



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลบึงวิชัย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕



งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย



ประกาศเทศบาลตำบลบึงวิชัย
เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ด้วยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้ประชุมพิจารณาร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เพื่อใช้เป็นแนวทางการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร ที่มีความสอดคล้องกับหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง นั้น

บัดนี้ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย มีมติเห็นชอบแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ แล้ว จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เพื่อทราบโดยทั่วกัน

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๔

(นายเสาร์ ฤทธิ์รุ่ง)
นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงนั้น มีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะป้องกันและควบคุมปัญหาความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่อาจเกิดจากสถานการณ์ความไม่แน่นอน ซึ่งมีผลต่อความสำคัญขององค์กรโดยรวม ดังนั้นการบริหารความเสี่ยงที่ดี คือการที่คนในองค์กรทุกฝ่ายได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ตรวจสอบประเมินความเสี่ยง และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรเสมออยู่เสมอ อีกทั้งร่วมกันวางแผนป้องกันและควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจเพื่อลดปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจสร้างความเสียหายหรือสูญเสียให้กับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกฝ่าย ได้มีแนวทางบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กรที่ชัดเจน และสามารถนำไปประยุกต์จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับสำนัก/กองได้ โดยแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๔ ด้าน ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) เพื่อเตรียมรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานที่ครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์
๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน
๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมาย/กฎระเบียบ

เทศบาลตำบลบึงวิชัย หวังเป็นอย่างยิ่งว่าผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลบึงวิชัย จะให้ความสำคัญและนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ไปประยุกต์ใช้เพื่อเป็นเครื่องมือและแนวทางในการดำเนินงานให้บังเกิดผลสำเร็จอย่างเป็นระบบและเป็นรูปธรรม ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อเทศบาลตำบลบึงวิชัยต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลบึงวิชัย

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑	๑
บทที่ ๒	๕
บทที่ ๓	๗
บทที่ ๔	๑๖
ภาคผนวก	๖๘

บทที่ ๑

บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลการบริหารจัดการที่ดี ที่เป็นเครื่องมือที่นักบริหารนำมาช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม การควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุก ๆ องค์การล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยระบุความเสี่ยงว่าปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กรวิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป (ปีงบประมาณ ๒๕๖๓) และข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ระบุว่ากรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป และประกอบกับ สำนักงาน ป.ป.ช. ได้นำเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ให้หน่วยงานภาครัฐดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในการเป็นเกณฑ์การประเมินการดำเนินงานของส่วนราชการเพื่อยกระดับการดำเนินงานให้มีความโปร่งใส และลดปัญหาทุจริตประทุพทุฒิมีขอบและยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลด้วย

ดังนั้น คณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมินควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยงกับกลยุทธ์
- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๑.๓ เป้าหมาย

- ๑) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
- ๔) พัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- ๕) เกิดความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
- ๖) การบริหารความเสี่ยงให้ได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร

๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรค และอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

- ๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญและสามารถทำหน้าที่ในการกำกับ ดูแลได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล
- ๒) สร้างฐานข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในเทศบาล การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- ๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักของเทศบาล และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อเทศบาลได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมชาติ
- ๔) เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถป้องกันผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร
- ๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำใหรูปแบบการตัดสินใจไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน
- ๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้

มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่าง ๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๑.๕ ขั้นตอนการปฏิบัติงานการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑

แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลในการบรรลุเป้าหมายตามกฎหมายจัดตั้งส่วนราชการ (ภารกิจ) และเป้าหมายตามแผนดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการ โดยมีผู้บริหารระดับสูง และผู้แทนจากทุกหน่วยงานในสังกัดร่วมเป็นคณะกรรมการ/คณะทำงานโดยผู้บริหารระดับสูงต้อง มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒

วิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง มีการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง ที่ส่งผลกระทบหรืออาจสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามกฎหมายจัดตั้งส่วนราชการ และเป้าหมายตามแผนดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการ รวมทั้งมีการวิเคราะห์ความเสี่ยง ทุจริต พร้อมทั้งมีการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓

จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงของเทศบาลสื่อสาร/ทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนการบริหารความเสี่ยงฯ รวมทั้งกำหนดแนวทางในการติดตามและประเมินผลและแจ้งเวียนให้กับทุกหน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติ ทั้งนี้ แผนบริหารความเสี่ยงควรกำหนดกิจกรรม/มาตรการที่จะแก้ไข ลดหรือป้องกันความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และด้านระเบียบ กฎหมาย

ขั้นตอนที่ ๔

ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และให้มีการกำกับติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนอย่างครบถ้วนทุกกิจกรรม รวมทั้งพิจารณาหาแนวทางแก้ไขที่อาจจะเกิดขึ้นในระหว่างดำเนินการ และนำเสนอผู้บริหารระดับสูงของส่วนราชการอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง หรือทุกไตรมาส

ขั้นตอนที่ ๕

จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงโดยระบุผลการประเมินความเสี่ยงและจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยจำแนกระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่สามารถควบคุม/บริหารจัดการและปัจจัยเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุม/บริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ จะต้องมีการกำหนดข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนเพื่อใช้ในการดำเนินงานในปีต่อไปและนำเสนอต่อผู้บริหาร

๑.๖ นิยามความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ(Impact) ที่ได้รับ และ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือ นโยบาย

๓) ผลกระทบของความเสียหาย คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์
เสี่ยง

๒. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความ
เสี่ยงลดลงหรือ ผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ดังนั้น
องค์กรต้องมีการจัดการกับความเสี่ยงขององค์กรที่เหมาะสม เพื่อที่จะสามารถลดความสูญเสียที่จะเกิดขึ้นแก่
องค์กรรวมไปถึงการสร้างโอกาส และหรือมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรได้ในอนาคต ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง มี
หลายวิธีดังนี้

- การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเนื่องจากความไม่คุ้มค่า
ในการดำเนินการควบคุมหรือจัดกิจกรรมป้องกันความเสี่ยง นั้น

- การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบ
วิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กร

ยอมรับได้การควบคุม (Control) คือ การกระทำใด ๆ ที่ฝ่ายบริหารกำหนดให้มีขึ้นเพื่อช่วยให้องค์กร
บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การควบคุมแบ่งเป็น ๕ ประเภท คือ

- ก) การควบคุมแบบป้องกัน (Preventive Controls) เป็นการป้องกันจากสิ่งที่ไม่ต้องการให้เกิดขึ้นใน
องค์กร

- ข) การควบคุมแบบค้นหา (Detective Controls) เป็นการค้นหา สิ่งที่ไม่ถูกต้อง ในองค์กร

- ค) การควบคุมแบบแก้ไข (Corrective Controls) เป็นการแก้ไขปัญหาที่ตรวจพบ

- ง) การควบคุมแบบสั่งการ (Directive Controls) เป็นการส่งเสริมสิ่งที่ต้องการ ให้เกิดขึ้นในองค์กร

- จ) การควบคุมแบบทดแทน (Compensating Controls) เป็นการควบคุมที่ ช่วยทดแทนหรือชดเชยการ
ควบคุมที่ขาดไป

- การกระจายความเสี่ยง หรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือ ถ่ายโอนความ
เสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง มากและ
หน่วยงานไม่อาจ ยอมรับได้เนื่องจากมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกซึ่งไม่สามารถควบคุมได้ และ จำเป็นต้อง
ตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้น

๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) หมายถึง นโยบาย มาตรการ และวิธีการต่าง ๆ ที่ฝ่ายบริหาร
นำมาใช้เพื่อก่อให้เกิดความเชื่อมั่นได้ว่า คำสั่งหรือวิธีการปฏิบัติต่าง ๆ ที่ฝ่ายบริหารกำหนดขึ้นได้มีการปฏิบัติตาม
และมีการดำเนินการตาม มาตรการต่าง ๆ ที่จำเป็นในการที่จะจัดการกับความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม เพื่อให้
สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้ กิจกรรมการควบคุมต้องมีอยู่ในทุกส่วนงานขององค์กร และกำหนด
ผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน ได้แก่ การอนุมัติ การมอบอำนาจ การตรวจทาน การกระทบยอด การสอบทานผลการ
ดำเนินงาน การป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สิน และการแบ่งแยกอำนาจและหน้าที่ เป็นต้น

บทที่ ๒

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑ แนวทางการดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและการพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบ จากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- ๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลบึงวิชัยทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา

๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

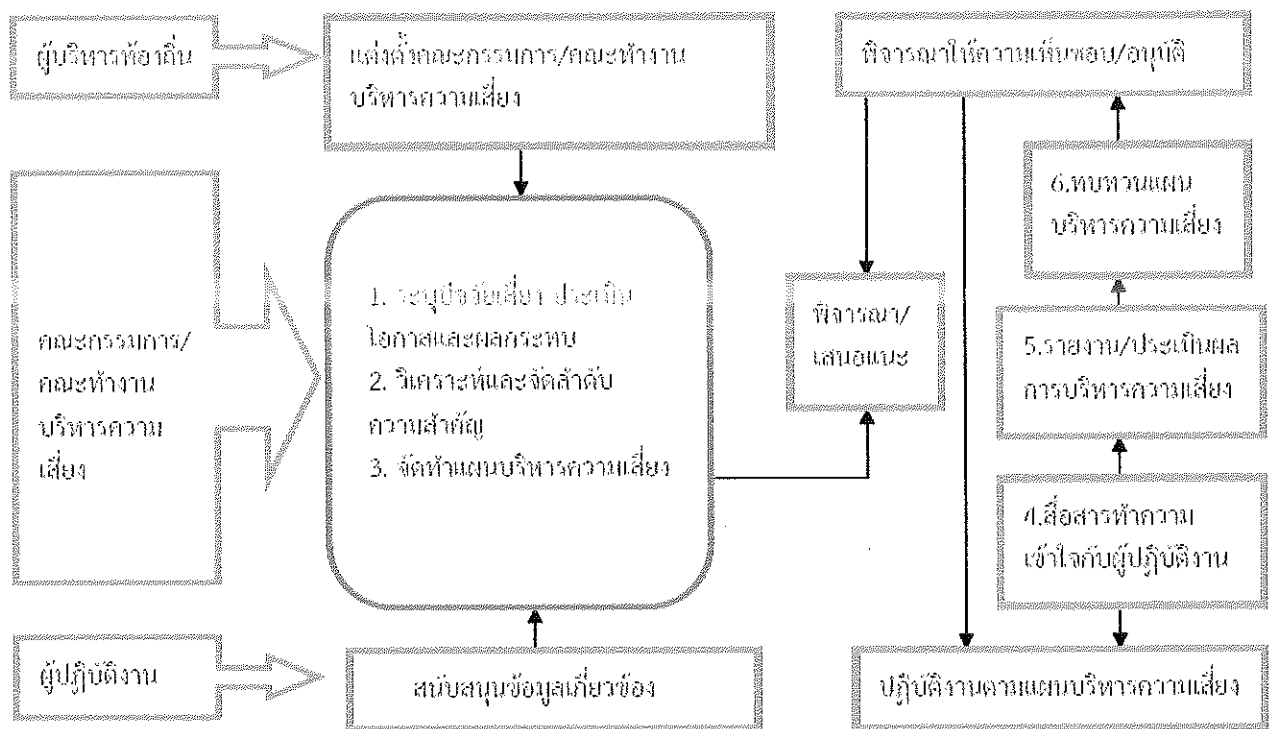
๒.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

๒) คณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงรายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือบุคลากรแต่ละสำนัก/กอง ของเทศบาลนครนนทบุรี มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กลไกการบริหารความเสี่ยง



๒.๓ คณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๓.๑ คำสั่งที่ ๔๔๘/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย โดยมีหน้าที่

๑. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลบึงวิชัยจะยอมรับได้
๒. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์
๓. ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
๔. มีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง
๕. ติดตามการพัฒนารอบการบริหารความเสี่ยง
๖. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยง
๗. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง
๘. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบึงวิชัยและการจัดการความเสี่ยง
๙. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบึงวิชัย อย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย และการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

บทที่ ๓

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑ การประเมินความเสี่ยง เพื่อบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ของเทศบาล

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายยุทธศาสตร์เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งเทศบาลนครนนทบุรี มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง

เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่ได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล

เป็นการรายงานติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

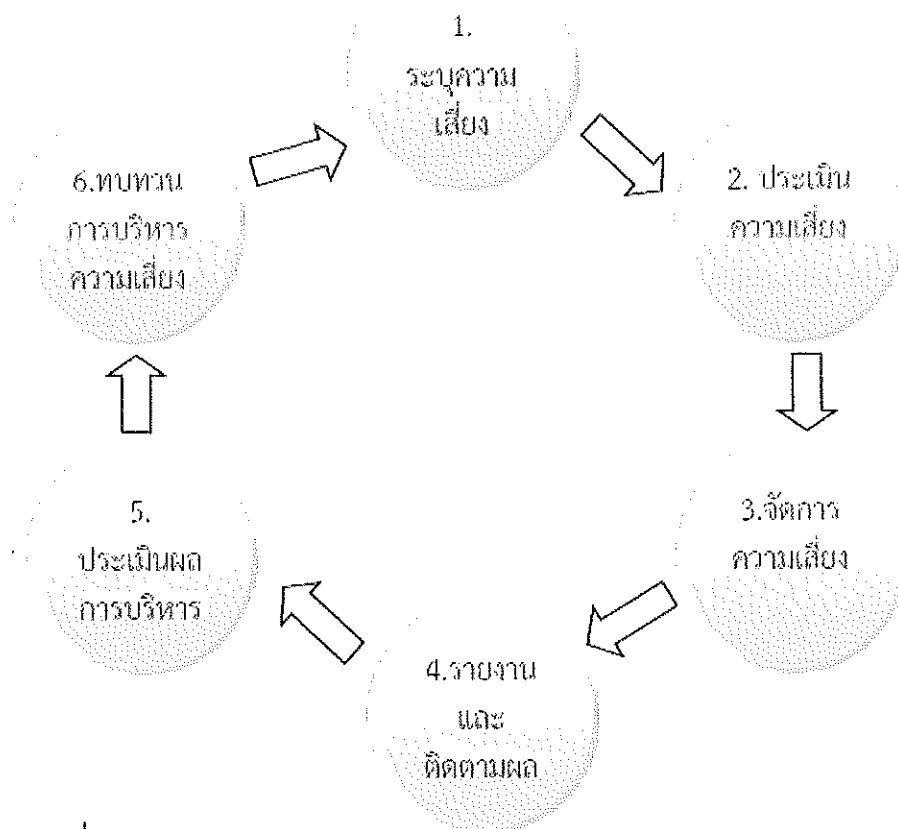
๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มีมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด ดังนั้น จึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” (Risk) “ปัจจัยเสี่ยง” (Risk Factor) และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk)

หมายถึง เหตุการณ์/การกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ที่ได้กำหนดไว้

๑.๒ ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor)

หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณืนั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และจะเกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควร

เป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงพิจารณาได้จาก :

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม เป็นต้น

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบข้อบังคับภายใน องค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ ประสบการณ์ของเจ้าหน้าที่ กระบวนการทำงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศในองค์กร เครื่องมือ อุปกรณ์ เป็นต้น

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง

แบ่งได้ ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และ เหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชนหรือการร่วมมือกับหน่วยงานอื่น ทำให้โครงการขาดการยอมรับและไม่นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาดหรือนำการตัดสินใจนั้นมาใช้อย่างไม่ถูกต้อง

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการ/เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูลส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานให้ประสบความสำเร็จ เช่น การปฏิบัติงานไม่มีแผนงานการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงานบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินของส่วนราชการเนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูลการวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการการจัดสรรงบประมาณผิดพลาด/การใช้จ่ายงบประมาณผิดประเภท จึงต้องทำการโอนหรือเปลี่ยนแปลงแก้ไข เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญา ที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน เป็นต้น

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้น ๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้น ควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงได้ในภายหลัง ทั้งนี้ การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี อาทิ จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร การประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๒ ด้าน :

๑) โอกาสที่อาจเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) คือ ความถี่ หรือโอกาสที่เกิดขึ้น ทุกวัน/ทุกเดือน/ทุกปี ยิ่งความถี่มากความเสี่ยงจะยิ่งสูง

๒) ผลกระทบ (Impact: I) คือ ขนาดความรุนแรงที่สร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงิน ไม่เป็นตัวเงิน หรือชื่อเสียงขององค์กร และทำให้เกิดความล้มเหลว หรือโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงโดยคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์การให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact: I) ไว้ ๕ ระดับคือน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก สามารถทำได้ทั้งการประเมินเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณและเป็นการประเมินทั้งความเสี่ยงทั่วไป (Inherent Risk) และความเสี่ยงที่เหลืออยู่(Residual Risk)

เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง (Risk Score)

โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และออกแบบแนวทางการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- กำหนดเหตุการณ์ความเสี่ยง
- ประเมินความเสี่ยงในประเด็นต่าง ๆ ตามตารางคะแนน โดยกำหนดระดับที่เหมาะสมกับประเด็นความเสี่ยงนั้น ๆ ๕ ระดับ เพื่อให้ทราบถึงความรุนแรงและความสำคัญโดยพิจารณาจาก

(๑) โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด

(๒) ผลกระทบของความเสี่ยง หากเหตุการณ์นั้น ๆ เกิดขึ้นจะก่อให้เกิดความเสียหายระดับใด

ตารางที่ ๑ เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood : L) ที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	
		เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ
๕	สูงมาก	๑ ครั้ง/ปี	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	๒ ครั้ง/ปี	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๓ ครั้ง/ปี	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	๔ ครั้ง/ปี	มีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๒ ครั้ง/ปี	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก หรือในกรณียกเว้น

ตารางที่ ๒ เกณฑ์กำหนดระดับผลกระทบ (Impact : I) ที่จะเกิดความเสี่ยง

๒.๑ ด้านความสำเร็จ

ระดับ	ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย
๕	สูงมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้น้อยกว่า ร้อยละ ๖๐
๔	สูง	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ร้อยละ ๖๐-๗๐
๓	ปานกลาง	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ร้อยละ ๗๑-๘๐
๒	น้อย	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ร้อยละ ๘๑-๙๐
๑	น้อยมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้มากกว่า ร้อยละ ๙๐

๒.๒ ด้านงบประมาณและการเงิน

ระดับ	ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๔	สูง	มากกว่า ๒๕๐,๐๐๐ - ๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐-๒๕๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท

วิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Degree Of Risk : D)

หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเชิงปริมาณ โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) หรือ $D = L \times I$ กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ
(Likelihood x Impact)

ตารางที่ ๓ แสดงระดับของความเสี่ยง (Degree Of Risk)

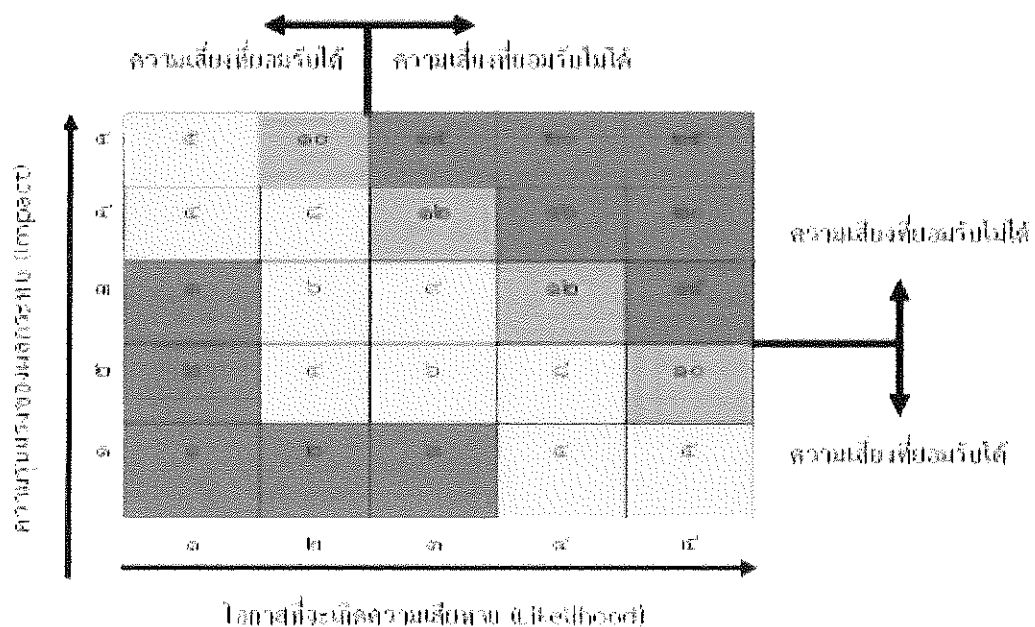
ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk: E)	๑๕-๒๕
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk: H)	๙-๑๔
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk: M)	๔-๘
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk)	๑-๓

ตารางที่ ๔ การแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant)

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	การยอมรับความเสี่ยง	การแสดงสัญลักษณ์
ต่ำ (Low)	๑-๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง ไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง	สีเขียว
ปานกลาง (Medium)	๔-๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่ต้องไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้	สีเหลือง
เสี่ยงสูง (High)	๙-๑๔ คะแนน	ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ มีมาตรการลดความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	สีส้ม
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕-๒๕ คะแนน	ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที โดยมีมาตรการลดความเสี่ยง และประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงเหล่านั้น	สีแดง

การจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

เป็นการนำความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์มาจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)



๓. การจัดการความเสี่ยง

ในการจัดการความเสี่ยงจะต้องวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละประเด็นเพื่อนำไปสู่การหา
มาตรการจัดการกับปัจจัยความเสี่ยงให้ตรงจุด โดยการเลือกการความเสี่ยงจาก Risk Assessment Matrix
ที่มีความสำคัญที่สุดมาดำเนินการก่อน การจัดการความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่
ในระดับที่ยอมรับได้โดยใช้วิธีแนวทางในการจัดการบริหารความเสี่ยงทฤษฎีการบริหารความเสี่ยง (๔T's)

๑. การหลีกเลี่ยง/กำจัดความเสี่ยง (Terminate risk) : ไม่ยอมรับความเสี่ยง เช่น ไม่ดำเนินการ
โครงการ/กิจกรรมนั้น ๆ เมื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงแล้วอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้เช่นเสื่อมเสีย
ภาพลักษณ์ ชื่อเสียงองค์กร การกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย ระเบียบ วินัย การลงทุนในโครงการขนาดใหญ่ เมื่อ
วิเคราะห์แล้วผลที่ได้ตามมาไม่เกิดความคุ้มค่า เป็นต้น

๒. การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer risk) : เป็นการกระจายความเสี่ยง หรือร่วมแบ่งความรับผิดชอบ
ให้กับผู้อื่นในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การจ้างบุคคลภายนอกมาดำเนินการแทน

๓. การควบคุมความเสี่ยง (Treat risk) : จัดให้มีระบบการควบคุมภายในดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลด
โอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ได้แก่การหามาตรการในการป้องกัน
ความเสี่ยงอย่างเต็มรูปแบบ เช่น การจัดซื้ออุปกรณ์เพื่อป้องกันอันตรายจากการทำงาน หรือการจัดหาอุปกรณ์
เพิ่มเติมจากเดิม การปรับปรุงแก้ไขกระบวนการงาน การจัดทำขั้นตอนการดำเนินการ วางนโยบายแนวทาง มาตรการ
ต่าง ๆ เพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ เป็นต้น

๔. การยอมรับความเสี่ยง (Take risk) : ยอมรับให้ความเสี่ยงเกิดขึ้นภายใต้ระดับความเสี่ยงที่สามารถ
ยอมรับได้

แผนผังวิธีการจัดการความเสี่ยง ตามทฤษฎีการบริหารความเสี่ยง (๔ T's)

การยอมรับความเสี่ยง (Take risk)	ติดตามทบทวน
การลด/ควบคุมความเสี่ยง (Treat risk)	การควบคุมภายใน
ถ่ายโอน/กระจายความเสี่ยง (Transfer risk)	หาผู้ร่วมรับความเสี่ยง / รับผิดชอบร่วมกัน
การหลีกเลี่ยง/กำจัดความเสี่ยง (Terminate risk)	ระงับ/ยกเลิก/ไม่ดำเนินการต่อ

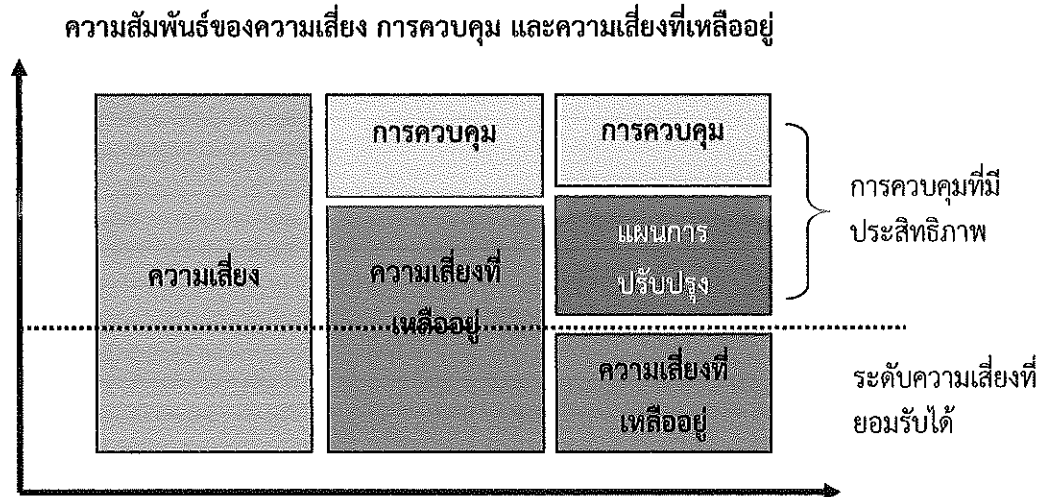
การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายแนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำ
ให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ มีดังนี้

๑) การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิด
ความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การอนุญาต การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่
การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

๒) การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้น เพื่อค้นพบ
ข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบถาม การวิเคราะห์ การยืนยันยอดการตรวจนับ ตรวจรับ การรายงาน
ข้อบกพร่อง เป็นต้น

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดีเด่น การประกาศเกียรติคุณ เป็นต้น

๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต



๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดี ก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามได้ ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุกไตรมาส ทุก ๖ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในช่วงปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลนครนนทบุรี มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล วางมาตรการหรือกลไกควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดให้มาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๔

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง

๔.๑ หน่วยงานที่จัดส่งโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงาน	รายการ
สำนักปลัด	การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย
กองคลัง	โครงการจัดทำฐานภาษีสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในระบบ LTAX GIS-LTAX ๓๐๐๐ V๔.๐ และประเมินภาษีประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕
กองช่าง	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีนิมพาราม-ลำปาวน้อย)
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา

๔.๒ ผลการคัดเลือกโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (ตามยุทธศาสตร์) ประกอบด้วย ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาทางการศึกษา และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

๑. โครงการจัดทำฐานภาษีสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในระบบ LTAX GIS-LTAX ๓๐๐๐ V๔.๐ และประเมินภาษีประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕ งบประมาณ ๒๐๐,๐๐๐ บาท

๒. งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา งบประมาณ ๑,๕๐๐,๐๐๐ บาท

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

๑. โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีนิมพาราม-ลำปาวน้อย)

งบประมาณ ๓๐๕,๐๐๐ บาท

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อมและการเกษตร

-ไม่มีโครงการ-

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจและการสร้างความเข้มแข็งของชุมชนตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

-ไม่มีโครงการ-

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต

๑. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย งบประมาณ ๑๓,๗๗๐,๐๐๐ บาท

๒. โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน งบประมาณ ๕๐,๐๐๐ บาท

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านสื่อและข้อมูลข่าวสาร

-ไม่มีโครงการ-

๔.๓ ตารางแสดงผลระดับความสำเร็จของโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม	เกณฑ์การคัดเลือก			รวม (ก+ข+ค)=(ง)
		เป้าหมาย (ก)	งบประมาณ (ข)	กลุ่มผู้บริการ (ค)	
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน การศึกษา และการบริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดี	๑. โครงการจัดทำฐานภาษีสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูก สร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในระบบ LTAX GIS-LTAX ๓๐๐ V๔.๐ และประเมินภาษีประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕	๓	๑	๓	๙
	๒. งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	๑	๓	๓	๙
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	๑. โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีพนาราม-ลำบัวน้อย)	๓	๓	๓	๒๗
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน สิ่งแวดล้อมและการเกษตร	-ไม่มีโครงการ-				
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้าน เศรษฐกิจและการสร้างความ เข้มแข็งของชุมชนตามหลัก ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	-ไม่มีโครงการ-				
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้าน สาธารณสุขและพัฒนาคูณภาพ ชีวิต	๑. การจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขต ตำบลบึงวิชัย	๓	๓	๓	๒๗
	๒. โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน	๓	๒	๓	๑๘
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้าน สื่อและข้อมูลข่าวสาร	-ไม่มีโครงการ-				

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาทางการศึกษา และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองคลัง

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง : ด้านกลยุทธ์ (S) /ด้านการดำเนินงาน (O) /ด้านการเงิน(F)/ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (C)

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาทางการศึกษา และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ/กิจกรรม : งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ผลกระทบของความเสียหาย	๕					
	๔					
	๓					
	๒			S		
	๑					
		๑	๒	๓	๔	๕
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง						

ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	รหัส
-แผนงานและโครงการไม่ตอบสนองกับความต้องการผู้รับบริการอย่างแท้จริง	ด้านกลยุทธ์	S

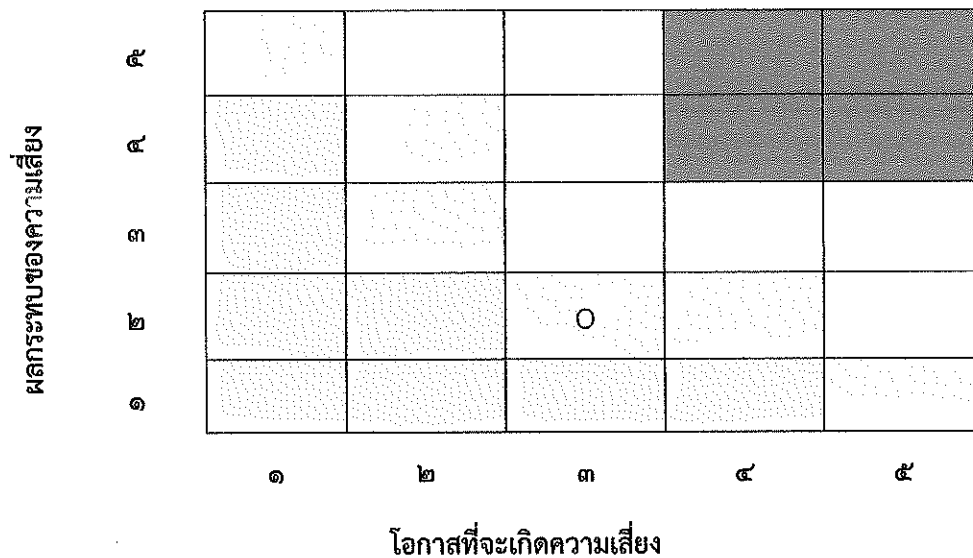
ประเภทความเสี่ยง : ด้านกลยุทธ์ (S) /ด้านการดำเนินงาน (O) /ด้านการเงิน(F)/ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (C)

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

โครงการ/กิจกรรม : โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน

(จากหน้าวัดมณีนิมพาราม-ลำปาวน้อย)

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองช่าง



ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	รหัส
-งานประมาณการงานก่อสร้างต้องอ้างอิงราคาจากแหล่งที่เชื่อถือได้ เพื่อให้การประมาณการถูกต้องตรงตามระเบียบกฎหมายซึ่งราคาวัสดุอุปกรณ์มีการเปลี่ยนแปลงขึ้นลงตลอดเวลา -เนื่องจากรายการราคาวัสดุจากพาณิชย์จังหวัดไม่ครอบคลุมทุกรายการ ทำให้การประมาณการต้องมีการสืบราคาจากท้องตลาดซึ่งบางร้านค้าไม่บอกราคาทำให้เกิดความล่าช้าต้องใช้เวลาในการประสานกับร้านวัสดุอื่นๆ	ด้านการดำเนินการ	○

ประเภทความเสี่ยง : ด้านกลยุทธ์ (S) /ด้านการดำเนินงาน (O) /ด้านการเงิน(F)/ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (C)

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต

โครงการ/กิจกรรม : การจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย

หน่วยงานที่รับผิดชอบ สำนักปลัด

ผลกระทบของความเสียหาย	๕					
	๔					
	๓			○		
	๒					
	๑					
		๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	รหัส
-การถือเงินสดจำนวนมากจากธนาคารมายังสำนักงานและนำเงินสดจำนวนมากลงไปจ่ายให้ผู้สูงอายุ ในพื้นที่ยังคงมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย -เนื่องจากเทศบาลตำบลบึงวิชัย ไม่ได้ดำเนินการงานทะเบียนราษฎรด้วยตนเอง จึงต้องประสานกันงานทะเบียนราษฎรอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพช้ช้า จึงเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่าผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือมีการย้ายเข้าย้ายออกแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูลข่าวสารจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว ซึ่งในบางครั้งญาติหรือผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย -ผู้สูงอายุ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาและสถานที่ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้ยินการประชาสัมพันธ์กำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของผู้นำชุมชน	ด้านการดำเนินการ	○

ประเภทความเสี่ยง : ด้านกลยุทธ์ (S) /ด้านการดำเนินงาน (O) /ด้านการเงิน(F)/ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (C)

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต

โครงการ/กิจกรรม : โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ผลกระทบของความเสียหาย	๕					
	๔				○	
	๓			C		
	๒					
	๑					
		๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	รหัส
-หน่วยควบคุม และป้องกันโรค -การควบคุม และป้องกันโรคไม่ทันท่วงที	ด้านการดำเนินการ	○
-ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ	C

ประเภทความเสี่ยง : ด้านกลยุทธ์ (S) /ด้านการดำเนินงาน (O) /ด้านการเงิน(F)/ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (C)

๔.๕ ตารางสรุปผลการวิเคราะห์โครงการ

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการศึกษา และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ผลการประเมินความเสี่ยง				กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	แนวทางจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน			
๑. โครงการจัดทำฐาน ภาษีสำรวจข้อมูลที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างจัดทำ บัญชีรายการที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างในระบบ LTAX GIS-LTAX ๓๐๐๐ V๔.๐ และประเมินภาษี ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕	ด้านกลยุทธ์	ขาดการบูรณาการ ร่วมกันระหว่าง หน่วยงานกับ ประชาชน	๔	๓	๑๒	สูง	ยอมรับความเสี่ยง	สร้างความเข้าใจในการ ทำงานและการปฏิบัติหน้าที่ ที่บรรลุเป้าหมาย	กองคลัง
		๑.ขาดบุคลากรในการ ทำงาน ๒.บุคลากรไม่มีความรู้ ความสามารถ ๓.ไม่มีขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน ๔.ขาดการ ประชาสัมพันธ์ ๕.ขาดความร่วมมือ ของประชาชน	๕	๕	๒๕	สูง	ควบคุมความเสี่ยง	สรรหาบุคลากรเพิ่มจัดทำ แผนปฏิบัติงานรวมทั้ง ขั้นตอนการดำเนินงานและ ระบุผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน พร้อมทั้งควบคุมดำเนินการ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับ ประชาชนเพิ่มเติม	กองคลัง
	ด้านงบ ดำเนินงาน		๓	๓	๙	ปานกลาง			
			๓	๓	๙	ปานกลาง			
			๓	๓	๙	ปานกลาง			
ด้านกฎหมาย/ ระเบียบ		ระเบียบ/กฎหมายที่ บังคับยังไม่ชัดเจน	๓	๓	๙	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง	ศึกษาค้นคว้าระเบียบ/ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอยู่ ตลอดเวลาเนื่องจากเป็น กฎหมายใหม่	

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการศึกษา และการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (ต่อ)

โครงการ	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ผลการประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	แนวทางจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน		
๒. งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ด้านกลยุทธ์	แผนงานและโครงการไม่ตอบสนองกับความต้องการผู้รับบริการอย่างแท้จริง	๒	๓	๖	ปานกลาง	จัดทำแผนปฏิบัติงานและขั้นตอนการดำเนินงานตามโครงการ	กองการศึกษาและวัฒนธรรม

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

โครงการ	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ผลการประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	แนวทางจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน		
๑. โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีนิพนพาราม-ลำปาวน้อย)	ด้านการดำเนินงาน	๑.งานประมาณการงานก่อสร้างต้องอ้างอิงราคาจากแหล่งที่เชื่อถือได้ เพื่อให้การประมาณการถูกต้องตรงตามระเบียบกฎหมายซึ่งราคาวัสดุอุปกรณ์มีการเปลี่ยนแปลงขึ้นลงตลอดเวลา	๒	๓	๖	ปานกลาง	๑.ถ้าจับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับราคาวัสดุต่างๆ อยู่เสมอเพื่อให้ทันสถานการณ์ปัจจุบัน ๒.การกำหนดราคากลางวัสดุก่อสร้างควรให้สอดคล้องกับราคาพาณิชย์จังหวัดหรือราคาท้องถิ่นแต่ละอำเภอ	กองช่าง

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน(ต่อ)

โครงการ	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ผลการประเมินความเสี่ยง				กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	แนวทางจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน			
		๒.เนื่องจากรายการราคาวัสดุจากพาณิชย์จังหวัดไม่ครอบคลุมทุกรายการ ทำให้การประมาณการต้องมีการสืบราคาจากท้องตลาดซึ่งบางร้านค้าไม่บอกราคาทำให้เกิดความล่าช้าต้องใช้เวลามากในการประสานกับร้านวัสดุอื่นๆ							

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต

โครงการ	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ผลการประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน		
๑. การจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุและผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย	ด้านการดำเนินงาน	-การถือเงินสดจำนวนมากจากธนาคารมายังสำนักงานและนำเงินสดจำนวนมากลงไปจ่ายให้ผู้สูงอายุในพื้นที่ยังคงมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย -เนื่องจากเทศบาลตำบลบึงวิชัย ไม่ได้ดำเนินการงานทะเบียนราษฎรด้วยตนเอง จึงต้องประสานกันงานทะเบียนราษฎรอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพไว้ จึงเป็นเหตุให้ผู้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่าผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือมีการย้ายย้ายออกแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูลข่าวสารจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว ซึ่ง	๓	๓	๙	ปานกลาง	- มีคำสั่งให้เจ้าหน้าที่เป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทาง เบิกเงินสดที่ธนาคาร - มีการบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้นักพัฒนาชุมชนตรวจสอบทุกครั้ง - มีการรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุมประจำเดือนของ ทต.บึงวิชัย ประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุรับเงินเบี้ยยังชีพ โดยมีการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารให้มากขึ้น - มีช่องทางประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายเพื่อให้ผู้สูงอายุเข้ารับเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาที่ ทต.บึงวิชัย ออกให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพ	สำนักงานที่รับผิดชอบ

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต(ต่อ)

โครงการ	ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ผลการประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้ในการ จัดการความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับ ประเมิน		
		ในบางครั้งญาติหรือผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่องเบี่ยงชีพรอบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่อื่นใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย-ผู้สูงอายุ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาและสถานที่ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้ยื่นการประกาศจ่ายเบี้ยยังชีพกำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของผู้นำชุมชน					- ประสานขอความร่วมมือจากอำเภอในการตรวจสอบทะเบียนราษฎรและให้ผู้มีสิทธิรับเงินทุกคนมาแสดงตนยืนยันการมีชีวิตรอยู่ก่อนการจ่ายเงินในรอบปีงบประมาณใหม่ทุกครั้ง ซึ่งจะ เป็นข้อมูลที่สามารถใช้อ้างอิงได้	
๒. โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน	ด้านการดำเนินงาน	๑.หน่วยควบคุมและป้องกันโรค ๒.การควบคุม และป้องกันโรคไม่ทันทั่วทั้งที่	๔	๔	๑๖	สูงมาก	จัดทำแผนปฏิบัติงานรวมทั้งขั้นตอนการดำเนินงานและระบุผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม
	ด้านกฎหมาย/ระเบียบ	ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม	๓	๓	๕	ปานกลาง	ศึกษาวิเคราะห์เบี่ยงกฎหมายเกี่ยวข้องอยู่ตลอดเวลาเนื่องจากเป็นกฎหมายใหม่	

ผลการวิเคราะห์ ความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑
การพัฒนาการศึกษา
และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

แบบฟอร์มที่ ๒ : ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ
การกำหนดเกณฑ์ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของโครงการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ : พัฒนาการด้านการศึกษา และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ : โครงการจัดทำฐานภาษีสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในระบบ LTAX GIS-LTAX ๓๐๐๐ V๔.๐ และประเมินภาษีประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕

เป้าหมาย : สำรวจที่ดินและสิ่งปลูกสร้างรวมทั้งประโยชน์ของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างครอบคลุมพื้นที่ทั้งหมดของตำบล

วัตถุประสงค์

- ๑.เพื่อให้มีข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างทั้งหมดในพื้นที่ตำบล
- ๒.เพื่อนำข้อมูลที่ได้มาใช้ในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในตำบลได้อย่างถูกต้องรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพรวมทั้งนำไปใช้ในการเร่งรัด ติดตามการจัดเก็บภาษีให้ครบถ้วนถูกต้อง

งบประมาณ ๒๐๐,๐๐๐ บาท

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ผู้รับผิดชอบ นายอภิรักษ์ วรรณอำไพ

แบบฟอร์มที่ ๒.๑ แบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาการด้านการศึกษา และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

ลำดับที่ ๑ โครงการจัดทำฐานภาษีสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในระบบ LTAX GIS-LTAX ๓๐๐๐ V๔.๐ และประเมินภาษีประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงด้าน			
		กลยุทธ์	การดำเนินงาน	การเงิน	การปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ
ปัจจัยภายใน					
๑	ขาดบุคลากรในการทำงาน		✓		
๒	ระเบียบ/กฎหมายที่ใหม่และมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา		✓		✓
๓	ข้อมูลด้านที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่ไม่ถูกต้องและชัดเจน		✓		
	ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน				
ปัจจัยภายนอก					
๑	ขาดการบูรณาการร่วมกันระหว่างหน่วยงานกับประชาชน	✓			
๒	ขาดการประชาสัมพันธ์ของหน่วยงาน		✓		
๓	ขาดความร่วมมือของประชาชนในพื้นที่		✓		

แบบฟอร์มที่ ๒.๒ : แบบประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาการด้านการศึกษา และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

ชื่อโครงการ โครงการจัดทำฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในระบบ LTAX GIS-LTAX ๓๐๐๐ V๔.๐ และประเมินภายในประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง เทศบาลตำบลบึงขัง

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน	ค่าคะแนนที่ยอมรับได้
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S)	ขาดการบูรณาการร่วมกันระหว่างหน่วยงานกับประชาชน	๔	๓	๑๒	สูง	๔
๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)	๑.ขาดบุคลากรในการทำงาน ๒.บุคลากรไม่มีความรู้ความสามารถเฉพาะเรื่อง ๓.ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ๔.ขาดการประชาสัมพันธ์ ๕.ขาดความร่วมมือของประชาชน	๕	๕	๒๕	สูง	๔
		๓	๓	๙	ปานกลาง	
		๓	๓	๙	ปานกลาง	
		๓	๓	๙	ปานกลาง	
		๓	๓	๙	ปานกลาง	
๓. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C)	ระเบียบ/กฎหมายยังไม่ชัดเจนแน่นอน	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔

แบบฟอร์มที่ ๒.๓ : ตารางระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ และตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ
 โครงการ/กิจกรรม : โครงการจัดทำฐานภาษีสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่ง
 ปลูกสร้างในระบบ LTAX GIS-LTAX ๓๐๐๐ V๔.๐ และประเมินภาษีประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภทความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์

ปัจจัยความเสี่ยง ขาดการบูรณาการร่วมกันระหว่างหน่วยงาน

๑.ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	๕ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	๓ ครั้ง/ปี
๔	สูง	๒ ครั้ง/ปี
๕	สูงมาก	๑ ครั้ง/ปี

๒. ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๕	สูงมาก	ไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

๓. การประเมินความเสี่ยง (วงกลมล้อมรอบคะแนนที่ประเมินได้)

ผลกระทบของความเสี่ยง	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

การประเมิน	โอกาส	ผลกระทบ	ผลที่ได้
ระดับความเสี่ยง	๒	๓	๖
ระดับที่ยอมรับได้	๒	๒	๔

แบบฟอร์มที่ ๒.๔ : การกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาการด้านการศึกษา และการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

ชื่อโครงการ โครงการจัดทำฐานภาษีสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในระบบ TAX GIS-LTAX ๓๐๐๐ V๔.๐ และประเมินภาษีประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง	ประมาณการงบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
ด้านกลยุทธ์	ขาดการบูรณาการร่วมกันระหว่างหน่วยงานกับประชาชน	ยอมรับความเสี่ยง	สร้างความเข้าใจในการทำงานและการปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมาย	ไม่ใช้งบประมาณ	นายอภิรักษ์ วรรณอำไพ
ด้านการดำเนินการ	-ขาดบุคลากรในการทำงาน -บุคลากรไม่มีความรู้ความสามารถ -ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน -ขาดการประชาสัมพันธ์ -ขาดความร่วมมือของประชาชน	ควบคุมความเสี่ยง	สรรหาบุคลากรเพิ่มจัดทำแผนปฏิบัติงานรวมทั้งขั้นตอนการดำเนินงานและระบุผู้รับผิดชอบให้ชัดเจนพร้อมทั้งควบคุมดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับประชาชนเพิ่มเติม	ไม่ใช้งบประมาณ	นายอภิรักษ์ วรรณอำไพ
ด้านกฎหมาย/ระเบียบ	ระเบียบ/กฎหมายที่บังคับยังไม่ชัดเจน	ยอมรับความเสี่ยง	ศึกษาค้นคว้าหาระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้องอยู่ตลอดเวลาเนื่องจากเป็นกฎหมายใหม่	ไม่ใช้งบประมาณ	นายอภิรักษ์ วรรณอำไพ

แบบฟอร์มที่ ๒.๕ : แผนการจัดการความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ อปท. ที่ ๑ การพัฒนาด้านการศึกษาศึกษาและการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ/กิจกรรม : โครงการจัดทำฐานภาษีสารจ้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในระบบ LTAX GIS-LTAX ๓๐๐๐ V๔.๐ และ

ประเมินภาษีประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนน และ ระดับประเมิน					
ด้านการ ดำเนินงาน	-ขาดบุคลากรในการ ทำงาน -บุคลากรไม่มีความรู้ ความสามารถ -ไม่มีขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน -ขาดการประชาสัมพันธ์ -ขาดความร่วมมือของ ประชาชน	๑๒ ระดับสูง	สรรหาบุคลากรเพิ่มจัดทำแผนปฏิบัติงาน รวมทั้งขั้นตอนการดำเนินงานและระบุ ผู้รับผิดชอบให้ชัดเจนพร้อมทั้งควบคุม ดำเนินงานประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับ ประชาชนเพิ่มเติม	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	ไม่ใช้ งบประมาณ	๑.จำนวนบุคลากรใน การปฏิบัติงาน ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรม ๓.มีแผนขั้นตอนการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ๔.มีแผนการ ประชาสัมพันธ์	นายอภิรักษ์ วรรณอำไพ

แบบฟอร์มที่ ๒ : ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ
การกำหนดเกณฑ์ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของโครงการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ : พัฒนาการด้านการศึกษา และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ : งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา

เป้าหมาย : โรงเรียน และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสนับสนุนเงินอุดหนุนที่ได้รับจัดสรร

๒. เพื่อจัดหาอาหารเสริม (นม) ให้กับโรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

งบประมาณ ๑,๕๐๐,๐๐๐ บาท

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ผู้รับผิดชอบ นางสาวนพรัตน์ ณ กาฬสินธุ์

แบบฟอร์มที่ ๒.๑ แบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาการด้านการศึกษา และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

ลำดับที่ ๑ งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงด้าน			
		กลยุทธ์	การดำเนินงาน	การเงิน	การปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ
ปัจจัยภายใน					
	แผนงานและโครงการไม่ตอบสนองกับความต้องการของผู้รับบริการอย่างแท้จริง		✓		
ปัจจัยภายนอก					
	ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร	✓			

แบบฟอร์มที่ ๒.๒ : แบบประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
 ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาการด้านการศึกษา และการบริหารจัดการกิจการบ้านเมืองที่ดี
 ชื่อโครงการ งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน	ค่าคะแนนที่ยอมรับได้
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S)	แผนงานและโครงการไม่ตอบสนองกับความต้องการของผู้รับบริการอย่างแท้จริง	๒	๓	๖	ปานกลาง	๖
						☐ กำจัดความเสี่ยง ☒ ยอมรับความเสี่ยง ☐ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่วงโอนความเสี่ยง

แบบฟอร์มที่ ๒.๓ : ตารางระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ และตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ

โครงการ/กิจกรรม : งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ประเภทความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์

ปัจจัยความเสี่ยง แผนงานและโครงการไม่ตอบสนองกับความต้องการของผู้รับบริการอย่างแท้จริง

๑.ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	๕ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	๓ ครั้ง/ปี
๔	สูง	๒ ครั้ง/ปี
๕	สูงมาก	๑ ครั้ง/ปี

๒. ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	ไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

๓. การประเมินความเสี่ยง (วงกลมล้อมรอบคะแนนที่ประเมินได้)

ผลกระทบของความเสี่ยง	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

การประเมิน	โอกาส	ผลกระทบ	ผลที่ได้
ระดับความเสี่ยง	๒	๓	๖
ระดับที่ยอมรับได้	๒	๓	๖

แบบฟอร์มที่ ๒.๔ : การกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาการด้านการศึกษา และการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี
ข้อโครงการ งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา
หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ประมาณ การงบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
ด้านกลยุทธ์	แผนงานและโครงการไม่ตอบสนองกับ ความต้องการของผู้รับบริการอย่างแท้จริง	ยอมรับความเสี่ยง	ปฏิบัติตามสิ่งที่ส่งการให้ งบประมาณอย่างประหยัด และคุ้มค่า	ไม่ใช้งบประมาณ	นางสาวพรรัตน์ ณ กาฬสินธุ์

แบบฟอร์มที่ ๒.๕ : แผนการจัดการความเสี่ยง
 ประเด็นยุทธศาสตร์ อปท. ที่ ๑ การพัฒนาด้านการศึกษาและการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี
 โครงการ/กิจกรรม : งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
ด้านกลยุทธ์	แผนงานและโครงการไม่ ตอบสนองกับ ความ ต้องการของผู้รับบริการ อย่างแท้จริง	๖ ระดับ ปานกลาง	จัดทำแผนปฏิบัติงานรวมทั้ง ขั้นตอนการดำเนินงานและระบุ ผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	๑,๕๐๐,๐๐๐	มีแผนการปฏิบัติงานและ ขั้นตอนการดำเนินงาน ตามโครงการ	น.ส.นพรัตน์ ณ กาฬสินธุ์

ยุทธศาสตร์ที่ ๒

การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

แบบฟอร์มที่ ๒ : ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ
การกำหนดเกณฑ์ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของโครงการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ : การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

โครงการ : ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีนพาราม-ลำปาวน้อย)

เป้าหมาย : พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานส่งเสริมยกระดับคุณภาพเพื่อการบริการประชาชน

วัตถุประสงค์

๑.เพื่อให้ประชาชนมีเส้นทางการสัญจรไปมาสะดวกปลอดภัย

๒.เพื่อลดอุบัติเหตุจากการสัญจร

งบประมาณ ๓๐๕,๐๐๐ บาท

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองช่าง

ผู้รับผิดชอบ นายมนัส ชนะมาร

แบบฟอร์มที่ ๒.๑ แบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

ลำดับที่ ๑ ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีนพาราม-ลำปาวน้อย)

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองช่าง

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงด้าน			
		กลยุทธ์	การดำเนินงาน	การเงิน	การปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ
ปัจจัยภายใน					
	งานประมาณการงานก่อสร้างต้องอ้างอิงราคาจากแหล่งที่เชื่อถือได้ เพื่อให้การประมาณการถูกต้องตรงตามระเบียบกฎหมายซึ่งราคาวัสดุอุปกรณ์มีการเปลี่ยนแปลงขึ้นลงตลอดเวลา		✓		
ปัจจัยภายนอก					
	เนื่องจากรายการราคาวัสดุจากพาณิชย์จังหวัดไม่ครอบคลุมทุกรายการ ทำให้การประมาณการต้องมีการสืบราคาจากท้องตลาดซึ่งบางร้านค้าไม่บอกราคาทำให้เกิดความล่าช้าต้องใช้เวลาในการประสานกับร้านวัสดุอื่นๆ		✓		

แบบฟอร์มที่ ๒.๒ : แบบประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
 ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
 ชื่อโครงการ ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีนพาราม-ลำปาวน้อย)
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองช่าง

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน	ค่าคะแนนที่ยอมรับได้
๑. ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ (O)	๑.งานประมาณการงานก่อสร้างต้องอ้างอิงราคาจากแหล่งที่เชื่อถือได้ เพื่อให้การประมาณการถูกต้องตรงตามระเบียบกฎหมายซึ่งราคาสถูปรณมีการปรับเปลี่ยนขึ้นลงตลอดเวลา ๒.เนื่องจากรายการราคาสถูปรณจากพาณิชย์จังหวัดไม่ครอบคลุมทุกรายการ ทำให้การประมาณการต้องมีการสืบราคาจากท้องตลาดซึ่งบางร้านค้าไม่บอกราคาทำให้เกิดความล่าช้าต้องใช้เวลาในการประสานกับร้านวัสดุนั้นๆ	๒	๓	๖	ปานกลาง	๔
						☐ กำจัดความเสี่ยง ☐ ยอมรับความเสี่ยง ☒ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่วงโอนความเสี่ยง

แบบฟอร์มที่ ๒.๓ : ตารางระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ และตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ

โครงการ/กิจกรรม : ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีนิมพาราม-ลำปาวน้อย)

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองช่าง

ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน

ปัจจัยความเสี่ยง ๑.งานประมาณการงานก่อสร้างต้องอ้างอิงราคาจากแหล่งที่เชื่อถือได้ เพื่อให้การประมาณการถูกต้องตรงตามระเบียบกฎหมายซึ่งราคาวัสดุอุปกรณ์มีการเปลี่ยนแปลงขึ้นลงตลอดเวลา

๒.เนื่องจากรายการราคาวัสดุจากพาณิชย์จังหวัดไม่ครอบคลุมทุกรายการ ทำให้การประมาณการต้องมีการสืบราคาจากท้องตลาดซึ่งบางร้านค้าไม่บอกราคาทำให้เกิดความล่าช้าต้องใช้เวลาในการประสานกับร้านค้าวัสดุอื่นๆ

๑.ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	๕ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	๓ ครั้ง/ปี
๔	สูง	๒ ครั้ง/ปี
๕	สูงมาก	๑ ครั้ง/ปี

๒. ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการทำงานรุนแรงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการทำงานขั้นรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน

๓. การประเมินความเสี่ยง (วงกลมล้อมรอบคะแนนที่ประเมินได้)

ผลกระทบของความเสี่ยง	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	(๖)	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

การประเมิน	โอกาส	ผลกระทบ	ผลที่ได้
ระดับความเสี่ยง	๒	๓	๖
ระดับที่ยอมรับได้	๒	๓	๖

แบบฟอร์มที่ ๒.๔ : การกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง
 ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาการด้านโครงสร้างพื้นฐาน
 ชื่อโครงการ ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีนพารามลำปาวน้อย
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองช่าง

ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ประมาณ การงบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
ด้านการ ดำเนินงาน	๑.งบประมาณการงานก่อสร้างต้อง อ้างอิงราคาจากแหล่งที่เชื่อถือได้ เพื่อให้ การประมาณการถูกต้องตรงตามระเบียบ กฎหมายซึ่งราคาวัสดุอุปกรณ์มีการ ปรับเปลี่ยนขึ้นลงตลอดเวลา ๒.เนื่องจากการยาราคาวัสดุจากพาณิชย์ จังหวัดได้ครอบคลุมทุกรายการ ทำให้การ ประมาณการต้องมีการสืบราคาจาก ท้องตลาดซึ่งบางร้านค้าต้องใช้เวลาในการประสาน เกิดความล่าช้าต้องใช้เวลาในการประสาน กับร้านวัสดุอื่นๆ	ควบคุมความเสี่ยง	๑.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ติดตามข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับราควัสดุต่างๆ อยู่เสมอเพื่อให้ทัน สถานการณ์ปัจจุบัน ๒.การกำหนดราคากลาง วัสดุก่อสร้างควรให้ สอดคล้องกับราคาพาณิชย์ จังหวัดหรือราคาท้องถิ่น แต่ละอำเภอ	ไม่ใช้งบประมาณ	นายมนัส ชนะมาร

แบบฟอร์มที่ ๒.๕ : แผนการจัดการความเสี่ยง
 ประเด็นยุทธศาสตร์ อปท. ที่ ๒ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
 โครงการ/กิจกรรม : ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีนพาราม-ลำพาน้อย)
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองช่าง เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
ด้านการดำเนินงาน	๑.งานประมาณการงานก่อสร้างต้องอ้างอิงราคาจากแหล่งที่เชื่อถือได้ เพื่อให้การประมาณการถูกต้องตรงตามระเบียบกฎหมายซึ่งราคาวัสดุอุปกรณ์มีการปรับเปลี่ยนขึ้นลงตลอดเวลา ๒.เนื่องจากรายการราคาวัสดุจากพาณิชย์จังหวัดไม่ครอบคลุมทุกรายการ ทำให้การประมาณการต้องมีการสืบราคาจากห้องตลาด ซึ่งบางร้านค้าไม่บอกราคา ทำให้เกิดความล่าช้าต้องใช้เวลาในการประสานกับร้านวัสดุอื่นๆ	๖ ระดับปานกลาง	๑.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับราคารัสดูต่างๆ อยู่เสมอเพื่อให้ทันสถานการณ์ปัจจุบัน ๒.การกำหนดราคากลางวัสดุก่อสร้างควรให้สอดคล้องกับราคาพาณิชย์จังหวัดหรือราคาท้องถิ่นแต่ละอำเภอ	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	ไม่ใช้งบประมาณ	เจ้าหน้าที่กองช่างสามารถปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับอย่างถูกต้อง	นายมนัส ชนะมาร

ยุทธศาสตร์ที่ ๕
การพัฒนาด้านสาธารณสุข
และพัฒนาคุณภาพชีวิต

แบบฟอร์มที่ ๒.๐ : ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ

การกำหนดหลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของโครงการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ : การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต

โครงการ : การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย

เป้าหมาย : จ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย ทั้ง ๙ หมู่บ้าน

วัตถุประสงค์ : เพื่อจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย

งบประมาณ : ๑๓,๗๗๐,๐๐๐ บาท

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : งานพัฒนาชุมชน

ผู้รับผิดชอบ : นายอนุชา ชวนชัยสิทธิ์

แบบฟอร์มที่ ๒.๑ : แบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ อปท. ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต

ชื่อโครงการ : การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานพัฒนาชุมชน สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงด้าน			
		กลยุทธ์	การดำเนินงาน	การเงิน	การปฏิบัติตามกฎหมาย/ ระเบียบ
ปัจจัยภายใน					
	- การถือเงินสดจำนวนมากจากธนาคารมายังสำนักงานและนำเงินสดจำนวนมากลงไปจ่ายให้ผู้สูงอายุ ในพื้นที่ยังคงมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย		✓		
ปัจจัยภายนอก					
	- เนื่องจากเทศบาลตำบลบึงวิชัย ไม่ได้ดำเนินการงานทะเบียนราษฎรด้วยตนเอง จึงต้องประสานกันงานทะเบียนราษฎรอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพช้เข้า จึงเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่าผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือมีการย้ายเข้าย้ายออกแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูลข่าวสารจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว ซึ่งในบางครั้งญาติหรือผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย		✓		
	- ผู้สูงอายุ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาและสถานที่ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้ยินการประชาสัมพันธ์กำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของผู้นำชุมชน		✓		

แบบฟอร์มที่ ๒๒ : แบบประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ อปท. ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต
ลำดับ..๑..... โครงการ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย
หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานพัฒนาชุมชน สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน	ค่าคะแนนที่ยอมรับได้
ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ (O)	๑.การถือเงินสดจำนวนมากจากธนาคารมายังสำนักงานและนำเงินสดจำนวนมากลงไปจ่ายให้ผู้สูงอายุ ในพื้นที่ยังคงมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย ๒. เนื่องจากเทศบาลตำบลบึงวิชัย ไม่ได้ดำเนินการงานทะเบียนราษฎรด้วยตนเอง จึงต้องประสานกันงานทะเบียนราษฎรอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพซ้ำ จึงเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่าผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือมีการย้ายเข้าย้ายออกแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูลข่าวสารจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว ซึ่งในบางครั้งยังชีพทราบภายในเดือนไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย ๓. ผู้สูงอายุ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาและสถานที่ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้ยินการประชาสัมพันธ์กำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุของผู้นำชุมชน	๓	๓	๙	ปานกลาง	๖
						☐ กำจัดความเสี่ยง ☐ ยอมรับความเสี่ยง ☒ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่วงโอนความเสี่ยง

แบบฟอร์มที่ ๒.๓ : ตารางระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ และตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ

โครงการ/กิจกรรม : การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุในเขตตำบลบึงวิชัย

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานพัฒนาชุมชน สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินการ

ปัจจัยความเสี่ยง ๑.การถือเงินสดจำนวนมากจากธนาคารมายังสำนักงานและนำเงินสดจำนวนมากลงไปจ่ายให้ผู้สูงอายุ ในพื้นที่ยังคงมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย

๒. เนื่องจากเทศบาลตำบลบึงวิชัย ไม่ได้ดำเนินการงานทะเบียนราษฎรด้วยตนเอง จึงต้องประสานกันงานทะเบียนราษฎรอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพิตซ้ำ จึงเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่าผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือมีการย้ายเข้าย้ายออกแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูลข่าวสารจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว ซึ่งในบางครั้งญาติหรือผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย

๓. ผู้สูงอายุ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาและสถานที่ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้ยินการประชาสัมพันธ์กำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของผู้นำชุมชน

๑.ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	๕ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	๓ ครั้ง/ปี
๔	สูง	๒ ครั้ง/ปี
๕	สูงมาก	๑ ครั้ง/ปี

๒.ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

๓. การประเมินความเสี่ยง (วงกลมล้อมรอบคะแนนที่ประเมินได้)

ผลกระทบของความเสี่ยง	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	(๙)	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

การประเมิน	โอกาส	ผลกระทบ	ผลที่ได้
ระดับความเสี่ยง	๓	๓	๙
ระดับที่ยอมรับได้	๓	๓	๙

แบบฟอร์มที่ ๒.๔ : การกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง
 ประเด็นยุทธศาสตร์ อพท. ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคูณภาพชีวิต
 โครงการ/กิจกรรม : การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานพัฒนาชุมชน สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง	ประมาณการงบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
ด้านการดำเนินงาน	๑.การถือเงินสดจำนวนมากจากธนาคารมายังสำนักงานและนำเงินสดจำนวนมากลงไปจ่ายให้ผู้สูงอายุ ในพื้นที่ยังคงมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย ๒. เนื่องจากเทศบาลตำบลบึงวิชัย ไม่ได้ดำเนินการงานทะเบียนราษฎรด้วยตนเอง จึงต้องประสานกันงานทะเบียนราษฎรอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพตั่วเข้า จึงเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่าผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือมีการย้ายเข้าย้ายออกแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูลข่าวสารจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว ซึ่งในบางครั้งญาติหรือผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย ๓. ผู้สูงอายุ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาและสถานที่ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้ยื่นการประชาสัมพันธ์กำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของผู้ว่าชุมชน	ควบคุมความเสี่ยง	- มีคำสั่งให้เจ้าหน้าที่เป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทาง เบิกเงินสดที่ธนาคาร - มีการบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้แก่พัฒนาชุมชนตรวจสอบทุกครั้ง - มีการรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุม ประจำเดือนของ ทต. บึงวิชัย ประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุ รับเงินเบี้ยยังชีพ โดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารให้มากขึ้น - มีช่องทางประชาสัมพันธ์ที่หลากหลาย เพื่อให้ผู้สูงอายุเข้ารับเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาที่ ทต. บึงวิชัย ออกให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพ - ประสานขอความร่วมมือจากอำเภอในการตรวจสอบทะเบียนราษฎรและให้ผู้มีสิทธิรับเงินทุกคนมาแสดงตนยืนยันการมีตัวตนอยู่ก่อนการจ่ายเงินในรอบปีงบประมาณใหม่ทุกครั้ง ซึ่งจะเป็นอย่างนี้ข้อมูลที่สามารถใช้อ้างอิงได้	ไม่ใช้งบประมาณ	นายอนุชา ชวนชัยสิทธิ์

แบบฟอร์มที่ ๒.๕ : แผนการจัดการความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ อปท. ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

โครงการ/กิจกรรม : การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานพัฒนาชุมชน สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและระดับประเมิน					
ด้านการดำเนินงาน	๑. การถือเงินสดจำนวนมากจากธนาคารมายังสำนักงานและนำไปจ่ายให้จำนวนมากลงไปจ่ายให้ผู้สูงอายุในพื้นที่ยังคงมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย ๒. เนื่องจากเทศบาลตำบลบึงวิชัย ไม่ได้ดำเนินการงานทะเบียนราษฎรด้วยตนเอง จึงต้องประสานกันงานทะเบียนราษฎรอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพไว้ จึงเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่	๙ ระดับปานกลาง	- มีคำสั่งให้เจ้าหน้าที่เป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทาง เบิกเงินสดที่ธนาคาร - มีการบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้นักพัฒนาชุมชนตรวจสอบทุกครั้ง - มีการรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุม ประจำเดือนของ ทต. บึงวิชัย - ประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุ รับเงินเบี้ยยังชีพ โดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารให้มากขึ้น - มีช่องทางประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายเพื่อให้ผู้สูงอายุเข้า	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	ไม่ใช้งบประมาณ	๑. มีคำสั่งให้เจ้าหน้าที่เป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทาง เบิกเงินสดที่ธนาคาร ๒. มีการบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้นักพัฒนาชุมชนตรวจสอบทุกครั้ง ๓. มีการรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุม ประจำเดือนของ ทต. บึงวิชัย ๔. มีการประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุ รับเงินเบี้ยยังชีพ โดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารให้มากขึ้น ๕. มีช่องทางประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายเพื่อให้ผู้สูงอายุเข้า	นายอนุชา ชวนชัยสิทธิ์ นักพัฒนาชุมชน

ความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ
ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
ความเสี่ยง	ผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือมีการย้ายเข้าย้ายออกแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูลข่าวสารจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว ซึ่งในบางครั้งญาติหรือผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย ๓. ผู้สูงอายุ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาและสถานที่ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้ยินการประชาสัมพันธ์กำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของผู้นำชุมชน		รับเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาที่ ทต. บึงวิชัย ออกให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพ - ประธานขอความร่วมมือจากอำเภอในการตรวจสอบทะเบียนราษฎรและผู้มีสิทธิรับเงินทุกคนมาแสดงตนยื่นรับการมีสิทธิอยู่ การมีชีวิตอยู่ก่อนการจ่ายเงินในรอบปีงบประมาณใหม่ทุกครั้ง ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถใช้อ้างอิงได้			เข้ารับเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาที่ ทต. บึงวิชัย ออกให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพ ๖. มีการประสานขอความร่วมมือจากอำเภอในการตรวจสอบทะเบียนราษฎร และให้ผู้มีสิทธิรับเงินทุกคนมาแสดงตนยื่นรับการมีสิทธิอยู่ก่อนการจ่ายเงินในรอบปีงบประมาณใหม่ทุกครั้ง ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถใช้อ้างอิงได้	

แบบฟอร์มที่ ๒.๐ : ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ

การกำหนดหลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของโครงการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ : การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต

โครงการ : โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน

เป้าหมาย : ประชาชนในเขตตำบลบึงวิชัย

วัตถุประสงค์

๑.เพื่อให้ประชาชนปลอดภัยจากโรคไข้เลือดออก

๒.เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

๓.เพื่อให้ครัวเรือนปลอดลูกน้ำยุงลาย

งบประมาณ : ๕๐,๐๐๐ บาท

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ผู้รับผิดชอบ : นางสุภาภรณ์ ประเสริฐสุข

แบบฟอร์มที่ ๒.๑ : แบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ อปท. ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต

ชื่อโครงการ : โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงด้าน			
		กลยุทธ์	การดำเนินงาน	การเงิน	การปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ
ปัจจัยภายใน					
	๑.ได้รับข่าวสารล่าช้า		✓		
	๒.ออกควบคุมป้องกันโรคช้ากว่าเดิม		✓		
ปัจจัยภายนอก					
	ประชาชนไม่ปฏิบัติตามคำแนะนำของเจ้าหน้าที่				✓

แบบฟอร์มที่ ๒.๒ : แบบประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
 ยุทธศาสตร์ อปท. ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต
 ลำดับ..๑..... โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบึงขัง

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง					กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน	ค่าคะแนนที่ยอมรับได้	
ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ (O)	๑.หน่วยควบคุม และป้องกันโรค ๒.การควบคุม และป้องกันโรคไม่ทันทั่วทั้ง	๔	๔	๑๖	สูงมาก	๔	☐ กำจัดความเสี่ยง ☐ ยอมรับความเสี่ยง ☒ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ้ายโอนความเสี่ยง
ความเสี่ยงด้านกฎหมาย (C)	๑.ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔	☐ กำจัดความเสี่ยง ☒ ยอมรับความเสี่ยง ☐ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ้ายโอนความเสี่ยง

แบบฟอร์มที่ ๒.๓ : ตารางระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ และตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ

โครงการ/กิจกรรม : โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินการ

ปัจจัยความเสี่ยง หน่วยควบคุม และป้องกันโรค, การควบคุม และป้องกันโรคไม่ทันทั่วถึง

๑.ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	๕ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	๓ ครั้ง/ปี
๔	สูง	๒ ครั้ง/ปี
๕	สูงมาก	๑ ครั้ง/ปี

๒.ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการทำงานรุนแรงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการทำงานขั้นรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีมีการชะงักของกระบวนการทำงาน

๓. การประเมินความเสี่ยง (วงกลมล้อมรอบคะแนนที่ประเมินได้)

ผลกระทบของความเสี่ยง	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	(๑๖)	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

การประเมิน	โอกาส	ผลกระทบ	ผลที่ได้
ระดับความเสี่ยง	๔	๔	๑๖
ระดับที่ยอมรับได้	๓	๒	๖

แบบฟอร์มที่ ๒.๓ : ตารางระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ และตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ

โครงการ/กิจกรรม : โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินการ

ปัจจัยความเสี่ยง ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม

๑.ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	๕ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	๓ ครั้ง/ปี
๔	สูง	๒ ครั้ง/ปี
๕	สูงมาก	๑ ครั้ง/ปี

๒.ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการทำงานรุนแรงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการทำงานขั้นรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน

๓. การประเมินความเสี่ยง (วงกลมล้อมรอบคะแนนที่ประเมินได้)

ผลกระทบของความเสี่ยง	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	(๙)	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

การประเมิน	โอกาส	ผลกระทบ	ผลที่ได้
ระดับความเสี่ยง	๓	๓	๙
ระดับที่ยอมรับได้	๔	๒	๘

แบบฟอร์มที่ ๒.๔ : การกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง
 ประเด็นยุทธศาสตร์ อปท. ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต
 โครงการ/กิจกรรม : โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง	ประมาณการงบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
ด้านการดำเนินงาน	-หน่วยควบคุม และป้องกัน -การควบคุมและป้องกันโรคไม่ทันทั่วทั้ง	ควบคุมความเสี่ยง	จัดทำแผนปฏิบัติงานรวมทั้งขั้นตอนการดำเนินงานและระบุผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน	ไม่ใช้งบประมาณ	นางสุภาภรณ์ ประเสริฐสุข (หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รรท.ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)
ด้านกฎหมาย	-ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม	ยอมรับความเสี่ยง	ศึกษาค้นคว้าระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอยู่ตลอดเวลาเนื่องจากเป็นกฎหมายใหม่	ไม่ใช้งบประมาณ	นางสุภาภรณ์ ประเสริฐสุข (หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รรท.ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)

แบบฟอร์มที่ ๒.๕ : แผนการจัดการความเสี่ยง
 ประเด็นยุทธศาสตร์ อปท. ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 โครงการ/กิจกรรม : โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบึงขัง

ความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ
ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
ด้านการดำเนินงาน	- หน่วยงานควบคุม และ ป้องกันโรค - การควบคุม และป้องกัน โรค	๖ ระดับ ปานกลาง	จัดทำแผนปฏิบัติงานรวมทั้ง ขั้นตอนการดำเนินงานและระบุ ผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	ไม่ใช้ งบประมาณ	๑.มีแผนการปฏิบัติงาน ๒.มีขั้นตอนการปฏิบัติงาน	นางสุภาภรณ์ ประเสริฐสุข (หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รรท.ผอ.กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม)

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ที่ ๔๔๘ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | รองประธานกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๗. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | กรรมการ |
| ๘. หัวหน้าฝ่ายบริการงานคลัง | กรรมการ |
| ๙. นักจัดการงานทั่วไป กองช่าง | กรรมการ |
| ๑๐. นักวิชาการศึกษา | กรรมการ |
| ๑๑. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | กรรมการและเลขานุการ |

หน้าที่และความรับผิดชอบ

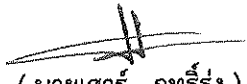
- กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลบึงวิชัยจะยอมรับได้
- กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์
- ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
- มีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง
- ติดตามการพัฒนากรอบการบริหารความเสี่ยง
- ติดตามกระบวนการบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยง
- ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง

๘. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบึงวิชัยและการจัดการความเสี่ยง

๙. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบึงวิชัย อย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย และการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔


(นายเสาร์ นุทธิ์รุ่ง)
นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย



คำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ที่ ๔๔๙ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | รองประธานกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | กรรมการและเลขานุการ |

หน้าที่และความรับผิดชอบ

พิจารณากลั่นกรองนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงินงบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ หรือกลยุทธ์ของสถาบัน ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของกระบวนการบริหารหลักสูตรการบริหารงานวิจัย ระบบงาน ระบบประกันคุณภาพความเสี่ยงด้านบุคลากรและความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะจรรยาบรรณของบุคลากรความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอกอื่นๆ ตามบริบทของเทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์

๑. ให้ความเห็นชอบกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยสามารถประเมินติดตามและดูแลปริมาณความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัยให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

๒. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

๓. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลบึงวิชัยจะยอมรับได้
๔. สนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่น
ที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔


(นายเสาร ฤทธิ์รุ่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

