



ประกาศเทศบาลตำบลน้ําโตน  
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ด้วยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ในการประชุม ครั้งที่ ๑/ ๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๘ ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามพระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐบาล พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง พร้อมมีการสื่อสารกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายทราบ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลน้ําโตน จึงประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ และเป็นไปตามมาตรฐานที่กระทรวงการคลังกำหนด และใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารงานของเทศบาลตำบลน้ําโตนต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายอัครสุวิทย์ ตรีสุคนธ์)  
นายกเทศมนตรีตำบลน้ําโตน



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง  
(Risk Management Plan)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
เทศบาลตำบลต๋นไทร

## คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน ตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์

การบริหารความเสี่ยงถือเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กร ตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มจากการกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อโดยรวม แล้วกำหนดแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือสำคัญที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจเกี่ยวกับเรื่องต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ ได้อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น ลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้การดำเนินงานทุกองค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมาย จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงและต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังเมื่อได้นำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานของเทศบาลตำบลันไทรต่อไป

จัดทำโดย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลันไทร

กันยายน ๒๕๖๘

## สารบัญ

หน้า

### บทที่ ๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล.....	๑
วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง.....	๒
เป้าหมาย.....	๒
นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง.....	
ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง.....	๓
นิยามความเสี่ยง.....	๔

### บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลต้นไทร

วิสัยทัศน์.....	๖
ยุทธศาสตร์การพัฒนา.....	๖
พันธกิจ.....	๖
เป้าประสงค์.....	๗
ตัวชี้วัด.....	๗
ค่าเป้าหมาย.....	๘
กลยุทธ์.....	๘

### บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง.....	๑๑
๒. กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง.....	๑๑
๓. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง.....	๑๒
๔. หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง.....	๑๓

### บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ระบุความเสี่ยง.....	๑๖
๒. การประเมินความเสี่ยง.....	๑๗
๓. ระดับของความเสี่ยง.....	๑๙
๔. การจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยง.....	๑๙

## แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

๕. การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง.....	๒๐
๖. การวิเคราะห์ความเสี่ยง.....	๒๐
๗. ประเภทความเสี่ยง.....	๒๑
๘. การควบคุม.....	๒๑
๙. การจัดการความเสี่ยง.....	๒๒
๑๐. การรายงานและติดตามผล.....	๒๓
๑๑. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง.....	๒๓
๑๒. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง.....	๒๓

### บทที่ ๕ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การระบุความเสี่ยง.....	๒๔
๒. การพิจารณาโอกาสในการเกิดความเสี่ยง.....	๒๕
๓. การพิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยง..... หรือมูลค่าความเสี่ยง	๒๖
๔. การประเมินผลการควบคุม.....	๒๖
๕. การจัดลำดับความเสี่ยง.....	๒๖
๖. การจัดการความเสี่ยง.....	๒๗
๗. การติดตามประเมินผลและจัดทำรายงาน.....	๒๗
แบบ บส.๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ฯ.....	๒๘-๓๔
แบบ บส.๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยงฯ.....	๓๙-๕๐
แบบ บส.๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงฯ.....	๕๑-๖๐

### ภาคผนวก

๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์  
การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
๒. แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ  
เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร
๓. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
และคณะอนุกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลต้นไทร

## บทที่ ๑

### บทนำ

#### ๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้นและลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้าง ที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงและต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๑๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐกำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณ ถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป (ปีงบประมาณ ๒๕๖๓) และข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ระบุว่ากรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควรให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติการณ์ของหน่วยงานของรัฐดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่

เทศบาลตำบลต้นไทร จึงดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่และปรับปรุงให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าจะสามารถป้องกัน หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และส่งผลให้องค์กรประสบความสำเร็จในระดับที่คาดหวังได้อย่างต่อเนื่องต่อไป

## ๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยงกับกลยุทธ์
๖. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

## ๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และมีแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
๕. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั้งองค์กร
๖. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร

### ๓. นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑ กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนเองและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๓.๒ ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของเทศบาลตำบลต้นไทร อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนา และมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนยุทธศาสตร์ แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างเทศบาลตำบลต้นไทร รวมถึงการมุ่งมั่นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓.๓ มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของเทศบาลตำบลต้นไทร เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลต้นไทร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนจนการจัดระบบ การรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดเทศบาล และคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

### ๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่องค์กรเกิดความเสียหาย โดยประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๔.๑ เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารท้องถิ่นทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญและสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

**๔.๒ สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร** การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารท้องถิ่นในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

**๔.๓ ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด** การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมชาติ

**๔.๔ เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน** การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือสำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารและการติดตามควบคุม วัตถุประสงค์การปฏิบัติงาน ส่งผลให้การดำเนินการเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถป้องกันผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

**๔.๕ ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน** การบริการความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

**๔.๖ ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล** การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสมโดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

## ๕. นิยามความเสี่ยง

๑. **ความเสี่ยง (Risk)** หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผล กระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งใน ด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงานการเงินและการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจาก ผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

**ลักษณะของความเสี่ยง** สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑. ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

๒. เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือนโยบาย

๓. ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

๒. **การบริหารความเสี่ยง (Risk management)** หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงลดลงหรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กร ยอมรับได้

๓. **ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System)** หมายถึง ระบบการบริหาร ปัจจัยควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิด ความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบโดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบการเงินและชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

## บทที่ ๒

### ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลต้นไทร

**วิสัยทัศน์** “นำพาเทศบาลตำบลต้นไทร ไปสู่ความเป็นเมืองน่าอยู่อย่างยั่งยืน”

#### **ยุทธศาสตร์การพัฒนา**

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านงานส่งเสริมคุณภาพชีวิต

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านการวางแผน การส่งเสริมการลงทุนพาณิชยกรรมและการท่องเที่ยว

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านการบริหารจัดการและการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

#### **พันธกิจ**

พันธกิจที่ ๑ พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานสาธารณูปโภค สาธารณูปการ ระบบจราจรและผังเมืองชุมชนเทศบาล

พันธกิจที่ ๒ ส่งเสริมอาชีพ สวัสดิการสังคม การจัดการศึกษา การปฏิบัติงานของศูนย์ปฏิบัติการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติด การกีฬา นันทนาการ และการสาธารณสุข

พันธกิจที่ ๓ ส่งเสริมประชาธิปไตย การมีส่วนร่วมของประชาชน การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ตลอดจนการรักษาความสงบเรียบร้อยในท้องถิ่น

พันธกิจที่ ๔ ส่งเสริมการตลาด การค้า การลงทุน เพื่อดึงดูดประชาชนมาเยือน สนับสนุนผลิตภัณฑ์ชุมชน และส่งเสริมให้ประชาชนยึดหลักเศรษฐกิจพอเพียง

พันธกิจที่ ๕ อนุรักษ์ ฟื้นฟู สร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สนับสนุนการปรับปรุงภูมิทัศน์ การกำจัดขยะ สิ่งปฏิกูล และใช้พลังงานทดแทน

พันธกิจที่ ๖ อนุรักษ์ ฟื้นฟูจารีตประเพณี ศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น ทำนุบำรุงศาสนา และพัฒนาคุณธรรมจริยธรรม

พันธกิจที่ ๗ พัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

## **เป้าประสงค์**

๑. ระบบโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค สาธารณูปการ ระบบจราจรและผังเมืองชุมชนเทศบาลได้มาตรฐาน
๒. ประชาชนมีอาชีพ รายได้ที่มั่นคง บริการด้านสวัสดิการสังคม การศึกษา ตลอดทั้งการกีฬา นันทนาการ และการสาธารณสุขอย่างทั่วถึง
๓. ประชาชนมีส่วนร่วมตามระบบประชาธิปไตย มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินตลอดถึงการปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีประสิทธิภาพ
๔. ส่งเสริมการตลาด การค้า การลงทุน ผลผลิตภัณฑ์ชุมชนอย่างยั่งยืนสู่ประชาคมอาเซียนและยึดหลักเศรษฐกิจพอเพียง
๕. มีการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ปรับปรุงภูมิทัศน์ ระบบการจัดการขยะ น้ำเสียสิ่งปฏิกูล และการใช้พลังงานอย่างยั่งยืน
๖. สืบสานประเพณี ศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น และการทำนุบำรุงศาสนาให้คงอยู่สืบไป และพัฒนาคุณธรรมจริยธรรม

## **ตัวชี้วัด**

๑. มีระบบโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปการ สาธารณูปโภค ระบบจราจร เพิ่มขึ้นและมีการจัดทำผังเมืองชุมชนเทศบาลได้มาตรฐาน
๒. มีการส่งเสริมอาชีพเพื่อเพิ่มรายได้ การบริการด้านสวัสดิการสังคม ส่งเสริมด้านการศึกษา ตลอดจนมีการแก้ไขและป้องกันปัญหาเสพติด การกีฬา นันทนาการ และสาธารณสุขเพิ่มขึ้น
๓. มีการให้ความรู้และความเข้าใจในระบอบประชาธิปไตย มีการส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการรักษาความสงบเรียบร้อยและการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพิ่มขึ้น
๔. มีการส่งเสริมการตลาด การค้า การลงทุน ผลผลิตภัณฑ์ชุมชนเพิ่มขึ้นและยึดหลักเศรษฐกิจพอเพียง
๕. มีการส่งเสริมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ปรับปรุงภูมิทัศน์ ระบบการจัดการขยะ สิ่งปฏิกูลและส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทนเพิ่มขึ้น
๖. มีการสืบสานประเพณี ศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น และการทำนุบำรุงศาสนา และมีการพัฒนาคุณธรรมจริยธรรมเพิ่มขึ้น
๗. มีการบริหารจัดการองค์กรตามหลักธรรมาภิบาลเพิ่มขึ้น

### คำเป้าหมาย

๑. ด้านโครงสร้างพื้นฐานได้มาตรฐานครอบคลุมทุกพื้นที่
๒. ประชาชนมีอาชีพและมีรายได้ที่มั่นคงและยั่งยืน
๓. ประชาชนมีส่วนร่วมตามระบบประชาธิปไตย มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๔. การส่งเสริมการค้า การลงทุน ผลิตภัณฑ์ชุมชน การท่องเที่ยวในท้องถิ่นอย่างมั่นคงและยั่งยืน สู่ประชาคมอาเซียน
๕. ประชาชนร่วมอนุรักษ์และใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างคุ้มค่า
๖. ประชาชนมีส่วนร่วมในการสืบสานจารีตประเพณี คงอยู่สืบไป
๗. การบริหารจัดการขององค์กรดำเนินการตามหลักธรรมาภิบาลอย่างมีประสิทธิภาพ และตอบสนองความต้องการของประชาชน

### กลยุทธ์

- กลยุทธ์ที่ ๑ บุกเบิก สร้างปรับปรุง บำรุงรักษาทางคมนาคม สะพาน เชื้อนระบบระบายน้ำ
- กลยุทธ์ที่ ๒ สร้างและปรับปรุงแหล่งน้ำอุปโภค บริโภค
- กลยุทธ์ที่ ๓ จัดทำผังเมืองรวมจังหวัด ผังเมือง และผังตำบล
- กลยุทธ์ที่ ๔ พัฒนาและปรับปรุงระบบจราจร
- กลยุทธ์ที่ ๕ จัดให้มีไฟฟ้าและระบบโทรคมนาคมอย่างทั่วถึง
- กลยุทธ์ที่ ๖ ส่งเสริมและสนับสนุนการสร้างงานสร้างอาชีพที่ยั่งยืนให้กับประชาชนในท้องถิ่น
- กลยุทธ์ที่ ๗ ส่งเสริมงานด้านสังคมสงเคราะห์และสวัสดิการชุมชนแก่ผู้ด้อยโอกาสทางสังคม
- กลยุทธ์ที่ ๘ ส่งเสริมการศึกษาทั้งในระบบ นอกระบบและตามอัธยาศัย โดยสนับสนุนให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษา
- กลยุทธ์ที่ ๙ ส่งเสริมศักยภาพศูนย์ปฏิบัติการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติด
- กลยุทธ์ที่ ๑๐ ส่งเสริมด้านการออกกำลังกาย การกีฬาและนันทนาการ
- กลยุทธ์ที่ ๑๑ ส่งเสริมการป้องกัน รักษา ควบคุมโรค ตลอดจนการพัฒนาด้านการสาธารณสุข
- กลยุทธ์ที่ ๑๒ ส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนเพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน

- กลยุทธ์ที่ ๑๓ ส่งเสริมให้ความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชน เกี่ยวกับการเมืองการปกครองระบอบประชาธิปไตย
- กลยุทธ์ที่ ๑๔ พัฒนาศักยภาพของท้องถิ่นในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยตลอดจนการรักษาความสงบเรียบร้อยในท้องถิ่น
- กลยุทธ์ที่ ๑๕ เสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชนให้มีส่วนร่วมในการรักษาความสงบเรียบร้อยในท้องถิ่น
- กลยุทธ์ที่ ๑๖ ส่งเสริมให้ผู้นำศาสนาเข้ามามีบทบาทเพื่อเพิ่มศักยภาพในการแก้ไขความสงบเรียบร้อย
- กลยุทธ์ที่ ๑๗ ส่งเสริมการตลาด การค้า การลงทุนในท้องถิ่นและเมืองชายแดนเพื่อรองรับประชาคมอาเซียน
- กลยุทธ์ที่ ๑๘ ส่งเสริมระบบเศรษฐกิจชุมชน และผลิตภัณฑ์ในท้องถิ่น
- กลยุทธ์ที่ ๑๙ ส่งเสริมให้ประชาชนยึดหลักเศรษฐกิจพอเพียง
- กลยุทธ์ที่ ๒๐ พัฒนาส่งเสริมการท่องเที่ยวและแหล่งท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน
- กลยุทธ์ที่ ๒๑ ส่งเสริมโครงการตามแนวพระราชดำริ
- กลยุทธ์ที่ ๒๒ อนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- กลยุทธ์ที่ ๒๓ ส่งเสริมสนับสนุนให้ประชาชนในชุมชนมีจิตสำนึกในการร่วมกันอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- กลยุทธ์ที่ ๒๔ ปรับปรุงภูมิทัศน์ในชุมชนและเมือง
- กลยุทธ์ที่ ๒๕ จัดทำระบบกำจัดขยะและสิ่งปฏิกูลตลอดจนระบบบำบัดน้ำเสีย
- กลยุทธ์ที่ ๒๖ ส่งเสริมและสนับสนุนการใช้พลังงานทดแทน
- กลยุทธ์ที่ ๒๗ ส่งเสริมการอนุรักษ์ ฟื้นฟู สืบทอดประเพณี ศิลปวัฒนธรรม
- กลยุทธ์ที่ ๒๘ ส่งเสริมและสนับสนุนภูมิปัญญาท้องถิ่น และปฐมนิยบุคคล
- กลยุทธ์ที่ ๒๙ เสริมสร้างทำนุบำรุงรักษาศาสนาตลอดจนศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น
- กลยุทธ์ที่ ๓๐ ส่งเสริมและสนับสนุนการอนุรักษ์โบราณวัตถุและโบราณสถานในท้องถิ่น

กลยุทธ์ที่ ๓๑ ส่งเสริม สนับสนุนการพัฒนาคุณธรรม จริยธรรม ของเด็ก เยาวชน และประชาชน

กลยุทธ์ที่ ๓๒ พัฒนาความรู้ความสามารถและคุณธรรมจริยธรรมแก่บุคลากรในองค์กร

กลยุทธ์ที่ ๓๓ พัฒนา ปรับปรุงจัดหาเครื่องมือ เครื่องใช้ ตลอดจนสถานที่ในการปฏิบัติงาน

กลยุทธ์ที่ ๓๔ พัฒนาปรับปรุงระบบบริหารจัดการองค์กรตามหลักธรรมาภิบาล

กลยุทธ์ที่ ๓๕ ปรับปรุงและสร้างระบบการให้บริการที่ทันสมัย รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ

กลยุทธ์ที่ ๓๖ ส่งเสริมและสร้างทัศนคติที่ดีต่อการปฏิบัติงานเพื่อการบริการประชาชน

กลยุทธ์ที่ ๓๗ พัฒนาส่งเสริมระบบการประชาสัมพันธ์และเผยแพร่การดำเนินงานขององค์กร เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน

กลยุทธ์ที่ ๓๘ ส่งเสริมให้ความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชน เกี่ยวกับการเมืองการปกครอง ระบอบประชาธิปไตย

## บทที่ ๓

### แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

#### ๑. แนวทางดำเนินการในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลต้นไทร

แบ่งออกเป็น ๖ ระยะ ประกอบด้วย

##### ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

- กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลต้นไทร
- ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme)

รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ

๕. สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลต้นไทรสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖. รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๗. รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

##### ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- พัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

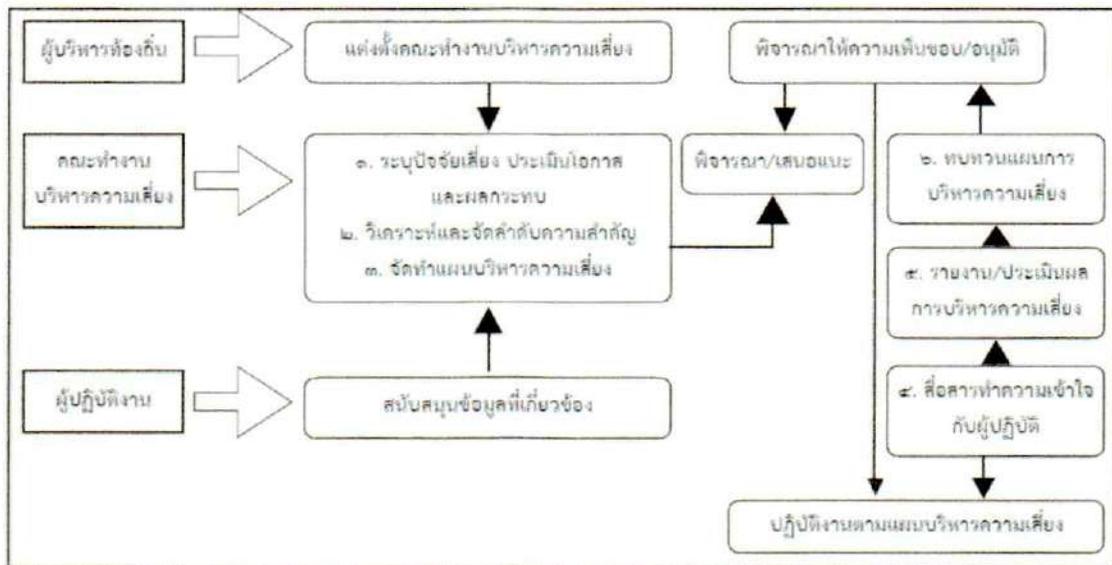
#### ๒. กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรืออนุมัติแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

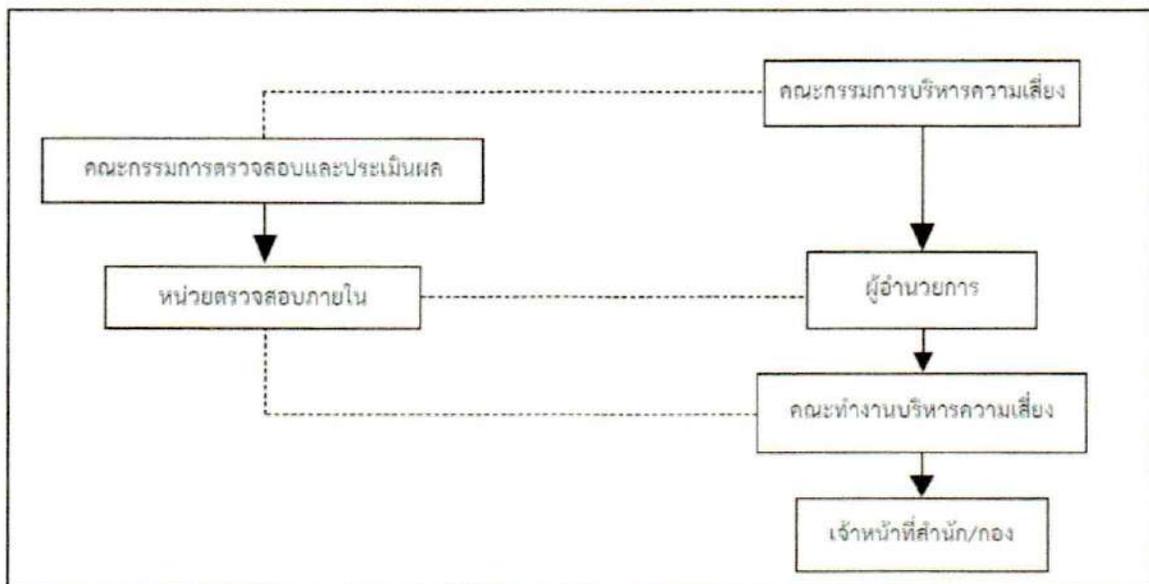
๒. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไป ในอนาคต

๓. ผู้ปฏิบัติงาน หรือเจ้าหน้าที่ในแต่ละสำนัก/กองของเทศบาลตำบลต้นไทรมีหน้าที่สนับสนุน ข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผน บริหารจัดการความเสี่ยง

### กลไกบริหารความเสี่ยง



### ๓. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



#### ๔. หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบไปด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผนการดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจ ดังนี้

##### ๑. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ ส่งเสริมให้มีการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลต้นไทร

๑.๒ ให้ความเห็นชอบและให้ข้อเสนอต่อระบบและแผนการบริหารจัดการ

๑.๓ รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

##### ๒. คณะกรรมการตรวจสอบและประเมิน

๒.๑ ส่งเสริมและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานเพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับองค์กร

๒.๒ รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลต้นไทร

๒.๓ กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

##### ๓. ผู้บริหารท้องถิ่น

๓.๑ แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๒ ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม

๓.๓ พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๔ พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

##### ๔. หน่วยตรวจสอบภายใน

๔.๑ สอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๒ นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินรับทราบและ

##### ๕. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๑ จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร

๕.๒ ดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุม ความเสี่ยง

๕.๓ รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณา

๖. เจ้าหน้าที่ในสำนัก/กอง

๖.๑ สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

๖.๒ ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๗. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลต้นไทร ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามคำสั่งเทศบาลตำบลต้นไทร ที่ ๑๓๖/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- |                               |                             |
|-------------------------------|-----------------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลต้นไทร       | ประธานกรรมการ               |
| ๒. รองปลัดเทศบาลตำบลต้นไทร    | คณะกรรมการ                  |
| ๓. ผู้อำนวยการสำนัก/กอง       | คณะกรรมการ                  |
| ๔. หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่าย         | คณะกรรมการ                  |
| ๖. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | คณะกรรมการ/เลขานุการ        |
| ๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน   | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |
- /เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

**มีหน้าที่**

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลต้นไทรกำหนด
๒. พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง
๔. ทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง

## บทที่ ๔

### กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ซึ่งเทศบาลตำบลต้นไทร มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลักคือ

๑. **ระบุความเสี่ยง** เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. **ประเมินความเสี่ยง** เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. **จัดการความเสี่ยง** เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริงและควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. **รายงานและติดตามผล** เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. **ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง** เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปีเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังจากมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. **ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง** เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

## กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลต้นไทร

### ๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงจำเป็นต้องเข้าใจความหมายของ "ความเสี่ยง (Risk)" "ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)" และ "ประเภทความเสี่ยง" ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

**๑.๑ ความเสี่ยง (Risk)** หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กรและเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

**๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)** หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไมทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้องโดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ประกอบด้วย

**๑.๒.๑ ปัจจัยเสี่ยงภายนอก** คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร อาทิ เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

**๑.๒.๒ ปัจจัยเสี่ยงภายใน** คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิ กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้/ความสามารถของบุคลากรกระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

**๑.๒.๓ ประเภทความเสี่ยง** แบ่งเป็น ๔ ประเภท ประกอบด้วย

**๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk :S)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ กลยุทธ์เป้าหมาย พันธกิจในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

**๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้

บรรลุลวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ อาทิ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจนหรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

**๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบทางการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก อาทิ ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม

**๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ Compliance Risk : C)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกำหนด ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือ ผู้มีส่วนได้เสียการป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุลวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหายและเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ทั้งนี้การระบุความเสี่ยงสามารถดำเนินการได้หลายวิธี อาทิ จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม

## ๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมินและการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบรรลุลวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร

### การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

## หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

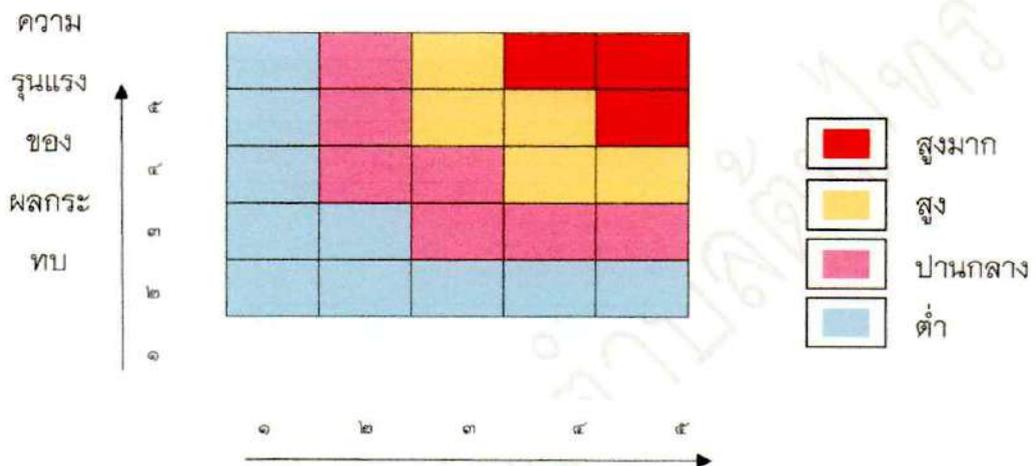
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นนานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น

๒. ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๕ ของงบประมาณการดำเนินงาน ในแผนงาน - โครงการ - กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สิน อย่างมหันต์/การบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	รุนแรงมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๐ ของงบประมาณการดำเนินงาน ในแผนงาน - โครงการ - กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สิน อย่างมาก/การบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณการดำเนินงาน ในแผนงาน - โครงการ - กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สิน ปานกลาง/การบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณการดำเนินงาน ในแผนงาน - โครงการ - กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สิน พอสมควร/ได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๕ ของงบประมาณการดำเนินงาน ในแผนงาน - โครงการ - กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สิน เล็กน้อย/ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง

๓. ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk : D) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเป็นเชิงปริมาณ ซึ่งคำนวณได้จากสูตรดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับผลกระทบของความเสี่ยง} \text{ หรือ } D=L \times I$$



๔. การจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยง

สีเขียว	ลำดับ	สีเหลือง	ลำดับ	สีแดง	ลำดับ	สีแดง	ลำดับ
โอกาสxผลกระทบ		โอกาสxผลกระทบ		โอกาสxผลกระทบ		โอกาสxผลกระทบ	
๑x๑	๑	๓x๑	๕	๕x๑	๑๐	๕x๕	๒๕
๒x๑	๒	๓x๑	๖	๕x๒	๑๑	๕x๔	๒๓
๑x๒	๓	๑x๓	๓	๑x๔	๑๒	๕x๕	๒๕
๒x๒	๔	๒x๓	๖	๒x๔	๑๓	๕x๕	๒๕
		๓x๓	๙	๔x๓	๑๔		
				๓x๔	๑๕		
				๕x๑	๑๖		
				๕x๒	๑๗		
				๕x๓	๑๘		
				๑x๕	๑๙		
				๒x๕	๒๐		
				๓x๕	๒๑		

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้

## ๕. การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

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

๑. พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดนั้นมาน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

## ๖. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เทศบาลตำบลต้นไทร ได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณา ความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับ (ระดับความเสี่ยง-โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบที่จะเกิด ความเสียหาย) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับความเสี่ยง คือ

๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๒ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๓-๙ คะแนน หมายถึง ระดับ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่ม มากขึ้นไปอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับ

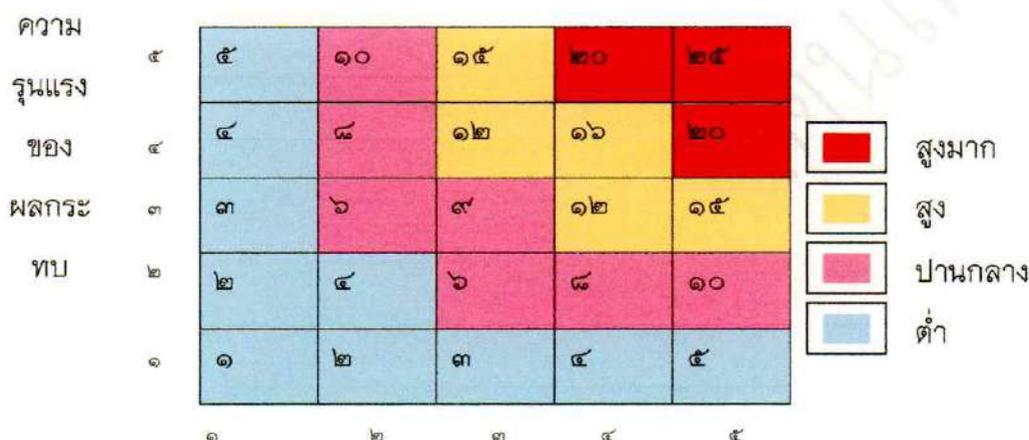
๓. ระดับความเสี่ยงสูง (high) คะแนนระดับความเสี่ยงเท่ากับ ๑๐-๑๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๖-๒๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

**๗. ประเภทความเสี่ยง**

- Strategic Risk : S = ด้านกลยุทธ์
- Operational Risk : O = ด้านการดำเนินงาน
- Financial Risk : F = ด้านการเงิน
- Compliance Risk : C = ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ

**แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)**



**๘. การควบคุม (Control)** หมายถึง นโยบายแนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยงและทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ ดังนี้

**๑. การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control)** เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

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

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

๔. การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

#### ๙. การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงแต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น ต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือยุทธศาสตร์ในการจัดการความเสี่ยง โดยเทศบาลตำบลต้นไทร มีวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง ๔ แนวคิดหลัก (๔T's มีรายละเอียด ดังนี้

วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด ๔T
๑. การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การตกลงกันที่จะยอมรับ เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการหรือป้องกัน แต่การเลือกบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ต้องมีการติดตามเฝ้าระวังอย่างสม่ำเสมอ	Risk Acceptance (Accept)	Take
๒. การลด/การควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมพนักงาน การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	Risk Reduction (Control)	Treat
๓. กระจายความเสี่ยง หรือโอนความเสี่ยง หมายถึง กระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยกับบริษัทภายนอก หรือการจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน (Outsource)	Risk Sharing (Transfer)	Transfer
๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง การจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้นไป	Risk Avoidance (Avoid)	Terminate

## ๑๐. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมียุทธศาสตร์และติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบ ตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด

๒. การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

## ๑๑. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลตำบลต้นไทร มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอถูกต้องและมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

## ๑๒. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

## บทที่ ๕

### แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลตันไทร

#### ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เทศบาลตำบลตันไทร ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากประเด็นความเสี่ยงของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และระบบความเสี่ยงเพิ่มเติม เพื่อระบุ ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นแล้วทำการประเมินความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน โดยประเมินจากโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เพื่อทำการวิเคราะห์หาค่าและจัดลำดับความเสี่ยงที่ ต้องดำเนินการก่อนการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สามารถสื่อสารให้บุคลากรในองค์กร ทราบและปฏิบัติตามได้ นอกจากนี้ ต้องรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตาม แผนและทำการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไป อย่างเหมาะสม เพียงพอถูกต้องและมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือต้องจัดหามาตรการหรือ ตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้ องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง มีการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงใน ทุกขั้นตอนเพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลตันไทร กิจกรรม ที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้น ความเสี่ยง/สาเหตุ ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ระดับความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง การควบคุมการประเมินผลการควบคุม ตลอดจนระยะเวลาเริ่มต้น/สิ้นสุด และผู้รับผิดชอบงาน/กิจกรรมที่ เกิดความเสี่ยงนั้น โดยมีรายละเอียดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลตันไทร

### ๕.๑ การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและในระดับกิจกรรม การระบุประเภทความเสี่ยงมี ๖ ด้าน ได้แก่

- (๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks: S)
- (๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks: F)
- (๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks: O)
- (๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ (Legal Risks: L)
- (๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks: T)
- (๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks: R)

### ๕.๒ การพิจารณาโอกาสในการเกิดความเสี่ยง

โอกาสในการเกิดความเสี่ยงพิจารณาได้จากสถิติเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดขึ้นในอนาคต โดยจัดระดับของการเกิดความเสี่ยงเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	
		โอกาสเกิดเชิงคุณภาพ	โอกาสเกิดเชิงปริมาณ
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	๑ เดือนต่อครั้ง หรือมากกว่า
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดเกือบจนช่วงสูงหรือบ่อยๆ	๑-๖ เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสในการเกิดบางครั้ง	๑ ปี ต่อครั้ง
๒	ต่ำ	มีโอกาสในการเกิดแต่นานๆ ครั้ง	๒-๓ ปี ต่อครั้ง
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดในกรณียกเว้น	๕ ปี ต่อครั้ง

ตารางที่ ๔ ระดับของโอกาสในการเกิดความเสี่ยง

### ๕.๓ การพิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหายหรือมูลค่าความเสี่ยง

การพิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหายหรือมูลค่าความเสี่ยง สามารถพิจารณาได้จากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ โดยแบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบในระดับสูงมาก (มีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก เช่น ประชาชน ฯลฯ)
๔	สูง	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานภายนอก
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงาน
๒	ต่ำ	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานภายในอื่น
๑	ต่ำมาก	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของตนเอง

### ตารางที่ ๕ ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสียหาย

### ๕.๔ การประเมินผลการควบคุม

การประเมินผลการควบคุม เป็นการพิจารณาความเสี่ยงคงเหลือที่ได้จากการวิเคราะห์การประเมินประสิทธิผลการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานการควบคุมภายในระดับองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่ผ่านมา

### ๕.๕ การจัดลำดับความเสี่ยง

หลังจากที่ดำเนินการประเมินความเสี่ยงแล้วเสร็จ นำมาวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Level of Risk) หรือจัดลำดับความรุนแรงที่ผลกระทบต่อแผนงาน/โครงการและพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (likelihood) และผลกระทบความเสี่ยงที่ประเมินได้ โดยจัดเรียงเป็นลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก ในรูปแบบของแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้กำหนดไว้

### ๕.๖ การจัดการความเสี่ยง

การจัดการความเสี่ยง มีแนวทางในการจัดการความเสี่ยงหลายวิธี เช่น การปฏิเสธความเสี่ยง การลดโอกาสของความเสี่ยง การลดผลกระทบของความเสี่ยง การโอนความเสี่ยง การยอมรับความเสี่ยง การใช้มาตรการการเฝ้าระวัง การทำแผนฉุกเฉิน การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เป็นต้น

### ๕.๗ การติดตามประเมินผลและจัดทำรายงาน

หลังจากที่มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ได้กำหนดการดำเนินการติดตามผลการดำเนินการตามแผนงาน/โครงการที่กำหนดไว้ ตามระยะเวลาที่กำหนด เพื่อพิจารณาทบทวนถึงเครื่องมือที่ได้กำหนดมีความเหมาะสมเพียงพอต่อความเสี่ยงนั้นหรือไม่

แบบ บส. ๑

เทศบาลตำบลไทร

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๖๙-๐๑-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างรั้วสำนักงานเทศบาลตำบลไทร	๑,๙๘๖,๐๐๐.-	-เพื่อให้โครงการก่อสร้างเป็นไปตามรูปแบบตรงตามระเบียบ ข้อกำหนด หนังสือสั่งการ และตรงตามหลักวิศวกรรม	-โครงการก่อสร้างเป็นไปตามรูปแบบถูกต้อง ตรงตามระเบียบ ข้อกำหนด หนังสือสั่งการ	-โครงการก่อสร้างพื้นฐานต่างๆ เป็นไปตามรูปแบบตรงตามวัตถุประสงค์ -เพิ่มความปลอดภัยแก่ชีวิตประชาชน พนักงาน ทรัพย์สิน ราชการ และป้องกัน การรื้อถ้ำ
๖๙-๐๑-๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายโตะมาแ่น หมู่ที่ ๑	๔๐๐,๐๐๐.-	-เพื่อให้โครงการก่อสร้างเป็นไปตามรูปแบบถูกต้อง ตรงตามระเบียบ ข้อกำหนด หนังสือสั่งการ และตรงตามหลักวิศวกรรม	-โครงการก่อสร้างเป็นไปตามรูปแบบถูกต้อง ตรงตามระเบียบ ข้อกำหนด หนังสือสั่งการ	-โครงการก่อสร้างพื้นฐานต่างๆ เป็นไปตามรูปแบบตรงตามวัตถุประสงค์ -ประชาชนในพื้นที่ใช้ประโยชน์จากโครงสร้างพื้นฐานได้อย่างเต็มที่

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
๖๙-๐๒-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านงานส่งเสริมคุณภาพชีวิต	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๔,๙๕๗,๓๘๐.-	เพื่อการรับค่าขอขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเป็นไปตามหลักเกณฑ์และระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ผู้สูงอายุที่มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพทุกคนได้รับเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่องถูกต้อง และครบถ้วนทุกเดือน
๖๙-๐๒-๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านงานส่งเสริมคุณภาพชีวิต	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้พิการ	๑,๗๒๘,๐๐๐.-	เพื่อการรับค่าขอขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้พิการเป็นไปตามหลักเกณฑ์และระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ผู้สูงอายุที่มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพทุกคนได้รับเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่องถูกต้อง และครบถ้วนทุกเดือน
๖๙-๐๒-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านงานส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการส่งเสริมอาชีพตัดเย็บเสื้อผ้า	๒๕,๐๐๐.-	-เพื่อส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชนในพื้นที่ -เพื่อให้ประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้น	-ประชาชนในพื้นที่เทศบาลตำบลนันทนทร -ความรู้และทักษะในการส่งเสริมอาชีพไม่น้อยกว่าร้อยละ ๖๐
๖๙-๐๒-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านงานส่งเสริมคุณภาพชีวิต	โครงการส่งเสริมอาชีพตามหลักทฤษฎีเศรษฐกิจพอเพียง	๒๐,๐๐๐.-	-เพื่อส่งเสริมอาชีพตามหลักทฤษฎีเศรษฐกิจพอเพียงให้แก่ประชาชนในพื้นที่ -เพื่อให้ประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้น	-ประชาชนในพื้นที่เทศบาลตำบลนันทนทร -ความรู้และทักษะในการส่งเสริมอาชีพตามหลักทฤษฎีเศรษฐกิจพอเพียงไม่น้อยกว่าร้อยละ ๖๐

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
๖๕-๐๓-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย	โครงการซีกซ่อมแซมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๓๐,๐๐๐.-	-เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความชำนาญและเกิดประสบการณ์ในการป้องกันแก้ไขและบรรเทาสาธารณภัย -อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะทำให้ประชาชนในพื้นที่มีความเชื่อมั่นและมั่นใจความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการ วิธีการ ประสานงาน และข้อมูลข่าวสารจากองค์กรภายนอกและบุคคลทั่วไป สามารถคาดการณ์สถานการณ์ภัยได้ นำไปสู่การพัฒนาระดับความสามารถในการรับมือเมื่อเกิดการณ์ฉุกเฉินหรือการรับมือกับภัยพิบัติ

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
๖๙-๐๔-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านการวางแผน การส่งเสริมการลงทุนพาณิชย์ยกรรม และการท่องเที่ยว	โครงการตลาดนัดรวมภูอน	๓๐,๐๐๐.-	-เพื่อส่งเสริมการประกอบอาชีพของประชาชนในท้องถิ่น	-ประชาชนในพื้นที่เทศบาลตำบลต้นไทรมีรายได้เพิ่มขึ้น -ร้อยละของผู้ค้ามีการจัดการขยะในตลาด
๖๙-๐๔-๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านการวางแผน การส่งเสริมการลงทุนพาณิชย์ยกรรม และการท่องเที่ยว	โครงการถนนคนเดิน	๕๐,๐๐๐.-	-เพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจและธุรกิจการท่องเที่ยวในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลต้นไทร	-ประชาชนในพื้นที่เทศบาลตำบลต้นไทรมีรายได้

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๖๕-๐๕-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านการบริหารจัดการ และการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	โครงการส่งเสริมหรืออนุรักษ์ ด้านสิ่งแวดล้อมและพัฒนาเมือง นำอยู่ด้านสุขภาพ	๑๐,๐๐๐.-	-เพื่อปรับปรุง สภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัย ให้ถูกสุขลักษณะ -ส่งเสริมพฤติกรรมการสุขภาพ ที่ดี และยกระดับสุข อนามัยในชุมชน ผ่านการ จัดการขยะ น้ำดื่ม และ สภาพแวดล้อมชุมชน -เน้นการมีส่วนร่วมของ ประชาชนในการจัดการ สิ่งแวดล้อม สร้างพื้นที่ สาธารณะและสิ่งแวดล้อม ที่เอื้อต่อสุขภาพ	-ประชาชนเข้ามามีส่วน ร่วมในการจัดการ สิ่งแวดล้อม สร้างพื้นที่ สาธารณะและ สิ่งแวดล้อมที่เอื้อต่อ สุขภาพในชุมชน	-เพื่อให้ประชาชนทุก กลุ่มวัยมีสุขภาพที่ดี ที่อยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ เอื้อต่อการมีสุขภาพดี อย่างยั่งยืน

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	
๖๙-๖๖-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิ ปัญญาท้องถิ่น	โครงการสืบสานและ ประชาสัมพันธ์วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น	๓๐,๐๐๐.-	วัตถุประสงค์ -เพื่อสนับสนุนโครงการที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์ฟื้นฟู และส่งเสริมประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น -เพื่อสร้างความสามัคคีและความร่วมมือในชุมชน -เพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ และสร้างรายได้ให้กับชุมชน -เพื่อเผยแพร่ภูมิปัญญาท้องถิ่นให้เป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลาย	ตัวชี้วัด -เพื่อสร้างเครือข่ายกิจกรรมแลกเปลี่ยนความรู้	เป้าหมาย -สร้างความสามัคคี และนำภูมิปัญญามาใช้ให้เกิดประโยชน์ทั้งทางสังคมและเศรษฐกิจ

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	
๖๙-๐๗-๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	กระบวนการสรรหาพนักงานจ้าง	-	<p>-เพื่อให้การสรรหาพนักงานจ้างของเทศบาลตำบลไทรเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p>	<p>-เทศบาลตำบลไทรมีการจัดจ้างพนักงานจ้างเป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p>	
๖๙-๐๗-๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	โครงการฝึกอบรมและทัศนศึกษาดูงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม	๒๐๐,๐๐๐.-	<p>-เพื่อให้ผู้เข้ารับการฝึกอบรมได้รับการเพิ่มพูนความรู้ พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ดี นำหลักคุณธรรมจริยธรรมในการปฏิบัติงาน</p>	<p>-ผู้เข้าร่วมโครงการฯ มีความพึงพอใจเฉลี่ยไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๘๐</p>	<p>-ผู้เข้าร่วมโครงการฯ ได้รับการเพิ่มพูนความรู้ พัฒนาบุคลากรให้มีจิตสำนึกที่ดี นำหลักคุณธรรมจริยธรรมในการปฏิบัติงาน</p> <p>-ผู้บริหาร สมาชิกฯ ข้าราชการ พนักงานจ้างฯ</p>

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	
๖๔-๐๗-๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	โครงการปรับปรุงระบบข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๒๐,๐๐๐.-	<ul style="list-style-type: none"> <li>-เพื่อเป็นฐานข้อมูลรวมของผู้เสียภาษีเป็นปัจจุบัน</li> <li>-เพื่อให้ระบบจัดเก็บภาษีที่ดินและปลุกสร้างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-สามารถบันทึกข้อมูลของผู้เสียภาษีเป็นปัจจุบัน</li> <li>-ข้อมูลมีความถูกต้องครบถ้วน สมบูรณ์</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-เพื่อใช้ในการปฏิบัติงาน และให้บริการประชาชนในการจัดเก็บภาษีและการประเมินใบอนุญาตและบริการในด้านอื่น ๆ ที่มีประสิทธิภาพ สะดวก รวดเร็ว และการปฏิบัติงานเป็นไปในแนวทางเดียวกันกับกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</li> </ul>

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	
๖๙-๐๗-๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	กิจกรรมบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานต่างๆ ภายในระยะเวลาที่กำหนด	-	<p>- เพื่อให้การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามระบบบัญชีตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินฯ</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การบันทึกข้อมูลและการจัดทำรายงานตรงกับงานในส่วนต่างๆ ได้</p> <p>อย่างถูกต้องและทันภายในกำหนดเวลา</p>	<p>- การเบิกจ่ายและบันทึกบัญชีเป็นไปด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบฯ</p>	<p>- ให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมและศึกษา กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการ</p>
๖๙-๐๗-๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบรับพัสดุที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน	-	<p>- เพื่อให้การตรวจรับพัสดุมีประสิทธิภาพเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุ</p> <p>ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>- เพื่อให้พัสดุที่ได้รับตรงตามมาตรฐานครุภัณฑ์</p>	<p>- การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบฯ</p>	<p>- ให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมและศึกษา กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการ</p>

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อย.ท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๖๙-๐๗-๐๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	การขอใบอนุญาตประกอบกิจการ (กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ)	-	-เพื่อให้การออกใบอนุญาตประกอบกิจการเป็นไปตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕	-สามารถออกใบอนุญาตประกอบกิจการเป็นไปตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ -ข้อมูลมีความถูกต้องครบถ้วน สมบูรณ์	-เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานและให้บริการประชาชนในการออกใบอนุญาตประกอบกิจการ (กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ) ที่มีประสิทธิภาพ สะดวก รวดเร็ว และการปฏิบัติงานเป็นไปแนวทางเดียวกัน พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕
๖๙-๐๗-๐๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	การจัดทำเอกสารบัญชีและการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-	-เพื่อให้งานบริหารการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบ ข้อกำหนดที่กำหนด	-การเบิกจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบข้อกำหนดที่กำหนด	-การบริหารงานการศึกษา ด้านงานการเงินและบัญชี ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ ข้อกำหนดที่กำหนด

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๖๙-๐๗-๐๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	กิจกรรมตรวจสอบการบริหาร พัสดุครุภัณฑ์	-	-เพื่อให้การบริหารพัสดุ ครุภัณฑ์ของเทศบาล ตำบลต้นไทรเป็นไปตาม ระเบียบและกฎหมายที่ กำหนด	-การบริหารพัสดุ ครุภัณฑ์เป็นไปด้วย ความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบและ กฎหมายที่กำหนด ไม่ น้อยกว่าร้อยละ ๑๐๐	-การบริหารพัสดุครุภัณฑ์ ของเทศบาลตำบลต้นไทร เป็นไปตามระเบียบและ กฎหมายที่กำหนด
๖๙-๐๗-๐๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	กิจกรรมตรวจสอบการใช้และ รักษารถยนต์	-	-เพื่อให้การใช้และรักษา รถยนต์ของเทศบาลตำบล ต้นไทรเป็นไปตามระเบียบ และกฎหมายที่กำหนด	-การใช้และรักษา รถยนต์เป็นไปด้วยความ เรียบร้อยถูกต้องตาม ระเบียบและกฎหมายที่ กำหนดไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐๐	-การใช้และรักษารถยนต์ ของเทศบาลตำบลต้นไทร เป็นไปตามระเบียบและ กฎหมายที่กำหนด

ลายมือชื่อ.....  


(นายอับดุลฮาฟิซ โตะกูมิ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลต้นไทร

วันที่ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

**เทศบาลตำบลต้นไทร**  
**การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๖๙-๐๑-๐๑	โครงการก่อสร้างรั้วสำนักงานเทศบาลตำบลต้นไทร	-เพื่อให้โครงการก่อสร้างเป็นไปตามรูปแบบถูกต้องตรงตามระเบียบข้อกำหนด หนังสือสั่งการ และตรงตามหลักวิศวกรรม	กองช่าง	ความเสียหาย	○	๓	๒	๖	การยอมรับความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๖๔-๐๑-๐๒	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายโตะมาแ่น หมู่ที่ ๑	-เพื่อให้โครงการก่อสร้างเป็นไปตามรูปแบบถูกต้องตรงตามระเบียบข้อกำหนด หนังสือสั่งการ และตรงตามหลักวิศวกรรม	กองช่าง	-โครงการก่อสร้างมีรายละเอียดปลีกย่อย ข้อกำหนด มีกฎหมายระเบียบใหม่บังคับใช้อย่างต่อเนื่อง	๐	๓	๒	๖	การยอมรับความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๖๙-๐๒-๐๑	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	เพื่อการรับค่าชดเชยเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเป็นไปตามหลักเกณฑ์และระเบียบที่เกี่ยวข้อง	กองสวัสดิการสังคม	-จำนวนผู้ขอรับสิทธิที่เข้าเกณฑ์มาขึ้นทะเบียนล่าช้า -ผู้มีสิทธิไม่ทราบแนวทางการปฏิบัติกรณีการเปลี่ยนแปลงบัญชีที่รับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	OF	๓	๒	๖	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบ ความเสี่ยง
๖๙-๐๒-๐๒	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้พิการ	เพื่อการรับค่าชดเชยเงินเบี้ยยังชีพผู้พิการเป็นไปตามหลักเกณฑ์และระเบียบที่เกี่ยวข้อง	กองสวัสดิการสังคม	-การจ่ายเงินอาจเกิดข้อผิดพลาดได้ กรณีผู้พิการย้ายเข้ามาแล้ว ไม่มาลงทะเบียนหรือลงทะเบียนล่าช้ากว่ากำหนด ทำให้เสียสิทธิในการรับเบี้ยยังชีพ	OF	๓	๒	๖	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบ ความเสี่ยง
๖๙-๐๒-๐๓	โครงการส่งเสริมอาชีพตัดเย็บเสื้อผ้า	-เพื่อส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชนในพื้นที่ -เพื่อให้ประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้น	กองสวัสดิการสังคม	-ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพและขาดความร่วมมือในการรวมกลุ่ม -จุดอ่อนของกลุ่มอาชีพ ประชาชนมีอาชีพหลักทำให้การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง	O	๓	๒	๖	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบ ความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลนันท

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๖๙-๐๒-๐๔	โครงการส่งเสริมอาชีพตามหลักทฤษฎีเศรษฐกิจพอเพียง	-เพื่อส่งเสริมอาชีพตามหลักทฤษฎีเศรษฐกิจพอเพียงให้แก่ประชาชนในพื้นที่ -เพื่อให้ประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้น	กองสวัสดิการสังคม	ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพและขาดความร่วมมือในการรวมกลุ่ม -จุดอ่อนของกลุ่มอาชีพประชาชนมีอาชีพหลักทำให้การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง	○	๓	๒	๖	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบ ผลกระทบ ความเสี่ยง
๖๙-๐๓-๐๑	โครงการชักชวนแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	-เพื่อเตรียมความพร้อมด้านบุคลากร ทรัพยากร และระบบการปฏิบัติการให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าใจบทบาทและความรับผิดชอบ ตลอดจนฝึกฝนความชำนาญในการปฏิบัติงานฉุกเฉิน -เพื่อพิจารณาถึงจุดอ่อนและจุดแข็งของแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	สำนักปลัด	-ผู้เข้าร่วมบาดเจ็บ, อุบัติการณ์ซ้ำชุด, สถานการณ์ไม่สมจริง, การสื่อสารล้มเหลว หรือผล การเชื่อมโยงสะท้อนสถานการณ์จริง ในระหว่างซ้อมแผนฯ	○	๒	๓	๖	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบ ความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๖๕-๐๔-๐๑	โครงการตลาดนัดรวมถูน	-เพื่อส่งเสริมการประกอบอาชีพของประชาชนในท้องถิ่น	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	-สภาพเศรษฐกิจไม่ดี กำลังซื้อลดลง หรือความเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภค ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้	SO	๓	๒	๖	การยอมรับความเสี่ยง
๖๕-๐๔-๐๒	โครงการถนนคนเดิน	-เพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจและธุรกิจการท่องเที่ยวในพื้นที่เทศบาลตำบลไทรไทร	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	-สภาพเศรษฐกิจไม่ดี กำลังซื้อลดลง หรือความเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภค ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้	O	๓	๒	๖	การยอมรับความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๖๙-๐๔-๐๑	โครงการส่งเสริมหรืออนุรักษ์ด้านสิ่งแวดล้อมและพัฒนาเมืองน่าอยู่ด้านสุขภาพ	-เพื่อปรับปรุงสภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัยให้ถูกสุขลักษณะ -ส่งเสริมพฤติกรรมสุขภาพที่ดี และยกระดับสุขอนามัยในชุมชน ผ่านการจัดการขยะ น้ำดื่ม และสภาพแวดล้อมชุมชน -เน้นการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดการสิ่งแวดล้อม สร้างพื้นที่สาธารณะและสิ่งแวดล้อมที่เอื้อต่อสุขภาพ	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	-ประชาชนไม่ได้ให้ความร่วมมือด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม การสร้างพื้นที่สาธารณะและสิ่งแวดล้อมที่เอื้อต่อสุขภาพ	○	๒	๓	๖	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบ ความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๖๙-๐๖-๐๑	โครงการสืบสานและประชาสัมพันธ์วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น	-เพื่อสนับสนุนโครงการที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์ฟื้นฟู และส่งเสริมประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น -เพื่อสร้างความสามัคคีและความร่วมมือในชุมชน -เพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ และสร้างรายได้ให้กับชุมชน -เพื่อเผยแพร่ภูมิปัญญาท้องถิ่นให้เป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลาย	กองการศึกษา	-การจัดโครงการสภาพอกาศ อำนวย	OF	๓	๒	๖	การยอมรับความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๖๔-๐๗-๐๑	กระบวนการสรรหาพนักงานจ้าง	-เพื่อให้การสรรหาพนักงานจ้างของเทศบาลตำบลต้นไทรเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี	สำนักปลัด	-กระบวนการสรรหาพนักงานจ้างมีระบบอุปถัมภ์ -มีการเสนอผลประโยชน์ให้กับผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้เข้ารับการคัดเลือกเข้าปฏิบัติงาน	SO	๒	๓	๖	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง
๖๔-๐๗-๐๒	โครงการฝึกอบรมและทัศนศึกษาดูงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม	-เพื่อให้ผู้เข้าร่วมฝึกอบรมได้รับการเพิ่มพูนความรู้ พัฒนาบุคลากรให้มีความซื่อสัตย์สุจริต นำหลักคุณธรรมจริยธรรมในการปฏิบัติงาน	สำนักปลัด	-ผู้เข้าร่วมโครงการไม่สามารถเข้าร่วมโครงการได้ เนื่องจากสาเหตุต่างๆ	SO	๒	๑	๒	การยอมรับความเสี่ยง
๖๔-๐๗-๐๓	โครงการปรับปรุงระบบข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	-เพื่อเป็นฐานข้อมูลรวมของผู้เสียภาษีเป็นปัจจุบัน -เพื่อให้ระบบจัดเก็บภาษีที่ดินและปลูกร้างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	กองคลัง	-การบันทึกข้อมูลล่าช้า ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน ระบบจัดเก็บภาษีและปลูกร้างไม่มีประสิทธิภาพ	O	๒	๓	๖	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลต้นไทร

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ opf. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๖๙-๐๗-๐๔	กิจกรรมบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานต่างๆ ภายในระยะเวลาที่กำหนด	- เพื่อให้การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามระบบบัญชีตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินฯ - เพื่อให้การดำเนินงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบันทึกข้อมูล และการจัดทำรายงานตรงกับส่วนต่างๆ ได้อย่างถูกต้องและทันภายในกำหนดเวลา	กองคลัง	- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการแยกหมวด/ประเภท/แผนงานในการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน	OF	๒	๓	๖	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๖๙-๐๗-๐๕	การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน	-เพื่อให้การตรวจรับพัสดุมีประสิทธิภาพเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -เพื่อให้พัสดุที่ได้รับตรงตามมาตรฐานคุณวุฒิ	กองคลัง	-ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน	○	๒	๔	๘	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง
๖๙-๐๗-๐๖	การขอใบอนุญาตประกอบกิจการ (กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ)	-เพื่อให้การออกใบอนุญาตประกอบกิจการเป็นไปตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	-เจ้าหน้าที่ออกใบอนุญาตประกอบกิจการไม่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕	○ C	๒	๔	๘	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๖๙-๐๗-๐๗	การจัดทำเอกสารบัญชีและการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-เพื่อให้งานบริหารการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบ ข้อกำหนด	กองการศึกษา	-บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานหน้าที่ยังไม่มี ความเข้าใจในการจัดทำบัญชีและการเงินเท่าที่ควร ทำให้เสี่ยงเกิดความผิดพลาดและการปฏิบัติงานล่าช้า	O F	๒	๒	๔	การควบคุม ลดโอกาสและผลกระทบ เสี่ยง
๖๙-๐๗-๐๘	กิจกรรมตรวจสอบการบริหารพัสดุครุภัณฑ์	-เพื่อให้การบริหารพัสดุครุภัณฑ์ของเทศบาลตำบลต้นไทรเป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่กำหนด	หน่วยตรวจสอบภายใน	O L	๒	๓	๖	การควบคุม ลดโอกาสและผลกระทบ เสี่ยง	

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๖๙-๐๗-๐๙	กิจกรรมตรวจสอบการใช้และรักษารถยนต์	-เพื่อให้การใช้และรักษารถยนต์ของเทศบาลตำบลไทรบุรีเป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่กำหนด	หน่วยตรวจสอบภายใน	-ข้อมูลใบขออนุญาตใช้รถ -ส่วนกลาง (แบบที่ ๓) ไม่เป็นปัจจุบัน	OL	๒	๓	๖	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....

(นายอับดุลฮาฟิซ โต๊ะกูมิ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลต้นไทร

วันที่ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

แบบ บส. ๓

**เทศบาลตำบลต้นไทร**  
**รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อ.บ.ท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๖๙-๐๑-๐๑	โครงการก่อสร้างรั้วสำนักงานเทศบาลตำบลต้นไทร	-โครงการก่อสร้างมีรายละเอียดปลีกย่อย ข้อกำหนด มีกฎและระเบียบใหม่ บังคับใช้อย่างต่อเนื่อง	การยอมรับความเสี่ยง	กองช่าง	-มาตรการการประสานสัมพันธ์ก่อนการดำเนินงาน ให้ประชาชนทราบ	-การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบฯ -การดำเนินการสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โครงการโดยไม่มีข้อร้องเรียน	มกราคม ถึง สิงหาคม ๒๕๖๙	การประชุมของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
๖๙-๐๑-๐๒	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายโตะมาแนว หมู่ที่ ๑	-โครงการก่อสร้างมีรายละเอียดปลีกย่อย ข้อกำหนด มีกฎและระเบียบใหม่ บังคับใช้อย่างต่อเนื่อง	การยอมรับความเสี่ยง	กองช่าง	-มาตรการการประสานสัมพันธ์ก่อนการดำเนินงาน ให้ประชาชนทราบ	-การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบฯ -การดำเนินการสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โครงการโดยไม่มีข้อร้องเรียน	มกราคม ถึง สิงหาคม ๒๕๖๙	การประชุมของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบอุ่นท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๖๙-๐๒-๐๑	การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ	-จำนวนผู้ขอรับ สิทธิที่เข้าเกณฑ์ มาขึ้นทะเบียน ล่าช้า -ผู้มีสิทธิไม่ทราบ แนวทางการปฏิบัติ การยื่น เปลี่ยนแปลงบัญชี ที่รับเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ	การควบคุม ลดโอกาสและ ผลกระทบความ เสี่ยง	กองสวัสดิการ สังคม	-ติดตาม ตรวจสอบจาก หน่วยตรวจสอบ และหัวหน้างาน ย่อยอย่าง สม่ำเสมอ	-ผู้สูงอายุที่มีสิทธิรับเงินเบี้ย ยังชีพที่ได้รับอย่างต่อเนื่อง ทุกเดือน	ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง กันยายน ๒๕๖๙	-ตรวจสอบ ข้อมูลการจ่าย เบี้ยยังชีพจาก ระบบบูรณาการ ฐานข้อมูล สวัสดิการสังคม ของ กรมบัญชีกลาง และรายงานให้ ผู้บริหารทราบ
๖๙-๐๒-๐๒	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้ พิการ	-การจ่ายเงินอาจ เกิดข้อผิดพลาดได้ กรณีผู้พิการย้าย เข้ามาแล้ว ไม่มา ลงทะเบียนหรือ ลงทะเบียนล่าช้า กว่ากำหนด ทำให้ เสียสิทธิในการรับ เบี้ยยังชีพ	การควบคุม ลดโอกาสและ ผลกระทบความ เสี่ยง	กองสวัสดิการ สังคม	-ติดตาม ตรวจสอบจาก หน่วยตรวจสอบ และหัวหน้างาน ย่อยอย่าง สม่ำเสมอ	-ผู้พิการที่มีสิทธิรับเงินเบี้ย ยังชีพที่ได้รับอย่างต่อเนื่อง ทุกเดือน	ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง กันยายน ๒๕๖๙	-ตรวจสอบ ข้อมูลการจ่าย เบี้ยยังชีพจาก ระบบบูรณาการ ฐานข้อมูล สวัสดิการสังคม ของ กรมบัญชีกลาง และรายงานให้ ผู้บริหารทราบ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๖๙-๐๒-๐๓	โครงการส่งเสริมอาชีพตัดเย็บเสื้อผ้า	-ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของ การส่งเสริมอาชีพและขาด ความร่วมมือในการ รวมกลุ่ม -จุดอ่อนของกลุ่มอาชีพ ประชาชนมีอาชีพหลัก ทำให้การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง	การควบคุม ลดโอกาสและ ผลกระทบ ความเสี่ยง	กองสวัสดิการ สังคม	-มาตรการการ ประชาสัมพันธ์ก่อนการ ดำเนินงาน ให้ประชาชนทราบ	-ประชาชนที่ได้รับควมรู้ และทักษะในการส่งเสริม อาชีพไม่น้อยกว่าร้อยละ ๖๐	มกราคม ถึง มิถุนายน ๒๕๖๙	-ติดตามผลและ รายงานให้ผู้บริหาร ทราบ
๖๙-๐๒-๐๔	โครงการส่งเสริมอาชีพตามหลัก ทฤษฎีเศรษฐกิจพอเพียง	-ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของ การส่งเสริมอาชีพและขาด ความร่วมมือในการ รวมกลุ่ม -จุดอ่อนของกลุ่มอาชีพ ประชาชนมีอาชีพหลัก ทำให้การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง	การควบคุม ลดโอกาสและ ผลกระทบ ความเสี่ยง	กองสวัสดิการ สังคม	-มาตรการการ ประชาสัมพันธ์ก่อนการ ดำเนินงาน ให้ประชาชนทราบ	-ประชาชนที่ได้รับควมรู้ และทักษะในการส่งเสริม อาชีพไม่น้อยกว่าร้อยละ ๖๐	มกราคม ถึง มิถุนายน ๒๕๖๙	-ติดตามผลและ รายงานให้ผู้บริหาร ทราบ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๖๙-๐๓-๐๑	โครงการซัพพลายเชน/ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	ผู้เข้าร่วมบาดเจ็บ, อุปกรณ์ชำรุด, สถานการณ์ไม่สมจริง, การสื่อสารล้มเหลว หรือผลการทำงานไม่สะท้อนสถานการณ์จริง ในระหว่างซ้อมแผนฯ	การควบคุมสติเอกสและผลกระทบความเสี่ยง	สำนักปลัด	-แจ้งข่าวสารให้ประชาชนในพื้นที่ทราบถึงวัน เวลา และสถานที่ในการฝึกซ้อม เพื่อให้เกิดความเข้าใจและเตรียมความพร้อมเข้าร่วมกิจกรรม	-เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความชำนาญและเกิดประสบการณ์ในการป้องกันภัยและบรรเทาสาธารณภัยอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะทำให้ประชาชนในพื้นที่มีความเชื่อมั่นและมั่นใจความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน	มกราคม ถึง มิถุนายน ๒๕๖๙	-รายงานจาก การมีส่วนร่วมของประชาชน ๒.รายงานความพึงพอใจของประชาชน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ
๖๙-๐๔-๐๑	โครงการตลาดนัดรวมภูอน	-สภาพเศรษฐกิจไม่ดี กำลังซื้อลดลง หรือความเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภค ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้	การยอมรับความเสี่ยง	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	-สภาพเศรษฐกิจไม่ดี กำลังซื้อลดลง หรือความเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภค ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้	-ร้อยละของประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้น -ร้อยละของผู้ค้ามีการจัดการขยะในตลาด	มกราคม ถึง กันยายน ๒๕๖๙	-ติดตามผลและรายงานให้ผู้บริหารทราบ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและถาวร รายงาน
๖๙-๐๔-๐๒	โครงการถนนคนเดิน	-สภาพเศรษฐกิจไม่ดี กำลังซบถ ลดลง หรือความเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรม ผู้บริโภค ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้	การยอมรับความเสี่ยง	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	-มาตรการการประชาสัมพันธ์ก่อนการดำเนินงาน ให้ประชาชนทราบ	-ร้อยละของประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้น	มกราคม ถึง กันยายน ๒๕๖๕	-ติดตามผลและรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๖๙-๐๕-๐๑	โครงการส่งเสริมหรืออนุรักษ์ด้านสิ่งแวดล้อมและพัฒนาเมืองน่าอยู่ด้านสุขภาพ	-ประชาชนไม่ได้ให้ความร่วมมือด้าน การจัดการสิ่งแวดล้อม สร้างพื้นที่ สาธารณะและสิ่งแวดล้อมที่เอื้อต่อสุขภาพ	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	-มาตรการการประชาสัมพันธ์ก่อนการดำเนินงาน ให้ประชาชนทราบ	-ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการจัดการสิ่งแวดล้อม สร้างพื้นที่สาธารณะและสิ่งแวดล้อมที่เอื้อต่อสุขภาพ ในชุมชน	มกราคม ถึง กันยายน ๒๕๖๕	-ติดตามผลและรายงานให้ผู้บริหารทราบ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๖๙-๐๖-๐๑	โครงการสืบสานและประชาสัมพันธ์วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น	-การจัดโครงการสภาพอากาศอำนวยการ	การยอมรับความเสี่ยง	กองการศึกษา	-ติดตามสถานการณ์จากกรมอุตุนิยมวิทยา	-เพื่อสร้างเครือข่ายกิจกรรมแลกเปลี่ยนความรู้	กันยายน ๒๕๖๙	-ติดตามผลและรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๖๙-๐๗-๐๑	กระบวนการสรรหาพนักงานจ้าง	-กระบวนการสรรหาพนักงานจ้างอาจมีระบบอุปถัมภ์-มีการเสนอผลประโยชน์ให้กับผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้เข้ารับการคัดเลือกเข้าปฏิบัติงาน	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง	สำนักปลัด	-ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด-แต่งตั้งบุคคลภายนอกร่วมเป็นคณะกรรมการสรรหาพนักงานจ้าง	-จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการสรรหาพนักงานจ้างเข้าปฏิบัติงานลดลง	ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง กันยายน ๒๕๖๙	-รายงานจำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการสรรหาพนักงานจ้าง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ichtig. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๖๕-๐๗-๐๒	โครงการฝึกอบรมและทัศนศึกษาดูงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม	-ผู้เข้าร่วมโครงการฯ ไม่สามารถเข้าร่วมโครงการได้ เนื่องจากสาเหตุต่างๆ	การยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	-ประชุมหารือและวางแผนการดำเนินงาน	-ผู้เข้าร่วมโครงการฯ มีความพึงพอใจเฉลี่ยไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๘๐	ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง กันยายน ๒๕๖๕	-ติดตามผลและรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๖๕-๐๗-๐๓	โครงการปรับปรุงระบบข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	-การบันทึกข้อมูลซ้ำ ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน -ระบบจัดเก็บภาษีและปลูกสร้างไม่มีประสิทธิภาพ	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง	กองคลัง	-เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่เกี่ยวกับการจัดเก็บค่าภาษี ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง -จัดส่งบุคลากรไปอบรมเพิ่มพูนความรู้ในเรื่องของด้านกฎหมายและวิธีปฏิบัติงาน	-สามารถบันทึกข้อมูลของผู้เสียภาษีเป็นปัจจุบัน -ข้อมูลมีความถูกต้องครบถ้วน สมบูรณ์	ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง กันยายน ๒๕๖๕	-ติดตามผลและรายงานให้ผู้บริหารทราบ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๖๙-๐๗-๐๔	กิจกรรมบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานต่างๆ ภายในระยะเวลาที่กำหนด	-เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการแยกหมวด/ประเภท/แผนงานในการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง	กองคลัง	-มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่/แบ่งงานของกองคลังที่ชัดเจน -จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินให้มีความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมายแบบฟอร์มต่างๆ	-การเบิกจ่ายและบันทึกบัญชีเป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบฯ	ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง กันยายน ๒๕๖๙	-ติดตามผลและรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๖๙-๐๗-๐๕	การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน	-ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง	กองคลัง	-มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ของเทศบาล ที่มีอยู่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ -จัดส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมอบรมเพิ่มพูนความรู้ในเรื่องของระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอยู่เป็นประจำ	-การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบฯ	ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง กันยายน ๒๕๖๙	-ติดตามผลและรายงานให้ผู้บริหารทราบ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และ รายงาน
๖๙-๐๗-๐๖	การขอใบอนุญาตประกอบกิจการ (กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ)	-เจ้าหน้าที่ออกใบอนุญาตประกอบกิจการไม่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบฯ -ปฏิบัติตามแบบฟอร์มที่กำหนด	-สามารถออกใบอนุญาตประกอบกิจการเป็นไปตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ -ข้อมูลมีความถูกต้องครบถ้วน สมบูรณ์	ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง กันยายน ๒๕๖๙	-ติดตามผลและรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๖๙-๐๗-๐๗	การจัดทำเอกสารบัญชีและการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-บุคลากรผู้ปฏิบัติงานหน้าที่ยังไม่มีความเข้าใจในการจัดทำบัญชีและการเงินเท่าที่ควร ทำให้เสี่ยงเกิดความผิดพลาดและการปฏิบัติงานล่าช้า	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง	กองการศึกษา	-จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมด้านการจัดทำบัญชีและการเงิน -ตรวจติดตามและประเมินผล การปฏิบัติงานของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ละเอียดถี่ถ้วน	-การเบิกจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบข้อกำหนด	ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง กันยายน ๒๕๖๙	-ติดตามผลและรายงานให้ผู้บริหารทราบ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๖๙-๐๗-๐๘	กิจกรรมตรวจสอบการบริการพัสดุครุภัณฑ์	-จำนวนรายการพัสดุคงเหลือไม่เป็นปัจจุบัน	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง	หน่วยตรวจสอบภายใน	-ให้ผู้ควบคุมดูแลสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดทำทะเบียนคุมต่างๆ ให้ครบถ้วนถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน -ดำเนินการตัดยอดตามใบเบิกวัสดุทุกครั้ง เพื่อให้บัญชีวัสดุสำนักงานเป็นปัจจุบัน	-การบริหารพัสดุครุภัณฑ์เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามระเบียบและกฎหมายที่กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐๐	ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง กันยายน ๒๕๖๙	-ติดตามผลและรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๖๙-๐๗-๐๙	กิจกรรมตรวจสอบการใช้และรักษารถยนต์	-ข้อมูลใบขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคล (แบบที่ ๓) ไม่เป็นปัจจุบัน	การควบคุมลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง	หน่วยตรวจสอบภายใน	-ให้ผู้ควบคุมดูแลสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบบันทึกข้อมูลการใช้รถตามแบบที่ระเบียบและกฎหมายกำหนดให้ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน	-การใช้และรักษารถยนต์เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายที่กำหนดไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐๐	ตุลาคม ๒๕๖๘ ถึง กันยายน ๒๕๖๙	-ติดตามผลและรายงานให้ผู้บริหารทราบ

ลายมือชื่อ.....  


(นายอับดุลฮาฟิซ โต๊ะกูมิ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลต้นไทร

วันที่ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

