูงานของ คณะผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างประจำ และพนักงาน จ้างประจำปี	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่มขึ้นไป)	๑ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๓
๒. กองกิจการสภา อบจ.	การพัฒนาคนและสังคมที่มี คุณภาพ	โครงการจัดการเลือกตั้ง นายกองค์การบริหารส่วน จังหวัดและสมาชิกสภา องค์การบริหารส่วนจังหวัด กาฬสินธุ์ ประจำปี ๒๕๖๓	๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ๒. ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ ๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน ๔. ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่มขึ้นไป)	๑ ๒๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๓
๓. กองแผนและ งบประมาณ	การพัฒนาองค์กรและพัฒนา การศึกษาท้องถิ่น	โครงการติดตามประเมินผล โครงการตามข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่มขึ้นไป)	๑ ๒๐๐,๐๐๐.- บาท	๓

หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ยุทธศาสตร์	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	ความสอดคล้องกับ ผู้รับบริการ/ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย (a)	งบประมาณที่ได้รับ (b)	(a) x (b)
๔. กองคลัง	การพัฒนาองค์กรและ พัฒนาการศึกษาท้องถิ่น	โครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ ปฏิบัติงานในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (E-laas)	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่มขึ้นไป)	๑ ๒๕๐,๐๐๐.- บาท	๓
๕. กองช่าง	การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน ตามข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี ๒๕๖๓ จำนวน ๓๓๒ โครงการ	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่มขึ้นไป)	๓ ๒๒๓,๖๕๙,๐๐๐.- บาท	๙
๖. กองพัสดุและทรัพย์สิน	การพัฒนาองค์กรและ พัฒนาการศึกษาท้องถิ่น	โครงการพัฒนาประสิทธิภาพการ จัดเก็บรายได้ องค์การบริหาร ส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ประจำปี ๒๕๖๓	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่มขึ้นไป)	๑ ๑๐๐,๐๐๐.- บาท	๓
๗. กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม	การพัฒนาองค์กรและ พัฒนาการศึกษาท้องถิ่น	โครงการพัฒนาศักยภาพ ภาษาอังกฤษ	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่มขึ้นไป)	๑ ๓,๐๐๐,๐๐๐.- บาท	๓

หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ยุทธศาสตร์	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	ความสอดคล้องกับ ผู้รับบริการ/ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย(a)	งบประมาณที่ได้รับ (b)	(a) x (b)
๘. กองส่งเสริมคุณภาพ ชีวิต	๑. การพัฒนาคนและ สังคมที่มีคุณภาพ	โครงการพัฒนาส่งเสริมกลุ่ม วิสาหกิจชุมชนจังหวัดกาฬสินธุ์	ความเสี่ยงด้านกล ยุทธ์	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่ม ขึ้นไป)	๑ ๑๐๐,๐๐๐.- บาท	๓
	๒. การพัฒนาคนและ สังคมที่มีคุณภาพ	โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหา การมีเพศสัมพันธ์ก่อนวัยอันควร และตั้งครรภ์ในวัยรุ่น	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่ม ขึ้นไป)	๑ ๒๕๐,๐๐๐.- บาท	๓
	๓. การพัฒนาคนและ สังคมที่มีคุณภาพ	โครงการอบรมเยาวชนรูรัก สามัคคี นำความดีพัฒนาท้องถิ่น	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่ม ขึ้นไป)	๑ ๓๐๐,๐๐๐.- บาท	๓
	๔. การพัฒนาคนและ สังคมที่มีคุณภาพ	โครงการพัฒนาออกแบบ ผลิตภัณฑ์ของที่ระลึกจังหวัด กาฬสินธุ์	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่ม ขึ้นไป)	๑ ๒๐๐,๐๐๐.- บาท	๓
	๕. การพัฒนาคนและ สังคมที่มีคุณภาพ	โครงการส่งเสริมการทำ การเกษตรด้วยระบบอินทรีย์	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่ม ขึ้นไป)	๑ ๓๐๐,๐๐๐.- บาท	๓

หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ยุทธศาสตร์	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	ความสอดคล้องกับ ผู้รับบริการ/ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย(a)	งบประมาณที่ได้รับ (b)	(a) x (b)
	๖. การส่งเสริมและพัฒนา เกษตรกรรม และภูมิ ปัญญาท้องถิ่น	โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ สู่ คุณภาพชีวิต ตามหลักปรัชญา เศรษฐกิจพอเพียง	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (ไม่มีความเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่มขึ้นไป)	๑ ๓๐๐,๐๐๐.- บาท	๓
	๗. ยุทธศาสตร์การพัฒนา คนและสังคมที่มีคุณภาพ	ค่าป่วยการสำหรับอาสาสมัคร สาธารณสุขประจำหมู่บ้าน	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่ม ขึ้นไป)	๓ ๒๒๐,๙๒๙,๐๐๐.- บาท	๙
	๘. ยุทธศาสตร์การพัฒนา คนและสังคมที่มีคุณภาพ	โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิต ผู้สูงอายุจังหวัดกาฬสินธุ์	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่ม ขึ้นไป)	๑ ๕๐๐,๐๐๐.- บาท	๓
	๙. ยุทธศาสตร์การพัฒนา คนและสังคมที่มีคุณภาพ	โครงการพัฒนาศักยภาพ เกษตรกรต้นแบบจังหวัด กาฬสินธุ์ (Young Smart Farmer)	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่ม ขึ้นไป)	๑ ๓๐๐,๐๐๐.- บาท	๓

หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ยุทธศาสตร์	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	ความสอดคล้องกับ ผู้รับบริการ/ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย(a)	งบประมาณที่ได้รับ (b)	(a) x (b)
	๑๐. ยุทธศาสตร์การ พัฒนาคนและสังคมที่มี คุณภาพ	โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตสตรี จังหวัดกาฬสินธุ์	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่ม ขึ้นไป)	๑ ๕๐๐,๐๐๐.- บาท	๓
	๑๑. ยุทธศาสตร์การ ส่งเสริมพัฒนา เกษตรกรรมและภูมิ ปัญญาท้องถิ่น	โครงการอบรมด้านแปรรูป ผลผลิตทางการเกษตรตาม	ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการ	๓ (มีความเกี่ยวข้องกับผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ๒ กลุ่ม ขึ้นไป)	๑ ๓๐๐,๐๐๐.- บาท	๓

ส่วนราชการ : สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด
 โครงการฝึกอบรมสัมมนาและทัศนศึกษาดูงานของคณะผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระ รับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจาย อำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๑. คำสั่งแต่งตั้ง คณะทำงาน				เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบและ ปฏิบัติตามที่ ได้รับมอบหมาย						
๒. ประสานงาน กับส่วนที่ เกี่ยวข้อง										
๓. สรุปรายงาน ผลการดำเนิน โครงการ						ผู้เข้าร่วมโครงการ สามารถแสดงความ ความคิดเห็นเสนอแนะ ปัญหาข้อขัดข้อง				

กองกิจการสภา องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์
 โครงการจัดการเลือกตั้งนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัด และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ประจำปี ๒๕๖๓
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระรับผิดชอบ	ความโปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๑. ขั้นตอนและกระบวนการวางแผนดำเนินการของศูนย์อำนวยความสะดวกการเลือกตั้ง ฯ	อาจไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติการตามที่กำหนดไว้	การกำหนดขั้นตอน และกระบวนการปฏิบัติงานอาจเกิดปัญหาหรือข้อผิดพลาดในด้านเทคนิควิธีการและเครื่องมือบริหารจัดการงบประมาณ บุคลากร เวลา และสถานที่ดำเนินการ	ไม่สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดหรือเกิดจากสาเหตุอื่น ๆ ที่ทำให้ขาดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย	การขาดความรับผิดชอบต่อ การแสดงถึงความความสำนึกในการรับผิดชอบต่อ บุคลากรหรือผู้ปฏิบัติงานต่อผลของปัญหาที่เกิดขึ้น	อาจไม่ได้ดำเนินการทั้งหมดหรือบางส่วนในการเปิดเผยและการเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องการห้ามตามกฎหมายหรือกระบวนการดำเนินการได้อย่างเสรี ของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย	อาจไม่มีการเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการดำเนินการของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอแนะและ/หรือแนวทางแก้ไข ปัญหา -กระบวนการดำเนินการ	อาจจะไม่ได้มีการถ่ายโอนหรือกระจายอำนาจการตัดสินใจในบางภารกิจหรือบางกรณีให้แก่บุคลากร หรือผู้ร่วมดำเนินโครงการ หรือกิจกรรม	การบังคับใช้กฎหมาย กฎระเบียบหรือข้อบังคับที่ไม่เป็นธรรม มีการเลือกปฏิบัติ และไม่คำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย		กระบวนการดำเนินการทุกขั้นตอนไม่ได้รับฉันทามติหรือข้อตกลงร่วมกันของทุกกลุ่ม ทุกภาคส่วน เช่น -กลุ่มผู้ร่วมดำเนินการ -กลุ่มประชาชน หรือผู้รับบริการ -ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระ รับผิดชอบ	ความโปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจาย อำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๑.๑. การจัดเตรียม และการใช้งานวัสดุ- อุปกรณ์ทรัพยากร หรือเครื่องมือ ปฏิบัติงาน	วัสดุ อุปกรณ์อื่น เกี่ยวกับการเลือกตั้ง อาจไม่ครบถ้วน และเพียงพอทำให้ การปฏิบัติราชการ ไม่มีประสิทธิผล	วัสดุ อุปกรณ์อื่น เกี่ยวกับการเลือกตั้ง อาจไม่ครบถ้วน และเพียงพอหรือไม่ มีประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงานให้ บรรลุเป้าหมายตาม แผนการปฏิบัติ ราชการ	วัสดุ อุปกรณ์อื่น เกี่ยวกับการเลือกตั้ง อาจไม่ครบถ้วน และเพียงพอไม่ สามารถตอบสนอง การปฏิบัติงานให้ บรรลุเป้าหมายตาม กำหนดเวลาของ แผนการปฏิบัติ ราชการ							

กิจกรรม	หลักการรามาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระรับผิดชอบ	ความโปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นฉันทามติ
๑.๒ การวางแผนด้านบุคลากร	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้บรรลุผลและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ตอบสนองความต้องการของประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ขาดความรับผิดชอบต่อผลและการแสดงถึงความความสำนึกในการรับผิดชอบต่อผลของปัญหาที่เกิดขึ้น		บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ไม่ได้รับโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการดำเนินการในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอแนะและ/หรือแนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนา การดำเนินการ	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ไม่มีอำนาจการตัดสินใจในบางภารกิจบางกรณีที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทำให้อาจการปฏิบัติไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ใช้กฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับที่ไม่เป็นธรรม มีการเลือกปฏิบัติ และไม่คำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย หรือขาดความรู้ ความเข้าใจที่ดีในข้อระเบียบ กฎหมายต่าง ๆ	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ให้บริการที่ไม่เท่าเทียมกันแก่ประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย อาจเกิดจากการแบ่งแยกด้านเชื้อชาติ ศาสนา เพศสภาพ ถิ่นกำเนิด สภาพทางกาย สถานะทาง การเมือง เศรษฐกิจ สังคม การศึกษา ฯลฯ	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ไม่ได้รับโอกาสให้มีส่วนร่วมในการแสดงฉันทามติ หรือข้อตกลงร่วมกัน ในกระบวนการต่าง ๆ ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ - กระบวนการพัฒนาการดำเนินการ

กิจกรรม	หลักการธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	การรับผิดชอบ	ความโปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๑.๓ งบประมาณ	อาจไม่เพียงพอต่อการดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติการตามสมควร	งบประมาณที่ได้รับมาอาจเกิดการผิดพลาดในด้านเทคนิคบริหารจัดการงบประมาณในการดำเนินการ	งบประมาณที่ได้รับมาไม่สามารถใช้จ่ายดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดหรือเกิดจากสาเหตุอื่น ๆ ที่ทำให้ขาดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย	การขาดความรับผิดชอบต่อและแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อในการใช้จ่ายงบประมาณที่ได้รับมาของบุคลากรหรือผู้ปฏิบัติงานส่งผลให้เกิดปัญหาต่อภารกิจ	การใช้จ่ายงบประมาณไม่มีการเปิดเผยและการเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมาย หรือกระบวนการดำเนินการ ได้อย่างเสรี ของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียและอาจไม่ได้ดำเนินการทั้งหมดหรือบางส่วนในการเข้าถึงข้อมูลของการใช้จ่ายงบประมาณในการดำเนินการ		อาจจะไม่ได้มีการถ่ายโอนหรือกระจายอำนาจการตัดสินใจ ในบางภารกิจบางกรณีในการใช้จ่ายงบประมาณให้แก่บุคลากรหรือผู้ร่วมดำเนินการหรือกิจกรรม	งบประมาณที่ไม่ถูกต้องกฎหมาย กฏระเบียบ หรือ บุคลากร ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจที่ดีในข้อระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	การใช้จ่ายงบประมาณเพื่อการให้บริการที่ไม่เท่าเทียมกันแก่ ประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย อาจเกิดจากการแบ่งแยกด้าน -เชื้อชาติ ศาสนา เพศสภาพ ถิ่นกำเนิด สภาพทางกาย สถานะทาง การเมือง เศรษฐกิจ สังคม การศึกษา ฯลฯ	

กิจกรรม	หลักการธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระ รับผิดชอบ	ความ โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจาย อำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๑.๔ การกำหนด ระยะเวลาของ การดำเนินการ	ระยะเวลาใน การดำเนิน กิจกรรมต่าง ๆ ของโครงการไม่ เป็นไปตามที่ กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินการ	การกำหนด ระยะเวลาในการ ดำเนินกิจกรรม ต่าง ๆ ของ โครงการไม่มี ประสิทธิภาพทำ ให้การดำเนินการ ไม่เป็นไป ตาม วัตถุประสงค์	ระยะเวลาในการ ดำเนินกิจกรรม ต่าง ๆ ของโครงการ ไม่เป็นไปตามที่ กำหนดไว้ใน แผนการ หรือเกิด จากสาเหตุอื่น ๆ ที่ ทำให้ขาดความ เชื่อมั่นและไว้วางใจ จากผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย			บุคลากรที่ได้รับ คำสั่งแต่งตั้งให้ ปฏิบัติหน้าที่ และ ผู้รับบริการ หรือผู้ มีส่วนได้เสีย ไม่ได้รับโอกาสให้ มีส่วนร่วมใน กระบวนการ กำหนดระยะเวลา ในกระบวนการ และขั้นตอนต่าง ๆ ในการดำเนินการ		ระยะเวลาใน การดำเนิน กิจกรรม ต่าง ๆ ของ โครงการอาจ ไม่ทัน หรือ ล่วงเลยระยะ เวลาตามที่ กำหนดไว้ใน ระเบียบ กฎหมาย		บุคลากรที่ได้รับคำสั่ง แต่งตั้งให้ปฏิบัติ หน้าที่หรือประชาชน ผู้รับบริการหรือผู้มี ส่วนได้เสียไม่ได้รับ โอกาสให้มีส่วนร่วมใน การแสดงฉันทามติ หรือข้อตกลงร่วมกัน ในการกำหนดกรอบ ระยะเวลาในการ ดำเนินการตาม ขั้นตอนหรือ กระบวนการต่าง ๆ

กิจกรรม	หลักการธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาวะ รับผิดชอบ	ความ โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอ ภาค	การ มุ่งเน้น ฉันทามติ
๑.๕ การกำหนด สถานที่ในการ ดำเนินการ	สถานที่ที่กำหนด ไว้เพื่อดำเนิน กิจกรรมต่าง ๆ ตามโครงการไม่ เป็นไปตามที่ กำหนดไว้ทำให้ การปฏิบัติงานไม่มี ประสิทธิผล	การกำหนด สถานที่ในการ ดำเนินกิจกรรม ต่าง ๆ ของ โครงการไม่มี ประสิทธิภาพ หรือไม่เหมาะสม ทำให้การ ดำเนินการไม่ เป็นไป ตาม วัตถุประสงค์โดย อาจจะเกิดจาก การกระทำของ มนุษย์ ภัย ธรรมชาติ หรือ จากเหตุอื่น ๆ	สถานที่ที่กำหนด ไว้เพื่อดำเนิน กิจกรรมต่าง ๆ ตามโครงการไม่ เป็นไปตามที่ กำหนดไว้กำหนด ไว้ในแผนการ หรือเกิดจาก สาเหตุอื่น ๆ ที่ทำ ให้ขาดความ เชื่อมั่นและ ไว้วางใจจาก ผู้รับบริการ หรือผู้ มีส่วนได้เสีย			อาจไม่มีการเปิด โอกาสให้มีการเข้าถึง การมีส่วนร่วมใน กระบวนการต่าง ๆ ใน การกำหนดสถานที่ ดำเนินการของ ประชาชน / ผู้รับบริการ หรือ ผู้มี ส่วนได้เสีย ในขั้นตอน ของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และแนวทางแก้ไข ปัญหากระบวนการ พัฒนา การดำเนินการ	สถานที่ที่กำหนด ไว้เพื่อดำเนิน กิจกรรมต่าง ๆ ตามโครงการไม่ เป็นไปตามที่ กำหนดไว้อาจจะ ไม่ได้มีการถ่าย โอน หรือกระจาย อำนาจการ ตัดสินใจในการ กำหนดสถานที่ ในบางภารกิจบาง กรณีให้แก่ บุคลากร หรือผู้ ร่วมดำเนิน โครงการ หรือ กิจกรรม	สถานที่ที่กำหนดไว้ เพื่อดำเนินกิจกรรม ต่าง ๆ ตามโครงการ ไม่เป็นไปตามที่ กำหนดไว้ตาม กฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับและไม่ เป็นธรรม มีการเลือก ปฏิบัติ และไม่คำนึงถึง สิทธิเสรีภาพของ ประชาชน / ผู้รับบริการ หรือหรือผู้ มีส่วนได้เสีย		

กิจกรรม	หลักการธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระ รับผิดชอบ	ความโปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจาย อำนาจ	นิติธรรม	เสมอ ภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๑.๖ พิจารณาความเหมาะสมของเทคโนโลยีสารสนเทศที่จะนำมาใช้	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานไม่มีความเหมาะสม ทำให้ไม่มีประสิทธิผลอาจทำให้ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการได้	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานไม่มีความเหมาะสมไม่มีประสิทธิผลอาจทำให้ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการได้ โดยอาจจะเกิดจากการกระทำของมนุษย์ ภัยธรรมชาติ หรือจากเหตุอื่น ๆ	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานไม่มีความเหมาะสมหรืออาจล่าช้า อาจทำให้ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการได้ มีความล่าช้า เทคโนโลยีไม่เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในแผนการ หรือเกิดจากสาเหตุอื่น ๆ ที่ทำให้ขาดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย		เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานไม่มีการเปิดเผยและการเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายหรือกระบวนการดำเนินการได้อย่างเสรีของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย อาจไม่ได้ดำเนินการทั้งหมดหรือบางส่วนในการเข้าถึงข้อมูลของการใช้เทคโนโลยีในการดำเนินการ	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานไม่มีความเหมาะสมไม่มีประสิทธิผลอาจทำให้ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการได้ อาจไม่มีการเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการกำหนดเทคโนโลยีสารสนเทศที่จะใช้ดำเนินการของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียในขั้นตอนของ	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานไม่มีความเหมาะสมไม่มีประสิทธิผลอาจทำให้ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการได้ อาจไม่มีการเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการกำหนดเทคโนโลยีสารสนเทศที่จะใช้ดำเนินการของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียในขั้นตอนของ	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานไม่มีความเหมาะสมหรือถูกต้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับไม่เป็นธรรมมีการเลือกปฏิบัติ และไม่คำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือหรือผู้มีส่วนได้เสีย		เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานไม่มีความเหมาะสมไม่ได้รับการยอมรับจากผู้มีส่วนเกี่ยวข้องหรือผู้ปฏิบัติงานจากทุกฝ่าย ทำให้ไม่มีประสิทธิผล อาจทำให้ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการได้

กิจกรรม	หลักการธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาวะ รับผิดชอบ	ความโปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอ ภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๒. ขั้นตอน การประสาน งาน ๒.๑ การ ประสานงาน ภายในองค์กร ๒.๒ การ ประสานงาน ภายนอก องค์กร	ผลของการ ประสานงาน อาจทำให้ไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ของแผนการ ปฏิบัติการ ตามสมควร	การกำหนด ขั้นตอน และ กระบวนการ ประสานงาน อาจเกิดการ ผิดพลาดในด้าน ข้อมูล เทคนิค เครื่องมือบริหาร จัดการ งบประมาณ บุคลากร เวลา และสถานที่ ดำเนินการหรือ จากสาเหตุอื่น ๆ	ไม่สามารถ ดำเนินการ ประสานงานได้ ภายใน ระยะเวลาที่ กำหนด หรือเกิด จากสาเหตุอื่น ๆ ที่ทำให้ขาด ความเชื่อมั่น และไว้วางใจ จากผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ เสีย	การขาดความ รับผิดชอบต่อ และการแสดง ถึงความความ สำนึกในการ รับผิดชอบต่อใน การ ประสานงาน ของบุคลากร หรือ ผู้ปฏิบัติงาน ต่อผลของ ปัญหาที่ เกิดขึ้น	การประสานงานอาจ ไม่ได้ดำเนินการทั้งหมด หรือบางส่วนในการ เปิดเผยและการเข้าถึง ข้อมูลข่าวสารอันไม่ ต้องห้ามตามกฎหมาย หรือกระบวนการ ดำเนินการได้อย่างเสรี ของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วน ได้เสีย	อาจไม่มีการเปิด โอกาสให้มีการ เข้าถึงการมีส่วนร่วม ในกระบวนการ ประสาน งานต่าง ๆ ในการดำเนินการ ของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วน ได้เสียใน ขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการ ตัดสินใจ และแนวทางแก้ไข ปัญหา -กระบวนการพัฒนา การดำเนินการ	ในขั้นตอนการ ประสานงาน อาจจะไม่ได้มี การถ่ายโอน หรือกระจาย อำนาจการ ตัดสินใจในบาง ภารกิจหรือบาง กรณีให้แก่ บุคลากรหรือผู้ ร่วมดำเนิน โครงการหรือ กิจกรรม	ในกระบวนการ การประสาน งานมีการ บังคับใช้ กฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับ ที่ไม่เป็นธรรม มีการเลือก ปฏิบัติ และไม่ คำนึงถึงสิทธิ เสรีภาพของ ประชาชน / ผู้รับบริการ หรือหรือผู้มีส่วน ได้เสีย		

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระรับผิดชอบ	ความโปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นฉันทามติ
๓. ขั้นตอนการตรวจสอบ ติดตามผล / ประเมินผล และการรายงานผลการดำเนินการ ดังนี้ ๓.๑ ตรวจสอบ ติดตาม และ ประเมินผล แบบ Real time	การตรวจสอบ ติดตาม และ ประเมินผล อาจไม่บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติการ ตามที่กำหนดไว้	การตรวจสอบ ติดตาม และ ประเมินผล เกิดการผิดพลาดในด้าน เทคนิค เครื่องมือ บริหารจัดการ งบประมาณ บุคลากร เวลา และสถานที่ ดำเนินการ หรือจาก สาเหตุอื่น ๆ	การ ตรวจสอบ ติดตาม และ ประเมินผล ไม่สามารถ ดำเนินการ ได้ภายใน ระยะเวลาที่กำหนด หรือเกิดจาก สาเหตุอื่น ๆ ที่ทำให้ขาด ความเชื่อมั่น และไว้วางใจ จาก ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย	บุคลากรผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ขาดความ รับผิดชอบ และการแสดง ถึงความสำนึก ในการ รับผิดชอบต่อ ผลของปัญหา ที่เกิดขึ้น	การตรวจสอบ ติดตาม และ ประเมินผล ไม่ได้ ดำเนินการ ทั้งหมดหรือ บางส่วนใน การเปิดเผย และการเข้าถึง ข้อมูลข่าวสาร อันไม่ต้องห้าม ตามกฎหมาย หรือ กระบวนการ ดำเนินการได้ อย่างเสรี ของ ประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย	การตรวจสอบ ติดตาม และ ประเมินผลอาจไม่ มีการเปิดโอกาส ให้มีการเข้าถึงการ มีส่วนร่วมใน กระบวนการ ต่าง ๆ ในการ ดำเนินการของ ประชาชน / ผู้รับบริการหรือผู้ มีส่วนได้เสียใน ขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการ ตัดสินใจ -กระบวนการ เสนอ และ แนวทางแก้ไข ปัญหา -กระบวนการ พัฒนา	กระบวนการ หรือขั้นตอนใน การตรวจสอบ ติดตาม และ ประเมินผล อาจจะไม่ได้มี การถ่ายโอน หรือกระจาย อำนาจการ ตัดสินใจ ในการ รับรู้ หรือเสนอ ข้อมูลในบาง กรณียให้แก่ บุคลากร หรือผู้ ร่วมดำเนิน โครงการ หรือ กิจกรรม	ขั้นตอนหรือ กระบวนการใน การตรวจสอบ ติดตามและ ประเมินผลไม่ ถูกต้องตาม กฎหมาย กฎระเบียบ หรือ ข้อบังคับ มีการ ดำเนินการที่ไม่ เป็นธรรม มีการ เลือกปฏิบัติ และ ไม่คำนึงถึงสิทธิ เสรีภาพของ ประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย	การปฏิบัติใน กระบวนการ หรือขั้นตอนการ ตรวจสอบ ติดตามและ ประเมินผลที่ไม่ เท่าเทียมกันแก่ ประชาชน ผู้รับบริการ หรือ ผู้มีส่วนได้เสีย อาจเกิดจากการ แบ่งแยกด้าน -เชื้อชาติ ศาสนา เพศ สภาพ ถิ่น กำเนิด สภาพ ทางกายสถานะ ทางการเมือง เศรษฐกิจ สังคม การศึกษา ฯลฯ	การตรวจสอบ ติดตาม และ ประเมินผลในทุก กระบวนการหรือ ทุกขั้นตอนไม่ได้ รับฉันทามติ หรือ ข้อตกลงร่วมกัน ของทุกกลุ่ม ทุก ภาคส่วน เช่น -ผู้ปฏิบัติงาน หรือ ผู้ร่วม ดำเนินการ -ประชาชน หรือ ผู้รับบริการ -ผู้มีส่วนได้เสีย

ส่วนราชการ : กองแผนและงบประมาณ
 โครงการติดตามประเมินผลโครงการตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	การรับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๑. คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการ/ คณะอนุกรม การติดตามและ ประเมินผล				คณะกรรมการที่ ได้รับการแต่งตั้ง ในคำสั่งขาด ประชุมบ่อย		มีองค์กรภาค ประชาชน ผู้ทรงคุณวุฒิ ตัวแทน ส่วนราชการ และ ส. อบจ. เข้ามามีส่วนร่วม ในการติดตามและ ประเมินผล				
๒. ออกติดตาม ประเมินผลเป็น รายไตรมาส			๒.	มีการแต่งตั้งคำสั่ง อนุกรรมการฯ ให้ ช่วยปฏิบัติงาน การติดตามและ ประเมินผล						
๓. รายงานผล การติดตามและ ประเมินผล ประจำปี ต่อ ผู้บริหาร										

ส่วนราชการ : กองคลัง
 โครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการปฏิบัติงานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-laas)
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาวะรับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นฉันทามติ
๑. มีทีมวิทยากรบรรยาย		วิทยากรมีความรู้ความชำนาญในการลงระบบมาก การถ่ายทอดเนื้อหาถ่ายทอดรวดเร็วเกินไป ผู้เข้ารับการอบรมเรียนรู้ไม่ทัน	ยังไม่สามารถบรรยายการลงระบบได้ครอบคลุมทุกขั้นตอน	ขาดการประสานงานหลังจากเลิกการฝึกอบรมและไม่มีติดตามผลงาน		เปิดโอกาสให้กลุ่มเป้าหมายได้มีส่วนร่วมในการเสนอปัญหาพร้อมกันได้ไม่เต็มที่				
๒. ฝึกปฏิบัติงานด้านการลงระบบของหน่วยงานผู้เบิก		เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังไม่เข้าใจการลงระบบ E-laas เพียงพอ เนื่องจากผู้อบรมมีหลากหลายตำแหน่งและไม่มีพื้นฐานทางบัญชี		เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติให้ความร่วมมือในการฝึกอบรมและฝึกปฏิบัติได้ไม่เต็มที่		เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติทุกส่วนราชการมีส่วนร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ด้วยกันได้ไม่เต็มที่				

ส่วนราชการ : กองช่าง
 โครงการก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๓
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง											
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาวะรับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นฉันทามติ		
๑. การสำรวจออกแบบและประมาณราคา	การสำรวจ,ออกแบบบางโครงการอาจจะไม่ถูกต้องตรงกับความต้องการของประชาชน เช่น ไม่มีการวางท่อระบายน้ำ ออกแบบยกระดับถนนที่สูงหรือต่ำเกินไป งานสำรวจออกแบบและประมาณการเกิดความล่าช้า	ขาดการประสานงานกับผู้นำชุมชน หน่วยงานอปท.และประชาชนในพื้นที่ในการเดินสำรวจ ไม่มีการตรวจสอบความซ้ำซ้อนของโครงการ การยินยอมสละที่ดินเพื่อการก่อสร้าง การสำรวจโครงการมีจำนวนมากและเร่งรีบมีระยะเวลาการทำงานจำกัด	บางโครงการประชาชนไม่ยินยอมสละที่ดินให้ก่อสร้างต้องยกเลิกโครงการ			ประชาชนไม่รู้รายละเอียดเกี่ยวกับงานที่สำรวจเท่าที่ควร บางโครงการไม่ได้ตรวจสอบความซ้ำซ้อนของโครงการกับ อปท.อื่น ไม่มีการตรวจสอบเอกสารการยินยอมสละที่ดิน	ประชาชนและผู้นำชุมชนให้ข้อมูลไม่ชัดเจนในการสำรวจ เช่น จุดวางท่อระบายน้ำ ระดับน้ำท่วมสูงสุด ไม่รวมเดินสำรวจ					ไม่มีการทำประชาคมติกับผู้มีส่วนร่วมที่เกี่ยวข้องและกลุ่มผู้ได้รับผลกระทบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง										
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	การระมัดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นฉันทามติ	
๒. งานก่อสร้างและบริหารสัญญา	- งานก่อสร้างแล้วเสร็จล่าช้ากว่ากำหนด - โครงการอาจเกิดการทับซ้อนกับโครงการของหน่วยงานราชการอื่น	งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแผนเนื่องจากปัญหาต่าง ๆ เช่น การส่งมอบพื้นที่ การแก้ไขแบบแปลน ปัญหาความพร้อมของผู้รับจ้างงานแก้ไขเปลี่ยนแปลงรูปแบบและรายการก่อสร้างล่าช้า ไม่มีคู่มือในการแก้ไขเปลี่ยนแปลงรูปแบบและรายการก่อสร้างที่เป็นมาตรฐานชัดเจน ทำการจัดซื้อจัดจ้างในช่วงฤดูฝน บุคลากรบางส่วนที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจ และความรับผิดชอบในงานอย่างจริงจัง ขาดควบคุมงานรายงานความก้าวหน้าของงานและปัญหาอุปสรรคล่าช้าและไม่เป็นปัจจุบัน	บางโครงการอาจก่อสร้างไม่ตรงจุดตามความต้องการของประชาชน อาจเกิดการร้องเรียน/ร้องทุกข์	บางโครงการขาดการประชาสัมพันธ์ โครงการ อาจมีการชะลอ ยกเลิก เปลี่ยนแปลงโครงการ มีการขอแก้ไขเปลี่ยนแปลงรูปแบบและรายการก่อสร้างเพื่อความถูกต้องของงาน	ประชาชนไม่รู้ข้อมูลเกี่ยวกับงานที่ก่อสร้างเท่าที่ควร	ภาคประชาชนที่ร่วมเป็นกรรมการตรวจการจ้างไม่มีความรู้ในงานที่ตรวจและส่วนมากไม่ได้ให้ความสำคัญกับงานตรวจเท่าที่ควร					

กิจกรรม	หลักการธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	การรับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นฉันทามติ
๓. การติดตามการก่อสร้าง/ซ่อมและการรายงานช่วงระยะเวลาการดำเนินงาน	ผู้รับจ้างไม่เข้าซ่อมงานที่เกิดการชำรุดในช่วงระหว่างการค้าประกันผลงานให้ เป็นไปตามกำหนดเวลาที่แจ้ง	ไม่มีการกำหนดระยะเวลาความถี่ในการสุ่มตรวจสอบสภาพความเสียหายก่อนคืนหลักค้ำประกันผลงาน เช่น อาจจะกำหนดตรวจสอบทุก ๓ หรือ ๕ เดือน เป็นต้น	อาจเกิดการร้องเรียน/ร้องทุกข์ เกี่ยวกับการชำรุดเสียหาย	ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบสภาพความเสียหายออกตรวจสอบและบันทึกผลการตรวจสอบล่าช้า						

ส่วนราชการ : กองพัสดุและทรัพย์สิน
 โครงการพัฒนาประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้ องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ประจำปี ๒๕๖๓
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระ รับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจาย อำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๑. แต่งตั้ง คณะทำงานตาม โครงการออก ติดตามภาษี/ ค่าธรรมเนียม				ตาม พรบ. อบจ. กำหนด อำนาจหน้าที่ และภารกิจ ด้านการจัดทา รายได้						
๒. ออกให้บริการ เคลื่อนที่รับคำขอ จดทะเบียนสถาน การค้าและออก ใบทะเบียนสถาน การค้าให้กับผู้ค้า น้ำมันรายใหญ่			ผู้ค้า/ ผู้ประกอบการ มีความเข้าใจ ขั้นตอนวิธีการ ชำระและโทษ ที่จะได้รับกรณี ไม่ชำระภาษี ตามกำหนด			ผู้ค้าน้ำมันเข้ารับ บริการยื่นคำร้อง ขอจดทะเบียน สถานการค้ากับ อบจ.กส. ณ สถานที่รับบริการ ชำระภาษีนอก สถานที่				

กิจกรรม	หลักการมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาวะ รับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจาย อำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๓. ออกติดตาม ภาษีโรงแรม/รี สอร์ท/น้ำมัน และบริการรับ ชำระภาษี/ ค่าธรรมเนียม บำรุง อบจ. ณ ที่ว่าการอำเภอ ทุกอำเภอ และ สถานที่ ประกอบการค้า						ผู้ค้ำน้ำมันและ ผู้ประกอบการ โรงแรม/รีสอร์ต ให้ ความร่วมมือในการ เข้ามาชำระภาษี/ ค่าธรรมเนียมใน สถานที่รับบริการ ชำระภาษีนอก สถานที่				
๔. รายงานผล การออกติดตาม ภาษีโรงแรม/ รีสอร์ต/น้ำมัน และบริการรับ ชำระภาษีนอก สถานที่ อบจ.กส. และจดทะเบียน สถานการณ์ค้า ให้กับผู้ค้ำน้ำมัน รายใหม่	จำนวนผู้อยู่ใน ข่ายที่ต้อง ชำระภาษี ขอ ยื่นคำร้องขอ จดทะเบียน สถานการณ์ค้า กับ อบจ. เพิ่ม มากขึ้น	การจัดเก็บ ภาษี/ ค่าธรรมเนียม บำรุง อบจ. มี ยอดรับเพิ่ม มากขึ้น	ผู้ค้ำน้ำมันและ ผู้ประกอบการ โรงแรม/ รีสอร์ต ให้ ความร่วมมือ ในการเข้ามา ชำระภาษี/ ค่าธรรมเนียม และขอยื่นจด สถานการณ์ค้า น้ำมันกับ อบจ.กส.							

ส่วนราชการ : กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
 โครงการพัฒนาศักยภาพภาษาอังกฤษ
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	การระับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๑. มอบอำนาจ โรงเรียน ดำเนินการจ้างครู ต่างชาติ	โรงเรียนไม่มี การจ้างครู ต่างชาติ	ไม่ปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์และ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ครูต่างชาติไม่มี แผนการเรียน การสอน		ไม่มีประกาศการ สรรหาครู ต่างชาติ					
๒. การสรรหาครู ต่างชาติ		ไม่สามารถหาครู ต่างชาติได้ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด								
๓. นิเทศและ ประเมินผล	ไม่มีการ ติดตาม ประเมินผล		โรงเรียนไม่มีการ รายงานผลการ ปฏิบัติการสอน ของครูต่างชาติ							

ส่วนราชการ : กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต
 โครงการส่งเสริมกลุ่มวิสาหกิจชุมชนจังหวัดกาฬสินธุ์
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาวะ รับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๑. กลุ่มเป้าหมาย		กลุ่มเป้าหมายไม่ได้มาเพื่อเอาความรู้โดยตรง อาจจะมาเพียงเพื่อความจำเป็น เพราะถูกคัดเลือกมา	กลุ่มเป้าหมายบางคนได้รับการอบรมมาหลายครั้งแล้วจึงไม่ให้ความสนใจเท่าที่ควร			การคัดเลือกกลุ่มเป้าหมายจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่ครอบคลุมถึงสมาชิกกลุ่มทุกคนบางคนได้อบรมซ้ำแล้วซ้ำเล่า แต่มีสมาชิกบางคนยังไม่ได้รับการอบรมเลยก็มี	ไม่สามารถเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายที่ต้องการอบรมจริง ๆ เนื่องจากอบจ. กส. ไม่มีรายชื่อกลุ่มเป้าหมายที่ขึ้นทะเบียนกับอบจ.กส. โดยตรง		กลุ่มเป้าหมายบางกลุ่มไม่สามารถเข้ารับการฝึกอบรมได้ครบทุกกลุ่ม	
๒. หลักสูตรในการฝึกอบรม	ทำให้ไม่สามารถนำไปขยายผลหรือปฏิบัติต่อได้ หลังจากอบรมเสร็จแล้วเนื่องจากวิธีการทำ/วิธีการผลิตทางกลุ่มยังขาดเครื่องมือหรืออุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิต	หลักสูตรบางหลักสูตรเป็นหลักสูตรที่ไกลเกินกว่ากลุ่มเป้าหมายต้องที่จะได้ อบรม ไม่ตรงกับความต้องการของผู้เข้ารับการฝึกอบรม					หลักสูตรบางหลักสูตรไม่ตรงกับผู้ที่ต้องการอบรม หลักสูตรที่กำหนดแต่ไม่ได้มาอบรม			

กิจกรรม	ลักษณะภูมิภาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระ รับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๓. วิทยากร		วิทยากรให้ความรู้แก่ผู้เข้าอบรมได้ไม่เต็มที่เนื่องจากข้อจำกัดในเรื่องของเวลา	ผู้เข้าอบรมบางคนได้รับฟังคำบรรยายจากวิทยากรคนเดิมซ้ำ ๆ ทำให้ไม่น่าสนใจ			-วิทยากรบางคนไม่เปิดโอกาสให้ผู้เข้าอบรมซักถามหรือซักถามอย่างไม่ทั่วถึง -บางหน่วยงานมีวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถพร้อมที่จะมาถ่ายทอดความรู้แก่ผู้เข้าอบรมก็มี ซึ่งหน่วยงานผู้จัดไม่มีข้อมูลในเรื่องของวิทยากร				
๔. การติดตามประเมินผล	ทำให้ไม่สามารถประเมินผลการฝึกอบรมว่าผู้อบรมได้นำไปปฏิบัติเพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ได้มากนักน้อยเพียงใด	หลังจากที่อบรมเสร็จสิ้นแล้วไม่มีการติดตามผลว่าผู้เข้าอบรมได้นำความรู้ไปขยายผลต่อหรือไม่								

ส่วนราชการ : กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต
 โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาการมีเพศสัมพันธ์ก่อนวัยอันควร และตั้งครรภ์ในวัยรุ่น
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระรับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นฉันทามติ
๑. หลักสูตรการอบรม	ขาดความต่อเนื่องหรือการนำองค์ความรู้ไปขยายผลต่อหลังจากการฝึกอบรมไปแล้ว	หลักสูตรการอบรมยังเป็นหลักสูตรเดิมขาดองค์ความรู้ใหม่ตามยุคปัจจุบัน								
๒. วิทยากร	ไม่สามารถดึงดูดความสนใจกลุ่มเป้าหมายเพื่อนำความรู้ไปปฏิบัติหลังจากอบรมเสร็จ	อบรมเสร็จตามเวลาที่กำหนดในกำหนดการที่วางไว้				หลักสูตรที่หน่วยงานกำหนดให้กับทีมวิทยากรหน่วยงานกำหนดเอง บางครั้งทีมวิทยากรไม่มีความสามารถในการบรรยายและฝึกปฏิบัติ			การแบ่งหัวข้อการบรรยายของวิทยากรไม่ตรงความรู้ความสามารถของวิทยากร	
๓. การติดตามและประเมินผล	ไม่สามารถประเมินผลว่ากลุ่มเป้าหมายนำความรู้ที่ได้ไปปฏิบัติเพื่อให้สัมฤทธิ์ผลหลังจากที่ได้รับความรู้มากน้อยเพียงใด	หลังจากเข้ารับการอบรมเสร็จแล้วไม่มีการติดตามผลว่ามีคนนำความรู้ไปต่อยอดหรือไม่								

ส่วนราชการ : กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต
 โครงการอบรมเยาวชน รู้รักสามัคคี นำความดีพัฒนาท้องถิ่น
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาวะรับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นฉันทามติ
๑. กลุ่มเป้าหมาย		การคัดเลือกกลุ่มเป้าหมายหน่วยงานที่เกี่ยวข้องคัดเลือกกลุ่มเป้าหมายซึ่งยังเป็นกลุ่มเดิม					บางครั้งอาจมีกลุ่มเป้าหมายเดิมที่เคยได้รับการอบรมมาแล้วเข้าอบรมอีก			
๒. หลักสูตรในการอบรม						การมีส่วนร่วมในการนำเสนอปัญหาของผู้เข้าร่วมอบรมยังน้อย				
๓. วิทยากร	ระยะเวลาในการให้ความรู้ของวิทยากรไม่เต็มที่ จึงทำให้ผู้เข้าอบรมนำความรู้ไปปฏิบัติหลังฝึกอบรมไม่มีประสิทธิผล	วิทยากรให้ความรู้แก่ผู้เข้าอบรมได้ไม่เต็มความสามารถ								

กิจกรรม	หลักการธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระรับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นจันทามติ
๔. การติดตามและประเมินผล	ทำให้ไม่สามารถประเมินผลการฝึกอบรมว่ามีผลนำไปปฏิบัติเพื่อให้สัมฤทธิ์ผลหลังจากที่ได้รับความรู้มากน้อยเพียงใด	หลังจากเข้ารับการฝึกอบรมเสร็จแล้วไม่มีการติดตามผลว่ามีผลนำไปปฏิบัติหรือไม่								

ส่วนราชการ : กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต
 โครงการพัฒนาออกแบบผลิตภัณฑ์ของที่ระลึกจังหวัดกาฬสินธุ์
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระรับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นฉันทามติ
๑. กลุ่มเป้าหมาย		การคัดเลือกกลุ่มเป้าหมายหน่วยงานที่เกี่ยวข้องคัดเลือกกลุ่มเป้าหมายให้ไม่ตรงตามกลุ่มที่มีความต้องการอบรม					อาจมีกลุ่มเป้าหมายเดิมที่เคยได้รับการอบรมมาแล้วเข้าร่วมกลุ่มอีก		กลุ่มที่มีความต้องการอบรมไม่สามารถเข้ารับการอบรมได้ครบทุกกลุ่ม	
๒. หลักสูตรในการฝึกอบรม	ขาดความต่อเนื่องหรือการนำองค์ความรู้ไปขยายผลต่อหลักจากการฝึกอบรมไปแล้ว	หลักสูตรในการฝึกอบรมไม่ตรงตามความต้องการของผู้เข้ารับการฝึกอบรมในบางกลุ่ม								
๓. วิทยากร	ผู้เข้ารับการฝึกอบรมไม่ได้รับความรู้เต็มที่เพื่อนำไปปฏิบัติหลังจากฝึกอบรมเสร็จ	วิทยากรให้ความรู้แก่ผู้เข้ารับการฝึกอบรมแต่บางกลุ่มไม่เต็มความสามารถเนื่องจากไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มเป้าหมาย				หลักสูตรที่กำหนดการฝึกอบรมหน่วยงานกำหนดทำให้บางครั้งทีมวิทยากรให้ความรู้ในอีกหลักสูตรซึ่งไม่ตรงทุกกลุ่มที่ตั้งไว้			การแบ่งหัวข้อการบรรยายของทีมวิทยากรอาจไม่ตรงกับความรู้ความสามารถของวิทยากร	

กิจกรรม	หลักฐานที่เกี่ยวข้อ									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระรับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นฉันทามติ
๔. การติดตามและประเมินผล	ไม่สามารถประเมินผลการฝึกอบรมว่ามีการนำไปปฏิบัติเพื่อให้สัมฤทธิ์ผลหลังจากที่ได้นำความรู้มาอย่างน้อยเพียงใด	หลังจากเข้ารับการฝึกอบรมเสร็จสิ้นแล้วไม่มีการติดตามผลว่ามีการนำความรู้ไปต่อยอดต่อไปหรือไม่								

ส่วนราชการ : กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต
 โครงการส่งเสริมการทำการเกษตรด้วยระบบอินทรีย์
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	การรับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นฉันทามติ
๑. กลุ่มเป้าหมาย		กลุ่มเป้าหมายที่ได้รับคัดเลือกจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องไม่ตรงตามกลุ่มที่มีความต้องการอบรม		เจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมาย			กลุ่มเป้าหมายบางส่วนเป็นกลุ่มเดิมที่เคยได้รับการอบรมมาแล้ว		กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถอบรมได้ครบทุกกลุ่มตามความต้องการ	
๒. หลักสูตรในการฝึกอบรม	ไม่สามารถนำความรู้ที่ได้ไปขยายผลหรือนำไปปฏิบัติได้ เพราะปัจจัยจำกัด เช่น สถานที่ อุปกรณ์ วัสดุดิบ	หลักสูตรในการฝึกอบรมไม่ตรงตามความต้องการของผู้เข้ารับการอบรม								
๓. วิทยากร		วิทยากรให้ความรู้แก่ผู้เข้ารับการอบรมได้ไม่เต็มที่								
๔. การติดตามและประเมินผล		หลังจากการเสร็จสิ้นการฝึกอบรมแล้วไม่มีการติดตามผลว่ามีการนำความรู้ไปต่อยอดหรือไม่หลังจาก								

		ฝึกอบรมเสร็จ								
--	--	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

แบบ RM ๑/๒

ส่วนราชการ : กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต
 โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ สู่คุณภาพชีวิต ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาวะ รับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจาย อำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๑. กลุ่ม เป้าหมาย		กลุ่มเป้าหมายไม่ ได้มาเพื่อเอาความรู้ โดยตรงอาจจะมา เพียงเพื่อความ จำเป็นเพราะถูก คัดเลือกมา	กลุ่มเป้าหมาย บางคนได้รับการ อบรมมาหลาย ครั้งแล้วจึงไม่ให้ ความสนใจ เท่าที่ควร			กลุ่มเป้าหมายบางคน ไม่ได้สังกัดกลุ่มอาชีพ/ กลุ่มวิสาหกิจชุมชนใด ๆ อาจไม่ได้รับโอกาสเข้ารับ การฝึกอบรมและศึกษาดู งานนอกพื้นที่			การคัดเลือก กลุ่มเป้าหมาย ประชาชนอาจ ยังไม่ได้รับ ข้อมูลข่าวสาร อย่างทั่วถึงจึง ทำให้เสีย โอกาส	
๒. หลักสูตร และสถานที่ ศึกษาดูงาน	ทำให้ไม่สามารถ นำไปขยายผล หรือปฏิบัติต่อได้ หลังจากอบรม เสร็จแล้ว เนื่องจากวิธีการ ทำ/วิธีการผลิต ทางผู้เข้าอบรม ยังขาดเครื่องมือ หรืออุปกรณ์	หลักสูตรบาง หลักสูตรเป็นที่ไม่ ตรงกับความ ต้องการของผู้อบรม	หลักสูตรบาง หลักสูตรผู้เข้า อบรมบางส่วน ได้รับการอบรม มาแล้วจาก หน่วยงานอื่น ๆ							

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาวะ รับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจาย อำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๓. วิทยากร		วิทยากรให้ความรู้แก่ผู้เข้าอบรมได้ไม่เต็มที่เนื่องจากข้อจำกัดในเรื่องของเวลา	ผู้เข้าอบรมบางคนได้รับฟังคำบรรยายจากวิทยากรคนเดิมซ้ำ ๆ ทำให้ไม่สนใจ							
๔. การติดตามประเมินผล	ทำให้ไม่สามารถประเมินผลการฝึกอบรมว่าผู้อบรมได้นำไปปฏิบัติเพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ได้มากน้อยเพียงใด	หลังจากที่อบรมเสร็จสิ้นแล้วไม่มีการติดตามผลว่าผู้เข้าอบรมได้นำความรู้ไปขยายต่อหรือไม่								

ส่วนราชการ : กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต
 การจ่ายค่าป่วยการสำหรับอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาวะรับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
ค่าป่วยการ สำหรับ อาสาสมัคร สาธารณสุข ประจำหมู่บ้าน	การจ่ายค่าป่วย การตรงกับ กลุ่มเป้าหมายร้อยละ ๑๐๐	อสม.ได้รับค่า ป่วยการครบ ถูกต้อง ทันเวลา	กลุ่มเป้าหมาย (อสม.) ไม่ทราบ ขั้นตอนการ ดำเนินการจ่าย ค่าป่วยการ และ ไม่เข้าใจว่า งบประมาณมา จาก อบจ. กส.	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ หน้าที่รับผิดชอบ ตามหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมาย		อบจ.กส.ไม่มี ส่วนร่วมในการ ตรวจสอบข้อมูล ทั้งเรื่องข้อมูล อสม. และ ขั้นตอนการจ่าย ค่าป่วยการ	การจัดสรร งบประมาณค่าป่วย การเป็นเพียงการ ผ่านของ งบประมาณไม่มี การกระจาย อำนาจการ ตรวจสอบและการ กำกับดูแล			

ส่วนราชการ : กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต
 โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุจังหวัดกาฬสินธุ์
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาวะรับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นฉันทามติ
๑. กลุ่มเป้าหมาย	กลุ่มเป้าหมายที่เป็นผู้สูงอายุไม่สามารถเข้าร่วมโครงการตามเป้าหมายที่วางไว้	เกิดความล่าช้าในการดำเนินการตามขั้นตอนของกลุ่มเป้าหมายที่วางไว้								
๒. หลักสูตรในการฝึกอบรม	ผู้เข้าอบรมไม่สามารถนำเอาองค์ความรู้ไปใช้ในการพัฒนาตนได้อย่างเหมาะสมตามสภาพแวดล้อมของตนที่เป็นอยู่		ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้เข้าอบรมภายในเวลาที่กำหนด			ขาดการกำหนดหลักสูตรที่เหมาะสมของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและความต้องการของเป้าหมายที่เข้าร่วม				
๓. วิทยากร	หัวข้อบรรยายของวิทยากรไม่ตรงกับความรู้ความสามารถของวิทยากร	ระยะเวลาของการอบรมไม่เป็นไปตามที่กำหนดอบรม								
๔. การติดตามและประเมินผล	ไม่สามารถประเมินผลการฝึกอบรมว่ามี การนำไปปฏิบัติเพื่อให้สัมฤทธิ์ผลหลังจากที่ได้รับความรู้มากน้อยเพียงใด	หลังจากเข้ารับการฝึกอบรมไม่มีการติดตามผลว่ามี การนำความรู้ไปต่อยอดหรือไม่								

ส่วนราชการ : กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต
 โครงการพัฒนาศักยภาพเกษตรกรต้นแบบจังหวัดกาฬสินธุ์ (Young Smart Farmer)
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระรับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นฉันทามติ
๑. กลุ่มเป้าหมาย		กลุ่มเป้าหมายที่ได้รับคัดเลือกจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องไม่ตรงตามกลุ่มที่มีความต้องการอบรม		เจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมาย			กลุ่มเป้าหมายบางส่วนเป็นกลุ่มเดิมที่เคยได้รับการอบรมมาแล้ว		กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถอบรมได้ครบทุกกลุ่มตามความต้องการ	
๒. หลักสูตรในการฝึกอบรม	ไม่สามารถนำความรู้ที่ได้ไปขยายผลหรือนำไปปฏิบัติได้เพราะปัจจัยจำกัด เช่น สถานที่ อุปกรณ์ วัสดุดิบ	หลักสูตรในการฝึกอบรมไม่ตรงตามความต้องการของผู้เข้ารับการอบรม								
๓. วิทยากร		วิทยากรให้ความรู้แก่ผู้เข้ารับการอบรมได้ไม่เต็มที่								
๔. การติดตามและประเมินผล		หลังจากการเสร็จสิ้นการฝึกอบรมแล้วไม่มีการติดตามผลว่ามีการนำความรู้ไปต่อยอดหรือไม่ฝึกอบรมแล้ว								

ส่วนราชการ : กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต
 โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตสตรีจังหวัดกาฬสินธุ์
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การ ตอบสนอง	ภาวะ รับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจาย อำนาจ	นิติ ธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๑. กลุ่ม เป้าหมาย		การคัดเลือก กลุ่มเป้าหมายหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องคัดเลือก กลุ่มเป้าหมายให้ไม่ตรง ตามกลุ่มที่มีความ ต้องการเข้าร่วมอบรม					อาจมีกลุ่ม เป้าหมายเดิม ที่เคยเข้า อบรมมาแล้ว เข้าร่วม อบรมอีก		กลุ่มที่มีความ ต้องการเข้ารับ การอบรมไม่ได้ รับการคัดเลือก เข้ารับการอบรม ทุกกลุ่ม	
๒. หลักสูตรใน การฝึกอบรม	ขาดความต่อเนื่องหรือ การนำองค์ความรู้ไป ขยายผลต่อหลังจาก การฝึกอบรมไปแล้ว	หลักสูตรการอบรมยังเป็น หลักสูตรพื้นฐานยังไม่ มีอะไรใหม่ๆ								
๓. วิทยากร	ไม่สามารถดึงดูดความ สนใจกลุ่มเป้าหมายได้ เต็มที่จึงไม่สามารถ ถ่ายทอดความรู้ให้ กลุ่มเป้าหมายได้เต็ม ร้อย	เสร็จสิ้นการอบรมให้ ความรู้ตามกำหนดเวลา ที่วางไว้				บางครั้งวิทยากร ไม่มีความ สามารถในการ บรรยายและฝึก ปฏิบัติให้ได้ ตามที่หน่วยงาน ตั้งเป้าไว้			วิทยากรแต่ละ กลุ่มมีความรู้ ความสามารถไม่ เท่ากันการได้ ความรู้จาก วิทยากรแต่ละ กลุ่มจึงไม่เท่ากัน	

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระรับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นฉันทามติ
๔. การติดตามและประเมินผล	ไม่สามารถประเมินผลได้ว่ากลุ่มเป้าหมายนำความรู้ที่ได้ไปปฏิบัติหรือขายผลเพื่อให้สัมฤทธิ์ผลหลังจากที่ได้รับความรู้มากน้อยเพียงใด	หลังจากเข้ารับการอบรมเสร็จแล้วไม่มีการติดตามผลว่ามี การนำความรู้ไปต่อยอดหรือไม่								

ส่วนราชการ : กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต
 โครงการอบรมด้านแปรรูปผลผลิตทางการเกษตร
 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาระ รับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้น ฉันทามติ
๑. กลุ่มเป้าหมาย		การคัดเลือก กลุ่มเป้าหมาย หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง คัดเลือกกลุ่มเป้าหมาย ให้ไม่ตรงตามกลุ่มที่มี ความต้องการอบรม					บางครั้งอาจมี กลุ่มเป้าหมาย เดิมที่เคยได้รับ การอบรม มาแล้วเข้าร่วม อบรมอีก		ทำให้กลุ่มที่มี ความต้องการ เข้ารับการอบรม ไม่สามารถเข้า รับการอบรมได้ ครบทุกกลุ่ม	
๒. หลักสูตรใน การฝึกอบรม	ทำให้ไม่สามารถ นำไปขยายผลหรือ ไปปฏิบัติได้ หลังจากฝึกอบรม ไปแล้ว เพราะ ผลผลิตบางอย่าง ไม่มีในพื้นที่ของผู้ เข้ารับการ ฝึกอบรม	หลักสูตรในการฝึก อบรมไม่ตรงตามความ ต้องการของผู้เข้ารับ การฝึกอบรม								

กิจกรรม	หลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้อง									
	ประสิทธิผล	ประสิทธิภาพ	การตอบสนอง	ภาวะรับผิดชอบ	โปร่งใส	มีส่วนร่วม	กระจายอำนาจ	นิติธรรม	เสมอภาค	การมุ่งเน้นฉันทามติ
๓. วิทยาการ	ทำให้ผู้เข้ารับการศึกษาฝึกอบรมไม่ได้ความรู้เต็มเพื่อนำไปปฏิบัติหลังจากฝึกอบรมเสร็จ	วิทยาการให้ความรู้แก่ผู้เข้ารับการศึกษาฝึกอบรมได้ไม่เต็มความสามารถ				หลักสูตรที่กำหนดในการฝึกอบรมหน่วยงานเป็นคนกำหนดทำให้บางครั้งทีมวิทยาการไม่มีความรู้ในหลักสูตรที่บรรยายและปฏิบัติ			การแบ่งหัวข้อบรรยายของทีมวิทยาการอาจไม่ตรงตามความรู้ความสามารถของวิทยาการ	
๔. การติดตามและประเมินผล	ทำให้ไม่สามารถประเมินผลการฝึกอบรมว่ามี การนำไปปฏิบัติเพื่อให้สัมฤทธิ์ผลหลังจากที่ได้รับ ความรู้มากน้อยเพียงใด	หลังจากเข้ารับการศึกษาฝึกอบรมเสร็จสิ้นแล้วไม่มีการติดตามผลว่ามี การนำความรู้ไปต่อยอดต่อไปหรือไม่								

ส่วนราชการ : สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด
การประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
การประสานงานกับส่วนที่เกี่ยวข้อง	ได้รับข้อมูลผู้เข้าร่วมโครงการและสถานที่ศึกษาดูงานในกรอบเวลาที่จำกัด	ประสานกับส่วนราชการในการส่งผู้เข้าร่วมโครงการ และหน่วยงานที่จะไปศึกษาดูงาน	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	การยอมรับความเสี่ยง	ประสานกับส่วนราชการในการส่งผู้เข้าร่วมโครงการและหน่วยงานที่จะไปศึกษาดูงานก่อนการดำเนินการ

ส่วนราชการ : กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด
 การประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง
 โครงการจัดการเลือกตั้งนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัด และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ประจำปี ๒๕๖๓

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑. ขั้นตอนและกระบวนการวางแผนดำเนินการของศูนย์อำนวยการเลือกตั้ง ฯ	๑.๑ ด้านประสิทธิผล	กำหนดให้ผู้มีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานทุกภาคส่วนมุ่งสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติการตามที่กำหนดไว้	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การยอมรับความเสี่ยง	กำหนดให้ผู้มีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานทุกภาคส่วนมุ่งสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติการตามที่กำหนดไว้
	๑.๒ ด้านประสิทธิภาพ	กำหนดขั้นตอนและกระบวนการปฏิบัติงานให้รัดกุมไม่ให้เกิดปัญหาหรือข้อผิดพลาดในด้านเทคนิควิธีการและเครื่องมือบริหารจัดการงบประมาณบุคลากร เวลา และสถานที่ดำเนินการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดขั้นตอน และกระบวนการปฏิบัติงานให้ รัดกุม ไม่ให้เกิดปัญหาหรือข้อผิดพลาดในด้านเทคนิควิธีการและ เครื่องมือบริหารจัดการ งบประมาณ บุคลากร เวลา และสถานที่ ดำเนินการ
	๑.๓ ด้านการตอบสนอง	กำหนดกระบวนการปฏิบัติงานให้สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดวิธีการปฏิบัติงานให้สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความ เสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้ จัดการกับความ เสี่ยง	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง
	๑.๔ ภาวะ รับผิดชอบ	การกำหนดขอบเขตหรือผล ความ รับผิดชอบ และการเสริมสร้าง จิตสำนึกในการรับผิดชอบของ บุคลากรหรือผู้ปฏิบัติงานต่อผลของ ปัญหาที่เกิดขึ้น	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความ เสี่ยง	การกำหนดขอบเขตหรือผล ความ รับผิดชอบ และการเสริมสร้าง จิตสำนึกในการรับผิดชอบของ บุคลากรหรือผู้ปฏิบัติงานต่อผล ของปัญหาที่เกิดขึ้น
	๑.๕ ความโปร่งใส	กำหนดให้การดำเนินการทั้งหมดหรือ บางส่วนมีการเปิดเผยและการเข้าถึง ข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตาม กฎหมายหรือกระบวนการดำเนินการ ได้อย่างเสรีของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความ เสี่ยง	กำหนดให้การดำเนินการทั้งหมด หรือบางส่วนมีการเปิดเผยและ การเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ ต้องห้ามตามกฎหมายหรือ กระบวนการดำเนินการได้อย่าง เสรี ของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย
	๑.๖ การมีส่วนร่วม	เปิดให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมใน กระบวนการต่าง ๆ ในการดำเนินการ ของประชาชน /ผู้รับบริการ หรือผู้มี ส่วนได้เสียในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอแนะ และ/หรือ แนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนา การดำเนินการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความ เสี่ยง	มีการเปิดให้มีการเข้าถึงการมีส่วน ร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการ ดำเนินการของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือ ผู้มีส่วนได้เสีย ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอแนะ และ/ หรือ แนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนา การ ดำเนินการ

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๑.๗ การกระจายอำนาจ	มีการถ่ายโอน หรือกระจายอำนาจ การตัดสินใจในบางภารกิจหรือบางกรณีให้แก่บุคลากร หรือผู้ร่วมดำเนินโครงการ หรือกิจกรรม	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสียหาย	มีการถ่ายโอน หรือกระจายอำนาจการตัดสินใจในบางภารกิจหรือบางกรณีให้แก่บุคลากร หรือผู้ร่วมดำเนินโครงการ หรือกิจกรรม
	๑.๘ นิติธรรม	มีการบังคับใช้ กฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับที่เป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสียหาย	มีการบังคับใช้ กฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับที่เป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย
	๑.๙ ความเสมอภาค	การให้บริการที่เท่าเทียมกันแก่ประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียอันเกิดจากความแตกต่างด้าน -เชื้อชาติ ศาสนา เพศสภาพ ถิ่นกำเนิด สภาพทางกาย สถานะทางการเมือง เศรษฐกิจ สังคม การศึกษา ฯลฯ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสียหาย	การให้บริการที่เท่าเทียมกันแก่ประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย อันเกิดจากความแตกต่างด้าน -เชื้อชาติ ศาสนา เพศสภาพ ถิ่นกำเนิด สภาพทางกาย สถานะทางการเมือง เศรษฐกิจ สังคม การศึกษา ฯลฯ

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๑.๑๐ การมุ่งเน้นฉันทามติ	กระบวนการดำเนินการทุกขั้นตอนได้รับฉันทามติ หรือข้อตกลงร่วมกันของทุกกลุ่ม ทุกภาคส่วน เช่น -กลุ่มผู้ร่วมดำเนินการ -กลุ่มประชาชน หรือผู้รับบริการ -ผู้มีส่วนได้เสีย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	กระบวนการดำเนินการทุกขั้นตอนได้รับฉันทามติ หรือข้อตกลงร่วมกัน ของทุกกลุ่มทุกภาคส่วน เช่น -กลุ่มผู้ร่วมดำเนินการ -กลุ่มประชาชน หรือผู้รับบริการ -ผู้มีส่วนได้เสีย
๒. การ จัดเตรียมและ การใช้งาน วัสดุ-อุปกรณ์ ทรัพยากรหรือ เครื่องมือ ปฏิบัติงาน	๒.๑ ประสิทธิภาพ	จัดเตรียม สำรอง เพิ่มเติม วัสดุ อุปกรณ์เกี่ยวกับการเลือกตั้ง ให้ครบถ้วน และเพียงพอเพื่อให้การปฏิบัติราชการ การเลือกตั้ง มีประสิทธิภาพ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	จัดเตรียม สำรอง เพิ่มเติม วัสดุ อุปกรณ์เกี่ยวกับการเลือกตั้ง ให้ครบถ้วน และเพียงพอเพื่อให้การปฏิบัติราชการการเลือกตั้ง มีประสิทธิภาพ
	๒.๒ ประสิทธิภาพ	วัสดุ อุปกรณ์อันเกี่ยวกับการเลือกตั้ง มีครบถ้วน และเพียงพอ หรือมีคุณภาพเหมาะสม มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติราชการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	วัสดุ อุปกรณ์อันเกี่ยวกับการเลือกตั้ง มีครบถ้วน และเพียงพอหรือมีคุณภาพเหมาะสม มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้ บรรลุเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติราชการ

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่(Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๒.๓ การตอบสนอง	จัดเตรียม เพิ่มเติมหรือสำรองวัสดุ อุปกรณ์อันเกี่ยวกับการเลือกตั้งมี ครบถ้วน และเพียงพอหรือมี คุณภาพเหมาะสม มีประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงานให้สามารถ ตอบสนองการปฏิบัติงานให้บรรลุ เป้าหมายและตามกำหนดเวลาของ แผนการปฏิบัติราชการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความ เสี่ยง	จัดเตรียม เพิ่มเติมหรือสำรอง วัสดุอุปกรณ์อันเกี่ยวกับการ เลือกตั้งให้มีครบถ้วน และ เพียงพอหรือมีคุณภาพ เหมาะสม มีประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานให้สามารถตอบสนอง การปฏิบัติงานให้บรรลุ เป้าหมายและตามกำหนดเวลา ของแผนการปฏิบัติราชการ
๓. การ วางแผนด้าน บุคลากร	๓.๑ ประสิทธิภาพ	ส่งเสริม สนับสนุน พัฒนา ความรู้ ความสามารถจัดการอำนวยความสะดวก และกำกับ ควบคุม ดูแล ตรวจสอบ ติดตาม และแก้ไขปัญหา ในการปฏิบัติงานของบุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ให้ สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้บรรลุ ประสิทธิภาพ และวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความ เสี่ยง	ส่งเสริม สนับสนุน พัฒนา ความรู้ความสามารถจัดการ อำนวยความสะดวก และกำกับ ควบคุม ดูแล ตรวจสอบ ติดตาม และแก้ไขปัญหาในการ ปฏิบัติงานของบุคลากรที่ได้รับ คำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ให้ สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้บรรลุ ประสิทธิภาพ และวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่(Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๓.๒ ประสิทธิภาพ	ส่งเสริม สนับสนุน พัฒนา ความรู้ ความสามารถจัดการอำนวยความสะดวกและกำกับ ควบคุม ดูแล ตรวจสอบ ติดตาม และแก้ไขปัญหา ในการปฏิบัติงานของบุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	ส่งเสริม สนับสนุน พัฒนา ความรู้ความสามารถ จัดการอำนวยความสะดวก และกำกับ ควบคุม ดูแล ตรวจสอบ ติดตาม และแก้ไขปัญหาในการปฏิบัติงานของบุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
	๓.๓ การตอบสนอง	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ตอบสนองความต้องการของประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ตอบสนองความต้องการของประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๓.๔ ภาวะรับผิดชอบ	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ที่มีความรับผิดชอบ และการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อผลของปัญหาจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกิดขึ้น	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ที่มีความรับผิดชอบ และการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อผลของปัญหาจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกิดขึ้น
	๓.๕ การมีส่วนร่วม	ผู้รับบริการ ประชาชน หรือผู้มีส่วนได้เสีย และ/หรือบุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ได้รับโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการดำเนินการ ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และ/หรือแนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนาการดำเนินการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	ผู้รับบริการ ประชาชน หรือผู้มีส่วนได้เสีย และ/หรือบุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ได้รับโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการดำเนินการ ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และ/หรือแนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนา การดำเนินการ

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๓.๖ กระจายอำนาจ	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ มีอำนาจการตัดสินใจ ในบางภารกิจบางกรณี ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทำให้ผลการปฏิบัติการบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ มีอำนาจการตัดสินใจ ในบางภารกิจบางกรณี ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทำให้ผลการปฏิบัติการบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
	๓.๗ นิติธรรม	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ ใช้กฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับที่เป็นธรรมไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย และมีความรู้ ความเข้าใจที่ดีในข้อระเบียบกฎหมายต่าง ๆ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ ใช้ กฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับที่เป็นธรรมไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย และมีความรู้ความเข้าใจที่ดีในข้อระเบียบกฎหมายต่าง ๆ
	๓.๘ เสมอภาค	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ให้บริการที่เท่าเทียมกันแก่ประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ไม่มีการแบ่งแยกด้าน -เชื้อชาติ ศาสนา เพศสภาพ ถิ่นกำเนิด สภาพทางกาย สถานะทางการเมือง ฯลฯ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ให้บริการที่เท่าเทียมกันแก่ประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ไม่มีการแบ่งแยกด้าน -เชื้อชาติ ศาสนา เพศสภาพ ถิ่นกำเนิด สภาพทางกาย สถานะทางการเมือง ฯลฯ

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๓.๙ การมุ่งเน้นฉันทามติ	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ได้รับโอกาสให้มีส่วนร่วมในการแสดงฉันทามติ หรือข้อตกลงร่วมกันในกระบวนการต่าง ๆ ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และ/หรือแนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนา การดำเนินการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสียหาย	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ได้รับโอกาสให้มีส่วนร่วมในการแสดงฉันทามติ หรือข้อตกลงร่วมกันในกระบวนการต่าง ๆ ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และ/หรือแนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนา การดำเนินการ
๔ . การบริหารงบประมาณ	๔.๑ ด้านประสิทธิผล	ประมาณการค่าใช้จ่ายโดยละเอียด และจัดงบประมาณให้เพียงพอต่อการดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสียหาย	ประมาณการค่าใช้จ่ายโดยละเอียด และจัดงบประมาณให้เพียงพอต่อการดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติการ

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๔.๒ ด้านประสิทธิภาพ	งบประมาณที่ได้รับมาต้องใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพ ไม่ให้เกิดความผิดพลาดในด้าน เทคนิค การบริหารจัดการ งบประมาณในการดำเนินการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	ประมาณการค่าใช้จ่ายโดยละเอียด และจัดงบประมาณให้เพียงพอต่อการดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติการ
	๔.๓ ด้านการตอบสนอง	งบประมาณที่ได้รับมา สามารถใช้จ่าย ดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ก่อให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	งบประมาณที่ได้รับมา สามารถใช้จ่าย ดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ก่อให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย
	๔.๔ ภาวะรับผิดชอบ	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่มีความรับผิดชอบ และการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อการใช้งานงบประมาณที่ได้รับมา ไม่ส่งผลให้เกิดปัญหาต่อภารกิจ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่มีความรับผิดชอบ และการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อการใช้งานงบประมาณที่ได้รับมา ไม่ส่งผลให้เกิดปัญหาต่อภารกิจ

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๕. การกำหนดระยะเวลาของการดำเนินการ	๕.๑ ด้านประสิทธิผล	การใช้ระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของโครงการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในแผนการดำเนินงาน	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	การใช้ระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของโครงการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในแผนการดำเนินงาน
	๕.๒ ด้านประสิทธิภาพ	การกำหนดและการใช้ระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของโครงการ มีประสิทธิภาพทำให้การดำเนินการเป็นไปตามวัตถุประสงค์	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	การกำหนดและการใช้ระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของโครงการ มีประสิทธิภาพทำให้การดำเนินการเป็นไปตามวัตถุประสงค์
	๕.๓ ด้านการตอบสนอง	ระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของโครงการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในแผนการ ที่จะทำให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากประชาชน ผู้รับบริการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของโครงการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในแผน การที่จะทำให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากประชาชนผู้รับ บริการ ได้ส่วนเสีย
	๕.๔ ด้านการมีส่วนร่วม	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ และผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ได้รับโอกาสให้มีส่วนร่วมในกระบวนการกำหนดระยะเวลาในกระบวนการและขั้นตอนต่าง ๆ ในการดำเนินการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ และผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ได้รับโอกาสให้มีส่วนร่วมในกระบวนการกำหนดระยะเวลา ในกระบวนการและขั้นตอนต่าง ๆ ในการดำเนินการ

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๕.๕ ด้านนิติธรรม	ระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของโครงการไม่ล่วงเลยระยะเวลา และเป็นไปภายใต้กรอบที่กำหนดไว้ในระเบียบ กฎหมาย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของโครงการไม่ล่วงเลยระยะเวลา และเป็นไปภายใต้กรอบที่กำหนดไว้ในระเบียบ กฎหมาย
	๕.๖ ด้านการมุ่งเน้นฉันทามติ	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ หรือประชาชนผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสียได้รับโอกาสให้มีส่วนร่วมในการแสดงฉันทามติ หรือข้อตกลงร่วมกันในการกำหนดกรอบระยะเวลาในการดำเนินการตามขั้นตอนหรือกระบวนการต่าง ๆ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ หรือประชาชนผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสียได้รับโอกาสให้มีส่วนร่วมในการแสดงฉันทามติ หรือข้อตกลงร่วมกันในการกำหนดกรอบระยะเวลาในการดำเนินการตามขั้นตอนหรือกระบวนการต่าง ๆ
๖. ด้านสถานที่ดำเนินการ	๖.๑ ด้านประสิทธิผล	สถานที่ที่กำหนดไว้เพื่อดำเนินกิจกรรมต่างๆ ตามโครงการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	สถานที่ที่กำหนดไว้เพื่อดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ตามโครงการเป็นไปตามที่กำหนด และทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ
	๖.๒ ด้านประสิทธิภาพ	สถานที่ในการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของโครงการมีประสิทธิภาพและเหมาะสม เพื่อให้การดำเนินการเป็นไป ตามวัตถุประสงค์สามารถป้องกันแก้ไขปัญหา และพัฒนาให้ดีขึ้นได้แม้จะเกิดปัญหา จากการกระทำของมนุษย์/ภัยธรรมชาติหรือเหตุอื่น	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	สถานที่ในการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของโครงการต้องมีประสิทธิภาพและเหมาะสม เพื่อให้การดำเนินการเป็นไป ตามวัตถุประสงค์สามารถป้องกันแก้ไขปัญหา และพัฒนาให้ดีขึ้นได้แม้จะเกิดปัญหาจากการกระทำของมนุษย์/ภัยธรรมชาติหรือเหตุอื่น

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๖.๓ ด้านการตอบสนอง	สถานที่ที่กำหนดไว้เพื่อดำเนินกิจกรรมต่างๆ ตามโครงการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ทำให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	สถานที่ที่กำหนดไว้เพื่อดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ตามโครงการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ทำให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย
	๖.๔ ด้านการมีส่วนร่วม	มีการเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการกำหนดสถานที่ดำเนินการของประชาชน /ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอแนะและแนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนา การดำเนินการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	มีการเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการกำหนดสถานที่ดำเนินการ ของประชาชน /ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอแนะและแนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนา การดำเนินการ
	๖.๕ ด้านการกระจายอำนาจ	สถานที่ที่กำหนดไว้เพื่อดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ตามโครงการ เป็นไปตามที่กำหนดไว้ และอาจจะได้มีการถ่ายโอน หรือกระจายอำนาจการตัดสินใจในการกำหนดสถานที่ ในบางภารกิจบางกรณีให้แก่บุคลากรหรือผู้ร่วมดำเนินโครงการ หรือกิจกรรม	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	สถานที่ที่กำหนดไว้เพื่อดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ตามโครงการ เป็นไปตามที่กำหนดไว้ และอาจจะได้มีการถ่ายโอน หรือกระจายอำนาจการตัดสินใจในการกำหนดสถานที่ ในบางภารกิจบางกรณีให้แก่บุคลากรหรือผู้ร่วมดำเนินโครงการ หรือกิจกรรม

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๖.๖ ด้านนิติธรรม	สถานที่ที่กำหนดไว้เพื่อดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ตามโครงการต้องเป็นไปตามที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับ และเป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	สถานที่ที่กำหนดไว้เพื่อดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ตามโครงการ ต้องเป็นไปตามที่กำหนดไว้ตาม กฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับ และมีความเป็นธรรม ไม่ มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย
๗. พิจารณาความเหมาะสมของเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่จะนำมาใช้	๗.๑ ด้านประสิทธิผล	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งาน มีความเหมาะสมทันสมัยมีประสิทธิผล ทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการได้ โดยแม้จะเกิดจากการกระทำของมนุษย์ ภัยธรรมชาติ หรือจากเหตุอื่น ๆ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งาน ต้องมีความเหมาะสมทันสมัยมีประสิทธิผล ทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการได้โดยแม้จะเกิดจากการกระทำของมนุษย์ ภัยธรรมชาติ หรือจากเหตุอื่น ๆ
	๗.๒ ด้านประสิทธิภาพ	การนำเทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานต้องมีความเหมาะสมทันสมัยมีประสิทธิภาพ ทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการได้โดยแม้จะเกิดปัญหาจากการกระทำของมนุษย์ ภัยธรรมชาติ หรือจากเหตุอื่น ๆ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	การนำเทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งาน ต้อง มีความเหมาะสมทันสมัย มีประสิทธิภาพ ทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการได้โดยแม้จะเกิดปัญหาจากการกระทำของมนุษย์ ภัยธรรมชาติ หรือจากเหตุอื่น ๆ

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๗.๓ ด้านการตอบสนอง	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการได้ โดยไม่มีความล่าช้า เทคโนโลยีเป็นไปตามที่ กำหนดไว้ในแผนการ สามารถแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้ทำให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานต้องทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการได้ โดยไม่มีความล่าช้า เทคโนโลยีเป็นไปตามที่ กำหนดไว้ในแผนการ สามารถแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้ทำให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย
	๗.๔ ด้านความโปร่งใส	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานทำให้สามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายหรือกระบวนการดำเนินการได้อย่างเสรีของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียซึ่งอาจได้ดำเนินการทั้งหมดหรือบางส่วนในการเข้าถึงข้อมูลของการใช้เทคโนโลยี ในการดำเนินการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานสามารถทำให้เข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายหรือกระบวนการดำเนินการ ได้อย่างเสรีของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียซึ่งอาจได้ดำเนินการทั้งหมดหรือบางส่วนในการเข้าถึงข้อมูลของการใช้เทคโนโลยี ในการดำเนินการ

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๗.๕ ด้านการมีส่วนร่วม	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานมีความเหมาะสม โดยได้มีการเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการกำหนดเทคโนโลยีสารสนเทศที่จะนำมาใช้ดำเนินการ ของประชาชน /ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสียในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และแนวทางแก้ไขปัญหา	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานต้องมีความเหมาะสม โดยได้มีการเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการกำหนดเทคโนโลยีสารสนเทศที่จะนำมาใช้ดำเนินการ ของประชาชน /ผู้รับบริการ หรือ ผู้มีส่วนได้เสีย ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และแนวทางแก้ไขปัญหา
	๗.๖ ด้านนิติธรรม	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานมีความเหมาะสมและถูกต้องตาม กฎหมาย กฎระเบียบ หรือ ข้อบังคับ มีความเป็นธรรมไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือหรือผู้มีส่วนได้เสีย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานต้องมีความเหมาะสม และถูกต้องตาม กฎหมาย กฎระเบียบ หรือ ข้อบังคับ มีความเป็นธรรมไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือหรือผู้มีส่วนได้เสีย

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๗.๗ ด้านการมุ่งเน้นฉันทามติ	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานมีความเหมาะสม ได้รับการยอมรับจากผู้มีส่วนเกี่ยวข้องของผู้ได้รับผลกระทบ หรือผู้ปฏิบัติงานจากทุกฝ่าย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานมีความเหมาะสม ต้องได้รับการยอมรับจากผู้มีส่วนเกี่ยวข้องของผู้ได้รับผลกระทบ หรือผู้ปฏิบัติงานจากทุกฝ่าย
๘. ขั้นตอนการประสานงาน - การประสานงานภายในองค์กร - การประสานงานภายนอกองค์กร	๘.๑ ด้านประสิทธิผล	ผลของการประสานงานต้องให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	ผลของการประสานงานต้องให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติการ
	๘.๒ ด้านประสิทธิภาพ	ขั้นตอน และกระบวนการประสานงานไม่มีความผิดพลาด ในด้าน ข้อมูล เทคนิค เครื่องมือ บริหารจัดการ งบประมาณ บุคลากร เวลา และสถานที่ ดำเนินการ หรือจากเงื่อนไขอื่น ๆ สามารถดำเนินการประสานงานได้มีประสิทธิภาพบรรลุวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายของการดำเนินการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	ขั้นตอน และกระบวนการประสานงานไม่มีความผิดพลาด ในด้าน ข้อมูล เทคนิค เครื่องมือบริหารจัดการ งบประมาณ บุคลากร เวลา และสถานที่ ดำเนินการ หรือจากเงื่อนไขอื่น ๆ สามารถดำเนินการประสานงานได้มีประสิทธิภาพบรรลุวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายของการดำเนินการ

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๘.๓ ด้านการตอบสนอง	การกำหนดขั้นตอน และกระบวนการประสานงานไม่มีความผิดพลาดในด้าน ข้อมูล เทคนิค เครื่องมือบริหารจัดการ งบประมาณ บุคลากร เวลา และสถานที่ดำเนินการหรือจากสาเหตุอื่น ๆ สามารถดำเนินการประสานงานได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ทำให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	การกำหนดขั้นตอน และกระบวนการประสานงานไม่มีความผิดพลาดในด้าน ข้อมูล เทคนิค เครื่องมือบริหารจัดการงบประมาณ บุคลากร เวลา และสถานที่ดำเนินการ หรือจากสาเหตุอื่น ๆ สามารถดำเนินการประสานงานได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ทำให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย
	๘.๔ ด้านการะรับผิดชอบ	การมีความรับผิดชอบ และการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อผลงานของบุคลากร หรือผู้ปฏิบัติงานต่อผลของปัญหาที่เกิดขึ้น จากกระบวนการ หรือขั้นตอนการประสานงาน	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	การมีความรับผิดชอบ และการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อผลงานของบุคลากรหรือผู้ปฏิบัติงานต่อผลของปัญหาที่เกิดขึ้นจากกระบวนการ หรือขั้นตอนการประสานงาน

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๘.๕ ด้านความโปร่งใส	การประสานงานต้องดำเนินการทั้งหมดหรือบางส่วนในการเปิดเผยและการเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องการห้ามตามกฎหมายหรือกระบวนการดำเนินการได้อย่างเสรีของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	ในการประสานงานต้องดำเนินการทั้งหมดหรือบางส่วนในการเปิดเผยและการเข้าถึงข้อมูลข่าวสาร อันไม่ต้องการห้ามตามกฎหมายหรือกระบวนการดำเนินการได้อย่างเสรีของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย
	๘.๖ ด้านการมีส่วนร่วม	การเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการประสานงานต่าง ๆ ของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และแนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนาการดำเนินการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	มีการเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการประสานงานต่าง ๆ ของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และแนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนาการดำเนินการ
	๘.๗ ด้านการกระจายอำนาจ	การดำเนินการในขั้นตอนการประสานงานอาจจะได้มีการถ่ายโอนหรือกระจายอำนาจการตัดสินใจ ในบางภารกิจหรือบางกรณีให้แก่บุคลากร หรือผู้ร่วมดำเนินโครงการหรือกิจกรรมต่างๆ ตามความเหมาะสม	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	การดำเนินการในขั้นตอนการประสานงานต้องมีการถ่ายโอนหรือกระจายอำนาจการตัดสินใจ ในบางภารกิจหรือบางกรณีให้แก่บุคลากร หรือผู้ร่วมดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ตามความเหมาะสม

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๘.๘ ด้านนิติธรรม	กระบวนการประสานงานมีการบังคับใช้กฎหมาย กฎระเบียบ หรือ ข้อบังคับที่เป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	กระบวนการประสานงานมีการบังคับใช้กฎหมาย กฎระเบียบ หรือ ข้อบังคับที่เป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือหรือผู้มีส่วนได้เสีย
๙. ขั้นตอนการตรวจสอบ ติดตามผล / ประเมินผล และการรายงานผลการดำเนินการ ดังนี้	๙.๑ ด้านประสิทธิผล	การตรวจสอบ ติดตาม และ ประเมินผลบรรลุวัตถุประสงค์และ เป้าหมายของแผนการปฏิบัติการ ตามที่กำหนดไว้	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	การตรวจสอบ ติดตาม และ ประเมินผล ต้องให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติการ ตามที่กำหนดไว้
	๙.๒ ด้านประสิทธิภาพ	การตรวจสอบ ติดตามและ ประเมินผลไม่มีข้อผิดพลาดในด้าน เทคนิค เครื่องมือบริหารจัดการ งบประมาณ บุคลากร เวลา และ สถานที่ดำเนินการหรือจากสาเหตุอื่น ๆ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	การตรวจสอบ ติดตามและ ประเมินผล ต้องไม่มีข้อผิดพลาดใน ด้านเทคนิค เครื่องมือบริหารจัดการ งบประมาณ บุคลากร เวลา และ สถานที่ดำเนินการหรือจากสาเหตุอื่น ๆ
	๙.๓ ด้านการตอบสนอง	การตรวจสอบ ติดตาม และ ประเมินผล ให้สามารถดำเนินการ ได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด และ ทำให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจ จากประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	การตรวจสอบ ติดตาม และ ประเมินผล ต้องสามารถดำเนินการ ได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด และ ทำให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจ จากประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๙.๔ ด้านการะ รับผิดชอบ	บุคลากรผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการ ดำเนินการมีความรับผิดชอบ และการ แสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบ ต่อผลของปัญหาที่เกิดขึ้น	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความ เสี่ยง	บุคลากรผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการ ดำเนินการ ต้องมีความรับผิดชอบ และการแสดงถึงความสำนึกในการ รับผิดชอบต่อผลของปัญหาที่เกิดขึ้น
	๙.๕ ด้านความ โปร่งใส	การตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผล ต้องดำเนินการทั้งหมดหรือบางส่วนใน การเปิดเผยและการเข้าถึงข้อมูล ข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมาย หรือกระบวนการดำเนินการได้อย่างเสรี ของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้ม ีส่วนได้เสียในกระบวนการต่าง ๆ ใน การดำเนินการของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือ ผู้มีส่วนได้เสียใน ขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และแนวทางแก้ไข ปัญหา	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความ เสี่ยง	การตรวจสอบ ติดตาม และ ประเมินผล ต้องดำเนินการทั้งหมด หรือบางส่วนในการเปิดเผยและการ เข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้าม ตามกฎหมายหรือกระบวนการ ดำเนินการได้อย่างเสรี ของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย มาก ยิ่งขึ้น ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และแนวทาง แก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนาการดำเนินการ ดำเนินการ

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๙.๖ ด้านการมีส่วนร่วม	การตรวจสอบ ติดตามและประเมินผล มีการเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการดำเนินการของประชาชน /ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และแนวทางแก้ไข ปัญหา -กระบวนการพัฒนาการดำเนินการ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	การตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลต้องมีการเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการดำเนินการของประชาชน /ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และแนวทางแก้ไข ปัญหา -กระบวนการพัฒนาการดำเนินการ
	๙.๗ ด้านการกระจายอำนาจ	กระบวนการหรือขั้นตอนในการตรวจสอบ ติดตามและประเมินผล จะได้มีการถ่ายโอน หรือกระจายอำนาจ การตัดสินใจ ในการรับรู้ หรือเสนอ ข้อมูลในบางภารกิจ หรือบางกรณีให้แก่ บุคลากร หรือผู้ร่วมดำเนินโครงการ หรือกิจกรรม ตามความเหมาะสม	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	ให้กระบวนการหรือขั้นตอนในการตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลได้ มีการถ่ายโอน หรือกระจายอำนาจ การตัดสินใจ ในการรับรู้ หรือเสนอ ข้อมูล ในบางภารกิจหรือบางกรณี ให้แก่บุคลากร หรือผู้ร่วมดำเนินโครงการ หรือกิจกรรม ตามความเหมาะสม

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๙.๘ ด้านนิติธรรม	ขั้นตอนหรือกระบวนการในการตรวจสอบ ติดตามและประเมินผล ถูกต้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับ มีการดำเนินการที่เป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	ทุกขั้นตอนหรือกระบวนการในการตรวจสอบ ติดตามและประเมินผล ถูกต้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับ มีการดำเนินการที่เป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย
	๙.๙ ด้านความเสมอภาค	ให้มีการปฏิบัติ ในกระบวนการหรือขั้นตอนการตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผล ที่เท่าเทียมกันแก่ประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย โดยไม่เกิดจากการแบ่งแยกด้าน - เชื้อชาติ ศาสนา เพศสภาพ ถิ่นกำเนิด สภาพทางกายสถานะทางการเมือง เศรษฐกิจ สังคม การศึกษา ฯลฯ	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสี่ยง	ให้มีการปฏิบัติ ในกระบวนการหรือขั้นตอนการตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผล ที่เท่าเทียมกันแก่ประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียมากยิ่งขึ้น และไม่เกิดจากการแบ่งแยกด้าน - เชื้อชาติ ศาสนา เพศสภาพ - ถิ่นกำเนิด สภาพทางกายสถานะทางการเมือง เศรษฐกิจ สังคม การศึกษา ฯลฯ ไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
	๙.๑๐ ด้านการมุ่งเน้นฉันทามติ	การตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลในทุกกระบวนการหรือทุกขั้นตอนได้รับฉันทามติ หรือข้อตกลงร่วมกันของทุกกลุ่ม ทุกภาคส่วน เช่น -ผู้ปฏิบัติงานหรือ ผู้ร่วมดำเนินการ -ประชาชน หรือผู้รับบริการ -ผู้มีส่วนได้เสีย	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การจัดการความเสียหาย	การตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลในทุกกระบวนการหรือ ทุกขั้นตอนได้รับฉันทามติ หรือข้อตกลงร่วมกันของทุกกลุ่ม ทุกภาคส่วน เช่น -ผู้ปฏิบัติงานหรือ ผู้ร่วมดำเนินการ -ประชาชน หรือผู้รับบริการ -ผู้มีส่วนได้เสีย

ส่วนราชการ : กองแผนและงบประมาณ
การประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
การออกติดตามประเมินผลในแต่ละไตรมาส	ได้รับข้อมูลรายละเอียดโครงการที่ดำเนินการเสร็จสิ้นล่าช้า	ประสาน จนท.กองพัสดุในการจัดส่งข้อมูลให้ทันตามกำหนดเวลา	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	การยอมรับความเสี่ยง	ประสาน จนท.กองพัสดุในการจัดส่งข้อมูล ล่วงหน้า ก่อนถึงกำหนดเวลาอย่างสม่ำเสมอ ในการออกติดตามประเมินผล

ส่วนราชการ : กองคลัง
การประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
การฝึกปฏิบัติด้านการลงระบบของหน่วยงานผู้เบิก	เจ้าหน้าที่ผู้รับการฝึกอบรมมีหลากหลายตำแหน่งงาน ขาดความรู้พื้นฐานทางบัญชี ทำให้เรียนรู้การลงระบบล่าช้า	ประสานหน่วยงานผู้เบิกแต่ละส่วนราชการ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบที่มีความรู้ความชำนาญทางด้านการเงินและบัญชีและมีพื้นฐานทางบัญชี	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	การยอมรับความเสี่ยง	มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ทางการเงินและบัญชีในการลงระบบและศึกษาเรียนรู้วิธีการลงระบบตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ส่วนราชการ : กองช่าง
 การประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง
 โครงการงานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๓
 จำนวน ๓๓๒ โครงการ

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ บางโครงการอาจเกิดการทับซ้อนกับโครงการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานราชการอื่น	การออกสำรวจโครงการ ผู้ออกสำรวจบางคนไม่ได้ตรวจสอบและประสานหาข้อมูลกับ อปท. ในพื้นที่และหน่วยงานราชการอื่นที่เกี่ยวข้อง	ก่อนการปฏิบัติงานสำรวจโครงการ กำชับให้ผู้รับผิดชอบออกสำรวจโครงการทุกคนตรวจสอบประสานข้อมูลกับ อปท. ในพื้นที่และหน่วยงานราชการอื่นก่อน	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> - ก่อนออกปฏิบัติงานสำรวจโครงการกำชับให้ผู้ออกสำรวจทุกคนต้องตรวจสอบและประสานข้อมูลกันกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในพื้นที่และหน่วยงานราชการอื่นที่เกี่ยวข้อง - กำชับมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบสำรวจโครงการออกตรวจสอบข้อมูลของโครงการอีกครั้ง ก่อนที่จะดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

ส่วนราชการ : กองพัสดุและทรัพย์สิน
การประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
การออกติดตามภาษีโรงแรม/รีสอร์ท น้ำมัน และบริการรับชำระภาษี/ค่าธรรมเนียมบำรุงองค์การบริหารส่วนจังหวัด นอกสถานที่องค์การบริหารส่วนจังหวัด และรับค่าของจดทะเบียนสถานการค้าพร้อมออกใบทะเบียนสถานการค้าให้กับผู้ค้าน้ำมันรายใหม่	ผู้ประกอบการกิจการโรงแรม รีสอร์ท และผู้ค้าน้ำมันได้รับหนังสือประชาสัมพันธ์ไม่ครบทุกรายและสถานที่ประกอบการค้าอยู่ห่างไกลจากสถานที่ให้บริการ ณ ที่ว่าการอำเภอ ไม่สะดวกในการเดินทางมาชำระภาษี	เจ้าหน้าที่กองพัสดุและทรัพย์สิน ได้จัดส่งหนังสือประชาสัมพันธ์ผู้นำในชุมชนให้ประชาสัมพันธ์ถึงกำหนดการออกใบชำระภาษีนอกสถานที่ ณ ที่ว่าการอำเภอที่ท่านอยู่ และออกให้บริการรับชำระภาษี ณ สถานที่ประกอบการค้า	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	การยอมรับความเสี่ยง	๑. เพิ่มจำนวนบุคลากรด้านการจัดเก็บภาษี และยานพาหนะในการออกให้บริการชำระภาษี ณ สถานที่ประกอบการค้า ๒. นำเทคโนโลยีในการรับชำระภาษีผ่านระบบออนไลน์เข้ามาใช้ควบคู่กับวิธีรับชำระภาษีในปัจจุบัน

ส่วนราชการ : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
การประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง

กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
การจ้างครูต่างชาติ	การสรรหาครูต่างชาติล่าช้า	ประสานโรงเรียนในสังกัดเร่งดำเนินการจ้างครูต่างชาติให้ทันการเปิดภาคการศึกษา	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ทำหนังสือแจ้งโรงเรียน หากไม่สามารถหาครูต่างชาติได้ให้ระงับการจ้างในปีการศึกษานั้น

ส่วนราชการ : กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต
การประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง

โครงการ	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑. โครงการพัฒนาส่งเสริมกลุ่มวิสาหกิจชุมชนจังหวัดกาฬสินธุ์	การจัดฝึกอบรมให้ความรู้ ฝึกปฏิบัติ	ได้รับข้อมูลกลุ่มเป้าหมายจากหน่วยงานที่ร้องขอข้อมูลล่าช้า	- ประสานกับหน่วยงานที่ร้องขอข้อมูลรายชื่อกลุ่มเป้าหมายส่งรายชื่อตามวัน เวลาที่กำหนด - กำหนดให้ผู้รับผิดชอบจัดทำข้อมูลให้ทันเวลาเพื่อนำมาเป็นแนวทางวางแผนงานในปีต่อไป	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	การยอมรับความเสี่ยง	ประสานหน่วยงานที่ร้องขอข้อมูลกลุ่มเป้าหมายผู้เข้ารับการอบรมให้ชัดเจนทันตามวัน เวลา
๒. โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาคาสิโนเพศสัมพันธ์ก่อนวัยอันควร และตั้งครุฑในวัยรุ่น	การจัดอบรมให้ความรู้แก่ผู้เข้ารับการอบรม	รวบรวมแบบทดสอบและ วิเคราะห์ข้อมูลล่าช้า	กำหนดให้ผู้รับผิดชอบจัดทำข้อมูลให้ทันเวลาและสรุปผลเชิงคุณภาพเพื่อนำมาเป็นแนวทางในการกำหนดวางแผนงานในปีถัดไป	๑	๓	๓ (ต่ำ)	การยอมรับความเสี่ยง	รวบรวมแบบทดสอบจากผู้เข้าอบรมและส่งไปยังฝ่ายติดตามและประเมินผลภายใน ๑ สัปดาห์หลังจากอบรมเสร็จเพื่อวิเคราะห์สรุปข้อมูล

โครงการ	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๓. โครงการอบรมเยาวชน รู้รักสามัคคี นำความดีพัฒนาท้องถิ่น	การจัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ผู้เข้ารับการอบรม	ได้รับข้อมูลรายชื่อผู้เข้าร่วมโครงการล่าช้า	- ประสานกับโรงเรียนในสังกัดที่เข้าร่วมการอบรมให้ส่งรายชื่อตามวันเวลาที่กำหนด - กำหนดให้ผู้รับผิดชอบจัดทำข้อมูลให้ทันเวลาเพื่อนำมาเป็นแนวทางวางแผนงานในปีต่อไป	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	การยอมรับความเสี่ยง	ประสานโรงเรียนในสังกัดที่เข้าร่วมการอบรมเพื่อทราบจำนวนและรายละเอียดต่างๆของผู้เข้ารับการอบรมให้ชัดเจน ทันตามวัน เวลา
๔. โครงการพัฒนาออกแบบผลิตภัณฑ์ของที่ระลึกจังหวัดกาฬสินธุ์	การจัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ผู้เข้ารับการอบรม	ได้รับข้อมูลรายละเอียดโครงการที่ดำเนินการเสร็จสิ้นล่าช้า	- กำหนดให้ผู้รับผิดชอบจัดทำข้อมูลให้ทันเวลาและสรุปผลเชิงคุณภาพเพื่อนำมาเป็นแนวทางวางแผนงานในปีต่อไป	๑	๓	๓ (ต่ำ)	การยอมรับความเสี่ยง	ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องที่ส่งข้อมูลผู้เข้าร่วมอบรมโครงการเพื่อขอข้อมูลผู้เข้าอบรม

โครงการ	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๕. โครงการส่งเสริมการทำการเกษตรด้วยระบบอินทรีย์	การจัดฝึกอบรมให้ความรู้ ฝึกปฏิบัติ	กลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมอบรมมาอบรมไม่ครบถ้วนตามเป้าหมายที่ตั้งไว้	<ul style="list-style-type: none"> - ประสานกับกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมการอบรมให้ส่งรายชื่อตามวันเวลาที่กำหนด - กำหนดให้ผู้รับผิดชอบจัดทำข้อมูลให้ทันเวลา และสรุปผลเชิงคุณภาพเพื่อนำมาเป็นแนวทางวางแผนงานในปีต่อไป 	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	การยอมรับความเสี่ยง	ประสานกับกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมการอบรมเพื่อทราบจำนวนและรายละเอียดต่าง ๆ ของผู้เข้ารับการอบรมให้ชัดเจน ทันตามวัน เวลา
๖. โครงการส่งเสริมการเรียนรู้สู่คุณภาพชีวิต ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	การจัดฝึกอบรมให้ความรู้ ฝึกปฏิบัติ	ได้รับข้อมูลกลุ่มเป้าหมายจากหน่วยงานที่ร้องขอข้อมูลล่าช้า	<ul style="list-style-type: none"> - ประสานกับหน่วยงานที่ร้องขอข้อมูลรายชื่อกลุ่มเป้าหมายส่งรายชื่อตามวัน เวลาที่กำหนด - กำหนดให้ผู้รับผิดชอบจัดทำข้อมูลให้ทันเวลา เพื่อนำมาเป็นแนวทางวางแผนงานในปีต่อไป 	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	การยอมรับความเสี่ยง	ประสานหน่วยงานที่ร้องขอข้อมูลกลุ่มเป้าหมายผู้เข้ารับการอบรมให้ชัดเจน ทันตามวัน เวลา

โครงการ	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๗. ค่าป่วยการสำหรับอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน	ค่าป่วยการสำหรับอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน	อบจ.กาฬสินธุ์ ไม่มีข้อมูลจำนวน อสม. ต้องขอข้อมูลจากสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์	ประสานเจ้าหน้าที่สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์ ในการจัดส่งข้อมูล อสม.ให้ถูกต้องตามกำหนดเวลา	๑	๒	๒ (ต่ำ)	การยอมรับความเสี่ยง	ประสานเจ้าหน้าที่สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์ เพื่อจัดส่งข้อมูลล่วงหน้าก่อนถึงกำหนดการจัดทำข้อบัญญัติ
๘. โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุจังหวัดกาฬสินธุ์	กระบวนการกำหนดกลุ่มเป้าหมายที่จะเข้ารับการอบรม	ได้รับข้อมูลกลุ่มเป้าหมายจากหน่วยงานที่ร้องขอ ข้อมูลมีความล่าช้า ส่งผลให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนงานที่กำหนดไว้	ประสานกับหน่วยงานที่ร้องขอข้อมูลรายชื่อกลุ่มเป้าหมายให้ส่งรายชื่อให้ตรงตามวัน เวลาที่กำหนด	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	การยอมรับความเสี่ยง	ประสานหน่วยงานที่ร้องขอข้อมูลกลุ่มเป้าหมายก่อนเริ่มลงมือดำเนินการโครงการเพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยง

โครงการ	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๙. โครงการพัฒนาศักยภาพเกษตรกรต้นแบบจังหวัดกาฬสินธุ์ (Young Smart Farmer)	การจัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ผู้เข้ารับการอบรม	กลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมอบรม มาอบรมไม่ครบถ้วนตามเป้าหมายที่ตั้งไว้	- ประสานกับกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมการอบรมให้ส่งรายชื่อตามวันเวลาที่กำหนด - กำหนดให้ผู้รับผิดชอบจัดทำข้อมูลให้ทันเวลาเพื่อนำมาเป็นแนวทางวางแผนงานในปีต่อไป	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	การยอมรับความเสี่ยง	ประสานกับกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมการอบรมเพื่อทราบจำนวนและรายละเอียดต่างๆ ของผู้เข้ารับการอบรมให้ชัดเจน ทันตามวัน เวลา
๑๐. โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตสตรีจังหวัดกาฬสินธุ์	การจัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ผู้เข้ารับการอบรม	ได้รับข้อมูลรายชื่อผู้เข้าร่วมโครงการล่าช้า	- ประสานกับกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมการอบรมให้ส่งรายชื่อตามวันเวลาที่กำหนด - กำหนดให้ผู้รับผิดชอบจัดทำข้อมูลให้ทันเวลาเพื่อนำมาเป็นแนวทางวางแผนงานในปีต่อไป	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	การยอมรับความเสี่ยง	ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อขอข้อมูลกลุ่มเป้าหมาย แจ้งรายละเอียดต่างๆ เพื่อขอรายชื่อกลุ่มเป้าหมายเข้าร่วมการอบรม ทันตามวัน เวลา

โครงการ	กิจกรรม	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน	โอกาส (Y)	ผลกระทบ (X)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Y) x (X)	กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑๑. โครงการอบรมด้านแปรรูปผลผลิตทางการเกษตร	การแปรรูปผลผลิตทางการเกษตร	ได้รับข้อมูลจากผู้เข้าร่วมอบรมล่าช้า	ประสานกับหัวหน้ากลุ่มเกษตรกรที่เข้าร่วมการอบรมให้ส่งรายชื่อตามวันเวลาที่กำหนด	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	การยอมรับความเสี่ยง	ประสานหัวหน้ากลุ่มเกษตรกรที่เข้าร่วมการอบรมเพื่อทราบจำนวนและรายละเอียดต่างๆของผู้เข้ารับการอบรม

ส่วนราชการ : สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด
 แผนบริหารความเสี่ยงโครงการฝึกอบรมสัมมนาและทัศนศึกษาดูงานของคณะผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างประจำ สำนักงานเจ้า

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของกิจกรรม ช่วงเวลา	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
ได้รับข้อมูลผู้เข้าร่วม โครงการและสถานที่ ศึกษาดูงานในรอบ เวลาที่จำกัด	ประสานกับส่วนราชการในการ ส่งผู้เข้าร่วมโครงการและ หน่วยงานที่จะไปศึกษาดูงาน ก่อนการดำเนินโครงการ	สามารถดำเนินโครงการได้ตรงตาม ช่วงเวลา	ม.ค. ๒๕๖๓	มี.ค. ๒๕๖๓	สำนักปลัดองค์การ บริหารส่วนจังหวัด	๑,๐๐๐,๐๐๐

ส่วนราชการ : กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด
 แผนบริหารความเสี่ยงโครงการจัดการเลือกตั้งนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัด
 และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ประจำปี ๒๕๖๓

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๑. ขั้นตอนและกระบวนการวางแผนดำเนินการของศูนย์อำนวยการเลือกตั้ง ๑.๑ ด้านประสิทธิผล ๑.๒ ด้านประสิทธิภาพ ๑.๓ ด้านการตอบสนอง ๑.๔ ภาระรับผิดชอบ	กำหนดให้ผู้มีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานทุกภาคส่วนมุ่งสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติการตามที่กำหนดไว้ กำหนดขั้นตอน และกระบวนการปฏิบัติงานให้รัดกุม ไม่ให้เกิดปัญหาหรือข้อผิดพลาดในด้านเทคนิควิธีการและเครื่องมือบริหารจัดการงบประมาณ บุคลากร เวลา และสถานที่ดำเนินการ กำหนดวิธีการปฏิบัติงานให้สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย การกำหนดขอบเขตหรือความรับผิดชอบ และการเสริมสร้างจิตสำนึกในการรับผิดชอบของบุคลากรหรือผู้ปฏิบัติงานต่อผลของปัญหาที่เกิดขึ้น	จัดการเลือกตั้งนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดและสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ได้สำเร็จด้วยดี มีความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบกฎหมายทุกประการ	ต.ค. ๒๕๖๒	ก.ย. ๒๕๖๓	กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด	๒๐,๐๐๐,๐๐๐

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๑.๕ ความโปร่งใส	กำหนดให้การดำเนินการทั้งหมดหรือบางส่วนมีการเปิดเผยและการเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ ต้องห้ามตามกฎหมายหรือกระบวนการดำเนินการ ได้อย่างเสรี ของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มี ส่วนได้ส่วนเสีย					
๑.๖ การมีส่วนร่วม	มีการเปิดให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมใน กระบวนการต่าง ๆ ในการดำเนินการของ ประชาชน / ผู้รับบริการ หรือ ผู้มีส่วนได้เสีย ใน ขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอแนะ และ/หรือ แนวทางแก้ไข ปัญหา -กระบวนการพัฒนา การดำเนินการ					
๑.๗ การกระจายอำนาจ	มีการถ่ายโอน หรือกระจายอำนาจการตัดสินใจใน บางภารกิจหรือบางกรณีให้แก่บุคลากร หรือผู้ร่วม ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรม					
๑.๘ นิติธรรม	มีการบังคับใช้ กฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับ ที่เป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิ เสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วน ได้เสีย					

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๑.๙ ความเสมอภาค	การให้บริการที่เท่าเทียมกันแก่ ประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย อันเกิดจากความ แตกต่างด้าน -เชื้อชาติ ศาสนา เพศสภาพ ถิ่นกำเนิด สภาพทาง กาย สถานะทางการเมือง เศรษฐกิจ สังคม การศึกษา ฯลฯ					
๑.๑๐ การมุ่งเน้นฉันทามติ	กระบวนการดำเนินการทุกขั้นตอนได้รับฉันทามติ หรือข้อตกลงร่วมกัน ของทุกกลุ่ม ทุกภาคส่วน เช่น -กลุ่มผู้ร่วมดำเนินการ -กลุ่มประชาชน หรือผู้รับบริการ -ผู้มีส่วนได้เสีย					
๒. การจัดเตรียมและ การใช้งานวัสดุ- อุปกรณ์ ทรัพยากรหรือ เครื่องมือ ปฏิบัติงาน						
๒.๑ ประสิทธิภาพ	จัดเตรียม สำรอง เพิ่มเติม วัสดุ อุปกรณ์เกี่ยวกับ การเลือกตั้ง ให้ครบถ้วน และเพียงพอเพื่อให้การ ปฏิบัติราชการการเลือกตั้ง มีประสิทธิภาพ					
๒.๒ ประสิทธิภาพ	วัสดุ อุปกรณ์อันเกี่ยวกับการเลือกตั้ง มีครบถ้วน และเพียงพอหรือมีคุณภาพเหมาะสม มี ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้ บรรลุเป้าหมาย ตามแผนการปฏิบัติราชการ					

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๒.๓ การตอบสนอง	จัดเตรียม เพิ่มเติมหรือสำรองวัสดุอุปกรณ์อัน เกี่ยวกับการเลือกตั้งให้มีครบถ้วน และเพียงพอ หรือมีคุณภาพเหมาะสมมีประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานให้สามารถตอบสนองการปฏิบัติงานให้ บรรลุเป้าหมายและตามกำหนดเวลาของแผนการ ปฏิบัติราชการ					
๓. การวางแผนด้าน บุคลากร						
๓.๑ ประสิทธิภาพ	ส่งเสริม สนับสนุน พัฒนา ความรู้ความสามารถ จัดการอำนวยความสะดวก และกำกับ ควบคุม ดูแล ตรวจสอบ ติดตามและแก้ไขปัญหาในการ ปฏิบัติงานของบุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ ปฏิบัติหน้าที่ให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้บรรลุ ประสิทธิภาพ และวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้					
๓.๒ ประสิทธิภาพ	ส่งเสริม สนับสนุน พัฒนา ความรู้ความสามารถ จัดการอำนวยความสะดวก และกำกับ ควบคุม ดูแล ตรวจสอบ ติดตาม และแก้ไขปัญหาในการ ปฏิบัติงานของบุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ ปฏิบัติหน้าที่ให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้					

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๓.๓ การตอบสนอง	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ตอบสนองความต้องการของประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้					
๓.๔ การระับผิดชอบ	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่มีความรับผิดชอบ และการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อผลของปัญหาจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกิดขึ้น					
๓.๕ การมีส่วนร่วม	ผู้รับบริการ ประชาชน หรือผู้มีส่วนได้เสีย และ/หรือบุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ได้รับโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการดำเนินการ ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และ/หรือแนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนา การดำเนินการ					
๓.๖ กระจายอำนาจ	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ มีอำนาจการตัดสินใจ ในบางภารกิจบางกรณี ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทำให้ผลการปฏิบัติการบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้					

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๓.๗ นิติธรรม	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ ใช้กฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับที่เป็นธรรมไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย และมีความรู้ความเข้าใจที่ดีในข้อระเบียบกฎหมายต่าง ๆ					
๓.๘ เสมอภาค	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ ให้บริการที่เท่าเทียมกันแก่ ประชาชน ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย ไม่มีการแบ่งแยกด้าน -เชื้อชาติ ศาสนา เพศสภาพ ถิ่นกำเนิด สภาพทางกาย สถานะทางการเมือง ฯลฯ					
๓.๙ การมุ่งเน้นฉันทามติ	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ได้รับโอกาสให้มีส่วนร่วมในการแสดงฉันทามติหรือข้อตกลงร่วมกันในกระบวนการต่าง ๆ ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และ/หรือแนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนา การดำเนินการ					

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๔. การบริหาร งบประมาณ						
๔.๑ ด้านประสิทธิผล	ประมาณการค่าใช้จ่ายโดยละเอียด และจัด งบประมาณให้เพียงพอต่อการดำเนินการให้บรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติการ					
๔.๒ ด้านประสิทธิภาพ	ประมาณการค่าใช้จ่ายโดยละเอียด และจัด งบประมาณให้เพียงพอต่อการดำเนินการให้บรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติการ					
๔.๓ ด้านการ ตอบสนอง	งบประมาณที่ได้รับมา สามารถใช้จ่าย ดำเนินการ ได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ก่อให้เกิดความ เชื่อมั่นและไว้วางใจจากประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย					
๔.๔ ภาวะรับผิดชอบ	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่มีความ รับผิดชอบ และการแสดงถึงความสำนึกในการ รับผิดชอบในการใช้จ่ายงบประมาณที่ได้รับมา ไม่ ส่งผลให้เกิดปัญหาต่อภารกิจ					
๕. การกำหนด ระยะเวลา ของการ ดำเนินการ						
๕.๑ ด้านประสิทธิผล	การใช้ระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของ โครงการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในแผนการ ดำเนินงาน					
๕.๒ ด้านประสิทธิภาพ	การกำหนดและการใช้ระยะเวลาในการดำเนิน กิจกรรมต่าง ๆ ของโครงการ มีประสิทธิภาพ					

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๕.๓ ด้านการตอบสนอง	ระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของโครงการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในแผน การที่จะทำให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากประชาชน					
๕.๔ ด้านการมีส่วนร่วม	ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ และผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ได้รับโอกาสให้มีส่วนร่วมในกระบวนการกำหนดระยะเวลา ในกระบวนการและขั้นตอนต่าง ๆ ในการดำเนินการ					
๕.๕ ด้านนิติธรรม	ระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของโครงการไม่ล่วงเลยระยะเวลา และเป็นไปภายใต้กรอบที่กำหนดไว้ในระเบียบ กฎหมาย					
๕.๖ ด้านการมุ่งเน้น ฉันทามติ	บุคลากรที่ได้รับคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ หรือประชาชนผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสียได้รับโอกาสให้มีส่วนร่วมในการแสดงฉันทามติ หรือข้อตกลงร่วมกันในการกำหนดกรอบระยะเวลาในการดำเนินการตามขั้นตอนหรือกระบวนการต่าง ๆ					
๖. ด้านสถานที่ ดำเนินการ						
๖.๑ ด้านประสิทธิผล	สถานที่ที่กำหนดไว้เพื่อดำเนินกิจกรรม ต่าง ๆ ตามโครงการเป็นไปตามที่กำหนด และทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ					

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๖.๒ ด้านประสิทธิภาพ	สถานที่ในการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของโครงการ ต้องมีประสิทธิภาพและเหมาะสม เพื่อให้การ ดำเนินการเป็นไป ตามวัตถุประสงค์สามารถ ป้องกันแก้ไขปัญหา และพัฒนาให้ดีขึ้นได้แม้จะ เกิดปัญหาจากการกระทำของมนุษย์/ภัยธรรมชาติ หรือเหตุอื่น					
๖.๓ ด้านการ ตอบสนอง	สถานที่ที่กำหนดไว้เพื่อดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ตาม โครงการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ทำให้เกิดความ เชื่อมั่นและไว้วางใจจากผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ เสีย					
๖.๔ ด้านการมีส่วนร่วม	มีการเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมใน กระบวนการต่าง ๆ ในการกำหนดสถานที่ ดำเนินการ ของประชาชน /ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอแนะและแนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนา การดำเนินการ					
๖.๕ ด้านการกระจาย อำนาจ	สถานที่ที่กำหนดไว้เพื่อดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ตาม โครงการ เป็นไปตามที่กำหนดไว้ และอาจจะได้มีการถ่ายโอน หรือกระจายอำนาจการตัดสินใจใน การกำหนดสถานที่ ในบางภารกิจบางกรณีให้แก่ บุคลากร หรือผู้ร่วมดำเนินโครงการ หรือกิจกรรม					

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๖.๖ ด้านนิติธรรม	สถานที่ที่กำหนดไว้เพื่อดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ตาม โครงการ ต้องให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ตาม กฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับ และมีความ เป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิ เสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือหรือผู้มี ส่วนได้เสีย					
๗. พิจารณาความ เหมาะสมของ เทคโนโลยีสารสนเทศ ที่จะนำมาใช้						
๗.๑ ด้านประสิทธิผล	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งาน ต้องมีความ เหมาะสมทันสมัยมีประสิทธิภาพ ทำให้สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการได้โดยแม้ จะเกิดจากการกระทำของมนุษย์ ภัยธรรมชาติ หรือจากเหตุอื่น ๆ					
๗.๒ ด้าน ประสิทธิภาพ	การนำเทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งาน ต้อง มี ความเหมาะสม ทันสมัย มีประสิทธิภาพ ทำให้ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการได้โดยแม้ จะเกิดปัญหาจากการกระทำของมนุษย์ ภัย ธรรมชาติ หรือจากเหตุอื่น ๆ					
๗.๓ ด้านการตอบสนอง	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งาน ต้องทำให้ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการได้โดยไม่มี ความล่าช้า เทคโนโลยีเป็นไปตามที่กำหนดไว้					

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๗.๔ ด้านความโปร่งใส	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานทำให้สามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายหรือกระบวนการดำเนินการ ได้อย่างเสรี ของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียซึ่งอาจได้ดำเนินการทั้งหมดหรือบางส่วนในการเข้าถึงข้อมูลของการใช้เทคโนโลยี ในการดำเนินการเทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งาน ต้องมีความเหมาะสม โดยได้มีการเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการกำหนดเทคโนโลยีสารสนเทศที่จะนำมาใช้ดำเนินการ ของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ในขั้นตอนของ					
๗.๕ ด้านการมีส่วนร่วม	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งาน ต้องมีความเหมาะสม โดยได้มีการเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการกำหนดเทคโนโลยีสารสนเทศที่จะนำมาใช้ดำเนินการ ของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ในขั้นตอนของ					
๗.๖ ด้านนิติธรรม	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งาน ต้องมีความเหมาะสม และถูกต้องตาม กฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับ มีความเป็นธรรมไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย					

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๗.๗ ด้านการมุ่งเน้น ฉันทามติ ๘. ขั้นตอนการ ประสานงาน - การประสานงาน ภายในองค์กร - การประสานงาน ภายนอกองค์กร ๘.๑ ด้านประสิทธิผล ๘.๒ ด้านประสิทธิภาพ ๘.๓ ด้านการตอบสนอง	เทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาใช้งานมีความ เหมาะสม ต้องได้รับการยอมรับจากผู้มีส่วน เกี่ยวข้องผู้ได้รับผลกระทบ หรือผู้ปฏิบัติงานจาก ทุกฝ่าย ผลของการประสานงานต้องให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติการ ขั้นตอน และกระบวนการประสานงานไม่มีความ ผิดพลาดในด้านข้อมูล เทคนิค เครื่องมือบริหาร จัดการงบประมาณ บุคลากร เวลา และสถานที่ ดำเนินการหรือจากเงื่อนไขอื่น ๆ สามารถ ดำเนินการประสานงานได้มีประสิทธิภาพบรรลุ วัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายของการดำเนินการ การกำหนดขั้นตอน และกระบวนการประสานงาน ไม่มีความผิดพลาดในด้าน ข้อมูล เทคนิค เครื่องมือบริหารจัดการงบประมาณ บุคลากร เวลา และสถานที่ดำเนินการ หรือจากสาเหตุอื่น ๆ					

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๘.๔ ด้านการะ รับผิดชอบ	การมีความรับผิดชอบต่อ และการแสดงถึงความความ สำนึกในการรับผิดชอบต่อในการผลของงานของ บุคลากรหรือผู้ปฏิบัติงานต่อผลของปัญหาที่เกิดขึ้น จากกระบวนการ หรือขั้นตอนการประสานงาน					
๘.๕ ด้านความโปร่งใส	ในการประสานงานต้องดำเนินการทั้งหมดหรือ บางส่วนในการเปิดเผยและการเข้าถึงข้อมูล ข่าวสาร อันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายหรือ กระบวนการดำเนินการได้อย่างเสรี ของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย					
๘.๖ ด้านการมีส่วนร่วม	มีการเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมใน กระบวนการประสานงานต่าง ๆ ของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียในขั้นตอนของ -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และแนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนาการดำเนินการ					
๘.๗ ด้านการกระจาย อำนาจ	การดำเนินการในขั้นตอนการประสานงานต้องมี การถ่ายโอน หรือกระจายอำนาจการตัดสินใจ ใน บางภารกิจหรือบางกรณีให้แก่บุคลากร หรือผู้ร่วม ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ตามความ เหมาะสม					

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๘.๘ ด้านนิติธรรม	กระบวนการประสานงานมีการบังคับใช้กฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับที่เป็นธรรม ไม่มีการ เลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของ ประชาชน / ผู้รับบริการ หรือหรือผู้มีส่วนได้เสีย					
๙. ขั้นตอนการ ตรวจสอบ ติดตามผล / ประเมินผล และการ รายงานผลการ ดำเนินการ ดังนี้						
๙.๑ ด้านประสิทธิผล	การตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผล ต้องให้ บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการ ปฏิบัติการตามที่กำหนดไว้					
๙.๒ ด้านประสิทธิภาพ	การตรวจสอบ ติดตามและประเมินผล ต้องไม่มี ข้อผิดพลาดในด้านเทคนิค เครื่องมือบริหารจัดการ งบประมาณ บุคลากร เวลา และสถานที่ ดำเนินการหรือจากสาเหตุ อื่น ๆ					
๙.๓ ด้านการตอบสนอง	การตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผล ต้อง สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด และ ทำให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจจาก ประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย					
๙.๔ ด้านการ รับผิดชอบต่อ	บุคลากรผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการดำเนินการ ต้องมี ความรับผิดชอบต่อผลของปัญหาที่เกิดขึ้น					

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๙.๕ ด้านความโปร่งใส	<p>การตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผล ต้องดำเนินการทั้งหมดหรือบางส่วนในการเปิดเผยและการเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายหรือกระบวนการดำเนินการได้อย่างเสรีของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียมากยิ่งขึ้น ในขั้นตอนของ</p> <ul style="list-style-type: none"> -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และแนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนาการดำเนินการดำเนินการ 					
๙.๖ ด้านการมีส่วนร่วม	<p>การตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลต้องมีการเปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการมีส่วนร่วมในกระบวนการต่าง ๆ ในการดำเนินการของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ในขั้นตอนของ</p> <ul style="list-style-type: none"> -กระบวนการรับรู้ -กระบวนการตัดสินใจ -กระบวนการเสนอ และแนวทางแก้ไขปัญหา -กระบวนการพัฒนาการดำเนินการ 					

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๙.๗ ด้านการกระจายอำนาจ	ให้กระบวนการหรือขั้นตอนในการ ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลได้มีการถ่ายโอน หรือ กระจายอำนาจการตัดสินใจ ในการรับรู้ หรือเสนอ ข้อมูล ในบางภารกิจหรือบางกรณีให้แก่บุคลากร หรือผู้ร่วมดำเนินโครงการ หรือกิจกรรม ตามความ เหมาะสม					
๙.๘ ด้านนิติธรรม	ทุกขั้นตอนหรือกระบวนการในการตรวจสอบ ติดตามและประเมินผล ถูกต้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับ มีการดำเนินการที่เป็น ธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิ เสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือหรือผู้มีส่วนได้เสีย					
๙.๙ ด้านความเสมอภาค	ให้มีการปฏิบัติ ในกระบวนการหรือขั้นตอนการ ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผล ที่เท่าเทียมกัน แก่ประชาชน ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้เสียมาก ยิ่งขึ้น และ ไม่เกิดจากการแบ่งแยกด้าน - เชื้อชาติ ศาสนา เพศสภาพ - ถิ่นกำเนิด สภาพทางกายสถานะทางการเมือง เศรษฐกิจ สังคม การศึกษา ฯลฯ ไม่มีการเลือก ปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของประชาชน / ผู้รับบริการ หรือหรือผู้มีส่วนได้เสีย					

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๙.๑๐ ด้านการมุ่งเน้น ฉันทามติ	การตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลในทุก กระบวนการหรือ ทุกขั้นตอนได้รับฉันทามติ หรือ ข้อตกลงร่วมกันของทุกกลุ่ม ทุกภาคส่วน เช่น -ผู้ปฏิบัติงานหรือ ผู้ร่วมดำเนินการ -ประชาชน หรือผู้รับบริการ -ผู้มีส่วนได้เสีย					

ส่วนราชการ : กองแผนและงบประมาณ
แผนบริหารความเสี่ยงโครงการติดตามประเมินผลโครงการตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของกิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
ได้รับข้อมูลรายละเอียดโครงการที่ดำเนินการเสร็จสิ้นล่าช้า	ประสาน จนท.กองพัสดุในการจัดส่งข้อมูล ล่วงหน้าก่อนถึงกำหนดเวลาอย่างสม่ำเสมอ ในการออกติดตามประเมินผล	สามารถออกติดตามประเมินผลและรายงาน ได้ตรงตามช่วงเวลาในแต่ละไตรมาส (๔ ไตรมาส)	ต.ค. ๒๕๖๒	ก.ย. ๒๕๖๓	กองแผนและงบประมาณ	-

ส่วนราชการ : กองคลัง
แผนบริหารความเสี่ยงโครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการปฏิบัติงานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-laas)

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของกิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
เจ้าหน้าที่ผู้รับการฝึกอบรมมีหลากหลายตำแหน่งงานขาดความรู้พื้นฐานทางการเงินและบัญชีทำให้เรียนรู้การลงระบบล่าช้า	ให้มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ทางด้านการเงินและบัญชีในการลงระบบและศึกษาเรียนรู้วิธีการลงระบบตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติในการลงระบบมีความรู้ ความเข้าใจในการลงระบบ	ต.ค. ๒๕๖๒	ก.ย. ๒๕๖๓	กองคลัง	๒๕๐,๐๐๐

ส่วนราชการ : กองช่าง
แผนบริหารความเสี่ยงโครงการก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๓

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของ กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
การออกสำรวจโครงการ ผู้ ออกสำรวจบางคนไม่ได้ ตรวจสอบและประสาน ข้อมูลกับองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นในพื้นที่และ หน่วยงานราชการอื่นที่ เกี่ยวข้อง	<ul style="list-style-type: none"> - ก่อนออกปฏิบัติงานสำรวจ โครงการ กำชับให้ผู้ออกสำรวจ โครงการทุกคนต้องตรวจสอบและ ประสานข้อมูลกับองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นในพื้นที่และ หน่วยงานราชการอื่นก่อน - กำชับมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบ สำรวจโครงการออกตรวจสอบ ข้อมูลของโครงการอีกครั้งก่อนที่จะ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง 	๓๓๒ โครงการ	พ.ค. ๒๕๖๒	ก.ย. ๒๕๖๓	กองช่าง	๒๒๓,๖๕๙,๐๐๐

ส่วนราชการ : กองพัสดุและทรัพย์สิน
แผนบริหารความเสี่ยงโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของกิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
ผู้ประกอบการกิจการโรงแรม/รีสอร์ท และผู้ค้าน้ำมัน ได้รับหนังสือประชาสัมพันธ์ไม่ครบทุกรายและสถานที่ประกอบการค้าอยู่ห่างไกลจากสถานที่รับบริการ ณ ที่ว่าการอำเภอไม่สะดวกในการเดินทางมาชำระภาษี	<ul style="list-style-type: none"> - เพิ่มจำนวนบุคลากรด้านการจัดเก็บภาษี และยานพาหนะในการออกให้บริการชำระภาษี ณ สถานที่ประกอบการค้า - นำเทคโนโลยีในการรับชำระภาษีผ่านระบบออนไลน์เข้ามาใช้ควบคู่กับวิธีรับชำระภาษีในปัจจุบัน 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ค้า/ผู้ประกอบการมีความเข้าใจขั้นตอน วิธีการชำระภาษี/ค่าธรรมเนียมและโทษที่จะได้รับกรณีไม่ชำระภาษีตามกำหนด - จำนวนผู้อยู่ในข่ายที่ต้องชำระภาษี/ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ.เพิ่มขึ้น และมาชำระภาษี/ค่าธรรมเนียม ครบทุกราย - ผู้ค้า/ผู้ประกอบการเข้าใจในการชำระภาษี/ค่าธรรมเนียม อบจ. ไปช่วยเหลือสังคมและพัฒนาความเจริญให้แก่ท้องถิ่น 	เม.ย. ๒๕๖๓	ก.ย. ๒๕๖๓	กองพัสดุและทรัพย์สิน	๑๐๐,๐๐๐

ส่วนราชการ : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
แผนบริหารความเสี่ยงโครงการพัฒนาศักยภาพภาษาอังกฤษ

ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของกิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
			เริ่มต้น	สิ้นสุด		
การหาครูต่างชาติที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ล่าช้า	ทำหนังสือแจ้งโรงเรียนหากไม่สามารถหาครูต่างชาติได้ให้ระงับการจ้างในปีการศึกษา นั้น	มีครูต่างชาติที่มีคุณสมบัติตรงตามหลักเกณฑ์และทำการสอนได้ตามระยะเวลาการทำสัญญา	ต.ค. ๒๕๖๒	ก.ย. ๒๕๖๓	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	-

ส่วนราชการ : กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต

โครงการ	ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของกิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
				เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๑. โครงการพัฒนาส่งเสริมอาชีพกลุ่มวิสาหกิจชุมชนจังหวัดกาฬสินธุ์	ได้รับข้อมูลรายชื่อผู้เข้าร่วมโครงการล่าช้า	ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องที่ส่งข้อมูลผู้เข้าร่วมอบรมโครงการเพื่อติดตามความก้าวหน้าของข้อมูล	ผู้เข้ารับการอบรมได้ความรู้ได้แลกเปลี่ยนประสบการณ์ในการทำงานของกลุ่ม และสามารถนำความรู้จากการอบรมไปเผยแพร่ในชุมชนของตนเองได้	ม.ค. ๒๕๖๓	มี.ค. ๒๕๖๓	กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๓๐๐,๐๐๐
๒. โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาการมีเพศสัมพันธ์ก่อนวัยอันควรและตั้งครรภ์ในวัยรุ่น	รวบรวมแบบทดสอบและวิเคราะห์ข้อมูลล่าช้า	รวบรวมแบบทดสอบจากผู้เข้าอบรมและส่งไปให้ฝ่ายติดตามและประเมินผลภายใน ๑ สัปดาห์หลังจากอบรมเสร็จ เพื่อวิเคราะห์สรุปข้อมูล	มีข้อมูลการดำเนินโครงการแนวทางเพื่อใช้ในการวางแผนโครงการในปีถัดไป	ก.พ. ๒๕๖๓	ก.ย. ๒๕๖๓	กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๒๕๐,๐๐๐

โครงการ	ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของกิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
				เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๓. โครงการอบรมเยาวชน รู้รักสามัคคี นำความดี พัฒนาท้องถิ่น	ได้รับข้อมูลรายชื่อผู้เข้าร่วมโครงการล่าช้า	ประสานกับโรงเรียนในสังกัดและโรงเรียนในสังกัดสพม. ๒๔ ส่งข้อมูลผู้เข้าร่วมอบรมโครงการเพื่อขอข้อมูลผู้เข้าอบรม	ผู้เข้ารับการอบรมได้ความรู้สามารถนำไปใช้เพื่อพัฒนาตนเองและท้องถิ่น โดยอาศัยพลังการมีส่วนร่วมของทุกภาคส่วน เพื่อพัฒนาเยาวชนให้มีสุขภาพที่ดีพร้อมเป็นส่วนหนึ่งในการร่วมพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน	มิ.ย. ๒๕๖๓	ส.ค. ๒๕๖๓	กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๓๐๐,๐๐๐
๔. โครงการพัฒนา ออกแบบผลิตภัณฑ์ของที่ระลึกจังหวัดกาฬสินธุ์	ได้รับข้อมูลรายละเอียดโครงการที่ดำเนินการเสร็จสิ้นล่าช้า	ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องที่ส่งข้อมูลผู้เข้าร่วมอบรมโครงการเพื่อขอข้อมูลผู้เข้าอบรม	ผู้เข้ารับการอบรมได้ความรู้สามารถนำไปใช้เพื่อพัฒนาการออกแบบผลิตภัณฑ์และของที่ระลึกของหมู่บ้านและชุมชนของตัวเองและสามารถนำความรู้จากการอบรมไปเผยแพร่ในชุมชนของตนเองได้	พ.ค. ๒๕๖๒	ก.ย. ๒๕๖๓	กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๒๐๐,๐๐๐

โครงการ	ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของกิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
				เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๕. โครงการส่งเสริมการทำเกษตรด้วยระบบอินทรีย์	กลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมอบรมมาอบรมไม่ครบถ้วนตามเป้าหมายที่ตั้งไว้	ประสานกลุ่มเป้าหมายล่วงหน้าก่อนถึงกำหนดเวลาอย่างสม่ำเสมอในการจัดทำโครงการฝึกอบรม	กลุ่มเป้าหมายผู้เข้าอบรมมาอบรมครบถ้วนตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ และสามารถนำความรู้ที่ได้ไปปรับใช้ได้ในชีวิตประจำวัน	ต.ค. ๒๕๖๒	ก.ย. ๒๕๖๓	กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๓๐๐,๐๐๐
๖. โครงการส่งเสริมการเรียนรู้สู่คุณภาพชีวิต ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	ได้รับข้อมูลรายชื่อผู้เข้าร่วมโครงการล่าช้า	ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องที่ส่งข้อมูลผู้เข้าร่วมอบรมโครงการเพื่อติดตามความก้าวหน้าของข้อมูล	ผู้เข้ารับการอบรมได้ความรู้ได้แลกเปลี่ยนประสบการณ์ในการดำเนินงานของกลุ่ม ได้เรียนรู้การดำเนินงานของกลุ่มอื่นในต่างพื้นที่และสามารถนำความรู้จากการอบรมไปเผยแพร่ในชุมชน และเกิดประโยชน์กับตนเองได้	มี.ค. ๒๕๖๓	พ.ค. ๒๕๖๓	กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๓๐๐,๐๐๐
๗. ค่าป่วยการสำหรับอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน	จังหวัดกาฬสินธุ์ มี อสม. ๑๘,๔๑๖ คน ซึ่งพบว่ารายชื่อ อสม. เหล่านี้มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา	ประสานเจ้าหน้าที่สาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์ เพื่อประสานขอข้อมูลรายชื่อ อสม. ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน	ดำเนินการจ่ายค่าป่วยการ อสม. ถูกต้อง รวดเร็ว เสร็จทันตามระยะเวลาที่กำหนด	ต.ค. ๒๕๖๒	ก.ย. ๒๕๖๓	กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๒๒๐,๙๒๙,๐๐๐

โครงการ	ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของกิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
				เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๘. โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุจังหวัดกาฬสินธุ์	กลุ่มเป้าหมายจากหน่วยงานที่ร้องขอข้อมูลมีความล่าช้า ส่งผลให้แผนงานดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนงานที่กำหนดไว้	ติดตามประสานกับหน่วยงานที่ร้องขอข้อมูลรายชื่อกลุ่มเป้าหมายให้ส่งรายชื่อให้ตรงตามวัน เวลาที่กำหนด	มีกลุ่มเป้าหมายที่เป็นตัวแทนชมรมผู้สูงอายุ ทั้ง ๑๘ อำเภอ เข้าร่วมโครงการตามวัน เวลาที่กำหนด และผู้เข้าร่วมรับการอบรมได้รับความรู้เพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาตนเอง และปรับตัวในสังคมผู้สูงอายุ	มิ.ย. ๒๕๖๒	ส.ค. ๒๕๖๓	กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๕๐๐,๐๐๐
๙. โครงการพัฒนาศักยภาพเกษตรกรต้นแบบจังหวัดกาฬสินธุ์ (Young Smart Farmer)	กลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมอบรม มาอบรมไม่ครบถ้วนตามเป้าหมายที่ตั้งไว้	ประสานกลุ่มเป้าหมายล่วงหน้าก่อนถึงกำหนดเวลาอย่างสม่ำเสมอในการจัดทำโครงการฝึกอบรม	กลุ่มเป้าหมายผู้เข้าอบรม มาอบรมครบถ้วนตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ และสามารถนำความรู้ที่ได้ไปปรับใช้ได้ในชีวิตประจำวัน	ต.ค. ๒๕๖๒	ก.ย. ๒๕๖๓	กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๓๐๐,๐๐๐
๑๐. โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตสตรีจังหวัดกาฬสินธุ์	ได้รับข้อมูลรายชื่อผู้เข้าร่วมโครงการล่าช้า	ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องที่ส่งข้อมูลผู้เข้าร่วมอบรมโครงการเพื่อขอข้อมูลผู้เข้าอบรม	ผู้เข้ารับการอบรมได้ความรู้สามารถนำไปใช้เพื่อพัฒนาตนเองและชุมชน และสามารถนำความรู้จากการอบรมไปเผยแพร่ในชุมชนของตนเองต่อไป	มี.ค. ๒๕๖๓	ก.ย. ๒๕๖๓	กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๔๐๐,๐๐๐

โครงการ	ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมแนวทางการจัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ผลสำเร็จของกิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)
				เริ่มต้น	สิ้นสุด		
๑๑. โครงการแปรรูปผลผลิตด้านการเกษตร	ได้รับข้อมูลรายชื่อผู้เข้าร่วมโครงการล่าช้า	ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องที่ส่งข้อมูลผู้เข้าร่วมอบรมโครงการเพื่อขอข้อมูลผู้เข้าอบรม	ผู้เข้ารับการอบรมได้ความรู้สามารถนำไปใช้เพื่อแปรรูปผลผลิตทางการเกษตรของหมู่บ้านและชุมชนของตนเอง และสามารถนำความรู้จากการอบรมไปเผยแพร่ในชุมชนของตนเองได้	ก.พ. ๒๕๖๓	เม.ย. ๒๕๖๓	กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๓๐๐,๐๐๐

