



แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหนองโพ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

เทศบาลตำบลหนองโพ
อำเภอควนขนุน จังหวัดพัทลุง

เทศบาลตำบลหนองโพ อำเภอควนขนุน จังหวัดพัทลุง

โทร./โทรสาร ๐-๙๔๖๗-๓๘๑๒, ๐-๙๔๖๗-๓๘๑๓

www.nongporcity.go.th



ประกาศเทศบาลตำบลหนองพ้อ

เรื่อง การประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ ซึ่งบังคับในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป นั้นอาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลหนองพ้อ จึงจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ เพื่อใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลหนองพ้อ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายบุญฤทธิ์ สีสรม)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองพ้อ

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และ กระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็น หน่วยงานของรัฐตาม หลักเกณฑ์นี้ เทศบาลตำบลหนองพ้อ จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผล เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และ การบริหารงานของเทศบาลตำบลหนองพ้อ สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

เทศบาลตำบลหนองพ้อ

อำเภอควนขนุน

จังหวัดพัทลุง

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
บทที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยง	๗
บทที่ ๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๑

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้นเพื่อให้ หน่วยงานของรัฐจัดให้มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่ หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงาน ล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการ บริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของ หน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนด แนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน ดังนั้น เทศบาลตำบลหนองพ้อ จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นสำหรับ ใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ควบคุม และตรวจสอบได้

๑.๒. วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานเทศบาล เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง
๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหนองพ้อ
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหนองพ้อ
๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลหนองพ้อ

๑.๓ เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารและพนักงานเทศบาล มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้
๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในเทศบาลตำบลหนองพ้อ

๑.๔ ประโยชน์การบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรค และอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

(๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

(๒) สร้างฐานข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารจัดการ ความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ รวมถึงการบริหารความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

(๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารจัดการ ความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน

(๔) เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหาร สามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหาร ท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถป้องกัน ผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

(๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงทำให้ รูปแบบ การตัดสินใจไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

(๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและ การเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่าง ๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากร แตกต่าง กัน เป็นต้น

๑.๕ ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาล โดยมีผู้บริหารระดับสูงสุดและผู้แทนจากทุกหน่วยงานในสังกัด ร่วมเป็นคณะกรรมการ/คณะทำงาน โดยผู้บริหาร ระดับสูงต้องมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ วิเคราะห์ และระบุปัจจัยเสี่ยง ที่ส่งผลกระทบหรืออาจสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัว เงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมาย พร้อมทั้งจัดลำดับ ความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโดยได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจาก ผู้บริหาร ระดับสูงของเทศบาล สื่อสาร/ทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ รวมทั้ง กำหนด แนวทางในการติดตามและประเมินผล และแจ้งเวียนให้ทุกหน่วยงานในสังกัดทราบและปฏิบัติ ทั้งนี้ แผนบริหาร จัดการความเสี่ยงควรกำหนดกิจกรรม/มาตรการที่จะแก้ไข ลดหรือป้องกันความเสี่ยงให้ครอบคลุม ทุกด้าน ได้แก่

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

ขั้นตอนที่ ๔ ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และให้มีการกำกับติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานตามแผนอย่างครบถ้วนทุกกิจกรรม รวมทั้งพิจารณาแนวทางแก้ไขที่อาจเกิดขึ้น ในระหว่างดำเนินการและนำเสนอผู้บริหารระดับสูงของเทศบาล

ขั้นตอนที่ ๕ จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยระบุผลการประเมินความเสี่ยง จำแนกระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่สามารถควบคุม/บริหารจัดการและปัจจัยเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุม/บริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้จะต้องมีการกำหนดข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผน เพื่อใช้ในการดำเนินงานในปีต่อไปและนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น

๑.๖ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การดำเนินการของเทศบาลตำบลหนองพ้อ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และเพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ในมาตรา ๓/๑ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๘) พ.ศ. ๒๕๕๓ และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการ บ้านเมือง ที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๖ ซึ่งแสดงความมุ่งมั่นต่อการบริหารราชการตามหลักธรรมาภิบาล และเพื่อให้การ บริหารราชการ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งจะทำให้ประชาชนเกิดความมั่นใจและไว้วางใจ ในการบริหารงาน ภาครัฐ เทศบาลตำบลหนองพ้อจึงขอประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหนองพ้อ เพื่อให้บุคลากรทุกคนพึงยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติควบคู่กับกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ตลอดจนข้อบังคับอื่นๆ อย่างทั่วถึง ดังนี้

๑. มุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหนองพ้อ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้ ไม่กระทบต่อ เป้าหมายและวัตถุประสงค์ของเทศบาลตำบลหนองพ้อ ซึ่งประเภทความเสี่ยง ประกอบด้วย ๖ ประเภท ดังนี้

๑.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks : S) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผน กลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือเกิดความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๑.๒ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks : F) คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการ ด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยง ในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริต ทางการเงิน เป็นต้น

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks : O) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจาก กระบวนการ การทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่ประสิทธิภาพ

๑.๔ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks : L) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนว ทางการปฏิบัติงานหน่วยงาน

๑.๕ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี (Technology Risks : T) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๑.๖ ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks : R) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๒. กำหนดให้มีการบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติในส่วนงานของตนเองและเทศบาลตำบลหนองพ้อ โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบริหารความเสี่ยงจากการดำเนินงานของเทศบาลตำบลหนองพ้อ เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผล การบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบวนการบริหารความเสี่ยงเทศบาลตำบลหนองพ้อ และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับ สามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสาร การบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดเทศบาล และหน่วยตรวจสอบภายในให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๔. นายกเทศบาลตำบลหนองพ้อและคณะผู้บริหาร มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง ในภาพรวม โดยยึดหลักคุณธรรมจริยธรรม และกำกับให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๕. หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง มีหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงในระดับปฏิบัติการกำหนดมาตรการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตลอดจนการนำมาตรการควบคุมไปปฏิบัติ และปรับปรุง รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงานที่รับผิดชอบ

๑.๗ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหนองพ้อ สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงกำหนดให้มีคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหนองพ้อ โดยมี องค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑) นายกเทศมนตรีตำบลหนองพ้อ	ประธานกรรมการ
๒) ปลัดเทศบาลตำบลหนองพ้อ	กรรมการ
๓) หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๔) ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕) ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖) ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๗) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการและเลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- ๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๘ ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลหนองพ้อ

๑. วิสัยทัศน์เทศบาลตำบลหนองพ้อ

“ปวงประชาชื่นจิต เศรษฐกิจก้าวหน้า รักษาวัฒนธรรมท้องถิ่น มีคุณภาพชีวิตที่ยั่งยืน”

นิยาม

ปวงประชาชื่นจิต หมายถึง ประชาชนมีความรักสามัคคี สมานฉันท์ ประองดอง

เศรษฐกิจก้าวหน้า หมายถึง ประชาชนมีงานทำ มีอาชีพมั่นคง รายได้จากภาคเกษตรเพิ่มขึ้น มีความมั่นคงพึ่งพาตนเองได้ ได้รับการบริการสาธารณสุขอย่างทั่วถึง ระบบโครงสร้างพื้นฐานที่สะดวกปลอดภัย

รักษาวัฒนธรรมท้องถิ่น หมายถึง คงไว้ ซึ่งศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น ได้รับการอนุรักษ์ สืบทอดไว้

มีคุณภาพชีวิตที่ยั่งยืน หมายถึง ประชาชนมีสุขภาพชีวิตที่ดีทุกช่วงวัย เด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้ด้อยโอกาส ได้รับการดูแล พื้นฟู และพัฒนาอย่างทั่วถึง สังคมมีความเข้มแข็ง มีความปลอดภัยทุกด้าน

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนา ประกอบด้วย ดังนี้

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การเสริมสร้างความมั่นคงและการป้องกันภัย
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การสร้างความเข้มแข็งภาคเกษตรระบบเศรษฐกิจและการท่องเที่ยว
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาศักยภาพทรัพยากรมนุษย์
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริมศาสนา ศิลปะ ประเพณีวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น
- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การบริหารจัดการองค์กรที่ดี

๓. เป้าประสงค์

- ๑. ประชาชนมีความมั่นคงปลอดภัยจากภัยทุกรูปแบบ
- ๒. การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานมีความสะดวกและทั่วถึง
- ๓. พัฒนาภาคการเกษตรและการท่องเที่ยว
- ๔. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี
- ๕. อนุรักษ์ สืบสานประเพณี วัฒนธรรมท้องถิ่น
- ๖. ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมสมบูรณ์
- ๗. การบริหารจัดการภาครัฐที่ดีและมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน

๔. กลยุทธ์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การเสริมสร้างความมั่นคงและการป้องกันภัย

๑.สนับสนุนสร้างความมั่นคงทุกรูปแบบ

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

๑.ก่อสร้าง ปรับปรุงเส้น ซ่อมแซมเส้นทางการคมนาคมอย่างทั่วถึง

๒.พัฒนาชุดลอก คูคลองและจัดสร้างแหล่งน้ำ และเก็บกักน้ำเพื่อการเกษตร เพื่อการอุปโภคและบริโภค รวมทั้งวางโครงการเพื่อแก้ไขปัญหา น้ำท่วมและน้ำแล้ง

๓.ส่งเสริมสนับสนุนการวางระบบการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานให้สอดคล้องกับความต้องการจำเป็นและความต้องการของประชาชน

๔.ก่อสร้างและบำรุงรักษาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การสร้างความเข้มแข็งภาคเกษตรระบบเศรษฐกิจและการท่องเที่ยว

๑.ส่งเสริมให้มีความมั่นคงเศรษฐกิจฐานรากมีความมั่นคงพึ่งพาตนเองได้

๒. ส่งเสริมและพัฒนากลุ่มอาชีพในชุมชนให้มีความเข้มแข็ง

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาศักยภาพทรัพยากรมนุษย์

๑.ส่งเสริมและส่งเสริมให้เด็ก สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริมศาสนา ศิลปะ ประเพณีวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น

๑.ส่งเสริมกิจกรรมด้านศาสนา ศิลปวัฒนธรรมและประเพณีของชุมชนท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๑.พัฒนาฟื้นฟูและอนุรักษ์ธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม แหล่งน้ำ ลุ่มน้ำลำคลองและป่าไม้ให้มีความอุดมสมบูรณ์

๒.รณรงค์สร้างจิตสำนึกเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาลพิษและปัญหาสิ่งแวดล้อมของชุมชนท้องถิ่นทุกระดับ

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การบริหารจัดการองค์กรที่ดี

๑.ดำเนินการโครงการรับทราบปัญหา อุปสรรค และความต้องการของประชาชนในพื้นที่

๒.ปรับปรุงโครงสร้างการบริหารงาน ให้รองรับการปฏิบัติภารกิจหน้าที่

๓.นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารงานภายในองค์กร

๔.มีวัสดุอุปกรณ์พร้อมในการปฏิบัติงาน ทันสมัย อย่างเพียงพอ

บทที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึง ความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ขององค์กรหรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยง จะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้นจึงต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้ อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๖ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks : S) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือเกิดความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks : F) คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks : O) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่ประสิทธิภาพ

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks : L) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานหน่วยงาน

๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี (Technology Risks : T) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks : R) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของเทศบาลตำบลหนองพ้อ ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมิน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

ประเด็นพิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยที่สุด	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน(ครั้ง)	๕ ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงและผลกระทบ					
มูลค่าความเสียหาย	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท	๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท	๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท
อันตรายต่อชีวิต	เดือดร้อน รำคาญ	บาดเจ็บ เล็กน้อย	บาดเจ็บ ต้อง รักษา	บาดเจ็บสาหัส	เสียชีวิต
ผลกระทบต่อ ภาพลักษณ์ขององค์กร	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

ส่วนระดับของความเสี่ยง จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบต่อความเสี่ยงขององค์กรว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

ความรุนแรงผลกระทบ	๕					สูงมาก
	๔					
	๓					
	๒					
	๑					
	๑	๒	๓	๔	๕	

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหาย เพื่อให้เห็นระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอน ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ $\times$ ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ความรุนแรงผลกระทบ

๕	๕	๑๐	๒๕	๒๐	๒๕	สูงมาก	
๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐		
๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕		สูง
๒	๒	๔	๖	๘	๑๐		
๑	๑	๒	๓	๔	๕		ปานกลาง
	๑	๒	๓	๔	๕	ต่ำ	

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุม ที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ - ๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง และประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

๓. การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางจัดการความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่การจัดการความเสี่ยงต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๓ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่ที่อยู่ซึ่งไม่ ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่ค้ำค้ำที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหายโดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเหนือจากเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการ จัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงาน ต้องสอบถามว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสมควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม พร้อมทั้งความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ทุก ๖ เดือน ทุก ๑๒ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองพ้อ เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลตำบลหนองพ้อ มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือต้องจัดทำมาตรการหรือ ตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๓
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ของเทศบาลตำบลหนองพ้อ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลง วันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ซึ่งกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น มีการกำหนดแบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยมีแบบต่าง ๆ ดังนี้

๑. แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี) (แบบ บส.๑)
๒. แบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)
๓. แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)
๔. แบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)
๕. แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

ในการนี้เทศบาลตำบลหนองพ้อ ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบที่กำหนดดังนี้

เทศบาลตำบลหนองพ้อ
กำหนดเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	-	การจัดซื้อจัดจ้าง	-	-เพื่อให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบและวิธีปฏิบัติ -ปราศจากการทุจริตสินบนในกระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง	-ไม่มีข้อทักท้วงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างผิดระเบียบ -ไม่มีข้อทักท้วงการติดสินบนในกระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบและวิธีปฏิบัติปราศจากการติดสินบน
๒	-	การบริหารงานบุคคล	-	-เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบ -ปราศจากการทุจริตสินบนในกระบวนการบริหารงานบุคคล	-ไม่มีข้อทักท้วงการบริหารงานบุคคลไม่ถูกต้องตามระเบียบ -ไม่มีข้อทักท้วงการติดสินบนในกระบวนการบริหารงานบุคคล	การบริหารงานบุคคลเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบและปราศจากการติดสินบนในกระบวนการบริหารงานบุคคล
๓	-	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	-	-เพื่อให้การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ เป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติ -ปราศจากการทุจริตสินบนในการอนุมัติ อนุญาต	-ไม่มีข้อทักท้วงการติดสินบนในการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ เป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติและไม่มีการรับสินบน	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ เป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติและไม่มีการรับสินบน
๔	-	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ	-	-เพื่อให้การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ เป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติ ปราศจากการติดสินบนเพื่อให้ได้รับการบริการ	-ไม่มีข้อทักท้วงในการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการ ไม่ถูกต้อง -ไม่มีข้อทักท้วงการติดสินบนเพื่อให้ได้รับการบริการ	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจเป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติ ปราศจากการติดสินบนเพื่อให้ได้รับการบริการ

รหัส ความเรียง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๕	ยุทธศาสตร์การพัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน	กิจกรรมการจัดทำแผนการ ก่อสร้าง	-	เพื่อให้การดำเนินงานโครงการตรง เป้าหมายและเป็นไปตามแผนการ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามที่กำหนด ไว้ตามระเบียบ	-ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้อยู่ในช่วงที่ กำหนด -กำกับให้ผู้รับจ้างดำเนินงานก่อสร้างให้ อยู่ภายในระยะเวลาที่กำหนด	-ดำเนินการตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง -กำกับให้ผู้รับจ้างดำเนินงานก่อสร้างให้อยู่ ภายในระยะเวลาที่กำหนด
๖	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ศักยภาพทรัพยากรมนุษย์	กิจกรรมการบริหารและพัฒนา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-	-เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มี คุณภาพและผ่านการประเมินมาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่น -เพื่อพัฒนาศักยภาพครูศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กตามมาตรฐาน -เพื่อให้การบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นไปตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กผ่านการประเมิน มาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรม ส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีคุณภาพและผ่านการ ประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น

ลายมือชื่อ



นายบุญฤทธิ์ สีสรา
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองพ้อ
วันที่ ๒๕ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๘

เทศบาลตำบลหนองพ้อ

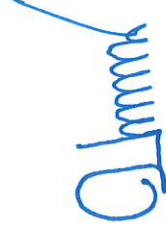
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม / ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความเสี่ยง
๑	การจัดซื้อจัดจ้าง	-เพื่อให้การบริหารการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบและวิธีปฏิบัติ -ปราศจากการติดสินบนในกระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง	กองคลัง	-กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบและวิธีปฏิบัติ -การติดสินบนในกระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks : O)	๕	๑	๕	นำไปสู่การลดการควบคุมความเสี่ยง
๒	การบริหารงานบุคคล	-เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบ -ปราศจากการติดสินบนในกระบวนการบริหารงานบุคคล	สำนักปลัด	-การบริหารงานบุคคลไม่ถูกต้องตามระเบียบ -การติดสินบนในกระบวนการบริหารงานบุคคล	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks : L)	๒	๑	๒	นำไปสู่การลดการควบคุมความเสี่ยง
๓	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ พิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	-เพื่อให้การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ เป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติ -ปราศจากการติดสินบนในการอนุมัติ อนุญาต	สำนักปลัด	-การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกไม่ปฏิบัติตามระเบียบวิธีปฏิบัติ -การติดสินบนในการอนุมัติ อนุญาต	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks : L)	๕	๑	๕	นำไปสู่การลดการควบคุมความเสี่ยง
๔	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	-เพื่อให้การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ เป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติ ปราศจากการติดสินบนเพื่อให้ได้รับการบริการ	สำนักปลัด	-การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ ไม่ถูกต้อง -การติดสินบนเพื่อให้ได้รับการบริการ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks : L)	๕	๑	๕	นำไปสู่การลดการควบคุมความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับความ เสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความเสี่ยง
๕	กิจกรรมการจัดทำ แผนการก่อสร้าง	เพื่อให้การดำเนินงานโครงการ ตรงเป้าหมายและเป็นไปตาม แผนการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง ตามที่กำหนดไว้ตามระเบียบ	กองช่าง	-การก่อสร้างแล้วเสร็จไม่อยู่ ในระยะเวลาที่กำหนดตาม แผนการดำเนินงาน	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks : L)	๕	๑	๕	นำไปสู่การลดการ ควบคุมความเสี่ยง
๖	กิจกรรมการบริหารและ พัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้มีคุณภาพและผ่านการ ประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กของกรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่น -เพื่อพัฒนาศักยภาพครูศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กตามมาตรฐาน -เพื่อให้การบริหารศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและหนังสือสั่ง การ	กอง การศึกษา	-บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขาดทักษะความสามารถใน การใช้คอมพิวเตอร์และ เทคโนโลยีสารสนเทศในการ ปฏิบัติงาน -ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังมี ความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้อง ตรงกันของกฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการ ระเบียบข้อบังคับและ หนังสือสั่งการ	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน (Operation Risks : O)	๓	๑	๓	นำไปสู่การลดการ ควบคุมความเสี่ยง

ลายมือชื่อ



นายบุญฤทธิ์ สีสรา
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองพ้อ
วันที่ ๒๗ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๘

เทศบาลตำบลหนองพ้อ
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๑	การจัดซื้อจัดจ้าง	-กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบและวิธีปฏิบัติ -การตัดสินแบบไม่กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	นำไปสู่การลดการควบคุมความเสี่ยง	กองคลัง	-จัดให้มีการตรวจสอบกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างผู้กระบวนกร -จัดให้มีตัวแทนประชาชนเข้าตรวจรับพัสดุ	-ไม่มีข้อบกพร่องกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างผู้กระบวนกร -ไม่มีข้อบกพร่องการตัดสินแบบไม่กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	๑ ต.ค.๖๘ - ๓๐ ก.ย.๖๙	ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาจัดซื้อจัดจ้าง
๒	การบริหารงานบุคคล	-การบริหารงานบุคคลไม่ถูกต้องตามระเบียบ -การตัดสินแบบไม่กระบวนการบริหารงานบุคคล	นำไปสู่การลดการควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด	สุ่มตรวจสอบกระบวนการบริหารงานบุคคล	-ไม่มีข้อบกพร่องการบริหารงานบุคคลไม่ถูกต้องตามระเบียบ -ไม่มีข้อบกพร่องการตัดสินแบบไม่กระบวนการบริหารงานบุคคล	๑ ต.ค.๖๘ - ๓๐ ก.ย.๖๙	แบบประเมินการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชา
๓	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกของทางราชการ ไม่เป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติ -การตัดสินแบบไม่ได้รับ	นำไปสู่การลดการควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด	จัดให้มีการตรวจสอบกระบวนการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกของทางราชการ	-ไม่มีข้อบกพร่องในการรับสินบนเพื่อให้ได้รับการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกของทางราชการ	๑ ต.ค.๖๘ - ๓๐ ก.ย.๖๙	ทะเบียนหนังสืออนุญาตที่ได้สำรองสำเนาไว้พร้อมระบบสืบค้น
๔	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	-การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ ไม่ถูกต้อง -การตัดสินแบบไม่ได้รับ	นำไปสู่การลดการควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด	-จัดให้มีการสุ่มตรวจการให้บริการในการกิจต่างๆ -จัดให้มีการประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการ	-ไม่มีข้อบกพร่องในการใช้อำนาจตามกฎหมาย -ไม่มีข้อบกพร่องการตัดสินแบบไม่ได้รับบริการ	๑ ต.ค.๖๘ - ๓๐ ก.ย.๖๙	หลักฐานการปฏิบัติที่ได้สำรองไว้

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๕	กิจกรรมการจัดทำแผนการก่อสร้าง	-การก่อสร้างแล้วเสร็จไม่อยู่ในระยะเวลาที่กำหนดตามแผนการดำเนินงาน	นำไปสู่การลดการควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	-การกำกับให้ผู้รับจ้างได้ปฏิบัติงานโครงการให้แล้วเสร็จตามสัญญาจ้างเพื่อให้สอดคล้องกับแผนดำเนินงานที่กำหนดไว้	-ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้อยู่ในช่วงที่กำหนด -กำกับให้ผู้รับจ้างดำเนินงานก่อสร้างให้อยู่ภายในระยะเวลาที่กำหนด	๑ ต.ค.๖๘ – ๓๐ ก.ย.๖๙	ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาจัดซื้อจัดจ้าง
๖	กิจกรรมการบริหารและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดทักษะความสามารถในการใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศในการปฏิบัติงาน -ครูศูนย์พัฒนาเด็กยังมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้องตรงกันของกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการ	นำไปสู่การลดการควบคุมความเสี่ยง	กองการศึกษา	-ส่งบุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง -ติดต่อประสานงานแลกเปลี่ยนความรู้กันในงานศูนย์พัฒนาเด็กหน่วยงานข้างเคียง -จัดทำแผนปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ชัดเจน	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กผ่านการประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น	๑ ต.ค.๖๘ – ๓๐ ก.ย.๖๙	รายงานผลให้ผู้บริหารทราบทุก ๖ เดือน

ลายมือชื่อ



นายบุญฤทธิ์ สีสรา

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองพ้อ
วันที่ ๒๗ เดือนพฤษภาคม พ.ศ.๒๕๖๘

เทศบาลตำบลหนองพ้อ
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☐ รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๑	การจัดซื้อจัดจ้าง	-จัดให้มีการตรวจสอบ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างทุก กระบวนการ -จัดให้มีตัวแทนประชาชนเข้า ตรวจรับพัสดุ	๑ ต.ค.๖๔ - ๓๐ ก.ย.๖๔	กองคลัง				
๒	การบริหารงานบุคคล	ผู้ตรวจสอบกระบวนการ บริหารงานบุคคล	๑ ต.ค.๖๔ - ๓๐ ก.ย.๖๔	สำนักปลัด				
๓	การอนุมัติ อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	จัดให้มีการตรวจสอบ กระบวนการการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก ๒๕๕๘	๑ ต.ค.๖๔ - ๓๐ ก.ย.๖๔	สำนักปลัด				
๔	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ	-จัดให้มีการผู้ตรวจการ ให้บริการในการกิจต่างๆ -จัดให้มีการประเมินความพึง พอใจของผู้รับบริการ	๑ ต.ค.๖๔ - ๓๐ ก.ย.๖๔	สำนักปลัด				

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๕	กิจกรรมการจัดทำแผนการ ก่อสร้าง	-การกำกับให้ผู้รับจ้างได้ ปฏิบัติตามโครงการให้แล้ว เสร็จตามสัญญาจ้างเพื่อให้ สอดคล้องกับแผนดำเนินงานที่ กำหนดไว้	๑ ต.ค.๖๘ – ๓๐ ก.ย.๖๙	กองช่าง				
๖	กิจกรรมการบริหารและพัฒนา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-ส่งบุคลากรศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กเข้ารับการอบรมอย่าง ต่อเนื่อง -ติดต่อประสานงาน แลกเปลี่ยนความรู้กันในงาน ศูนย์พัฒนาเด็กหน่วยงาน ข้างเคียง -จัดทำแผนปฏิบัติงานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กให้ชัดเจน	๑ ต.ค.๖๘ – ๓๐ ก.ย.๖๙	กองการศึกษา				

ลายมือชื่อ



นายบุญฤทธิ์ สีราม

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองพ้อ

วันที่ ๒๐ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๘

เทศบาลตำบลหนองพ้อ

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนดำเนินการจัดกิจกรรม			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำคัญ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑	การจัดซื้อจัดจ้าง	-กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบและวิธีปฏิบัติ -การตัดสินใจในการจัดซื้อจัดจ้าง	๕	๑	๕	-จัดให้มีการตรวจสอบกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างทุกกระบวนการ -จัดให้มีตัวแทนประชาชนเข้าตรวจสอบพัสดุ									
๒	การบริหารงานบุคคล	-การบริหารงานบุคคลไม่ถูกต้องตามระเบียบ -การตัดสินใจในการบริหารงานบุคคล	๒	๑	๒	สุ่มตรวจสอบกระบวนการบริหารงานบุคคล									

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับจัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๓	การอนุมัติตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	การอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	๕	๑	๕	จัดให้มีการตรวจสอบกระบวนการการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกฯ									
๔	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ ไม่ถูกต้อง การตัดสินใจไม่ถูกต้อง เพื่อให้ได้รับการบริการ	๕	๑	๕	-จัดให้มีการประชุมตรวจสอบการให้บริการในการปฏิบัติงาน -จัดให้มีการประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการ									

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนดำเนินการ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีต่อไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๕	กิจกรรมการจัดทำแผนการก่อสร้าง	-การก่อสร้างแล้วเสร็จไม่อยู่ในระยะเวลากำหนดตามแผนการดำเนินงาน	๔	๑	๔	-การกำกับให้ผู้รับจ้างได้ปฏิบัติงานโครงการให้แล้วเสร็จตามสัญญาจ้างเพื่อให้สอดคล้องกับแผนดำเนินงานที่กำหนดไว้									
๖	กิจกรรมการบริหารและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดทักษะความสามารถในการใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศในการปฏิบัติงาน -ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้องตรงกันของกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการ	๓	๑	๓	-ส่งบุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง -ติดต่อประสานงานแลกเปลี่ยนความรู้กันในงานศูนย์พัฒนาเด็ก -จัดทำแผนปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ชัดเจน									

หมายเหตุ : แบบ บส.๕ ดำเนินการในช่วงสิ้นปีงบประมาณ

ลายมือชื่อ



นายบุญฤทธิ์ สีสรา

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองพ้อ
วันที่ ๒๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘