



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

**องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
สำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ
ส่วนแผนงานและงบประมาณ
ฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล
www.kkpao.go.th โทร.๐-๔๓๒๓-๖๒๕๖**

คำนำ

ตามพระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขึ้น เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางปฏิบัติในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม การควบคุม และการวัดผลการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายให้กับองค์กร อันส่งผลให้การดำเนินงานตามโครงการและภารกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น หวังเป็นอย่างยิ่งว่าการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ฉบับนี้จะทำให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น มีการปฏิบัติราชการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร อันจะก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน รวมทั้งเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ อันจะก่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดต่อองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่นต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

สารบัญ

ส่วนที่ ๑ บทนำ

หน้า

๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์	๒
๓. เป้าหมาย	๒
๔. ประโยชน์ของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๕. การบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กร	๓
๖. นโยบายนายองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่นในการพัฒนา	๕

ส่วนที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk)	๑๐
๒. ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor)	๑๐
๓. ปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง	๑๐
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)	๑๐
๕. การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management Administration)	๑๑
๖. การควบคุม (Control)	๑๑
๗. องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริต	๑๒
๘. ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)	๑๔

ส่วนที่ ๓ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๑. นโยบายบริหารการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘
๒. บทบาทหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘
๓. การแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น	๑๙
๔. หลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการในการวิเคราะห์เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น	๒๐
แบบ บส.๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ	๒๒
แบบ บส.๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง	๓๘
แบบ บส.๓ รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๕๔

ภาคผนวก

- ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
- คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ที่ ๕๒๑๒ / ๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๖ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
- คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ที่ ๕๒๑๓ / ๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๖ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
- ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น เรื่อง การใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ส่วนที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้น โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นซึ่งถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ฯ ถือปฏิบัติ ซึ่งหน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลและให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่กำหนด

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นแนวคิดทางการบริหารที่มีความสำคัญอย่างมากในปัจจุบัน เนื่องจากแต่ละหน่วยงานต่างเผชิญกับปัญหาความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอก ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อหน่วยงานอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ดังนั้นหน่วยงานต่างๆ จึงต้องมีการจัดการกับความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพื่อที่จะสามารถลดความสูญเสียที่เกิดขึ้นแก่หน่วยงาน การประเมินและการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นงานอย่างหนึ่งของกิจกรรมการตรวจสอบภายใน ซึ่งช่วยบ่งชี้และประเมินความเสี่ยงสำคัญที่เผชิญอยู่ และช่วยให้เกิดการปรับปรุงระบบการจัดการความเสี่ยงและระบบการควบคุมต่าง ๆ การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความจำเป็นและสำคัญเป็นอย่างยิ่งที่จะป้องกันและควบคุมในด้านต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้น อันส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น เป็นเครื่องมือของฝ่ายบริหารที่จะช่วยให้ฝ่ายบริหารเกิดความมั่นใจว่าการบริหารงานของหน่วยงานได้ดำเนินการบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และคุ้มค่า โดยลดโอกาสที่เกิดความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบต่อหรือก่อให้เกิดความเสียหายในการทำงานแต่ละขั้นตอนไว้อย่างล่วงหน้า ดังนั้นการนำกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้จะช่วยให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และป้องกันโอกาสที่จะทำให้เกิดการทุจริตในหน่วยงานได้อีกทางหนึ่ง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขึ้น เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางปฏิบัติในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง ในด้านการวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม การควบคุม และการวัดผลการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายให้กับองค์กร อันส่งผลให้การดำเนินงานตามโครงการและภารกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งเป็นเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญของฝ่ายบริหารในการประเมินผลสัมฤทธิ์ของการดำเนินงานและระบบการควบคุมภายในขององค์กร

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารงานที่จะช่วยให้ฝ่ายบริหารเกิดความมั่นใจว่าการบริหารงานขององค์กรดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ คุ่มค่า และสมประโยชน์

๒. เพื่อให้การบริหารงานในองค์กรให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ และมีการปฏิบัติงานตามแผนที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพและประหยัด รวมทั้งมีกระบวนการกำกับดูแลที่ดี และเหมาะสม

๓. เพื่อการนำกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงมาช่วยในการปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และป้องกันโอกาสที่จะทำให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้

๔. เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

๕. เพื่อลดผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอน อันจะส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

๓. เป้าหมาย

๑. สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงนำไปสู่การปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรม

๒. เป็นหน่วยงานมีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ

๓. เป็นหน่วยงานที่มีการบริหารจัดการที่ดีภายใต้หลักธรรมาภิบาล

๔. ประโยชน์ของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. บุคลากรขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร

๒. ช่วยให้การบริหารงานในองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่นสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้และมีการปฏิบัติงานตามแผนที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพและประหยัด มีกระบวนการกำกับดูแลที่ดีและเหมาะสม

๓. ใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารงานที่จะช่วยให้ฝ่ายบริหารเกิดความมั่นใจว่าการบริหารงานขององค์กรดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ คุ่มค่า และสมประโยชน์

๔. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงที่สำคัญต่าง ๆ ขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่จะส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กร และสามารถนำไปแก้ไขปรับปรุงลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายกับองค์กร

๕. การบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กร

๕.๑ วิสัยทัศน์ (Vision)

“องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น เป็นต้นแบบแห่งบูรณาการ เชื่อมโยงเศรษฐกิจและสังคมด้วยระบบดิจิทัล”

๕.๒ พันธกิจ (Mission)

เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ดังกล่าว องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ได้กำหนดพันธกิจการพัฒนา ดังนี้

๑. ส่งเสริมความร่วมมือในการพัฒนาคนให้มีคุณภาพ เด็กและเยาวชนมีทักษะชีวิต คุณธรรม และจริยธรรม เห็นคุณค่าภูมิปัญญาและชุมชนท้องถิ่น
๒. พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและสิ่งสาธารณูปโภค สาธารณูปการ ที่สะดวก ครอบคลุม และได้มาตรฐานโดยความร่วมมือทุกภาคส่วน
๓. ส่งเสริมการใช้ระบบดิจิทัลในการสนับสนุนส่งเสริมเศรษฐกิจฐานรากให้มั่นคง ชุมชนเข้มแข็ง และพัฒนาเป็นเมืองที่น่าอยู่อย่างยั่งยืน
๔. บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ให้เกิดประโยชน์ มีความสมดุล อย่างยั่งยืน
๕. พัฒนาระบบสารสนเทศและเพิ่มศักยภาพบุคลากรในการใช้เทคโนโลยีให้มีประสิทธิภาพ สูงสุด

๕.๓ ยุทธศาสตร์และแนวทางการพัฒนา

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น มียุทธศาสตร์การพัฒนา ๖ ยุทธศาสตร์ และแนวทางการพัฒนา ๓๒ แนวทางการพัฒนา ดังนี้

๑. การพัฒนาคุณภาพคนและสังคม ประกอบด้วยแนวทางการพัฒนา ๖ แนวทาง ดังนี้

- ๑.๑ เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และค่านิยมไทยแก่คนทุกช่วงวัย
- ๑.๒ เสริมสร้าง สนับสนุน และพัฒนาระบบสุขภาพอย่างครบวงจร
- ๑.๓ ส่งเสริม สนับสนุนการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดอย่างเป็นระบบ ครบวงจร
- ๑.๔ ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านการกีฬาเพื่อสนับสนุนการเล่นกีฬา และพัฒนากีฬาที่มีศักยภาพไปสู่กีฬาอาชีพ
- ๑.๕ อนุรักษ์สืบสาน ทำนุบำรุงศาสนา ศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่นที่ดึงดูดให้เป็นมรดกของคนรุ่นต่อไป
- ๑.๖ ส่งเสริม สนับสนุนภูมิปัญญาท้องถิ่นที่หลากหลายเชื่อมโยงสู่การเรียนรู้อย่างเป็นระบบ

๒. การพัฒนาการศึกษา ประกอบด้วยแนวทางการพัฒนา ๖ แนวทาง ดังนี้

๒.๑ พัฒนาการจัดการศึกษาของโรงเรียนในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ให้มีคุณภาพได้มาตรฐานเพื่อก้าวสู่ประชาคมอาเซียน

๒.๒ ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาของโรงเรียนในสังกัดให้มีคุณภาพตามมาตรฐานวิชาชีพ

๒.๓ พัฒนาหลักสูตรและกระบวนการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญและเชื่อมโยงกับภูมิสังคม

๒.๔ พัฒนาแหล่งเรียนรู้ นวัตกรรมและเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการศึกษา

๒.๕ ส่งเสริม สนับสนุนการจัดการศึกษาในและนอกระบบครอบคลุมทุกช่วงวัย ให้มีคุณภาพและพัฒนาไปสู่การเรียนรู้ตลอดชีวิต

๒.๖ เสริมสร้างจริยธรรม คุณธรรมและศีลธรรมแก่ผู้เรียนและบุคลากรทางการศึกษา

๓. การพัฒนาเมืองและชุมชน ประกอบด้วยแนวทางการพัฒนา ๕ แนวทาง ดังนี้

๓.๑ พัฒนาระดับโครงข่ายเส้นทางคมนาคมขนส่งเชื่อมระหว่างหมู่บ้าน ตำบล และอำเภอ ให้ได้มาตรฐาน

๓.๒ พัฒนาเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถการบริหารของสถานีนขนส่งผู้โดยสารให้ได้มาตรฐาน สะดวก และปลอดภัย

๓.๓ ส่งเสริม สนับสนุนและพัฒนาระบบและเครือข่ายการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในเขตเมืองและชุมชน

๓.๔ ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาระบบสาธารณูปการ และสาธารณูปโภค

๓.๕ ส่งเสริมการพัฒนาเมืองและชุมชนสู่เมืองนิเวศน์ (Eco City)

๔. การพัฒนาเศรษฐกิจชุมชน ประกอบด้วยแนวทางการพัฒนา ๕ แนวทาง ดังนี้

๔.๑ ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาการท่องเที่ยวและบริการด้านการท่องเที่ยว

๔.๒ ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาเพิ่มประสิทธิภาพการเกษตรตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง

๔.๓ ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาเพิ่มมูลค่าผลผลิตทางการเกษตรและผลิตภัณฑ์ชุมชนอย่างครบวงจร

๔.๔ ส่งเสริม สนับสนุนการประกอบอาชีพที่เหมาะสมตามศักยภาพแก่ประชาชนและกลุ่มผู้ด้อยโอกาส

๔.๕ ส่งเสริม สนับสนุน การประกอบอาชีพทางเลือก และพัฒนาทักษะฝีมือแรงงาน เพื่อเพิ่มรายได้และรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน

๕. การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วยแนวทางการพัฒนา ๖ แนวทาง ดังนี้

๕.๑ สนับสนุน ส่งเสริม ฟื้นฟู รักษาป่าและป่าต้นน้ำลำธาร

๕.๒ พัฒนา ปรับปรุง และฟื้นฟูแหล่งน้ำธรรมชาติ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการกักเก็บน้ำให้เพียงพอกับการเกษตร อุปโภคและบริโภค

๕.๓ สนับสนุนและพัฒนาประสิทธิภาพการจัดการขยะแบบครบวงจรและน้ำเสียชุมชนแบบมีส่วนร่วม

๕.๔ เสริมสร้างศักยภาพและขีดความสามารถของชุมชนในการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในชุมชนตามความเหมาะสมแต่ละพื้นที่

๕.๕ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๕.๖ สนับสนุน ส่งเสริมการใช้พลังงานทางเลือก

๖. การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ดี ประกอบด้วยแนวทางการพัฒนา ๔ แนวทาง ดังนี้

๖.๑ ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ และนวัตกรรมสมัยใหม่ในการปฏิบัติงานและให้บริการสาธารณะแก่ประชาชน

๖.๒ พัฒนาเพิ่มขีดความสามารถการบริหารจัดการการเงินการคลังให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใสเป็นธรรม และตรวจสอบได้

๖.๓ พัฒนาสมรรถนะของข้าราชการและเจ้าหน้าที่ให้มีขีดความสามารถในการปฏิบัติราชการ และให้บริการสาธารณะอย่างมีประสิทธิภาพ

๖.๔ ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาระบบกระบวนการชุมชนเข้มแข็ง และเสริมสร้างการมีส่วนร่วมของชุมชนในกระบวนการพัฒนาท้องถิ่น

๖. นโยบายนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่นในการพัฒนา

ดร.พงษ์ศักดิ์ ตั้งวานิชกพงษ์ นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ได้แถลงนโยบายต่อสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น เมื่อวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ โดยกำหนดนโยบายการพัฒนาท้องถิ่นไว้ใน ๖ ด้าน ดังนี้

๑. นโยบายด้านการพัฒนาคุณภาพคนและสังคม

เป้าหมายจะพัฒนาคนให้มีความพร้อมทั้งทางร่างกาย จิตใจ มีคุณธรรม และจริยธรรม ในการดำรงชีวิต สามารถอยู่ร่วมกับผู้อื่นได้อย่างมีความสุข มีสุขภาวะดีขึ้นทั้งทางร่างกาย จิตใจ และพัฒนาสังคมคนขอนแก่นให้เป็นสังคมที่มีความเข้มแข็ง และมีคุณภาพใน ๓ ด้าน คือ เป็นสังคมคุณภาพ สังคมแห่งภูมิปัญญาและการเรียนรู้และสังคมสมานฉันท์และเอื้ออาทร สำหรับเป็นทุนทางสังคมในการพัฒนาขอนแก่นให้ไปสู่เมืองน่าอยู่อย่างยั่งยืน โดยมีแนวทางการพัฒนาที่สำคัญ ประกอบด้วย

๑.๑ พัฒนาคุณภาพคนทุกกลุ่มวัยให้มีคุณธรรม จริยธรรม มีทักษะในการดำรงชีวิตอย่างเหมาะสมในแต่ละช่วงวัย สามารถปรับตัวรู้เท่าทันกับการเปลี่ยนแปลง มีโอกาสและสามารถเรียนรู้ตลอดชีวิต โดยให้ความสำคัญกับการนำหลักปฏิบัติตามปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงมาเสริมสร้างศักยภาพของคนให้มีภูมิคุ้มกันต่อการเปลี่ยนแปลง และเป็นพลังทางสังคมในการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม สร้างสังคมแห่งการเรียนรู้ที่มีคุณภาพ และสนับสนุนปัจจัยที่ก่อให้เกิดการเรียนรู้ตลอดชีวิต

๑.๒ เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และค่านิยมไทยแก่เด็ก และเยาวชน ให้ตระหนักถึงคุณค่าวัฒนธรรมและภูมิปัญญาไทย ด้วยการเสริมสร้างจิตสำนึกที่ดี มีค่านิยมที่พึงประสงค์ อยู่ร่วมกันด้วยความรัก ความสามัคคี ปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม ค่านิยมและวัฒนธรรมที่ดีงามของไทย และสร้างค่านิยมให้ภาคภูมิใจในวัฒนธรรมไทย เพื่อเป็นฐานในการก้าวไปสู่สังคมคุณภาพ

๑.๓ เสริมสร้างสุขภาวะให้คนมีสุขภาพแข็งแรงทั้งกายและใจ ด้วยการส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาระบบสุขภาพอย่างครบวงจร เน้นการดูแลสุขภาพเชิงป้องกัน ควบคู่กับการพัฒนาศักยภาพชุมชน ในการเฝ้าระวังและการจัดการกับโรคอุบัติใหม่และโรคระบาดซ้ำให้ทันต่อสถานการณ์ สนับสนุนการสร้างระบบ บริการการแพทย์ฉุกเฉิน ส่งเสริมการแพทย์ทางเลือก ส่งเสริมบทบาทและเพิ่มขีดความสามารถของอาสาสมัคร สาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม.) ให้เป็นนักจัดการสุขภาพชุมชน ให้สามารถเป็นกำลังสำคัญในการดูแลสุขภาพของคนในชุมชน

๑.๔ เสริมสร้างภูมิคุ้มกันยาเสพติดให้กับประชาชน เยาวชนทั่วไป และเยาวชนกลุ่มเสี่ยง ไม่ให้เข้าไปเกี่ยวข้องกับยาเสพติด และส่งเสริม สนับสนุนการแก้ไขปัญหายาเสพติดอย่างเป็นระบบครบวงจร ทั้งด้านการป้องกันการปราบปราม การบำบัดรักษา และการฟื้นฟูสมรรถภาพผู้ติดยาเสพติด

๑.๕ ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาการเล่นกีฬาเพื่อออกกำลังกาย และพัฒนากีฬา ที่มีศักยภาพไปสู่กีฬาอาชีพ รวมถึงพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านการกีฬาให้ได้มาตรฐานสากล ทั้งด้านสิ่งอำนวยความสะดวก สนามกีฬา วัสดุอุปกรณ์ที่ทันสมัย เพื่อส่งเสริมการเล่นกีฬา และรองรับการเป็นเจ้าภาพจัดการ แข่งขันกีฬาในระดับต่างๆ

๑.๖ ฟื้นฟูวัฒนธรรมท้องถิ่นที่ดwindan อนุรักษ์ ทำนุบำรุง และบูรณะแหล่งศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม โบราณสถาน โบราณวัตถุ ที่เป็นเอกลักษณ์ของท้องถิ่นและมีคุณค่าทางประวัติศาสตร์ ให้เป็น มรดกของคนรุ่นต่อไป

๒. นโยบายด้านการพัฒนาการศึกษา

โดยจะพัฒนาการจัดการศึกษาของโรงเรียนในสังกัดให้สอดคล้องกับแผนการศึกษา แห่งชาติ และมาตรฐานการศึกษาของชาติ จัดการศึกษาให้มีคุณภาพ และพัฒนาสู่ความเป็นเลิศตามมาตรฐาน โดยจัดการเรียนรู้ที่เน้นผู้เรียน และการบริหารที่เน้นสถานศึกษาเป็นสำคัญ ส่งเสริมการเรียนการสอน ภาษาต่างประเทศและภาษาที่สาม ส่งเสริม สนับสนุนการจัดการศึกษาในและนอกระบบให้มีคุณภาพ และพัฒนาไปสู่การเรียนรู้ตลอดชีวิต เพื่อเป็นรากฐานการพัฒนาคนให้เป็นทุนทางสังคมในการพัฒนาประเทศ ต่อไป โดยมีแนวทางการพัฒนาที่สำคัญ ประกอบด้วย

๒.๑ พัฒนาหลักสูตรและปรับกระบวนการเรียนการสอนที่เอื้อต่อการพัฒนาผู้เรียนอย่าง รอบด้านและเชื่อมโยงกับภูมิสังคม โดยบูรณาการการเรียนรู้ให้หลากหลาย ทั้งด้านวิชาการ ทักษะชีวิต และนันทนาการที่ครอบคลุมทั้งด้านศิลปะ ดนตรี กีฬา วัฒนธรรม ศาสนา และประชาธิปไตย

๒.๒ พัฒนาระบบการจัดการศึกษาของโรงเรียนในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ขอนแก่น ให้มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน โดยมุ่งให้ผู้เรียนมีความรู้ คู่คุณธรรม มุ่งการสร้างจริยธรรมในระดับปัจเจก บุคคล สร้างความตระหนักในสิทธิและหน้าที่

๒.๓ พัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการศึกษา โดยสนับสนุนให้มีระบบ การเรียนการสอนแบบอิเล็กทรอนิกส์ของโรงเรียนในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

๒.๔ ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาของโรงเรียนในสังกัด ให้มีคุณภาพและพอเพียงกับสาขาวิชาที่ขาดแคลน

๒.๕ ส่งเสริม สนับสนุนการจัดการศึกษาในและนอกระบบครอบคลุมทุกช่วงวัย ให้มี คุณภาพและพัฒนาไปสู่การเรียนรู้ตลอดชีวิต

๓. นโยบายการพัฒนาเมืองและชุมชน

เป้าหมายเพื่อรองรับการเป็นเมืองศูนย์กลางการค้า การบริการ และการลงทุนของภูมิภาค และประตูสู่อินโดจีน ให้จังหวัดขอนแก่นมีระบบโครงข่ายการคมนาคมขนส่งเชื่อมระหว่างหมู่บ้าน ตำบล และอำเภอ ที่ได้มาตรฐาน ประชาชนได้รับบริการด้านการคมนาคมที่ทั่วถึง สะดวก และปลอดภัย มีระบบสาธารณูปโภคสาธารณูปการที่พร้อม บริหารจัดการสถานีขนส่งผู้โดยสารแบบมีส่วนร่วม ให้ประชาชนได้รับความสะดวก ปลอดภัย และพึงพอใจในการรับบริการ โดยมีแนวทางพัฒนาที่สำคัญ ประกอบด้วย

๓.๑ พัฒนาระดับโครงข่ายเส้นทางการคมนาคมขนส่งเชื่อมระหว่างหมู่บ้าน ตำบล และอำเภอ ให้ได้มาตรฐานตามหลักวิศวกรรมจราจร และมาตรฐานการป้องกันอุบัติเหตุทางถนนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๓.๒ พัฒนาเส้นทางเข้าสู่แหล่งเกษตรกรรม ให้เกษตรกรใช้ในการลำเลียงขนส่งผลผลิตทางการเกษตร สู่มหาวิทยาลัยและกระจายสินค้าไปยังแหล่งจำหน่ายอย่างทั่วถึง รวดเร็ว

๓.๓ พัฒนาเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้บริการของสถานีขนส่งผู้โดยสารที่ได้รับถ่ายโอนให้มีความมาตรฐาน สะดวก และปลอดภัย

๓.๔ ส่งเสริม สนับสนุนและพัฒนาระบบเครือข่ายการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในเขตเมืองและชุมชน ด้วยการบูรณาการความร่วมมือกับภาคส่วนต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และให้ชุมชนมีส่วนร่วมเสริมสร้างความร่วมมือและสร้างเครือข่ายการช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัยระหว่างท้องถิ่น ส่วนราชการ องค์กรเอกชน และชุมชน ให้การช่วยเหลือบรรเทาสาธารณภัยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั่วถึง

๓.๕ ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาระบบสาธารณูปการ และสาธารณูปโภคให้ทั่วถึงตามศักยภาพความพร้อม และเป็นไปตามอำนาจหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

๔. นโยบายด้านการพัฒนาเศรษฐกิจชุมชน

เป้าหมายจะพัฒนาเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของเศรษฐกิจระดับชุมชนให้เข้มแข็งและสามารถแข่งขันได้ ให้มีการรวมกลุ่มอาชีพที่สอดคล้องกับศักยภาพของแต่ละพื้นที่ ชุมชนสามารถบริหารจัดการและขับเคลื่อนการพัฒนาเศรษฐกิจชุมชนได้อย่างครบวงจร ตั้งแต่การผลิต การแปรรูป และการตลาด ผ่านเครือข่ายการมีส่วนร่วมของภาคีการพัฒนาจากทุกภาคส่วน ควบคู่ไปกับการพัฒนาชุมชนพึ่งตนเอง ช่วยลดรายจ่าย เพิ่มรายได้ และพร้อมรองรับการเติบโตสู่การเป็นเมืองศูนย์กลางทางเศรษฐกิจของภูมิภาคโดยมีแนวทางการพัฒนาที่สำคัญ ประกอบด้วย

๔.๑ ส่งเสริม พัฒนา และฟื้นฟูแหล่งท่องเที่ยวทางธรรมชาติ ประวัติศาสตร์ และวัฒนธรรมที่มีอยู่แล้ว ส่งเสริมการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวใหม่ที่มีศักยภาพสามารถเชื่อมโยงธรรมชาติ ศิลปวัฒนธรรมและวิถีชีวิตของชุมชน พัฒนามาตรฐานบริการด้านการท่องเที่ยว สิ่งอำนวยความสะดวก และบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยวให้ได้มาตรฐาน ส่งเสริมกิจกรรมและรูปแบบการท่องเที่ยวเพื่อสร้างคุณค่าและมูลค่าเพิ่มทางการท่องเที่ยว

๔.๒ ส่งเสริมการพัฒนาเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตทางการเกษตร และลดต้นทุนทางการเกษตรสร้างมูลค่าเพิ่มสินค้าเกษตร โดยการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกษตรกรทำการเกษตรด้วยระบบเกษตรยั่งยืนตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง เช่น การทำเกษตรอินทรีย์ เกษตรทฤษฎีใหม่

เกษตรผสมผสาน วนเกษตร ที่สอดคล้องกับความต้องการของชุมชน สนับสนุนการผลิตและบริการของชุมชน ในการสร้างมูลค่าเพิ่มสินค้าเกษตร อาหาร และพลังงาน

๔.๓ ส่งเสริม สนับสนุน ให้ประชาชนทั่วไป และกลุ่มผู้ด้อยโอกาส มีอาชีพและรายได้ เพียงพอต่อการดำรงชีพ โดยการฝึกอาชีพและสนับสนุนปัจจัยในการประกอบอาชีพที่เหมาะสมตามศักยภาพ และ ความต้องการ

๔.๔ ส่งเสริม สนับสนุน การพัฒนาการเพิ่มมูลค่าผลิตภัณฑ์ชุมชนอย่างครบวงจร ตั้งแต่ กระบวนการผลิต การแปรรูป การออกแบบ การบรรจุภัณฑ์ และการตลาด โดยเชื่อมโยงกับภูมิปัญญาท้องถิ่น รวมถึงส่งเสริมให้มีการรวมกลุ่มอาชีพตามศักยภาพของแต่ละพื้นที่เพื่อพัฒนาไปสู่วิสาหกิจชุมชน

๕. นโยบายด้านการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

เป้าหมายจะพัฒนาเพื่อเพิ่มความอุดมสมบูรณ์ของฐานทรัพยากรธรรมชาติและความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อเป็นฐานการผลิตภาคเกษตร เตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและภัยพิบัติทางธรรมชาติ และสร้างคุณภาพสิ่งแวดล้อมที่ดี โดยชุมชนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการและใช้ประโยชน์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างสมดุลและยั่งยืน เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการน้ำอย่างบูรณาการ ให้สามารถป้องกันปัญหาอุทกภัยและภัยแล้งได้ เพื่อเป็นฐานการผลิตของชุมชน โดยมีแนวทางการพัฒนาที่สำคัญ ประกอบด้วย

๕.๑ สนับสนุน ส่งเสริมการฟื้นฟู รักษาป่าต้นน้ำลำธาร และการปลูกป่า เพื่อเพิ่มพื้นที่ป่าไม้ และความหลากหลายทางชีวภาพ

๕.๒ พัฒนา ปรับปรุง และฟื้นฟูแหล่งน้ำธรรมชาติ เพื่อเพิ่มปริมาณน้ำในแหล่งน้ำที่มีศักยภาพในการกักเก็บน้ำ เพื่อลดปัญหาการขาดแคลนน้ำ และบรรเทาอุทกภัย จัดหาแหล่งน้ำในระดับไร่นา และชุมชนอย่างทั่วถึงเพื่อให้เพียงพอกับการเกษตร อุปโภค และบริโภค

๕.๓ พัฒนาเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการขยะและน้ำเสียชุมชน โดยส่งเสริมให้เกิดกลไกการคัดแยกขยะเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ให้มากที่สุด สนับสนุนและพัฒนาระบบการจัดการขยะแบบครบวงจร เสริมสร้างองค์ความรู้แก่ชุมชนในการจัดการน้ำเสียในชุมชน และพัฒนาเครือข่ายชุมชนในการเฝ้าระวังและแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อมในชุมชน

๕.๔ เสริมสร้างศักยภาพและขีดความสามารถของชุมชนในการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในชุมชนตามความเหมาะสมแต่ละพื้นที่ โดยสร้างชุมชนต้นแบบในการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักการคนอยู่ร่วมกับระบบนิเวศอย่างเกื้อกูล

๖. นโยบายด้านการบริหารจัดการที่ดี

เป้าหมายเพื่อจะพัฒนาองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ให้เป็นองค์กรที่มีขีดสมรรถนะสูง มีระบบบริหารจัดการที่ดี บุคลากรมีความพร้อมและความสามารถในการเรียนรู้ คิดริเริ่มเปลี่ยนแปลง และปรับตัวได้อย่างเหมาะสมต่อสถานการณ์ต่าง ๆ สามารถให้บริการสาธารณะที่ตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพ ที่เน้นการบริหารจัดการแบบมีส่วนร่วม โดยยึดหลักการธรรมาภิบาล ตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ โดยมีแนวทางการพัฒนาที่สำคัญ ประกอบด้วย

๖.๑ ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาเทคโนโลยี ระบบสารสนเทศ และนวัตกรรมสมัยใหม่ ในการปฏิบัติงาน และให้บริการสาธารณะแก่ประชาชน

๖.๒ พัฒนาเพิ่มขีดความสามารถการบริหารจัดการการเงินการคลังให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้

๖.๓ พัฒนาขีดสมรรถนะของข้าราชการและเจ้าหน้าที่ให้มีคุณภาพสูง มีคุณธรรม จริยธรรมทางอาชีพ และมีความรับผิดชอบ เพื่อให้มีขีดความสามารถในการปฏิบัติราชการและการให้บริการ สาธารณะอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งพัฒนาใน ๔ ด้าน คือ ทนต่อการเปลี่ยนแปลง มีส่วนร่วม เก่ง และดี

๖.๔ ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนากระบวนการชุมชนเข้มแข็งให้เกิดพลังของคนในชุมชน และมีส่วนร่วมในกระบวนการพัฒนาท้องถิ่น ร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมรับผิดชอบในการพัฒนา และแก้ไขปัญหา

ส่วนที่ ๒

การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง คือ โอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเปล่า หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคตและมีผลกระทบหรือทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงินและการบริหาร หรือเกิดการทุจริตภายในองค์กรได้

การบริหารความเสี่ยง คือ กระบวนการดำเนินงานขององค์กรที่เป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อช่วยให้องค์กรลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะเกิดความเสียหายทั้งจากการกำหนดนโยบาย การปฏิบัติงาน และการทุจริต ให้ระดับของความเสียหายและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กร ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย และภาพลักษณ์ขององค์กรเป็นสำคัญ

ความเสี่ยงจำแนกได้เป็น ๕ ลักษณะ ดังนี้

- ๑) ความเสี่ยงทางด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
- ๒) ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk)
- ๓) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
- ๔) ความเสี่ยงทางด้านกฎหมายและข้อกำหนดผูกพันองค์กร (Compliance Risk)
- ๕) ความเสี่ยงทางการทุจริต (Corruption Risk)

๒. ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor)

ปัจจัยความเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้องค์กรไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน กระบวนการใด เมื่อใดและจะเกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไมถึงเกิดขึ้น ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

๓. ปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง พิจารณาจาก

- ๑) ปัจจัยภายนอก เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย ฯลฯ
- ๒) ปัจจัยภายใน เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร ประสิทธิภาพของเจ้าหน้าที่ ระบบการทำงาน ความโลภ และจริยธรรมของแต่ละบุคคล ฯลฯ

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงโดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด ผลกระทบ และระดับของความเสี่ยงนั้น ๆ

- ๑) โอกาสที่จะเกิด หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง
- ๒) ผลกระทบ หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

- ๓) ระดับของความเสียหาย หมายถึง สถานะของความเสียหายที่ได้จากประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแบ่งเป็น ๔ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

๕. การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management Administration)

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ ดังนั้นเพื่อลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับ ควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ อันจะก่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดต่อองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธีดังนี้

- ๑) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเนื่องจากไม่คุ้มค่า ในการจัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง
- ๒) การลดหรือการควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
- ๓) การกระจายความเสี่ยงหรือการโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป
- ๔) หลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการหรือกิจกรรมนั้น

๖. การควบคุม (Control)

การควบคุม หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานขององค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย แบ่งได้ ๔ ประเภท คือ

- ๑) การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง และข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก
- ๒) การควบคุมเพื่อให้ออกตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว
- ๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดการป้องกัน
- ๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้องหรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

การบริหารจัดการความเสี่ยงที่กล่าวถึงนี้ จะมุ่งเน้นการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริตขององค์กรเท่านั้น โดยมีรายละเอียด ดังนี้

๗. องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริต

องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริต ประกอบด้วย ๘ ประการ ซึ่งครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบายการบริหารงาน การดำเนินงาน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริต มีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม วิธีการปฏิบัติงาน สภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบด้วยหลายปัจจัย เช่น จริยธรรม วิธีการทำงานของทั้งผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ รวมถึงปรัชญาและวัฒนธรรมในการบริหารงาน ความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตเป็นส่วนที่สำคัญและมีผลต่อการกำหนดกลยุทธ์เพื่อนำไปดำเนินการให้องค์กรบรรลุเป้าหมายทั้งด้านผลการปฏิบัติงานและการยอมรับของสังคม กลยุทธ์และการดำเนินงานในแต่ละแบบนั้นมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องแตกต่างกัน ดังนั้นการบริหารจัดการความเสี่ยงจึงช่วยผู้บริหารในการกำหนดกลยุทธ์และควบคุมการดำเนินงานขององค์กรให้เป็นไปตามเป้าหมายและเกิดการยอมรับได้

๒) การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

คือขั้นตอนแรกสำหรับกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริต องค์กรควรมั่นใจว่าวัตถุประสงค์ขององค์กรที่กำหนดขึ้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ ดำเนินการด้วยการใช้ทรัพยากรขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ขององค์กรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กรเป็นอย่างดี หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริตนั้นโดยทั่วไปควรมีการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษรและสามารถพิจารณาควบคู่ไปกับด้านต่าง ๆ ดังนี้

- วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ด้านยุทธศาสตร์
- ด้านการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ผลการปฏิบัติงาน การเปิดเผยข้อมูล
- ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการรายงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร
- ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบต่าง ๆ

๓) การระบุความเสี่ยงหรือการบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

คือการระบุสถานการณ์ ปัจจัย และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงในการเกิดการทุจริต ซึ่งองค์กรไม่สามารถมั่นใจได้ว่าเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งจะเกิดขึ้นหรือไม่ หรือมีผลลัพธ์ที่เกิดขึ้นจะเป็นอย่างไร ประกอบด้วยปัจจัยภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานหรือปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กร

๔) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คือการประเมินโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นต่อเหตุการณ์ ปัจจัย กิจกรรมที่บ่งชี้ขณะที่การเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจส่งผลกระทบได้ในระดับต่ำหรือสูง เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องอาจมีผลกระทบในระดับสูง การประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๒ มิติ ดังนี้

๔.๑) โอกาสที่อาจเกิดขึ้น หรือเหตุการณ์มีโอกาสดังเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด

๔.๒) ผลกระทบ หากมีเหตุการณ์เกิดขึ้นองค์กรจะได้รับผลกระทบมากน้อยเพียงใด

การประเมินความเสี่ยงทางการทุจริตสามารถทำได้ทั้งการประเมินเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณ โดยพิจารณาทั้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นจากภายนอกและภายในองค์กร นอกจากนี้การประเมินความเสี่ยงควรดำเนินการทั้งก่อนการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริต และหลังจากที่มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริตแล้ว ปัจจัยที่ควรใช้ในการพิจารณาการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริต เช่น

- โครงสร้างองค์กร
- การปฏิบัติงานของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่
- กระบวนการปฏิบัติงาน
- กิจกรรมการควบคุมภายใน
- กระบวนการรายงาน / วิธีการติดต่อสื่อสาร
- ทักษะและแนวทางของผู้บริหารเกี่ยวกับความเสี่ยงทางการทุจริต
- พฤติกรรมขององค์กรที่คาดว่าจะมีการทุจริตและที่มีอยู่ในปัจจุบัน
- การวัดผลการปฏิบัติงานและการติดตามผล
- การดำเนินงานร่วม สัญญาและพันธมิตรในปัจจุบัน

๕) การจัดการความเสี่ยง หรือการตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

เมื่อความเสี่ยงได้รับการบ่งชี้และประเมินความสำคัญแล้วต้องทำการประเมินวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริตที่สามารถนำไปปฏิบัติได้ โดยการพิจารณาทางเลือกในการดำเนินการจะต้องคำนึงถึงการปิดโอกาสความเสี่ยงทางการทุจริตทั้งหมดให้ได้ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริตมีประสิทธิภาพ ผู้บริหารอาจต้องเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อลดระดับโอกาสที่อาจเกิดขึ้นให้มากที่สุดและผลกระทบของเหตุการณ์ให้อยู่ในช่วงที่องค์กรสามารถยอมรับได้

หลักการตอบสนองความเสี่ยง คือ

- การหลีกเลี่ยง (Avoid) ลดโอกาสที่จะเกิดให้เหลือน้อย
- การเฝ้าระวัง (Take) เพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยงนั้น
- การควบคุม (Treat) ปิดโอกาสที่จะให้ความเสี่ยงเกิดขึ้น

๖) กิจกรรมควบคุม (Control Activities)

คือนโยบายและการกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อให้มั่นใจว่า ได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริต กิจกรรมการควบคุมอาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมภายในองค์กร โครงสร้างและวัฒนธรรมองค์กร สิ่งสำคัญประการหนึ่งต่อกิจกรรมการควบคุม คือการกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบในการพิจารณาประสิทธิภาพของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการในปัจจุบัน และพิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็นเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการบริหารจัดการความเสี่ยง นอกจากนี้การปฏิบัติเพื่อลดความเสี่ยงขององค์กรจะต้องมีการกำหนดวันเวลาที่แล้วเสร็จให้ชัดเจน

๗) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)

เป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กรในการบ่งชี้ ประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริต ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งภายนอกและภายในควรได้รับการบันทึก เผยแพร่ และสื่อสารอย่างเหมาะสมทั้งในด้านรูปแบบและเวลาเพื่อช่วยให้บุคลากรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องสามารถตอบสนองต่อเหตุการณ์ได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ

๘) การติดตามประเมินผล (Monitoring)

เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริตมีคุณภาพและมีความเหมาะสม และการบริหารจัดการความเสี่ยงได้นำไปประยุกต์ใช้ในทุกระดับและทุกกิจกรรมขององค์กร ความเสี่ยงทางการทุจริตทั้งหมดที่มีผลกระทบต่อองค์กรได้รับการรายงานต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบ ซึ่งการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริตสามารถทำได้ ๒ ลักษณะ คือ

๘.๑) การติดตามอย่างต่อเนื่อง เป็นการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างทันทางที่และถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน

๘.๒) การติดตามเป็นรายครั้ง เป็นการดำเนินการภายหลังจากเกิดเหตุการณ์

ดังนั้นปัญหาที่เกิดขึ้นจะได้รับการแก้ไขอย่างรวดเร็ว หากองค์กรมีการติดตามอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้อองค์กรควรมีการจัดทำรายงานความเสี่ยงเพื่อให้การติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการทุจริตเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๘. ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

การพิจารณาระดับความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น จะคิดจากปัจจัย ๒ ปัจจัย คือ โอกาสในการเกิดการทุจริตและความรุนแรงของผลกระทบเมื่อเกิดขึ้น โดยองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต ตามกรอบการวิเคราะห์มาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission เป็นองค์กรที่เกิดจากการรวมตัวของหน่วยงานสำคัญด้านการบัญชีและการตรวจสอบของประเทศสหรัฐอเมริกา ที่ถือเป็นประเทศต้นแบบของระบบการเงินและการบัญชีที่ทั่วโลกใช้อยู่ในปัจจุบัน) ที่เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดการทุจริต และความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงนั้น ๆ เพื่อจัดระดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงทางการทุจริต ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ ได้ตามเกณฑ์ ดังนี้

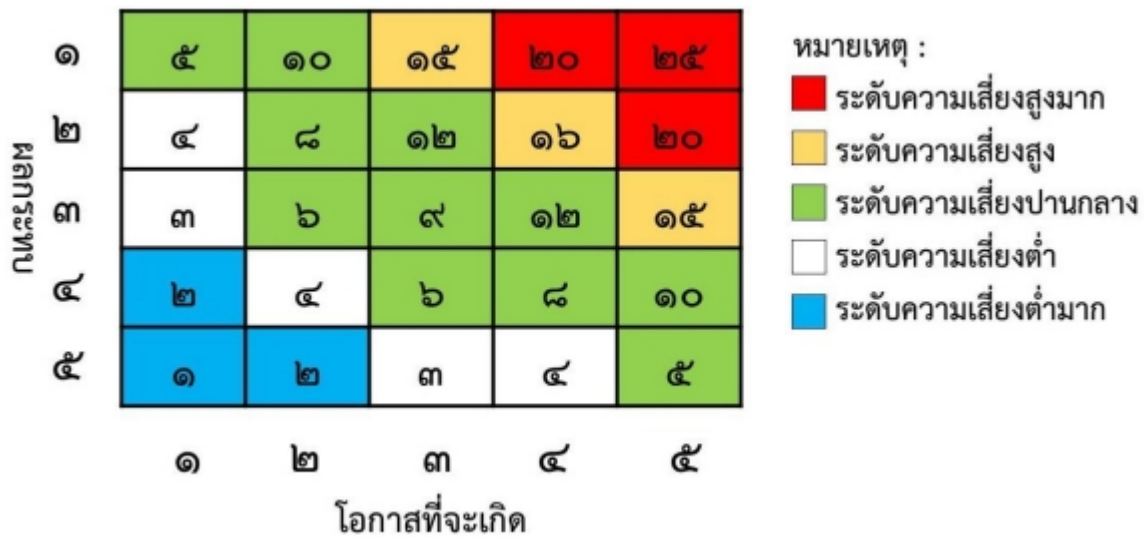
เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ความรุนแรงของผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ก่อให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงมาก
๔	สูง	ก่อให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรง
๓	ปานกลาง	ก่อให้เกิดความเสียหายปานกลาง
๒	น้อย	ก่อให้เกิดความเสียหายน้อย
๑	น้อยมาก	ก่อให้เกิดความเสียหายน้อยมากหรืออาจจะไม่เสียหาย

แผนภูมิแสดงความเสี่ยง (risk profile)



โดยการคำนวณระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์นั้น

ซึ่งระดับของความเสี่ยงที่ได้รับนี้จะแสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาระดับของความเสี่ยงตามเกณฑ์ที่กำหนดตามตาราง คือ

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส & ผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๒๐ - ๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยงให้ลดลงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๑๕-๑๖	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕ - ๑๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
ต่ำ	๓ - ๔	อยู่ในระดับที่พอยอมรับได้ แต่ยังคงควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก	๑ - ๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

จากผลการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ควรจัดทำมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงทางการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น ดังนี้

๑. มาตรการในการกำหนดนโยบาย

ในการดำเนินงานกำหนดทิศทางหรือเป้าหมายในการดำเนินงาน รวมทั้งโครงการและแผนงานที่จะปฏิบัติการเพื่อให้เป็นไปตามทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าหมายขององค์กร เมื่อนายกองการบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่นได้เข้ามารับหน้าที่บริหารงานได้มีการแถลงนโยบายต่อสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น เพื่อเป็นการแจ้งให้ทราบทิศทางหรือเป้าหมายในการบริหารงานและการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้เกิดการพัฒนาและตอบสนองความต้องการของประชาชนในเขตพื้นที่จังหวัดขอนแก่น

เพื่อให้นโยบายและการวางแผนงานขององค์กรเกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน ซึ่งจะนำไปสู่การบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ และการกำหนดวิธีการหรือแนวทางในการทำงาน เพื่อให้เกิดผลสำเร็จตามนโยบายที่แถลงไว้ มีขั้นตอนดังนี้

๑. สำรวจข้อมูลขององค์กร เพื่อให้ทราบถึงปัญหาและความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กรในด้านต่าง ๆ
๒. กำหนดนโยบายขององค์กร เพื่อแก้ไขปัญหาและเพื่อพัฒนาองค์กรตามความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในด้านต่าง ๆ
๓. กำหนดนโยบายต้องสอดคล้องกับความเป็นจริงขององค์กรและสังคมเป็นสำคัญ
๔. นโยบายที่กำหนดขึ้นต้องปฏิบัติได้จริง

๒. มาตรการในการกำหนดแผนงาน

เมื่อมีการกำหนดนโยบายขององค์กรแล้ว ต้องมีการกำหนดแผนงานขององค์กรเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานให้เป็นตามนโยบายที่กำหนดขึ้นมา การดำเนินงานตามนโยบายขององค์กรให้ประสบความสำเร็จ มีแนวทางกำหนดแผนงาน ดังนี้

๑. แผนงานที่กำหนดขึ้นต้องสอดคล้องกับนโยบายและเป็นไปตามยุทธศาสตร์ขององค์กรที่กำหนด
๒. ศึกษานโยบายที่กำหนดขึ้นมาอย่างละเอียด และนำนโยบายและยุทธศาสตร์ให้แต่ละส่วนราชการที่เกี่ยวข้องกำหนดเป็นแผนงาน มีการกำหนดตัวชี้วัดที่ชัดเจน และพิจารณาความคุ้มค่าของแผนงาน
๓. แผนงานที่กำหนดต้องเป็นแผนงานที่สามารถปฏิบัติได้จริง โดยคำนึงถึงความรู้ความสามารถของบุคลากรในองค์กร มีการใช้ทรัพยากรที่เหมาะสม คุ้มค่า และเกิดประสิทธิผล มีปัจจัยสนับสนุนต่าง ๆ เช่น งบประมาณ อุปกรณ์ในการดำเนินงานและสภาพแวดล้อมอื่น ๆ ในองค์กร
๔. แผนงานควรมีการกำหนดให้มีคณะทำงาน เพื่อระดมความคิดเห็น กลั่นกรองพิจารณาแผนงานไม่ให้เกิดความซ้ำซ้อน หรืออาจให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ก่อนนำแผนงานไปดำเนินงาน
๕. แผนงานต้องมีแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงทางการทุจริต และกำหนดแนวทางการป้องกันที่ชัดเจน โดยเฉพาะการติดตามตรวจสอบในความโปร่งใสของการดำเนินงาน
๖. กำกับติดตามการดำเนินงาน มีการดำเนินงานตามแผนงานเป็นไปอย่างจริงจัง เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด รวมทั้งสอดคล้องกับนโยบายและยุทธศาสตร์ขององค์กร

๓. มาตรการในการสรรหาบุคลากร

การสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและมีทักษะที่เหมาะสมรับผิดชอบแผนงานขององค์กร เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานตามโครงการและแผนงาน ให้ประสบผลสำเร็จเป็นไปตามนโยบายและยุทธศาสตร์ขององค์กร รวมทั้งบรรลุผลตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๔. มาตรการในการจัดซื้อจัดจ้าง

กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ (Public Procurement) โดยทั่วไปถือเป็นกระบวนการที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริตมากที่สุด ทั้งเรื่องร้องเรียน ไม่ว่าจะเป็นการกำหนดคุณสมบัติของผู้ประมูลงานหรือคุณสมบัติของงานหรือสินค้าที่เอื้อประโยชน์ การแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม การซื้อของแพงเกินราคาท้องตลาด การตรวจรับงานที่เอื้อประโยชน์ การขยายเวลาสัญญาเพื่อเอื้อประโยชน์ รวมถึงจัดซื้อพัสดุหรือจ้างงานแต่ไม่ได้ใช้ประโยชน์หรือไม่คุ้มค่ามีแนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

๑. การดำเนินงานตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ อย่างเคร่งครัด โดยเปิดโอกาสให้ภาคประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกระบวนการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างขององค์กรได้ แม้ว่าองค์กรบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่นจะได้มีการเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ขององค์กรและกรมบัญชีกลางแล้วก็ตาม รวมทั้งกรณีที่มีโครงการจัดซื้อจัดจ้างสำคัญและอยู่ในกระแสความสนใจของสังคม โดยมีเครื่องมือสำคัญ คือ ข้อตกลงคุณธรรม (Integrity Pact) หรือสัญญาคุณธรรม ซึ่งเปิดโอกาสให้ภาคประชาชนที่ได้รับการคัดเลือกเข้ามาเป็น “ผู้สังเกตการณ์” (Observer) ได้

๒. ดำเนินงานตามมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตขององค์กร

๓. ดำเนินงานตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีภายใต้หลักธรรมาภิบาล สำหรับกระบวนการทำงานด้านพัสดุ การเงินการบัญชีและงบประมาณ รวมทั้งการดำเนินงานด้านอื่น ๆ

๔. มีการประเมินความเสี่ยงและป้องกันความเสี่ยงสำหรับโอกาสในการเกิดการทุจริตทุกครั้งที่มีการจัดซื้อจัดจ้าง

ส่วนที่ ๓
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๑. นโยบายบริหารการจัดการจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการจัดการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ระดับองค์การความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร (Risk Appetite) หมายถึง ระดับความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรที่หน่วยงานยอมรับเพื่อดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรเป็นการแสดงเจตนาของผู้บริหารและผู้กำกับดูแลในการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ควรคำนึงถึงศักยภาพขององค์กร ในการจัดการความเสี่ยงโดยศักยภาพ ในการจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Risk Capacity) ขึ้นอยู่กับงบประมาณ บุคลากร และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ หน่วยงานอาจระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เช่น ปฏิเสธความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยง ได้น้อย ยอมรับความเสี่ยงได้ปานกลาง เต็มใจยอมรับความเสี่ยง และยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เป็นต้น

หน่วยงานอาจแสดงนโยบายความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารระดับ รองลงมาสามารถนำไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับสำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม หรือนำไปสู่การระบุ ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้สำหรับประเภทความเสี่ยงย่อย

๒. บทบาทหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหาร มีหน้าที่กำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงและกำกับดูแล ให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. คณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่จัดเตรียมข้อมูล/เอกสารเพื่อทบทวนแผนงาน/โครงการที่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์คัดเลือกโครงการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามความก้าวหน้า ของการดำเนินการและรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหาร

๓. ผู้บริหารระดับสำนัก/กอง/ฝ่าย/งาน มีหน้าที่ศึกษาทำความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงให้ความรู้กับบุคลากรในหน่วยงาน และจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงาน รวมทั้งติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

๔. บุคลากรในหน่วยงาน มีหน้าที่มีความเข้าใจ และดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. การแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัด ขอนแก่น

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น จำนวน ๑ คณะ และคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น จำนวน ๑ คณะ ประกอบด้วย

๑. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น มีองค์ประกอบ
และอำนาจหน้าที่ ดังนี้

องค์ประกอบ

(๑) รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๓)	ประธานกรรมการ
(๒) ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น	รองประธานกรรมการ
(๓) รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น	กรรมการ
(๔) หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด	กรรมการ
(๕) ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
(๖) ผู้อำนวยการสำนักช่าง	กรรมการ
(๗) เลขาธิการองค์การบริหารส่วนจังหวัด	กรรมการ
(๘) ผู้อำนวยการสำนักการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ
(๙) ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน	กรรมการ
(๑๐) ผู้อำนวยการกองกิจการขนส่ง	กรรมการ
(๑๑) ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่	กรรมการ
(๑๒) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข	กรรมการ
(๑๓) ผู้อำนวยการกองการท่องเที่ยวและกีฬา	กรรมการ
(๑๔) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	กรรมการ
(๑๕) ผู้อำนวยการสำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการ/เลขาธิการ
(๑๖) หัวหน้าฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล	ผู้ช่วยเลขาธิการ

มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

(๑) กำหนดนโยบาย วิธีการและแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

(๒) กำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
และหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

(๓) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

(๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

(๕) รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหาร
ส่วนจังหวัดขอนแก่น และเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

(๖) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ

(๗) แต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อดำเนินการในเรื่องที่คณะกรรมการเห็นควร

(๘) ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

๒. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น องค์ประกอบ และหน้าที่ ดังนี้

องค์ประกอบ

(๑) ผู้อำนวยการสำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ	ประธานคณะทำงาน
(๒) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (สำนักปลัด)	คณะทำงาน
(๓) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (สนง.เลขานุการ อบจ.)	คณะทำงาน
(๔) หัวหน้าฝ่ายเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ (กองคลัง)	คณะทำงาน
(๕) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (สำนักช่าง)	คณะทำงาน
(๖) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (สำนักการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม)	คณะทำงาน
(๗) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (กองพัสดุและทรัพย์สิน)	คณะทำงาน
(๘) หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร (กองการเจ้าหน้าที่)	คณะทำงาน
(๙) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (กองกิจการขนส่ง)	คณะทำงาน
(๑๐) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (กองสาธารณสุข)	คณะทำงาน
(๑๑) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (กองการท่องเที่ยวและกีฬา)	คณะทำงาน
(๑๒) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	คณะทำงาน
(๑๓) หัวหน้าฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล	คณะทำงาน/เลขานุการ

โดยให้ผู้รับผิดชอบที่ได้รับการแต่งตั้งมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) รวบรวมข้อมูลข่าวสารราชการนำมาวิเคราะห์ความเสี่ยง และการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง
- (๒) จัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น เสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
- (๓) สนับสนุนและประสานส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ให้ปฏิบัติตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
- (๔) ติดตามประเมินผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
- (๕) จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงจังหวัดขอนแก่น และเสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
- (๖) ทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ
- (๗) ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

๔. หลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการในการวิเคราะห์เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ได้กำหนด หลักเกณฑ์การ พิจารณาคัดเลือกโครงการในการวิเคราะห์ความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่นดังนี้

๑. เป็นโครงการที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ
๒. เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณจากงบประมาณรายจ่ายประจำปี/หรือได้รับงบประมาณ ภายนอก
๓. เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
๔. เป็นโครงการที่อยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น

วิธีดำเนินการ

๑. ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ในแต่ละ สำนัก/กอง พิจารณาคัดเลือกโครงการ ที่ระบุใน แผนพัฒนาท้องถิ่น ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย และแผนการดำเนินงาน และมีผลดำเนินการบรรลุเป้าหมายตามเกณฑ์ที่กำหนด นำมาคัดเลือกโครงการและส่งให้สำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ เพื่อรวบรวมจัดทำ (ร่าง) เล่มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ

๒. ในกรณีที่คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น พิจารณาแล้ว เห็นว่าเกณฑ์คะแนน การพิจารณาตามที่ระบุในข้อ ๑ ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่นกำหนด ยังไม่สามารถ นำไปเป็นเกณฑ์คะแนนพิจารณาได้ เนื่องจากเห็นว่าหลักเกณฑ์ของโครงการที่รับผิดชอบ มีลักษณะเฉพาะให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์คะแนนขึ้นใหม่ โดยยึดหลักการกำหนดเกณฑ์คะแนน ใน ๓ ระดับ เพื่อให้สามารถเปรียบเทียบคะแนน เพื่อคัดเลือกโครงการได้

๓. สำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ รวบรวมโครงการจัดทำเล่ม (ร่าง) เล่มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ และดำเนินการจัดการประชุมคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงฯ เพื่อพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยงร่วมกัน โดยจัดสรุปแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเรียงลำดับความสำคัญตามความเสี่ยงของโครงการ มีข้อกำหนด ดังนี้

๓.๑ ทุกสำนัก/กอง คัดเลือกโครงการ ไม่เกิน ๑ โครงการต่อยุทธศาสตร์

๓.๒ โครงการรวมภายในสำนัก/กอง ไม่เกิน ๓ โครงการต่อสำนัก/กอง

ตามรายชื่อสำนัก/กอง ดังนี้

๑. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๒. สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๓. กองกิจการขนส่ง

๔. กองการเจ้าหน้าที่

๕. กองสาธารณสุข

๖. สำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ

๗. กองการท่องเที่ยวและกีฬา

๘. สำนักช่าง

๙. สำนักศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมและโรงเรียนในสังกัดฯ

๑๐. กองพัสดุและทรัพย์สิน

๑๑. กองคลัง

๑๒. หน่วยตรวจสอบภายใน

ซึ่งแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ประกอบด้วย ประเภทของ ความเสี่ยงในด้านตามกิจกรรมความเสี่ยงที่เกิดขึ้น วิธีตอบสนองความเสี่ยง วิธีการจัดการความเสี่ยง ตลอดจน ระยะเวลาดำเนินการ วิธีการติดตามและการรายงานของแต่ละส่วนราชการที่รับผิดชอบ โดยมีรายละเอียด รายละเอียดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามแบบ บส. ๑ แบบ. บส ๒ แบบ บส.๓ ดังต่อไปนี้

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** กองการเจ้าหน้าที่

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดี	กิจกรรมการควบคุมวัสดุสิ้น เปลือง	-	เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกระบวนการและขั้นตอนการควบคุมวัสดุสิ้นเปลือง	จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมด้านงานพัสดุ	เจ้าหน้าที่ได้รับการฝึกอบรมด้านงานพัสดุและความเสี่ยงลดน้อยลงสามารถควบคุมได้

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** สำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดี	กิจกรรมการจัดทำคำขอ งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (จากสำนักงบประมาณ)	-	เพื่อให้การจัดทำคำของบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เป็นไปด้วยความถูกต้องและ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่สำนักงบ ประมาณกำหนด	๑. ร้อยละของจำนวนโครง การที่จัดทำคำของบประมาณ รายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)ดำเนินการได้อย่าง ถูกต้องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ สำนักงบประมาณกำหนดร้อยละ ๑๐๐ ๒. ร้อยละของจำนวนส่วน ราชการที่จัดทำคำขอ งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (เงินอุดหนุนทั่วไป) ดำเนินการ ได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตาม หลักเกณฑ์ที่สำนักงบประมาณ กำหนด	๑. จำนวนโครงการที่จัดทำคำขอ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (เงินอุด หนุนเฉพาะกิจ) ดำเนินการได้อย่าง ถูกต้องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ สำนักงบประมาณกำหนดร้อยละ ๑๐๐ ๒. จำนวนส่วนราชการที่จัดทำคำของบ ประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (เงินอุดหนุนทั่วไป) ดำเนิน การ ได้อย่างถูกต้อง และเป็นไปตาม หลักเกณฑ์ที่สำนักงบประมาณกำหนด ร้อยละ ๑๐๐

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** สำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดี	โครงการป้องกันความเสี่ยงจาก การถูกบุกรุก โดยผู้ไม่ประสงค์ดี หรือ HACHER ด้วยอุปกรณ์ ป้องกันเครือข่าย (FIREWALL)	๑๐๐,๐๐๐	๑.เพื่อป้องกันระบบเครือข่ายโดนโจมตี โดย HACHER ๒. ป้องกันการโจมตีการให้บริการ DENIAL OF SERVICES/DOS ๓ ป้องกันการดักจับข้อมูลผ่านระบบ เครือข่าย ๔. ป้องกันการโจรกรรมข้อมูลที่สำคัญ หรือลักลอบแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูล	๑.ไม่พบการโจมตีที่ข้อมูล เสียหาย ๒. การโจมตีที่ข้อมูลไม่ เสียหาย ≤ ๒ ครั้ง/ปี	๑.ระบบคอมพิวเตอร์แม่ข่ายมีความ ปลอดภัยจากถูกบุกรุกโดยไม่ประสงค์ดี หรือ HACHER

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

**กองคลัง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดี	กิจกรรมการเงินและบัญชีของ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบล (รพ.สต.) หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วน จังหวัดขอนแก่น	-	๑. เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการ การเงินและบัญชีของโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล (รพ.สต.) มีความรู้ความเข้าใจ ในการจัดทำเกี่ยวกับงานการเงินและ บัญชี เข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติงานให้ถูกต้องเป็นไป แนวทางเดียวกันและสามารถปิดบัญชีได้ และมีความถูกต้องตามระเบียบ ๒. เพื่อให้เกิดการบันทึกบัญชีการเก็บ รักษาเงินเป็นไปด้วยความถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ๓. เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ด้านการลงบัญชีให้ถูกต้อง	เอกสารรับเงินและเบิกจ่ายเงิน และบันทึกบัญชี ของ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบล (รพ.สต.) มีความถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย ที่กำหนด	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและ บัญชีของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบล (รพ.สต.) หน่วยงานภายในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น จำนวน ๒๔๘ แห่ง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
				๔. เพื่อให้กระบวนการรับเงินการ บันทึกบัญชีของหน่วยงาน ภายใต้ สังกัดของ อปท. เป็นไปด้วยความ ถูกต้อง		

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

**สำนักปลัด

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดี	กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	-	เพื่อให้เป็นการสนับสนุนให้บุคลากรของ สำนักปลัดฯ ปฏิบัติงานให้ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย และเพื่อให้การ ปฏิบัติงานสารบรรณเป็นไปด้วยความ รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ	๑. การปฏิบัติตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วย งานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔ ๒. การจัดทำหมวดหมู่เอกสาร ให้ชัดเจนและการจัดทำ ทะเบียนคุม เพื่อทำการสืบค้น ให้ง่ายมากขึ้น	๑.บุคลากรผู้ปฏิบัติงานดำเนินงานด้าน สารบรรณได้อย่างถูกต้อง เป็นไปตาม ระเบียบกำหนด มีความรวดเร็ว และมี ประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

**กองสาธารณสุข

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ	โครงการบริหารจัดการขยะ อันตรายจังหวัดขอนแก่น	๔๐๐,๐๐๐	๑.เพื่อให้เกิดการบูรณาการร่วมกันระหว่าง องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น และ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น ในการ บริหารจัดการขยะอันตรายจังหวัด ขอนแก่น ตั้งแต่ขยะต้นทาง ขยะกลางทาง และขยะปลายทางให้มีการจัดการ อย่าง ถูกหลักสุขาภิบาล ๒.เพื่อกำจัดขยะมูลฝอยและของเสีย อันตราย ให้ถูกต้องหลักสุขาภิบาลตาม มาตรฐานกฎหมายการควบคุมมลพิษ	๑.เชิงปริมาณ ร้อยละของขยะ อันตรายจากชุมชน ได้รับการ กำจัดอย่างถูกต้อง ตามหลัก วิชาการเพิ่มมากขึ้น ๒.เชิงคุณภาพจังหวัดขอนแก่น เป็นเมืองสะอาด สิ่งแวดล้อม สร้างสุข ไร้มลพิษ เป็นมิตรกับ สิ่งแวดล้อม และประชาชน มีสุขภาพอนามัยที่ดี	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และหน่วย งานอื่น ในจังหวัดขอนแก่น มีส่วนร่วม ในการบริหารจัดการขยะอันตราย ให้ถูกต้องตามหลักสุขาภิบาล

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

**สำนักช่าง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดี	กิจกรรมด้านเอกสารการเบิก จ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงไม่ตรงกับ จำนวนที่เบิกจ่ายจริง	-	เพื่อให้การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	การจัดทำทะเบียนคุมการเบิก จ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงเป็นไป อย่างถูกต้อง	เจ้าหน้าที่จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่าย น้ำมันเชื้อเพลิงเป็นไปอย่างถูกต้อง
๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดี	กิจกรรมด้านเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ไม่มีการตรวจสอบการใช้ หรือเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และบันทึกรายงานอย่างต่อเนื่อง	-	เพื่อให้การตรวจสอบการใช้จ่ายน้ำมัน เชื้อเพลิงและบันทึกรายงานเกิดความ ถูกต้อง	การจัดทำแผนการใช้จ่ายน้ำมัน เชื้อเพลิงและบันทึกรายงาน เกิดความถูกต้อง	เจ้าหน้าที่สามารถจัดทำแผนการใช้จ่าย น้ำมันเชื้อเพลิงและบันทึกรายงานมีความ ถูกต้อง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

**สำนักงานการศึกษาฯ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดี	โครงการอุดหนุนงบประมาณที่ ทำการปกครองอำเภอ เพื่อจัด กิจกรรมหรือโครงการตาม ประเพณี	-	๑.เพื่อส่งเสริมอนุรักษ์ กิจกรรม หรือโครงการให้สืบทอดกันยาวนาน ๒.เพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยว วัฒนธรรม ๓.เพื่อส่งเสริมวัฒนธรรมอันดีงามความ เสียสละ การมีส่วนร่วมในชุมชน	การเข้าร่วมกิจกรรมหรือ โครงการของประชาชนในพื้นที่ และบริเวณใกล้เคียง	ประชาชนในเขตพื้นที่จังหวัดขอนแก่น แต่ละอำเภอ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** กองการท่องเที่ยวและกีฬา

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาเมืองและชุมชน	โครงการจัดซื้อรถบรรทุก (ดีเซล) ขนาด ๑ ตัน แบบดับเบิลแค็บ พร้อมติดตั้งหลังคา	๘๘๕,๙๐๐	เพื่อใช้ปฏิบัติราชการ และเพิ่ม ประสิทธิภาพการทำงาน ภายในกอง การท่องเที่ยวและกีฬา	ข้าราชการ พนักงานภายใน กองการท่องเที่ยว ฯ และ ประชาชนผู้ได้รับการบริการ	ข้าราชการ พนักงานภายในกองการ ท่องเที่ยว ฯ และประชาชนผู้ได้รับการ บริการ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

**หน่วยตรวจสอบภายใน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดี	กิจกรรมการพัฒนาและเพิ่ม ประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่	-	เพื่อให้บุคลากรของหน่วยตรวจสอบ ภายในที่โอนย้ายและได้รับการบรรจุ แต่งตั้งใหม่ มีทักษะความรู้และความ สามารถอื่น ๆ ที่จำเป็น รวมทั้งมีความ เข้าใจในระเบียบฯ ที่หลากหลาย สามารถ นำไปสู่การปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิ- ภาพ และประสิทธิผลอย่างแท้จริง	บุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน อย่างน้อยร้อยละ ๙๐ เข้าอบรม มีความรู้ทักษะ และ ความสามารถ อื่นๆ ที่จำเป็นในการตรวจสอบ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่	เพื่อให้บุคลากรของหน่วยตรวจสอบ ภายใน ที่โอนย้าย และได้รับการบรรจุ แต่งตั้งใหม่ ร้อยละ ๙๐ ที่เข้ารับการอบรม มีความรู้ ทักษะและความสามารถอื่นๆ ที่จำเป็นรวมทั้ง มีความเข้าใจในระเบียบฯ ที่หลากหลาย สามารถนำไปสู่การปฏิบัติงาน ประสิทธิผล อย่างแท้จริง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดี	กิจกรรมด้านการจัดซื้อ - จัดจ้าง ในระบบ e-GP	-	๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามนโยบาย และแผนการจัดซื้อ จัดจ้าง ๓. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการ ถูกต้อง รวดเร็ว ทันเวลา และบรรลุวัตถุประสงค์ ตามเป้าหมายที่กำหนด	บุคลากรในสังกัดมีความรู้ ความเข้าใจที่เพียงพอเกี่ยวกับการ การจัดซื้อ จัดจ้างในระบบ e-GP	การจัดซื้อ จัดจ้างในระบบ e-GP เป็นไป เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง ถูกต้อง รวดเร็ว ทันเวลา และบรรลุวัตถุประสงค์ ตามเป้าหมาย ที่กำหนด

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามข้อบัญญัติ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

**กองพัสดุและทรัพย์สิน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดี	กิจกรรมการควบคุมดูแล ตรวจสอบรถยนต์ และ รถจักรยานยนต์ ของโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบลและ สถานีนามัย จำนวน ๒๔๘ แห่ง ที่องค์การบริหารส่วนจังหวัด ขอนแก่น รับถ่ายโอนภารกิจ	-	เพื่อให้การโอนทรัพย์สินประเภทรถยนต์ และรถจักรยานยนต์ของโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล และสถานีนามัย จำนวน ๒๔๘ แห่ง ที่องค์การบริหารส่วน จังหวัดขอนแก่น รับถ่ายโอนภารกิจ ถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	การปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การพัสดุของหน่วยงานการ บริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๙ พ.ศ. ๒๕๕๓	โอนทรัพย์สินประเภทรถยนต์และ รถจักรยานยนต์ของโรงพยาบาลส่งเสริม ตำบล และสถานีนามัยตำบล จำนวน ๒๔๘ แห่งที่องค์การบริหารส่วนจังหวัด ขอนแก่น รับถ่ายโอนภารกิจถูกต้องตาม กฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

**กองกิจการขนส่ง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดี	โครงการจัดระบบจราจร ภายใน สถานีขนส่งผู้โดยสาร	๑๕๐,๐๐๐	๑. เพื่อจัดระบบจราจรของสถานีขนส่ง ผู้โดยสารที่อยู่ในความรับผิดชอบของ กองกิจการขนส่ง องค์การบริหารส่วน จังหวัดขอนแก่น มีความทันสมัย และ พร้อมใช้งานอยู่เสมอ ๒. เพื่อป้องกันอุบัติเหตุอันเกิดมาจากระบบ การจราจรภายในสถานีขนส่งผู้โดยสาร	ความพึงพอใจของผู้รับบริการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	สถานีขนส่งผู้โดยสารจังหวัดขอนแก่น แห่งที่ ๓ สถานีขนส่งผู้โดยสารอำเภอชุมแพ สถานีขนส่งผู้โดยสารอำเภอภูเวียง สถานีขนส่งผู้โดยสารอำเภอบ้านไผ่

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

**สำนักงานศึกษาฯ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดี	กิจกรรมการขอใช้และรักษา รถยนต์	-	๑. เพื่อให้การขอใช้และรักษารถยนต์เป็นไป ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ /กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การบันทึกรายละเอียดการขอ ใช้รถยนต์ตามแบบฟอร์มที่ กระทรวงมหาดไทยกำหนด	การบันทึกรายละเอียดการขอใช้รถยนต์ ถูกต้องครบถ้วนพร้อมมีหลักฐาน การขอใช้รถยนต์ ตามแบบที่ทางราชการ กำหนดไว้ในระเบียบฯ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามข้อบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

**สำนักงานการศึกษา

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดี	กิจกรรมงานระบบดูแลช่วยเหลือ นักเรียน เพื่อป้องกันและแก้ไข ปัญหาความประพฤติของ นักเรียน	-	๑.เพื่อให้นักเรียนได้รับการช่วยเหลืออย่าง ทั่วถึงและตรงกับสภาพปัญหา ๒.ทำให้นักเรียนรู้จักตนเอง และมีสัมพันธ ภาพที่ดีระหว่างครูกับนักเรียน ๓.เพื่อสร้างเครือข่ายความร่วมมือเฝ้าระวัง ระหว่างผู้ปกครอง ครูและหน่วยงาน ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	การคัดกรองนักเรียนกลุ่มเสี่ยง	นักเรียนโรงเรียนในสังกัดฯ จำนวน ๒๐ โรงเรียน

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** กองการเจ้าหน้าที่

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	กิจกรรมการควบคุมวัสดุ สิ้นเปลือง	เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม กระบวนการควบคุมวัสดุสิ้นเปลือง	กองการ เจ้าหน้าที่	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ควบคุมการเบิกจ่ายยังขาด ความรู้ความเข้าใจขั้นตอน การปฏิบัติงานอย่างแท้ จริง รวมทั้งยังขาดทักษะ ความรู้ความชำนาญ อาจ ทำให้การดำเนินการ มีความคลาดเคลื่อน	ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** สำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๒	กิจกรรมการจัดทำคำขอ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (จากสำนัก งบประมาณ)	เพื่อให้การจัดทำคำขอของงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เป็นไปด้วยความถูกต้อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่สำนัก งบประมาณกำหนด	สำนักยุทธ ศาสตร์และ งบประมาณ	ข้อมูลที่ใช้ประกอบการ จัดทำคำขอของงบประมาณ รายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่สำนักงบประมาณ กำหนด ส่งผลให้ได้รับ การจัดสรรงบประมาณ รายจ่ายประจำปีไม่ เพียงพอ	ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	๑. การทำแผนฉุกเฉินแต่งตั้งคณะ ทำงานจัดทำคำขอของงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ๒. การทำแผนฉุกเฉินประชุมคณะ ทำงานโดยแจ้งส่วนราชการที่ รับผิดชอบ จัดทำข้อมูลที่ใช้ประกอบการจัดทำ คำขอของงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ โดยกำหนดเวลาแล้วเสร็จ ๓๐ วัน ๓. การทำแผนฉุกเฉินประชุมคณะ ทำงานฯ เพื่อติดตามและตรวจสอบ เอกสารข้อมูลประกอบคำขอของ แต่ละส่วนราชการ อย่างละเอียดเพื่อ ลดปัญหาข้อมูลคลาด-เคลื่อนหรือ ผิดพลาด ๔. การทำแผนฉุกเฉินจัดส่งไฟล์เอกสาร ข้อมูล ประกอบคำขอมาให้เจ้าหน้าที่ ของสำนักงบประมาณช่วยตรวจสอบ เบื้องต้นก่อนเพื่อลดปัญหาข้อผิดพลาด

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** สำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๓	กิจกรรมป้องกันความเสี่ยงจากการถูกบุกรุกโดยผู้ไม่ประสงค์ดีหรือ HACHER ด้วยอุปกรณ์ป้องกันเครือข่าย (FIREWALL)	๑.เพื่อป้องกันระบบเครือข่ายโดนโจมตีโดย HACHER ๒. ป้องกันการโจมตีการให้บริการ (DENIAL) OF SERVICES/DOS) ๓.ป้องกันการดักจับข้อมูลผ่านระบบเครือข่าย ๔. ป้องกันการโจรกรรมข้อมูลที่สำคัญหรือลักลอบแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูล	สำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ	แฮกเกอร์ แคร็กเกอร์ การดักจับข้อมูล คำสั่งเจตนาร้าย ความผิดพลาดของซอฟต์แวร์หรือการเขียนโปรแกรม ไวรัส/เวิร์ม	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	การโอนความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** กองคลัง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๔	กิจกรรมการเงินและ บัญชีของโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล (รพ.สต.) หน่วยงานภาย ใต้สังกัด องค์การบริหาร ส่วนจังหวัดขอนแก่น	๑. เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการเงินและบัญชีของ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล (รพ.สต.) มีความรู้ความเข้าใจ ในการจัดทำเกี่ยวกับงานการเงิน และบัญชี เข้าใจระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติงานให้ ถูกต้องเป็นไปแนวทางเดียวกัน และสามารถปิดบัญชีได้ และมี ความถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ที่กำหนด ๒. เพื่อให้การบันทึกบัญชี การเก็บ รักษาเงิน เป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง ๓.เพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานด้านการลงบัญชี ให้ ถูกต้อง	กองคลัง	๑.เนื่องจากการรับเงิน การ จัดทำเอกสารเบิกจ่ายเงิน การจ่ายเงิน และการจัดทำ บัญชีของโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล (รพ.สต.) เป็นรูปแบบใหม่ มีความซับซ้อนหลายชั้น ตอน ผังบัญชีมีการเปลี่ยน แปลง ก่อให้เกิดความล่า ช้าและวิเคราะห์ผังบัญชี ยังไม่แม่นยำ ข้อมูลไม่ตรง ส่งผลให้การทำงานล่าช้า ไม่เป็นปัจจุบัน ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน โรงพยาบาลส่งเสริมส่ งเสริมสุขภาพตำบล ไม่มี ประสบการณ์ งานการเงิน และบัญชี	ด้านการเงิน (Financial Risks) ความเสี่ยงในการรับ เงินการจัดทำ เอกสารการเบิกจ่าย เงินการจ่ายเงิน และการบันทึก บัญชีไม่ถูกต้องไม่ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	การลดโอกาสของความเสี่ยงโดยให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติการเงินและบัญชี ศึกษาหาความรู้ความเข้าใจแนวทาง การทำเอกสารเงิน และบันทึกบัญชี ให้มีความถูกต้องและถือปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการอบรม การเงินและบัญชี ของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล (รพ.สต.)

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
		๔. เพื่อให้กระบวนการรับเงิน บันทึกบัญชีของหน่วยงาน ภายใต้ สังกัดของ อปท. เป็นไปด้วยความ ถูกต้อง							

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** สำนักปลัด

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๕	กิจกรรมด้านงาน สารบรรณ	เพื่อเป็นการสนับสนุนให้บุคลากร ของสำนักปลัดฯ ปฏิบัติงานได้ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และ เพื่อให้การปฏิบัติงานสารบรรณ เป็นไปด้วยความรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ	สำนักปลัด	การรับหนังสือเข้าจากภาย นอกกระชั้นชิด ทำให้เกิด ความล่าช้าในการรายงาน เสนอต่อผู้บริหาร และเกิด ความล่าช้าต่อการดำเนิน การในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง	ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** กองสาธารณสุข

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๖	โครงการบริหารจัดการ ขยะอันตรายจังหวัด ขอนแก่น	๑. เพื่อให้เกิดการบูรณาการร่วม กันระหว่าง องค์การบริหารส่วน จังหวัดขอนแก่น และองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น ในการ บริหารจัดการขยะอันตรายจังหวัด ขอนแก่น ตั้งแต่ต้นทาง ขยะกลาง ทาง และขยะปลายทางให้มีการ จัดการอย่างถูกหลักสุขาภิบาล ๒. เพื่อกำจัดขยะมูลฝอยและ ของเสียอันตรายให้ถูกหลักสุขา ภิบาลตามมาตรฐานกฎหมายควบ คุมมลพิษ	กอง สาธารณสุข	ความเสี่ยงที่เกิดจาก กระบวนการบริหารจัดการ ตั้งแต่ขยะต้นทาง ขยะกลางทาง และขยะ ปลายทาง ให้มีการจัดการ อย่างถูกหลักสุขาภิบาล ทั้งการคัดแยก การจัดเก็บ และการกำจัดทำลาย ขยะอันตราย	ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ความเสี่ยงที่เกิดจาก กระบวนการดำเนิน งานการคัดแยก การจัดเก็บ และการ กำจัดหรือทำลาย ขยะอันตราย ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นและหน่วย งานอื่น ในจังหวัด ขอนแก่น ที่ไม่ถูก หลักสุขาภิบาล	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	๑.การทำแผนฉุกเฉินจัดทำบันทึก ข้อตกลงร่วมองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นอื่น ในจังหวัดขอนแก่น ในการบริหารจัดการขยะอันตราย ตั้งแต่ขยะ ต้นทาง ขยะกลางและ ขยะปลายทาง ให้มีการจัดการอย่าง ถูกหลักสุขาภิบาล ทั้งการคัดแยก การจัดเก็บ และการกำจัดหรือทำลาย ขยะอันตราย ๒. การทำแผนฉุกเฉินการจ้างเหมาให้ เอกชน และกำจัดหรือทำลายขยะ อันตราย ให้ถูกหลักสุขาภิบาล ๓. การทำแผนฉุกเฉินจ้างเหมาให้ เอกชนดำเนินการหรือทำลายขยะ อันตราย ให้ถูกหลักสุขาภิบาล

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** สำนักช่าง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๗	กิจกรรมด้านเอกสาร การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อ เพลิงไม่ตรงกับจำนวนที่ เบิกจ่ายจริง	เพื่อให้การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	สำนักช่าง	เอกสารการเบิกจ่ายน้ำ เชื้อเพลิง	ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	การวางแผนฉุกเฉินจัดทำทะเบียนคุม ในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ พร้อมทั้งอบรมเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง
๘	กิจกรรมด้านเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบไม่กำหนด แผนการใช้จ่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง	เพื่อให้การตรวจสอบการใช้จ่าย น้ำมันเชื้อเพลิงและบันทึกรายงาน เกิดความถูกต้อง	สำนักช่าง	เจ้าหน้าที่ไม่มีการตรวจ สอบการใช้หรือเบิกจ่าย น้ำมันเชื้อเพลิง และบันทึก รายงานอย่างต่อเนื่อง	ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ใช้มาตรการเฝ้าระวังเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบตรวจสอบ มาตรการน้ำมัน อุปกรณ์จ่ายน้ำมัน กำหนดเกณฑ์ การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และมี การตรวจสอบการเบิกจ่ายน้ำมัน เชื้อเพลิงอย่างต่อเนื่อง ภายใต้ การกำกับดูแลของผู้บังคับบัญชา

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๙	กิจกรรมการอุดหนุน งบประมาณที่ทำการ ปกครองอำเภอเพื่อจัด กิจกรรมหรือโครงการ ตามประเพณี	๑. เพื่อส่งเสริมอนุรักษ์กิจกรรมหรือ โครงการให้สืบทอดกันยาวนาน ๒. เพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิง วัฒนธรรม ๓. เพื่อส่งเสริมวัฒนธรรมอันดีงาม ความเสียสละ การมีส่วนร่วมใน ชุมชน	สำนักการ ศึกษาฯ และโรงเรียน ในสังกัดฯ	ความคุ้มค่าของบ ประมาณต่อการจัด กิจกรรมโครงการ	ด้านการเงิน (Financial Risks)	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	การลดโอกาสของความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** กองการท่องเที่ยวและกีฬา

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๐	กิจกรรมการจัดซื้อ รถบรรทุก (ดีเซล) ขนาด ๑ ตัน แบบ ดับเบิลแคว้ พร้อมติดตั้ง หลังคา	เพื่อใช้ปฏิบัติราชการ และเพิ่ม ประสิทธิภาพการทำงาน ภายใน กองการท่องเที่ยวและกีฬา	กองการ ท่องเที่ยว และกีฬา	ข้าราชการ พนักงาน ภายในกองฯ และ ประชาชนผู้ได้รับ การบริการ	ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	การลดโอกาสของความเสี่ยง การลดผลกระทบของความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** หน่วยตรวจสอบภายใน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๑	กิจกรรมการพัฒนาและ เพิ่มประสิทธิภาพ การปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่	เพื่อให้บุคลากรของหน่วยตรวจสอบ ภายใน ที่โอนย้ายและได้รับ การบรรจุแต่งตั้งใหม่ มีทักษะ มีความรู้ และความสามารถอื่นๆ ที่จำเป็น รวมทั้งมีความเข้าใจใน ระเบียบฯ ที่หลากหลาย สามารถ นำไปสู่การปฏิบัติงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ อย่างแท้จริง	หน่วยตรวจสอบภายใน	เจ้าหน้าที่โอนย้ายมาใหม่ แต่งตั้งยังขาดทักษะ ความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบฯ เนื่องจาก ยังไม่มีประสบการณ์ใน การปฏิบัติงานและยังไม่ เข้าใจในระเบียบฯ ที่หลากหลายอย่าง ถ่องแท้ อาจทำให้การ ตรวจสอบเกิดความ ผิดพลาดได้	ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	๒	๒	๔ (ต่ำ)	การลดโอกาสของความเสี่ยงและ การลดผลกระทบของความเสี่ยง รวมทั้งส่งเสริม และสนับสนุนให้ เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน ได้รับ การพัฒนา ความรู้ ทักษะ และ ความสามารถอื่นๆ ที่จำเป็นในการ ตรวจสอบให้ได้อย่างน้อย ร้อยละ ๙๐

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ความเสี่ยง
๑๒	กิจกรรมด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง ในระบบ e-GP	๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามนโยบายและแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ๓. เพื่อให้มีการจัดซื้อจัดจ้าง ดำเนินการถูกต้อง รวดเร็ว ทันเวลา และบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนด	สำนักงาน เลขานุการ อบจ.	บุคลากรในสังกัดขาด ความรู้ความเข้าใจ มีความรู้ไม่เพียงพอ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ในระบบ e-GP	ด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology RISKS)	๒	๒	๔ (ต่ำ)	๑. การทำแผนฉุกเฉินปรับปรุงคำสั่ง มอบหมายงานตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบให้ครอบคลุมและ ชัดเจนยิ่งขึ้น ๒. การทำแผนฉุกเฉินกำชับเจ้าหน้าที่ ศึกษากฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องและ คู่มือการใช้งานใน ระบบ e-GP อย่างต่อเนื่อง ๓. การทำแผนฉุกเฉินส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมการจัดซื้อ จัดจ้าง และการใช้ งานในระบบ e-GP เพื่อให้มีทักษะ มีความรู้ ความเข้าใจเพิ่มมากขึ้น ๔. การทำแผนฉุกเฉินมีการควบคุม ให้คำแนะนำ ในการดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างในระบบ e-GP ทุกครั้ง เพื่อให้มี ความถูกต้องตามที่กำหนด

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** กองพัสดุและทรัพย์สิน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๓	กิจกรรมการควบคุมดูแล ตรวจสอบรถยนต์ และ รถจักรยานยนต์ ของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล และ สถานอนามัยตำบล จำนวน ๒๔๘ แห่ง ที่ องค์การบริหารส่วน จังหวัดขอนแก่น รับถ่ายโอนภารกิจ	เพื่อให้การโอนทรัพย์สิน ประเภท รถยนต์ และรถจักรยานยนต์ของ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล และสถานอนามัยตำบล จำนวน ๒๔๘ แห่ง ที่องค์การบริหารส่วน จังหวัดขอนแก่น รับถ่ายโอน ภารกิจถูกต้องตามกฎหมาย และ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	กอง พัสดุและ ทรัพย์สิน	๑. ผู้ถือกรรมสิทธิ์เดิมคือ สำนักงานปลัดกระทรวง สาธารณสุข ซึ่งต้องดำเนิน การโอนกรรมสิทธิ์และ แก้ไขข้อมูลการจดทะเบียนให้ถูกต้อง ๒. รายงานเสียภาษี ประจำปีและการต่อ ทะเบียนรถไม่เป็นปัจจุบัน ๓.รถจักรยานบางคันชำรุด ไม่มีข้อมูลการจดทะเบียน คู่มือ/ป้ายทะเบียนชำรุด สูญหาย	ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	๑	๔	๔ (ต่ำ)	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** กองกิจการขนส่ง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๔	โครงการจัดระบบจราจร ภายในสถานีขนส่ง ผู้โดยสาร	๑. เพื่อจัดระบบจราจรของสถานี ขนส่งผู้โดยสารที่อยู่ในความรับ ผิดชอบ ของกองกิจการขนส่ง องค์การบริหารส่วนจังหวัด ขอนแก่น มีความทันสมัยและพร้อม ใช้งานอยู่เสมอ ๒. เพื่อป้องกันอุบัติเหตุ อันเกิด มาจากระบบการจราจรภายใน สถานีขนส่งผู้โดยสาร	กองกิจการ ขนส่ง	๑. การดำเนินงานไม่เป็น ตามรูปแบบเครื่องหมาย จราจรบนพื้นทาง ตามมาตรฐาน ที่กำหนด อาจทำให้เกิดอุบัติเหตุ แก่ประชาชน ผู้มาใช้ บริการสถานีขนส่ง ผู้โดยสาร ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ และประสบการณ์ในการ จัดระบบจราจร ๓. งานวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือยังไม่เพียงพอ	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย (Legal Risks)	๓	๑	๓ (ต่ำ)	การโอนความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** สำนักการศึกษาฯ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๕	กิจกรรมการขอใช้และ รักษารถยนต์	๑. เพื่อให้การขอใช้และรักษารถยนต์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบ/กฎหมายและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	สำนักการ ศึกษาฯ และโรงเรียน ในสังกัดฯ	การเบิกน้ำมันเชื้อเพลิง ไม่สอดคล้องกับการขอ อนุญาตใช้รถยนต์	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย (Legal Risks)	๓	๑	๓ (ต่ำ)	การลดโอกาสของความเสี่ยง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๖	กิจกรรมงานระบบ ดูแลช่วยเหลือนักเรียน เพื่อป้องกันและแก้ไข ปัญหา ความประพฤติ ของนักเรียน	๑. เพื่อให้นักเรียนได้รับการช่วยเหลือ อย่างทั่วถึงและตรงกับสภาพปัญหา ๒. ทำให้นักเรียนรู้จักตนเองและ มีสัมพันธภาพที่ดีระหว่างครูกับ นักเรียน ๓. เพื่อสร้างเครือข่ายความร่วมมือ เฝ้าระวัง ระวังผู้ปกครอง ครู และหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง	สำนักการ ศึกษาฯ และโรงเรียน ในสังกัดฯ	๑. การปฏิบัติตามมาตร การและป้องกันแก้ไข ปัญหายาเสพติดในสถาน ศึกษายังไม่แข็งแรงและ ต่อเนื่อง ๒. ระบบข้อมูลสารสนเทศ นักเรียนกลุ่มเสี่ยงยังไม่ ถูกต้อง	ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	๓	๑	๓ (ต่ำ)	การลดผลกระทบของความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
 รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** กองการเจ้าหน้าที่

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๑	กิจกรรมการควบคุม วัสดุสิ้นเปลือง	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ควบคุมการเบิกจ่ายยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน อย่างแท้จริง รวมทั้งยัง ขาดทักษะความรู้ความ ชำนาญ อาจทำให้การ ดำเนินการมีความคลาด เคลื่อน	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง	กองการ เจ้าหน้าที่	ควรมีเจ้าหน้าที่พัสดุ โดยตรง ในการปฏิบัติงานตาม มาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไป ตามกระบวนการและขั้นตอน ที่กำหนด	จัดเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมด้านงาน พัสดุ	๑ ธ.ค. ๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	การประชุม

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** สำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๒	กิจกรรมการจัดทำคำขอ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (จากสำนัก งบประมาณ)	ข้อมูลที่ใช้ประกอบการจัด ทำคำขอของงบประมาณราย จ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตาม หลักเกณฑ์ ที่สำนักงบ ประมาณกำหนด ส่งผลให้ ได้รับการจัดสรร งบประมาณรายจ่าย ประจำปี ไม่เพียงพอ	๑. การทำแผนฉุกเฉินแต่งตั้งคณะ ทำงานจัดทำคำขอของงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ๒ การทำแผนฉุกเฉินประชุมคณะ ทำงานโดยแจ้งส่วนราชการที่ รับผิด ชอบจัดทำข้อมูลที่ใช้ประกอบการจัดทำ คำขอของงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ โดยกำหนดเวลาแล้วเสร็จ ๓๐ วัน ๓. การทำแผนฉุกเฉินประชุมคณะ ทำงานฯ เพื่อติดตามและตรวจสอบ เอกสารข้อมูลประกอบคำขอของ แต่ละส่วนราชการ อย่างละเอียดเพื่อ ลดปัญหาข้อมูลคลาด-เคลื่อนหรือ ผิดพลาด ๔. การทำแผนฉุกเฉินจัดส่งไฟล์เอกสาร ข้อมูล ประกอบคำขอของให้เจ้าหน้าที่ ของสำนักงบประมาณช่วยตรวจสอบ เบื้องต้นก่อนเพื่อลดปัญหาข้อผิดพลาด	สำนักยุทธ ศาสตร์และ งบประมาณ	๑. คณะทำงานฯ กำชับส่วน ราชการ ที่รับผิดชอบปฏิบัติ แนวทางและหลักเกณฑ์ ที่สำนักงบประมาณกำหนด ๒. คณะทำงานฯ กำหนด ปฏิทินการดำเนินงาน จัดทำ คำขอโดยมีห้วงระยะเวลา ที่ให้แต่ละส่วนราชการ ได้รับ ทราบร่วมกัน ๓. มีการประชุมกลั่นกรอง /ตรวจสอบข้อมูลการจัดทำ คำขอและบันทึกในระบบ BBL ส่งให้สำนักงบประมาณ	๑. ร้อยละของจำนวน โครงการที่จัดทำคำขอ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (เงินอุดหนุน เฉพาะกิจ) ดำเนินการได้อย่างถูกต้อง และเป็นไปตามหลัก เกณฑ์ที่สำนักงบประมาณ กำหนด ๒. ร้อยละของจำนวน ส่วนราชการที่จัดทำ คำขอของงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (เงินอุดหนุน ทั่วไป) ดำเนินการได้อย่าง ถูกต้อง และเป็นไปตาม หลักเกณฑ์ที่สำนักงบ ประมาณกำหนด	๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๑ ม ค ๖๗	ประชุมคณะ ทำงานฯเพื่อ ติดตามผลการ ดำเนินงานและ รายงานผลความ คืบหน้าต่อ ผู้บริหารอย่าง ต่อเนื่อง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
					๔. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับ ระเบียบ หลักเกณฑ์การจัดทำ คำของบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘			
๓	โครงการป้องกันความ เสี่ยงจากการถูกบุกรุก โดยผู้ไม่ประสงค์ดีหรือ HACHER ด้วยอุปกรณ์ ป้องกันเครือข่าย (FIREWALL)	แฮ็กเกอร์ แคร็กเกอร์ การดักจับข้อมูล คำสั่งเจตนาร้าย ความผิดพลาดของ ซอฟต์แวร์หรือการเขียน โปรแกรม ไวรัส/เวิร์ม	การโอนความเสี่ยง	สำนักยุทธ ศาสตร์และ งบประมาณ	๑. มีการติดตั้งอุปกรณ์ป้องกัน เครือข่าย (FIREWALL) เพื่อป้องกันการถูกบุกรุก ๒. ตรวจสอบการบุกรุก เครือข่าย (FIREWALL) ๓. เปลี่ยนรหัสผ่านตามแนว ปฏิบัติด้านการรักษาความ ปลอดภัยสารสนเทศ	๑. ไม่พบการโจมตีที่ ข้อมูลเสียหาย ๒. การโจมตีที่ข้อมูลไม่ เสียหาย ≤ ๒ ครั้ง/ปี	ต่อสัญญาการ บำรุงรักษาหลัง การขายต่อเนื่อง ทุกปี ๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย ๖๗	ตรวจสอบการ บุกรุกเครือข่าย และติดตามเพื่อ ปรับปรุงอย่าง สม่ำเสมอ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** กองคลัง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๔	กิจกรรมการเงินและ บัญชี ของโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล (รพ.สต.) หน่วยงาน ภายใต้สังกัด องค์การ บริหารส่วนจังหวัด ขอนแก่น	๑. เนื่องจากการรับเงิน การจัดทำเอกสารเบิกจ่าย เงิน และการจัดทำบัญชี ของ รพ.สต. เป็นรูปแบบ ใหม่ มีความซับซ้อนหลาย ขั้นตอนผังบัญชีมีการ เปลี่ยนแปลง ก่อให้เกิด ความล่าช้าและวิเคราะห์ ผังบัญชียังไม่แม่นยำ ข้อมูลไม่ตรง ส่งผลให้การ ทำงานล่าช้า ไม่เป็น ปัจจุบัน ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ของ (รพ.สต.) ไม่มี ประสบการณ์ งานการ เงินและบัญชี ไม่ได้ศึกษา ระเบียบและหนังสือสั่ง การให้ถูกต้อง	การลดโอกาสของความเสี่ยงโดยให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติการเงินและบัญชี ศึกษาหาความรู้ความเข้าใจแนวทาง การทำเอกสารเงิน และบันทึกบัญชี ให้มีความถูกต้องและถือปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการอบรม การเงินและบัญชี ของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล (รพ.สต.)	กองคลัง	ให้คำปรึกษาแนะนำ และ สอนให้ความรู้ งานการเงิน และบัญชีและส่งเสริมให้ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การอบรมและให้ทุก โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบล (รพ.สต.) ส่งรายงาน การเงินให้ตรวจสอบเป็น ประจำทุกเดือนและมีความ ถูกต้อง	เอกสารรับเงินและ เบิกจ่ายเงิน และลง บันทึกบัญชี ของ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบล(รพ.สต.) มีความถูกต้องตาม ระเบียบที่กำหนด	๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	ให้เจ้าหน้าที่ที่รับ ผิดชอบงานการ เงินและบัญชีของ โรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพ ตำบล (รพ.สต.) จัดส่งรายงาน การเงินเป็นประจำ ทุกเดือนเพื่อให้ เจ้าหน้าที่ฝ่าย ระเบียบการคลัง ตรวจสอบบทาง การเงินว่าการ บันทึกบัญชี ถูกต้องหรือไม่

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
		๓. เพื่อให้กระบวนการ บันทึกข้อมูลของหน่วย งานภายใต้สังกัด ของ อปท. เป็นไปด้วยความ ถูกต้อง						

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
 รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** สำนักปลัด

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๕	กิจกรรมด้านงาน สารบรรณ	การรับหนังสือเข้าจาก ภายนอกกระชั้นชิด ทำให้ เกิดความล่าช้าในการราย- งานเสนอต่อผู้บริหารและ เกิดความล่าช้าต่อการ ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง	สำนักปลัด	นำระบบสารสนเทศเข้ามา ช่วยในการรับ - ส่งหนังสือ ราชการโดยมีบุคลากร รับ ผิดชอบโดยตรงทำหน้าที่ ติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ฯลฯ จากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องผ่านระบบ E-MAIL LINE และสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ ให้สามารถดำเนินงาน ทันต่อสถานการณ์ และ เวลาตามที่กำหนดมากขึ้น	๑. การปฏิบัติตาม ระเบียบงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๖๖ ๒. การจัดทำหมวดหมู่ เอกสารให้ชัดเจนและ การจัดทำทะเบียนคุม เพื่อทำการสืบค้นได้ง่าย มากขึ้น	๑ ธ.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย ๖๖	มาตรการ การเฝ้าระวัง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** กองสาธารณสุข

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๖	โครงการบริหารจัดการ ขยะอันตรายจังหวัด ขอนแก่น	กระบวนการบริหารจัดการ ตั้งแต่ขยะต้นทาง ขยะ กลางทาง และขยะปลาย ทาง ให้มีการจัดการอย่าง ถูกหลักสุขาภิบาล ทั้งการ คัดแยก การจัดเก็บ และ การกำจัดหรือทำลายขยะ อันตราย	๑. การจัดทำแผนฉุกเฉินจัดทำบันทึก ข้อตกลงร่วมองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นและ หน่วยงานอื่นในจังหวัด ขอนแก่น ในการบริหารจัดการขยะ อันตราย ขยะกลางทาง และขยะ ปลายทาง ให้มีตั้งแต่ขยะต้นทาง การจัดการอย่างถูกหลักสุขาภิบาล ทั้งการคัดแยก การจัดเก็บ และการ กำจัดหรือทำลายขยะอันตราย ๒. การจัดทำแผนฉุกเฉินองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น และหน่วยงานอื่นใน จังหวัดขอนแก่น รวบรวมขยะอันตราย นำส่งองค์การบริหารส่วนจังหวัด ขอนแก่น ๓. การจัดทำแผนฉุกเฉินการจ้างเหมา ให้เอกชนดำเนินการหรือทำลายขยะ อันตรายให้ถูกหลักสุขาภิบาล	กอง สาธารณสุข	๑. จัดทำบันทึกข้อตกลง ร่วมกับองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นและหน่วยงานอื่น ในจังหวัดขอนแก่น ในการ บริหารจัดการขยะอันตราย ให้ถูกหลักสุขาภิบาล ตาม มาตรฐานกฎหมาย การควบคุม มลพิษ ๒. องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น และหน่วยงานอื่นใน จังหวัดขอนแก่น รวบรวมขยะ อันตราย นำส่งองค์การบริหาร ส่วนจังหวัดขอนแก่น ๓. องค์การบริหารส่วนจังหวัด ขอนแก่นดำเนินการจ้างเหมา ให้เอกชนดำเนินการเก็บขน และ กำจัดหรือทำลายขยะ อันตราย ให้ถูกหลักสุขาภิบาล ตามมาตรฐานกฎหมายการ ควบคุมมลพิษ	๑.เชิงปริมาณ ร้อยละของ ขยะอันตรายจากชุมชน ได้รับการกำจัดอย่าง ถูกต้องตามหลักวิชาการ เพิ่มมากขึ้น ๒.เชิงคุณภาพจังหวัด ขอนแก่นเป็นเมืองสะอาด สิ่งแวดล้อมสร้างสุข ไร้มลพิษ เป็นมิตรกับ สิ่งแวดล้อม และ ประชาชนมีสุขภาพ อนามัยที่ดี	๑ ต.ค. ๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	๑.การใช้เครื่องมือ ในการติดตาม ประเมินผลการ ดำเนินการ ๒.รายงานผล การดำเนินการให้ ผู้บริหารทราบ ๓.แจ้งผลการ ดำเนินงานให้ หน่วยงานที่ร่วม บูรณาการ ได้แก่ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น และ หน่วยงานอื่น ใน จังหวัดขอนแก่น

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
 รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** สำนักช่าง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๗	กิจกรรมด้านเอกสาร การเบิกจ่ายน้ำมันน้ำมัน เชื้อเพลิงไม่ตรงกับ จำนวนที่เบิกจ่ายจริง		การทำแผนฉุกเฉินจัดทำทะเบียนคุม ในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ พร้อมทั้งอบรมเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง	สำนักช่าง	ให้เจ้าหน้าที่ทำทะเบียนคุม ในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง ตามระเบียบที่กำหนด พร้อม จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรม ในส่วนระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	การจัดทำทะเบียนคุมการ เบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง เป็นไปอย่างถูกต้อง	๑ ต ค ๖๖ ถึง ๓๐ ก ย ๖๗	มาตรการเฝ้าระวัง
๘	กิจกรรมด้านเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบไม่กำหนด แผนการใช้จ่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง	เจ้าหน้าที่ไม่มีการตรวจ สอบการใช้หรือเบิกจ่าย น้ำมันเชื้อเพลิง และบันทึก รายงานอย่างต่อเนื่อง	ใช้มาตรการเฝ้าระวังเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบตรวจสอบ มาตรการน้ำมัน อุปกรณ์จ่ายน้ำมัน กำหนดเกณฑ์ การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และมี การตรวจสอบการเบิกจ่ายน้ำมัน เชื้อเพลิงอย่างต่อเนื่อง ภายใต้ การกำกับดูแลของผู้บังคับบัญชา	สำนักช่าง	ตรวจสอบมาตรวัดน้ำมัน อุปกรณ์จ่ายน้ำมัน เป็นประจำ ทุกวัน และสร้างเกณฑ์กำหนด การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง ให้เป็นแนวทางปฏิบัติอย่าง เคร่งครัด	การจัดทำแผนการใช้จ่าย น้ำมันเชื้อเพลิงและ บันทึกรายงานเกิดความ ถูกต้อง	๑ ต ค ๖๖ ถึง ๓๐ ก ย ๖๗	มาตรการเฝ้าระวัง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๙	กิจกรรมการอุดหนุนงบประมาณที่ทำการปกครองอำเภอ เพื่อจัดกิจกรรมหรือโครงการตามประเพณี	ความคุ้มค่าของงบประมาณต่อการจัดกิจกรรมโครงการ	การลดโอกาสของความเสี่ยง	สำนักศึกษาฯ และโรงเรียน ในสังกัดฯ	๑.แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณากิจกรรมหรือโครงการ ๒.ประชุมคณะกรรมการดำเนินกิจกรรมหรือโครงการที่จัดสรรงบประมาณให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ศึกษา กฎหมาย/ระเบียบเบิกจ่าย	การคัดกรองนักเรียน กลุ่มเสี่ยง	๑ ต ค ๖๖ ถึง ๓๐ ก ย ๖๗	มีการออกตรวจติดตามและจัดทำ รายงานโครงการ ทุกครั้ง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
 รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** กองการท่องเที่ยวและกีฬา

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๑๐	โครงการจัดซื้อรถบรรทุก (ดีเซล) ขนาด ๑ ตัน แบบดับเบิลแค็บพร้อมติดตั้งหลังคา	การจัดซื้อครุภัณฑ์ ยานพาหนะรถบรรทุก (ดีเซล) ขนาด ๑ ตัน แบบดับเบิลแค็บ พร้อมติดตั้งหลังคา มีปัญหาในด้านเจ้าหน้าที่ของการท่องเที่ยวและกีฬา ขาดความรู้ความชำนาญในการทำบันทึกการจัดซื้อ จัดจ้างไม่สามารถจัดซื้อ จัดจ้างดังกล่าว ได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดหรือ ดำเนินการได้แต่มีความเสี่ยงจะเกิดข้อผิดพลาดได้	การลดโอกาสของความเสี่ยง การลดผลกระทบความเสี่ยง	กองการ ท่องเที่ยว และกีฬา	๑. จัดอบรมให้ความรู้ หรือ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดทำรายละเอียดคุณลักษณะตามโครงการฯ ๒. ทำหนังสือสอบถาม รายละเอียดคุณลักษณะไปยังหน่วยงานที่มีความรู้ เฉพาะด้านเกี่ยวกับครุภัณฑ์ ยานพาหนะในส่วน ของเครื่องยนต์และสเปคเฉพาะ ด้านที่ต้องกำหนดรายละเอียด คุณลักษณะ ๓. คณะกรรมการพิจารณาผล กำหนดเกณฑ์การพิจารณา ให้รัดกุมชัดเจน โดยควร กำหนด ทั้งเกณฑ์คุณภาพ เกณฑ์ราคาประกอบการ พิจารณาผู้ชนะการเสนอราคา	ข้าราชการพนักงานภายใน กอง และผู้ได้รับการ บริการ	๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	มีการประชุมติดตามการดำเนินงานและรายงานผลให้ผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อดำเนินการแก้ไข ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** หน่วยตรวจสอบภายใน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๑๑	กิจกรรมการพัฒนาและ เพิ่มประสิทธิภาพ การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่	เจ้าหน้าที่โอนย้ายมาใหม่ บรรจุแต่งตั้งใหม่ยังขาด ทักษะความรู้ ความเข้าใจ ในระเบียบฯ เนื่องจากยัง ไม่มีประสบการณ์ใน การปฏิบัติงานและยังไม่ เข้าใจในระเบียบฯ ที่ หลากหลายอย่างถ่องแท้ อาจทำให้การตรวจสอบ เกิดความผิดพลาดได้	การลดโอกาสของความเสี่ยงและ การลดผลกระทบของความเสี่ยง รวมทั้งส่งเสริม และสนับสนุนให้ เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน ได้รับ การพัฒนา ความรู้ ทักษะ และ ความสามารถอื่นๆ ที่จำเป็นในการ ตรวจสอบให้ได้อย่างน้อย ร้อยละ ๙๐	หน่วยตรวจ สอบภายใน	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ด้านการ ตรวจสอบภายในและผู้ปฏิบัติ งานที่เกี่ยวข้องงานตรวจสอบ ภายใน เข้าอบรมไม่น้อยกว่า ๑๘ ชั่วโมงต่อปี ๒. เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม มีความรู้ ทักษะและความ สามารถอื่นๆ ที่จำเป็นในการ ตรวจสอบอย่างน้อย ร้อยละ ๙๐ ๓ เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง งานตรวจสอบภายในศึกษา ทำความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งแบบแผนการปฏิบัติ ของทางราชการอย่าง สม่ำเสมอและต่อเนื่อง	บุคลากรของหน่วย ตรวจสอบภายในเข้า อบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อ ให้เกิดทักษะ ความรู้และ ความสามารถอื่นๆ ที่จำ เป็นในการตรวจสอบ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ อย่างแท้จริง	๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๗	มีการประชุม ติดตามผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่เป็น ประจำสม่ำเสมอ เพื่อนำปัญหาและ อุปสรรคที่ตรวจ สอบ ภายในให้มี ประสิทธิภาพ มากยิ่งขึ้นรวมทั้ง จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรมฯ เพื่อให้เป็นไปตาม ตัวชี้วัดที่กำหนด

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๑๒	กิจกรรมด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง ในระบบ e-GP	บุคลากรในสังกัดขาด ความรู้ความเข้าใจมีความ มีความรู้ไม่เพียงพอเกี่ยว กับการจัดซื้อจัดจ้าง ในระบบ e-GP	๑. การทำแผนฉุกเฉินปรับปรุงคำสั่ง มอบหมายงานตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ให้ครอบคลุมและ ชัดเจนยิ่งขึ้น ๒. การทำแผนฉุกเฉินกำชับเจ้าหน้าที่ ศึกษากฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องและคู่มือใช้งานในระบบ e-GP อย่างต่อเนื่อง ๓. การทำแผนฉุกเฉินส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมการจัดซื้อจัดจ้าง และการ ใช้งานในระบบ e-GP เพื่อให้มีทักษะมี ความรู้ความเข้าใจเพิ่มมากขึ้น ๔. การทำแผนฉุกเฉินการควบคุม ให้คำแนะนำ ในการดำเนินงานจัดซื้อ จัดจ้าง ในระบบ e-GP ทุกครั้ง เพื่อให้มีความถูกต้องตามที่กำหนด	สำนักงาน เลขานุการ อบจ.	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ศึกษา กฎหมาย ระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง และคู่มือ ใช้งานในระบบ e-GP อย่าง ต่อเนื่อง ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมการจัดซื้อ จัดจ้างและ การใช้งานในระบบ e-GP เพื่อให้มีทักษะ มีความรู้ความ เข้าใจเพิ่มมากขึ้น ๓. มีการควบคุมให้คำแนะนำ ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ในระบบ e-GP ทุกครั้งเพื่อให้ มีความถูกต้อง	บุคลากรในสังกัดมีความรู้ ความเข้าใจที่เพียงพอ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ในระบบ e-GP	๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	การประชุมติดตาม การปฏิบัติงาน ด้านการจัดซื้อ จัดจ้างของสำนัก งานเลขานุการ อบจ. และรายงาน ผู้บังคับบัญชา ทราบเพื่อดำเนิน การแก้ไข ให้รวด เร็วทันเหตุการณ์

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** กองพัสดุและทรัพย์สิน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๑๓	กิจกรรมการควบคุม ดูแลตรวจสอบรถยนต์ และรถจักรยานยนต์ โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลและ สถานีนามัยตำบล จำนวน ๒๔๘ แห่ง ที่ องค์การบริหารส่วน จังหวัดขอนแก่น รับถ่ายโอนภารกิจ	๑. ผู้ถือกรรมสิทธิ์เดิมคือ สำนักงานปลัดกระทรวง สาธารณสุข ซึ่งต้อง ดำเนินการโอนกรรมสิทธิ์ และแก้ไขข้อมูลการจด ทะเบียนให้ถูกต้อง ๒. รายงานเสียภาษี ประจำปี และการต่อ ทะเบียนรถไม่เป็นปัจจุบัน ๓. รถจักรยานบางคัน ชำรุด ไม่มีข้อมูลการจด ทะเบียน คู่มือ/ป้าย ทะเบียนชำรุด/สูญหาย	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง	กองพัสดุ และทรัพย์สิน	๑. ตรวจสอบข้อมูลการจด ทะเบียนรถและคู่มือโดย ละเอียด ๒. ประสานกรมขนส่งทางบก เพื่อดำเนินการให้ถูกต้อง ตามกฎหมาย ๓. หากรถคันใดชำรุดเสื่อม สภาพไม่สามารถใช้งานได้ ควรดำเนินการตามระเบียบ	การปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการพัสดุของหน่วย การบริหารราชการส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๙ พ.ศ. ๒๕๕๓	๑ ธ.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก ย ๖๗	มาตรการเฝ้าระวัง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
 รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** กองกิจการขนส่ง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๑๔	โครงการจัดระบบจราจร ภายในสถานีขนส่ง ผู้โดยสาร	๑. การดำเนินงานไม่เป็น ไปตามรูปแบบเครื่อง- หมายจราจรบนพื้นทาง ตามมาตรฐานที่กำหนด อาจทำให้เกิดอุบัติเหตุ แก่ประชาชน ผู้มาใช้ บริการสถานีขนส่ง ผู้โดยสาร ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ และประสบการณ์ในการ จัดระบบจราจร ๓. งานวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือยังไม่เพียงพอ	การโอนความเสี่ยง	กองกิจการ ขนส่ง	แจ้งภาคเอกชนดำเนินการ	ความพึงพอใจของผู้รับ บริการไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค. ๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗	๑.จัดประชุม ประจำเดือน เพื่อ รับทราบและวาง แนวทางแก้ไข ปัญหาในการ ปฏิบัติงาน เจ้าหน้าที่สถานี ขนส่งผู้โดยสาร ทุกเดือน

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๑)
รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๒)

** สำนักศึกษาฯ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๑๕	กิจกรรมการขอใช้และ รักษารถยนต์	การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อ เพลิง ไม่สอดคล้องกับ การขออนุญาตใช้รถยนต์	การลดโอกาสของความเสี่ยง	สำนักศึกษาฯ และโรงเรียน ในสังกัดฯ	๑.มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ พนักงานขับรถยนต์ ๒.เขียนคำขอใช้รถยนต์ตาม แบบ ๓ และบันทึกเข้มไมล์ รถทุกครั้งที่มีการใช้งาน ๓.มีการรายงานผลให้ผู้บังคับ บัญชาทราบสม่ำเสมอ	การบันทึกรายละเอียด การขอใช้รถยนต์ตาม แบบฟอร์มที่กระทรวง มหาดไทยกำหนด	๑ ต ค ๖๖ ถึง ๓๐ ก ย ๖๗	มีการรายงานผล ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบสม่ำเสมอ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๑๖	กิจกรรมงานระบบดูแล ช่วยเหลือนักเรียน เพื่อป้องกันและแก้ไข ปัญหาความประพฤติ ของนักเรียน	๑.การปฏิบัติตามมาตร การและป้องกันแก้ไข ปัญหาอาเสพติด ในสถาน ศึกษายังไม่แข็งแรง และ ต่อเนื่อง ๒.ระบบสารสนเทศ นักเรียนกลุ่มเสี่ยงยังไม่ ถูกต้อง	การลดผลกระทบของความเสี่ยง	สำนักศึกษา และโรงเรียน ในสังกัดฯ	๑.สำรวจข้อมูลนักเรียนกลุ่ม เสี่ยงแยกประเภทพฤติกรรม ที่ไม่พึงประสงค์ จัดเก็บข้อมูล ๒.จัดกิจกรรมเพื่อแก้ไขปัญห และส่งเสริมให้นักเรียนมี พฤติกรรมที่พึงประสงค์ เช่น - การจัดกิจกรรมโฮมรูม -ประชุมผู้ปกครองและผู้ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อหาวิธีการ ปกป้องและแก้ไขปัญห ๓.สร้างเครือข่ายความร่วมมือ ระบบเฝ้าระวัง ระหว่าง ผู้ปกครองและครู และหน่วย งานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	การคัดกรองนักเรียน กลุ่มเสี่ยง	๑ ต ค ๖๖ ถึง ๓๐ ก ย ๖๗	โรงเรียนมีการราย งานดำเนินการให้ ต้นสังกัดทราบ

ภาคผนวก



ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหาร จัดการความเสี่ยงสอดคล้องเป็นไปทบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙

เพื่อให้การปฏิบัติราชการบรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินการอย่างสูงสุด รวมทั้งเพื่อให้มีระบบการบริหารจัดการ ความเสี่ยง อย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. กำหนดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร เป็นความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ต้องดำเนินการการบริหารจัดการ ความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐให้ลดลง

๒. กำหนดให้ทุกส่วนราชการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุความเสี่ยง การประเมิน ความเสี่ยงและการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อหาแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงหรือความสูญเสีย ที่อาจจะเกิดขึ้น ในการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งต้องมีการสื่อสารกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยใช้ มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐและให้ผู้รับผิดชอบจัดทำแผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ และจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง เสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแล แล้วแต่กรณีพิจารณาอย่าง น้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓. ให้มีการตรวจติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยส่งแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ให้ฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล ส่วนแผนงานและงบประมาณ สำนักยุทธศาสตร์และ งบประมาณ พิจารณาดำเนินการรวมทั้ง มีการทบทวนและปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างสม่ำเสมอ

/๔.เมื่อพบเห็น....

๔. เมื่อพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อองค์กร จะต้องรายงานความเสี่ยงให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบทันที รวมทั้งให้มีการนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๖



(นายพงษ์ศักดิ์ ตั้งวานิชกพงษ์)
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

ที่ ๔๖๑๖ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง ซึ่งมาตรา ๔ (๖) องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐ ประกอบกับกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง เห็นควรแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น มีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

องค์ประกอบ

(๑) รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (๓)	ประธานกรรมการ
(๒) ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น	รองประธานกรรมการ
(๓) รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น	กรรมการ
(๔) หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น	กรรมการ
(๕) ผู้อำนวยการคลัง	กรรมการ
(๖) ผู้อำนวยการสำนักช่าง	กรรมการ
(๗) เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น	กรรมการ
(๘) ผู้อำนวยการสำนักการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ
(๙) ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน	กรรมการ
(๑๐) ผู้อำนวยการกองกิจการขนส่ง	กรรมการ
(๑๑) ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่	กรรมการ
(๑๒) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข	กรรมการ
(๑๓) ผู้อำนวยการกองการท่องเที่ยวและกีฬา	กรรมการ

(๑๔) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

กรรมการ

(๑๕) ผู้อำนวยการสำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ

กรรมการ/เลขานุการ

(๑๖) หัวหน้าฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล

ผู้ช่วยเลขานุการ

มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

(๑) กำหนดนโยบาย วิถีการและแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

(๒) กำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

(๓) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

(๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

(๕) รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น และเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

(๖) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ

(๗) แต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อดำเนินการในเรื่องที่คณะกรรมการเห็นควร

(๘) ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายพงษ์ศักดิ์ ตั้งวานิชกพงษ์)
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

ที่ ๕๖๓ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง ซึ่งมาตรา ๔ (๖) องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐ ประกอบกับกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยง ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง เห็นควรแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
มีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

องค์ประกอบ

(๑) ผู้อำนวยการสำนักยุทธศาสตร์และงบประมาณ	ประธานคณะกรรมการ
(๒) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (สำนักปลัด)	คณะกรรมการ
(๓) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (สนง.เลขานุการ อบจ.)	คณะกรรมการ
(๔) หัวหน้าฝ่ายเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ (กองคลัง)	คณะกรรมการ
(๕) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (สำนักช่าง)	คณะกรรมการ
(๖) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (สำนักการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม)	คณะกรรมการ
(๗) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (กองพัสดุและทรัพย์สิน)	คณะกรรมการ
(๘) หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร (กองการเจ้าหน้าที่)	คณะกรรมการ
(๙) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (กองกิจการขนส่ง)	คณะกรรมการ
(๑๐) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (กองสาธารณสุข)	คณะกรรมการ
(๑๑) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (กองการท่องเที่ยวและกีฬา)	คณะกรรมการ
(๑๒) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	คณะกรรมการ
(๑๓) หัวหน้าฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล	คณะกรรมการ/เลขานุการ

/โดยให้.....

โดยให้ผู้รับผิดชอบที่ได้รับการแต่งตั้งมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) รวบรวมข้อมูลข่าวสารราชการนำมาวิเคราะห์ความเสี่ยง และการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง
- (๒) จัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น เสนอต่อดังคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
- (๓) สนับสนุนและประสานส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ให้ปฏิบัติตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
- (๔) ติดตามประเมินผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
- (๕) จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงจังหวัดขอนแก่น และเสนอต่อคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
- (๖) ทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ
- (๗) ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๖



(นายพงษ์ศักดิ์ ตั้งวานิชกพงษ์)
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น



ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
เรื่อง การใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อใช้เป็นกรอบและแนวทางในการกำหนดนโยบาย การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งมีการปรับให้เหมาะสมกับแนวทางปฏิบัติในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การควบคุม และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐ บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ ลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้องค์กรอย่างแท้จริง

อาศัยอำนาจตามความในพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายฉบับนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายพงษ์ศักดิ์ ตั้งวานิชกพงษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

