

ข้อ ๙. การบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงานของรัฐตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๑. มีคำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ที่ ๔๔๘/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๔
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ที่ ๔๔๙/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๔

๒. มีการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

- บันทึกที่ กส ๗๖๘๐๑/๓๐๔ ลว.๙ กย. ๖๔ เรื่อง เชิญประชุมคณะกรรมการฯ เพื่อกำหนดแนวทางการจัดทำแผนฯ ประจำปี ๒๕๖๕
- รายงานการประชุม ครั้งที่ ๑
- บันทึกที่ กส ๗๖๘๐๑/๔๒๘ ลว.๑ ธค.๖๔ เรื่อง เชิญประชุมคณะกรรมการฯ เพื่อพิจารณาร่างแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๕
- รายงานการประชุม ครั้งที่ ๒
- บันทึกที่ กส ๗๖๐๑/๔๗๙ ลว.๒๓ ธค.๖๕ เรื่อง เสนอร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๕
- ประกาศเทศบาลตำบลบึงวิชัย เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ลว.๒๓ ธค.๒๕๖๔
- บันทึก แจ้งประกาศ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ให้แต่ละสำนัก/กองทราบ
- เผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ ทต.บึงวิชัย

https://www.buengvichai.go.th/index/load_data/?doc=๑๒๑๔๓

๓. มีการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

- บันทึก ที่ กส ๗๖๘๐๑/๓๗๘ ลว.๒๗ กย.๖๕ เรื่อง การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ แจ้งแต่ละสำนัก/กอง รายงานผลการดำเนินงานตามแผนฯ
- บันทึกส่งรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของแต่ละสำนักกอง

๔. มีจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

- บันทึก ที่ กส ๗๖๘๐๑/๔๒๓ ลว.๑๘ ตค.๖๕ เรื่อง รายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เสนอผู้บริหารทราบ
- ๕. มีพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะอย่างสม่ำเสมอและเสนอผู้บริหารท้องถิ่น
- บันทึก ที่ กส ๗๖๘๐๑/๔๒๗ ลว. ๑๙ ตค.๖๕ เรื่อง แจ้งรายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ให้แต่ละสำนัก/กองทราบ เพื่อนำไปปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดต่อไป
- มีการประชุมคณะกรรมการฯ พิจารณาผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เพื่อกำหนดหลักเกณฑ์ แนวทาง นโยบายและกำหนดเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยงในปีต่อไป ตามบันทึกที่ กส ๗๖๘๐๑/๔๓๑ ลว.๒๑ ตค. ๖๕



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย

โทร. ๐ ๔๓๘๔ ๐๔๔๒

ที่ กส ๗๖๘๐๑/๒๕๕

วันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง แจ้งคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย ๔๔๘/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และคำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย ๔๔๙/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ลงวันที่ ๖ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ เพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด ที่บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) โดยอยู่ภายใต้กรอบหลักเกณฑ์ดังกล่าวที่กระทรวงการคลังที่กำหนด

ข้อเท็จจริง

๑.ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

๓.ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของ

หน่วยงานของรัฐ

๕.ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี กำกับดูแลฝ่ายบริหาร ผู้รับผิดชอบ และบุคลากรที่เกี่ยวข้องให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้

๖.ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๗.หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี สามารถกำหนดนโยบาย วิธีการและระยะเวลาการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

กฎหมาย/ระเบียบ

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้ การแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย และ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย เป็นไปตามระเบียบ และหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และเพื่อให้การดำเนินการตามหน้าที่ ที่กำหนดไว้ตามข้อ ๕ ของ หลักเกณฑ์ดังกล่าว ประกอบด้วย การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยง การจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการพิจารณาทบทวนแผนการ บริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ป้องกันรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามหรือเห็นควรประการใดโปรด พิจารณาสั่งการ

(ลงชื่อ)



(นางสาวภักดี โยธาศรี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

(ลงชื่อ)



(นางจันทร์เพ็ญ อรัญธิตย์)

หัวหน้าสำนักปลัด



(นายสงวน กลางยศ)

ปลัดเทศบาลตำบล



(นายเสาร์ ฤทธิ์รุ่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย



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

๑. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลบึงวิชัยจะยอมรับได้
๒. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์
๓. ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
๔. มีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง
๕. ติดตามการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
๖. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยง
๗. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง

๘. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบึงวิชัยและการจัดการความเสี่ยง

๙. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบึงวิชัย อย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย และการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔



(นายเสาร์ ฤทธิ์รุ่ง)
นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย



คำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ที่ ๔๔๙ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่
กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็น
กรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
ของหน่วยงานรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

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

หน้าที่และความรับผิดชอบ

พิจารณากลับกรองนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมของเทศบาล
ตำบลบึงวิชัย ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน
งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ หรือกลยุทธ์ของสถาบัน
ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของ
กระบวนการบริหารหลักสูตรการบริหารงานวิจัย ระบบงาน ระบบประกันคุณภาพความเสี่ยงด้านบุคลากรและ
ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะจรรยาบรรณของบุคลากรความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอกอื่นๆ ตาม
บริบทของเทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์

๑. ให้ความเห็นชอบกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของ
เทศบาลตำบลบึงวิชัย ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยสามารถประเมินติดตามและดูแล
ปริมาณความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัยให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

๒. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้แนวทางและ
นโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

๓. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลบึงวิชัยจะยอมรับได้
๔. สนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่น
ที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔


(นายเสาร์ ฤทธิรุ่ง)
นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย โทร. ๐ ๔๓๘๔ ๐๔๔๒
ที่ กส ๗๖๘๐๑/ ๓๐๔ วันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๔
เรื่อง ขอเชิญประชุมคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงและคณะกรรมการติดตามและประเมินผล
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลบึงวิชัย

เรียน คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย และคณะกรรมการติดตามและ
ประเมินผลแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย ๔๔๘/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความ
เสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และคำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย ๔๔๙/๒๕๖๔
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ลงวันที่ ๖ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ เพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติ
วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลัง
กำหนด ที่บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ
ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือ
กระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องเกิด
ประสิทธิผลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด จึงเรียนเชิญท่าน เข้าร่วมการประชุมหารือเพื่อกำหนดแนวทางการจัดทำ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕ ในวันจันทร์ ที่ ๑๓ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๐๐
- ๑๒.๐๐ น. ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบึงวิชัย รายละเอียดตามระเบียบวาระการประชุมที่แนบมา
พร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเข้าร่วมประชุมตามวัน เวลา ดังกล่าว

(ลงชื่อ)

(นางสาวภักดี โยธาศรี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางจันทร์เพ็ญ อริญดิษฐ์)

หัวหน้าสำนักปลัด

(นายสงวน กลางยศ)

ปลัดเทศบาลตำบล

(นายเสาร์ ฤทธิรุ่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

น.พ.ค.๖.

10 ก.ย. 64

10 ก.ย. 64

10 ก.ย. 64

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย
และ
คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๔
วันที่ ๑๓ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๐๐ – ๑๒.๐๐ น.
ห้องประชุมเทศบาลตำบลบึงวิชัย

- ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
- ๑.๑.....
- ๑.๒.....
- ๑.๓.....
- ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม
- ๒.๑
- ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ
- ๓.๑ กำหนดแนวทางจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕
- ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา
- ๔.๑ พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อบรรจุลงในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕
- ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย

โทร. ๐ ๔๓๘๔ ๐๔๔๒

ที่ กส ๗๖๘๐๑/ ๓๑๕

วันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประชุม

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด ที่บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/๖๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ นั้น

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้มีมติในที่ประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๑๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ เรื่องการกำหนดแนวทางจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การกำหนดเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ ระบุ ประเมิน วิเคราะห์ จัดลำดับตอบสนองความเสี่ยงเป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางสาวภักดี โยธาศรี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางจันทร์เพ็ญ อรัญธิตย์)

หัวหน้าสำนักปลัด

(นายสงวน กลางยศ)

ปลัดเทศบาลตำบล

(นายเสาริ ฤทธิรุ่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

รายงานการประชุม
คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย และ
คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย
เพื่อกำหนดแนวทางจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕
วันที่ ๑๓ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๐๐ น. - ๑๒.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบึงวิชัย

เปิดประชุม ๐๙.๐๐ น.

นายสงวน กลางยศ
ประธานกรรมการฯ

ประธานกล่าวเปิด

สวัสดี คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุกท่าน ขอขอบคุณกรรมการทุกท่าน ที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนี้ เมื่อครบองค์ประชุมแล้วกระผมขอเปิดการประชุมคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัยตามระเบียบวาระต่อไปครับ

ระเบียบวาระที่ ๑
นายสงวน กลางยศ
ประธานกรรมการฯ

เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

สืบเนื่องจากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ได้แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทราบและถือปฏิบัติ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐนำไปปรับใช้ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับหน่วยงาน สำหรับรายละเอียดจะมอบให้นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับเรื่องนี้เป็นผู้ชี้แจงรายละเอียดให้ทุกท่านทราบครับ

นางสาวกัณฑ์ โยธาศรี
นักวิเคราะห์ฯ
กรรมการและเลขานุการ

เรียนท่านปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย และท่านคณะกรรมการทุกท่าน ตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๖ เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ ที่มีวัตถุประสงค์หลักให้ส่วนราชการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดประโยชน์สุขและผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจ เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และความคุ้มค่า โดยคำนึงถึงความเป็นไปได้ของภารกิจหรือโครงการที่ส่วนราชการดำเนินการ การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงเป็นวิธีการคาดการณ์เหตุการณ์ และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหา และอุปสรรคที่ทำให้ไม่สามารถ บรรลุตามเป้าหมาย และส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายเพื่อผลักดันให้หน่วยงานภาครัฐ มีการปรับปรุงการทำงานยกระดับการบริหารจัดการอย่างต่อเนื่อง และกำหนดเป็นตัวชี้วัดระดับความสำเร็จของการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA) โดยนำ

เครื่องมือทางการบริหารต่างๆ มาผนวกไว้ในประเด็นการประเมิน ตามเกณฑ์ PMQA ในหมวดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องสำหรับหมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ กำหนดให้ส่วนราชการต้องมี การวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ตามมาตรฐาน COSO เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะ เกิดขึ้น จากการดำเนินแผนงาน/โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงมีความสำคัญและมีความจำเป็น อย่างยิ่งที่จะป้องกันและควบคุมปัญหาในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจาก สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งกระทบต่อกระทบต่อการปฏิบัติราชการของ เทศบาลตำบลบึงวิชัยตั้งนั้น เพื่อให้เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีการดำเนินการ บริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้แต่งตั้ง คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามคำสั่งที่ ๔๔๘/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๔ ประกอบด้วย

- | | |
|--|---------------------|
| 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

๑. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลบึงวิชัยจะยอมรับได้
๒. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสภาพการณ์
๓. ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
๔. มีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง
๕. ติดตามการพัฒนากรอบการบริหารความเสี่ยง
๖. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยง
๗. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง

๘. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบึงวิชัยและการจัดการความเสี่ยง

๙. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบึงวิชัย อย่างสม่ำเสมอ เกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย และการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

และคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามคำสั่งที่ ๔๔๙/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๔ ประกอบด้วย

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

หน้าที่และความรับผิดชอบ

พิจารณากลับกรองนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยรวมของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ หรือกลยุทธ์ของสถาบัน ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของกระบวนการบริหารหลักสูตรการบริหารงานวิจัย ระบบงาน ระบบประกันคุณภาพความเสี่ยงด้านบุคลากรและความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะจรรยาบรรณของบุคลากรความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอกอื่นๆ ตามบริบทของเทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์

๑. ให้ความเห็นชอบกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยสามารถประเมินติดตามและดูแลปริมาณความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัยให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

๒. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

๓. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลบึงวิชัยจะยอมรับได้

๔. สนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ

และทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓

นางสาวกัญติ โยธาศรี

นักวิเคราะห์

กรรมการและเลขานุการ

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

ตามที่ได้แจ้งในเบื้องต้นแล้วว่า การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ และอย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง โดยหน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยปีละครั้ง

กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๖. การติดตามและทบทวน
๗. การสื่อสารและการรายงาน

ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้ใช้การวิเคราะห์ SWOT Analysis/Demand (Demand Analysis)/Global Demand และ Trend ปัจจัยและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์ศักยภาพด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

การวิเคราะห์ SWOT Analysis การวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค

จุดแข็ง (S : Strengths) คือ การมองหาจุดเด่น ข้อดีภายในของตำบลบึงวิชัย

จุดอ่อน (W : Weakness) คือ การมองหาจุดด้อย ข้อเสียภายในตำบลบึงวิชัย

โอกาส (O : Opportunities) คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นโอกาสในการพัฒนาตำบลบึงวิชัย

อุปสรรค (T : Treats) คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นอุปสรรคในการพัฒนาตำบลบึงวิชัย

ผลการวิเคราะห์ศักยภาพภายในชุมชนเพื่อประเมินสถานภาพการพัฒนาในปัจจุบันและโอกาสการพัฒนาในอนาคต ด้วยเทคนิค SWOT Analysis ซึ่งพิจารณาจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร ได้แก่ สภาพแวดล้อมด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านการเมืองการปกครอง และด้านทรัพยากรธรรมชาติ ผลปรากฏดังนี้

จุดแข็ง (S : Strengths)

๑. เป็นเทศบาลตำบลที่มีความพร้อมทางด้านบริการโครงสร้างพื้นฐาน และมีขีดความสามารถในการให้บริการสาธารณะแก่ประชาชน

๒. ภายในเขตเทศบาลตำบลบึงวิชัย เป็นที่ตั้งของธุรกิจการค้าและด้านการให้บริการ

๓. มีวัฒนธรรมที่เป็นอัตลักษณ์ของท้องถิ่น โดยเฉพาะมีความเคร่งในศาสนาและหลักการปฏิบัติ

๔. ประชาชน ชุมชน องค์กรเอกชนให้การสนับสนุนส่งเสริมตรวจสอบติดตามการดำเนินงานของเทศบาลตำบล

๕. เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีภูมิโนทัศน์ที่เหมาะสมที่จะเป็นท้องถิ่นน่าอยู่และน่าอาศัย

๖. เทศบาลตำบลบึงวิชัยเป็นที่รู้จักของคนทั่วไป

๗. ประชาชนให้ความร่วมมือและมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

๘. คนตำบลบึงวิชัย มีความภูมิใจในความเป็นคนตัวอย่าง

จุดอ่อน (W : Weakness)

๑. เยาวชนในพื้นที่ไม่ได้รับการศึกษาอย่างเหมาะสม

๒. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการประกอบอาชีพ

๓. ความร่วมมือของประชาชนในท้องถิ่นมีน้อย

๔. ปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น

๕. เหตุการณ์ความไม่สงบในพื้นที่เกิดขึ้นอยู่เสมอ

๖. ประชาชนขาดความกระตือรือร้นในการช่วยเหลือตนเอง

๗. คุณภาพชีวิตของคนในชุมชนอยู่ในเกณฑ์ที่ต่ำกว่ามาตรฐาน

๘. ระบบประปายังไม่สมบูรณ์ประชาชนให้ข้อมูลแก่ภาครัฐที่ไม่ตรงกับความจริง

ความจริง

๙. ปัญหาการคมนาคมขนส่งที่จะรองรับการเดินทาง ของประชาชนระหว่างหมู่บ้าน

๑๐. ปัญหาการทำนา เนื่องจากขาดระบบชลประทานที่ดี ทำให้ขาดน้ำจนไม่สามารถทำนาได้

๑๑. ปัญหาการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และการทำลายสิ่งแวดล้อมเขต
เพิ่มมากขึ้นส่งผลให้ปริมาณขยะ ปัญหาน้ำเสีย และปัญหามลพิษทางอากาศมี
ปริมาณเพิ่มมากขึ้นอันจะเป็นสาเหตุการทำลายสภาพพจน์ของท้องถิ่น และ
ส่งผลต่อสุขภาพของประชาชนในท้องถิ่นเทศบาลตำบลขาดการสนับสนุน
งบประมาณในการดำเนินโครงการขนาดใหญ่

๑๒. เทศบาลตำบลขาดการจัดระเบียบของท้องถิ่นและขาดการบังคับใช้
อย่างเคร่งครัด

โอกาส (O : Opportunities)

๑. รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ.๒๕๖๐ ให้การสนับสนุน
การดำเนินงานของท้องถิ่นไม่ว่าจะเป็นการพัฒนาด้านเศรษฐกิจท้องถิ่น ระบบ
สาธารณูปโภค และสาธารณูปการ เป็นต้น

๒. พระราชบัญญัติกำหนดแผน และขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
มีอำนาจหน้าที่ในการจัดระบบบริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนใน
ท้องถิ่น

๓. รัฐบาลสนับสนุนให้แต่ละท้องถิ่นมีบทบาทในการอนุรักษ์ฟื้นฟู
เผยแพร่ และถ่ายทอดวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่นมากขึ้น

๔. พระราชบัญญัติการศึกษาแห่งชาติ พ.ศ.๒๕๔๒ สนับสนุนให้มีการจัด
การศึกษาที่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนในท้องถิ่นอย่างเท่าเทียม
กันและทั่วถึง

๕. ภาครัฐมีโครงการพัฒนาต่างๆ เป็นจำนวนมากเพื่อแก้ปัญหาความ
ยากจน

๖. เป็นตำบลที่อยู่ใกล้ตัวอำเภอเมืองปัตตานีเหมาะแก่การประกอบ
ธุรกิจและทำการค้า

๗. รัฐบาลให้การสนับสนุนเรื่องการศึกษาตั้งแต่ระดับก่อนวัยเรียนจนถึง
ปริญญาตรี

๘. ภาครัฐสนับสนุนให้ทุกหน่วยงานราชการมีคณในพื้นที่ปฏิบัติงาน

๙. มีสภาพพื้นที่ ที่เอื้อต่อการพัฒนา

อุปสรรค (T : Treats)

๑. สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจ ในระดับประเทศในระดับภูมิภาคส่งผลต่อ
การพัฒนาท้องถิ่น

๒. การขยายตัวของชุมชนและการเพิ่มขึ้นของจำนวนประชากรในเขต
ตำบลส่งผลให้ประชาชนมีระดับความต้องการในการบริการสาธารณะ
ตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนได้อย่างครอบคลุมและทั่วถึง

๓. ความทันสมัยและกระแสวัฒนธรรมต่างชาติทำให้ประชาชนใน
ท้องถิ่น ลืมรากฐานทางวัฒนธรรมที่มีอยู่ และหันไปนิยมวัฒนธรรมการบริโภค
มากขึ้น

๔. โครงสร้างของประชาชนในภาพรวมของเขตตำบลตัวอย่างไม่เอื้อต่อการพัฒนา

๕. ประชาชนไม่เชื่อมั่นในระบบราชการ

๖. ความยากจนจึงทำให้เด็กไม่ได้รับการศึกษา

๗. ประชาชนมีหนี้สินเกือบทุกครัวเรือน

๘. ค่าตอบแทนในพื้นที่ต่ำจึงส่งผลให้คนในพื้นที่ ออกทำงานนอกพื้นที่

โดยเฉพาะประเทศมาเลเซีย

๙. ปัญหาการลักเล็กขโมยน้อยในชุมชน

๑๐. ขาดความปลอดภัยในชีวิต เนื่องจากมีความไม่สงบในพื้นที่

๑๑. ประชาชนไม่มั่นใจในนโยบายของรัฐบาลและผู้บริหาร

๑๒. ประชาชนขาดความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการเมืองการบริหาร

๑๓. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและ

สิ่งแวดล้อม

การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ด้านต่างๆ ให้อยู่ใน ระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากลเพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลตัวอย่าง อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์แผนงาน และการ ดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบลตัวอย่าง รวมถึงการมุ่งเน้นให้ บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน และสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลตัวอย่าง เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผล การบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตัวอย่าง และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน หรือกิจกรรม เป็นการพิจารณาว่ามีสิ่งใดหรือเหตุการณ์ใดที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรค ซึ่งอาจทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของงานกิจกรรมและกระบวนการที่ได้ปฏิบัติอยู่ ทั้งในส่วนของงานตามภารกิจประจำและงานตามนโยบายว่าตอบสนองและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจของหน่วยงานรวมถึงคาดคะเนผลผลิตและผลลัพธ์ของแต่ละงาน กิจกรรมว่าจะเกิดผลในทางใดโดยพิจารณาได้จากกระบวนการหรือกิจกรรมที่มีความสำคัญของข้อมูลสถิติของความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นในอนาคตและจากการระดมความคิดเห็นของบุคลากรภายในหน่วยงานจากนั้นระบุปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง ทั้งนี้ในการระบุความเสี่ยงจะต้องพิจารณาแหล่งที่มาของปัจจัยเสี่ยงทั้ง ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายในและปัจจัยเสี่ยงภายนอก

ปัจจัยเสี่ยงภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น โครงสร้างองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถและทักษะของบุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสำหรับการให้บริการ เป็นต้น

ปัจจัยเสี่ยงภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น ภาวะการณ์การแข่งขัน กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี การเมือง สภาวะเศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม เป็นต้น

แนวทางในการระบุความเสี่ยง

๑. ศึกษาและพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต่างๆ โดยพิจารณาทั้งปัจจัยทั้งภายในและภายนอก เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้วหรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

๒. พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง สรุปประเด็นเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และสาเหตุของเหตุการณ์หรือความเสี่ยงดังกล่าว ให้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อหารือร่วมกัน หากเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงลบถือเป็นความเสี่ยงที่ต้องประเมินและจัดการความเสี่ยงนั้น สำหรับเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงบวกเป็นโอกาส ซึ่งควรนำไปพิจารณาอีกครั้งในกระบวนการกำหนดวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการดำเนินงานต่อไป ทั้งนี้ ต้องระบุสาเหตุของความเสี่ยงด้วยทุกครั้ง โดยระบุให้ครบทุกสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงดังกล่าวเพื่อให้สามารถกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงให้ได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง และสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อทิศทาง หรือ ภารกิจหลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อการ

บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เนื่องมาจากการเมือง เศรษฐกิจ ความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก ผู้ใช้บริการ ฯลฯ หรือความเสี่ยงที่เกิดจากการกระบวนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ผิดพลาด รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อ การบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงเนื่องจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานขององค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ เป็นต้น

- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะและการดำเนินการทางการเงิน เช่น การเบิกจ่าย งบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่ สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่ พอเพียง จนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามพันธ กิจ เนื่องมาจากการขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การ ควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารการเงินได้อย่าง ถูกต้อง เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ ซึ่ง ส่งผลต่อการตัดสินใจทางการเงิน หรือการบริหารงบประมาณที่ผิดพลาด ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินขององค์กร

- ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร เช่น การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย เกี่ยวกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ องค์กรสามารถแบ่งประเภทของความเสี่ยงเพิ่มเติมได้ตาม ความเหมาะสม เช่น ด้านการทุจริต/คอร์รัปชัน ด้านความหยุดชะงักของการ ดำเนินงาน ด้านการเปลี่ยนแปลงจากสภาพอากาศ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสี่ยง และ ผลกระทบของความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และ ผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ เป็นตัวเงิน) โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบทางด้านชื่อเสียงขององค์กร ด้าน ผู้รับบริการ ด้านบุคลากร ด้านเวลา ด้านความสำเร็จของงาน/กิจกรรม ด้าน ผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง

๑. กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) คือ ความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) คือ ระดับของความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจ เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับและระดับของความเสี่ยง(Risk Matrix) โดยกำหนดเกณฑ์ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานและลักษณะของผลจากการดำเนินงาน ซึ่งสามารถกำหนดได้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดผลกระทบโดยนัยต่อการให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย (๐ - ๒๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยมาก (มากกว่า ๒๐ - ๔๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นปานกลาง (มากกว่า ๔๐ - ๖๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	๑-๒ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมาก (มากกว่า ๖๐ - ๘๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นสูงมาก (มากกว่า ๘๐ - ๑๐๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นประจำ

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	ค่าเป้าหมาย	ด้านผลประโยชน์ต่อการให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการสูญเสีย	ไม่ส่งผลกระทบระดับบุคคล	เป้าหมายความสำเร็จต่ำกว่า ๓๐%	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานหลายๆ ครั้ง
๒	น้อย	สูญเสียเล็กน้อย	ส่งผลกระทบระดับหน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จ ๓๐% - ๕๙.๙๙%	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	ส่งผลกระทบระดับหน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จ ๕๐% - ๖๙.๙๙%	สร้างบรรทัดฐานในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๔	สูง	สูญเสียค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบระดับกรม	เป้าหมายความสำเร็จ ๗๐% - ๘๙.๙๙%	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๕	สูงมาก	สูญเสียมาก	ส่งผลกระทบไปยังภายนอกกรม	เป้าหมายความสำเร็จมากกว่า ๘๙%	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง

ในการประเมินความเสี่ยงควรระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินระดับเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนต่อการเลือกระดับความเสี่ยงและใช้เป็นข้อมูลเปรียบเทียบในการประเมินระดับความเสี่ยงภายหลังการจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสี่ยงทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้วให้ทำการคำนวณระดับของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับความรุนแรง}$$

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความ

เสี่ยงสามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๖ - ๒๕ คะแนน	แดง
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๖ - ๑๖ คะแนน	ส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๔ คะแนน	เหลือง
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า

๒. การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยมาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น

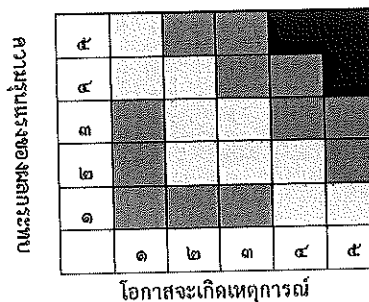
ขั้นตอนในการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

- พิจารณาโอกาส/ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้น มากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด
- พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

๔. การจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เพื่อพิจารณากำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) ที่ประเมินได้โดยจัดเรียงลำดับจากระดับต่าง ๆ จากระดับความเสี่ยงน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก และเลือกความเสี่ยงตามที่กำหนดมาจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยงภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว เช่น ความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูงมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง



โอกาสจะเกิดเหตุการณ์

กรอบการกำหนดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (zone)

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า ได้มีการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ซึ่งจะได้เชื่อมโยงไปสู่การควบคุม/การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบัน และที่จะได้มีการกำหนดเพิ่มเติมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	เขียว	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วได้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วได้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง	ต้องมีการระวังอย่างใกล้ชิด และอาจเพิ่มความเสี่ยงขึ้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม	ต้องมีการระวังอย่างใกล้ชิด และอาจเพิ่มความเสี่ยงขึ้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับรอง
ระดับมากที่สุด	แดง	ต้องมีการระวังอย่างใกล้ชิด และอาจเพิ่มความเสี่ยงขึ้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับรองกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างใกล้ชิด

การตอบสนองความเสี่ยง

๑. การประเมินผลการจัดการความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่

เป็นการประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุมความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร/หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าว หมายถึง กระบวนการ วิธีการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ สามารถช่วยป้องกันและชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ได้

หลังจากประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การวิเคราะห์การการจัดการหรือควบคุมเดิมที่มีอยู่ก่อนว่าได้มีการจัดการควบคุมเพื่อช่วยลดความเสี่ยงไว้อย่างไร รวมทั้ง พิจารณาด้วยว่าการจัดการหรือควบคุมที่ได้กำหนดไว้แล้วนั้น ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่และได้ผลเป็นอย่างไร ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว ดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับ

ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่ และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้องปรับปรุงดังนี้

- กรณีเพียงพอ หมายถึง ลด/ควบคุมความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้
- กรณีต้องปรับปรุง หมายถึง ไม่สามารถลด/ควบคุมความเสี่ยงได้

๒. การจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยอยู่ด้วยกัน ๔ วิธี

- กรณียอมรับความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่เกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- กรณีหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กรแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม หรือกระบวนการอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยนเป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม

- กรณีถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น จ้างบุคคลภายนอก เป็นต้น โดยอาจเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาอันจำกัด เป็นต้น

- กรณีควบคุม/ลดความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ การควบคุมภายใน หรือเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทาง การควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและมีได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ

การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข โดยอาจติดตามเป็นรายไตรมาส ติดตามเป็นรอบ ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน ตามที่องค์กรเห็นความเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารความเสี่ยงนั้นมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสาเหตุของ

ความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายในการจัดการ มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ

๑. เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมกับวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่า บรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่

๒. เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการที่เป็นการทำเพิ่มเติมว่า แล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้จัดทำโดยกำหนดติดตามในการรายงาน นอกจากจะรายงานตามแบบฟอร์มที่กำหนดแล้ว ต้องมีการติดตามผลจากการปฏิบัติงานและการบริหารงานตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดด้วย

๓. เป็นการทบทวนแผนและรายงานผลผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

การสื่อสารและการรายงาน

การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการกำหนดเกณฑ์เพื่อใช้ในการพิจารณาข้อมูลที่จะนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการพิจารณาถึงวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และสอดคล้องกัน ทั้งวัตถุประสงค์ในแต่ละระดับและและการดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กร ทั้งนี้สามารถเตรียมข้อมูลต่าง ๆ ได้หลายวิธีการ โดยตามตัวอย่างนี้จะขอยกตัวอย่างเพียงวิธีการหนึ่งในการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพอสังเขป ดังนี้

๑. พิจารณาข้อมูลกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรในแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. พิจารณาว่าโครงการที่จัดทำขึ้นในปีงบประมาณตอบสนองยุทธศาสตร์ใด กลยุทธ์ แผนงาน แนวทางการพัฒนาใดตามที่กำหนดในข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติในปีงบประมาณ

๓. พิจารณางานประจำตามหน้าที่ โครงการและภารกิจของสำนัก/กองที่กำหนดในแผนปฏิบัติราชการของหน่วยงานตามที่ปรากฏในข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติในปีงบประมาณ

๔. พิจารณาถึงวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรมตัวชี้วัด (ถ้ามี) และเป้าหมายของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรมที่สนับสนุน

ยุทธศาสตร์

๕. ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงแต่ละประเภทตามที่กำหนดและปัจจัยเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใดตามที่ได้กำหนด

๖. กำหนดวิธีการตอบสนองความเสี่ยงตามความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่วิเคราะห์ได้

๗. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับความเสี่ยงที่ยังยอมรับไม่ได้หรือต้องการพัฒนาให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยกำหนดเป็นแผนงาน/กิจกรรม/ขั้นตอน/การปฏิบัติงาน โดยกำหนดผู้รับผิดชอบและระยะเวลาการดำเนินงาน

๘. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้าปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา (ถ้ามี) ตามที่ได้กำหนดโดยผลการติดตามไว้ เช่น รายไตรมาส เป็นต้น

๙. รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารให้รับทราบ

๑๐. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสรุปผลการดำเนินงานภายหลังจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว ว่าระดับความเสี่ยงปัจจุบันอยู่ในระดับใด จำเป็นจะต้องนำไปดำเนินการในในปีงบประมาณต่อไปหรือไม่อย่างไร

๑๑. รายงานสรุปผลต่อผู้บริหารให้รับทราบ

ที่ประชุม

รับทราบ

นายสงวน กลางยศ
ประธานกรรมการฯ

ในส่วนนี้ผมขอเพิ่มเติมว่าการพิจารณาแผนงาน โครงการ ภารกิจงาน กิจกรรม ก่อนการดำเนินการอาจพิจารณาแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามภารกิจที่มีความสำคัญโดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาเพื่อพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากสำคัญของแผนงาน/โครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์, โครงการตามนโยบายที่สำคัญ, โครงการที่มีงบประมาณสูง เป็นต้น โดยการกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่สำคัญ เช่น ความสอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์ การส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของนโยบาย (แผนงาน/โครงการสำคัญ) ตามยุทธศาสตร์องค์กร จำนวนวงเงินงบประมาณ เป็นต้น เพื่อคัดกรองเฉพาะเรื่องที่สำคัญในขั้นต้นก่อน แต่ทั้งนี้หากดำเนินการเช่นนี้ แผนงาน โครงการ ภารกิจงาน กิจกรรมอื่น ๆ ที่ไม่เข้าหลักเกณฑ์การพิจารณาจะต้องดำเนินการให้อยู่ในระบบประเมินผลการควบคุมภายในด้วย เพื่อให้ครอบคลุมในการพิจารณาถึงความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔
นางสาวภักดี โยธาศรี
นักวิเคราะห์
กรรมการและเลขานุการ

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

ในส่วนของการจัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ นี้ ดิฉันจะต้องขอความคิดเห็นจากทุกท่านในที่ประชุมในครั้งนี้คะ

กรอบแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

การพิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารราชการของเทศบาลตำบลบึงวิชัย

การพิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามภารกิจที่มีความสำคัญ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากความสำคัญของโครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์, โครงการตามนโยบายที่สำคัญ, โครงการที่มีงบประมาณสูง เป็นต้น

โดยแต่ละกองพิจารณาจากรายละเอียดของโครงการ/กิจกรรมงาน ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ต่างๆ ก็คือโครงการที่มีอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) ซึ่งนำมาจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕ โดยทุกกองจะมีร่างเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕ เพื่อที่จะนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ หรือท่านใดมีข้อคิดเห็นเพิ่มเติม สามารถเสนอต่อที่ประชุมได้ ขอเชิญคะ

นางกิงดาว น้อยพระยา
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

สืบเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เราได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ซึ่งแต่ละกองได้มีการกำหนดโครงการ/กิจกรรมงาน เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง จึงมีข้อสงสัยว่าโครงการ/กิจกรรมงาน ในปีที่ผ่านมาต้องยกเลิกทั้งหมดหรือสามารถนำมาบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ ๒๕๖๕

นางสาวภักดี โยธาศรี
นักวิเคราะห์
กรรมการและเลขานุการ

สำหรับโครงการ/กิจกรรมงาน ที่แต่ละสำนัก/กอง ได้มีการกำหนดแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๔ ไว้นั้น ลำดับต่อไปคือแต่ละสำนัก/กอง ท่านต้องติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยง พร้อมทั้งระบุปัญหาและอุปสรรค แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุง ตามแบบฟอร์มที่ ๒.๖ เพื่อที่จะได้นำไปใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุงการดำเนินการในอนาคต โดยโครงการ/กิจกรรมงาน อาจเป็นไปตามเป้าหมายหรือต้องมีการปรับเปลี่ยนแผนงานใหม่คะ

ที่ประชุม

รับทราบ

นายสงวน กลางยศ
ประธานกรรมการฯ

จากที่นักวิเคราะห์ได้แจ้งแนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง สรุปได้ว่า ให้แต่ละสำนัก/กอง ไปพิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรมงานที่อาจจะเกิดหรือส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว ที่ลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ โดยประเมินความเสี่ยงตามเกณฑ์ต่างๆ ที่นักวิเคราะห์ได้แจ้งไปแล้ว และลงรายละเอียดตามแบบฟอร์ม เพื่อที่จะได้นำโครงการ/กิจกรรมงานของแต่ละสำนัก/กอง มากำหนดจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ในการประชุมครั้งต่อไป สำนัก/กอง ละ ๑ โครงการ/กิจกรรมงาน นะครับ กำหนดให้ สำนัก/กอง ส่งเอกสารได้ที่นักวิเคราะห์ฯ ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ เพื่อนักวิเคราะห์ฯ จะได้รวบรวมข้อมูลของแต่ละสำนัก/กอง และจะมีการนัดประชุมเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ อีกครั้ง และให้สำนัก/กอง ส่งรายงานตามแบบฟอร์ม การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ภายในวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๔ เพื่อรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารทราบ

ที่ประชุม

มีมติเห็นด้วย

นายสงวน กลางยศ
ประธานกรรมการฯ

มีท่านใดมีความคิดเห็นเพิ่มเติม เชิญครับ

นางญาณี ทองทวี
ผู้อำนวยการกองคลัง

ขอให้ทุกสำนัก/กอง ส่งแผนการดำเนินงานการใช้จ่ายงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เนื่องจากเป็นส่วนหนึ่งของงานที่กองคลังจะนำมาพิจารณาเพื่อการประเมินความเสี่ยงคะ

ที่ประชุม

รับทราบ

นางสาวภักดี โยธาศรี
นักวิเคราะห์ฯ
กรรมการและเลขานุการ

ในส่วนของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ดิฉันจะเป็นผู้รวบรวมข้อมูลรวมทั้งการจัดเตรียมข้อมูลและการดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อที่นำมาเสนอในที่ประชุมอีกครั้ง ส่วนวันเวลาประชุมในครั้งต่อไปจะทำหนังสือแจ้งทุกท่านอีกครั้งคะ

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๕
นายสงวน กลางยศ
ประธานกรรมการฯ

เรื่องอื่นๆ
วาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ มีท่านใดในที่ประชุมต้องการแจ้งหรือเสนอความ
คิดเห็นเพิ่มเติมเชิญได้นะครับ

ที่ประชุม

ไม่มี

นายสงวน กลางยศ
ประธานกรรมการฯ

หากไม่มีท่านใดจะเสนอ กระผมมีเรื่องให้ท่านหัวหน้าสำนักปลัดช่วย
ดำเนินการเกี่ยวกับห้องประชุมให้พิจารณาจัดห้องประชุมใหม่ อุปกรณ์ โต๊ะ
เก้าอี้ ที่ไม่ได้ใช้ให้ดำเนินการหาสถานที่เก็บให้เป็นระเบียบ และให้จัดพนักงาน
หรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เรื่องเครื่องเสียงไว้คอยประจำเครื่องเสียงเวลาที่มีการ
ประชุมให้มาดูแลความเรียบร้อยของเครื่องเสียงในห้องประชุมด้วยครับ

นางจันทร์เพ็ญ อรัญทิพย์
หัวหน้าสำนักปลัด

สำหรับการจัดห้องประชุมดิฉันจะเร่งดำเนินการให้คะ และผู้ที่มีความรู้
เรื่องเครื่องเสียงที่เข้ามาช่วยดูแลและควบคุมเครื่องเสียงเวลามีการจัดประชุม
ปัจจุบันจะเป็นนายยุทธ ivila พนักงานกองช่าง แต่ดิฉันจะดำเนินการ
มอบหมายให้พนักงานของสำนักปลัดอีกคนให้มาศึกษาการใช้เครื่องขยายเสียง
เพื่อเวลาที่นายยุทธ ไม่อยู่หรือลงพื้นที่จะได้ดูแลและควบคุมเครื่องเสียงใน
ห้องประชุมได้คะ

นายสงวน กลางยศ
ประธานกรรมการฯ

หากไม่มีท่านใดจะเสนอ กระผมขอปิดการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๔
ครับ

ปิดประชุมเวลา

๑๒.๐๐ น.



ผู้จัดรายงานการประชุม

(นางสาวภักดี โยธาศรี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ



ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางจันทร์เพ็ญ อรัญทิพย์)

หัวหน้าสำนักปลัด



ผู้รับรองรายงานการประชุม

(นายสงวน กลางยศ)

ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย

และ

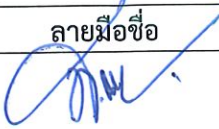
คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ครั้งที่ ๑/๒๕๖๔

วันที่ ๑๓ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.

ห้องประชุมเทศบาลตำบลบึงวิชัย

รายชื่อผู้มาประชุม

ที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นายสงวน กลางยศ	ประธานกรรมการ		ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย
๒	นางจันทร์เพ็ญ อรัญทิพย์	รองประธานฯ		หัวหน้าสำนักปลัด
๓	นางญาณิ ทองทวี	กรรมการ		ผู้อำนวยการกองคลัง
๔	นายมนัส ชนमार	กรรมการ		ผู้อำนวยการกองช่าง
๕	นางหทัยา ญาณสิทธิ์	กรรมการ		ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม
๖	นางสาวนพรัตน์ ณ กาฬสินธุ์	กรรมการ		หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา (รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกอง การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม)
๗	นางสุภาภรณ์ ประเสริฐสุข	กรรมการ		หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ
๘	นางกิงดาว น้อยพระยา	กรรมการ		หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง
๙	นางจิราภา เพิ่มสินธุ์	กรรมการ		นักจัดการงานทั่วไป กองช่าง
๑๐	นางพิสมัย พลเสน	กรรมการ		นักวิชาการศึกษาชำนาญการ
๑๑	นางสาวภักดี โยธาศรี	กรรมการและ เลขานุการ		นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชำนาญการ

ภาพประกอบการประชุม
คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย และ
คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย
เพื่อกำหนดแนวทางจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕
วันที่ ๑๓ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๐๐ น. - ๑๒.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบึงวิชัย





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย งานวิเคราะห์นโยบายและแผน โทร. ๐ ๔๓๘๔ ๐๔๔๒

ที่ กส ๗๖๘๐๑/ ๔๒๘

วันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอเชิญประชุม

เรียน คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน , คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล และบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และ ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดและให้รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้นซึ่ง เทศบาลตำบลบึงวิชัยได้แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ไว้แล้วนั้น

ดังนั้นเพื่อให้การดำเนินงานจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลระบบควบคุมภายใน และ แผนบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้จึง ขอเชิญท่านเข้าร่วมประชุมใน วันพฤหัสบดี ที่ ๙ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓ เวลา ๐๙.๓๐ น. ณ ห้อง ประชุมเทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดดำเนินการต่อไป

(นายสงวน กลางยศ)
ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย
ประธานคณะกรรมการฯ

๓ ธ.ค. ๖๔
๓ ธ.ค. ๖๔

W ขลวธ.
๗ ธ.ค. ๖๔

นางสาวพรรัตน์ ณ กาฬสินธุ์
หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา

3/12/64

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์ฯ กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร
และ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย

วันพฤหัสบดี ที่ ๙ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ระเบียบวาระที่ ๑

- เรื่องที่ประธานฯ แจ้งให้ที่ประชุมทราบ
- ๑.๑ คำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย ที่ ๕๕๖/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ฯ กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร
- ๑.๒ คำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย ที่ ๔๔๘/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ระเบียบวาระที่ ๒

- เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา
- ๒.๑ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลบึงวิชัย ครั้งที่ ๑/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๔
-
-
-

ระเบียบวาระที่ ๓

- เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา
- ๓.๑ การพิจารณารายงานและสรุปผลการประเมินผลควบคุมภายใน (ระดับองค์กร) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
- ๓.๒ พิจารณาร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
-
-
-

ระเบียบวาระที่ ๔

- เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)
-
-
-



คำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ที่ ๔๕๖ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมิน
ระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ฯ กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|----------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย | คณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | คณะกรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๗. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | คณะกรรมการ |
| ๘. หัวหน้าบริหารงานคลัง | คณะกรรมการ |
| ๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมิน ระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ฯ
กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร มีหน้าที่

- ๑) อำนวยการในการประเมินควบคุมภายใน
- ๒) จัดให้มีการวางระบบการควบคุมภายในขึ้นใน สำนัก/กอง ต้องได้รับการยอมรับในระดับปฏิบัติ โดยยึดองค์ประกอบการควบคุมภายใน ๕ ส่วน
- ๓) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของเทศบาลตำบลบึงวิชัย
- ๔) รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมของเทศบาลตำบลบึงวิชัย
- ๕) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
- ๖) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมในระดับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมิน ระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ฯ กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของเทศบาล ตำบลบึงวิชัย ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือ รับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมิน องค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. แบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) เป็น แบบรายงานการสอบทานการประเมินผลกรณีความเสี่ยงที่ตรวจพบของผู้ตรวจสอบภายใน

๕. ให้เลขานุการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดเวลาโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหา อุปสรรค ให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย ทราบโดยด่วน

๖. ให้คณะทำงานฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงาน เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตาม ประเมินระบบควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายเสาร์ ฤทธิ์รุ่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย



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

๑. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลบึงวิชัยจะยอมรับได้
๒. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์
๓. ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
๔. มีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง
๕. ติดตามการพัฒนากรอบการบริหารความเสี่ยง
๖. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยง
๗. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง

๘. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบึงวิชัยและการจัดการความเสี่ยง

๙. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบึงวิชัย อย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย และการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

(นายเสาร์ ฤทธิ์รุ่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย งานวิเคราะห์นโยบายและแผน โทร. ๐ ๔๓๘๔ ๐๔๔๒

ที่ กส ๗๖๘๐๑/๕๖๕

วันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอรายงานการประชุม

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

ตามที่เทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้ดำเนินการประชุมคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร และคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย เมื่อวันที่พฤหัสบดี ที่ ๙ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๓๐ - ๑๒.๐๐ น. ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบึงวิชัย นั้น

บัดนี้ การประชุมได้เสร็จสิ้นแล้ว โดยคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร และคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย เรียบร้อยแล้ว สำนักปลัดเทศบาล จึงขอรายงานการประชุมให้นายกเทศมนตรีทราบ รายละเอียดตามรายงานการประชุมที่แนบมาพร้อมบันทึกข้อความนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวศักดิ์ โยธาศรี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ความเห็น

(นางจันทร์เพ็ญ อรัญทิพย์)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น

(นายสงวน กลางยศ)

ปลัดเทศบาลตำบล

ความเห็น

(นายเสาร์ ฤทธิ์รุ่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

รายงานการประชุมคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์ฯ กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร
และคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๔
เมื่อวันพฤหัสบดี ที่ ๙ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบึงวิชัย

เปิดประชุม ๐๙.๓๐ น.

เมื่อคณะกรรมการครบองค์ประชุมแล้ว นายสงวน กลางยศ ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย
ประธานได้กล่าวเปิดประชุม และดำเนินการตามระเบียบวาระดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑

นายสงวน กลางยศ
ประธานฯ

เรื่อง ที่ประธานฯ แจ้งให้ที่ประชุมทราบ

- สวัสดี คณะกรรมการทุกท่านการประชุมวันนี้เป็นการประชุมเกี่ยวกับการ
จัดทำรายงานและสรุปผลการประเมินผลควบคุมภายใน (ระดับองค์กร)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ซึ่งถือว่าเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกันเพื่อความล
ขั้นตอนและระยะเวลาในการดำเนินการ จึงได้เชิญคณะกรรมการทั้ง ๒ คณะ
เข้าประชุมร่วมกัน และสืบเนื่องมาจากการประชุมครั้งที่แล้วเมื่อวันที่ ๑๓
กันยายน ๒๕๖๔ ซึ่งมติที่ประชุมกำหนดให้มีการประชุมเพื่อสรุปผลการติดตาม
และประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ และ
สรุปผลการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๕ ฝ่ายเลขานุการฯ จึงได้มีหนังสือเชิญท่านคณะกรรมการฯ ทุกท่านเข้า
ร่วมประชุมในวันนี้

ระเบียบวาระที่ ๒
ที่ประชุม

เรื่อง รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๔ วันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๔
- รับรอง-

ระเบียบวาระที่ ๓

นายสงวน กลางยศ
ประธานฯ

เรื่อง เสนอเพื่อพิจารณา

๓.๑ การพิจารณารายงานและสรุปผลการประเมินผลควบคุมภายใน (ระดับ
องค์กร) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

- เชิญ เลขานุการ ชี้แจงรายละเอียดให้คณะกรรมการทราบ

นางสาวภักดี โยธาศรี

- เรียนท่านประธานและคณะกรรมการทุกท่านคะ สำหรับรายงานและสรุปผล
การประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับองค์กร) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) ตามที่ได้รวบรวมจาก แบบ
ติดตาม ปค ๑, ปค ๔ และ ปค ๕ ของแต่ละสำนัก/กอง จัดส่งเข้ามาที่ให้ด
เอกสารที่แจกให้คณะกรรมการทุกท่านคะ พิจารณาไปพร้อมกันในแต่ละ
กิจกรรมของสำนัก/กอง ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานจากปีที่ผ่านมาและสรุปผล

การประเมินให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ซึ่งบางกิจกรรมสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงให้หมดไป แต่ยังมีหลายกิจกรรมที่วางแผนการควบคุมภายในต่อไปเพื่อให้ความเสี่ยงลดลง ตามที่แต่ละสำนัก/กองได้ประเมิน ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้พิจารณาแต่ละปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุมพิจารณาว่าองค์กรมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี มีการยอมรับและปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติงานดังนี้ ๑.๑ ประสิทธิภาพและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร - มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผลทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก - มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานทางการเงินงบประมาณและการดำเนินงาน ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม - ผู้บริหารและบุคลากรให้ความสำคัญต่อการมีศีลธรรมจรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ในการปฏิบัติงานตามจรรยาบรรณของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ที่กำหนดไว้ทำให้สามารถควบคุมการปฏิบัติงานเป็นไปในแนวทางที่โปร่งใส - พนักงานในองค์กรทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดจริยธรรมและแนวทางปฏิบัติ - ฝ่ายบริหารส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์ ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร - มีการระบุและแจ้งให้พนักงานทราบเกี่ยวกับความรู้ทักษะความสามารถที่ต้องการ สำหรับการปฏิบัติงาน	๑.๑ ประสิทธิภาพและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีมีการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในเทศบาลตำบลบึงวิชัย เพื่อให้องค์กรขับเคลื่อนการดำเนินงานไปในทิศทางที่อยู่ในระเบียบตามหลักเกณฑ์ที่บังคับให้ปฏิบัติตาม และรวมถึงการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก โดยให้ความร่วมมือกับหน่วยตรวจสอบภายในและหน่วยตรวจสอบภายนอก โดยสนับสนุนหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๒๑ และผู้บริหาร ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานในองค์กรทุกคนทราบ พร้อมทั้งกำชับและสั่งการจากผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาในการปฏิบัติตนให้อยู่ในหลักเกณฑ์ข้อกำหนดด้านจริยธรรม ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร เทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้ปฏิบัติตามการกำหนดหลักเกณฑ์ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรโดยการจัดทำแผนอัตรากำลัง ๓ ปี

- มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม ๑.๔ โครงสร้างองค์กร - มีการจัดโครงการและสายงาน การบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยตรวจรับ ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ - มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งพนักงานในองค์กรทุกคนให้ทราบ ๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร - มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสมโดยเน้นถึงการศึกษา ประสบการณ์ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม - การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน และการโยกย้ายขึ้นอยู่กับผลการปฏิบัติงาน ๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน - มีผู้ตรวจสอบภายใน และมีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อหัวหน้าส่วนราชการทราบ ๒. การประเมินความเสี่ยง เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีการประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการดำเนินงานในองค์กร ด้วยวิธีที่เป็นระบบอย่างพอเพียงและเหมาะสม ดังนี้ ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยตรวจ - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ - มีแผนการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบ และเข้าใจตรงกัน	เป็นแนวทางในการกำหนดกรอบอัตรากำลังในการสรรหาบุคลากร เพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติ และมีการคัดเลือกบุคลากรให้เข้ารับการฝึกอบรมตามความเหมาะสม ๑.๔ มีการจัดโครงสร้าง สายงานการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงานแต่ละกองงานอย่างชัดเจน ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีการมอบอำนาจความรับผิดชอบ โดยผู้บริหารได้มอบอำนาจให้ตามความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบในแต่ละตำแหน่ง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน ๑.๖ นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีการกำหนดหลักเกณฑ์ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรในการรับสมัคร บรรจุแต่งตั้งเพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติ ๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีการวางระบบตรวจสอบภายใน ซึ่งผู้ปฏิบัติหน้าที่ในการตรวจสอบภายใน ขึ้นตรงกับนายกและปลัดเทศบาล โดยการจัดทำแผนปฏิบัติการตรวจสอบภายใน และมีการเสนอผลการตรวจสอบเพื่อให้ผู้บริหารนำไปพิจารณาวางแผนการบริหารงานตามนโยบายให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการทำงาน ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานอย่างชัดเจน โดยยึดตามแนวนโยบายของผู้บริหารที่สอดคล้องกับอำนาจ
---	---

๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ - บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง - มีการระบุและการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม เป็นต้น ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง - มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยง - มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง - มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ๓. กิจกรรมการควบคุม เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีการประเมินความเสี่ยงเพียงพอของการควบคุมภายในโดยพิจารณาจาก	หน้าที่ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๕๔๖ และแก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๑๔ พ.ศ.๒๕๖๒ และพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานตามกิจกรรมโดยให้บุคลากรทุกคนประเมินความเสี่ยงจากหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายของตนเอง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการทำงาน โดยไม่ถูกหักท้วงจากหน่วยตรวจสอบภายในและภายนอก ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีการวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงจากทั้งภายในและภายนอก เช่น การปรับลดหรือเพิ่มบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ e-LLAS e-GP และระบบฐานข้อมูลบุคลากร รวมถึงระบบการลงทะเบียนผู้สูงอายุ เข้ามาอีกทั้งการเปลี่ยนแปลงระเบียบข้อกฎหมายต่างๆ และสถานการณ์ด้านการเมืองและเศรษฐกิจ ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ดังนั้นจึงได้กำหนดเกณฑ์ความสำคัญและผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการปฏิบัติงานของแต่ละกอง เปรียบเทียบกับผลการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายในและภายนอก ๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง เทศบาลตำบลบึงวิชัย กำหนดหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานขององค์กร โดยให้ข้าราชการพนักงานทุกคนถือปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตามระเบียบ ข้อบังคับเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานแต่ละด้าน และให้หน่วยตรวจสอบภายในสอบทานการวางระบบควบคุมภายในเสนอผู้บริหารทราบอยู่เสมอ ๓.กิจกรรมการควบคุม เทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม ตามวัตถุประสงค์และผลของการประเมิน
---	---

กิจกรรมควบคุมที่สำคัญเหมาะสมเพื่อความเพียงพอและมีประสิทธิผล ดังนี้ ๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง ๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจการควบคุม ๓.๓ มาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ ๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน ๓.๕ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับและคณะกรรมการ ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน จะต้องมีการสื่อสารที่เกี่ยวเนื่องและเชื่อถือได้ ผู้ประเมินควรประเมินและพิจารณาความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและการสื่อสารต่อความต้องการของผู้ใช้และการบรรลุวัตถุประสงค์ ๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร ๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน ๔.๓ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงินการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่ ๔.๔ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข ๔.๕ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร ๔.๖ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิ สมาชิกสภาเทศบาล ประชาชน เป็นต้น	ความเสี่ยง ซึ่งบุคลากรทุกคนทราบถึงความสำคัญของการดำเนินงานตามภารกิจหน้าที่ เป็นอย่างดี และมีการกำหนดมาตรฐานในการปฏิบัติงานโดยมีการจัดทำแผนผังโครงสร้างองค์กร และออกคำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย เรื่อง การมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติงานราชการในแต่ละกอง โดยระบุหน้าที่แต่ละบุคคลให้รับผิดชอบงาน ในด้านต่างๆ ตามโครงสร้างส่วนราชการที่กำหนดและถือปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เข้าใช้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล ๔.๑ มีการจัดทำบัญชีและการเงิน ผ่านระบบ e-LLAS การจัดซื้อจัดจ้างทางระบบ e-GP ทำให้ลดความเสี่ยงในการบันทึกข้อมูลผิดพลาด รวมถึงการดำเนินงานต่างๆ ในการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน
--	--

๕. การติดตามประเมินผล เทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้พิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ๕.๑ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลระหว่างการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ ๕.๒ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๓ มีการประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองหรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ๕.๔ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน	การติดตามการประเมินผล การติดตามประเมินผล เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมและเป้าหมายในการดำเนินงานระดับกิจกรรมและมีการติดตามประเมินผลความพอเพียงการวางระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง พร้อมทั้งติดตามแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน
--	--

ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ทั้ง ๕ องค์ประกอบ พบว่า

๑. เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี เหมาะสม แต่บุคลากรบางส่วนยังต้องได้รับการเพิ่มทักษะ และความรอบคอบในการปฏิบัติงาน

๒. วิธีการรวมถึงหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยง มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพโดยบุคลากรของสำนักและทุกกองร่วมเป็นคณะทำงาน เพื่อประเมินความเสี่ยงและวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงที่จำเป็นต้องปรับปรุงการควบคุม

๓. กิจกรรมการควบคุม แต่ละสำนัก/กอง ได้มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมและนำไปเป็นแนวทางในการปฏิบัติ แต่ก็ยังไม่ทั่วถึง ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ และยังคงต้องมีการบริหารความเสี่ยง ทำให้ยังพบกิจกรรมการควบคุม ๑๕ กิจกรรม ที่ควรได้รับการปรับปรุงเพิ่มเติม ได้แก่

สำนักปลัดเทศบาล

๑) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี การพัฒนาพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

๒) กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น การมีส่วนร่วมของประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นน้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด เนื่องจากทัศนคติของประชาชนที่มีต่อการประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่นสมาชิกสภาฯ การจัดตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนาที่ตั้งไว้ แผนพัฒนามีโครงการจำนวนมากและไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ตรงตามความต้องการของประชาชน

๓) กิจกรรมงานพัฒนาชุมชน การจ่ายเบี้ยยังชีพ ระบบข้อมูลต่างๆ ยังไม่ตรงกับข้อมูลในระบบสารสนเทศของกรมส่งเสริมฯ การดำเนินการช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสในด้านต่างๆ ยังขาดประสิทธิภาพและไม่

ถูกต้องตามระเบียบ ผู้รับเบี้ยยังชีพแจ้งข้อมูลเป็นเท็จ เช่น กรณีเสียชีวิตแล้วไม่แจ้งแก่เจ้าหน้าที่ ระบบการจ่ายเงิน สดเกิดความเสียหายแก่เจ้าหน้าที่ที่นำจ่ายเบี้ย ผู้สูงอายุมีแนวโน้มมากขึ้นและมีจำนวนมาก และย้ายที่อยู่บ่อย อาจเกิด ปัญหาในการรับลงทะเบียน และรับเงินซ้ำซ้อน ทำให้ข้อมูลการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพยังมีความเสี่ยง

๔) กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไม่สามารถพยากรณ์ล่วงหน้าได้ ประกอบกับขาดแคลนกำลังเจ้าหน้าที่และวัสดุ อุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่เพียงพอ เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัยอุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ หากเกิด วาตภัยประชาชนอาจได้รับความเดือดร้อนจากน้ำท่วมขังบ้านเรือน เส้นทางสัญจรและพื้นที่การเกษตร

๕) กิจกรรมด้านงานสารบรรณ การลงทะเบียนรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลง เลขของหนังสือที่สารบรรณกลาง โดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบ ว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการสืบค้น และการค้นหาหนังสือราชการ ระเบียบ กฎหมาย ในระบบอิเล็กทรอนิกส์ต้องใช้เวลาและบางครั้งค้นหาไม่เจอ เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน

กองคลัง

๖) ด้านงานภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและทะเบียนทรัพย์สิน

- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้และประสบการณ์ในการจัดทำภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

- ขาดการติดต่อประสานงานด้านเอกสารเจ้าของทรัพย์สิน เนื่องจากเจ้าของทรัพย์สินไม่ได้อาศัยอยู่ใน

พื้นที่

กองช่าง

๗) กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับ หรือแนวต่างๆ ต้องใช้บุคลากรอย่างน้อย ๔ คน

- เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น เครื่องวัดสำหรับสำรวจ

๘) กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

- ก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบ

ก่อสร้าง

- เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึงและอาจเสียเปรียบผู้รับจ้างได้

๙) กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอจึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์

- พื้นที่ตำบลประชาชนประกอบอาชีพด้านการเกษตรขายควัวเร่ร่อนออกไปเพื่อประกอบอาชีพ งานด้านบริการสาธารณูปโภคจึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่

- เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านเทคนิคของระบบงานต่างๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า

๑๐) กิจกรรมงานผังเมือง

- เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายเกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้อง ตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

- การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการ พิจารณานุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมาย ดังกล่าว

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑๑) กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม ยังมีปริมาณขยะที่ยังไม่ลดลง และประชาชนไม่ให้ความสำคัญต่อการจัดเก็บหรือคัดแยกขยะ

๑๒) กิจกรรมควบคุมและระงับโรคติดต่อ ยังพบการระบาดของโรคไข้เลือดออกเป็นระยะๆ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑๓) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ครูผู้ดูแลเด็ก ยังขาดการศึกษาหาความรู้และขาดการพัฒนาตนเอง

๑๔) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (ด้านการศึกษาปฐมวัย และการพัฒนาศูนย์)

- การจัดการด้านการศึกษาปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน

- บุคลากรมีจำนวนน้อยไม่เพียงพอกับการบริหารจัดการหรือภารกิจตามโครงสร้างงาน

๑๕) กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ พ.ศ.๒๕๖๐ ของ ศพต.

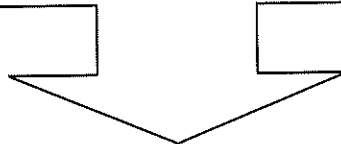
- บุคลากรกองการศึกษา/ศพต. ขาดประสบการณ์ตรง หรือไม่เคยจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-gp

- ศพต.ขาดอุปกรณ์ เช่น คอมพิวเตอร์ ฯลฯ (เทคโนโลยี ระบบอินเทอร์เน็ตที่ดี และความเร็วของเน็ตในการปฏิบัติงาน)

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔



เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. สำนักปลัด กิจกรรม - งานด้านการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรในหน่วยงานให้มีความรู้และเพื่อให้การกำหนดอัตราค่าจ้างที่เหมาะสมกับภารกิจงานไม่ให้เกิดปัญหาคนล้นงาน	- เนื่องจากมีระเบียบกฎหมาย หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานเป็นจำนวนมากและมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้เกิดความไม่ชัดเจนซึ่งผู้ปฏิบัติงานจำเป็นต้องมีความรู้ ความเข้าใจและมีความชัดเจนในการปฏิบัติงาน	- ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ระเบียบแนวทางการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ และถ่ายทอดให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ - ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงาน หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง - ศึกษาเปรียบเทียบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลให้แม่นยำให้แม่นยำเพื่อการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างถูกต้องเพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาด	- ประชุมวางแผนการจัดทำกรอบอัตรากำลัง - กำหนดกรอบอัตรากำลังโดยคำนึงถึงความจำเป็นและภาระค่าใช้จ่าย ด้านการบริหารงานบุคคลให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด - มีการรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเป็นลายลักษณ์อักษร	- มีระเบียบ กฎหมาย หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานเป็นจำนวนมากอยู่เสมอ ทำให้เกิดความไม่ชัดเจนซึ่งผู้ปฏิบัติงานจำเป็นต้องศึกษาเพื่อให้เกิดความเข้าใจในการปฏิบัติงานต่อไป	- ศึกษาจากคู่มือการทำแผนอัตรากำลัง ๓ ปี และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน	สำนักปลัด

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม - งานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำประชาคม วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ปัญหาในท้องถิ่น ได้อย่างแท้จริง	- ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน	- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงประโยชน์ของแผนพัฒนาท้องถิ่นอย่างแท้จริง - ประชาชนมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนเพื่อผลประโยชน์ต่อประชาชนโดยตรง	- กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแต่ละส่วนให้ชัดเจนและสอดคล้องกับภารกิจและแผน	- การจัดตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนาที่ตั้งไว้ - แผนพัฒนามีโครงการจำนวนมาก และไม่ สามารถแก้ไขปัญหาได้ตรงตามความต้องการของประชาชน	- ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวนนโยบาย เป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน - ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ระเบียบ กฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง	สำนักปลัด

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐบาล หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม - งานพัฒนาชุมชน วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การดำเนินงาน การสวัสดิการ เงิน สงเคราะห์เพื่อการยังชีพ สำหรับผู้สูงอายุคุณพิการ เป็นไปโดยรวดเร็วเป็น ธรรมถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ความเสี่ยง - ระบบข้อมูลต่างๆยังไม่ตรงกับข้อมูลในระบบสารสนเทศของกรมส่งเสริมฯ - การดำเนินการช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสในด้านต่างๆ ยังขาดประสิทธิภาพและไม่ถูกต้องตามระเบียบ - ผู้รับเบี้ยยังชีพแจ้งข้อมูลเป็นเท็จ เช่น กรณีเสียชีวิตแล้วไม่แจ้งแก่เจ้าหน้าที่ - ระบบการจ่ายเงินสดเกิดความเสี่ยงแก่เจ้าหน้าที่นำจ่ายเบี้ย	- จัดทำรายงานการจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุมประจำเดือน ประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ช่วยเหลือรับเงินเบี้ยยังชีพโดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร - สร้างความเข้าใจแนวทางการรับเงินเบี้ยยังชีพจากผู้สูงอายุและผู้พิการให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ - ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุและผู้พิการที่มีคุณสมบัติขอรับเบี้ยยังชีพ - ประสานงานกับสำนักงานทะเบียนราษฎรเพื่อขอคัดลอกรายชื่อผู้สูงอายุที่มีสิทธิขึ้นทะเบียนในเป็นงบประมาณนั้นๆ	- สร้างความเข้าใจกับประชาชนในเรื่องความร่วมมือในชุมชน - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ และจัดให้มีการประชุมในชุมชนอย่างต่อเนื่อง	- ผู้สูงอายุ และผู้พิการ มีแนวโน้มเพิ่มจำนวนมากขึ้น และย้ายที่อยู่บ่อย อาจเกิดปัญหาในการรับลงทะเบียน และรับเงินซ้ำซ้อน - การเบิกจ่ายเงิน สงเคราะห์เบี้ยยังชีพยังมี ความเสี่ยงในการนำเงินสัดไปจ่ายหรือโอนเงินเข้าบัญชีผู้สมัคร	- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ และจัดให้มีการประชุมในชุมชนอย่างต่อเนื่อง - ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมอย่าง ต่อเนื่อง	สำนักปลัด

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานด้านป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อบรรเทาความ เดือดร้อนและให้ความช่วย เหลือความเดือดร้อนของ ประชาชนที่ได้พื้นที่	-เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาต ภัย อุทกภัย อัคคีภัย อุปกรณ์ในการช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ หากเกิดวาตภัยประชาชน อาจได้รับความเดือดร้อน จากน้ำท่วมขังบ้านเรือน เส้นทางสัญจรและพื้นที่ การเกษตร	-มีการจัดทำคำสั่งปฏิบัติงานภายใน สำนักปลัดเพื่อแบ่งหน้าที่รับผิดชอบ ของเจ้าหน้าที่แต่ละคน - จัดทำแผนการป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย - จัดฝึกอบรมทบทวนการปฏิบัติงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม	- บุคลากรมีความรู้เพิ่มขึ้น - การช่วยเหลือบริการ ประชาชนมีประสิทธิภาพ มากขึ้น - สามารถออกปฏิบัติหน้าที่ เมื่อได้รับแจ้งเหตุได้ ทันทั่วทั้ง	- ช่วงฤดูมรสุมประชาชน ได้รับความเดือดร้อนจาก วาตภัยและน้ำท่วมขัง บ้านเรือนเส้นทาง สัญจรและท่วมขังพื้นที่ การเกษตร - ประชาชนยังขาด ความรู้ในการบริหาร จัดการภัย - อุปกรณ์ในการ ช่วยเหลือผู้ประสบภัยยัง ไม่เพียงพอ	-จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่อยู่เวรระวังเหตุ รับเรื่องราวร้องทุกข์จาก ประชาชนกรณีเกิดเหตุภัย พิบัติต่างๆ - จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ ความรู้กับประชาชนเรื่อง การบริหารจัดการเมื่อเกิด ภัยพิบัติ - ให้ความรู้แก่บุคลากรทั้ง ภาครัฐและอาสาสมัครให้ มีความรู้เพิ่มมากขึ้นและ ต่อเนื่อง - จัดหาวัสดุครุภัณฑ์เพื่อ งานป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยให้เพียงพอ	สำนักปลัด

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมงานด้านสารบรรณ วัตถุประสงค์การควบคุมเพื่อให้งานธุรการเกิดความ เป็นระบบ สามารถสืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว	- การค้นหาหนังสือราชการ ระบบเอกสารในกระบวนอิเล็กทรอนิกส์ต้องใช้เวลามากและบางครั้งค้นหาไม่เจอ - การจัดเก็บ และ แยกประเภทหนังสือแต่ละแฟ้มไม่ตรงตามชื่อเรื่องหนังสือ	- ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานใหม่ - ให้อำนาจเจ้าหน้าที่ประจำความชัดเจน กรณีที่เจ้าหน้าที่ประจำไม่อยู่ให้ผู้ทำหน้าที่แทน เพื่อให้ทำงานหยุดชะงัก - เจ้าหน้าที่ต้องติดตามและประสานงานกับทุกส่วนงานเพื่อให้เกิดความชัดเจนและทันต่อเวลา - ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารราชการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจากระบบอินเตอร์เน็ตทุกวัน - มีทะเบียนคุมแฟ้มหนังสือราชการอย่างชัดเจน	- มีการติดตามตรวจสอบระบบการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ	- เจ้าหน้าที่ขาดความรอบคอบในการรับส่งหนังสือราชการทำให้การจัดเก็บและนำส่งหนังสือราชการผิดพลาด - เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน	- ลงทะเบียนรับหนังสือทุกฉบับและนำไปจ่ายให้กับผู้รับผิดชอบทันที - ตรวจสอบเอกสารข้อมูลข่าวสารราชการจากอินเตอร์เน็ตทุกวัน	สำนักปลัด

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กองคลัง กิจกรรม งานด้านภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้ท้องถิ่นมีฐานข้อมูลด้านภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกต้องครบถ้วน สมบูรณ์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง บรรลุเป้าหมาย	- ข้อมูลในการจัดทำคำนวณภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน และ - บุคลากรขาดความรู้ความสามารถในการจัดทำแผนที่ภาษี - เจ้าของทรัพย์สินไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งข้อมูล เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในทรัพย์สิน	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านภาษีจัดทำและรวบรวมเอกสารด้านภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างพร้อมจัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ - บุคลากรขาดความรู้ความสามารถในการจัดทำแผนที่ภาษี - เจ้าของทรัพย์สินไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งข้อมูล เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในทรัพย์สิน	- ในการดำเนินการกำหนดผู้รับผิดชอบมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม แต่ในการปฏิบัติงานยังมีหนังสือสั่งการและระเบียบข้อบังคับที่ออกใหม่อยู่เสมอทำให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความเข้าใจและมีการขอความช่วยเหลือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง - เจ้าของทรัพย์สินไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในทรัพย์สิน	- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการคำนวณภาษีและเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายระเบียบอยู่ตลอดเวลา - ขาดเจ้าหน้าที่ออกสำรวจจัดเก็บข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - เจ้าของทรัพย์สินยังไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในทรัพย์สิน	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง - สรรหาเจ้าหน้าที่มาช่วยปฏิบัติงานด้านการสำรวจและจัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	กองคลัง

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กองช่าง กิจกรรม งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ให้ได้ตามข้อกำหนดของ แบบก่อสร้างและบริหาร จัดการเป็นไปตามระเบียบ และไปรษณีย์ ใช้อุปกรณ์ เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่าง ประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมี ไม่เพียงพอ จึงทำให้การ ปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับหรือแนว ต่างๆ ต้องใช้บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน -เครื่องมือเครื่องใช้ในการ ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ	-ขออัตราบุคลากรของกองช่าง เทศบาลตำบลบึงวิชัยเพิ่มไปที ก.ท.จ. กาฬสินธุ์ -เจ้าหน้าที่นำเครื่องมือเครื่องใช้ส่วนตัว มาช่วยในการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มความ คล่องตัว เช่น คอมพิวเตอร์ชนิดพกพา	- การควบคุมมีความเสี่ยงคือ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ นำมาใช้งานทำให้เครื่องมือ มีปัญหาในการทำงาน เช่น ความเร็วของเครื่องในการ ทำงาน หรือ ไวรัส คอมพิวเตอร์	-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมี ไม่เพียงพอจึงทำให้การ ปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับ หรือแนวต่างๆ ต้องใช้ บุคลากรอย่างน้อย ๔ คน -เครื่องมือเครื่องใช้ใน การปฏิบัติงานไม่ เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์ สำรวจ	-การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง -การส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมเกี่ยวกับ การสำรวจออกแบบ เขียนแบบ และบริหาร จัดการเป็นไปตาม ระเบียบ	กองช่าง

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมงานควบคุมก่อสร้าง วัตถุประสงค์การควบคุม-เพื่อให้งานควบคุมอาคารได้มาตรฐานข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง และปฏิบัติตามระเบียบและไปรษณีย์ รวมถึงใช้อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด	-ก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง -เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึงและอาจได้รับจ้างได้	-จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ก่อนใช้งานและให้การเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบการใช้งานครึ่ง -ให้โบสถ์แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจและจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงาน	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ก่อนการใช้งานไม่ทั่วถึงและบางส่วนไม่ได้ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบการจ้างใช้งาน	-การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง -เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึงและอาจเสียเปรียบผู้รับจ้างได้	-การใช้กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง -การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการก่อสร้างและบริหารจัดการการเป็นไปตามระเบียบ	กองช่าง

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม งานสาธารณูปโภค วัตถุประสงค์การควบคุม -เพื่อให้มีการดำเนินการด้านสาธารณะโดยจัดให้มีและดูแลรักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจสำหรับประชาชนเพื่อพัฒนาเมืองให้น่าอยู่อาศัยอย่างยั่งยืน	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอจึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ -พื้นที่ตำบลประชาชนประกอบอาชีพด้านการเกษตรขยายตัวเร็วเรือ่นออกไปเพื่อประกอบอาชีพทางด้านบริการ สาธารณูปโภคจึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่ -เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านเทคนิคของระบบงาน ประปา ไฟฟ้า	-ขออัตราบุคลากรของกองช่าง ก.ท.จ.กาฬสินธุ์ -จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติอยู่ซึ่งจะสามารถนำมาแก้ไขปัญหาก็ทำได้	-ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่จะโอนย้ายมากองช่าง -งบประมาณไม่เพียงพอในการเข้ารับการอบรม	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอจึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ -พื้นที่ตำบลประชาชนประกอบอาชีพด้านการเกษตรขยายตัวเร็วเรือ่นออกไปเพื่อประกอบอาชีพทางด้านบริการ สาธารณูปโภคจึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่ -เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า	-ขออัตราบุคลากรของกองช่าง ทด.บึงวิชัย เพิ่มไปที่ ก.ท.จ.กาฬสินธุ์ -ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อมสำหรับบริการงานด้านสาธารณูปโภค อย่างสม่ำเสมอและมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ	กองช่าง

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมงานด้าน สาธารณสุขโรคและ ขอรับคำปรึกษาจาก หน่วยงานที่รับผิดชอบ โดยตรง เช่น การไฟฟ้า ส่วนภูมิภาค การ ประปาส่วนภูมิภาค ฯลฯ	

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานผังเมือง วัตถุประสงค์การควบคุม -เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเรื่องกฎหมาย ข้อบังคับของการผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ จะต้องนำมาใช้บังคับ ประกอบพิจารณาอนุญาต ก่อสร้างอาคาร เพื่อเป็น แนวทางในการพัฒนาเมือง ด้านการคมนาคมขนส่ง	-เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญ เกี่ยวกับการผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้อง ปฏิบัติให้ถูกต้อง ตาม วัตถุประสงค์ของการขอ อนุญาตก่อสร้างอาคาร -การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องจะต้องนำมาใช้ ประกอบการพิจารณา	-จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านผังเมือง -ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับกฎหมายการ ผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณา อนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชน	-งบประมาณไม่เพียงพอใน การเข้ารับการอบรม -การประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจเกี่ยวกับการ บังคับใช้ยังไม่ทั่วถึงและ ประชาชนยังขาดความ เข้าใจในการบังคับใช้ กฎหมายควบคุมอาคาร	-เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับการผัง เมืองและกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ ถูกต้อง ตามวัตถุประสงค์ ของการขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร -การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องจะต้องนำมาใช้ ประกอบการพิจารณา	-ขออัตราบุคลากรของกอง ช่าง ทด.บึงวิชัย เพิ่มไปที่ ก.ท.จ.กาฬสินธุ์ -ปรึกษากฎหมาย ผู้เชี่ยวชาญที่สำนักงานโยธา การและผังเมืองจังหวัด -ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับ กฎหมายการผังเมือง และ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ จะต้องนำมาใช้ ประกอบการพิจารณา	กองช่าง

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สาธารณูปโภคและ สิ่งแวดล้อม	อนุญาตก่อสร้างอาคารให้ ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่ เข้าใจในระเบียบกฎหมาย ดังกล่าว			ประกอบกับการพิจารณา อนุญาตก่อสร้างอาคาร ให้ประชาชนยังไม่ เพียงพอ จึงทำให้ ประชาชนยังไม่เข้าใจใน ระเบียบกฎหมาย ดังกล่าว	พิจารณาอนุญาต ก่อสร้างอาคารให้ ประชาชนได้เข้าใจ	

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม ด้านสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อปรับปรุงและรักษาสิ่งแวดล้อมให้ดีขึ้น - เพื่อลดปริมาณขยะและของเสียไม่ให้เพิ่มขึ้น	- ขยะมูลฝอยและของเสียยังมีการจัดการที่ไม่ถูกต้อง ประชาชนยังทิ้งขยะไม่เป็นที่ เป็นทางและไม่ได้แยกขยะ	- ดำเนินการปรับปรุงที่ทิ้งขยะ - จัดอบรมให้ความรู้และสร้างจิตสำนึกให้ประชาชนรู้จักการคัดแยกขยะ	- ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะ และยังพบการทิ้งขยะไม่เป็นทาง	- ปริมาณขยะที่ยังไม่ลดลงและประชาชนไม่ให้ความสำคัญต่อการจัดเก็บหรือคัดแยกขยะ	- จัดกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีจิตสำนึกในการจัดเก็บและคัดแยกขยะ	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ควบคุมและระงับ โรคติดต่อ วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก ลดการ แพร่ระบาดในชุมชน	- ประชาชนยังไม่ให้ ความสำคัญของการกำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำ ยุงลาย	- จัดกิจกรรมรณรงค์ กำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่อง	- การกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำยุงลายยังดำเนินการ ไม่ต่อเนื่องประชาชนไม่ ร่วมร่วมมือเท่าที่ควร	- ยังพบการระบาดของ โรคไข้เลือดออกเป็น ระยะๆ	- ประสานขอความ ร่วมมือจาก อสม.ให้ ช่วยสอดส่องดูแลและ ช่วยกันรณรงค์กำจัด ลูกน้ำยุงลาย	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>๕. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u> กิจกรรม การจัดทำแผน พัฒนา การศึกษา วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมี มาตรฐานในการปฏิบัติงาน และสามารถจัดการเรียนการ สอน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- การดำเนินการจัด การศึกษาของ ศพค.ยังอยู่ ในขั้นตอนการจัดทำ แผนและยังไม่สามารถ นำมาใช้ในการเรียนการ สอนได้จริง	- มีการตรวจเยี่ยม ประเมินศูนย์พัฒนา เด็กเล็กของเทศบาล จำนวน ๒ ศูนย์ๆ ละ ๒ ครั้ง	- ประชุม/ตรวจสอบกับ คณะกรรมการศูนย์ฯ ผู้ปกครอง เพื่อประชุมการสำรวจความ ต้องการและสภาพปัญหาต่าง ภายในศูนย์ และของผู้ปกครอง หรือผู้มาให้บริการและยังไม่ สามารถนำมาแผนไปบริหารจัดการ หรือดำเนินการต่อไปได้จริง -เทศบาล ตั้ง บ ประมวล สนับสนุนด้านการศึกษา	- ครูผู้ดูแลเด็ก ยังขาด การศึกษาหาความรู้ และ ขาดการพัฒนาตนเอง	- มีการจัดทำแผนชี้แจง แนวทางดำเนินงานของ ศูนย์ - จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้า ร่วมฝึกอบรมในส่วนที่ เกี่ยวข้อง - มีการประเมินผลการ ปฏิบัติงานของครูศูนย์ ทุก ๒ เดือน	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ด้านการศึกษาปฐมวัย และการพัฒนาศูนย์ วัตถุประสงค์การควบคุม -เพื่อให้งานบริหาร การศึกษาและงานส่งเสริม การศึกษาเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยถูกต้องตามข้อ กฎหมายกำหนด	- บุคลากรมีจำนวนน้อยไม่ เพียงพอกับการบริหาร จัดการ หรือภารกิจตาม โครงสร้างงาน	- เมื่อมีคำสั่งแบ่งงานภายในส่วน การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ชัดเจน - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อ เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน	- มีการตรวจเยี่ยม ประเมิน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ เทศบาล จำนวน ๒ ศูนย์ฯ ละ ๒ ครั้ง	- การจัดการด้าน การศึกษาปฐมวัยยังไม่ได้ มาตรฐาน - บุคลากรมีจำนวนน้อย ไม่เพียงพอกับการ บริหารจัดการ หรือ ภารกิจตามโครงสร้าง งาน	- มีการจัดทำแผนชี้แจง แนวทางการ ดำเนินงานของศูนย์ฯ - จัดส่งครูผู้ดูแลเด็ก เข้าร่วมฝึกอบรมใน ส่วนที่เกี่ยวข้อง	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม - การจัดซื้อจัดจ้าง ตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้จ่าย งบประมาณของกอง การศึกษา ถูกต้อง ตาม ระเบียบฯ กฎกระทรวง การบริหารพัสดุเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามข้อกำหนดที่กำหนด	- บุคลากรกองการศึกษา/ ครู ศพด. ขาด ประสบการณ์ตรง หรือไม่ เคยจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-gp	- บรรจุบุคลากรให้ครบตามกรอบ อัตรากำลังเพื่อแบ่งความ รับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน - ส่งครู/บุคลากรการศึกษา เข้า รับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มความรู้อ และประสบการณ์ในการทำงาน ตามหนังสือเชิญชวนในการอบรม เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างในการ บริหารพัสดุฯ	- การจัดซื้อจัดจ้าง อาหารกลางวัน และวัสดุสื่อการเรียนการสอนของ ศพด. ปัจจัยเสี่ยง ๑.บุคลากรกองการศึกษา/ ศพด. ขาดประสบการณ์ตรง หรือไม่เคย จัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-gp ๒. ศพด.ขาดอุปกรณ์ เช่น คอมพิวเตอร์ ฯลฯ (เทคโนโลยี ระบบอินเทอร์เน็ตที่ดี และความเร็ว ของเน็ตในการปฏิบัติงาน ๒. ศพด.ขาดอุปกรณ์ เช่น คอมพิวเตอร์ ฯลฯ (เทคโนโลยี ระบบอินเทอร์เน็ตที่ดี และความเร็ว ของเน็ตในการปฏิบัติงาน	- การจัดซื้อจัดจ้าง อาหารกลางวัน และวัสดุ สื่อการเรียนการสอนของ ศพด.	- ทด. ตั้งงบประมาณ สนับสนุนการสรรหา วัสดุอุปกรณ์สื่อต่างๆ ให้ได้มาตรฐานตามที่ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น กำหนด ให้ครบทุก ศพด.	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

จากผลการสอบทานดังกล่าว เห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบึงวิชัย มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและการควบคุมภายในที่ตรวจพบแต่สามารถควบคุมได้และความเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และควรได้มีการปรับปรุงในงบประมาณต่อไป ดังนี้

กิจกรรมความเสี่ยงที่ตรวจพบของหน่วยงานเทศบาลตำบลบึงวิชัย มีจำนวน ๑๕ กิจกรรม ดังนี้
สำนักปลัด

๑. งานด้านการบริหารงานบุคคล
๒. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
๓. งานพัฒนาชุมชน
๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๕. งานสารบรรณ

กองคลัง

๖. ด้านงานภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและทะเบียนทรัพย์สิน

กองช่าง

๗. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง
๘. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง
๙. กิจกรรมงานสาธารณูปโภค
๑๐. กิจกรรมงานผังเมือง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑๑. กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม
๑๒. กิจกรรมควบคุมและระงับโรคติดต่อ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑๓. กิจกรรมการจัดทำแผน พัฒนาการศึกษา
๑๔. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (ด้านการศึกษาปฐมวัย และการพัฒนา

ศูนย์)

๑๕. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ พ.ศ.๒๕๖๐ ของ ศพด.

การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑. งานด้านการบริหารงานบุคคล

- ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ระเบียบแนวทางปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและถ่ายทอดให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ
- ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง
- ศึกษาระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลให้แม่นยำเพื่อการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างถูกต้องเพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาด

๒. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

- ประชุมชี้แจง ผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนัก เห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น

- สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การยกย่องผู้เข้าร่วมกิจกรรม เป็นต้น

๓. งานพัฒนาชุมชน

- จัดทำรายงานการจ่ายเงินต่อบุคลากรในการประชุมประจำเดือน ประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ รับเงินเบี้ยยังชีพโดยการโอนเข้าบัญชีธนาคาร

- สร้างความเข้าใจแนวทางในการรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ

- ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุและผู้พิการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนสำหรับการขึ้นทะเบียนได้รับทราบข้อมูลอย่างทั่วถึง

- ประสานงานกับสำนักงานทะเบียนราษฎรเพื่อขอคัดลอกรายชื่อผู้สูงอายุที่มีสิทธิขึ้นทะเบียนในปีงบประมาณนั้นๆ

๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่อยู่เวรระวังเหตุ รับเรื่องราวร้องทุกข์จากประชาชนกรณีเกิดเหตุภัยพิบัติ

ต่างๆ

- จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้กับประชาชนเรื่องการบริหารจัดการเมื่อเกิดภัยพิบัติ

- ให้ความรู้แก่บุคลากรทั้งภาครัฐและอาสาสมัครให้มีความรู้เพิ่มมากขึ้นและต่อเนื่อง

- จัดหาวัสดุครุภัณฑ์เพื่องานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ

๕. งานด้านสารบรรณ

- ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้มีความชัดเจน กรณีที่เจ้าหน้าที่ประจำไม่อยู่ให้มีผู้ทำหน้าที่แทน เพื่อให้งานหยุดชะงัก

- เจ้าหน้าที่ที่ต้องติดตามแลประสานงาน กับทุกส่วนงานเพื่อให้เกิดความชัดเจนและทันต่อเวลา

- ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารราชการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจากระบบอินเทอร์เน็ตทุกวัน

- มีทะเบียนคุมแฟ้มหนังสือราชการอย่างชัดเจน

กองคลัง

๖. ด้านงานภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและทะเบียนทรัพย์สิน

- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง

- สรรหาเจ้าหน้าที่มาช่วยปฏิบัติงานด้านการสำรวจและจัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

กองช่าง

๗. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

- การใช้กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง

- การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจออกแบบ เขียนแบบ และบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

๘. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

- จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ก่อนใช้งานและให้ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจการจ้างก่อนการใช้งานทุกครั้ง

- การใช้กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง

- การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

๙. กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

- ขออัตราบุคลากรของกองช่าง ทต.บึงวิชัย เพิ่มไปที่ ก.ท.จ.กาฬสินธุ์
- ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อมสำหรับการบริการงานด้านสาธารณูปโภค อย่างสม่ำเสมอและมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ
- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานด้านสาธารณูปโภคและขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่น การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค การประปาส่วนภูมิภาคฯ

๑๐. กิจกรรมงานผังเมือง

- ขออัตราบุคลากรของกองช่าง ทต.บึงวิชัย เพิ่มไปที่ ก.ท.จ.กาฬสินธุ์
- ปรึกษาหารือกับผู้เชี่ยวชาญที่สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัด
- ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายการผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนได้เข้าใจ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑๑. กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม

- จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีจิตสำนึกในการจัดเก็บและคัดแยกขยะ

๑๒. กิจกรรมควบคุมและระงับโรคติดต่อ

- ประสานขอความร่วมมือจาก อสม.ให้ช่วยสอดส่องดูแลและช่วยกันรณรงค์กำจัดลูกน้ำยุงลาย

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑๓. กิจกรรมการจัดทำแผน พัฒนาการศึกษา

- มีการจัดทำแผนชี้แจงแนวทางดำเนินงานของศูนย์
- จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้าร่วมฝึกอบรมในส่วนที่เกี่ยวข้อง
- มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของครูศูนย์ ทุก ๖ เดือน

๑๔. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (ด้านการศึกษาปฐมวัยและการพัฒนา

ศูนย์)

- มีการจัดทำแผนชี้แจงแนวทางการดำเนินงานของศูนย์ฯ
- จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้าร่วมฝึกอบรมในส่วนที่เกี่ยวข้อง

๑๕. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ พ.ศ.๒๕๖๐ ของ ศพด.

- ทต. ตั้งงบประมาณสนับสนุนการสรรหาวัสดุอุปกรณ์สื่อต่างๆให้ได้มาตรฐานตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ให้ครบทุก ศพด.

สรุป หน่วยงานเทศบาลตำบลบึงวิชัย มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องทำการปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

คณะกรรมการ

- รับทราบ -

นายสงวน กลางยศ
ประธานฯ

- มีท่านใดมีข้อสงสัยหรือจะสอบถามเพิ่มเติมอีกหรือไม่ เชิญสอบถามครับ

คณะกรรมการ

- ไม่มีข้อซักถาม -

นายสงวน กลางยศ
ประธานฯ

ที่ประชุม

- ถ้าที่ประชุมไม่มีข้อสอบถามเพิ่มเติม ลำดับต่อไปขอมติรับรองข้อมูลรายงานและสรุปผลการประเมินผลควบคุมภายใน (ระดับองค์กร) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เพื่อจะได้ให้ฝ่ายเลขานุการนำเสนอให้ผู้บริหารรับทราบและจัดส่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป

- มีมติรับรองข้อมูลรายงานและสรุปผลการประเมินผลควบคุมภายใน (ระดับองค์กร) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ อย่างเป็นทางการ

นายสงวน กลางยศ
ประธานฯ

๓.๒ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

- ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องดำเนินการ ดังนี้

๑.จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงทุกระดับ

๒.จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง

๓.ให้มีการติดตาม และประเมินผลแผนบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๔.ต้องรายงานการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานฯ ต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

๕.ให้มีผู้รับผิดชอบ (ฝ่ายบริหาร บุคลากรที่มีความรู้)

และการประชุมเมื่อวันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๔ ได้มีมติให้แต่ละสำนัก/กอง ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของสำนัก/กอง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตามแบบฟอร์ม และจัดส่งให้ฝ่ายเลขานุการ ได้รวบรวมเพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย พิจารณาตรวจสอบแผนของโครงการฯ จึงขอให้ฝ่ายเลขานุการได้ชี้แจงรายละเอียดให้ที่ประชุมทราบต่อไป

นางสาวกัทดี โยธาศรี

-เรียนท่านประธานและคณะกรรมการทุกท่าน ตามที่แต่ละสำนัก/กอง ได้จัดส่งแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ดิฉันได้รวบรวมเพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาในแต่ละกิจกรรมและนำไปปฏิบัติให้เป็นไปแนวทางเดียวกัน ดังนี้

สำนักปลัด

๑. โครงการ/กิจกรรม : การจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการในเขตตำบลบึงวิชัย งานพัฒนาชุมชน

ความเสี่ยง

- ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน

- ปัจจัยเสี่ยง คือ

๑.การถือเงินสดจำนวนมากจากธนาคารมายังสำนักงานและนำเงินสดจำนวนมากลงไปจ่ายให้ผู้สูงอายุ ในพื้นที่ยังคงมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย

๒. เนื่องจากเทศบาลตำบลบึงวิชัย ไม่ได้ดำเนินการงานทะเบียนราษฎรด้วยตนเอง จึงต้องประสานกับงานทะเบียนราษฎร

อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพิตถ์ฯ จึงเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่าผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือมีการย้ายเข้าย้ายออกแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูลข่าวสารจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว ซึ่งในบางครั้งญาติหรือผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย

๓. ผู้สูงอายุ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาและสถานที่ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้ยินการประชาสัมพันธ์กำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุของผู้นำชุมชน

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

- มีคำสั่งให้เจ้าหน้าที่เป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทาง เบิกเงินสดที่ธนาคาร

- มีการบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้นักพัฒนาชุมชนตรวจสอบทุกครั้ง

- มีการรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุม ประจำเดือนของ ทต.บึงวิชัย ประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุ รับเงินเบี้ยยังชีพ โดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารให้มากขึ้น

- มีช่องทางประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายเพื่อให้ผู้สูงอายุเข้ารับเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาที่ ทต.บึงวิชัย ออกให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพ

- ประสานขอความร่วมมือจากอำเภอในการตรวจสอบทะเบียนราษฎรและให้ผู้มีสิทธิรับเงินทุกคนมาแสดงตนยืนยันการมีชีวิตอยู่ก่อนการจ่ายเงินในรอบปีงบประมาณใหม่ทุกครั้ง ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถใช้อ้างอิงได้

ระยะเวลา ๑ ต.ค.๖๔ – ๓๐ ก.ย.๖๕

ตัวชี้วัด

๑.มีคำสั่งให้เจ้าหน้าที่เป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทาง เบิกเงินสดที่ธนาคาร

๒.มีการบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้นักพัฒนาชุมชนตรวจสอบทุกครั้ง

๓.มีการรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุม ประจำเดือนของ ทต.บึงวิชัย

๔.มีการประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุ รับเงินเบี้ยยังชีพ โดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารให้มากขึ้น

๕.มีช่องทางประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายเพื่อให้ผู้สูงอายุเข้ารับเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาที่ ทต.บึงวิชัย ออกให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพ

๖.มีการประสานขอความร่วมมือจากอำเภอในการตรวจสอบทะเบียนราษฎรและให้ผู้มีสิทธิรับเงินทุกคนมาแสดงตนยืนยันการมีชีวิตอยู่ก่อนการจ่ายเงินในรอบปีงบประมาณใหม่ทุกครั้ง ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถใช้อ้างอิงได้

ผู้รับผิดชอบ นายอนุชา ขวนชัยสิทธิ์

นายสงวน กลางยศ
ประธานฯ

- ขอให้สำนักปลัดรับรองข้อมูลด้วยครับ

นางจันทร์เพ็ญ อรัญญิตย์
หัวหน้าสำนักปลัด

- รับรองข้อมูลข้างต้นคะ

กองคลัง

๒.โครงการจัดทำฐานภาษีสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง งานจัดเก็บรายได้

ความเสี่ยง

- ประเมินความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน
- ปัจจัยเสี่ยง ขาดบุคลากรในการทำงาน, บุคลากรไม่มีความรู้ความสามารถ, ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน, ขาดการประชาสัมพันธ์ และขาดความร่วมมือของประชาชน
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

-สรรหาบุคลากรเพิ่มจัดทำแผนปฏิบัติงานรวมทั้งขั้นตอนการดำเนินงานและระบุผู้รับผิดชอบให้ชัดเจนพร้อมทั้งควบคุมดำเนินงานประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับประชาชนเพิ่มเติม

ระยะเวลา ๑ ต.ค.๖๔ – ๓๐ ก.ย.๖๕

ตัวชี้วัด

- จำนวนบุคลากรในการปฏิบัติงาน
- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม
- มีแผนขั้นตอนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่
- มีแผนการประชาสัมพันธ์

ผู้รับผิดชอบ นายอภิรักษ์ วรรณอำไพ

นายสงวน กลางยศ
ประธานฯ

- ขอให้สำนักปลัดรับรองข้อมูลด้วยครับ

นางญาณี ทองทวี
ผอ.กองคลัง

- รับรองข้อมูลข้างต้นคะ

กองช่าง

๓. โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีนพาราม – ลำปาวน้อย) กองช่าง

ความเสี่ยง

๑. ประเมินความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน

- ปัจจัยเสี่ยง คือ งานประมาณการงานก่อสร้างต้องอ้างอิงราคาจากแหล่งที่เชื่อถือได้ เพื่อให้การประมาณการถูกต้องตรงตามระเบียบกฎหมายซึ่งราคาวัสดุอุปกรณ์มีการเปลี่ยนแปลงขึ้นลงตลอดเวลา และเนื่องจากรายการราคาวัสดุจากพาณิชย์จังหวัดไม่ครอบคลุมทุกรายการ ทำให้การประมาณการต้องมีการสืบราคาจากท้องตลาดซึ่งบางร้านค้าไม่บอกราคาทำให้เกิดความล่าช้าต้องใช้เวลาในการประสานกับร้านวัสดุอื่นๆ

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับราคาวัสดุต่างๆ อยู่เสมอเพื่อให้ทันสถานการณ์ปัจจุบัน

- การกำหนดราคากลางวัสดุก่อสร้างควรให้สอดคล้องกับราคาพาณิชย์จังหวัดหรือราคาท้องถิ่นแต่ละอำเภอ

ระยะเวลา ๑ ต.ค.๖๔ – ๓๐ ก.ย.๖๕

ตัวชี้วัด เจ้าหน้าที่กองช่างสามารถปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับอย่างถูกต้อง

ผู้รับผิดชอบ นายมนัส ชนะมาร

นายสงวน กลางยศ
ประธานฯ

- ขอให้สำนักปลัดรับรองข้อมูลด้วยครับ

นายมนัส ชนะมาร
ผอ.กองช่าง

- รับรองข้อมูลข้างต้นครับ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๔. โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง

- ประเมินความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน

- ปัจจัยเสี่ยง หน่วยควบคุมและป้องกัน การควบคุมและป้องกันโรคไม่ทันท่วงที

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

- จัดทำแผนปฏิบัติงานรวมทั้งขั้นตอนการดำเนินงานและระบุ

ผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน

ระยะเวลา ๑ ต.ค.๖๔ – ๓๐ ก.ย.๖๕

ตัวชี้วัด

-มีแผนการปฏิบัติงาน

-มีขั้นตอนการปฏิบัติงาน

ผู้รับผิดชอบ นางสุภาภรณ์ ประเสริฐสุข (หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ
รักษาราชการแทน ผอ.กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม)

นายสงวน กลางยศ
ประธานฯ

- ขอให้สำนักปลัดรับรองข้อมูลด้วยครับ

นางสุภาภรณ์ ประเสริฐสุข
รท.ผอ.กองสาธารณสุขฯ

- รับรองข้อมูลข้างต้นคะ

กองการศึกษา

๕. โครงการ งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา กองการศึกษา

วัตถุประสงค์

-เพื่อสนับสนุนเงินอุดหนุนที่ได้รับจัดสรร

-เพื่อจัดหาอาหารเสริม (นม) ให้กับโรงเรียนและศูนย์พัฒนา

เด็กเล็ก

ความเสี่ยง

- ประเภทความเสี่ยง ด้านการกลยุทธ์

- ปัจจัยเสี่ยง แผนงานและโครงการไม่ตอบสนองกับความต้องการของผู้รับบริการอย่างแท้จริง

ต้องการของผู้รับบริการอย่างแท้จริง

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

- จัดทำแผนปฏิบัติงานรวมทั้งขั้นตอนการดำเนินงานและระบุ

ผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน

ระยะเวลา ๑ ต.ค.๖๓ – ๓๐ ก.ย.๖๔

ตัวชี้วัด

-มีแผนการปฏิบัติงาน

-มีขั้นตอนการปฏิบัติงาน

ผู้รับผิดชอบ นางนพรัตน์ ณ กาฬสินธุ์

นายสงวน กลางยศ
ประธานฯ

- ขอให้สำนักปลัดรับรองข้อมูลด้วยครับ

นางสาวนพรัตน์ ณ กาฬสินธุ์
รท.ผอ.กองการศึกษาฯ

- รับรองข้อมูลข้างต้นคะ

นายสงวน กลางยศ
ประธานฯ

- ตามที่แต่ละสำนัก/กอง ได้รับรองข้อมูลของท่านแล้ว ซึ่งโครงการ/
กิจกรรม ที่นำมาจัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยงของระดับหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ทุกโครงการ/กิจกรรมที่แต่ละ
สำนัก/กองคัดเลือกเข้ามาถือว่ามีความเสี่ยงที่สมควรนำมาจัดทำเป็น
แผนบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๕ หรือท่านใดมีความคิดเห็น จะเสนอแนะเพิ่มเติมหรือ ขอเชิญ
ครับ

ที่ประชุม

- ไม่มี

นายสงวน กลางยศ
ประธานฯ

- หากไม่มีท่านใดจะเสนอ ก็จะให้นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
ประมวลผลและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลตำบล
บึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และนำเสนอให้ผู้บริหาร
ทราบต่อไปครับ

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่อง อื่นๆ

- ไม่มี

ปิดประชุมเวลา ๑๒.๐๐ น.

ลงชื่อ



ผู้จัดรายงานการประชุม

(นางสาวภักดี โยธาศรี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางจันทร์เพ็ญ อรัญทิพย์)

หัวหน้าสำนักปลัด

ลงชื่อ



ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางอณูณี ทองทวี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ



(นายมนัส ชนमार)

ผู้อำนวยการกองช่าง

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

ลงชื่อ



(นางสุภาภรณ์ ประเสริฐสุข)

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

ลงชื่อ



(นางสาวนพรัตน์ ณ กาฬสินธุ์)

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

ลงชื่อ



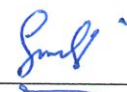
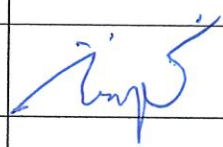
(นายสงวน กลางยศ)

ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ผู้รับรองรายงานการประชุม

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม
คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์ฯ กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร
และ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย

วันพฤหัสบดี ที่ ๙ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๓๐ น.
 ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑.	นายสงวน กลางยศ	ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย (ประธานกรรมการ)		
๒.	นางจันทร์เพ็ญ อรัญทิพย์	หัวหน้าสำนักปลัด (กรรมการ)		
๓.	นางญาณี ทองทวี	ผู้อำนวยการกองคลัง (กรรมการ)		
๔.	นายมนัส ชนะมาร	ผู้อำนวยการกองช่าง (กรรมการ)		
๕.	นางสุภาภรณ์ ประเสริฐสุข	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รท.ผอ.การสาธารณสุข (กรรมการ)		
๖.	น.ส.นพรัตน์ ณ กาฬสินธุ์	หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา รท.ผอ.กองการศึกษาฯ (กรรมการ)		
๗.	นางกิงดาว น้อยพระยา	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง (กรรมการ)		
๘.	นางจิราภา เพิ่มสินธุ์	นักจัดการงานทั่วไป กองช่าง (กรรมการ)		
๙.	นางพิสมัย พลเสน	นักวิชาการศึกษา (กรรมการ)	น พลเสน.	
๑๐.	นางสาวภักดี โยธาศรี	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน (กรรมการและเลขานุการ)		

ภาพประกอบการประชุม
คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์ฯ กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร
และ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย

วันพฤหัสบดี ที่ ๙ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบึงวิชัย





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย

โทร. ๐ ๔๓๘๔ ๐๔๔๒

ที่ กส ๗๖๘๐๑/๕๗๕

วันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง เสนอร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

ตามที่คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย เห็นชอบแนวทางการบริหาร ความเสี่ยงตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้แจ้งแนวทางการ บริหารจัดการความเสี่ยง ให้หน่วยงานดำเนินการต่อไป นั้น

เพื่อให้เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามบทบัญญัติ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแนวทางการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้วิเคราะห์และ ประเมินความเสี่ยงแล้ว พิจารณาคัดเลือกโครงการ เพื่อดำเนินการตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง พบว่า ยังคงมีความเสี่ยงเหลืออยู่ จำนวน ๕ โครงการ โดยหน่วยงานได้กำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง และดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบ ขอโปรดลงนามในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามเอกสารที่เสนอมาพร้อมนี้

(ลงชื่อ)

(นางสาวรักดี โยธาศรี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางจันทร์เพ็ญ อรัญทิพย์)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น

(นายสงวน กลางยศ)

ปลัดเทศบาลตำบล

ความเห็น

(นายเสาร์ ฤทธิ์รุ่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย



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 ๒๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๔

(นายเสาร์ ฤทธิรุ่ง)
นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงนั้น มีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะป้องกันและควบคุมปัญหาความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่อาจเกิดจากสถานการณ์ความไม่แน่นอน ซึ่งมีผลต่อความสำคัญขององค์กรโดยรวม ดังนั้นการบริหารความเสี่ยงที่ดี คือการที่คนในองค์กรทุกฝ่ายได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ตรวจสอบประเมินความเสี่ยง และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรเสมออยู่เสมอ อีกทั้งร่วมกันวางแผนป้องกันและควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจเพื่อลดปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจสร้างความเสียหายหรือสูญเสียให้กับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกฝ่าย ได้มีแนวทางบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กรที่ชัดเจน และสามารถนำไปประยุกต์จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับสำนัก/กองได้ โดยแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๔ ด้านตามมาตรฐาน 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 องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง 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 ให้หน่วยงานภาครัฐดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในการเป็นเกณฑ์การประเมินการดำเนินงานของส่วนราชการ เพื่อยกระดับการดำเนินงานให้มีความโปร่งใส และลดปัญหาทุจริตประทุพผิมิชอบและยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลด้วย

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 การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
 - ๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักของเทศบาล และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อเทศบาลได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล
 - ๔) เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถป้องกันผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร
 - ๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจไปในทิศทางเดียวกัน 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/คณะทำงานโดยผู้บริหารระดับสูงต้องมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒

วิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง มีการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง ที่ส่งผลกระทบหรืออาจสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามกฎหมายจัดตั้งส่วนราชการ และเป้าหมายตามแผนดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการ รวมทั้งมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุจริต 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
องค์กรรวมถึงการสร้างโอกาส 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 กิจกรรมการควบคุมต้องมีอยู่ในทุกส่วนขององค์กร และกำหนด
ผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน ได้แก่ การอนุมัติ การมอบอำนาจ การตรวจทาน การระบวยอด 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

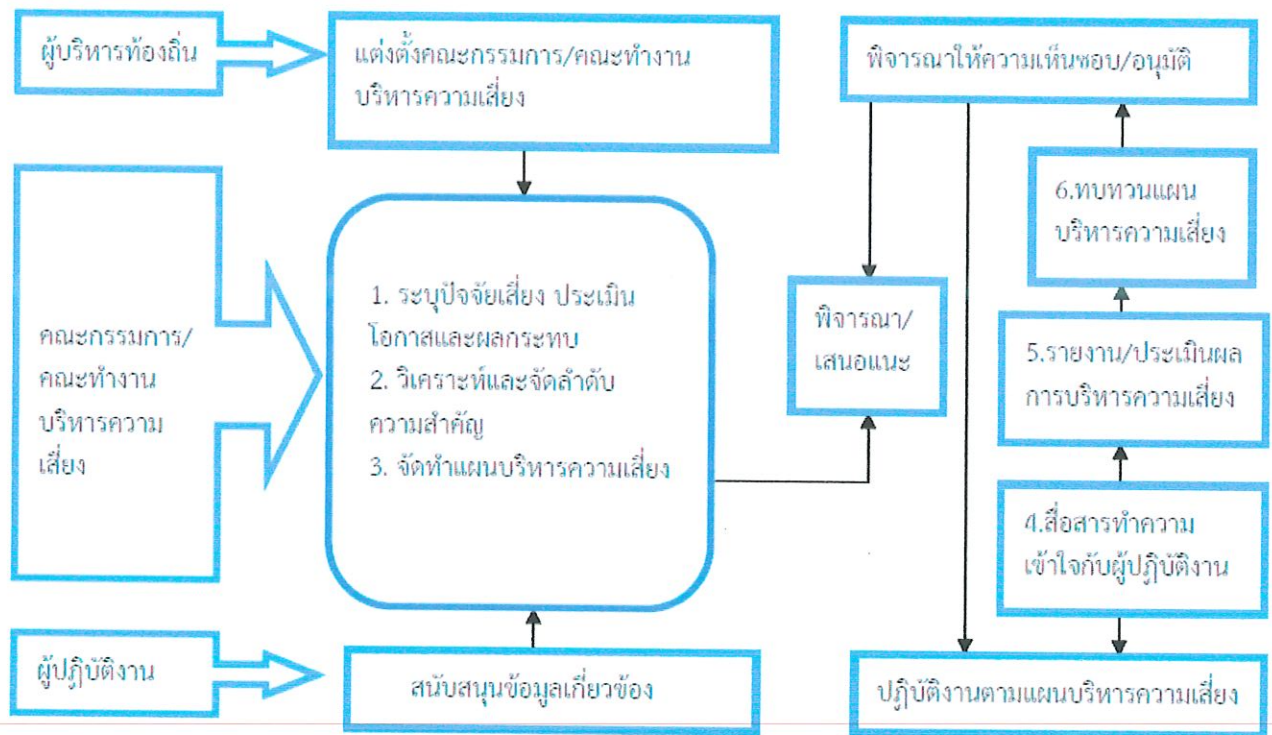
๒.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

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

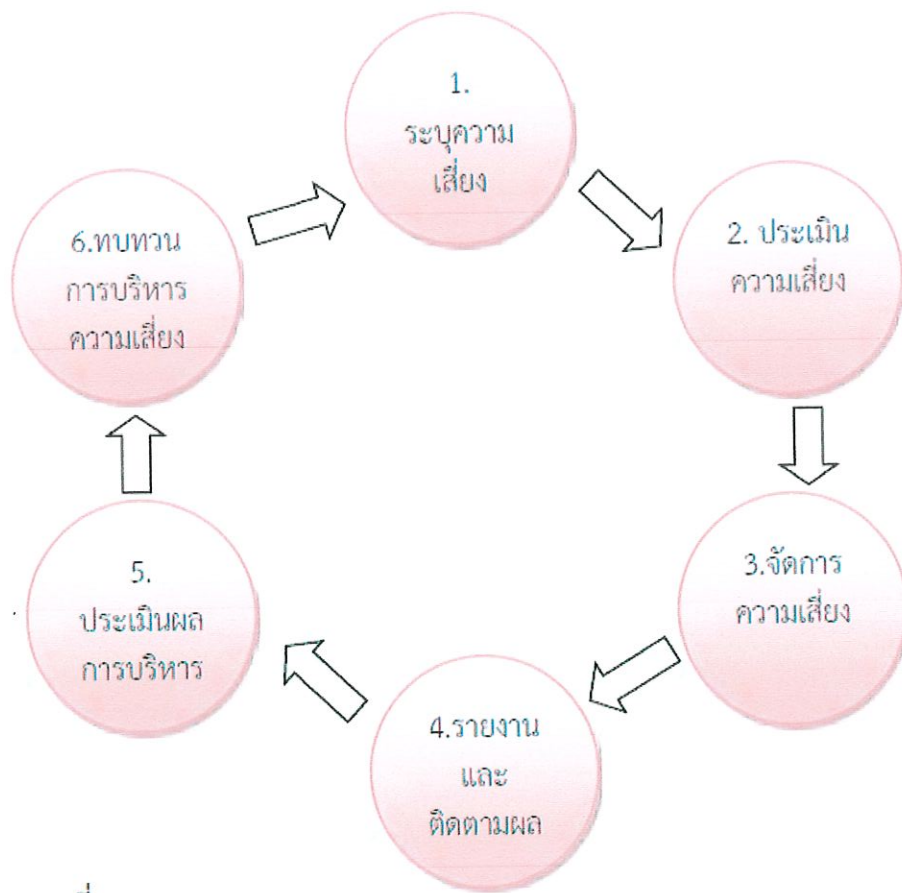
๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างดีเหมาะสม 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 ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ที่ได้กำหนดไว้

๑.๒ ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor)

หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ว่าด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน 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 ภาวะเปราะบางขององค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ ประสบการณ์ของเจ้าหน้าที่ กระบวนการทำงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศในองค์กร เครื่องมือ อุปกรณ์ เป็นต้น

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง

แบ่งได้ ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชนหรือการร่วมมือกับหน่วยงานอื่น ทำให้โครงการขาดการยอมรับและไม่นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาดหรือการตัดสินใจนั้นมาใช้อย่างไม่ถูกต้อง

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงาน 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) โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L) คือ ความถี่ หรือโอกาสที่เกิดขึ้น ทุกวัน/ทุกเดือน/ทุกปี ยิ่งความถี่มากความเสี่ยงจะยิ่งสูง

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

เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง (Risk Score)

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

- กำหนดเหตุการณ์ความเสี่ยง
- ประเมินความเสี่ยงในประเด็นต่าง ๆ ตามตารางคะแนน โดยกำหนดระดับที่เหมาะสมกับประเด็นความเสี่ยงนั้น ๆ ๕ ระดับ เพื่อให้ทราบถึงความรุนแรงและความสำคัญโดยพิจารณาจาก

(๑) โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด

(๒) ผลกระทบของความเสี่ยง หากเหตุการณ์นั้น ๆ เกิดขึ้นจะก่อให้เกิดความเสียหายระดับใด

ตารางที่ ๑ เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood : L) ที่จะเกิดความเสียหาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	
		เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ
๕	สูงมาก	๑ ครั้ง/ปี	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	๒ ครั้ง/ปี	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	๓ ครั้ง/ปี	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ้าง
๒	น้อย	๔ ครั้ง/ปี	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นนานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ครั้ง/ปี	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นยาก 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)

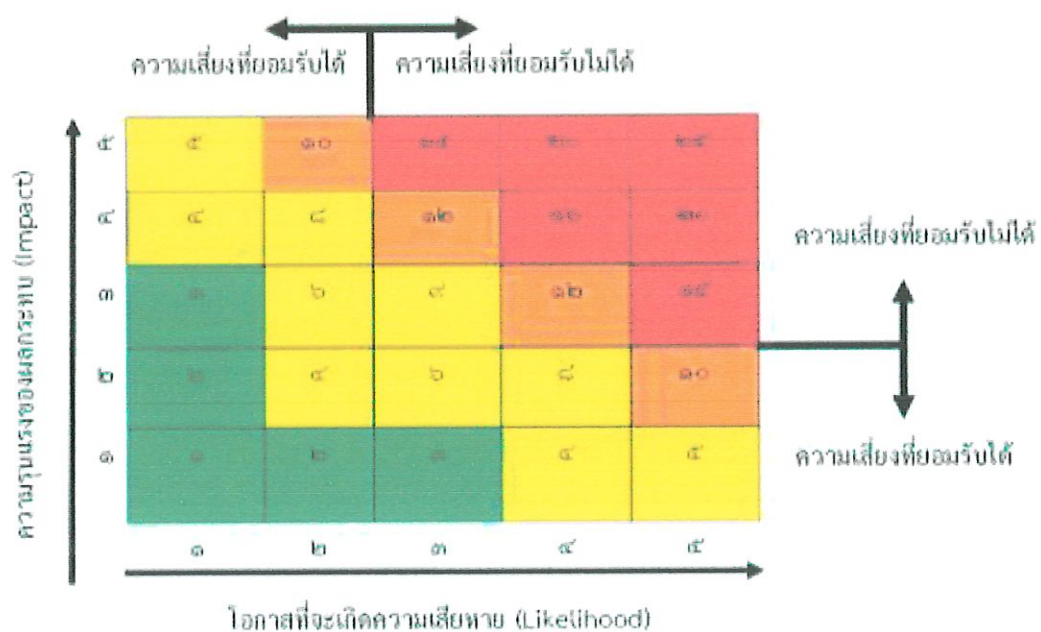
ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk: E)	๑๕-๒๕
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk: H)	๙-๑๔
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk: M)	๔-๘
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk)	๑-๓

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

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	การยอมรับความเสี่ยง	การแสดงผลสัญลักษณ์	
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

ในการจัดการความเสี่ยงจะต้องวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละประเด็นเพื่อนำไปสู่การหามาตรการจัดการกับปัจจัยความเสี่ยงให้ตรงจุด โดยการเลือกรายการความเสี่ยงจาก Risk Assessment Matrix ที่มีความสำคัญที่สุดมาดำเนินการก่อน การจัดการความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยใช้วิธีแนวทางในการจัดการบริหารความเสี่ยงทฤษฎีการบริหารความเสี่ยง (๔T's)

๑. การหลีกเลี่ยง/กำจัดความเสี่ยง (Terminate risk) : ไม่ยอมรับความเสี่ยง เช่น ไม่ดำเนินการโครงการ/กิจกรรมนั้น ๆ เมื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงแล้วอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้เช่นเสื่อมเสีย ภาพลักษณ์ ชื่อเสียงองค์กร การกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย ระเบียบ วินัย การลงทุนในโครงการขนาดใหญ่ เมื่อวิเคราะห์แล้วผลที่ได้ตามมาไม่เกิดความคุ้มค่า เป็นต้น

๒. การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer risk) : เป็นการกระจายความเสี่ยง หรือร่วมแบ่งความรับผิดชอบให้กับผู้อื่นในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การจ้างบุคคลภายนอกมาดำเนินการแทน

๓. การควบคุมความเสี่ยง (Treat risk) : จัดให้มีระบบการควบคุมภายในดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ได้แก่การหามาตรการในการป้องกันความเสี่ยงอย่างเต็มรูปแบบ เช่น การจัดซื้ออุปกรณ์เพื่อป้องกันอันตรายจากการทำงาน หรือการจัดหาอุปกรณ์เพิ่มเติมจากเดิม การปรับปรุงแก้ไขกระบวนการงาน การจัดทำขั้นตอนการดำเนินการ วางนโยบายแนวทาง มาตรการต่าง ๆ เพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ เป็นต้น

๔. การยอมรับความเสี่ยง (Take risk) : ยอมรับให้ความเสี่ยงเกิดขึ้นภายใต้ระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้

แผนผังวิธีการจัดการความเสี่ยง ตามทฤษฎีการบริหารความเสี่ยง (๔ T's)

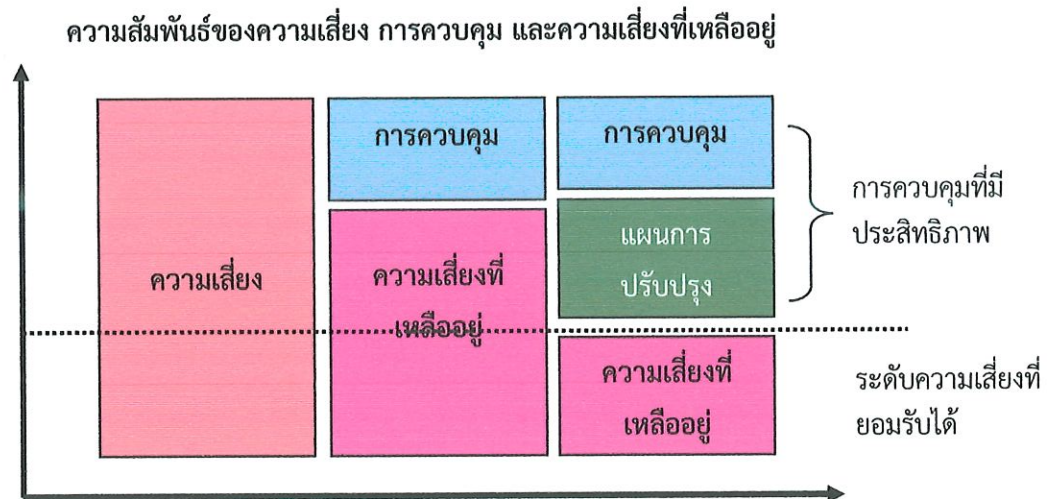
การยอมรับความเสี่ยง (Take risk)	ติดตามทบทวน
การลด/ควบคุมความเสี่ยง (Treat risk)	การควบคุมภายใน
ถ่ายโอน/กระจายความเสี่ยง (Transfer risk)	หาผู้ร่วมรับความเสี่ยง / รับผิดชอบร่วมกัน
การหลีกเลี่ยง/กำจัดความเสี่ยง (Terminate risk)	ระงับ/ยกเลิก/ไม่ดำเนินการต่อ

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายแนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ มีดังนี้

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

๒) การควบคุมเพื่อให้อัตราพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้น เพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน 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 หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน 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 (จากหน้าวัดมณีนพาราม-ลำปาวน้อย)
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา

๔.๒ ผลการคัดเลือกโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (ตามยุทธศาสตร์) ประกอบด้วย ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการศึกษา 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 (จากหน้าวัดมณีนพาราม-ลำปาวน้อย) งบประมาณ ๓๐๕,๐๐๐ บาท

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อมและการเกษตร

-ไม่มีโครงการ-

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจและการสร้างความเข้มแข็งของชุมชนตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

-ไม่มีโครงการ-

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต

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

๒. โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน งบประมาณ ๕๐,๐๐๐ บาท

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านสื่อและข้อมูลข่าวสาร

-ไม่มีโครงการ-

๔.๓ ตารางแสดงผลระดับความสำเร็จของโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

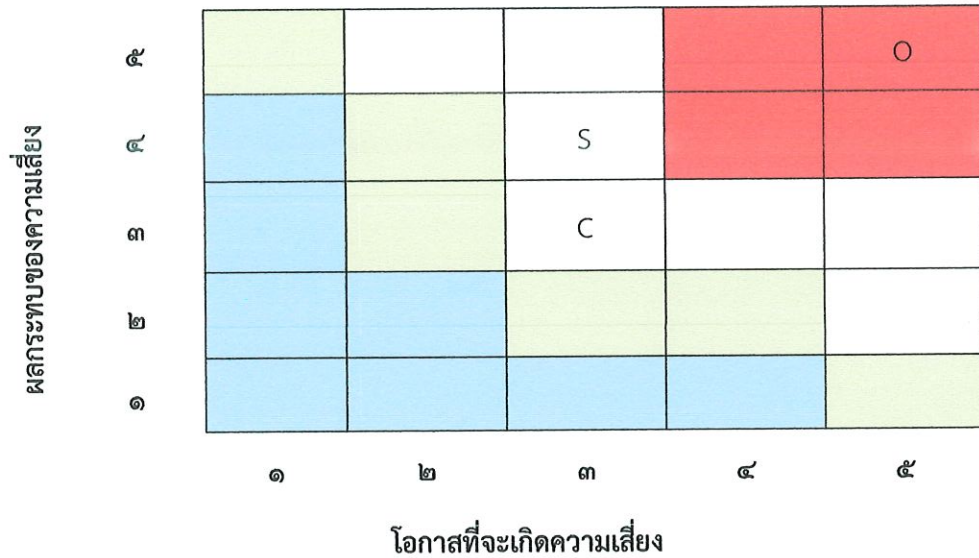
ประเด็นยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม	เกณฑ์การคัดเลือก			รวม (กxขxค)=(ง)
		เป้าหมาย (ก)	งบประมาณ (ข)	กลุ่มผู้รับบริการ (ค)	
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน การศึกษา และการบริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดี	๑. โครงการจัดทำฐานภาษีสารวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูก สร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในระบบ LTAX GIS-LTAX ๓๐๐๐ V๔.๐ และประเมินภาษีประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕	๓	๑	๓	๙
	๒. งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	๑	๓	๓	๙
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	๑. โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีพนาราม-ลำปาวน้อย) -ไม่มีโครงการ-	๓	๓	๓	๒๗
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้าน สิ่งแวดล้อมและการเกษตร	-ไม่มีโครงการ-				
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้าน เศรษฐกิจและการสร้างความ เข้มแข็งของชุมชนตามหลัก ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	-ไม่มีโครงการ-				
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้าน สาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพ ชีวิต	๑. การจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขต ตำบลบึงวิจัย ๒. โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน -ไม่มีโครงการ-	๓	๓	๓	๒๗
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้าน สื่อและข้อมูลข่าวสาร		๓	๒	๓	๑๘

๔.๔ สรุปผลระดับความเสี่ยงของโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการศึกษา และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

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

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองคลัง



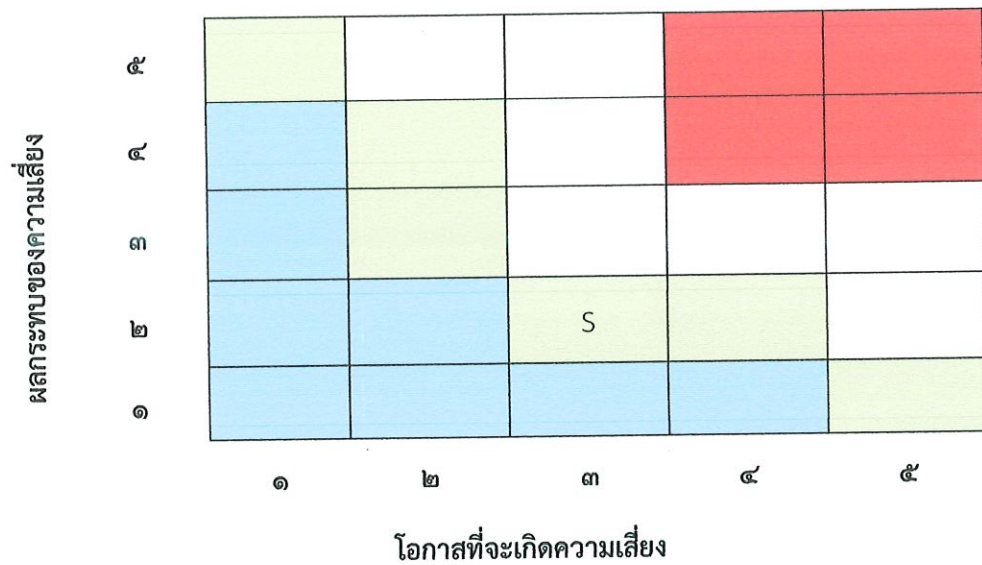
ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	รหัส
-ขาดการบูรณาการร่วมกันระหว่างหน่วยงานกับประชาชน	ด้านกลยุทธ์	S
-ขาดบุคลากรในการทำงาน -บุคลากรไม่มีความรู้ความสามารถเฉพาะเรื่อง -ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน -ขาดการประชาสัมพันธ์ -ขาดความร่วมมือของประชาชน	ด้านการดำเนินงาน	O
-ระเบียบ/กฎหมายยังไม่ชัดเจนแน่นอน	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ	C

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

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาทางการศึกษา และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ/กิจกรรม : งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม



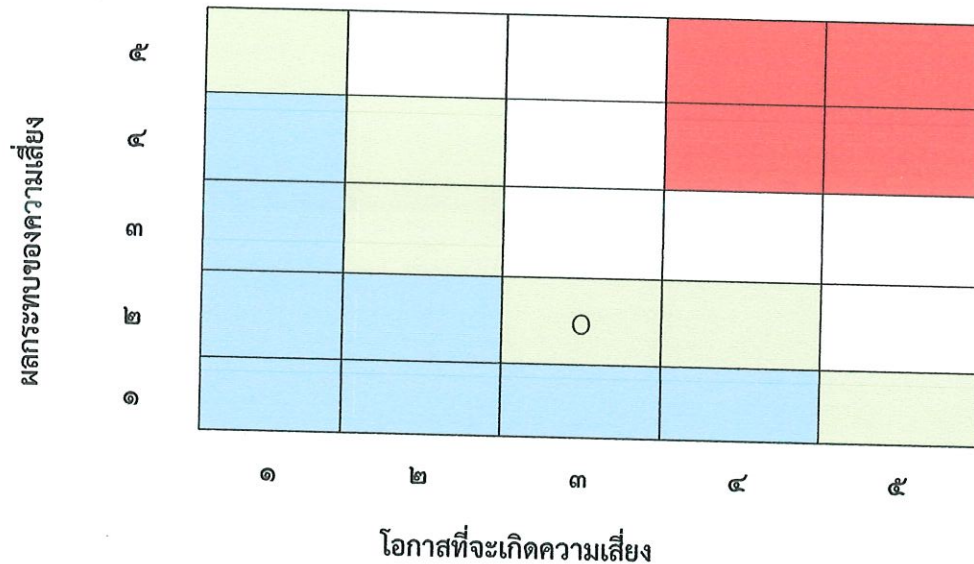
ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	รหัส
-แผนงานและโครงการไม่ตอบสนองกับความต้องการผู้รับบริการอย่างแท้จริง	ด้านกลยุทธ์	S

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

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

โครงการ/กิจกรรม : โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน
(จากหน้าวัดมณีนพาราม-ลำปาวน้อย)

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองช่าง



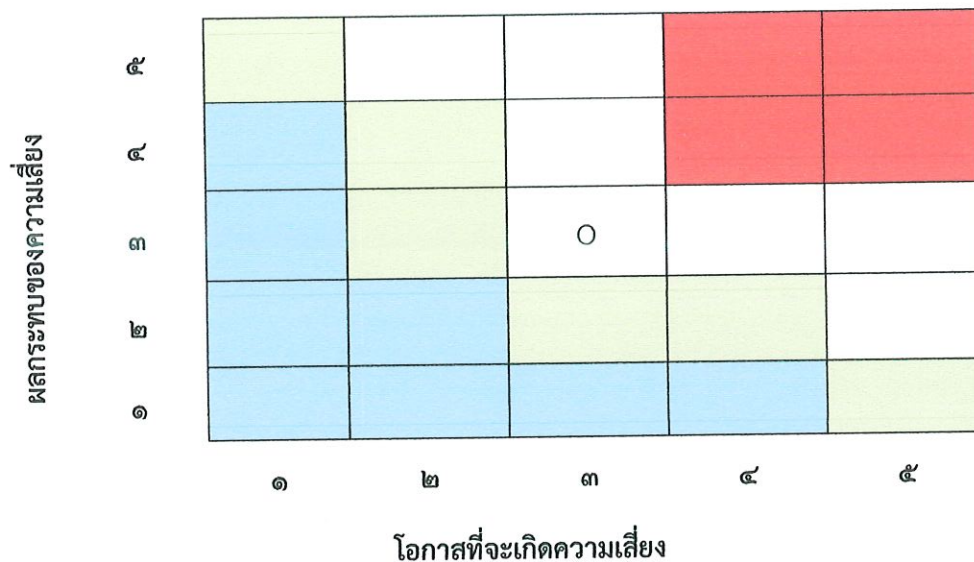
ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	รหัส
-งานประมาณการงานก่อสร้างต้องอ้างอิงราคาจากแหล่งที่เชื่อถือได้ เพื่อให้การประมาณการถูกต้องตรงตามระเบียบกฎหมายซึ่งราคาวัสดุอุปกรณ์มีการปรับเปลี่ยนขึ้นลงตลอดเวลา -เนื่องจากรายการราคาวัสดุจากพาณิชย์จังหวัดไม่ครอบคลุมทุกรายการ ทำให้การประมาณการต้องมีการสืบราคาจากท้องตลาดซึ่งบางร้านค้าไม่บอกราคาทำให้เกิดความล่าช้าต้องใช้เวลาในการประสานกับร้านวัสดุอื่นๆ	ด้านการดำเนินการ	○

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

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต

โครงการ/กิจกรรม : การจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย

หน่วยงานที่รับผิดชอบ สำนักปลัด



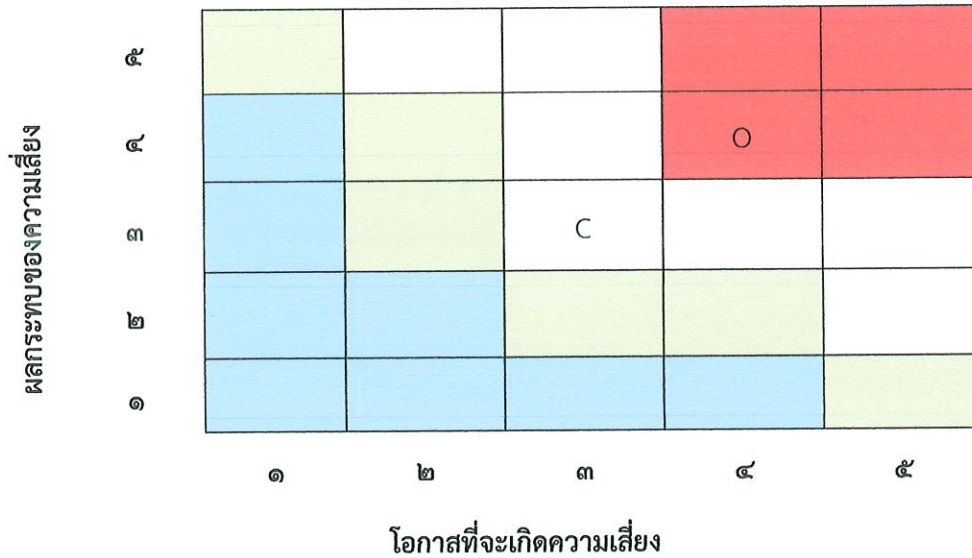
ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	รหัส
-การถือเงินสดจำนวนมากจากธนาคารมายังสำนักงานและนำเงินสดจำนวนมากลงไปจ่ายให้ผู้สูงอายุ ในพื้นที่ยังคงมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย -เนื่องจากเทศบาลตำบลบึงวิชัย ไม่ได้ดำเนินการงานทะเบียนราษฎรด้วยตนเอง จึงต้องประสานกันงานทะเบียนราษฎรอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพช้า 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



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

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

๔.๕ ตารางสรุปผลการวิเคราะห์โครงการ

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการศึกษา และการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ผลการประเมินความเสี่ยง				กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	แนวทางจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน			
๑. โครงการจัดทำฐานภาษีสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในระบบ LTAX GIS-LTAX ๓๐๐๐ V๔.๐ และประเมินภาษีประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕	ด้านกลยุทธ์	ขาดการบูรณาการร่วมกันระหว่างหน่วยงานกับประชาชน	๔	๓	๑๒	สูง	ยอมรับความเสี่ยง	สร้างความเข้าใจในการทำงานและการปฏิบัติงานที่ให้บริการสู่เป้าหมาย	กองคลัง
		๑.ขาดบุคลากรในการทำงาน ๒.บุคลากรไม่มีความรู้ความสามารถ ๓.ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน	๕	๕	๒๕	สูง	ควบคุมความเสี่ยง	สรรหาบุคลากรเพิ่มจัดทำแผนปฏิบัติงานรวมทั้งขั้นตอนการดำเนินงานและระบุผู้รับผิดชอบให้ชัดเจนพร้อมทั้งควบคุมดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับประชาชนเพิ่มเติม	กองคลัง
		๔.ขาดการประชาสัมพันธ์ ๕.ขาดความร่วมมือของประชาชน	๓	๓	๙	ปานกลาง			
			๓	๓	๙	ปานกลาง			
			๓	๓	๙	ปานกลาง			
			๓	๓	๙	ปานกลาง			
			๓	๓	๙	ปานกลาง			
	ด้านกฎหมาย/ระเบียบ	ระเบียบ/กฎหมายที่บังคับยังไม่ชัดเจน	๓	๓	๙	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง	ศึกษาค้นคว้าหาระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้องอยู่ตลอดเวลาเนื่องจากเป็นกฎหมายใหม่	

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการศึกษา และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี (ต่อ)

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

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

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

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน(ต่อ)

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

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต

โครงการ	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ผลการประเมินความเสี่ยง				กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	แนวทางจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน			
๑. การจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย	ด้านการดำเนินงาน	-การถือเงินสดจำนวนมากจากธนาคารมายังสำนักงานและนำเงินสดจำนวนมากลงไปจ่ายให้ผู้สูงอายุในพื้นที่ยังคงมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย -เนื่องจากเทศบาลตำบลบึงวิชัย ไม่ได้ดำเนินการงานทะเบียนราษฎรด้วยตนเอง จึงต้องประสานกันงานทะเบียนราษฎรอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพไว้ล่วงหน้า ซึ่งผู้สูงอายุเสียชีวิตหรือมีการย้ายย้ายออกแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูลข่าวสารจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว ซึ่ง	๓	๓	๙	ปานกลาง	ควบคุมความเสี่ยง	- มีคำสั่งให้เจ้าหน้าที่เป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทาง เบิกเงินสดที่ธนาคาร - มีการบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้กับพัฒนาชุมชนตรวจสอบทุกครั้ง - มีการรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุมประจำเดือนของ ทด.บึงวิชัย ประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุรับเงินเบี้ยยังชีพ โดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารให้มากขึ้น - มีช่องทางประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายเพื่อให้ผู้สูงอายุเข้ารับเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาที่ ทด.บึงวิชัย ออกให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพ	สำนักงานที่รับผิดชอบ

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต(ต่อ)

โครงการ	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ผลการประเมินความเสี่ยง				กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	แนวทางจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน			
๒. โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน		ในบางครั้งญาติหรือผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่องเบี่ยงชีพรายภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่อื่นใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย						- ประธานขอความร่วมมือจากอำเภอในการตรวจสอบทะเบียนราษฎรและให้ผู้มีสิทธิรับเงินทุกคนมาแสดงตนยืนยันการมีชีวิตรอยู่ก่อนการจ่ายเงินในรอบปีงบประมาณใหม่ทุกครั้ง ซึ่งจะป็นข้อมูลที่สามารถใช้อ้างอิงได้	
	ด้านการดำเนินงาน	๑.หน่วยควบคุมและป้องกันโรค ๒.การควบคุม และป้องกันโรคไม่ทันทั่วถึง	๔	๔	๑๖	สูงมาก	ควบคุมความเสี่ยง	จัดทำแผนปฏิบัติงานรวมทั้งขั้นตอนการดำเนินงานและระบุผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
	ด้านกฎหมาย/ระเบียบ	ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม	๓	๓	๔	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง	ศึกษาค้นคว้าระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอยู่ตลอดเวลาเนื่องจากเป็นกฎหมายใหม่	

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 และการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี
 ชื่อโครงการ โครงการจัดทำฐานภาษีสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในระบบ TAX GIS-LTAX ๓๐๐๐ V๔.๐ และประเมินภาษี
 ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง					กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน	ค่าคะแนนที่ยอมรับได้	
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S)	ขาดการบูรณาการร่วมกันระหว่างหน่วยงานกับประชาชน	๔	๓	๑๒	สูง	๔	☐ กำจัดความเสี่ยง ☐ ยอมรับความเสี่ยง ☐ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่วงโอนความเสี่ยง
๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ (O)	๑.ขาดบุคลากรในการทำงาน ๒.บุคลากรไม่มีความรู้ความสามารถเฉพาะเรื่อง ๓.ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ๔.ขาดการประชาสัมพันธ์ ๕.ขาดความร่วมมือของประชาชน	๕	๕	๒๕	สูง	๔	☐ กำจัดความเสี่ยง ☐ ยอมรับความเสี่ยง ☐ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่วงโอนความเสี่ยง
		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	☐ กำจัดความเสี่ยง ☐ ยอมรับความเสี่ยง ☐ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่วงโอนความเสี่ยง

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 ๒๔ : การกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาการด้านการศึกษา และการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี
ชื่อโครงการ โครงการจัดทำฐานภาษีสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในระบบ TAX GIS-LAX ๓๐๐๐ V๔.๐ และประเมินภาษี
ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕
หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง	ประมาณการงบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
ด้านกลยุทธ์	ขาดการบูรณาการร่วมกันระหว่างหน่วยงานกับประชาชน	ยอมรับความเสี่ยง	สร้างความเข้าใจในการทำงานและการปฏิบัติหน้าที่ที่ให้บริการเป้าหมาย	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 การพัฒนาด้านการศึกษาและการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

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

ประเมินภาษีประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง เทศบาลตำบลบึงจัญ

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนน และ ระดับประเมิน					
ด้านการดำเนินงาน	-ขาดบุคลากรในการทำงาน -บุคลากรไม่มีความรู้ความสามารถ -ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน -ขาดการประชาสัมพันธ์ -ขาดความร่วมมือของประชาชน	๑๒ ระดับสูง	สรรหาบุคลากรเพิ่มจัดทำแผนปฏิบัติงานรวมทั้งขั้นตอนการดำเนินงานและระบุผู้รับผิดชอบให้ชัดเจนพร้อมทั้งควบคุมดำเนินงานประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับประชาชนเพิ่มเติม	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	ไม่ใช้งบประมาณ	๑.จำนวนบุคลากรในการปฏิบัติงาน ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ๓.มีแผนขั้นตอนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ๔.มีแผนการประชาสัมพันธ์	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 ฅ กภาพสินธุ์

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 ๒๔ : การกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาการด้านการศึกษา และการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี
ชื่อโครงการ งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา
หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ประมาณ การงบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
ด้านกลยุทธ์	แผนงานและโครงการไม่ตอบสนองกับ ความต้องการของผู้รับบริการอย่างแท้จริง	ยอมรับความเสี่ยง	ปฏิบัติตามสิ่งสั่งการใช้ งบประมาณอย่างประหยัด และคุ้มค่า	ไม่มีงบประมาณ	นางสาวนพรัตน์ ณ กาฬสินธุ์

แบบฟอร์มที่ ๒.๕ : แผนการจัดการความเสี่ยง
 ประเด็นยุทธศาสตร์ อปท. ที่ ๑ การพัฒนาด้านการศึกษาศึกษาและการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี
 โครงการ/กิจกรรม : งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา เทศบาลตำบลบึงรีชัย

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

ยุทธศาสตร์ที่ ๒

การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

แบบฟอร์มที่ ๒ : ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ
การกำหนดเกณฑ์ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของโครงการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ : การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

โครงการ : ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีพาราม-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 (จากหน้าวัดมณีนิมพาราม-ลำปาวน้อย)

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองช่าง

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

แบบฟอร์มที่ ๒.๒ : แบบประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
 ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
 ชื่อโครงการ ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีพาราม-ลำปาวน้อย)
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองช่าง

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับประเมิน	ค่าคะแนนที่ยอมรับได้
๑. ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ (O)	๑.งานประมาณการงานก่อสร้างต้องอ้างอิงราคาจากแหล่งที่เชื่อถือได้ เพื่อให้การประมาณการถูกต้องตรงตามระเบียบกฎหมายซึ่งราคาวัสดุอุปกรณ์มีการปรับเปลี่ยนขึ้นลงตลอดเวลา ๒.เนื่องจากจากรายการราคาวัสดุจากพาณิชย์จึงหวั่นไหวไม่ครอบคลุมทุกรายการ ทำให้การประมาณการต้องมีการสืบราคาจากห้องตลาดซึ่งบางร้านค้าไม่บอกราคาทำให้เกิดความล่าช้าต้องใช้เวลามากในการประสานกับร้านวัสดุอื่นๆ	๒	๓	๖	ปานกลาง	๔
						☐ กำจัดความเสี่ยง ☐ ยอมรับความเสี่ยง ☒ ควบคุมความเสี่ยง ☐ ถ่ายโอนความเสี่ยง

แบบฟอร์มที่ ๒.๓ : ตารางระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ และตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ
โครงการ/กิจกรรม : ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีนพาราม-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. ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสียหาย กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

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

๓. การประเมินความเสี่ยง (วงกลมล้อมรอบคะแนนที่ประเมินได้)

ผลกระทบของความเสียหาย	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 ๒๔ : การกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาการด้านโครงสร้างพื้นฐาน
ชื่อโครงการ ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีพนาราม-ลำปาวน้อย
หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองช่าง

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง	ประมาณการงบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
ด้านการดำเนินงาน	๑.งานประมาณการงานก่อสร้างต้องอ้างอิงราคาจากแหล่งที่เชื่อถือได้ เพื่อให้การประมาณการถูกต้องตรงตามระเบียบกฎหมายซึ่งราคาวัสดุอุปกรณ์มีการปรับเปลี่ยนขึ้นลงตลอดเวลา ๒.เนื่องจากรายการราควัสดุจากพาณิชย์จังหวัดไม่ครอบคลุมทุกรายการ ทำให้การประมาณการต้องมีการสืบราคาจากท้องตลาดซึ่งบางร้านค้าไม่เอกราคาทำให้เกิดความล่าช้าต้องใช้ใช้เวลาในการประสานกับร้านวัสดุอื่นๆ	ควบคุมความเสี่ยง	๑.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับราคาวัสดุต่างๆอยู่เสมอเพื่อให้ทันสถานการณ์ปัจจุบัน ๒.การกำหนดราคากลางวัสดุก่อสร้างเพื่อให้สอดคล้องกับราคาพาณิชย์จังหวัดหรือราคาท้องถิ่นแต่ละอำเภอ	ไม่ใช้งบประมาณ	นายมนัส ชนะมาร

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

ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
ด้านการดำเนินงาน	๑.งานประมาณการงาน ก่อสร้างต้องอ้างอิงราคา จากแหล่งที่เชื่อถือได้ เพื่อให้การประมาณการ ถูกต้องตรงตามระเบียบ กฎหมายซึ่งราคาวัสดุ อุปกรณ์มีการปรับเปลี่ยน ขึ้นลงตลอดเวลา ๒.เนื่องจากรายการราคา วัสดุจากพาณิชย์จังหวัดไม่ ครอบคลุมทุกรายการ ทำ ให้การประมาณการต้องมีการ สืบราคาจากท้องตลาด ซึ่งบางร้านค้าไม่บอกราคา ทำให้เกิดความล่าช้าต้อง ใช้เวลาในการประสานกับ ร้านวัสดุอื่นๆ	๖ ระดับ ปานกลาง	๑.กักจับเจ้าหน้าที่ให้ติดตาม ข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับราคา วัสดุต่างๆ อยู่เสมอเพื่อให้ทัน สถานการณ์ปัจจุบัน ๒.การกำหนดราคากลางวัสดุ ก่อสร้างควรให้สอดคล้องกับ ราคาพาณิชย์จังหวัดหรือราคา ท้องถิ่นแต่ละอำเภอ	๑. ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	ไม่ใช้ งบประมาณ	เจ้าหน้าที่กองช่างสามารถ ปฏิบัติงานเป็นไปตาม กฎหมายระเบียบและ ข้อบังคับอย่างถูกต้อง	นายมนัส ชนะมาร

ยุทธศาสตร์ที่ ๕
การพัฒนาด้านสาธารณสุข
และพัฒนาคุณภาพชีวิต

แบบฟอร์มที่ ๒.๐ : ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ
การกำหนดหลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของโครงการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ : การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต

โครงการ : การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย

เป้าหมาย : จ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย ทั้ง ๔ หมู่บ้าน

วัตถุประสงค์ : เพื่อจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย

งบประมาณ : ๑๓,๗๗๐,๐๐๐ บาท

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : งานพัฒนาชุมชน

ผู้รับผิดชอบ : นายอนุชา ขวนชัยสิทธิ์

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 จึงต้องประสานกับงานทะเบียนราษฎรอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพไว้แล้ว จึงเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่าผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือมีการย้ายเข้าย้ายออกแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูลข่าวสารจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว ซึ่งในบางครั้งญาติหรือผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย		✓		
	- ผู้สูงอายุ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาและสถานที่ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้ยินการประชาสัมพันธ์กำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของผู้นำชุมชน		✓		

แบบฟอร์มที่ ๒.๒ : 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
ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)	๑.การถือเงินสดจำนวนมากจากกิจกรรมการมาจ้างสำนักงานและนำเงินสดจำนวนมากลงไปจ่ายให้ผู้สูงอายุ ในพื้นที่ซึ่งมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย ๒. เนื่องจากเทศบาลตำบลบึงวิชัย ไม่ได้ดำเนินการงบทะเบียนราษฎรด้วยตนเอง จึงต้องประสานกันงานทะเบียนราษฎรอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพิตัวนี้ จึงเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่าผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือมีการย้ายเข้าย้ายออกแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูลข่าวสารจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว ซึ่งในบางครั้งญาติหรือผู้นำชุมชนไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย ๓. ผู้สูงอายุ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาและสถานที่ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้ยื่นการประชาสัมพันธ์กำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุของผู้นำชุมชน	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 และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพไว้แล้ว 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 อปท. ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต
โครงการ/กิจกรรม : การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย
หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานพัฒนาชุมชน สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง	ประมาณการงบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
ด้านการดำเนินงาน	๑.การถือเงินสดจำนวนมากจากธนาคารมายังสำนักงานและนำเงินสดจำนวนมากลงไปจ่ายให้ผู้สูงอายุในพื้นที่ยังคงมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย ๒. เนื่องจากเทศบาลตำบลบึงวิชัย ไม่ได้ดำเนินการงานทะเบียนราษฎรด้วยตนเอง จึงต้องประสานกันงานทะเบียนราษฎรอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพิตซ้ำ จึงเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่าผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือมีการย้ายเข้าย้ายออกแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูลข่าวสารจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว ซึ่งในบางครั้งญาติหรือผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย ๓. ผู้สูงอายุ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาและสถานที่ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้ยื่นการประชาสัมพันธ์กำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของผู้นำชุมชน	ควบคุมความเสี่ยง	- มีคำสั่งให้เจ้าหน้าที่เป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทาง เบิกเงินสดที่ธนาคาร - มีการบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้ผู้นำชุมชนตรวจสอบทุกครั้ง - มีการรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุม ประจำเดือนของ ทด. บึงวิชัย ประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุ รับเงินเบี้ยยังชีพ โดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารให้มากขึ้น - มีช่องทางประชาสัมพันธ์ที่หลากหลาย เพื่อให้ผู้สูงอายุเข้ารับเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาที่ ทด. บึงวิชัย ออกให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพ - ประสานขอความร่วมมือจากอำเภอในการตรวจสอบทะเบียนราษฎรและให้ผู้มีสิทธิรับเงินทุกคนมาแสดงตนยืนยันการมีชีวิตอยู่ก่อนการจ่ายเงินในรอบปีงบประมาณใหม่ทุกครั้ง ซึ่งจะเป็นอย่างยิ่งได้	ไม่ใช้งบประมาณ	นายอนุชา ชวนชัยสิทธิ์

แบบฟอร์มที่ ๒.๕ : แผนการจัดการความเสี่ย
ประเด็นยุทธศาสตร์ อปท. ที่ ๕ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
โครงการ/กิจกรรม : การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย
หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานพัฒนาชุมชน สำนักงานปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ
ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
ด้านการดำเนินงาน	๑.การถือเงินสดจำนวนมากจากธนาคารมายังสำนักงานและนำเงินสดจำนวนมากลงไปจ่ายให้ผู้สูงอายุในพื้นที่ยังคงมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย ๒. เนื่องจากเทศบาลตำบลบึงวิชัย ไม่ได้ดำเนินการรายงานทะเบียนตนเอง จึงต้องประสานกันงานทะเบียนราษฎรอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพไว้แล้ว จึงเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่	๙ ระดับปานกลาง	- มีคำสั่งให้เจ้าหน้าที่เป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทาง เบิกเงินสดที่ธนาคาร - มีการบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้แก่พัฒนาชุมชนตรวจสอบทุกครั้ง - มีการรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุม ประจำเดือนของ ทต.บึงวิชัย - ประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุ รับเงินเบี้ยยังชีพ โดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารให้มากขึ้น - มีช่องทางประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายเพื่อให้ผู้สูงอายุ	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	ไม่ใช้งบประมาณ	๑.มีคำสั่งให้เจ้าหน้าที่เป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทาง เบิกเงินสดที่ธนาคาร ๒.มีการบันทึกรายงานสถานการณ์ และการส่งมอบเงินให้แก่พัฒนาชุมชนตรวจสอบทุกครั้ง ๓.มีการรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุม ประจำเดือนของ ทต.บึงวิชัย ๔.มีการประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุ รับเงินเบี้ยยังชีพ โดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารให้มากขึ้น ๕.มีช่องทางประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายเพื่อให้ผู้สูงอายุ	นายอนุชา ชวนชัยสิทธิ์ นักพัฒนาชุมชน

ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
	ผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือมีการย้ายเข้าย้ายออกแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูลข่าวสารจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว ซึ่งในบางครั้งญาติหรือผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย ๓. ผู้สูงอายุ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาและสถานที่ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้ยื่นการประชาสัมพันธ์กำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของผู้สูงอายุ		รับเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาที่ ทต.บึงวิชัย ออกให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพ - ประธานขอความร่วมมือจากอำเภอในการตรวจสอบทะเบียนราษฎรและให้ผู้มีสิทธิ์รับเงินทุกคนมาแสดงตนยื่นเงินในการมีชีวิตรอยู่ก่อนการจ่ายเงินในรอบปีงบประมาณใหม่ทุกครั้ง ซึ่งจะป็นข้อมูลที่สามารถใช้อ้างอิงได้			เข้ารับเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาที่ ทต.บึงวิชัย ออกให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพ ๖. มีการประสานขอความร่วมมือจากอำเภอในการตรวจสอบทะเบียนราษฎร และให้ผู้มีสิทธิ์รับเงินทุกคนมาแสดงตนยื่นเงินในการมีชีวิตรอยู่ก่อนการจ่ายเงินในรอบปีงบประมาณใหม่ทุกครั้ง ซึ่งจะป็นข้อมูลที่สามารถใช้อ้างอิงได้	

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 การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาศักยภาพชีวิต
 ลำดับ.๑..... โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบึงขี้

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 -การควบคุมและป้องกันโรคไม่ทันทั่วถึง	ควบคุมความเสี่ยง	จัดทำแผนปฏิบัติงานรวมทั้งขั้นตอนการดำเนินงานและระบุผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน	ไม่ใช้งบประมาณ	นางสุภาภรณ์ ประเสริฐสุข (หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รพท.ผอ.กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม)
ด้านกฎหมาย	-ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม	ยอมรับความเสี่ยง	ศึกษาค้นคว้าระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอยู่ตลอดเวลาเนื่องจากเป็นกฎหมายใหม่	ไม่ใช้งบประมาณ	นางสุภาภรณ์ ประเสริฐสุข (หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รพท.ผอ.กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม)

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

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 รพท.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

๑. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลบึงวิชัยจะยอมรับได้
๒. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์
๓. ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
๔. มีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง
๕. ติดตามการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
๖. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยง
๗. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง

๘. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบึงวิชัยและการจัดการความเสี่ยง

๙. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบึงวิชัย อย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย และการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔


(นายเสาร์ ฤทธิ์รุ่ง)
นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย



คำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ที่ ๔๔๙ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่
กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็น
กรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
ของหน่วยงานรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

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

หน้าที่และความรับผิดชอบ

พิจารณากลับกรรณนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมของเทศบาล
ตำบลบึงวิชัย ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน
งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ หรือกลยุทธ์ของสถาบัน
ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของ
กระบวนการบริหารหลักสูตรการบริหารงานวิจัย ระบบงาน ระบบประกันคุณภาพความเสี่ยงด้านบุคลากรและ
ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะจรรยาบรรณของบุคลากรความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอกอื่นๆ ตาม
บริบทของเทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์

๑. ให้ความเห็นชอบกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของ
เทศบาลตำบลบึงวิชัย ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยสามารถประเมินติดตามและดูแล
ปริมาณความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัยให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

๒. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้แนวทางและ
นโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

๓. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลบึงวิชัยจะยอมรับได้

๔. สนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่น
ที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔


(นายเสาริ ฤทธิรุ่ง)
นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย





ประกาศเทศบาลตำบลบึงวิชัย

เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ด้วยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้ประชุมพิจารณาวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เพื่อใช้เป็นแนวทางบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร ที่มีความสอดคล้องกับหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง นั้น

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

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๔

(นายเสาร์ ฤทธิ์รุ่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

ที่.....
การ.....
ขอ.....
แล้ว.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย งานบริหารงานทั่วไป โทร. ๐ ๔๓๘๔ ๐๔๔๒

ที่ กส ๗๖๘๐๑/๔๔๕

วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง แจ้งประกาศแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกองทุกกอง

ตามที่คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้ประชุมพิจารณา
ร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เพื่อใช้เป็น
แนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กร ที่มีความสอดคล้องกับหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหาร
จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง นั้น

เพื่อให้สำนัก/กอง ถือเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง สำนักปลัดเทศบาลตำบล
บึงวิชัย จึงขอแจ้งแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวภักดี โยธาศรี)

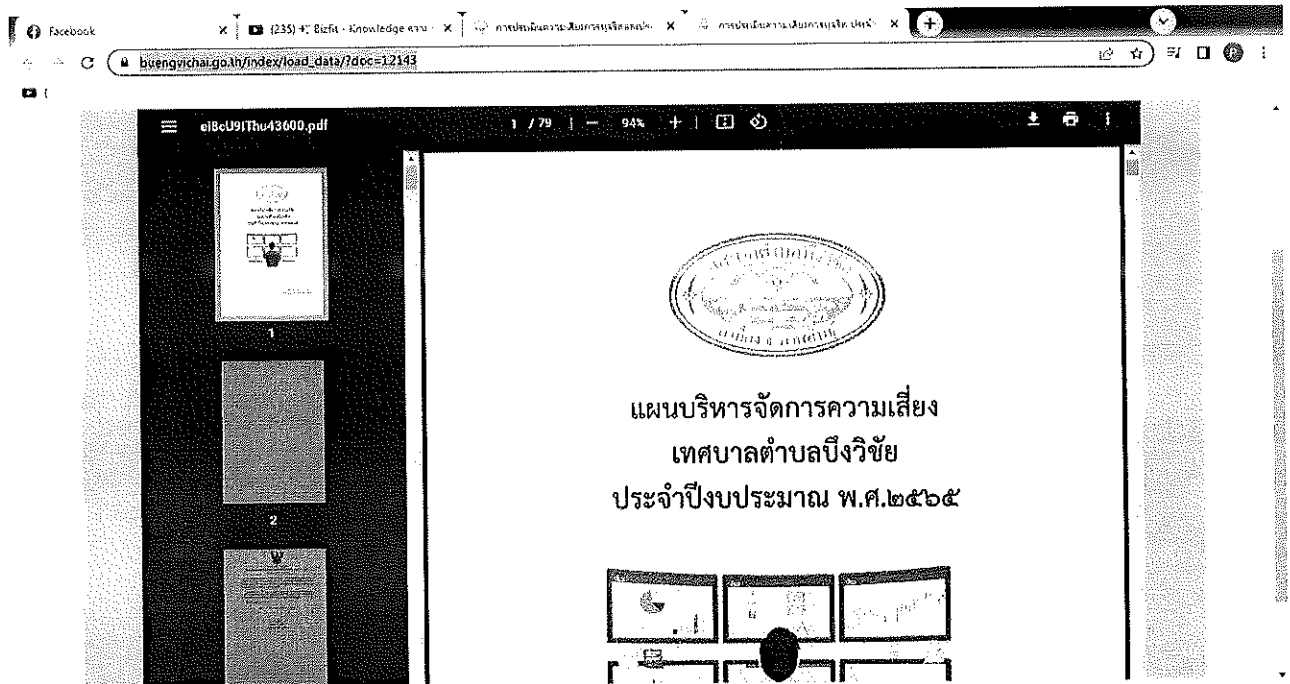
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

กรรมการและเลขานุการฯ

- รับทราบ

๑. นางจันทร์เพ็ญ	อรัญญิตย์	หัวหน้าสำนักปลัด	ลายมือชื่อ.....
๒. นางญาณิ	ทองทวี	ผอ.กองคลัง	ลายมือชื่อ.....
๓. นายองอาจ	ประสารพันธ์	ผอ.กองช่าง	ลายมือชื่อ.....
๔. นางจันทร์เพ็ญ	อรัญญิตย์	รรท.ผอ.กองสาธารณสุขฯ	ลายมือชื่อ.....
๕. นางอัมมริยา	เทศพรหม	ผอ.กองการศึกษา	ลายมือชื่อ.....

เผยแพร่แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ผ่านทางเว็บไซต์ ทต.บึงวิชัย
https://www.buengvichai.go.th/index/load_data/?doc=๑๒๑๔๓





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย

โทร. ๐ ๔๓๘๔ ๐๔๔๒

ที่ กส ๗๖๘๐๑/๓๗/๕

วันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

ตามที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย เห็นชอบแนวทางการบริหารความเสี่ยงตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้แจ้งแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานผลการติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย เพื่อนำไปปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กรและเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จึงเห็นควรแจ้งให้ทุกสำนัก/กอง รายงานผลการดำเนินงานและติดตามความก้าวหน้าของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อรวบรวมและจัดทำรายงานผลการดำเนินการในภาพรวม เสนอนายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัยและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบฟอร์มที่ ๒.๖ : การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยง ภายในวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๕ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวกักดี โยธาศรี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

นางจันทร์เพ็ญ อรรถฤทธิย์
หัวหน้าสำนักปลัด

(นางจันทร์เพ็ญ อรรถฤทธิย์)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดเทศบาล

ความเห็นของนายกเทศมนตรี

(นายสงวน กลางยศ)

ปลัดเทศบาลตำบล

(นายเสาร์ ฤทธิรุ่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

๒๗/๙/๖๕

แบบฟอร์มที่ ๒.๖ : การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์.....

โครงการ/กิจกรรม.....

ตัวชี้วัด/เป้าหมายโครงการ

หน่วยงานที่รับผิดชอบ.....

ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผลิต/ผล ลัพธ์ ตามตัวชี้วัด	สถานะ การดำเนินการ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
							☐ ดำเนินการแล้ว ☐ อยู่ระหว่าง ดำเนินการ

แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

ปัญหาและอุปสรรค	
แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุง	

หมายเหตุ: แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

๑. ระบุปัญหาและอุปสรรคในระหว่างการทำงานหรือแผนงาน หรือมีอุปสรรคใดๆ ในระหว่างการทำงาน

ดำเนินการ เพื่อนำไปใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุงการดำเนินการในอนาคต

๒. ระบุแนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงโดยภายหลังจากได้มีการวิเคราะห์ปัญหาและอุปสรรคในระหว่างดำเนินการแล้ว ซึ่งอาจทำให้ผลลัพธ์ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

หรือต้องมีการปรับเปลี่ยนแผนงานใหม่

การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่

กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงก่อนจัดการ			ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่		
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง

ผู้รับผิดชอบโครงการ

วันที่รายงาน.....

หมายเหตุ : การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่

ประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ของแต่ละปัจจัยตามช่วงเวลาที่เราได้ประเมินความเสี่ยงจากการดำเนินการตามมาตรการจัดการความเสี่ยงที่จัดการไปแล้ว หรืออยู่ระหว่างการจัดการ หรือขึ้นอยู่กับการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยเสี่ยงที่มีการเปลี่ยนแปลง ผล ซึ่งการประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่จะแสดงให้เห็นการเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงก่อนการจัดการ และภายหลังการจัดการเปลี่ยนแปลงอย่างไร



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย งานนโยบายและแผน โทร. ๐ ๔๓๘๔ ๐๔๔๒

ที่ กส ๗๖๘๐๑/๓๕๗

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอรายงานการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยง สำนักปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

ตามบันทึกข้อความ ที่ กส ๗๖๘๐๑/๓๕๗ ลงวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๕ แจ้งให้รายงานผลการติดตามการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เพื่อรวบรวมและจัดทำรายงานผลการดำเนินการในภาพรวม เสนอนายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัยและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย จึงขอรายงานการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามแบบฟอร์มที่ ๒.๖ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวภักดี โยธาศรี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

(นางจันทร์เพ็ญ อรัญญิตย์)

หัวหน้าสำนักปลัด

(นายสงวน กลางยศ)

ปลัดเทศบาลตำบล

(นายเสาร์ ฤทธิ์รุ่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

แบบฟอร์มที่ ๒.๖ : การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยง
ประเด็นยุทธศาสตร์ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนากฎหมาย
โครงการ/กิจกรรม การจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย
ตัวชี้วัด/เป้าหมายโครงการ จ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย ทั้ง ๙ หมู่บ้าน
หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานพัฒนาชุมชน สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผลผลิต/ผลลัพธ์ ตามตัวชี้วัด	สถานะ การดำเนินการ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
ด้านการดำเนินงาน	๑.การถือเงินสดจำนวนมาก จากธนาคารมาอ้างสำนักงาน และนำเงินสดจำนวนมากลง ไปจ่ายให้ผู้สูงอายุ ในพื้นที่ ยังคงมีความเสี่ยงต่อความ ปลอดภัย ๒. เนื่องจากเทศบาลตำบล บึงวิชัย ไม่ได้ดำเนินการงาน ทะเบียนราษฎรด้วยตนเอง จึงต้องประสานกันงาน ทะเบียนราษฎรอำเภอเมือง กาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้ แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับ เบี้ยยังชีพไว้แล้ว จึงเป็นเหตุ ให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่าผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือมีการย้ายเข้า ย้ายออกแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่ อาศัยการรับรู้ข้อมูลข่าวสาร จากผู้นำชุมชนเพียงอย่าง	๙ ระดับ ปานกลาง	- มีคำสั่งให้เจ้าหน้าที่เป็นชุด รักษาความปลอดภัยในการ เดินทาง เบิกเงินสดที่ธนาคาร - มีการบันทึกรายงาน สถานการณ์ และการส่งมอบ เงินให้นักพัฒนาชุมชน ตรวจสอบทุกครั้ง - มีการรายงานสถานการณ์ การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการ ประชุม ประจำเดือนของ ทต. บึงวิชัย - ประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ ผู้สูงอายุ รับเงินเบี้ยยังชีพ โดยการโอนเงินเข้าบัญชี ธนาคารให้มากขึ้น - มีช่องทางประชาสัมพันธ์ที่ หลากหลายเพื่อให้ผู้สูงอายุ เข้ารับเบี้ยยังชีพตาม กำหนดเวลาที่ ทต.บึงวิชัย	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๔	ไม่ใช้ งบประมาณ	มีการปฏิบัติตาม มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง ครบทุกกิจกรรม	☐ ดำเนินการแล้ว ☐ อยู่ระหว่าง ดำเนินการ

	เดียว ซึ่งในบางครั้งญาติหรือผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ได้รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย ๓. ผู้สูงอายุ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาและสถานที่ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้รับการประชาสัมพันธ์กำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุของผู้นำชุมชน		ออกให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพ - ประสานขอความร่วมมือจากอำเภอในการตรวจสอบทะเบียนราษฎรและให้ผู้มีสิทธิรับเงินทุกคนมาแสดงตน ยืนยันการมีตัวตนอยู่ก่อนการจ่ายเงินในรอบปีงบประมาณใหม่ทุกครั้ง ซึ่งจะป็นข้อมูลที่สามารถใช้อ้างอิงได้				
--	---	--	---	--	--	--	--

แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

ปัญหาและอุปสรรค	
แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุง	

หมายเหตุ: แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

๑. ระบุปัญหาและอุปสรรคในระหว่างการทำงานหรือแผนงาน หรือมีปัญหายุ่งยากใดๆ ในระหว่างการทำงาน เพื่อนำไปใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุงการดำเนินการในอนาคต
๒. ระบุแนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงโดยอุปสรรคในระหว่างดำเนินการแล้ว ซึ่งอาจทำให้ผลลัพธ์ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย หรือต้องมีการปรับเปลี่ยนแผนงานใหม่

การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่

กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงก่อนจัดการ			ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่		
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง
การจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย	ด้านการดำเนินงาน	-	๓	๓	๙	๑	๒	๒

ผู้รับผิดชอบโครงการ

(นายอนุชา ขวัญสิทธิ์)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน

วันที่รายงาน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

หมายเหตุ : การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่

ประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ของแต่ละปัจจัยตามช่วงเวลาที่ยาวนานโดยระดับความเสี่ยงอาจจะมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับการดำเนินการจัดการตามมาตรการจัดการความเสี่ยงที่จัดการไปแล้ว หรืออยู่ระหว่างการจัดการ หรือขึ้นอยู่กับการจัดการ หรือขึ้นอยู่กับการเปลี่ยนแปลง ณ ปัจจุบันที่รายงานผล ซึ่งการประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่จะแสดงให้เห็นการเตรียมความพร้อมก่อนการจัดการ และภายหลังการจัดการว่ามีการเปลี่ยนแปลงอย่างไร



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง งานบริหารงานทั่วไป โทร. ๐ ๔๓๘๔ ๐๔๔๒

ที่ กส ๗๖๘๐๓/๓๓๔

วันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

ตามหนังสือที่ กส ๗๖๘๐๑/๓๓๔ ลงวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๕ แจ้งให้รายงานผลการดำเนินงานและติดตามความก้าวหน้าของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กรและเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง เทศบาลตำบลบึงวิชัย เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กองช่าง เทศบาลตำบลบึงวิชัย จึงขอรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแบบฟอร์ม ๒.๖ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ

(นางจิราภา เพิ่มสินธุ์)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองช่าง

.....

.....

ลงชื่อ

(นายองอาจ ประสารพันธ์)

ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็นปลัดเทศบาล

.....

.....

ลงชื่อ

(นายสงวน กลางยศ)

ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ความเห็นนายกเทศมนตรี

.....

.....

(ลงชื่อ)

(นายเสาร์ ฤทธิ์รุ่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

แบบฟอร์มที่ ๒.๖ : การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยง
 ประเด็นยุทธศาสตร์ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
 โครงการ/กิจกรรม ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีนิพพาราม-ลำปาวน้อย)
 ตัวชี้วัด/เป้าหมายโครงการ ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ผิวจราจร กว้าง ๔ เมตร ยาว ๑๒๒ เมตรหนา ๐.๑๕ เมตร หรือพื้นที่คอนกรีตเสริมเหล็กไม่น้อยกว่า ๔๘๘ ตร.ม. ใต้ทางลูกรังเฉลี่ยข้างละ ๐.๒๐ เมตร
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองช่าง

ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผลผลิต/ ผลลัพธ์ ตามตัวชี้วัด	สถานะ การดำเนินการ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
ด้านการดำเนินงาน	๑.งานประมาณการงาน ก่อสร้างต้องอ้างอิงราคา จากแหล่งที่เชื่อถือได้ เพื่อให้การประมาณการ ถูกต้องตรงตามระเบียบ กฎหมายซึ่งราคาสุด อุปกรณ์มีการปรับเปลี่ยน ขึ้นลงตลอดเวลา ๒.เนื่องจากกรายการราคา วัสดุจากพาณิชย์จังหวัดไม่ ครอบคลุมทุกรายการ ทำ ให้การประมาณการต้องมี การสืบราคาจาก ท้องตลาดซึ่งบางร้านค้าไม่ บอกราคาทำให้เกิดความ ล่าช้าต้องใช้เวลานานในการ ประสานกับร้านวัสดุอื่นๆ	๖ ระดับปานกลาง	๑.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ติดตามข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับราคาสุดต่างๆ อยู่เสมอเพื่อให้ทัน สถานการณ์ปัจจุบัน ๒.การกำหนดราคา กลางวัสดุก่อสร้างควร ให้สอดคล้องกับราคา พาณิชย์จังหวัดหรือ ราคาท้องถิ่นแต่ละ อำเภอ	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	-	เจ้าหน้าที่ กองช่าง สามารถ ปฏิบัติงาน เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ อย่างถูกต้อง	☒ ดำเนินการแล้ว ☐ อยู่ระหว่าง ดำเนินการ

แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

ปัญหาและอุปสรรค	การดำเนินการโครงการก่อสร้างไม่แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา
แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุง	แจ้งเร่งรัดผู้รับจ้างเข้าปฏิบัติงานให้แล้วเสร็จ/ขออนุมัติกันเงินงบประมาณ

หมายเหตุ: แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

1. ระบุปัญหาและอุปสรรคในระหว่างการดำเนินการในกรณีที่ทำให้การดำเนินการไม่เป็นไปตามเป้าหมาย หรือมีปัญหาลุप्तสรคใด ๆ ในระหว่างดำเนินการ เพื่อนำไปใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุงการดำเนินการในอนาคต
2. ระบุแนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงโดยภายหลังจากได้มีการวิเคราะห์ปัญหาและอุปสรรคในระหว่างดำเนินการแล้ว ซึ่งอาจทำให้ผลลัพธ์ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย หรือต้องมีการปรับเปลี่ยนแผนงานใหม่

การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลือยู่

กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง ก่อนจัดการ			ระดับความเสี่ยง ที่เหลืออยู่		
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและ ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน และระดับ ความเสี่ยง
ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริม เหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้า วัดมณีนิพนพาราม-ลำปาวน้อย)	การดำเนินงาน	๑.งานประมาณการงานก่อสร้างต้องอ้างอิงราคาจากแหล่งที่เชื่อถือได้เพื่อให้การประมาณการถูกต้องตรงตามระเบียบกฎหมายซึ่งราคาวัสดุอุปกรณ์มีการปรับเปลี่ยนขึ้นลงตลอดเวลา ๒.เนื่องจากวิทยายังจังหวัดไม่วัสดุจากพาณิชย์จังหวัดไม่ครอบคลุมทุกรายการ ทำให้การประมาณการต้องมีการสืบราคาจากท้องตลาดซึ่งบางร้านค้าไม่บอกราคาทำให้เกิดความล่าช้าต้องใช้เวลาในการประสานกับร้านวัสดุอื่นๆ	๒	๓	๖	๑	๑	๑

ผู้รับผิดชอบโครงการ นายองอาจ ประสารพันธ์

วันที่รายงาน ๒๙ ก.ย. ๖๕

+หมายเหตุ : การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่

ประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ของแต่ละปัจจัยตามช่วงเวลาที่รายการผลโดยระดับความเสี่ยงอาจจะมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับการดำเนินการจัดการตามมาตรการจัดการความเสี่ยงที่จัดการไปแล้ว หรืออยู่ระหว่างการจัดการ หรือขึ้นอยู่กับการป้องกันภัยเสี่ยงที่มีการเปลี่ยนแปลง ณ ปัจจุบันที่รายงานผล ซึ่งการประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่จะแสดงให้เห็นการเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงก่อนการจัดการ และภายหลังการจัดการว่ามีการเปลี่ยนแปลงอย่างไร



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เทศบาลตำบลบึงวิชัย โทร ๐-๔๓๘๔-๐๔๔๒

ที่ กส ๗๖๘๐๕/๑๑๕ วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง กองการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย ที่ ๔๔๙/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลและควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองการศึกษา เทศบาลตำบลบึงวิชัย เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กองการศึกษา เทศบาลตำบลบึงวิชัย จึงขอส่งรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ความเห็น
.....

คำสั่ง
.....

๒
(นางพิสมัย พลเสน)
นักวิชาการศึกษานำนาญการ

.....
(นางอจรรย์ยา เทศพรหม)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

.....
(นายสงวน กลางยศ)

ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย

.....
(นายเสาร์ ฤทธิ์รุ่ง)
นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

แบบฟอร์มที่ ๒.๖ : การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ : ๘ การพัฒนาด้านการศึกษา และการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ/กิจกรรม : งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา

ตัวชี้วัด/เป้าหมายโครงการ : โรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผลผลิต/ ผลลัพธ์ ตามตัวชี้วัด	สถานะ การดำเนินการ
ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
ด้านการดำเนินงาน	แผนงานและโครงการไม่ตอบสนอง กับความต้องการ ของผู้รับบริการ อย่างแท้จริง	๖ ปานกลาง	ปฏิบัติตามหนังสือ สั่งการใช้งบ ประมาณอย่าง ประหยัดและคุ้มค่า	๑ ต.ค. ๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๕	๑,๕๐๐,๐๐๐.-	- มีขั้นตอน การปฏิบัติงาน	☒ ดำเนินการแล้ว ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ

แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

ปัญหาและอุปสรรค	- ขาดความเข้าใจในขั้นตอนการปฏิบัติงาน
แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุง	- จัดอบรมขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละงาน

หมายเหตุ : แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

๑. ระบุปัญหาและอุปสรรคในระหว่างการทำงาน การดำเนินการไม่ปฏิบัติตามเป้าหมาย หรือแผนงาน หรือมีอุปสรรคใด ๆ ในระหว่างการทำงาน เพื่อนำไปใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุงการดำเนินการในอนาคต
๒. ระบุแนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงโดยภายหลังจากได้มีการวิเคราะห์ปัญหาและอุปสรรคในระหว่างดำเนินการแล้ว ซึ่งอาจทำให้ผลลัพธ์ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย หรือต้องมีการปรับเปลี่ยนแผนงานใหม่

การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่

กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงก่อนจัดการ			ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่		
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ด้านการดำเนินงาน	- แผนงานและโครงการไม่ตอบสนอง กับความต้องการของ ผู้รับบริการอย่าง แท้จริง	๑	๒	๒	๑	๑	หลีกเลี่ยงหรือ กำจัดความเสี่ยง

โอกาส x ผลกระทบ = ระดับความเสี่ยง

๑ - ๔ ต่ำ = หลีกเลี่ยง หรือ กำจัดความเสี่ยง สีฟ้า

๕ - ๘ ปานกลาง = ยอมรับความเสี่ยง

ผู้รับผิดชอบโครงการ.....



(นางอัจฉริยา เทศพรหม)

วันที่รายงาน.....

หมายเหตุ : การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่

ประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ของแต่ละช่วงเวลาที่รายงานผลโดยระดับความเสี่ยงอาจจะมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับการดำเนินการตามมาตรการจัดการความเสี่ยงที่จัดการไปแล้ว หรืออยู่ระหว่างการจัดการ หรือขึ้นอยู่กับสถานการณ์ของปัจจัยเสี่ยงที่มีการเปลี่ยนแปลง ณ ปัจจุบันที่รายงานผล ซึ่งการประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่จะแสดงให้เห็นการเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงก่อนการจัดการ และภายหลังการจัดการว่ามีการเปลี่ยนแปลงอย่างไร



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลบึงวิชัย อำเภอเมือง จังหวัดกาฬสินธุ์ โทร ๐-๔๓๘๔-๐๔๔๒
ที่ กส ๓๖๘๐๒/..... วันที่ ๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕
เรื่อง นำส่งผลการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยง
เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

ตามที่ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ได้จัดทำการบริหารความเสี่ยง ของหน่วยงานคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ นำเสนอเพื่อเป็นแนวทางดำเนินงาน แล้วนั้น

พร้อมนี้ ขอนำส่งการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง และเฝ้าระวังความเสี่ยง ตามแบบ ๒.๖ แนบมาพร้อมบันทึกนี้ เพื่อดำเนินการ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางฐานี ทองทวี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายสรวง กลางยศ)
ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย

(ลงชื่อ)

นายสรวง กลางยศ
นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

แบบฟอร์ม ๒.๖ การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ พัฒนาศักยภาพและการบริการกิจการกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงการ/กิจกรรม โครงการจัดทำฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ในระบบ LTAX Gis - LTAX๓๐๐๐ V๔.๐และการประเมินภาษีประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕

ตัวชี้วัด/เป้าหมายโครงการ สํารวจที่ดินและสิ่งปลูกสร้างรวมทั้งประโยชน์ของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างครอบคลุมพื้นที่ทั้งหมดของตำบล

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผลผลิต/ผลลัพธ์ ตามตัวชี้วัด	สถานะ การดำเนินการ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
ด้านการดำเนินการ	- ขาดบุคลากรในการทำงาน		สรรหาบุคลากรเพิ่ม			๑.จำนวนบุคลากรในการ	
	- บุคลากรไม่มีความรู้ความสามารถ	๑๒	จัดทำแผนการปฏิบัติงาน	ตุลาคม ๖๔-	ไม่ใช้	ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่	☒ ดำเนินการแล้ว
	- ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน	ระดับสูง	รวมทั้งขั้นตอนดำเนินงาน	กันยายน ๖๕	งบประมาณ	๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่	☒ อยู่ระหว่าง
	- ขาดการประชาสัมพันธ์		และระบุผู้รับผิดชอบ			เข้ารับการฝึกอบรม	ดำเนินการ
	- ขาดความร่วมมือของประชาชน		ให้ชัดเจนพร้อมทั้งควบ			๓.มีแผนขึ้นตอนการ	
			คุมดำเนินงานประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับ			ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่	
			ประชาชนเพิ่มเติม			๔.มีแผนการประชาสัมพันธ์	

แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

ปัญหาและอุปสรรค	ต้องให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบออกรสำรวจและจัดทำแนวเขตที่แน่นอน ต้องหาเครื่องมือช่วยในการคำนวณภาษี ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องยังไม่ครบถ้วนต้องมีการศึกษาค้นคว้าด้วยตัวเองตลอดเวลาและขาดการประชาสัมพันธ์ทำให้ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ
แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุง	ควรมีการจัดสรรเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านภาษีเพิ่มขึ้นพร้อมทั้งจัดส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องจะได้เข้าใจในกฎหมายและระเบียบที่ออกมามีใหม่ ตลอดเวลาและจัดให้มีการหน่วยประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่และประกาศเสียงตามสาย

หมายเหตุ แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

๑. ระบุปัญหาและอุปสรรคในระหว่างการทำงานที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย หรือแผนงาน หรือมีปัญหายุ่งยากอะไรใด ๆ ในระหว่าง

การดำเนินการเพื่อนำไปใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุงการดำเนินการในอนาคต

๒. ระบุแนวทางแก้ไข/ปรับปรุงโดยภายหลังจากได้มีการวิเคราะห์ปัญหาและอุปสรรคในระหว่างการทำงานแล้ว ซึ่งอาจทำให้ผลลัพธ์ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

หรือต้องมีการปรับเปลี่ยนแผนงานใหม่

การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่

โครงการ/กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงก่อนจัดการ			ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่		
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง
การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่	ด้านการดำเนินงาน	- ขาดบุคลากรในการทำงาน	๓	๔	๑๒	๒	๒	๔
๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่		- บุคลากรไม่มีความรู้ความสามารถ						ยอมรับความเสี่ยงได้
เข้ารับการฝึกอบรม		- ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน						
๓. มีแผนขั้นตอนการ		- ขาดการประชาสัมพันธ์						
ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่		- ขาดความร่วมมือของประชาชน						
๔. มีแผนการประชาสัมพันธ์								

ผู้รับผิดชอบโครงการ นายอภิรักษ์ วรณอำไพ

วันที่รายงาน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕

หมายเหตุ : การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่

ประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ของแต่ละปัจจัยตามช่วงเวลาที่ยังคงอยู่กับการดำเนินการ โดยระดับความเสี่ยงอาจจะมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับการทำงาน การติดตามมาตรการจัดการความเสี่ยงที่จัดการไปแล้ว หรืออยู่ระหว่างการจัดการ หรือขึ้นอยู่กับสถานการณ์ของปัจจัยเสี่ยงที่มีการเปลี่ยนแปลง ณ ปัจจุบันที่รายงานผล ซึ่งการประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่จะแสดงให้เห็นการเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงก่อนการจัดการ และการจัดการว่ามีการเปลี่ยนแปลงอย่างไร



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม งานบริหารงานทั่วไป โทร. ๐ ๔๓๑๒ ๑๒๔๔

ที่ กส ๗๖๘๐๔/ ๑๕๓

วันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย ที่ ๔๔๘ /๒๕๖๔ ลงวันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๔ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การบริการจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบึงวิชัยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงขอรายงานการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแบบฟอร์ม ๒.๖ ตามรายละเอียดเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดดำเนินการต่อไป

(นางจันทร์เพ็ญ อรัญทิพย์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ความเห็น.....

(นายสงวน กลางยศ)
ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ความเห็น.....

(นายเสาร์ ฤทธิ์รุ่ง)
นายกเทศบาลตำบลบึงวิชัย

แบบฟอร์มที่ ๒.๖ : การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยง
ประเด็นยุทธศาสตร์ การพัฒนาด้านสาธารณสุข และพัฒนาคุณภาพชีวิต
โครงการ/กิจกรรม โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน
ตัวชี้วัด/เป้าหมายโครงการ ประชาชนเขตนตำบลบึงวิชัย
หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผลผลิต/ ผลลัพธ์ ตามตัวชี้วัด	สถานะ การดำเนินการ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
ด้านการดำเนินงาน	-หน่วยควบคุมและ ป้องกันโรค -การควบคุมและ ป้องกันโรค	๖ ระดับปานกลาง	จัดทำแผนการ ปฏิบัติงานควบคุมโรค และมอบหมาย ผู้รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน	๑ ต.ค. ๖๔ - ๓๐ ก.ย. ๖๕	ไม่ใช้ งบประมาณ	- มีแผนงาน ปฏิบัติงาน - มีขั้นตอน การ ปฏิบัติงาน	☒ ดำเนินการแล้ว ☐ อยู่ระหว่าง ดำเนินการ

แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

ปัญหาและอุปสรรค	การรายงานโรคล่าช้าทำให้การควบคุมและป้องกันล่าช้า
แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุง	จัดทำแผนปฏิบัติการและมอบหมายผู้รับผิดชอบ

หมายเหตุ: แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

- ระบุปัญหาและอุปสรรคในระหว่างการทำงานหรือมีปัญหายุ่งยากใดๆ ในระหว่างการทำงาน เพื่อนำไปใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุงการดำเนินการในอนาคต
- ระบุแนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงโดยภายหลังจากได้มีการวิเคราะห์ปัญหาและอุปสรรคในระหว่างดำเนินการแล้ว ซึ่งอาจทำให้ผลลัพธ์ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย หรือต้องมีการปรับเปลี่ยนแผนงานใหม่

การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่

กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงก่อนจัดการ			ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่		
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง
โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน	การดำเนินงาน	- ออกควบคุมและป้องกันโรคล่าช้า	๒	๓	๕	๒	๒	๔ ยอมรับความเสี่ยง



ผู้รับผิดชอบโครงการ

นางจันทร์เพ็ญ อรัญทิพย์

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่รายงาน.....

หมายเหตุ : การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่

ประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ของแต่ละปัจจัยตามช่วงเวลาที่รายงานผลโดยระดับความเสี่ยงอาจจะมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับการดำเนินการจัดการตามมาตรการจัดการความเสี่ยงที่จัดการไปแล้ว หรืออยู่ระหว่างการจัดการ หรือขึ้นอยู่กับสถานการณ์ของปัจจัยเสี่ยงที่มีการเปลี่ยนแปลง ณ ปัจจุบันที่รายงานผล ซึ่งการประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่จะแสดงให้เห็นการเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงก่อนการจัดการ และภายหลังการจัดการว่ามีการเปลี่ยนแปลงอย่างไร



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย

โทร. ๐ ๔๓๘๔ ๐๔๔๒

ที่ กส ๗๖๘๐๑/๔๒๓

วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

ตามที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้แจ้งให้ทุกสำนัก/กอง รายงานผลการติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เพื่อนำไปปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กรและเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

บัดนี้ การดำเนินการโครงการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัยได้เสร็จสิ้นแล้ว คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ จึงขอรายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวภักดี โยธาศรี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

(นางจันทร์เพ็ญ อรัญญิตย์)

หัวหน้าสำนักปลัด

(นายสงวน กลางยศ)

ปลัดเทศบาลตำบล

(นายเสาร์ ฤทธิรุ่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย



รายงานการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลบึงวิชัย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕



งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย

คำนำ

การติดตามและประเมินผล มีความสำคัญอย่างยิ่ง เพื่อให้ทราบการดำเนินการโครงการ กิจกรรม หรือภารกิจ บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย มีประสิทธิภาพตามที่ต้องการมากน้อยเพียงใด รวมทั้งแนวทางในการในการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงาน ช่วยให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ที่กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปพิจารณาทบทวนและวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

ในการนี้ เทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้จัดทำรายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ โดยศึกษาค้นคว้าข้อมูลจากแหล่งข้อมูลต่างๆ แล้วนำมาสังเคราะห์เพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้รับผิดชอบโครงการต่างๆ และสามารถนำไปปฏิบัติให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ต่อไป

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลบึงวิชัย

สารบัญ

		หน้า
บทที่ ๑	บทนำ	๑-๒
บทที่ ๒	หลักการและวิธีการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๓-๕
บทที่ ๓	ผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๖-๑๙

บทที่ ๑

บทนำ

หลักการและเหตุผล

การติดตามและประเมินผลเป็นสิ่งที่มีความสำคัญอย่างยิ่งที่จะช่วยให้ทราบว่า โครงการ/กิจกรรม และภารกิจที่ดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่ต้องการมากน้อยเพียงใด มีประสิทธิภาพหรือไม่ ผลจากการติดตามและประเมินผลจะให้ข้อมูลที่แสดงให้เห็นถึง จุดแข็ง จุดอ่อน และแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานช่วยให้การบริหารแผนงานมีประสิทธิภาพสูงขึ้น

วัตถุประสงค์

เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการติดตามและประเมินผลความก้าวหน้าการดำเนินการ ปัญหาอุปสรรคและความสำเร็จจากการดำเนินงานตามโครงการ/กิจกรรม และภารกิจที่สำคัญของหน่วยงาน ตลอดจนการเขียนรายงานให้เป็นรูปแบบเดียวกัน มีความถูกต้อง น่าเชื่อถือ ตามหลักวิชาการ

ความหมายและคำจำกัดความ

การติดตาม (Monitoring) คือ เครื่องมือสำคัญในการระบุปัญหาที่เกิดขึ้นในโครงการและเสนอแนวทางการแก้ไขปัญหา ผลที่ได้จากการวิเคราะห์จะใช้ในการปรับปรุง แก้ไข การขยายขอบเขตหรือยุติการดำเนินการ ก่อให้เกิดประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านต่าง ๆ

การประเมินผล (Evaluation) คือ การติดตามแผนงาน โครงการ/กิจกรรม และภารกิจ ที่ได้ดำเนินการไปแล้วนั้นสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดหรือไม่การติดตาม/ประเมินผล หมายถึง กระบวนการวัดและติดตามผลการปฏิบัติงานของแผนงานหรือโครงการต่าง ๆ เป็น ระยะ ๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อประเมินว่าสามารถปฏิบัติงานกิจกรรม/โครงการให้เป็นไปตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

จุดมุ่งหมายและประโยชน์ของการติดตามและการประเมินผล

แนวคิด	จุดมุ่งหมาย	ประโยชน์
การติดตาม	แก้ปัญหาละหว่างดำเนินงานตามโครงการ - ติดตามความครบถ้วนของปัจจัย การปฏิบัติงานตามแผน - ติดตามผลว่าตรงตามแผนหรือไม่	- แก้ปัญหาระหว่างการดำเนินงาน - สรุปบทเรียนสำหรับวางแผนและจัดโครงการให้ดีขึ้นในอนาคต
การประเมินผล	ตัดสินความเหมาะสมของการดำเนินงาน และการบรรลุผลสำเร็จของโครงการ - ความเพียงพอ ความเหมาะสมของปัจจัย ความเหมาะสมของวิธีดำเนินงาน - การบรรลุความสำเร็จของโครงการ	- เสนอแนะการคง/ปรับ/เปลี่ยน ระหว่างการดำเนินงาน เพื่อจะได้บังเกิดผลตามเป้าหมาย - สรุปผลของโครงการสำหรับตัดสินอนาคตของโครงการหรือวางแผนการจัดโครงการให้ดีขึ้นในอนาคต

ดังนั้น การติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง คือการนำไปใช้แก้ปัญหาต่าง ๆ ระหว่างดำเนินงาน และใช้สำหรับวางแผนการจัดการดำเนินงานต่าง ๆ ในอนาคต ดังนี้

๑. ทราบถึงสถานภาพและสถานการณ์ต่าง ๆ ของการดำเนินโครงการ
๒. ทราบข้อดีและหรือข้อบกพร่อง ตลอดจนปัจจัยที่ทำให้การดำเนินงานมีปัญหาทำให้สามารถแก้ไขได้ทุกจุดอย่างทันท่วงทีหรือในโอกาสต่อไป
๓. ประหยัดเวลา งบประมาณ และทรัพยากรในการดำเนินงาน
๔. สามารถเก็บรวบรวม วิเคราะห์ข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการ/กิจกรรม เพื่อนำเสนอผลการดำเนินงานในเชิงสถิติหรือวิทยาศาสตร์ ทำให้ได้รับความเชื่อถือและการยอมรับจากผู้เกี่ยวข้อง
๕. กระตุ้นให้ผู้ปฏิบัติงานและผู้เกี่ยวข้องกับมีความสำนึกต่อหน้าที่ความรับผิดชอบและกระตือรือร้นในการแก้ไขตลอดจนคิดค้นปรับปรุงงานอย่างสม่ำเสมอ
๖. ผู้บริหารระดับต่าง ๆ ของโครงการสามารถวินิจฉัยและหรือสั่งการได้อย่างรัดกุมมีเหตุผล
๗. สร้างสัมพันธภาพอันดีระหว่างผู้บริหารกับผู้ปฏิบัติงานตลอดจนผู้เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน
๘. เป็นสารสนเทศสำหรับการประเมินผล

บทที่ ๒

หลักการและวิธีการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้สรุปหลักการติดตาม (Monitoring) ว่าเป็นกระบวนการบริหารงาน เพื่อตรวจสอบการดำเนินงานที่จะช่วยให้ระบบการวางแผนและการบริหารงานมีประสิทธิภาพ โดยรวบรวมข้อมูลตามระบบงาน เช่น เป้าหมาย วิธีการ ผลการปฏิบัติงาน เป็นต้น แล้วนำมาวิเคราะห์เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้ได้ผลงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ การติดตามเป็นวิธีการในการเร่งรัดตรวจสอบการดำเนินงานหรือโครงการให้ดำเนินงานแล้วเสร็จตามเวลา ซึ่งการติดตามผลจะต้องดำเนินการอย่างเป็นระบบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ดังนั้น การติดตามจึงมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผน และให้ทราบถึงปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นในระหว่างการทำงานเพื่อหาแนวทางแก้ไข ปรับปรุงการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด โดยมุ่งเน้นข้อมูลที่มีความสำคัญ คือ

๑. ผลการปฏิบัติงาน(ของผู้รับผิดชอบ) หรือกิจกรรมเพื่อใช้ตรวจสอบว่าได้ปฏิบัติตามระยะเวลาที่แผนได้กำหนดไว้หรือไม่ รวมทั้งงบประมาณในการดำเนินงาน
๒. ผลการใช้ปัจจัยหรือทรัพยากร (Input) เพื่อตรวจสอบว่าโครงการได้รับปัจจัยหรือทรัพยากรทั้งด้านปริมาณ และคุณภาพตามระยะเวลาที่กำหนดไว้หรือไม่
๓. ผลการดำเนินงาน (Outputs) เพื่อตรวจสอบว่าได้ผลตรงตามเป้าหมายที่กำหนดไว้หรือไม่ เพียงใดมีปัญหาอุปสรรคอะไรบ้าง ทั้งในด้านแผนงานและขั้นตอนปฏิบัติงาน

หลักการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การติดตามเป็นการติดตามการเก็บรวบรวมข้อมูลเพื่อตรวจสอบปัจจัยนำเข้า (Inputs) กิจกรรมที่ดำเนินการ (Activities) ผลผลิตที่เกิดจากการดำเนินกิจกรรม (Outputs) และผลลัพธ์หรือผลกระทบที่เกิดจากการดำเนินโครงการ (Outcome & Impact) การเก็บและรวบรวมข้อมูล ซึ่งโดยทั่วไปกระทำได้หลายวิธี เช่น เก็บและรวบรวมข้อมูลจากผู้ดำเนินงาน หรือสอบถามผู้ดำเนินโครงการโดยตรง หรือผู้ให้ดำเนินการจัดส่งข้อมูลตามแบบสอบถามหรือแบบรายงาน หรือดำเนินการทั้ง ๒ วิธีควบคู่ไปกับการไปดูสถานที่ปฏิบัติการ

หลังจากเก็บและรวบรวมข้อมูลได้แล้ว จะนำมาประมวลวิเคราะห์เปรียบเทียบผลงานกับเป้าหมาย เพื่อประเมินความก้าวหน้าว่าผลงานได้ผลประการใด มีปัญหาอุปสรรคหรือไม่ หากมีปัญหาอุปสรรคเกิดขึ้นในขั้นตอนใด กล่าวคือ ขั้นตอนการวางแผน (Planning) หรือขั้นตอนการปฏิบัติงานตามแผน (Implementation) จะได้นำมาใช้ประโยชน์หรือนำไปปรับปรุงแก้ไขจัดทำรายงานเป็นระบบและต่อเนื่อง

การติดตามผลจะมุ่งเน้นข้อมูลที่มีความสำคัญ ดังนี้

๑. ผลการปฏิบัติงานหรือกิจกรรม เพื่อตรวจสอบว่าได้ปฏิบัติตามระยะเวลาที่แผนได้กำหนดไว้หรือไม่รวมทั้งงบประมาณในการดำเนินงาน
๒. ผลการใช้ปัจจัยหรือทรัพยากร (Input) เพื่อตรวจสอบว่าโครงการได้รับปัจจัยหรือทรัพยากรทั้งด้านปริมาณและคุณภาพตามระยะเวลาที่กำหนดไว้หรือไม่
๓. ผลการดำเนินงาน (Outputs) เพื่อตรวจสอบว่าได้ผลตรงตามเป้าหมายที่กำหนดไว้หรือไม่ เพียงใดมีปัญหาอุปสรรคอะไรบ้าง ทั้งในด้านแผนงานและขั้นตอนการปฏิบัติงาน

วิธีการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงจะมีขั้นตอนใหญ่ๆ เช่นเดียวกับขั้นตอนการดำเนินงานอื่นๆ ทัวไป คือ ขั้นตอนการวางแผน (การกำหนดวัตถุประสงค์ กำหนดขอบเขต กำหนดหรือสร้างตัวชี้วัด ความก้าวหน้าของการดำเนินการ และกำหนดแหล่งข้อมูล รวมทั้งวิธีการเก็บข้อมูล) การปฏิบัติ (การเก็บรวบรวม ข้อมูลวิเคราะห์ข้อมูล รายงานผล และกำหนดหรือเสนอแนะแนวทางแก้ไข) และสรุปหรือวินิจฉัย (การสรุป รายงานผลการติดตามงาน) ซึ่งแต่ละขั้นตอนมีแนวทางดำเนินการ ดังนี้

๑. การกำหนดขอบเขตการติดตาม

ผู้ดำเนินการติดตาม มีการศึกษาและรวบรวมข้อมูลของโครงการ/กิจกรรม ที่จะติดตามตามแผน บริหารจัดการความเสี่ยงว่าโครงการ/กิจกรรมใด มีปัจจัยที่อยู่ในเกณฑ์ความเสี่ยงสูงและสูงมาก (มีผลคะแนนการ วิเคราะห์ความเสี่ยง ตั้งแต่ ๙ คะแนนขึ้นไป)

๒. การวางแผนติดตาม

เป็นขั้นตอนการสร้างเครื่องมือเป็นตารางแบบฟอร์มที่ ๒.๖ การติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยง โดยกำหนดรายละเอียดการเก็บข้อมูล ได้แก่ การกำหนดประเภทความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง ค่าคะแนนและระดับ ประเมิน กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง ระยะเวลา งบประมาณ ผลผลิต/ผลลัพธ์ และผู้รับผิดชอบ

๓. การดำเนินการหรือปฏิบัติตามแผน

เป็นการดำเนินกิจกรรมตามที่กำหนดไว้ตามแผน โดยจัดทำบันทึกข้อความแจ้งผู้รับผิดชอบความ เสี่ยงแต่ละหน่วยงานย่อย ให้ดำเนินการตามแบบฟอร์มที่กำหนด

๔. การวิเคราะห์ข้อมูล

นำข้อมูลที่ได้จากแบบฟอร์มที่ ๒.๖ การติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยง นำมาวิเคราะห์ข้อมูล ตามวัตถุประสงค์ของการติดตามที่กำหนดไว้แต่ละข้อ โดยใช้วิธีวิเคราะห์ข้อมูลเชิงเปรียบเทียบ (Benchmarking) แล้วตรวจสอบเนื้อหาสาระ เพื่อนำไปใช้ในการตรวจสอบรายการที่ควรให้ความสนใจเป็นพิเศษ

๕. การรายงานผล

เป็นการรายงานผลการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประกอบด้วย

๕.๑ บทที่ ๑ บทนำ ประกอบด้วย หลักการและเหตุผล วัตถุประสงค์ ความหมายและ คำจำกัดความและจุดมุ่งหมายและประโยชน์ของการติดตามและการประเมินผล

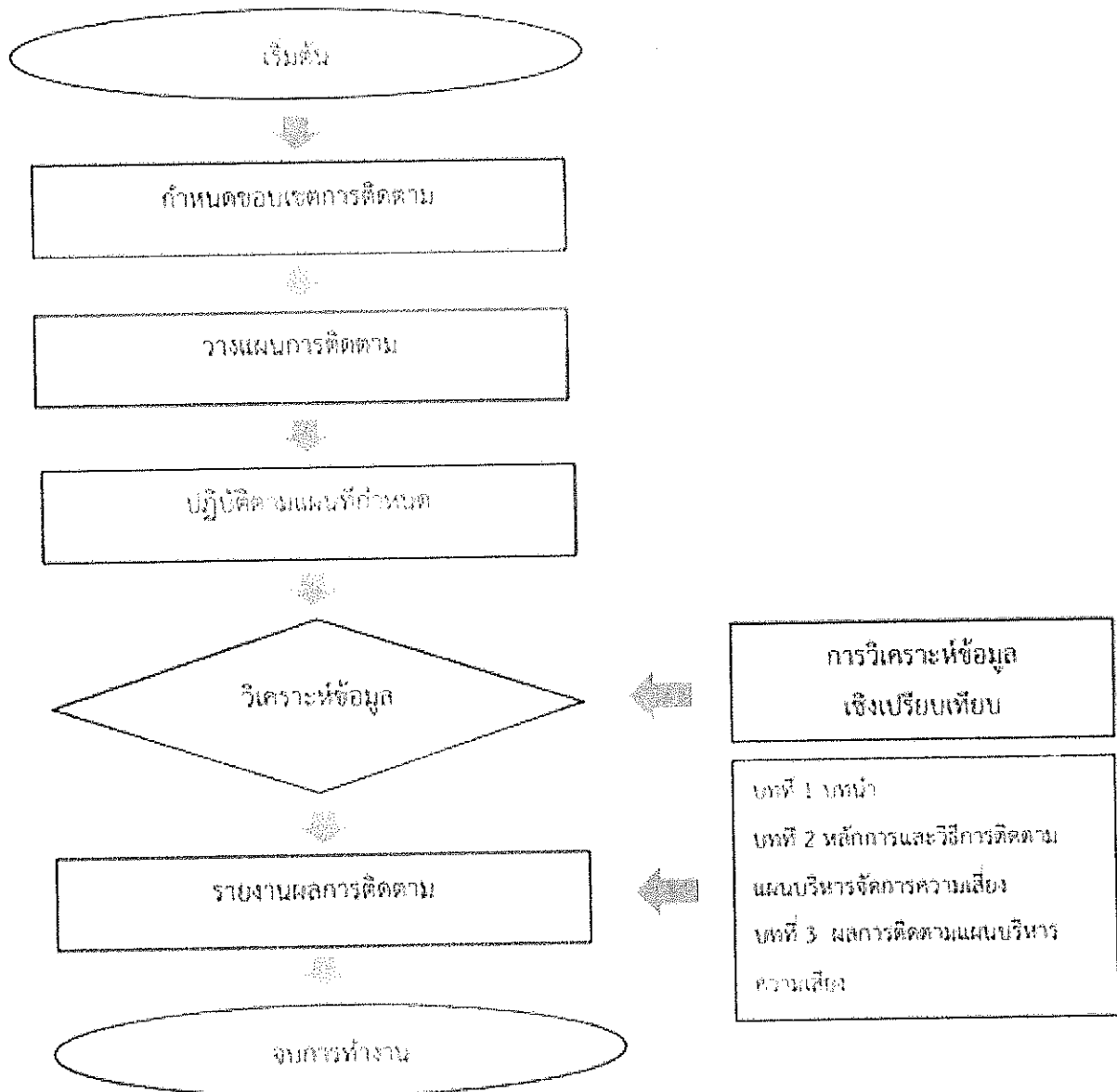
๕.๒ บทที่ ๒ หลักการและวิธีการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย หลักการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และวิธีการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๓ บทที่ ๓ ผลการติดตามแผนบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย รายการโครงการตาม บริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย (ตั้งแต่ระดับ ๔ คะแนน ขึ้นไป) และรายงานผลการติดตามแผน บริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๔ ภาคผนวก (ถ้ามี)

๕.๕ การวินิจฉัยสั่งการ (ถ้ามี) หลังจากผู้บริหารได้รับรายงานสรุปแล้ว จะวินิจฉัยหรือสั่ง การ เพื่อแก้ไขปัญหาที่ได้จากรายงาน ซึ่งอาจกระทำโดยตรงหรือเสนอตามรายงานก็ได้ตามความเหมาะสม

แผนผังแสดงวิธีการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง



บทที่ ๓
ผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

รายการโครงการตามการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงจัญ

ลำดับ	โครงการ	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับ ประเมิน	กลยุทธ์ที่ใช้ในการ จัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑	โครงการจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงจัญ	ความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน	๑. การถือเงินสดจำนวนมากจากธนาคารมายัง สำนักงานและนำไป จ่ายให้ผู้สูงอายุ ใน พื้นที่ยังคงมีความเสี่ยง ต่อความปลอดภัย ๒. เนื่องจากเทศบาล ตำบลบึงจัญ ไม่ได้ ดำเนินการงาน ทะเบียนราษฎรด้วย ตนเอง จึงต้อง ประสานกันงาน ทะเบียนราษฎรอำเภอ เมืองกาฬสินธุ์ และทาง อำเภอได้แจ้งการ เสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยัง ชีพเข้า จึงเป็นเหตุให้ เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่	ระดับ ปานกลาง	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)	สำนักงานปลัด

ลำดับ	โครงการ	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับ ประเมิน	กลยุทธ์ที่ใช้ในการ จัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
			ผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือมีการย้ายเข้าย้ายออกแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูลข่าวสารจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว ซึ่งในบางครั้งญาติหรือผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย ๓. ผู้สูงอายุ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลา และสถานที่ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้นำการประชาสัมพันธ์กำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของผู้นำชุมชน			

ลำดับ	โครงการ	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับ ประเมิน	กลยุทธ์ที่ใช้ในการ จัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒	โครงการจัดทำฐานภาษีสำรวจข้อมูลที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างในระบบ LTAX Gis- LTAX๓๐๐๐ V ๔.๐ และการประเมินภาษี ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕	ความเสี่ยง ด้านการดำเนินการ	๑.ขาดบุคลากรในการ ทำงาน ๒.บุคลากรไม่มีความรู้ ความสามารถ ๓.ไม่มีขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน ๔.ขาดการ ประชาสัมพันธ์ ๕.ขาดความร่วมมือ ของประชาชน	๑๒ ระดับสูง	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)	กองคลัง
๓	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดมณีนิมพาราม- ลำปาวน้อย)	ความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน	๑.งานประมาณการ งานก่อสร้างต้องอ้างอิง ราคาจากแหล่งที่ เชื่อถือได้ เพื่อให้การ ประมาณการถูกต้อง ตรงตามระเบียบ กฎหมาย ซึ่งราคาวัสดุ อุปกรณ์มีการ ปรับเปลี่ยนขึ้นลง ตลอดเวลา ๒.เนื่องจากรายการ ราคาวัสดุจากพาณิชย์ จังหวัดไม่ครอบคลุม	๖ ระดับปาน กลาง	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)	กองช่าง

ลำดับ	โครงการ	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับ ประเมิน	กลยุทธ์ที่ใช้ในการ จัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
			ทุกรายการ ทำให้การ ประมาณการต้องมีการ สืบราคาจากห้องตลาด ซึ่งบางร้านค้าไม่บอก ราคาทำให้เกิดความ ล่าช้าต้องใช้เวลานาน การประสานกับร้าน วัสดุอื่นๆ			
๔	โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน	ความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน	-หน่วยควบคุมและ ป้องกันโรค -การควบคุมและ ป้องกัน	๖ ระดับ ปานกลาง	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม
๕	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน	-แผนงานและโครงการ ไม่ตอบสนองกับความต้องการ ของการของ ผู้บริหารอย่าง แท้จริง	๖ ระดับ ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)	กอง การศึกษา

รายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แบบฟอร์มที่ ๒.๖ : การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและแผนความเสี่ยง

ประเด็นยุทธศาสตร์ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาคุณภาพชีวิต

โครงการ/กิจกรรม การจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย

ตัวชี้วัด/เป้าหมายโครงการ จ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ในเขตตำบลบึงวิชัย ทั้ง ๙ หมู่บ้าน

หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานพัฒนาชุมชน สำนักปลัด เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผลผลิต/ผลลัพธ์ ตามตัวชี้วัด	สถานะ การดำเนินการ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
ด้านการดำเนินงาน	๑.การถือเงินสดจำนวนมากจากธนาคารมายังสำนักงานและนำเงินสดจำนวนมากลงไปจ่ายให้ผู้สูงอายุ ในพื้นที่ยังคงมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย	๙ ระดับปานกลาง	- มีคำสั่งให้เจ้าหน้าที่เป็นชุดรักษาความปลอดภัยในการเดินทาง เบิกเงินสดที่ธนาคาร - มีการบันทึกรายงานสถานการณ์และการส่งมอบเงินให้แก่พัฒนาชุมชนตรวจสอบทุกครั้ง	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	ไม่ใช้ งบประมาณ	มีการปฏิบัติตาม มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง ครบทุกกิจกรรม	☒ ดำเนินการแล้ว ☐ อยู่ระหว่าง ดำเนินการ
	๒. เนื่องจากเทศบาลตำบลบึงวิชัย ไม่ได้ดำเนินการงานทะเบียนราษฎรด้วยตนเอง จึงต้องประสานกันงานทะเบียนราษฎรอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ และทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพไว้แล้ว จึงเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่าผู้สูงอายุ เสียชีวิตหรือมีการย้ายเข้าย้ายออกแล้ว จึงเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูล		- มีการรายงานสถานการณ์การจ่ายเงินต่อผู้บริหารในการประชุมประจำเดือนของ ทต.บึงวิชัย - ประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ผู้สูงอายุรับเงินเบี้ยยังชีพ โดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารให้มากขึ้น - มีช่องทางประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายเพื่อให้ผู้สูงอายุเข้ารับเบี้ยยังชีพได้ตามกำหนดเวลาที่ ทต.บึงวิชัย				

	ข่าวสารจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว ซึ่งในบางครั้งญาติหรือผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ เป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย	๓. ผู้สูงอายุ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาและสถานที่ที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้ยื่นการประชาสัมพันธ์กำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของผู้นำชุมชน	ออกให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพ - ประสานขอความร่วมมือจากอำเภอในการตรวจสอบทะเบียนราษฎรและให้ผู้มีสิทธิรับเงินทุกคนมาแสดงตนยืนยันการมีชีวิตอยู่ก่อนการจ่ายเงินในรอบปีงบประมาณใหม่ทุกครั้ง ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถใช้อ้างอิงได้			
--	--	--	---	--	--	--

แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

ปัญหาและอุปสรรค	-
แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุง	-

การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่

กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงก่อนจัดการ			ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่		
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง
การจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ และผู้พิการในเขตตำบลบึงวิชัย	ด้านการดำเนินงาน	-	๓	๓	๙	๑	๒	๒

แบบฟอร์มที่ ๒.๖ : การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยง
 ประเด็นยุทธศาสตร์ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและพัฒนาศักยภาพชีวิต
 โครงการ/กิจกรรม โครงการจัดทำฐานภาษีสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในระบบ LTax Gis-LTAX๓๐๐๐ V ๔.๐ และ
 การประเมินภาษีประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕
 ตัวชี้วัด/เป้าหมายโครงการ สำรวจที่ดินและสิ่งปลูกสร้างรวมทั้งประโยชน์ของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างครอบคลุมพื้นที่ทั้งหมดของตำบล
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง เทศบาลตำบลบึงขัง

ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผลผลิต/ผลลัพธ์ ตามตัวชี้วัด	สถานะ การดำเนินการ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
ด้านการดำเนินการ	๑.ขาดบุคลากรในการทำงาน	๑๒ ระดับสูง	สรรหาบุคลากรเพิ่ม จัดทำแผนการ ปฏิบัติงาน รวมทั้งขั้นตอนดำเนินงาน และระบุผู้รับผิดชอบให้ชัดเจนพร้อม ทั้งควบคุมดำเนินงานประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้กับประชาชนเพิ่มเติม	๑ ต.ค.๖๕ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	ไม่ใช้ งบประมาณ	๑.จำนวนบุคลากรในการ การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรม ๓.มีแผนขั้นตอนการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ๔.มีแผนการ ประชาสัมพันธ์	☐ ดำเนินการแล้ว ☒ อยู่ระหว่าง ดำเนินการ
	๒.บุคลากรไม่มีความรู้						
	๓.ไม่สามารถ						
	๔.ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ ชัดเจน						
	๕.ขาดการประชาสัมพันธ์						
	๕.ขาดความร่วมมือของประชาชน						

แบบฟอร์มที่ ๒.๖ : การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยง
 ประเด็นยุทธศาสตร์ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
 โครงการ/กิจกรรม ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากหน้าวัดเนินพาราม-ลำปาวน้อย)
 ตัวชี้วัด/เป้าหมายโครงการ ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ผิวจราจร กว้าง ๔ เมตร ยาว ๑๒๒ เมตร หน้า ๐.๑๕ เมตร หรือพื้นที่คอนกรีตเสริมเหล็กไม่น้อยกว่า ๔๘๘ ตร.ม. ไหลทางลูกรังเฉลี่ยข้างละ ๐.๒๐ เมตร
 กองช่าง เทศบาลตำบลบึงวิชัย

ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผลผลิต/ผลลัพธ์ ตามตัวชี้วัด	สถานะ การดำเนินการ
ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง					
ด้านการดำเนินงาน	๑.งานประมาณการงานก่อสร้างต้องอ้างอิงราคาจากแหล่งที่เชื่อถือได้ เพื่อให้การประมาณการถูกต้องตรงตามระเบียบกฎหมาย ซึ่งราคาวัสดุอุปกรณ์มีการปรับเปลี่ยนขึ้นลงตลอดเวลา ๒.เนื่องจากรายการราคาวัสดุจากพาณิชย์จังหวัดไม่ครอบคลุมทุกรายการ ทำให้การประมาณการต้องมีการสืบราคาจากท้องตลาด ซึ่งบางร้านค้าไม่บอกราคาทำให้เกิดความล่าช้าต้องใช้เวลานานในการประสานกับร้านวัสดุอื่นๆ	๑.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆ เกี่ยวกับราคาสตูดต่างๆ อยู่เสมอเพื่อให้ทันสถานการณ์ปัจจุบัน ๒.การกำหนดราคากลางวัสดุก่อสร้างควรให้สอดคล้องกับราคาพาณิชย์จังหวัดหรือราคาท้องถื่นแต่ละอำเภอ	๑ ต.ค.๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๕	ไม่ใช้ งบประมาณ	เจ้าหน้าที่กองช่างสามารถปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับอย่างถูกต้อง	☒ ดำเนินการแล้ว ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ

แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

ปัญหาและอุปสรรค	การดำเนินงานโครงการก่อสร้างไม่แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา
แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุง	แจ้งเร่งรัดผู้รับจ้างเข้าปฏิบัติงานให้แล้วเสร็จ/ขออนุมัติกักเงินงบประมาณ

การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่

กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงก่อนจัดการ			ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่		
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง
ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน (จากถนนวัดมณีนิมพาราม-ลำปาวน้อย)	ด้านการดำเนินงาน	-	๒	๓	๖	๑	๑	๑

แบบฟอร์มที่ ๒.๖ : การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยง
 ประเด็นยุทธศาสตร์ การพัฒนาด้านสาธารณสุข และคุณภาพชีวิต
 โครงการ/กิจกรรม โครงการควบคุมและป้องกันโรคในชุมชน
 ตัวชี้วัด/เป้าหมายโครงการ ประชาชนเขตตำบลบึงวิชัย
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผลผลิต/ผลลัพธ์ ตามตัวชี้วัด	สถานะ การดำเนินการ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
ด้านการดำเนินงาน	-หน่วยควบคุมและป้องกันโรค -การควบคุมและป้องกัน	๖ ปานกลาง	จัดทำแผนการปฏิบัติงานควบคุมโรค และมอบหมายผู้รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน	๑๓.ค. ๖๔ ถึง ๓๐ก.ย. ๖๕	ไม่ใช้ งบประมาณ	-มีแผนงาน ปฏิบัติงาน -มีขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	☒ ดำเนินการแล้ว ☐ อยู่ระหว่าง ดำเนินการ

แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

ปัญหาและอุปสรรค	-การรายงานโรคล่าช้าทำให้การควบคุมและป้องกันล่าช้า
แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุง	-จัดทำแผนปฏิบัติงานและมอบหมายผู้รับผิดชอบ

การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลือยู่

กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่		
			โอกาส	ผลกระทบ	ก่อนจัดการ	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา		ด้านการดำเนินงาน	๑	๒	๒	๑	๑	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง
								หลีกเลี่ยงหรือกำจัดความเสี่ยง

แบบฟอร์มที่ ๒.๖ : การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยง
 ประเด็นยุทธศาสตร์ การพัฒนาด้านการศึกษา และการบริหารการบ้านเมืองที่ดี
 โครงการ/กิจกรรม งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา
 ตัวชี้วัด/เป้าหมายโครงการ โรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม ควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผลผลิต/ผลลัพธ์ ตามตัวชี้วัด	สถานะ การดำเนินการ
	ปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนและ ระดับประเมิน					
ด้านการดำเนินงาน	แผนงานและโครงการไม่ ตอบสนองกับความต้องการของ ผู้รับบริการอย่างแท้จริง	๖ ปานกลาง	ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการใช้ งบประมาณอย่างประหยัด และ คุ้มค่า	๑๓.ค. ๖๔ ถึง ๓๐.ก.ย. ๖๕	๑,๕๐๐,๐๐๐.-	- มีขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	☒ ดำเนินการแล้ว ☐ อยู่ระหว่าง ดำเนินการ

แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุงต่อปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินการ

ปัญหาและอุปสรรค	-ขาดความเข้าใจในขั้นตอนการปฏิบัติงาน
แนวทางการแก้ไข/ปรับปรุง	-จัดอบรมขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละงาน

การประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่

กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		
			ก่อนจัดการ	โอกาส	ที่เหลือนอยู่
			ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ด้านการดำเนินงาน	-แผนงานและโครงการไม่ตอบสนองกับความต้องการของผู้รับบริการอย่างแท้จริง	๑	๑	๑



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย งานบริหารงานทั่วไป โทร. ๐ ๔๓๘๔ ๐๔๔๒

ที่ กส ๗๖๘๐๑/๔๒๗

วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง แจ้งรายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกองทุกกอง

ตามที่คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้แจ้งให้ทุกสำนัก/กอง รายงานผลการติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาล ตำบลบึงวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ นั้น

บัดนี้สำนักปลัด ในฐานะหน่วยงานหลัก จึงขอแจ้งรายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เพื่อให้สำนัก/กอง นำไปปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สำนัก/กอง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดต่อไป รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมา พร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวภักดี โยธาศรี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

กรรมการและเลขานุการฯ

- รับทราบ

๑. นางจันทร์เพ็ญ	อรัญทิพย์	หัวหน้าสำนักปลัด	ลายมือชื่อ.....
๒. นางญาณี	ทองทวี	ผอ.กองคลัง	ลายมือชื่อ.....
๓. นายองอาจ	ประสารพันธ์	ผอ.กองช่าง	ลายมือชื่อ.....
๔. นางจันทร์เพ็ญ	อรัญทิพย์	รท.ผอ.กองสาธารณสุขฯ	ลายมือชื่อ.....
๕. นางอรริยา	เทศพรหม	ผอ.กองการศึกษา	ลายมือชื่อ.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย งานบริหารงานทั่วไป โทร. ๐ ๔๓๘๔ ๐๔๔๒

ที่ กส ๗๖๘๐๑/๔๓๖๕

วันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบึงวิชัย
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

ตามที่เทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้ดำเนินการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบึงวิชัย และคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ในกำหนดหลักเกณฑ์ แนวทาง นโยบายและเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานรัฐ เมื่อวันที่ ๒๐ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๓๐-๑๒.๐๐ น. ห้องประชุมเทศบาลตำบลบึงวิชัย นั้น

บัดนี้ การประชุมได้เสร็จสิ้นแล้ว โดยคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบึงวิชัย และคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้มีมติเห็นชอบในกำหนดหลักเกณฑ์ แนวทาง นโยบายและเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานรัฐของเทศบาลตำบลบึงวิชัย รายละเอียดตามรายงานการประชุมที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายบรรจง ภูนาสมา)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

(นางจันทร์เพ็ญ อรัญดิษฐ์)
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดเทศบาล

(นายสงวน กลางยศ)
ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ความเห็นของนายกเทศมนตรี

(นายเสาร์ ฤทธิ์รุ่ง)
นายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

รายงานการประชุมคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบึงวิชัย
และคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕

เมื่อวันพฤหัสบดี ที่ ๒๐ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ผู้มาประชุม

๑. นายสงวน	กลางยศ	ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางญาณี	ทองทวี	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. นายองอาจ	ประสารพันธ์	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. นางจันทร์เพ็ญ	อรัญญิตย์	รพ.ผอ.กองสาธารณสุขฯ	กรรมการ
๕. นางอัจฉริยา	เทศพรหม	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๖. นางจันทร์เพ็ญ	อรัญญิตย์	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการและเลขานุการ
๗. นายบรรจง	ภูนานมา	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	ผู้ช่วยเลขานุการ

เปิดประชุม ๐๙.๓๐ น.

เมื่อคณะกรรมการครบองค์ประชุมแล้ว นายสงวน กลางยศ ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประธานได้กล่าวเปิดประชุม และดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่อง ที่ประธานฯ แจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธานฯ แจ้งให้ที่ประชุมทราบถึงการประชุมครั้งนี้ เป็นการประชุมเพื่อกำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานรัฐ และกำหนดเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยง และได้แจ้งที่ประชุมถึงคำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย ที่ ๕๖๐ /๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประกอบด้วย

๑. ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย	ประธานกรรมการ
๒. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๖. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการและเลขานุการ
๗. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบึงวิชัย เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานรัฐ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

๖. จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้ผู้กำกับดูแล/สำนักงานส่งเสริมการปกครอง
ท้องถิ่นจังหวัด ภายในระยะเวลาที่กำหนด

๗. ควบคุมและติดตามผลความคืบหน้าในการดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในของ
สำนัก/กอง แล้วรวบรวมรายงานให้ทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ที่ประชุม รับทราบ

ประธานฯ แจ้งให้ที่ประชุมทราบคำสั่งเทศบาลตำบลบึงวิชัย ที่ ๕๖๑ /๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๕
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประกอบด้วย

- | | |
|--|------------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | คณะกรรมการ |
| ๖. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | คณะกรรมการและเลขานุการ |
| ๗. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย
เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาบทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานให้ทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมายต่างๆ รวมถึง
สิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

ที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๖๔

มติประชุม เห็นชอบ โดยไม่มีข้อแก้ไข

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่อง เสนอเพื่อพิจารณา

๓.๑ การกำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวม

ฝ่ายเลขานุการฯ (นางจันทร์เพ็ญ อรัญดิษฐ์) ได้นำเสนอในที่ประชุมเกี่ยวกับมาตรฐานการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และให้แต่ละสำนัก/กอง ให้ดำเนินการทบทวน/แต่งตั้งคณะกรรมการ
ประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละสำนัก/กอง และประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาคัดเลือกกิจกรรมที่มี

ความเสี่ยงสูง ตามเกณฑ์ที่กำหนด และนำมาควบคุมภายในโดยจัดทำแผนการควบคุมภายในตามแบบ ปค.๔,ปค.๕
 ส่งให้สำนักปลัด ภายใน ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ซึ่งที่ประชุมได้กำหนดเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยง รายละเอียด
 ตามตาราง ดังนี้

เกณฑ์ประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ของความเสี่ยง

โอกาสจะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระดับคะแนน
สูงมาก	ไม่เกิน ๑ เดือน ต่อครั้ง	๕
สูง	มากกว่า ๑ เดือน แต่ไม่เกิน ๖ เดือน ต่อครั้ง	๔
ปานกลาง	มากกว่า ๖ เดือน แต่ไม่เกิน ๑๒ เดือน ต่อครั้ง	๓
น้อย	มากกว่า ๑ ปี แต่ไม่เกิน ๓ ปี ต่อครั้ง	๒
น้อยมาก	มากกว่า ๓ ปี ต่อครั้ง	๑

เกณฑ์ประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ของความเสี่ยง

โอกาสจะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ (เปอร์เซ็นต์)	ระดับคะแนน
สูงมาก	มากกว่า ๘๐%	๕
สูง	มากกว่า ๗๐% - ๘๐%	๔
ปานกลาง	มากกว่า ๖๐% - ๗๐%	๓
น้อย	มากกว่า ๕๐% - ๖๐%	๒
น้อยมาก	น้อยกว่า ๕๐%	๑

เกณฑ์ประเมินระดับผลกระทบของความเสี่ยง

โอกาสจะเกิดความเสี่ยง	มูลค่าความเสียหาย (จำนวนเงิน)	ระดับคะแนน
สูงมาก	มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐	๕
สูง	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐	๔
ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐	๓
น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐	๒
น้อยมาก	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐	๑

เกณฑ์ประเมินระดับผลกระทบของความเสี่ยง

โอกาสจะเกิดความเสี่ยง	มูลค่าความเสียหาย (ที่มีใช้ตัวเงิน)	ระดับคะแนน
สูงมาก	อย่างยิ่ง/อย่างมาก/(มากกว่า ๘๐%)	๕
สูง	ค่อนข้างรุนแรง/มาก/(มากกว่า ๖๐% - ๘๐%)	๔
ปานกลาง	พอสมควร/ปานกลาง/(มากกว่า ๔๐%-๖๐%)	๓
น้อย	มีอยู่บ้าง/น้อย/(มากกว่า ๒๐%-๔๐%)	๒
น้อยมาก	เล็กน้อย/น้อยที่สุด/(น้อยกว่า ๒๐%)	๑

ตัวอย่าง แผนภูมิความเสี่ยง

ผลกระทบ	5			สูง	มาก
	4			สูง	
	3		ปาน	กลาง	
	2		ต่ำ		
	1	ต่ำ			
		มาก			
	1	2	3	4	5

โอกาสที่จะเกิด

ระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	3			สูง
	2		กลาง	
	1	ต่ำ		
		1	2	3

- ☒ ระดับสูง มีค่าคะแนน 3/12 คะแนนขึ้นไป
- ☐ ระดับกลาง มีค่าคะแนน 2/6-11
- ☐ ระดับต่ำ มีค่าคะแนน 1/1-5

การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบ

ผลกระทบ	ความเสี่ยงปานกลาง	ความเสี่ยงสูง
	➤ ผลกระทบรุนแรงมาก ➤ โอกาสเกิดน้อย	➤ ผลกระทบรุนแรงมาก ➤ โอกาสเกิดมาก
	ความเสี่ยงต่ำ	ความเสี่ยงปานกลาง
		➤ ผลกระทบน้อย ➤ โอกาสเกิดมาก

โอกาสที่จะเกิด

ระดับความเสี่ยง

สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ

- | | |
|------------|----------------------|
| ๑. สูง | คะแนน ๑๒ คะแนนขึ้นไป |
| ๒. ปานกลาง | คะแนน ๖-๑๑ คะแนน |
| ๓. ต่ำ | คะแนน ๑-๕ คะแนน |

มติที่ประชุม ที่ประชุมเห็นชอบในแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยให้มีการประเมินแต่ละหลักการ และเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยงตามที่ฝ่ายเลขานุการนำเสนอ โดยมอบให้ฝ่ายเลขานุการประสานให้สำนัก/กอง จัดทำรายงานตามแบบ ปค.๔,ปค.๕ โดยให้พิจารณาดำเนินการตามแนวทางและเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยงตามมติที่ประชุมให้ทันภายในกำหนดเวลาและนำเสนอให้สำนักปลัดรวบรวมในระดับองค์กรต่อไป

๓.๒ การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และการกำหนดหลักเกณฑ์ แนวทาง นโยบายและกำหนดเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยง

ฝ่ายเลขานุการฯ (นางจันทร์เพ็ญ อรัญทิพย์) ได้นำเสนอในที่ประชุมเกี่ยวกับการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของแต่ละสำนัก/กอง ที่ได้มีการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนที่กำหนดไว้ เพื่อใช้ประกอบและเป็นแนวทางนำไปปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดต่อไป พร้อมทั้งได้นำเสนอในที่ประชุมเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ มีผลใช้บังคับวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ซึ่งที่ประชุมได้กำหนดหลักเกณฑ์ แนวทาง นโยบายและกำหนดเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยง ดังนี้

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้กำหนดนโยบายในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานทุกคนในองค์กรได้ถือปฏิบัติ ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปในแนวทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กรและเกิดเป็นวัฒนธรรมในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร อันจะส่งผลให้การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกปลูกฝังอยู่ในองค์กรอย่างยั่งยืน โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงจะต้องพิจารณาให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องมีสาระสำคัญดังนี้

๑. ให้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบตามแนวทาง COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ซึ่งเป็นกรอบแนวคิดในการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบทั้งองค์กร

๒. ให้มีการติดตามปัจจัยที่เป็นเหตุแห่งความเสี่ยง ทบทวน รวมทั้งจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๓. ให้มีการเผยแพร่ความรู้ความเข้าใจและสร้างจิตสำนึกแก่ผู้ปฏิบัติงานทุกคนให้ตระหนักถึงความรู้
รับผิดชอบที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่องเป็นวัฒนธรรมของ
องค์กร

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลบึงวิชัย มีแนวทางการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงในรูปแบบ คณะทำงาน โดย
เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน
ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
จึงได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบึงวิชัย ประกอบด้วย

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย	ประธานกรรมการ
ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ/เลขานุการ
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	ผู้ช่วยเลขานุการ

มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

(๑) กำหนดนโยบาย วิธีการและแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของ เทศบาลตำบล
บึงวิชัย

(๒) กำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และหา
วิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

(๓) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย

(๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบล
บึงวิชัย

(๕) รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย และเสนอ
ต่อนายกเทศมนตรีตำบลบึงวิชัย

(๖) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ

(๗) แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อดำเนินการในเรื่องที่คณะกรรมการเห็นสมควร

(๘) ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงย่อยแต่ละกอง มีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้
หน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) รวบรวมข้อมูลของส่วนราชการนำมาวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่
อาจเกิดขึ้นและหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

(๒) จัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลบึงวิชัย เสนอต่อคณะกรรมการบริหาร
จัดการความเสี่ยง

(๓) สนับสนุนและประสานส่วนราชการภายในเทศบาลตำบลบึงวิชัย ให้ปฏิบัติตามแผนการบริหารจัดการ
ความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย

(๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย

การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย

เทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย เพื่อ รับผิดชอบในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย โดยคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการ บริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ดังนี้

๑. กำหนดวัตถุประสงค์

วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/ กิจกรรมตามแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบล บึงวิชัย นำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. การระบุความเสี่ยง

โดยพิจารณาจากกิจกรรมของแผนงาน/โครงการที่ดำเนินการ นำมาวิเคราะห์จากสถานการณ์ใน อนาคตที่อาจส่งผลให้กิจกรรมนั้นไม่สามารถบรรลุผลได้ หรือสถานการณ์ในอนาคตที่อาจจะส่งผลต่อการ ดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งระบุประเภทของปัจจัยเสี่ยง ๔ ประเภท ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานของ องค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับ กระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ บุคลากรในการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่อง งบประมาณ การเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้นๆ เป็นต้น

๔. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่ เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

การประเมินความเสี่ยง

การทบทวนมาตรการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงปัจจุบัน การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบที่ อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการจัดระดับความเสี่ยง เพื่อนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยงและผลกระทบ และทำการคำนวณระดับความรุนแรงของความเสี่ยง โดยนำระดับความรุนแรงที่ได้จากการ คำนวณมาเปรียบเทียบกับระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ ซึ่งกำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ เป็น ๒ ระดับ ตามประเภทของปัจจัยเสี่ยง ดังนี้

- ปัจจัยเสี่ยงจากภายใน กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๙

- ปัจจัยเสี่ยงภายนอก กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๑๖

และนำผลการประเมินมากำหนดเป็นแผนภูมิความเสี่ยง ตามแบบฟอร์มแผนภูมิความเสี่ยง และทำการประเมิน และกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตาม แบบฟอร์ม RM-๑แบบฟอร์มระบุความเสี่ยงแผนงานโครงการ

ขั้นตอนการดำเนินการ มีดังนี้

การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบึงวิชัย ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ เชิงปริมาณ

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	สูงมาก	ระหว่าง ๑-๔ ครั้งต่อสัปดาห์
๔	สูง	ระหว่าง ๑-๖ เดือนต่อครั้ง
๓	ปานกลาง	ระหว่าง ๖-๑๒ เดือนต่อครั้ง
๒	น้อย	มากกว่า ๑ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ เชิงคุณภาพ

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นทุกครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นสูงหรือบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ้าง
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นนานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นในกรณีที่มีการยกเว้นการปฏิบัติ

เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง เชิงปริมาณ

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	สูงมาก	>๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	>๕ แสน - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	>๑ แสน - ๕ แสนบาท
๒	น้อย	>๑๐,๐๐๐ - ๑ แสนบาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง เชิงคุณภาพ

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๕๐%
๔	สูง	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๕๑-๖๙%
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืนหรือดำเนินงาน

		สำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๗๐-๗๙%
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยิ่งหรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๘๐-๘๙%
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างยิ่งหรือดำเนินงานสำเร็จตามแผนงาน/โครงการ น้อยกว่า ๙๐%

การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์เสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการดังนี้

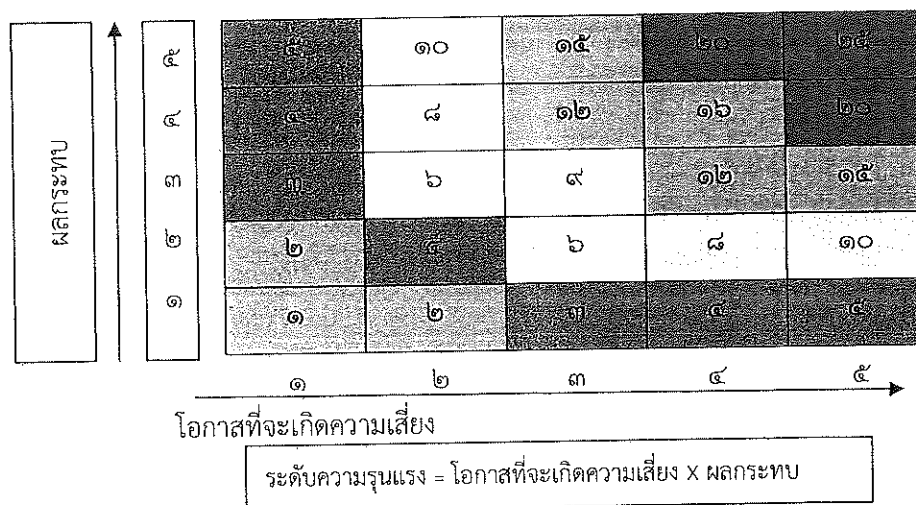
๑. พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาสดังเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

การจัดลำดับความเสี่ยง (Prioritize) เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะต้องนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลปฏิบัติงาน/โครงการที่หน่วยงานรับผิดชอบ เพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ตามตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก และเลือกความเสี่ยงสูงและสูงมากมาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง โดยใช้เกณฑ์ในการแบ่ง ดังนี้

แผนภูมิความเสี่ยง(Risk Profile)



เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง
 ระดับความเสี่ยง = ค่าระดับของโอกาสที่จะเกิด X ค่าระดับของผลกระทบ

ระดับ ความ เสี่ยง	คะแนน	แทนด้วย แถบสี	ความหมาย/มาตรการจัดการ
ต่ำมาก	๑-๒		ระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องการจัดการเพิ่มเติม เก็บไว้เป็นข้อมูลอ้างอิง
ต่ำ	๓-๕		ระดับที่พอยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องการจัดการ เพิ่มเติม ควรมีการฝึกอบรมพนักงานหรือจัดทำเอกสารมาตรฐานกำหนดการ ปฏิบัติงาน
ปานกลาง	๖-๑๐		ระดับที่พอยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้
สูง	๑๒-๑๖		ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ต่อไป ควรจัดทำแผนบรรเทาเพื่อเตรียมพร้อมและตอบสนองต่อ ผลกระทบนั้นๆ
สูงมาก	๒๐-๒๕		ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ทันที ควรหยุดการทำงานเพื่อกำหนดแผนฉุกเฉินในการจัดการ ผลกระทบนั้นๆ ที่เกิดขึ้น

การจัดการความเสี่ยง (Risk Response) คือ การนำปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความสูงและสูงมากมาวิเคราะห์เพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ ตามแบบฟอร์ม RM-๒ แบบฟอร์มแผนการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการฯ ได้กำหนดกลยุทธ์/แนวทางในการจัดการความเสี่ยงไว้ ๔ วิธีดังนี้

๑.การหลีกเลี่ยง (Avoid) หรือ ยกเลิก (Terminate) ความเสี่ยงเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้มีผลกระทบกับองค์กร แผนงาน/โครงการ กิจกรรมอย่างสูง แต่ไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีใดอย่างหนึ่ง ต้องพิจารณาโดยการหยุด ยกเลิกโครงการ หรือเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์

๒.การโอน (Transfer) หรือ การแบ่ง (Share) ความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบสูงมาก คาดเดาได้ยาก ป้องกันได้ยาก เช่น การเกิดวินาศภัย หรือ ภัยธรรมชาติ หรือเป็นการดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีอำนาจ หรือต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาจำกัด จัดการโดยการทำประกันภัย หรือจ้างบุคคลภายนอกมาดำเนินการแทน การทำสำเนาเอกสารหลาย ๆ ชุด

๓.การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่ควบคุมให้ลดระดับความรุนแรงลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้องหาวิธีจัดการอย่างใดอย่างหนึ่ง เช่น การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวางแผนมาตรการเชิงรุก ฝึกอบรมทักษะ วิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๔.การยอมรับ (Accept) เป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบไม่มากนัก หรือค่าใช้จ่ายในการจัดการสูง หรือมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่อยู่นอกเหนือการควบคุม ไม่สามารถเลือกใช้อื่นได้โดยการขออนุมัติยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตาม เช่น กำหนดระดับผลกระทบที่ยอมรับได้

มติที่ประชุม ที่ประชุมเห็นชอบในแนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย โดยมอบให้ฝ่ายเลขานุการเสนอโยบายบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารลงนาม และประสานงานแจ้งนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยงให้สำนัก/กอง ทราบเพื่อวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามรูปแบบที่กำหนด เพื่อรวบรวมในระดับองค์กรต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)
- ไม่มี-

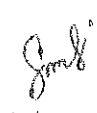
ประธานกล่าวปิดการประชุม
เลิกประชุมเวลา ๑๒.๐๐ น.

ลงชื่อ


(นายบรรจง ญานมา)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ
ผู้ช่วยเลขานุการคณะทำงานฯ

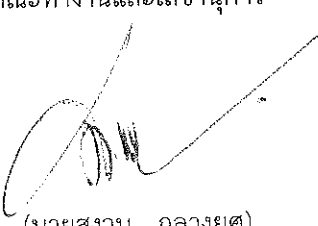
ผู้จกรายงานการประชุม

ลงชื่อ


(นางจันทร์เพ็ญ อรัญฉัตย์)
หัวหน้าสำนักปลัด
คณะทำงานและเลขานุการ

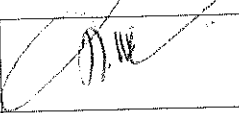
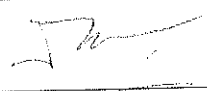
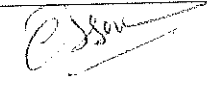
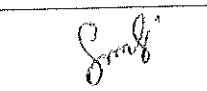
ผู้ตรวจรายงานการประชุม

ลงชื่อ


(นายสงวน กลางยศ)
ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย
ประธานคณะทำงานฯ

ผู้รับรองรายงานการประชุม

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม
คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบึงวิชัย
และคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบึงวิชัย
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕
เมื่อวันพฤหัสบดี ที่ ๒๐ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบึงวิชัย

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นายสงวน กลางยศ	ปลัดเทศบาลตำบลบึงวิชัย ประธานกรรมการฯ		
๒	นางญาณี ทองทวี	ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการฯ		
๓	นายองอาจ ประสารพันธ์	ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการฯ		
๔	นางจันทร์เพ็ญ อรัญทิพย์	รรท.ผอ.กองสาธารณสุขฯ กรรมการฯ		
๕	นางอัจฉริยา เทศพรหม	ผู้อำนวยการกองการศึกษา กรรมการฯ		
๖	นางจันทร์เพ็ญ อรัญทิพย์	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล กรรมการและเลขานุการ		
๗	นายบรรจง ภูนานมา	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ ผู้ช่วยเลขานุการฯ	