



การบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เทศบาลตำบลหัวสำโรง
อำเภอแปลงยาว จังหวัดฉะเชิงเทรา

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ มีกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ ซึ่งการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะช่วยเพิ่มโอกาสความสำเร็จ ลดโอกาสของความล้มเหลว ลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร ช่วยให้หน่วยงานสามารถบรรลุจุดมุ่งหมายตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ขององค์กรที่กำหนดไว้ได้

การจัดทำแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรงขึ้น โดยประยุกต์ตามแนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร หลักธรรมาภิบาล และนำมาปรับใช้ให้เกิดความเหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจในขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง อันจะเป็นประโยชน์แก่ผู้บริหาร และบุคลากรของเทศบาลตำบลหัวสำโรง นำไปเป็นกรอบแนวทางการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานของเทศบาลตำบลหัวสำโรงต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลหัวสำโรง

สารบัญ

หัวข้อ

หน้า

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๓. นิยามการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๔. ความเชื่อมโยงระหว่างยุทธศาสตร์การบริหารจัดการความเสี่ยง	๔

บทที่ ๒ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การกำหนดเป้าหมาย/วัตถุประสงค์	๕
๒. การระบุความเสี่ยง	๖
๓. การประเมินความเสี่ยง	๗
๔. การตอบสนองความเสี่ยง	๑๑
๕. แผนบริหาร/แผนจัดการความเสี่ยง	๑๒
๖. การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๓
๗. การทบทวนแผนและรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๓
๘. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๓
๙. โครงสร้างคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๔
๑๐. เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๔
๑๑. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๕
๑๒. การบริหารงานบุคคล	๑๕

บทที่ ๓ แบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การจัดเตรียมข้อมูลและการดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
๒. แบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ขั้นตอนการจัดแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๐
๒. แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๘

ภาคผนวก

๑. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๒. บันทึกเสนอรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

บทที่ ๑

บทนำ

๑) หลักการและเหตุผล

ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ได้ให้ความสำคัญกับ “การบริหารจัดการความเสี่ยง” ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ เป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization : HPO) และเป็นกระบวนการที่สำคัญในการเน้นความสำคัญ หรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องดำเนินการให้บรรลุตามเป้าประสงค์และประเด็นยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ที่บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการสากล โดยอยู่ภายใต้กรอบหลักเกณฑ์ดังกล่าวที่กระทรวงการคลังกำหนด

การบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี คือ บุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในองค์กรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกัน และควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้ เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการที่สำคัญตามหลักธรรมาภิบาลในการป้องกันข้อผิดพลาดหรือลดโอกาสที่จะทำให้องค์กรเกิดความเสียหายหรือล้มเหลว โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และมีการติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามแนวทางการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทาง COSO เพื่อเตรียมรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล การบริหารจัดการความเสี่ยงจึงมีความสำคัญ และมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะป้องกันและควบคุมปัญหาในด้านต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติราชการ

ดังนั้น เพื่อให้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพจึงกำหนดผู้รับผิดชอบให้เป็นไปตามข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ไม่ควรเป็น

ผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ และตามหน้าที่ที่กำหนดไว้ตามข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์ฯ ดังกล่าว ประกอบด้วย การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง การจัดทำรายงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ การป้องกันรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยเทศบาลตำบลหัวสำโรงได้มีคำสั่งเทศบาลตำบลหัวสำโรง ที่ ๔๙๖/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง เพื่อให้มีการดำเนินการที่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ฯ ดังกล่าว

๒) วัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ฝ่ายบริหารของหน่วยงานต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร ประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบ , การกำหนดวัฒนธรรมของหน่วยงาน รวมถึงการบริหารทรัพยากรบุคคล และต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่าง ๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากจำเป็นต้องได้รับความร่วมมือจากทุกส่วนราชการภายในองค์กร เพื่อสนับสนุน ส่งเสริมให้ผู้บริหารและบุคลากรเทศบาลตำบลหัวสำโรงเกิดความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กร

๓) นิยามการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมทั้งเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ความเสี่ยง หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

ทั้งนี้การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ และอย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง โดยหน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยปีละครั้ง

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor) ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดเมื่อไร เกิดขึ้นได้อย่างไร ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้นำมาวิเคราะห์และกำหนดมาตรการในการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของ

กระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือองค์กร รวมทั้งการบริหาร/จัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งกระบวนการดังกล่าวนี้สำเร็จได้ต้องมีการสื่อสารให้บุคลากรในองค์กรมีความรู้ ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนควรมีการจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดของความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง สามารถแบ่งได้เป็นหลายระดับ เช่น สูงมาก สูงปานกลาง และต่ำ เป็นต้น

การจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสี่ยงจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง อยู่ในระดับที่องค์กรที่ยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี

- การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง

- การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

- การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งเบาความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกัน การใช้บริการจากภายนอก (Outsource) เป็นต้น

- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ในระดับสูงมากและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้นไป

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งได้หลายประเภท

- การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

- การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น

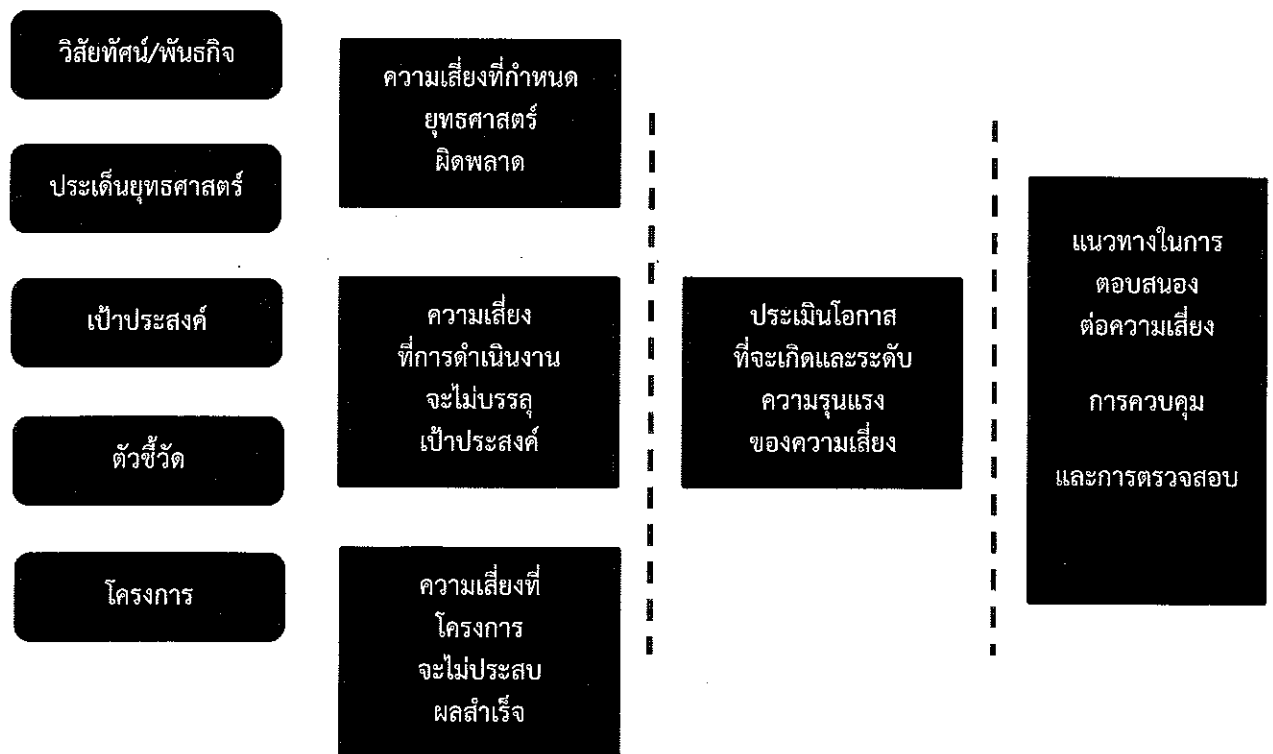
- การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี เป็นต้น

- การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสี่ยงหากเกิดไฟไหม้ เป็นต้น

การจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk appetite) การจัดการความเสี่ยงต้องมองปัญหาความเสี่ยงแบบองค์รวม ดังนั้นการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมจะต้องอาศัยการมีส่วนร่วมจากผู้บริหารและบุคลากรจากทุกระดับร่วมกัน พิจารณาทั้งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้เกิดความเข้าใจและเห็นพ้องร่วมกันทั่วทั้งองค์กร จึงจะสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) คือกระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรสามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ โดยการคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย ข้อบังคับ ข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน การและปฏิบัติงาน รวมถึงเรื่องอื่น ๆ เช่น ชื่อเสียงขององค์กร เป็นต้น โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

๔) ความเชื่อมโยงระหว่างยุทธศาสตร์การบริหารจัดการความเสี่ยง



การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ดำเนินการต่อเนื่องเชื่อมโยงกับกระบวนการวางแผนยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ต่าง ๆ ขององค์กร ซึ่งจำเป็นจะต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และให้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อลดระดับความรุนแรงตลอดจนมีการติดตามและรายงานผลการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้หน่วยงานสามารถบรรลุเป้าหมายตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินงานขององค์กร

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ มีกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ ซึ่งการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะช่วยเพิ่มโอกาสความสำเร็จ ลดโอกาสของความล้มเหลว ลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร ช่วยให้หน่วยงานสามารถบรรลุจุดมุ่งหมายตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ขององค์กรที่กำหนดไว้ได้

การจัดทำแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวลำโพงขึ้น โดยประยุกต์ตามแนวความคิดการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร หลักธรรมาภิบาล และนำมาปรับใช้ให้เกิดความเหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจในขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง อันจะเป็นประโยชน์แก่ผู้บริหาร และบุคลากรของเทศบาลตำบลหัวลำโพง นำไปเป็นกรอบแนวทางการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานของเทศบาลตำบลหัวลำโพงต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลหัวลำโพง

สารบัญ

หัวข้อ

หน้า

บทที่ ๑ บทนำ

- | | |
|--|---|
| ๑. หลักการและเหตุผล | ๑ |
| ๒. วัฒนธรรมการบริบทวิเทศการความเสี่ยง | ๒ |
| ๓. นิยามการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๒ |
| ๔. ความเชื่อมโยงระหว่างยุทธศาสตร์การบริหารจัดการความเสี่ยง | ๔ |

บทที่ ๒ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

- | | |
|--|----|
| ๑. การกำหนดเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ | ๕ |
| ๒. การระบุความเสี่ยง | ๖ |
| ๓. การประเมินความเสี่ยง | ๗ |
| ๔. การตอบสนองความเสี่ยง | ๑๑ |
| ๕. แผนบริหาร/แผนจัดการความเสี่ยง | ๑๒ |
| ๖. การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๑๓ |
| ๗. การทบทวนแผนและรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๑๓ |
| ๘. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๑๓ |
| ๙. โครงสร้างคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๑๔ |
| ๑๐. เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๑๔ |
| ๑๑. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๑๕ |
| ๑๒. การบริหารงานบุคคล | ๑๕ |

บทที่ ๓ แบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

- | | |
|--|----|
| ๑. การจัดเตรียมข้อมูลและการดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๑๗ |
| ๒. แบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๑๘ |

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- | | |
|---|----|
| ๑. ขั้นตอนการจัดแผนบริหารจัดการความเสี่ยง | ๒๐ |
| ๒. แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๒๘ |

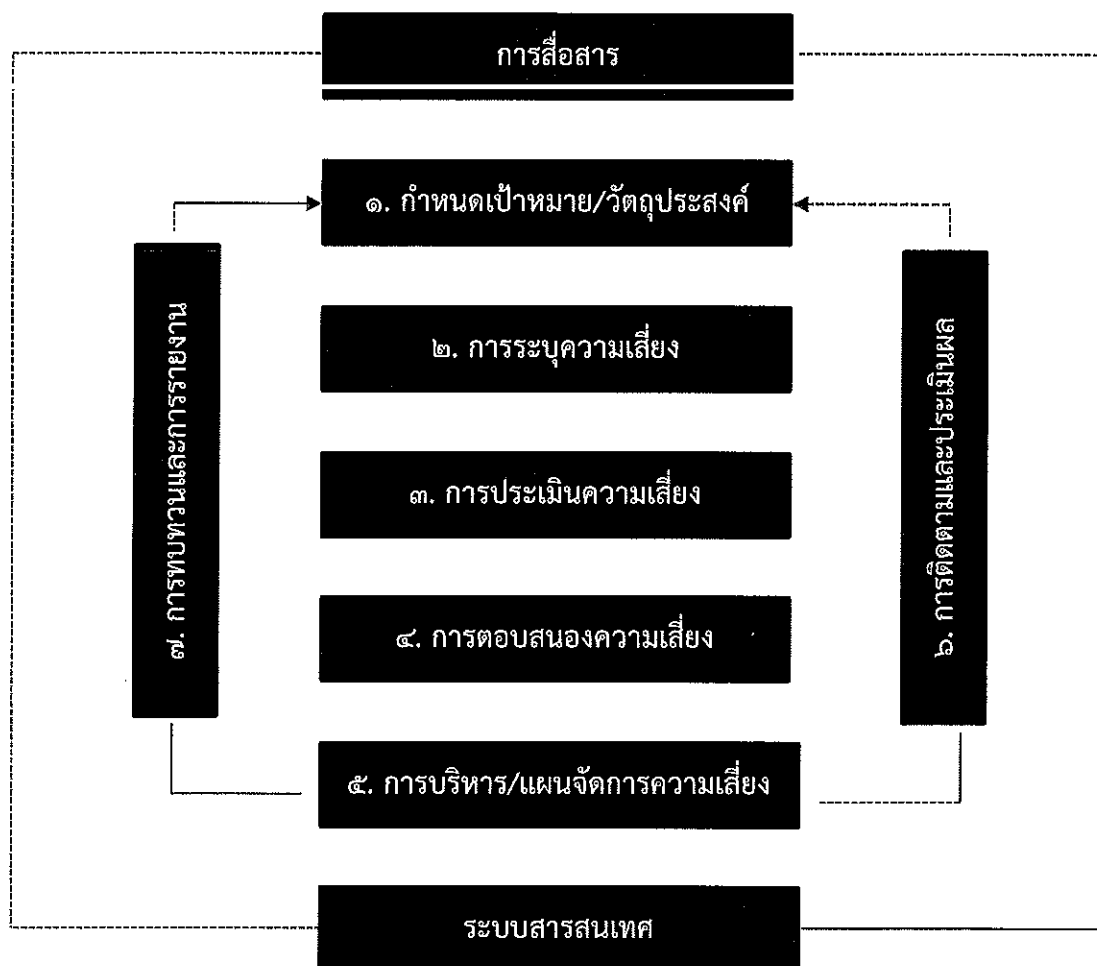
ภาคผนวก

๑. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๒. บันทึกเสนอรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

บทที่ ๒

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงมีกระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยประกอบด้วยตามแผนผัง ดังนี้



๑) การกำหนดเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ การกำหนดเป้าหมายในการดำเนินงาน หรือสิ่งที่ต้องการให้บรรลุผลสำเร็จจากการดำเนินงานในทุกระดับกิจกรรม โดยกำหนดให้มีความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อให้เกิดการบรรลุวัตถุประสงค์ในระดับภาพรวมขององค์กร โดยให้มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ขององค์กร และเพื่อให้โครงการต่าง ๆ สามารถบรรลุความสำเร็จตามประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าหมาย กลยุทธ์ เป้าประสงค์ของประเด็นยุทธศาสตร์ตามที่ตั้งไว้ รวมถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงด้วย ทั้งนี้การกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และสอดคล้องกันทั้งวัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ และวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานขององค์กรจะต้องเป็นไปในแนวทางเดียวกันกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ขององค์กร

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความต่อเนื่องของเทศบาลตำบลหัวสำโรงในสภาวะวิกฤต
๒. เพื่อให้เทศบาลตำบลหัวสำโรงมีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ที่เกิดขึ้น
๓. เพื่อลดผลกระทบจากการชะงักในการปฏิบัติงานหรือการให้บริการประชาชนของเทศบาลตำบลหัวสำโรง
๔. เพื่อบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้ และลดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้น
๕. เพื่อให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของเทศบาลตำบลหัวสำโรงมีความเชื่อมั่นในศักยภาพของเทศบาลตำบลหัวสำโรงแม้ต้องเผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบจนทำให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลหัวสำโรงต้องหยุดชะงัก

๒) การระบุความเสี่ยง การระบุความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน หรือกิจกรรม เป็นการพิจารณาว่ามีสิ่งใด หรือเหตุการณ์ใดที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรค ซึ่งอาจทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของงาน กิจกรรม และกระบวนการที่ได้ปฏิบัติอยู่ทั้งในส่วนของการงานตามภารกิจ และงานตามนโยบายว่าตอบสนองและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจของหน่วยงาน รวมถึงคาดคะเนผลผลิตและผลลัพธ์ของแต่ละงาน กิจกรรมว่าจะเกิดผลในทางใด โดยพิจารณาได้จากกระบวนการหรือกิจกรรมที่มีความสำคัญ ข้อมูลสถิติของความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นในอนาคตและการจากการระดมความคิดเห็นของบุคลากรภายในหน่วยงาน จากนั้นระบุปัจจัยความเสี่ยง คือ สาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง เช่น การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การใช้อำนาจตามกฎหมาย การจัดซื้อจัดจ้าง และ การบริหารงานบุคคล ทั้งนี้ ในการระบุความเสี่ยงจะต้องพิจารณาแหล่งที่มาของปัจจัยเสี่ยงทั้ง ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายใน และปัจจัยเสี่ยงภายนอก

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

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

แนวทางในการระบุความเสี่ยง

๑. ศึกษา และพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต่าง ๆ โดยพิจารณาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

๒. พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง สรุปประเด็นเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และสาเหตุของเหตุการณ์หรือความเสี่ยงดังกล่าว ให้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อหารือร่วมกัน หากเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงลบถือเป็นความเสี่ยงที่ต้องประเมินและจัดการความเสี่ยงนั้น สำหรับเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงบวกเป็นโอกาส ซึ่งควรนำไปพิจารณาอีกครั้งในกระบวนการกำหนดวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการดำเนินงานต่อไป ทั้งนี้ ต้องระบุสาเหตุของความเสี่ยงด้วยทุกครั้ง โดยระบุให้ครบทุกสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงดังกล่าวเพื่อให้สามารถกำหนดแผนจัดการ

ความเสี่ยงให้ได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง และสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

๓.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อทิศทาง หรือภารกิจหลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เนื่องมาจากการเมือง เศรษฐกิจ ความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก ผู้ให้บริการ ฯลฯ หรือความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ผิดพลาด รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและแนวโน้มไปข้างหน้าไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร

๓.๒ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะ และการดำเนินการทางการเงิน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัดงบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้การจัดสรรไม่เพียงพอจนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ เนื่องมาจากการขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์การวางแผน การควบคุม การจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารการเงินได้อย่างถูกต้องเหมาะสมทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ ซึ่งส่งผลกระทบต่อตัดสินใจทางการเงิน หรือการบริหารงบประมาณที่ผิดพลาด ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินขององค์กร

๓.๓ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงเนื่องจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ เป็นต้น

๓.๔ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร เช่น การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม

๓.๕ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๓.๖ ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

นอกจากนี้ สามารถแบ่งประเภทของความเสี่ยงเพิ่มเติมได้ตามความเหมาะสม เช่น ด้านการทุจริต/คอร์รัปชัน ด้านความหยุดชะงักของการดำเนินงาน ด้านการเปลี่ยนแปลงจากสภาพอากาศ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

๓) การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบทางด้านชื่อเสียงขององค์กร ด้านผู้รับบริการ ด้านบุคลากร ด้านเวลา ด้านความสำเร็จของงาน/กิจกรรม ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน เพื่อจัดลำดับความสำคัญของการเสี่ยง

๓.๑ กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) คือ ความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) คือ ระดับของความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจ เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับและระดับของ ความเสี่ยง (Risk Matrix) โดยกำหนดเกณฑ์ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานและ ลักษณะของผลจากการดำเนินงาน ซึ่งสามารถกำหนดได้หลายระดับ เช่น ๓ ระดับ ๕ ระดับ เป็นต้น โดย เทศบาลตำบลหัวสำโรงจะกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย (๐ - ๒๐%)	มีโอกาสดังขึ้นยาก
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดังขึ้น น้อยมาก (มากกว่า ๒๐ - ๔๐%)	มีโอกาสดังขึ้น น้อยครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดังขึ้น ปานกลาง (มากกว่า ๔๐ - ๖๐%)	มีโอกาสดังขึ้น บางครั้ง
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	มีโอกาสดังขึ้นมาก (มากกว่า ๖๐ - ๘๐%)	มีโอกาสดังขึ้นบ่อยครั้ง
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	มีโอกาสดังขึ้นสูงมาก (มากกว่า ๘๐ - ๑๐๐%)	มีโอกาสดังขึ้นประจำ

เกณฑ์การประชุมระดับความรุนแรงของผลกระทบ (เป็นตัวเงิน)

ระดับ	ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๕ แสนบาท
๒	น้อย	> ๕ แสนบาท - ๑ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	> ๑ ล้านบาท - ๕ ล้านบาท
๔	สูง	> ๕ ล้านบาท - ๑๐ ล้านบาท
๕	สูงมาก	> ๑๐ ล้านบาท

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ (ไม่เป็นตัวเงิน)

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	ค่าเป้าหมาย	ด้านผลประโยชน์ ทับซ้อนการให้หรือ รับสินบน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการ สูญเสีย	ไม่ส่งผลกระทบ หรือส่งผลกระทบระดับบุคคล	เป้าหมาย ความสำเร็จ ต่ำกว่า ๓๐%	สร้างความไม่สะดวก ต่อการปฏิบัติงาน นาน ๆ ครั้ง
๒	น้อย	สูญเสีย เล็กน้อย	ส่งผลกระทบในระดับ หน่วยงานภายใต้ (กลุ่ม/ฝ่าย)	เป้าหมาย ความสำเร็จ ๓๐% - ๔๙.๙๙%	สร้างความไม่สะดวก ต่อการปฏิบัติงาน บ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	สูญเสีย ปานกลาง	ส่งผลกระทบ ระดับหน่วยงาน (สำนักงาน)	เป้าหมาย ความสำเร็จ ๕๐% - ๖๙.๙๙%	สร้างบรรยากาศ ในการทำงาน ที่ไม่เหมาะสม
๔	สูง	สูญเสีย ค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบ ระดับอำเภอ	เป้าหมาย ความสำเร็จ ๗๐% - ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัย อย่างไม่ร้ายแรง
๕	สูงมาก	สูญเสียมาก	ส่งผลกระทบไปยัง ภายนอกอำเภอ	เป้าหมาย ความสำเร็จมากกว่า ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัย ร้ายแรง

ในการประเมินความเสี่ยงควรระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินระดับเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนต่อการเลือกระดับความเสี่ยงและใช้เป็นข้อมูลเปรียบเทียบในการประเมินระดับความเสี่ยงภายหลังการจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสี่ยงทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้วให้ทำการคำนวณระดับของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

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

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด โดยแบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับ ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (ZONE)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	แดง 
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	ส้ม 
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๙ คะแนน	เหลือง 
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว 
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า 

๓.๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ย เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยงเพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยมาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น

ขั้นตอนในการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ย

- พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้น มากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด
- พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ย (Impact) ที่มีผลต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่าระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓.๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยในระดับใด

๓.๔) การจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยแล้ว นำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เพื่อพิจารณากำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ย (Impact) ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน ที่ประเมินได้ โดยจัดเรียงลำดับจากระดับต่าง ๆ จากระดับความเสี่ยงน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก และเลือกความเสี่ยงตามที่กำหนดมาจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยงภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว เช่น ความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูงมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง

ผลการประเมินของระบบ	๕					
	๔					
	๓					
	๒					
	๑					
		๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสจะเกิดเหตุการณ์

กรอบการกำหนดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (ZONE)

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

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (ZONE)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการในปัจจุบัน
ระดับน้อยมาก	ฟ้า 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

๔) การตอบสนองความเสี่ยง

๔.๑) การประเมินผลการจัดการความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่ เป็นการประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุม ความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร/หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าว หมายถึง กระบวนการ วิธีการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะทำให้นั่นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ สามารถช่วยป้องกันและชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ได้

หลังจากประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การวิเคราะห์การจัดการหรือควบคุมเดิมที่มีอยู่ก่อนว่าได้มีการจัดการควบคุมเพื่อช่วยลดความเสี่ยงไว้อย่างไร รวมทั้งพิจารณาด้วยว่าการจัดการหรือการควบคุมที่ได้กำหนดไว้แล้วนั้น ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่และได้ผลอย่างไร ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว ดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่ และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต้องปรับปรุง ดังนี้

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

๔.๒) การจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยงอยู่ด้วยกัน ๘ วิธี ดังนี้

๑. การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๒. การควบคุม/ลดความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ การควบคุมภายใน หรือเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและมีได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ

๓. การถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอน ความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น จ้างบุคคลภายนอก เป็นต้น โดยอาจเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาอันจำกัด เป็นต้น

๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม หรือกระบวนการอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยนเป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม

๕. ปฏิเสธความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและ หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ หน่วยงานอาจพิจารณาไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น ๆ

๖. ใช้มาตรการเฝ้าระวัง หน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือนและการดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

๗. การทำแผนฉุกเฉิน การจัดทำแผนฉุกเฉินเป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยต้องระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน เช่น ความเสี่ยงกรณีเจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าสถานที่ทำงานได้

๘. การส่งเสริมหรือผลักดัน เหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร

๕) การบริหาร/แผนจัดการความเสี่ยง เป็นการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการนำผลการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และแนวทางการจัดการความเสี่ยงมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อไป โดยการนำกลยุทธ์ มาตรการ หรือแผนงานมาใช้ปฏิบัติ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง หรือลดความเสียหายของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงในการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่ยังไม่มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง หรือที่มีอยู่แต่ยังไม่เพียงพอ และนำมาวางแผนจัดการความเสี่ยง ดังนั้น เมื่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและผู้รับผิดชอบมาตรการ/แนวทางการบริหารความเสี่ยงทราบ ความเสี่ยงขององค์กรที่ยังเหลืออยู่จากการ

ประเมินความเสี่ยง โดยประเมินแล้ว พบว่ามีกิจกรรมที่ยังไม่ทำให้ความเสี่ยงลดลงไปได้จนเป็นที่น่าพอใจ หรือยังมีความเสี่ยงหลงเหลืออยู่ให้นำกิจกรรมนั้นมากำหนดเป็นวิธีการจัดการความเสี่ยง เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงแล้ว ให้มีการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงในรอบแผนต่อไป

๖) การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามประเมินผล เป็นการติดตามประเมินผลความคืบหน้าและผลการดำเนินการ ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข โดยติดตามอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารความเสี่ยงนั้น มีประสิทธิภาพ รวมทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายในการจัดการมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ

๖.๑ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมกับวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่

๖.๒ เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการที่เป็นการทำเพิ่มเติมว่าแล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้จัดทำโดยกำหนดการติดตามในการรายงาน นอกจากจะรายงานตามแบบฟอร์มองค์กรที่กำหนดแล้ว ต้องมีการติดตามผลจากการปฏิบัติงานและการบริหารงานตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดด้วย

๗) การทบทวนแผนและรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนแผนและรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

๘) นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๘.๑ กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับเพียงพอและเหมาะสม

๘.๒ ให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของเทศบาล ตำบลหัวสำโรง อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผน กลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างเทศบาล ตำบลหัวสำโรง รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๘.๓ มีการกำหนดแนวทางป้องกัน และบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงาน ของเทศบาลตำบลหัวสำโรง เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตาม และประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับ สามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการ บริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดเทศบาล และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ

๙) โครงสร้างคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลหัวสำโรง ได้มีคำสั่ง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง ตามคำสั่งที่ ๔๙๖/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๖ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ดังนี้

๑) ปลัดเทศบาลตำบลหัวสำโรง	ประธานกรรมการ
๒) ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓) ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔) ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๕) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข	กรรมการ
๖) หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๗) หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	เลขานุการ
๘) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลหัวสำโรงเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

- ๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
- ๓) การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
- ๔) จัดทำรายงานผลการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง
- ๕) รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง โดยสรุปผลการดำเนินงานภาย หลังจากที่ได้ดำเนินการ การ ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว
- ๖) รายงานสรุปผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
- ๗) ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

๑๐) เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑๐.๑ ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุวัตถุประสงค์และ เป้าหมายที่กำหนดไว้

๑๐.๒ ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๑๐.๓ สามารถนำนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบได้

๑๐.๔ เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง เหมาะสม

๑๐.๕ ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

๑๐.๖ การบริหารจัดการความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๑๑) ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑๑.๑ เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๑๑.๒ ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งจะทำให้พนักงานภายในองค์กรเข้าใจเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน

๑๑.๓ เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลารวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๑๑.๔ ช่วยให้การพัฒนางานองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงชัดเจน

๑๑.๕ ช่วยในการพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑๒) การบริหารงานบุคคล

ทรัพยากรบุคคลถือว่าเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นทรัพยากรที่สามารถปฏิบัติงานก่อให้เกิดผลงานสร้างสรรค์ต่อสังคมได้มากมาย หากรู้จักนำมาใช้ให้เกิดประโยชน์ หรือคือการบริหารทรัพยากรบุคคลได้ถูกต้อง

๑๒.๑) การดำเนินงานด้านการพัฒนาการบริหารงานบุคคล

๑. หลักความเป็นอิสระของท้องถิ่นที่จะสามารถกำหนดนโยบาย ตัดสินใจ หรือดำเนินการใด ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

๒. หลักคุณธรรม ที่เน้นในเรื่องความรู้ ความสามารถ ความเสมอภาคในโอกาส ความมั่นคงในอาชีพ และความเป็นกลางทางการเมือง

๓. หลักประสิทธิภาพ/ประสิทธิผล ที่เน้นการใช้ทรัพยากรการบริหารให้เกิดประโยชน์สูงสุด และสัมฤทธิ์ผลตามเป้าหมายที่ตั้งไว้

๔. หลักความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ การบริหารงานต้องเป็นไปอย่างเปิดเผย สามารถให้ทุกฝ่ายตรวจสอบได้ทุกขั้นตอน

๕. หลักการมีส่วนร่วมในกระบวนการบริหารงานบุคคล เน้นการเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในกระบวนการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ ได้เข้ามามีส่วนร่วมให้ความคิดเห็น

๖. หลักการรับผิดชอบต่อส่วนรวม หมายถึงการมุ่งเน้นความรับผิดชอบต่อส่วนราชการกับสังคม

๑๒.๒) แนวทางการพัฒนาการบริหารงานบุคคล

๑. พัฒนาระบบและรูปแบบการบริหารงานบุคคล โดยให้อยู่ในกรอบวงเงินไม่เกินร้อยละ ๔๐ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๒. พัฒนาบุคลากรโดยเน้นถึงการสร้างแรงจูงใจ การฝึกอบรม การสร้างกลไกการพัฒนาบุคลากรให้องค์กรพัฒนาไปได้

๓. พัฒนาระบบการติดตามประเมินผลบุคคล โดยมีตัวชี้วัด กลไกในการวัดและทดสอบสมรรถนะตัวบุคคล

๔. พัฒนาระบบเทคโนโลยีและการเชื่อมโยงเครือข่ายโดยเน้นเฉพาะข้อมูลบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และยินดีมาทำงานกับองค์กร

๑๒.๓) เป้าหมายการพัฒนาระบบบริหารงานบุคคล

เพื่อให้แนวคิดและทิศทางการพัฒนาการบริหารงานบุคคลเป็นไปตามเจตนารมณ์ของรัฐธรรมนูญและหลักการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จึงกำหนดเป้าหมายของการพัฒนาระบบบริหารงานบุคคล ดังนี้

๑. องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีระบบการบริหารงานบุคคลที่มีความเป็นอิสระตามเจตนารมณ์ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย โดยเป็นระบบที่ยึดถือหลักการการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

๒. องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีระบบการบริหารงานบุคคลที่มีความทันสมัยและมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ในการบริหารงานสามารถใช้ทรัพยากรบุคคลในการบริหารและจัดการให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยมีค่าใช้จ่ายด้านบุคคลไม่เกินร้อยละ ๔๐ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๓. องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีระบบบริหารงานบุคคลที่ทำให้สามารถปฏิบัติหน้าที่รองรับภารกิจ ที่ได้รับการถ่ายโอนจากราชการบริหารส่วนกลาง และราชการบริหารส่วนภูมิภาคตามแผนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๓ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

บทที่ ๓

แบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลหัวสำโรง

๑) การจัดเตรียมข้อมูลและการดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง

ก่อนการดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง จำเป็นที่จะต้องกำหนดนโยบายการดำเนินการให้เรียบร้อยก่อน เพื่อให้มีการดำเนินการที่เหมาะสม เช่น การพิจารณาถึงวัตถุประสงค์/เป้าหมายขององค์กร ยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ ประเด็นการพัฒนา แผนงาน โครงการ เป็นต้น การกำหนดผู้รับผิดชอบในการดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการกำหนดเกณฑ์เพื่อใช้ในการพิจารณาข้อมูลที่จะนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการพิจารณาถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจน และสอดคล้องกัน ทั้งวัตถุประสงค์ในแต่ละระดับและการดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กร โดยดำเนินการ ดังนี้

๑. พิจารณาข้อมูลกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ประเด็นการพัฒนาตามแผนปฏิบัติราชการประจำปี เป็นการพิจารณาว่า

๑.๑ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

๑.๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๑.๓ การจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๔ การบริหารงานบุคคล

๒. พิจารณาว่าโครงการตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีที่ทำขึ้น ตอบสนองยุทธศาสตร์ใด ประเด็นการพัฒนาใด โดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกแผนงาน โครงการ ภารกิจงาน กิจกรรมที่สำคัญ เช่น ความสอดคล้องกับกลยุทธ์ ประเด็นการพัฒนาในประเด็นยุทธศาสตร์ การส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของนโยบาย (แผนงาน/โครงการสำคัญ) ตามยุทธศาสตร์องค์กร จำนวนวงเงินงบประมาณ

๓. พิจารณาถึงวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรม ตัวชี้วัด (ถ้ามี) และเป้าหมายของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์ รวมถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงแต่ละประเภทตามที่กำหนดและปัจจัยเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใดตามที่กำหนด

๕. กำหนดวิธีการตอบสนองความเสี่ยงตามความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่วิเคราะห์ได้

๖. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับความเสี่ยงที่ยังยอมรับไม่ได้หรือต้องการพัฒนาให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยกำหนดเป็นแผนงาน/กิจกรรม/ขั้นตอน/การปฏิบัติงาน โดยกำหนดผู้รับผิดชอบและระยะเวลาการดำเนินงาน

๗. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา (ถ้ามี) อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๘. รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารให้รับทราบ

๙. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสรุปผลการดำเนินงานภายหลังจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ววาระระดับความเสี่ยงปัจจุบันอยู่ในระดับใด จำเป็นจะต้องนำไปดำเนินการในปีงบประมาณต่อไปหรือไม่ อย่างไร

๑๐. รายงานสรุปผลต่อผู้บริหารให้รับทราบ

๒) แบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้แบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้การดำเนินการให้ครอบคลุมเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ฯ ดังกล่าว ประกอบด้วย

๑. แบบ บส. ๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ ข้อบัญญัติ/ เทศบัญญัติ/อื่น ๆ

๒. แบบ บส. ๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

๓. แบบ บส. ๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

๔. แบบ บส. ๔ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

๕. แบบ บส. ๕ รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
๑	ประเด็นการพัฒนา	ระบุประเด็นการพัฒนาที่เท่าใด ที่ปรากฏตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณของจังหวัด/ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
๒	โครงการ/ภารกิจ	ระบุโครงการ/ภารกิจ ตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณของจังหวัด/ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
๓	กิจกรรมหลัก	ระบุกิจกรรมที่ปรากฏตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณของจังหวัด/ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
๔	วัตถุประสงค์/เป้าหมาย	ระบุเป้าหมายวัตถุประสงค์ ที่ระบุในแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณของจังหวัด/ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
๕	งบประมาณ	ระบุจำนวนงบประมาณที่ได้รับจัดสรรตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณของจังหวัด/ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
๖	ระบุความเสี่ยง	ระบุอักษรย่อประเภทความเสี่ยง S หมายถึง ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) O หมายถึง ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) F หมายถึง ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) C ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk) Fr หมายถึง ความเสี่ยงด้านอื่นๆ (Fraud) Ot หมายถึง ความเสี่ยงด้านอื่นๆ (Other Risk)

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
๗	รหัสความเสี่ยง	รหัส โดยรหัสที่ใช้จะอยู่ในรูปแบบ A-B-CC-D-FF A : อ้างอิงตามลำดับประเด็นพัฒนาที่อยู่ในแผนปฏิบัติราชการประจำปี B : อ้างอิงตามลำดับโครงการภายใต้ประเด็นการพัฒนาตามแผนปฏิบัติราชการประจำปี CC : อ้างอิงตามลำดับหน่วยงานที่รับผิดชอบในคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหัวสำโรง D : ระบุอักษรย่อประเภทของความเสี่ยง FF : ลำดับของปัจจัยความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน
๘	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ระบุความเสี่ยงและสาเหตุความเสี่ยง
๙	โอกาส	ระบุความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง (ระดับ ๑-๕)
๑๐	ผลกระทบ	ระบุผลกระทบต่อเป้าหมายกระบวนการปฏิบัติงาน (ระดับ ๑-๕)
๑๑	ระดับความเสี่ยง	ผลการประเมินความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง = โอกาส (๑-๕) x ผลกระทบ (๑-๕) ที่แสดงผลการประเมินระดับความเสี่ยง
๑๒	ลำดับความเสี่ยง	การจัดลำดับความสำคัญความเสี่ยง โดยพิจารณาตามระดับความเสี่ยง โดยแบ่งเขตสี (Zone) เป็นระดับน้อยมาก-น้อย-ปานกลาง-สูง-สูงมาก ฟ้า-เขียว-เหลือง-ส้ม-แดง-ตามลำดับ

บทที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลหัวสำโรง

การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง ได้กำหนดขั้นตอนการดำเนินการตามหลักเกณฑ์การวิเคราะห์ ประเมินและจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread Way Commission)

๑) ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การประเมินโอกาสและผลกระทบและระดับความเสี่ยง ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๗๐) ฉบับทบทวน พ.ศ. ๒๕๖๖ แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จุดอ่อนและ/หรือ ข้อเสนอแนะจากรายงานผลการประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น และการวิเคราะห์ ความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยงจากการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ร่วมพิจารณาในที่ประชุม โดยวิเคราะห์จาก ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ๔ ด้าน ได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงจัดลำดับ ความเสี่ยงที่ได้รับจากการวิเคราะห์ เพื่อนำมาประกอบการจัดทำแผน ความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. ประชุมเพื่อคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดย พิจารณางบประมาณและผลกระทบต่อการบรรลุความสำเร็จตามประเด็นยุทธศาสตร์ ดังนี้

๑.๑ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการ พิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๑.๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๑.๓ การจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๔ การบริหารงานบุคคล

๒. วิเคราะห์ความเสี่ยงของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ตามมาตรฐาน COSO

๓. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับผลการวิเคราะห์และมีตัวชี้วัดความสำเร็จ ตามแผนฯ ที่ประเมินได้ชัดเจน

๔. ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้

๕. แสดงให้เห็นถึงวิธีการหรือช่องทางที่ใช้ในการสื่อสาร ทำความเข้าใจ เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้อง สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติได้

๖. จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้จัดทำไว้เสนอต่อ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เมื่อสิ้นปีงบประมาณ

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้ปรับเปลี่ยนเครื่องมือเพื่อใช้ในการดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งหมด ๕ ขั้นตอน โดยยึดหลักเกณฑ์การประเมินตามหนังสือสั่งการของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และกำหนดให้ใช้เครื่องมือแบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ในชื่อที่เรียก บส.๑-๕ เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ในการจัดทำกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ของหน่วยงานตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เป็นต้นไป โดยมีรูปแบบและตัวอย่างการกรอกรายละเอียด ในแต่ละขั้นตอนตามเครื่องมือ บส.๑-๕ ดังต่อไปนี้

ขั้นตอนที่ ๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

ขั้นตอนนี้เป็นการศึกษาและทำความเข้าใจ ติดตามและสื่อสารแนวโน้มความเสี่ยงที่สำคัญที่จะเกิดขึ้นในอนาคตต่อแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ตามแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ มาพิจารณาลงในแบบฟอร์มที่ชื่อว่า กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี) (บส.๑) โดยระบุ ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบโครงการ/กระบวนการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์,งบประมาณ, วัตถุประสงค์,ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ตามที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) ฉบับทบทวน พ.ศ.๒๕๖๖ ของเทศบาลตำบลหัวสำโรง จุดอ่อนและหรือข้อเสนอแนะ รายงานผลการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นเทศบาล การควบคุมภายใน รวมถึงภารกิจตามอำนาจหน้าที่รายละเอียดปรากฏดังตัวอย่าง แบบ บส.๑

แบบฟอร์มกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ

ชื่อหน่วยงาน(๑).....

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.(๒).....

บส.๑

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย

มือชื่อ.....(๑๐).....

ตำแหน่ง(๑๑).....

วันที่.....เดือน.....(๑๒).....พ.ศ.

คำอธิบายแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปิงงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ
- (๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่จัดทำขึ้นเพื่อตอบสนองยุทธศาสตร์ใดหรือภารกิจใดของ อปท.
- (๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. (โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ทั้งหมด หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงสูง ตามนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น)
- (๖) จำนวนเงินงบประมาณโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕) (ถ้ามี)
- (๗) วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕)
- (๘) ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕)
- (๙) เป้าหมายที่ต้องการสูงสุดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
- (๑๐) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๑) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๒) วันเดือนปีที่ลงนาม

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ขั้นตอนนี้เป็นการนำข้อมูลจากแบบ บส.๒ มาทำการระบุความเสี่ยง ตามประเภทความเสี่ยงที่หน่วยงานกำหนดระดับความเสี่ยง โดยพิจารณาการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อประเมินว่าความเสี่ยงสำคัญที่จะเกิดขึ้นในอนาคตต่อแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ตามแผนดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ที่กำหนดใน บส.๒ มีระดับความเสี่ยงปรากฏตาม แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) รุนแรงระดับใด ให้หน่วยงานกำหนดวิธีการตอบสนองความเสี่ยง หรือกลยุทธ์การจัดการความเสี่ยง (Risk Management) รายละเอียดปรากฏดังตัวอย่างแบบ บส.๒

แบบฟอร์มการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน(๑).....

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.(๒).....

บส.๒

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....(๑๓).....

ตำแหน่ง(๑๔).....

วันที่.....เดือน.....(๑๕).....พ.ศ.

คำอธิบายแบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.

- (๒) ปึงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
 (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยง โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๓)
 (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๕)

- (๕) วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๗)
 (๖) ผู้รับผิดชอบ (บุคคลหรือหน่วยงาน หรือบุคคลและหน่วยงาน)
 (๗) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
 (๘) ประเภทความเสี่ยง ประกอบด้วย ๖ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือ ความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยง ด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพ หรือไม่มีประสิทธิภาพ

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

(๙) ระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)

(๑๐) ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)

(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาส (๙) คูณคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๑๐) และนำคะแนน มาจัดระดับความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด (โดยอาจกำหนดผลช่วงคะแนนเป็น ๓ ระดับ สูง ปานกลาง ต่ำ)

(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึง ต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับ เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง/หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้/ไม่ดำเนินการในกิจกรรมนั้น

๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน

๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน/การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน

๔. การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้/ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ

๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

๗. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร

(๑๓) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๔) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๕) วันเดือนปีที่ลงนาม

ขั้นตอนที่ ๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนนี้เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงมีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. มากำหนดวิธีการตอบสนองความเสี่ยง หรือมาตรการที่ใช้ปฏิบัติเพื่อจัดการความเสี่ยงตามความเหมาะสม โดยจะต้องประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุแนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการที่กำหนดเพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้อาจต้องเลือกวิธีการจัดการอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อลดระดับโอกาสที่อาจจะเกิดขึ้นและผลกระทบของเหตุการณ์ให้อยู่ในช่วงที่หน่วยงานสามารถยอมรับได้ วิธีการติดตามและการรายงานให้ผู้บริหารรับทราบ รายละเอียดปรากฏดังตัวอย่างแบบ บส.๓

แบบฟอร์มรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.(๒).....

บส.๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน

ลายมือชื่อ.....(๑๒).....

ตำแหน่ง(๑๓).....

วันที่.....เดือน.....(๑๔).....พ.ศ.

คำอธิบายแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

(๑) ชื่อ อปท.

(๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๓)

(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๔)

(๕) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๕)

(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส. ๒ (๑๒)

(๗) ผู้รับผิดชอบ โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส. ๒ (๖)

(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง โดยระบุแนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(๙) ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๑ (๘)

(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการโดยระบุช่วงระยะเวลาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงานให้ผู้บริหารทราบ เช่น การประชุม ฯลฯ

(๑๒) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๓) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น

(๑๔) วันเดือนปีที่ลงนาม

ขั้นตอนที่ ๔ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนนี้เป็นการติดตามผลของการดำเนินงานตามแผนงานกิจกรรมและระยะเวลาที่กำหนดไว้ตามแบบ บส.๔ เพื่อรายงานผลให้ฝ่ายบริหารทราบ โดยทำการพิจารณาว่าวิธีการหรือกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ ผู้รับผิดชอบได้ดำเนินการตามระยะเวลา การดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ และผลการดำเนินการมีอุปสรรคหรือไม่แล้วสรุปผลการดำเนินงานเพื่อยอมรับความเสี่ยงหรือหาแนวทางสำหรับมาตรการปัดป้อง รายละเอียดปรากฏดังตัวอย่างแบบ บส.๔

แบบฟอร์มรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน(๑).....

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.(๒).....

☐ รอบ ๓ เดือน

☐ รอบ ๖ เดือน

☐ รอบ ๑๒ เดือน

บส.๔

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา

ลายมือชื่อ.....(๑๒).....

ตำแหน่ง(๑๓).....

วันที่.....เดือน.....(๑๔).....พ.ศ.

คำอธิบายแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

(๑) ชื่อ อปท.

(๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๓)

(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๔)

(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ แนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓ (๘)

(๖) ระยะเวลาดำเนินการ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๑๐)

(๗) ผู้รับผิดชอบ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๗)

(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ ผลการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ได้ดำเนินการหรือไม่อย่างไร (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)

(๙) เอกสาร/หลักฐานอ้างอิงประกอบผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)

(๑๐) ร้อยละความคืบหน้าของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)

- (๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี)
 (๑๒) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
 (๑๓) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
 (๑๔) วันเดือนปีที่ลงนาม

ขั้นตอนที่ ๕ รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนนี้เป็นการนำข้อมูลของปีงบประมาณก่อนหน้า ตามแบบ บส. ๑ - บส.๔ มาทำสรุปผลการประเมิน และทบทวนประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงเพื่อหาแนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการแก้ไข้ปัญหาเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงในกิจกรรมนั้นๆ ให้ดียิ่งขึ้น

เมื่อทำการทบทวนความเสี่ยงของปีเก่าเสร็จสิ้นแล้ว คณะทำงานจะทำการสรุปความเสี่ยงที่คงเหลืออยู่และความเสี่ยงใหม่ที่ปรากฏจากกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณก่อนหน้า เพื่อกำหนดแผนบริหารความเสี่ยงของปีถัดไป รายละเอียดปรากฏดังตัวอย่างแบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน(๑).....

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.(๒).....

บส.๕

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความ เสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ /เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	

คำอธิบายแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

(๑) ชื่อ อปท.

(๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๔ (๓)

(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๔ (๔)

- (๕) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส.๓ (๕)
- (๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) ผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๒) และคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๙) (๑๐) (๑๑)
- (๗) วิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ/แนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๔ (๕)
- (๘) ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (สรุปเป็นภาพรวม)
- (๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด) (๑) ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด) (๒) โดยนำคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) คูณคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๒) และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด (โดยอาจกำหนดผลช่วงคะแนน เป็น ๓ ระดับ สูง ปานกลาง ต่ำ) (๓)
- (๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยงโดยการเปรียบเทียบก่อนดำเนินการและภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยงลดลงหรือไม่ลดลง
- (๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่หลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง
- (๑๒) สรุปความเสี่ยงที่ควบคุมได้/ควบคุมไม่ได้ หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้/ไม่ได้
- (๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับในปีถัดไป เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (๑๔) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๕) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๖) วันเดือนปีที่รายงาน

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหัวสำโรง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ช่วงเวลา	การดำเนินงาน
เดือนตุลาคม-ธันวาคม ๒๕๖๖	- แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ และแจ้งเวียนให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องทราบเป็นลายลักษณ์อักษร - ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรเพื่อกำหนดนโยบายการดำเนินการ เช่น วัตถุประสงค์เป้าหมายขององค์กร ยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ ประเด็นการพัฒนา เกณฑ์ความเสี่ยงเพื่อใช้ในการพิจารณาข้อมูลที่จะนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการพิจารณาถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจน และสอดคล้องกันทั้งวัตถุประสงค์ในแต่ละระดับและ การดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กร
เดือนธันวาคม ๒๕๖๖ ถึง เดือน มีนาคม ๒๕๖๗	- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ประกาศ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง - สำนัก/กอง จัดทำรายงาน ส่งงานแผนและงบประมาณ ดังนี้ ๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ (แบบ บส ๑) ๒. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส. ๒) ๓. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส. ๓)
เดือนเมษายน – กันยายน ๒๕๖๗	- พิจารณาผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ตามแผนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง - พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสรุปผลการดำเนินงานภายหลังจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว ตามแบบ ๔. รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔) ๕. รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕)
เดือนตุลาคม ๒๕๖๗	- รายงานสรุปผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารท้องถิ่นให้รับทราบ

ภาคผนวก

คำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗



คำสั่งเทศบาลตำบลหัวสำโรง

ที่ ๔๖๙ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรงเป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังมีรายชื่อต่อไปนี้

๑. ปลัดเทศบาลตำบลหัวสำโรง	ประธานกรรมการ
๒. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๖. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้น ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรงให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ดังนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
๓. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
๔. จัดทำรายงานผลการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง
๕. รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง โดยสรุปผลการดำเนินงานภายหลังจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว
๖. รายงานสรุปผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
๗. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที่

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายทวีศักดิ์ ชโนเมธาภรณ์)

นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง



คำสั่งเทศบาลตำบลหัวสำโรง
ที่ ๔๗๐ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล

ด้วยพระราชบัญญัติวิสัยการะเบิการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๗ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาลเป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังมีรายชื่อต่อไปนี้

- | | |
|---|------------------|
| ๑. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นักพัฒนาชุมชน | คณะกรรมการ |
| ๓. นักจัดการงานทะเบียนและบัตร | คณะกรรมการ |
| ๔. เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | คณะกรรมการ |
| ๕. นักจัดการงานทั่วไป | คณะกรรมการ |
| ๕. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้น ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก ปลัดเทศบาล ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ดังนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
๓. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
๔. จัดทำรายงานผลการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง
๕. รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง โดยสรุปผลการดำเนินงานภายหลังจากที่ได้ ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว
๖. รายงานสรุปผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
๗. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายทวีศักดิ์ ชโนเมธาภรณ์)

นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง



คำสั่งเทศบาลตำบลหัวสำโรง

ที่ ๕๑๓ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งผู้สันทัดควรรับผิดชอบบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยตรวจสอบภายใน

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยตรวจสอบภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งให้ นางสาวศศิวิมล แป้นทอง ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ เป็นผู้รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยตรวจสอบภายใน โดยมีหน้าที่ดังนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
๓. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
๔. จัดทำรายงานผลการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง
๕. รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง โดยสรุปผลการดำเนินงานภายหลังจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว
๖. รายงานสรุปผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
๗. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้ผู้รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายทวีศักดิ์ ชโนเมธารณ)

นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง



คำสั่งเทศบาลตำบลหัวสำโรง

ที่ ๑๔๓ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังมีรายชื่อต่อไปนี้

- | | |
|--|---------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ | กรรมการ |
| ๓. นักวิชาการสิ่งแวดล้อมชำนาญการ | กรรมการ |
| ๔. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้น ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแก้ไขเพิ่มเติม ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ/อื่นๆ(ถ้ามี)
๓. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
๔. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคใดให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายทวีศักดิ์ ชโนเมธารณ)

นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล งานแผนและงบประมาณ โทร. ๐-๓๘๘๕-๓๗๑๗
ที่ นพ. ๕๔๑๐๑.๕/๑๑ วันที่ ๑๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗
เรื่อง ขออนุมัติประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
เรียน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล/ปลัดเทศบาล/นายกเทศมนตรี

เรื่องเดิม

ตามที่ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท.๐๘๐๕.๒/ว๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งและต้องมีการสื่อสาร แผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ทั้งนี้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของหน่วยงาน ของรัฐให้ดีขึ้น ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานของรัฐบรรลุถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และคำสั่งเทศบาลตำบลหัวสำโรง คำสั่งที่ ๔๖๙/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง และแจ้งเวียนให้ทุกสำนัก/กอง ทราบ นั้น

ข้อเท็จจริง

เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเกี่ยวเนื่องกับแผนยุทธศาสตร์และแผนดำเนินการประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๗ งานแผนและงบประมาณ สำนักปลัดเทศบาล ได้จัดทำนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง เรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย

๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๔ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหาร และบุคคลที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๒. ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

/ข้อพิจารณา....

ข้อพิจารณา

เห็นควรประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง ให้ผู้เกี่ยวข้อง
และประชาชนทั่วไปทราบ เป็นระยะเวลาอย่างน้อย ๓๐ วันทำการและแจ้งเวียนให้ทุกสำนัก/กอง ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

(นางสาววรรณ กันมณี)

- อนุมัติ แผนจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๗

นโยบายนโยบายและแผนปฏิบัติการ

- แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๗

โดยที่

(นางสาวณัฏฐา เก้ากิโล)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

๑๙/๒/๖๗

เรียน ปลัดเทศบาล

- เห็นควรให้เทียบและนำบทบัญญัติ
ของมติ ที่ ๑๖๖/๒๕๖๖ ลงวันที่
๑๓/๑๒/๖๖ เรื่อง ให้ผู้ปลัดเทศบาล
มีอำนาจและหน้าที่ในการบริหาร
การปกครองส่วนท้องถิ่น

(นางสาวสุลัดดา ดันตะเสน)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

๑๙/๒.๖๖/๖๗

- อนุมัติ แผนจัดการความเสี่ยง

(นายศรีศักดิ์ สมพร)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รักษาการแทนปลัดเทศบาล

๑๙/๒/๖๗

ทราบ/ถือปฏิบัติ

๑..... (หัวหน้าสำนักปลัด)

๒..... (ผอ.กองคลัง)

๓..... (ผอ.กองช่าง)

๔..... (ผอ.กองการศึกษา)

๕..... (ผอ.กองสาธารณสุขฯ)

๖..... (ตรวจสอบภายใน)

(นายทวีศักดิ์ ชโนเมธากรณ์)

นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง



ประกาศเทศบาลตำบลหัวสำโรง
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง

.....

เทศบาลตำบลหัวสำโรง อำเภอแกลงยาว จังหวัดฉะเชิงเทรา จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่เทศบาลตำบลหัวสำโรงกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. พ.ศ.๒๕๖๑

แนวคิดพื้นฐานในการบริหารจัดการความเสี่ยงจากสถานการณ์ในปัจจุบันของเทศบาลตำบลหัวสำโรง ที่เผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสถานะเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดแผนยุทธศาสตร์ การกำหนดแผนการปฏิบัติราชการ โครงสร้าง องค์กร การบริหารจัดการข้อมูล เป็นต้น ประกอบกับคณะผู้บริหารของเทศบาลตำบลหัวสำโรง ที่ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร ซึ่งถือเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของการก้าวไปสู่ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีของเทศบาลตำบลหัวสำโรง พร้อมทั้งเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยเชื่อมั่นว่าการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นกระบวนการที่ช่วยให้เทศบาลตำบลหัวสำโรงสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ในขณะเดียวกันก็ลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจจะเกิดขึ้นทั้งในด้านผลการปฏิบัติงานและความเชื่อถือจากประชาชนต่อองค์กร ป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรขององค์กร ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภายในอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบจัดการและควบคุมที่ดีนำไปสู่การบริหารจัดการที่ดีต่อไปในอนาคต

ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรงฉบับนี้ จัดทำเพื่อให้ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้าง เทศบาลตำบลหัวสำโรงสามารถนำไปใช้ในการตอบสนองและปฏิบัติงานในภาวะวิกฤตหรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ซึ่งส่งผลให้เทศบาลตำบลหัวสำโรงไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่องให้สามารถปฏิบัติงานใน “งานบริการหลักที่มีความสำคัญ” ได้อย่างต่อเนื่องเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความต่อเนื่องของเทศบาลตำบลหัวสำโรงในภาวะวิกฤต
๒. เพื่อให้เทศบาลตำบลหัวสำโรงมีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ที่เกิดขึ้น
๓. เพื่อลดผลกระทบจากการชะงักในการปฏิบัติงานหรือการให้บริการประชาชนของเทศบาลตำบลหัวสำโรง
๔. เพื่อบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้ และลดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้น

๒/๕. เพื่อให้ประชาชน.....

๕. เพื่อให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของเทศบาลตำบลหัวสำโรงมีความเชื่อมั่นในศักยภาพของเทศบาลตำบลหัวสำโรงแม้ต้องเผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบจนทำให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลหัวสำโรงต้องหยุดชะงัก

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับเพียงพอและเหมาะสม

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากลเพื่อให้เกิดการบริหารความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของเทศบาลตำบลหัวสำโรงอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงานและการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงานและลูกจ้างเทศบาลตำบลหัวสำโรงรวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ที่กำหนดไว้เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน และสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของเทศบาลตำบลหัวสำโรง เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผล การบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรงและสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดเทศบาลตำบลหัวสำโรง และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงกำหนดนโยบาย การบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดเทศบาลตำบลหัวสำโรง ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดแบบฟอร์มในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง ทั้งองค์กรดังนี้

- แบบ บส. ๑ ตารางกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ
- แบบ บส. ๒ ตารางการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
- แบบ บส. ๓ ตารางรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
- แบบ บส. ๔ ตารางรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
- แบบ บส. ๕ ตารางรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

คำจำกัดความของความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง โอกาส/เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนหรือสิ่งที่ทำให้แผนงานหรือการดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบันไม่บรรลุวัตถุประสงค์/เป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยก่อให้เกิดผลกระทบหรือความเสียหายต่อองค์กรในที่สุด ทั้งในแง่ของผลกระทบที่เป็นตัวเงิน หรือผลกระทบที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงองค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management) คือ กระบวนการที่ปฏิบัติโดย คณะกรรมการ ผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กร เพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และดำเนินงานโดย กระบวนการบริหารความเสี่ยง ได้รับการออกแบบเพื่อให้สามารถป้องกันเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบ ต่อองค์กรและสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้ กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรเทศบาลตำบลหัวสำโรงกำหนด กระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีระบบและดำเนิน ไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการ ที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. ระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๖. การติดตามและทบทวน
๗. การสื่อสารและรายงาน

บทบาทและความรับผิดชอบ

๑. คณะกรรมการเป็นผู้กำกับดูแลและสนับสนุนการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงนี้ ไปปฏิบัติใน เทศบาลตำบลหัวสำโรง ผ่านทางคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและนายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง
 ๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้กำกับดูแล นำนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติ ภายในองค์กร ติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ความเพียงพอของการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญและรายงาน ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบเป็นระยะ
 ๓. ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบ ในการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติและติดตามการนำไปใช้ อย่างต่อเนื่อง โดยได้รับการสนับสนุนจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
 ๔. บุคลากรทุกคนต้องรับผิดชอบในการปฏิบัติตามนโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยง
 ๕. ในกรณีที่ผู้บริหารพบว่านโยบายการบริหารความเสี่ยงไม่เหมาะสมกับสภาพการดำเนินงาน ต้องนำเสนอผ่านคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อขออนุมัติในการปรับปรุงนโยบายการบริหารจัดการ ความเสี่ยง
 ๖. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจะทบทวนนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกปีและ นำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าวยังเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินการขององค์กร
- ทั้งนี้ นโยบายนี้มีผลบังคับใช้กับกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรทุกคน นับตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๓ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๗


(นายทวีศักดิ์ ชโนเมธาภรณ์)
นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง



นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง



ประกาศเทศบาลตำบลหัวสำโรง
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
เทศบาลตำบลหัวสำโรง

.....

ตามที่เทศบาลตำบลหัวสำโรง ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ซึ่งเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้อง จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อเป็นกรอบหรือแนวทางในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๑ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายทวีศักดิ์ ชโนเมธารณ์)

นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหัวสำโรง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ช่วงเวลา	การดำเนินงาน
เดือนตุลาคม-พฤศจิกายน ๒๕๖๖	- แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ และแจ้งเวียนให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องทราบเป็นลายลักษณ์อักษร - ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรเพื่อกำหนดนโยบายการดำเนินการ เช่น วัตถุประสงค์เป้าหมายขององค์กร ยุทธศาสตร์กลยุทธ์ ประเด็นการพัฒนา เกณฑ์ความเสี่ยงเพื่อใช้ในการพิจารณาข้อมูลที่จะนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการพิจารณาถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจน และสอดคล้องกันทั้งวัตถุประสงค์ในแต่ละระดับและการดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กร
เดือนธันวาคม ๒๕๖๖ ถึง เดือนมกราคม ๒๕๖๗	- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ประกาศ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบล หัวสำโรง - สำนัก/กอง จัดทำรายงาน ส่งงานแผนและงบประมาณ ดังนี้ - แบบ บส. ๑ ตารางกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ - แบบ บส. ๒ ตารางการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง - แบบ บส. ๓ ตารางรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
เดือนกุมภาพันธ์ - สิงหาคม ๒๕๖๗	- พิจารณาผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ตามแผนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง - พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสรุปผลการดำเนินงานภายหลังจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว - แบบ บส. ๔ ตารางรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง - แบบ บส. ๕ ตารางรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
เดือนกันยายน ๒๕๖๗	- รายงานสรุปผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารท้องถิ่น ให้รับทราบ (ตามแบบ บส.๔-บส.๕) - แบบ บส. ๔ ตารางรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง - แบบ บส. ๕ ตารางรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ
(แบบ บส.๑)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗



(นายทวีศักดิ์ ชโนเมธากรรณ์)
นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

บส.๒

สำนักปลัดเทศบาล

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๑	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	เพื่อจ่ายเป็นเงินยังชีพให้กับผู้สูงอายุที่มีอายุครบ ๖๐ ปีขึ้นไป	น.ส.นิชมน หาญประเสริฐ	การจ่ายเงินให้กับผู้สูงอายุที่อยู่ในช่วงชั้นบันได อาจเกิดความคลาดเคลื่อนและทำให้การจ่ายเงินไม่ถูกต้อง	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ (C)	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยงแต่ต้องกำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบกฎหมายให้ชัดเจน
	เบี้ยยังชีพความพิการ	เพื่อจ่ายเป็นเงินยังชีพให้กับผู้พิการที่ได้รับบัตรความพิการ	น.ส.นิชมน หาญประเสริฐ	การประกาศขึ้นทะเบียนผู้ได้รับบัตรพิการ	ด้านการเงิน(F)	๒	๒	๔	ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
	เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	เพื่อจ่ายเป็นเงินช่วยเหลือให้กับผู้ป่วยเอดส์	น.ส.นิชมน หาญประเสริฐ	การจ่ายเงินให้กับผู้ที่ได้แสดงตนเป็นผู้ป่วยเอดส์	ด้านยุทธศาสตร์ (S)	๒	๒	๔	ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๐๒	โครงการฝึกอบรมให้ความรู้และเผยแพร่การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้กับประชาชน	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ทุกด้าน	นายมนชล โสสิตมาน	ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการเข้าร่วมฝึกอบรม	ด้านยุทธศาสตร์ (S)	๓	๓	๙	ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙ x ๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๓	โครงการเฝ้าระวังอุบัติเหตุทางถนนตลอดทั้งปี	เพื่อเฝ้าระวังและลดอุบัติเหตุทางถนน	นายมนต์พล โสสิตมาน	อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน ไม่ให้ความสำคัญในการเข้าปฏิบัติงาน ประจำจุดให้บริการ ช่วงเทศกาล	การปฏิบัติงาน (O)	๓	๓	๙	ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ลงชื่อ.....

 (นางสาวสุสิพร ต้นชะเล้ง)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานสิ่งแวดล้อม
 วันที่/.../๒๕๖๗ เดือน เมษายน พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลหัวลำไย
กำหนดขอเบี่ยงเบนความรับผิดชอบประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติอื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑	ด้านพัฒนาสังคมสุขภาพ อนามัย การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมการกีฬาและ ความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน	โครงการสร้างปลอดโรคคน ปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธาน ศ.ดร. สมเด็จพระเจ้าลูกเธอเจ้าฟ้าฯ	๓๕,๐๐๐	-เพื่อรณรงค์ฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	จำนวนสุนัขและ แมวได้รับการขึ้น ทะเบียนและฉีด วัคซีนป้องกันโรค พิษสุนัขบ้า	จำนวน ๗๐๐ ตัว
๐๔	ด้านพัฒนาสังคมสุขภาพ อนามัย การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมการกีฬาและ ความปลอดภัยในชีวิต	โครงการรณรงค์ควบคุมและ ป้องกันโรคไข้เลือดออก	๓๕,๐๐๐	-เพื่อดำเนินการป้องกัน โรคไข้เลือดออกในพื้นที่ เทศบาลตำบลลำไย	จำนวนผู้เข้าร่วม กิจกรรม	จำนวน ๕ ชุมชน

ลายมือชื่อ

นายศรีศักดิ์ สมพร
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่ ๒๕ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เทศบาลตำบลหัวไร่
แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองคลัง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กระบวนงาน/ กิจกรรม ที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
FF	<u>แบบประจำ</u> <u>ยุทธศาสตร์</u> การพัฒนาด้านการบริหารจัดการ บ้านเมืองและสังคมที่ดี	<u>กิจกรรม</u> การจัดเก็บรายได้	-	๑.เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒.เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด	สามารถได้เก็บรายได้เพิ่มขึ้นจากภาษีค้างชำระไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๐ ของจำนวนลูกหนี้ค้างชำระ	เพื่อลดจำนวนลูกหนี้ค้างชำระ และจัดเก็บภาษีได้ตามเป้าหมาย

ลงชื่อ  (นางสาวจงจิตต์ บุญช่วย)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ ๒5 เมย 2567



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา เทศบาลตำบลหัวสำโรง เบอร์โทรศัพท์ ๐๓๘ - ๘๕๓๑๐๔
ที่ นพ.๕๔๑๐๘ / ๑๐๗ วันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๗
เรื่อง ส่งแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (บส.๑-บส.๓)

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง

ตามที่ สำนักปลัด งานแผนและงบประมาณ ได้แจ้งให้แต่ละกองดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ วิเคราะห์ความเสี่ยงระบุเหตุการณ์ และประเมินความเสี่ยง ตามแบบ (บส.๑-บส.๓) นั้น

กองการศึกษา ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวนิศากร มโนรมย์)
ผู้อำนวยการกองการศึกษา

(นายศิริศักดิ์ รณพร)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

1 / ๒๕๖๗

(นายทวีศักดิ์ ชโนเมธารณ์)
นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษาเทศบาลตำบลหัวลำไโรง
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ บส. ๑

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑-๒๕๖๗-กค	- ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการส่งเสริมคุณภาพชีวิตการศึกษา ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และเงินทุน พึ่งพิงรักษาสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์ - กลยุทธ์	- การส่ง ครูและบุคลากร เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูน ความรู้ ความเข้าใจ ในการ เบิกจ่ายงบประมาณด้าน การเงิน การปัญหาของการพัสดุ และการใช้งาน ในระบบ e - GP	๑๒๐,๐๐๐	- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ บริหารจัดการด้าน การเงิน การบัญชี และการ พัสดุของสถานศึกษา ถูกต้อง ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายใน การบริหารงานขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือสั่งการที่ ๒๕๖๒ เกี่ยวข้อง	๑. การเบิกจ่าย งบประมาณค่าอาหาร กลางวัน ค่าจัดการเรียน การสอน และค่าจัด การศึกษาของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กเป็นไป อย่างถูกเหมาะสมเป็นไป ไร้ง้อ และตรวจสอบ ได้ ๒. การงบประมาณ จัดซื้อจัดจ้าง ในระบบ e - GP เป็นไปอย่าง ถูกต้องและระเบียบ และ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	- ชำระการครู และ บุคลากรทางการ ศึกษาทุกคน มีความรู้ ความเข้าใจ มีทักษะ ในการจัดทำ ระบบการเงิน การ บัญชี และการพัสดุ ของศูนย์พัฒนา เด็ก เล็กเป็นไปอย่าง ถูกต้องและระเบียบ และ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง



ลายมือชื่อ.....
ตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา.....
วันที่.....เดือน.....พฤษภาคม.....พ.ศ. ๒๕๖๗.....

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษาเทศบาลตำบล
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติอื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๒-๒๕๖๗-กค	- ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการส่งเสริมคุณภาพชีวิตการศึกษา ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและเทิดทูนพิทักษ์รักษาสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์ - กลยุทธ์	- การเบิกจ่ายงบประมาณ เงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวันนักเรียนโรงเรียนสังกัด กลางวันนักเรียนโรงเรียนสังกัด สพฐ. ในพื้นที่ตำบลหัวไร่ (ตามภารกิจถ่ายโอน)	๓,๘๒๘,๐๐๐	- เพื่อให้เด็กเรียนในระดับ อนุบาลถึงชั้นประถมศึกษา ปีที่ ๖ ได้รับประทาน อาหารอย่างครบถ้วนและมี สารอาหารครบ ๕ - การดำเนินการโครงการ เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย เงินอุดหนุนของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ไปแล้ว ๒๕๕๙ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ ตรวจสอบได้ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	- โรงเรียนสามารถ ดำเนินการจัดหาอาหาร กลางวันให้กับนักเรียน ได้รับประทานครบถ้วน และถูกต้องตามหลักโภชนาการ - โรงเรียนดำเนินการ เปิดจ่ายงบประมาณ เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วนเรียบร้อย มีความสามารถ ๒๕๕๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ไปแล้ว ๒๕๕๙ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ ตรวจสอบได้ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	นักเรียนทุกคน ได้รับประทานอาหาร ครบถ้วนทุกคน

ลายมือชื่อ.....
ตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา.....
วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....๒๕๖๗.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหัวสำโรง.....

ที่.....จข๕๔๑๑๒/๒๖.....วันที่.....๑๙ เมษายน ๒๕๖๗.....

เรื่อง.....รายงานการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยตรวจสอบภายใน (บส.๑-บส.๓).....

.....ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัดเทศบาล งานแผนและงบประมาณ ที่ จข๕๔๑๐๑.๕ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหัวสำโรง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ นั้น

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการระบุความเสี่ยง วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและแนวทางการจัดการความเสี่ยง มาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งเอกสารดังกล่าว ประกอบด้วย

- (๑) แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ บส.๑)
- (๒) แบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)
- (๓) แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)

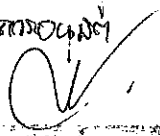
และส่งให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ข้อระเบียบ

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากอนุมัติโปรดลงนามตามเอกสารที่แนบท้ายมานี้

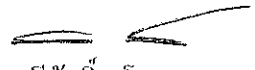
— 
(นายศรีศักดิ์ สอมศรี)

ผู้อำนวยการกองสารและสิ่งแวดล้อม

รักษาการนายกเทศมนตรีตำบล

๑๙ / ๓๔ / ๖๗


(นางสาวศิริมล แป้นทอง)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ


(นายวิทักดิ์ ชโนเมธากรณ์)
นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	การพัฒนาด้านการบริหาร กิจการบ้านเมืองและสังคม ที่ดี	งานตรวจสอบภายใน กระบวนการตรวจสอบ ภายใน (Internal Audit Process)	-	เพื่อให้การปฏิบัติงานบริการ ให้ความเชื่อมั่น เป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติ การ ตรวจสอบภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุ ผลสัมฤทธิ์ของงานตาม วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	๑. การตรวจสอบตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐ ๒. การปฏิบัติงานตาม กระบวนการตรวจสอบภายใน เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังฯ และสอดคล้องกับประกาศ ก.พ. เรื่อง มาตรฐานทั่วไป เกี่ยวกับโครงสร้างการ แบ่งส่วนราชการ วิธีการ บริหารและการปฏิบัติงานของ พนักงานเทศบาลและกิจการ อันเกี่ยวกับการบริหารงาน บุคคลในเทศบาล (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๓ กำหนด	การปฏิบัติงานตามกระบวนการ ตรวจสอบภายในเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ลายมือชื่อ.....
(นางสาวศศิวิมล แป้นทอง)
ตำแหน่ง..... นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ.....
วันที่ ๑๙ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗.....

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงถนนแอสฟัลต์ติก คอนกรีต เป็นผิวจราจรคอนกรีต เสริมเหล็ก ถนนเทศบาล ๓ จาก เสริมเหล็ก ถนนเทศบาล ๓ จาก แยกบ้านช่างเย็บก-บ้าน นางราวรรณ หมู่ที่ ๘	๒,๗๐๙,๗๐๐	เพื่อปรับปรุงผิว จราจรให้ได้ถนนที่ได้ มาตรฐานและการ สัญจรไปมาสะดวก และปลอดภัยทั้งชีวิต และทรัพย์สิน	ได้ถนนกว้าง ๘.๐๐ เมตร ยาว ๔๐๐ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร หรือ พื้นที่ คสล. ไม่น้อยกว่า ๓,๑๔๗.๙๕ ตาราง เมตร	ระยะทาง ๔๐๐ เมตร
๒	ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงถนนแอสฟัลต์ติก คอนกรีต เป็นผิวจราจรคอนกรีต เสริมเหล็ก ถนนเทศบาล ๕ - บ้านนายณรงค์ หมู่ที่ ๑	๒,๐๗๐,๗๐๐	เพื่อปรับปรุงผิว จราจรให้ได้ถนนที่ได้ มาตรฐานและการ สัญจรไปมาสะดวก และปลอดภัยทั้งชีวิต และทรัพย์สิน	ได้ถนนกว้าง ๘.๐๐ เมตร ยาว ๓๒๐ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร หรือ พื้นที่ คสล. ไม่น้อยกว่า ๒,๕๑๘.๑๐ ตารางเมตร	ระยะทาง ๓๒๐ เมตร

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำโพง
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง

(๓) รหัส ความเสีย	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓	ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก พร้อมขุดฝังท่อระบายน้ำ คสล. และบ่อบัก ขนาด ๐.๔๐ เมตร กลางถนน สายบ้านนางศรี-บ้านนายเสวก หมู่ที่ ๗	๑,๐๕๕,๓๐๐	เพื่อให้ได้ถนนที่ได้มาตรฐานและการสัญจรไปมาสะดวก และปลอดภัยทั้งชีวิตและทรัพย์สิน	ได้ถนนกว้าง ๓.๕๐ เมตร ยาว ๒๕๙ เมตร หรือหนา ๐.๑๕ เมตร หรือพื้นที่ คสล.ไม่น้อยกว่า ๘๙๘.๒๒ ตารางเมตร	ระยะทาง ๒๕๙ เมตร
๔	ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการขุดฝังท่อระบายน้ำ คสล. และบ่อบัก ขนาด ๐.๖๐ เมตร พร้อมเทพคอนกรีตเสริมเหล็กหลังท่อ จากบ้านจ้อย-แยกซอยเจริญสุข หมู่ที่ ๑๒	๑,๕๖๓,๘๐๐	เพื่อปรับปรุงผิวจราจรให้ได้ถนนที่ได้มาตรฐานและการสัญจรไปมาสะดวก และปลอดภัยทั้งชีวิตและทรัพย์สิน	โดยขุดฝังท่อระบายน้ำ คสล. (มอก.ชั้น๓) ขนาด ๐.๖๐ เมตร จำนวน ๔๔' บ่อ พร้อมเทพคอนกรีตเสริมเหล็ก หลังท่อกว้าง ๑.๐๐ เมตร หนาเฉลี่ย ๐.๑๕ เมตร พื้นที่ คสล.ไม่น้อยกว่า ๔๔๓ ตารางเมตร	ระยะทาง ๔๔๓ เมตร

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง

(๓) รหัส ความเสียย	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๕	ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงถนนแอสฟัลท์ติก กคอนกรีต เป็นผิวจราจรคอนกรีต เสริมเหล็ก พร้อมขุดฝังท่อระบาย น้ำ คสล. และบ่อพัก ขนาด ๐.๖๐ เมตร สายเกาะแก้ว จากบ้านนาย เมฆ-คลองชลประทาน หมู่ที่ ๓	๒,๕๑๖,๐๐๐	เพื่อปรับปรุงผิวจราจร ให้ได้ถนนที่ได้ มาตรฐานและการ สัญจรไปมาสะดวก และปลอดภัยทั้งชีวิต และทรัพย์สิน	ได้ถนนกว้าง ๖.๐๐ เมตร ยาว ๓๔๕ เมตร หรือ พื้นที่ คสล.ไม่น้อยกว่า ๒,๐๒๕.๒๕ ตาราง เมตร พร้อมขุดฝังท่อ ระบายน้ำ คสล. (มอก. ชั้น ๓) ขนาด ๐.๖๐ เมตร จำนวน ๓๑๔ ท่อน และบ่อพักทุก ระยะ ๑๐ เมตร จำนวน ๓๑ บ่อ	ระยะทาง ๓๔๕ เมตร

ลายมือชื่อ.....
(นายสุรเชษฐ์ นิตพบุษ)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

สำนักงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

บส.๒

สำนักปลัดเทศบาล

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๑	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	เพื่อจ่ายเป็นเงินยังชีพให้กับผู้สูงอายุที่มีอายุครบ ๖๐ ปีขึ้นไป	น.ส. นิชมน์ หาญประเสริฐ	การจ่ายเงินให้กับผู้สูงอายุที่อยู่ในช่วงต้นปี อาจเกิดความคลาดเคลื่อนและทำให้การจ่ายเงินไม่ถูกต้อง	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ (C)	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยงแต่ต้องกำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบกฎหมายให้ชัดเจน
	เบี้ยยังชีพความพิการ	เพื่อจ่ายเป็นเงินยังชีพให้กับผู้พิการที่ได้รับการรับรอง	น.ส. นิชมน์ หาญประเสริฐ	การประกาศขึ้นทะเบียนผู้ได้รับบัตรพิการ	ด้านการเงิน (F)	๒	๒	๔	ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
	เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	เพื่อจ่ายเป็นเงินช่วยเหลือให้กับผู้ป่วยเอดส์	น.ส. นิชมน์ หาญประเสริฐ	การจ่ายเงินให้กับผู้ที่ได้แสดงตนเป็นผู้ป่วยเอดส์	ด้านยุทธศาสตร์ (S)	๒	๒	๔	ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๐๒	โครงการฝึกอบรมให้ความรู้และเผยแพร่การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้กับประชาชน	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ทุกด้าน	นายสมณฑล โสเลิศมาน	ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการเข้าร่วมฝึกอบรม	ด้านยุทธศาสตร์ (S)	๓	๓	๙	ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๓	โครงการเฝ้าระวังอุบัติเหตุทางถนนตลอดทั้งปี	เพื่อเฝ้าระวังและลดอุบัติเหตุทางถนน	นายสมณฑล ไสละติมาน	อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน ไม่ให้ความสำคัญในการเข้าปฏิบัติงานประจำจุดให้บริการช่วงเทศกาล	การปฏิบัติงาน (๐)	๓	๓	๙	ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ลงชื่อ.....

 (นางสาวสุสิพร ตันธะแสง)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัดเทศบาล
 วันที่ ๖ เดือน เมษายน พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑	โครงการสัปดาห์ ปลอดโรคคน ปลอดภัยจาก โรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธาน ศ.ดร.สมเด็จพระ พระเจ้าลูกเธอ เจ้าฟ้าฯ	-เพื่อสำรวจ จำนวนสุนัขและ แมวลงทะเบียน -เพื่อฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า	๑.ผอ.กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม ๒.นักวิชาการ สาธารณสุข ชำนาญการ	การสำรวจจำนวนสุนัข และแมวอาจมีความ คลาดเคลื่อนและทำให้ การสั่งซื้อวัคซีนป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้าไม่ เพียงพอต่อจำนวนสุนัข และแมว	ด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยง แต่ต้องกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษา ระเบียบกฎหมาย ให้ชัดเจน
๐๔	โครงการรณรงค์ควบคุม และป้องกันโรค ไข้เลือดออก	-เพื่อดำเนินการ ป้องกันโรค ไข้เลือดออกใน พื้นที่เทศบาล ตำบลหัวลำไโรง	๑.ผอ.กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม ๒.นักวิชาการ สาธารณสุข ชำนาญการ	บุคลากรที่จัดทำ โครงการอาจเข้าใจ กฎหมายระเบียบที่ ปฏิบัติคลาดเคลื่อนทำให้ การเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง	ด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	๓	๒	๖	ยอมรับความเสี่ยง แต่ต้องกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ศึกษา ระเบียบกฎหมาย ให้ชัดเจน

ลายมือชื่อ


นายศรีศักดิ์ สมพร

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่ ๒๕.....เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เทศบาลตำบลหัวลำโพง
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองคลัง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ/ หน่วยงาน	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความเสี่ยง (๙)×(๑๐)	(๑๒) วิธีการ การตอบสนอง ความเสี่ยง
FF	กิจกรรม การจัดเก็บรายได้	๑.เพื่อให้การปฏิบัติ งานด้านการจัดเก็บ รายได้ดำเนินการ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง ๒.เพื่อให้การจัดเก็บ รายได้เป็นไปตาม นโยบายและเป้า หมายที่กำหนด	๑.ผอ.กองคลัง ๒.เจ้าหน้าที่ จัดเก็บรายได้	ลูกหนี้บางส่วนยังมา ชำระไม่ครบ เนื่องจาก ไม่สะดวกในการ เดินทางมาชำระและที่ อยู่ในการจัดตั้งหนังสือ มีการเปลี่ยนแปลงไม่ แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ	ด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	๓	๒	๖	ลดความเสี่ยง และผลกระทบ ของความเสี่ยง

ลงชื่อ



(นางสาวจจิตร บุษย์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่

๓.5 เม.ย. 2567

ชื่อหน่วยงานกองการศึกษาเทศบาลตำบล.....
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑-๒๕๖๗-กค	- การส่งเสริมและบุคลากร เข้าร่วมการอบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจ ในการเบิกจ่ายงบประมาณ ด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ และการใช้งาน ในระบบ e - GP	- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การบริหารจัดการด้าน การเงิน การบัญชี และการ พัสดุของสถานศึกษา ถูกต้องตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบ กระทรวง มหาดไทยว่าด้วย การเบิกค่าใช้จ่ายในการ บริหารงานขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	- กองการ ศึกษา - ศพด. ทต.หัวลำโพง	ครูและบุคลากร ทางการศึกษา ยัง ขาดความรู้ความ เข้าใจในการจัดทำ ระบบการเงิน การ บัญชีและการพัสดุ ของสถานศึกษา จึงอาจทำให้เกิด ข้อผิดพลาด ซึ่ง อาจสุ่มเสี่ยง จะถูกหักทวงจาก หน่วยงานผู้ตรวจ	-ความเสี่ยงการ ดำเนินงาน	๔	๔	๑๖	ใช้มาตรการ เฝ้าระวัง

ลายมือชื่อ.....
 ตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา.....
 วันที่.....๑.....เดือน.....พฤษภาคม.....พ.ศ.๒๕๖๗.....

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษาเทศบาลตำบลหัวลำโรง

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๒-๒๕๖๗-กศ	การเบิกจ่ายงบประมาณเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวันนักเรียนโรงเรียนสังกัด สพฐ.ในพื้นที่ตำบลหัวลำโรง (ตามภารกิจถ่ายโอน)	- เพื่อให้เด็กเรียนในระดับอนุบาลถึงชั้นประถมศึกษาปีที่ ๖ ได้รับประทานอาหารอย่างครบถ้วนและมีสารอาหารครบ ๕ หมู่ และมีการ ดำเนินการโครงการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	กองการศึกษา	โรงเรียนวัดอ่าวช้างไถ่ และโรงเรียนวัดหัวลำโรง ดำเนินการโครงการอาหารกลางวันไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ความเสี่ยงจากการดำเนินงาน	๔	๔	๑๖	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง

ลายมือชื่อ.....
ตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา.....
วันที่.....เดือน.....ปี.....พ.ศ. ๒๕๖๗.....

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) × (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	งานตรวจสอบภายใน กระบวนการ ตรวจสอบภายใน (Internal Audit Process)	เพื่อให้การปฏิบัติงานบริการให้ความเชื่อมั่น เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	๑. การเสนอเอกสารตามกระบวนการตรวจสอบภายในของหน่วยตรวจสอบภายในจะมีข้อเสนอแนะผ่านปลัดเทศบาลตำบลหัวลำไโรงเพื่อให้นายกเทศมนตรีตำบลหัวลำไโรง เป็นผู้พิจารณาสั่งการทุกครั้งที่เนื่องจากประกาศ ก.ท. เรื่อง มาตราฐานทั่วไปเกี่ยวกับโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ วิธีการบริหาร และ ะ การปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาล และกิจการอื่นเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลในเทศบาล	ด้านการดำเนินงาน (O) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (L)	๒	๒	๔	ลดโอกาสความเสียหายและลดผลกระทบ ความเสี่ยง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
				(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๓ กำหนดให้หน่วย ตรวจสอบภายในขึ้นตรง ต่อปลัดเทศบาล ๒. หัวหน้าหน่วย ตรวจสอบภายในและ ผู้ตรวจสอบภายในเป็น บุคคลเดียวกัน ทำให้การ ประเมินด้านการ ตรวจสอบภายในสำหรับ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น ได้รับผลการ ประเมินเป็นศูนย์ ทั้งที่ ปฏิบัติงานตาม กระบวนการตรวจสอบ ครบถ้วน					

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวศศิวิมล แป้นทอง)

ตำแหน่ง.....นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ.....

วันที่ ๑๙ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗.....

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	โครงการปรับปรุงถนน แอสฟัลต์ติกคอนกรีต เป็นผิวจราจรคอนกรีต เสริมเหล็ก ถนนเทศบาล ๓ จากแยกบ้านช่าง เจียก-บ้าน นาง ราวรรณ หมู่ที่ ๘	เพื่อปรับปรุงผิว จราจรให้ได้ถนน ที่ได้มาตรฐาน และการสัญจร ไปมาสะดวก และปลอดภัยทั้ง ชีวิตและ ทรัพย์สิน	นายสุรเชษฐ์ นัตพบสุข	ขาดบุคลากรด้าน งานช่าง ในการ ออกแบบเขียน แบบ ประมาณ การราคา และ การควบคุมงาน	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๓	๓	๙	ยอมรับความ เสี่ยงแต่ต้อง กำกับเจ้าหน้าที่ ให้ศึกษา ระเบียบ กฎหมายให้ ชัดเจน
๒	โครงการปรับปรุงถนน แอสฟัลต์ติกคอนกรีต เป็นผิวจราจรคอนกรีต เสริมเหล็ก ถนนเทศบาล ๕ - บ้านนายณรงค์ หมู่ ที่ ๑	เพื่อปรับปรุงผิว จราจรให้ได้ถนน ที่ได้มาตรฐาน และการสัญจร ไปมาสะดวก และปลอดภัยทั้ง ชีวิตและ ทรัพย์สิน	นายสุรเชษฐ์ นัตพบสุข	ขาดบุคลากรด้าน งานช่าง ในการ ออกแบบเขียน แบบ ประมาณ การราคา และ การควบคุมงาน	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๓	๓	๙	ยอมรับความ เสี่ยงแต่ต้อง กำกับเจ้าหน้าที่ ให้ศึกษา ระเบียบ กฎหมายให้ ชัดเจน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติรายง่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๓	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก พร้อมขุดฝังท่อ ระบายน้ำ คสล. และ บ่อพัก ขนาด ๐.๔๐ เมตร กลางถนน สาย บ้านนางศรี-บ้านนาย เสวก หมู่ที่ ๗	เพื่อให้ได้ถนน ที่ได้มาตรฐาน และการสัญจร ไปมาสะดวก และปลอดภัย ทั้งชีวิตและ ทรัพย์สิน	นายสุรเชษฐ์ นัตพบสุข	ขาดบุคลากรด้าน งานช่าง ในการ ออกแบบเขียน แบบ ประมาณ การราคา และ การควบคุมงาน	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๓	๓	๙	ยอมรับความ เสี่ยงแต่ต้อง กำกับเจ้าหน้าที่ ให้ศึกษา ระเบียบ กฎหมายให้ ชัดเจน
๔	โครงการขุดฝังท่อ ระบายน้ำ คสล. และ บ่อพัก ขนาด ๐.๖๐ เมตร พร้อมเท คอนกรีตเสริมเหล็ก หลังท่อ จากบ้านนา อ้อย-แยกซอยเจริญสุข หมู่ที่ ๑๒	เพื่อปรับปรุง ผิวจราจรให้ได้ ถนนที่ได้ มาตรฐานและ การสัญจรไป มาสะดวกและ ปลอดภัยทั้ง ชีวิตและ ทรัพย์สิน	นายสุรเชษฐ์ นัตพบสุข	ขาดบุคลากรด้าน งานช่าง ในการ ออกแบบเขียน แบบ ประมาณ การราคา และ การควบคุมงาน	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๓	๓	๙	ยอมรับความ เสี่ยงแต่ต้อง กำกับเจ้าหน้าที่ ให้ศึกษา ระเบียบ กฎหมายให้ ชัดเจน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๕	โครงการปรับปรุง ถนนแอสฟัลต์ติกคอง นกริต เป็นผิวจราจร คอนกรีตเสริมเหล็ก พร้อมขุดฝังท่อ ระบายน้ำ คสล. และ บ่อพัก ขนาด ๐.๖๐ เมตร สายแกละแก้ว จากบ้านนายเมฆ- คลองชลประทาน หมู่ที่ ๗	เพื่อปรับปรุง ผิวจราจรให้ได้ ถนนที่ได้ มาตรฐานและ การสัญจรไป มาสะดวกและ ปลอดภัยทั้ง ชีวิตและ ทรัพย์สิน	นายสุรเชษฐ์ นิตพบสุข	ขาดบุคลากรด้าน งานช่าง ในการ ออกแบบเขียน แบบ ประมาณ การราคา และ การควบคุมงาน	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๓	๓	๙	ยอมรับความ เสี่ยงแต่ต้อง กำกับเจ้าหน้าที่ ให้ศึกษา ระเบียบ กฎหมายให้ ชัดเจน

ลายมือชื่อ.....



(นายสุรเชษฐ์ นิตพบสุข)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

บส.๓

สำนักปลัดเทศบาล

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๑	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพความพิการ เบี้ยยังชีพผู้่วยเอดส์	การจ่ายเงินให้กับ ผู้สูงอายุที่อยู่ในช่วง ชนบท อาจเกิด ความเคลาดเคลื่อน และทำให้เกิดการ จ่ายเงินไม่ถูกต้อง	กำชับเจ้าหน้าที่ ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมายให้ ชัดเจน	น.ส.นิพนธ์ หาญประเสริฐ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติตาม ระเบียบโดยเคร่งครัด	จำนวนผู้สูงอายุ ที่ลงทะเบียนรับ เบี้ยยังชีพกับ เทศบาลตำบล หัวลำไโรง	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑. รายงานผลการ ฝึกอบรม ความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงาน ๒. ติดตามตรวจสอบ ผลการปฏิบัติงาน หัวหน้างาน ๓. ตรวจสอบเอกสาร ก่อนการเบิกจ่ายเงิน ให้กับผู้สิทธิ
๐๒	โครงการฝึกอบรมให้ ความรู้และเผยแพร่ การป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ให้กับประชาชน	ประชาชนไม่ มีความสำคัญในการ เข้ารับการฝึกอบรม	ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้	นายสมเดช โกลิตมาน	๑. ประชาสัมพันธ์การ ฝึกอบรมด้านผลเสียหาย จากสาธารณภัย ๒. การเตรียมความพร้อม เผชิญเหตุภัยพิบัติ ตลอดจนการบูรณะฟื้นฟู ภายหลังเกิดภัยพิบัติ	ร้อยละ ๘๐ ของจำนวนคนที่ เข้าร่วมกิจกรรม มีความรู้ มากขึ้น	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑. รายงานผลการ ฝึกอบรมความรู้ความ เข้าใจในการ ปฏิบัติงาน ๒. ติดตามตรวจสอบ ผลการปฏิบัติงาน หัวหน้างาน ๓. ตรวจสอบเอกสาร ก่อนการเบิกจ่ายเงิน ให้กับผู้สิทธิ

สำนักงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ปส.๓

สำนักปลัดเทศบาล

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๓	โครงการเฝ้าระวัง อุบัติเหตุทางถนน ตลอดทั้งปี	อาสาสมัครป้องกันภัย ฝ่ายพลเรือนไม่ให้ ความสำคัญในการเข้า ปฏิบัติงานประจำจุด ให้บริการช่วงเทศกาล	ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับที่ยอมรับ ได้	นายสมณฑล โกลิตมาน	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม ๒. กำชับให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด	ร้อยละ ๙๐ ของ จำนวนอุบัติเหตุ ลดลงหรือไม่มี อุบัติเหตุในพื้นที่	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑. รายงานผลการ ปฏิบัติงานให้ ผู้บริหารทราบ ๒. ติดตาม ตรวจสอบผลการ ปฏิบัติงานหัวหน้า งาน

ลงชื่อ.....
(นางสาวจุลพัพร ดันยะเส็ง)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
วันที่ ๑๑ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลหัวลำโพง

รายงานการจัดการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๑	โครงการลดอุบัติเหตุจากโรคพิษสุนัขบ้าตามปมฐานฯ	การสำรวจสุนัขและแมวอาจมีความคลาดเคลื่อนและทำให้การตั้งข้อวัติขึ้นป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าไม่เพียงพอกับจำนวนสุนัขและแมว	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบกฎหมายให้ชัดเจน	๑.ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๒.นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	การเบิกจ่ายงบประมาณ ถูกต้องไม่มีข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน	๓๐ มี.ค.๖๗	๑.รายงานผลการฝึกอบรม ๒.ติดตามตรวจสอบผลการปฏิบัติงานโดยหัวหน้างาน
๐๔	โครงการรณรงค์ควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก	๑.การจัดหาวัสดุอาจมีราคาสูงและไม่เป็นธรรมต่อผู้ค้ารายอื่น ๒.แพร่ระบาดมีความรุนแรงส่งผลให้งบประมาณไม่เพียงพอและมีผู้ป่วยเพิ่มขึ้น	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบกฎหมายให้ชัดเจน	๑.ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๒.นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	๑.กำกับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด ๒.จัดหาวัสดุที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานและเป็นธรรมต่อผู้ค้ารายอื่น	๑.ไม่มีการร้องเรียนจากผู้ประกอบการ ๒.จำนวนผู้ป่วยไข้เลือดออกลดลง	๓๐ มี.ค.๖๗	๑.ติดตามและตรวจสอบผลการปฏิบัติงานโดยหัวหน้างาน ๒.ผลการประกาศการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ EGP

ลายมือชื่อ

นายศิริศักดิ์ สมพร

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒๕ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองคลัง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ต่อความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ รายงานความเสี่ยง
FF	กิจกรรม การจัดเก็บรายได้	ลูกหนี้บางส่วนยังมา ชำระไม่ครบ เนื่องจาก ไม่สะดวกในการ เดินทางมาชำระและที่ อยู่ในการจัดส่งหนังสือ มีการเปลี่ยนแปลงไม่ แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ	ลดความเสี่ยงและ ผลกระทบของความเสี่ยง	๑.ผอ.กองคลัง ๒.เจ้าหน้าที่ จัดเก็บรายได้	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้รับทราบ ข่าวสารอย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ออกบริการ จัดเก็บบนสถานที่และ ติดตามลูกหนี้ค้างชำระ ๓. รับบริการชำระเงินผ่าน ช่องทางออนไลน์ ๓. ติดตามประสานงาน สื่อสารกับงานทะเบียนเพื่อ ขอข้อมูลที่อยู่ที่ใช้ปัจจุบัน	สามารถจัดเก็บ รายได้เพิ่มขึ้น จากภาษีค้าง ชำระไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๙๐ ของ จำนวนลูกหนี้ ค้างชำระ	๑ ต.ค. ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗	๑.ทำหนังสือแจ้ง เตือนและหนังสือ ติดตามทางภาคต่อ ผู้ชำระภาษี โดยตรง ๒.ประสานงาน ทะเบียนในการ ปรับปรุงฐาน ข้อมูลที่อยู่ของผู้ เสียภาษีให้เป็น ปัจจุบัน

ลงชื่อ



(นางสาวจจิตรต์ บุญช่วย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๕ เม.ย. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษาเทศบาลตำบลหัวลำไโรง
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๑-๒๕๖๗-กศการส่ง ครูและบุคลากร เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจ ในการเบิกจ่ายงบประมาณ ด้าน การเงิน การบัญชี การพัสดุ และการใช้งานในระบบ e - GP	ครูและบุคลากรทางการศึกษา ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำระบบการเงิน การบัญชีและการพัสดุของสถานศึกษา จึงอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาด ซึ่งอาจส่งเสี่ยง จะถูกหักทวงจากหน่วยงานผู้ตรวจ	ลดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยง	- การกองการศึกษา - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลหัวลำไโรง	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมให้ความรู้ ในการปฏิบัติงาน ตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. มีการประเมินผลปรับปรุง และพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ ๓. ศึกษาระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน	๑. การเบิกจ่ายงบประมาณ ค่าอาหารกลางวัน ค่าจัดการเรียนการสอน และค่าจัดการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบไปรษณีย์ และตรวจสอบได้ ๒. การลงระบบการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP เป็นไปอย่างถูกต้อง	๑) ต.ค. ๒๕๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗	- การประเมินผลการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง - ควบคุมและกำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ให้รัดกุมรอบคอบและถูกต้องตามระเบียบ	

ลายมือชื่อ.....
 ตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา.....
 วันที่.....๑.....เดือน.....พฤษภาคม.....พ.ศ. ๒๕๖๗.....

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษาเทศบาลตำบล
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๒-๒๕๖๗-กศ	การเบิกจ่ายงบประมาณเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวันนักเรียนโรงเรียนสังกัด สพฐ. ในพื้นที่ตำบลหัวลำโรง (ตามภารกิจถ่ายโอน)	โรงเรียนวัดอ่าวช้างใต้และโรงเรียนวัดหัวลำโรง ดำเนินการโครงการอาหารกลางวันไม่สังกัด สพฐ. เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติมครั้งที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓	ลดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยง	กองการศึกษา	- แจ้งหนังสือกำชับโรงเรียนให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุน ของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และตามที่ สตง. ได้ให้ข้อเสนอแนะไว้ - ดำเนินการตรวจเยี่ยมและติดตามประเมินผลโครงการอาหารกลางวันโรงเรียนอย่างเป็นไปอย่างต่อเนื่อง	- โรงเรียนสามารถดำเนินการจัดหาอาหารกลางวันให้กับนักเรียนได้รับประทานครบถ้วนทุกคน - โรงเรียนดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณ - ตามการตรวจเยี่ยมและติดตามประเมินผลโครงการอาหารกลางวันโรงเรียนเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบฯ มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้	๑ ต.ค. ๒๕๖๖ - ๙๐ ก.ย. ๒๕๖๗	- ดำเนินการตรวจเยี่ยมให้คำแนะนำ - รายงานให้กับผู้บริหารทราบ

ลายมือชื่อ.....
 ตำแหน่ง.....ผู้อำนวยการกองการศึกษา.....
 วันที่.....๑.....เดือน.....พฤษภาคม.....พ.ศ. ๒๕๖๗.....

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหัวลำโพง
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) วัสดุ ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑	งานตรวจสอบภายใน กระบวนการ ตรวจสอบภายใน (Internal Audit Process)	๑. การเสนอ เอกสารตาม กระบวนการ ตรวจสอบภายใน ของหน่วย ตรวจสอบภายใน จะมีการเสนอแนะ ผ่านปลัดเทศบาล ตำบลหัวลำโพง เพื่อให้นายก เทศมนตรีตำบล หัวลำโพง เป็นผู้ พิจารณาสั่งการ ทุกครั้ง เนื่องจาก ประกาศ ก.ท. เรื่อง มาตรฐาน ทั่วไปเกี่ยวกับ โครงสร้างการแบ่ง ส่วนราชการ	ลดโอกาสความ เสี่ยงและลด ผลกระทบความ เสี่ยง	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	๑. กำหนดกฎบัตรการ ตรวจสอบภายใน หัวข้อ สายการบังคับบัญชาให้ สอดคล้องตามระเบียบ กฎหมาย ประกาศของ กระทรวงมหาดไทยและ หลักเกณฑ์ของ กระทรวงการคลัง ๒. ศึกษาเพิ่มเติมเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายต่าง ๆ ๓. เข้ารับการอบรม ออนไลน์ในหลักสูตรที่ สามารถเข้าฟังย้อนหลังได้ เพื่อให้กระทบกับ แผนการตรวจสอบ ประจำปี	๑. การตรวจสอบตาม แผนการตรวจสอบ ประจำปี เป็นไปตาม แผนที่กำหนดไม่น้อย กว่าร้อยละ ๘๐ ๒. การปฏิบัติงานตาม กระบวนการ ตรวจสอบภายใน เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังฯ และสอดคล้องกับ ประกาศ ก.ท. เรื่อง มาตรฐานทั่วไป เกี่ยวกับโครงสร้าง การแบ่งส่วนราชการ วิธีการบริหารและการ ปฏิบัติงานของ พนักงานเทศบาลและ กิจการอันเกี่ยวกับ การบริหารงานบุคคล ในเทศบาล(ฉบับที่ ๔)	ต.ค. ๒๕๖๖ - ก.ย. ๒๕๖๗	๑. การจัดทำเอกสารใน กระบวนการตรวจสอบ ภายในมีการเสนอ นายกเทศมนตรีตำบล หัวลำโพง เป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวง การคลังกำหนด และผ่าน ปลัดเทศบาลตำบล หัวลำโพง ตามที่ประกาศ ก.ท. กำหนด ๒. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายในและบทสรุป ผู้บริหารประจำปี

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
		การบริหารและ การปฏิบัติงานของ พนักงานเทศบาล และกิจการอื่น เกี่ยวกับ การ บริหารงานบุคคล ในเทศบาล (ฉบับ ที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๓ กำหนดให้หน่วย ตรวจสอบภายใน ขึ้น ต ร ง ต์ อ ปลัดเทศบาล ๒. หัวหน้าหน่วย ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบ ภายในเป็นบุคคล เดียวกัน ทำให้การ ประเมินด้านการ ตรวจสอบภายใน สำหรับองค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น				พ.ศ. ๒๕๖๓ กำหนด		

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
		ได้รับผลการ ประเมินเป็นศูนย์ ทั้งที่ปฏิบัติงาน ตามกระบวนการ ตรวจสอบ ครบถ้วน						

ลายมือชื่อ.....
 (นางสาวศิริวิมล แป้นทอง)
 ตำแหน่ง.....นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ.....
 วันที่.....๑๙.....เดือน.....เมษายน.....พ.ศ.๒๕๖๗.....

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑	โครงการปรับปรุงถนน แอสฟัลต์ติกคอนกรีต เป็นผิวจราจรคอนกรีต เสริมเหล็ก ถนน เทศบาล ๓ จากแยก บ้านช่างเยือก-บ้าน นางรารรรณ หมู่ที่ ๘	ขาดบุคลากร ด้านงานช่างใน การออกแบบ เขียนแบบ ประมาณราคา และการ ควบคุมงาน	๑. กำชับ เจ้าหน้าที่ให้ ศึกษาระเบียบ ๒. ตรวจเอกสาร ที่เกี่ยวข้องให้ ละเอียดและถี่ ถ้วนยิ่งขึ้น	นายสุรเชษฐ์ นิตพพบสุข	๑. สรรหาหรือจ้างผู้มีความรู้ด้านช่างเพิ่ม ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด	๑. ได้ถนนตาม เทศบาล กำหนด ๒. ไม่มีข้อ ทักท้วงจาก หน่วย ตรวจสอบ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗	๑. สรรหาตำแหน่ง ว่างและหรือจ้าง บุคลากรด้านการ ช่าง ๒. ติดตามการ ปฏิบัติงานของกอง ช่างอย่างใกล้ชิด โดยหัวหน้างาน
๒	โครงการปรับปรุงถนน แอสฟัลต์ติกคอนกรีต เป็นผิวจราจรคอนกรีต เสริมเหล็ก ถนน เทศบาล ๕ - บ้านนาย ณรงค์ หมู่ที่ ๑	ขาดบุคลากร ด้านงานช่างใน การออกแบบ เขียนแบบ ประมาณราคา และการ ควบคุมงาน	๑. กำชับ เจ้าหน้าที่ให้ ศึกษาระเบียบ ๒. ตรวจเอกสาร ที่เกี่ยวข้องให้ ละเอียดและถี่ ถ้วนยิ่งขึ้น	นายสุรเชษฐ์ นิตพพบสุข	๑. สรรหาหรือจ้างผู้มีความรู้ด้านช่างเพิ่ม ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด	๑. ได้ถนนตาม เทศบาล กำหนด ๒. ไม่มีข้อ ทักท้วงจาก หน่วย ตรวจสอบ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗	๑. สรรหาตำแหน่ง ว่างและหรือจ้าง บุคลากรด้านการ ช่าง ๒. ติดตามการ ปฏิบัติงานของกอง ช่างอย่างใกล้ชิด โดยหัวหน้างาน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำโพง
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๓	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก พร้อมขุดฝังท่อระบายน้ำ คสล. และบ่อพัก ขนาด ๐.๔๐ เมตร กลางถนน สายบ้านนางศรี-บ้านนายเสวก หมู่ที่ ๗	ขาดบุคลากรด้านงานช่างในการออกแบบเขียนแบบประมาณราคา และการควบคุมงาน	๑. ก่อจ้างเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องให้ละเอียดและถี่ถ้วนยิ่งขึ้น	นายสุรเชษฐ์ นิตพบสุข	๑. สรรหาหรือจ้างผู้มีความรู้ด้านช่างเพิ่ม ๒. ก่อจ้างเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	๑. ได้ถนนตามเทศบาลกำหนด ๒. ไม่มีข้อบกพร่องจากหน่วยตรวจสอบ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗	๑. สรรหาตำแหน่งว่างและหรือจ้างบุคลากรด้านการช่าง ๒. ติดตามการปฏิบัติงานของกองช่างอย่างใกล้ชิดโดยหัวหน้างาน
๔	โครงการขุดฝังท่อระบายน้ำ คสล. และบ่อพัก ขนาด ๐.๖๐ เมตร พร้อมเทคอนกรีตเสริมเหล็กหลังท่อ จากบ้านนาจ้อย-แยกข่อยเจริญสุข หมู่ที่ ๑๒	ขาดบุคลากรด้านงานช่างในการออกแบบเขียนแบบประมาณราคา และการควบคุมงาน	๑. ก่อจ้างเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องให้ละเอียดและถี่ถ้วนยิ่งขึ้น	นายสุรเชษฐ์ นิตพบสุข	๑. สรรหาหรือจ้างผู้มีความรู้ด้านช่างเพิ่ม ๒. ก่อจ้างเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	๑. ได้ถนนตามเทศบาลกำหนด ๒. ไม่มีข้อบกพร่องจากหน่วยตรวจสอบ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗	๑. สรรหาตำแหน่งว่างและหรือจ้างบุคลากรด้านการช่าง ๒. ติดตามการปฏิบัติงานของกองช่างอย่างใกล้ชิดโดยหัวหน้างาน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๕	โครงการปรับปรุง ถนนแอสฟัลต์ติกคอง นกรีต เป็นผิวจราจร คอนกรีตเสริมเหล็ก พร้อมชุดฝังท่อ ระบายน้ำ คสล. และ บ่อพัก ขนาด ๐.๖๐ เมตร สายเกาะแก้ว จากบ้านนายเมฆ- คลองชลประทาน หมู่ที่ ๗	ขาดบุคลากร ด้านงานช่างใน การออกแบบ เขียนแบบ ประมาณราคา และการ ควบคุมงาน	๑. กักจับ เจ้าหน้าที่ให้ ศึกษาระเบียบ ๒. ตรวจเอกสาร ที่เกี่ยวข้องให้ ละเอียดและถี่ ถ้วนยิ่งขึ้น	นายสุรเชษฐ์ นิตพบลุข	๑. สรรหาหรือจ้างผู้มีความรู้ด้านช่างเพิ่ม ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด	๑. ได้ถนนตาม เทศบาล กำหนด ๒. ไม่มีข้อ ทักท้วงจาก หน่วย ตรวจสอบ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗	๑. สรรหาตำแหน่ง ว่างและหรือจ้าง บุคลากรด้านการ ช่าง ๒. ติดตามการ ปฏิบัติงานของกอง ช่างอย่างใกล้ชิด โดยหัวหน้างาน

ลายมือชื่อ.....

 (นายสุรเชษฐ์ นิตพบลุข)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ส่วนนักปลัดเทศบาล งานแผนและงบประมาณ โทร. ๐-๓๘๘๕-๓๗๑๗

ที่ ... ๕๔๑๐๑.๕/ ๘๖ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (แบบ บส.๔)

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล/ปลัดเทศบาล

ตามพระราชบัญญัติวิสาหการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญชีบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ทั้งนี้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของหน่วยงานของรัฐให้ดีขึ้นซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานของรัฐบรรลุถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ นั้น

งานแผนและงบประมาณ สำนักปลัดเทศบาล ได้พิจารณาผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ตามแผนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรงแล้วนำมาสรุปรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ โดยดำเนินการตามห้วงระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบให้ลงนามในเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด / ปลัดเทศบาล

เพื่อโปรดทราบ

- ๓๓๑๐๑.๕/๕๔๑๐๑.๕ (นางสาววรรณ กัมมณี)

ผู้ตรวจการติดตามความเสี่ยง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

๑๐๒๖-๗๕-๐๐๖

- แผนตรวจประเมินผลการดำเนินงานเพื่อพัฒนา

ในเขตพื้นที่เทศบาล

(นางสาวณัฏฐา เก่งกิจวิไล)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

- 1 ต.ค. 2567

(นางสาวสุติพร ดันยะแสง)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

๑/๓.๓./๖๗

เรียน นายกเทศมนตรี!

-เพื่อโปรดทราบ

< ๓๓๑๐๑.๕/๕๔๑๐๑.๕

(นายศรีศักดิ์ สมพร)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รักษาการแทนปลัดเทศบาล

๑/๓.๓./๖๗

(นายทวีศักดิ์ ชื่นชมธนากรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

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

สำนักปลัดเทศบาล

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไข
๐๑	๑. โครงการส่งเสริมและพัฒนา ยังชีพผู้สูงอายุ ๒. โครงการส่งเสริมและพัฒนา ยังชีพแก่ผู้พิการ ๓. โครงการส่งเสริมและพัฒนา ยังชีพผู้สูงอายุ	๑. ประชาสัมพันธ์และ ให้คำแนะนำข้อดีในการ รับเงินผ่านบัญชีธนาคาร ๒. ประสานงานกับกอง คลังในการเก็บรักษาเงิน สด ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม ๔. กำชับให้ปฏิบัติตาม ระเบียบโดยเคร่งครัด	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑. ผ.ช. นักพัฒนา ชุมชน ๒. นักพัฒนาชุมชน ๓. หัวหน้าสำนัก ปลัด	๑. ผลการดำเนินงานผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ เปลี่ยนระบบการรับ เบี้ยยังชีพจากเงินสดเป็น ผ่านบัญชีธนาคารมี จำนวนที่เพิ่มขึ้น ๒. ติดตาม สอบถามเหตุผล ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ป่วย เอดส์ที่ไม่ประสงค์จะ เปลี่ยนระบบการรับเงิน ผ่านธนาคาร	๑. รายงาน จำนวนผู้รับเบี้ย ยังชีพที่ขอ เปลี่ยนระบบ การรับเงิน ๒. ประชาสัมพันธ์ เสียงตามสาย	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	ปัญหาอุปสรรค: ๑. ผู้รับเบี้ยยังชีพส่วนมาก ขาดความเชื่อมั่นในการรับ เงินผ่านธนาคาร ๒. การเบิกเงินเป็นเงินสด จำนวนมากทำให้เกิดปัญหา ในการเก็บรักษาเงินสด แนวทางแก้ไข: ๑. ชี้แจง ให้ความรู้ ของ ประโยชน์ในการรับเงินผ่าน ธนาคารแก่ผู้รับเบี้ยยังชีพ อย่างต่อเนื่อง ๒. ประสานงานการฝากเงิน สตกับกองคลัง

ลงชื่อ.....
(นางสาวสุทิพร ต้นยะแสง)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวไร่
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ บส.๔

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

สำนักปลัดเทศบาล

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๐๒	๑.โครงการฝึกอบรมให้ความรู้และเผยแพร่การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้กับประชาชน	๑.ฝึกอบรม ขั้นตอนการปฏิบัติงาน และประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึงอย่างสม่ำเสมอ ๒.จัดเตรียมวัสดุอุปกรณ์ให้มีความพร้อมสำหรับการปฏิบัติงาน ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๔. กำชับให้ถือปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑.เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ชำนาญงาน ๒.พนักงานดับเพลิง ๓.หัวหน้าฝ่ายปกครอง	๑.ประชาชนรับทราบข่าวสารและมีความเข้าใจในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพิ่มมากขึ้น ๒.พนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีความพร้อมในการแก้ไขและบรรเทาสาธารณภัยและบรรเทาสาธารณภัย ๓.วัสดุอุปกรณ์มีเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน	๑.บันทึกข้อความรายงานผลการฝึกอบรมฝึกอบรมความรู้และเผยแพร่การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้กับประชาชน ๒.บันทึกรายงานการให้ความช่วยเหลือในการบรรเทา-สาธารณภัย	ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๐	ปัญหาอุปสรรค: ๑.สถานการณ์การเกิดสาธารณภัยไม่สามารถกำหนดความแน่นอนได้ แนวทางการแก้ไขปัญหา: ๑.การจัดตั้งแพลตฟอร์มศูนย์ช่วยเหลือประชาชน ๒.ตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ให้มีความพร้อมอยู่เสมอ

ลงชื่อ.....
 (นางสาวสุลพิพร ต้นอะเส้ง)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
 วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวสำโรง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ บส.๔

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

๐๗

สำนักปลัดเทศบาล

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๐๓	๑.โครงการเฝ้าระวัง อุบัติเหตุทางถนนตลอด ทั้งปี	๑.ฝึกอบรม ขนตอนการ ปฏิบัติงาน และ ประชาสัมพันธ์แนวทางการ ป้องกันอุบัติเหตุทางถนนให้ ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง ๒.จัดเตรียมวัสดุอุปกรณ์ให้มี ความพร้อมสำหรับการ ปฏิบัติงาน ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม ๔. กำชับให้ถือปฏิบัติตาม ระเบียบโดยเคร่งครัด	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑.เจ้าพนักงาน ป้องกันและ บรรเทา- สาธารณภัย ชำนาญงาน ๒.พนักงาน ดับเพลิง ๓.หัวหน้าฝ่าย ปกครอง	๑.ประชาชนรับทราบ ข่าวสารและมีความเข้าใจ ในการป้องกันอุบัติเหตุ เพิ่มมากขึ้น ๒.พนักงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย มี ความพร้อมในการแก้ไข ปัญหาการเกิดอุบัติเหตุ ๓.วัสดุอุปกรณ์มีเพียงพอ สำหรับการปฏิบัติงาน	๑.บันทึกข้อความ รายงานผลการ ดำเนินงาน โครงการเฝ้าระวัง อุบัติเหตุทางถนน ตลอดทั้งปี	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๙๐	ปัญหาอุปสรรค: ๑.สถานการณ์การเกิด อุบัติเหตุไม่สามารถ กำหนดความแน่นอนได้ ๒.วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ใน การให้ความช่วยเหลือมี ไม่เพียงพอ แนวทางแก้ไขปัญห: ๑.การจัดตั้งแพลตฟอร์ม ศูนย์ช่วยเหลือประชาชน ๒.ตรวจสอบวัสดุ อุปกรณ์ให้มีความพร้อม อยู่เสมอ

ลงชื่อ.....
(นางสาวชุติพร ตันยะแสง)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ข้อเสนอแนะงาน เทศบาลตำบลหัวลำโพง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองคลัง

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
FF	กิจกรรมการจัดเก็บรายได้	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบข่าวสารอย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ออกบริการจัดเก็บนอกสถานที่และติดตามลูกหนี้ค้างชำระ ๓. รับบริการชำระเงินผ่านช่องทางออนไลน์ ๔. ติดตามประสานงานสื่อสารกับงานทะเบียนเพื่อขอที่อยู่ที่เป็นปัจจุบัน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑. ผอ.กองคลัง ๒. เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้	๑. ประชาชนได้รับทราบข่าวสารการจัดเก็บภาษีอย่างต่อเนื่อง ๒. ประชาชนให้ความสนใจและมาชำระภาษี ณ จุดบริการชำระภาษีนอกสถานที่มากขึ้น ๓. ประชาชนมีช่องทางทางการชำระภาษีที่มากขึ้น ๔. มีที่อยู่ของผู้เสียภาษีที่เป็นปัจจุบัน	ข่าวดังกล่าว และเว็บไซต์เทศบาลตำบลหัวลำโพง	ปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยงไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๐	ปัญหาอุปสรรค : ๑. ประชาชนไม่ให้ความสนใจกับข่าวสารประชาสัมพันธ์ ๒. ขาดข้อมูลที่อยู่ของผู้เสียภาษีเป็นปัจจุบัน แนวทางแก้ไข : ๑. ดำเนินการจัดประชุมชี้แจงกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ ๒. ประสานกับงานทะเบียนในการปรับปรุงฐานข้อมูลที่อยู่ของผู้เสียภาษีให้เป็นปัจจุบัน

ลงชื่อ



(นางสาวจจิตร บุษช่วย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหัวลำโพง

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๑	งานตรวจสอบภายใน กระบวนการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Process)	๑. กำหนดกฎบัตรการตรวจสอบภายใน หัวข้อสายการบังคับบัญชา ให้สอดคล้องตามระเบียบ กฎหมาย ประกาศของกระทรวงมหาดไทย และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ๒. ศึกษาเพิ่มเติมเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายต่างๆ ๓. เข้าร่วมการอบรมออนไลน์ในหลักสูตรที่สามารถเข้าถึงย้อนหลังได้ เพื่อให้ไม่เกิดกระทบกับแผนการตรวจสอบประจำปี	ต.ค. ๒๕๖๖ - ก.ย. ๒๕๖๗	หน่วย ตรวจสอบภายใน	๑. การจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ แผนปฏิบัติงาน/กฎบัตรการตรวจสอบภายใน และ ประกาศสัมพันธวิธีให้หน่วย รับตรวจทุกหน่วยงานทราบ ๒. ดำเนินการแจ้งเวียนผล การตรวจสอบให้หน่วย รับตรวจทราบ ๓. การติดตามผล ความก้าวหน้าของรายงานผล การดำเนินการตาม ข้อเสนอแนะของหน่วย รับตรวจ และให้ถือปฏิบัติ โดยเคร่งครัด	๑. แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ๒. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ๒. ทะเบียนคุมการ ดำเนินการตาม ข้อเสนอแนะของหน่วย รับตรวจ	๘๕%	- การตรวจสอบตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี ไม่เป็นไปตาม แผนที่กำหนดไว้ เนื่องจากข้อจำกัด เรื่องจำนวนคน - การปฏิบัติงานเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติม ถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ แต่ยัง ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ทุกหลักเกณฑ์ ที่กำหนด

ลายมือชื่อ.....
 (นางสาวศศิวิมล แก่นทอง)
 ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
 วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำโพง
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

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

กองการศึกษา

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และ แนวทาง แก้ไข
FF	กิจกรรม การส่งเสริมและบุคลากร เพื่อ เพิ่มพูนความรู้ ความ เข้าใจ ในการเบิกจ่าย งบประมาณด้าน การเงิน การบัญชี การ พัสดุและการใช้งานใน ระบบ e-GP	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ให้การ อบรมให้ความรู้ ในการ ปฏิบัติงาน ตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง ๒.มีการประเมินผลปรับปรุง และพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ ๓.ศึกษาระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องใน การปฏิบัติงาน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑.ผอ.กองศึกษา ๒.ศพด.เทศบาล ตำบลหัวลำโพง	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีความ เข้าใจในการทำงานและ การปฏิบัติหน้าที่ให้ บรรลุเป้าหมาย ๒. แผนปฏิบัติงาน รวมทั้งขั้นตอนการ ดำเนินงานและระบบ ผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน ๓.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการอบรมให้ ความรู้ ในการปฏิบัติงาน ตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	๑.คำสั่งเข้ารับ การอบรม ๒.บันทึกรายงาน ผลการ ดำเนินงาน ดำเนินการ	การลงระบบ จัดซื้อจัดจ้าง ในระบบ e- GP เป็นไป อย่างถูกต้อง ไม่ร้อยละ ร้อยละ ๙๐	ปัญหาอุปสรรค :- ๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ด้านการเงิน การบัญชีและการ พัสดุ แนวทางแก้ไข :- ๑.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้า รับการอบรมให้ความรู้ ในการ ปฏิบัติงาน ๒.รายงานผลการดำเนินงาน ทุกเดือนเพื่อแจ้งแก่ผู้บริหาร รับทราบ

ลงชื่อ.....

(นางสาวนิศกร มโนรมย์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวไร่

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไข
FF	กิจกรรม การเบิกจ่ายงบประมาณ เงินอุดหนุนโครงการ อาหารกลางวันนักเรียน โรงเรียนสังกัด สพฐ. ใน พื้นที่ตำบลหัวไร่ (ตามภารกิจถ่ายโอน)	๑.แจ้งหนังสือกำกับ โรงเรียนให้ปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยเงินอุดหนุนของ อปท. พ.ศ.๒๕๕๙ และที่ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องและ ตามที่ สดง.ได้ให้ ข้อเสนอแนะ ๒.มีดำเนินการตรวจเยี่ยม และติดตามประเมินผล โครงการอาหารกลางวัน โรงเรียนอย่างต่อเนื่อง	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑.ผอ.กองศึกษา ๒.ศพด.เทศบาล ตำบลหัวไร่	๑.ติดตามประเมินผล อย่างต่อเนื่อง ๒.หน่วยงานที่ขอรับเงิน อุดหนุนศึกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับเงินอุดหนุน และระเบียบที่เกี่ยวข้อง อย่างต่อเนื่อง ๓.การส่งงาน และส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ และทักษะในการ ปฏิบัติงาน	๑.คำสั่งเข้ารับ การอบรม ๒.บันทึก รายงานผลการ ดำเนินงาน	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๙๐	ปัญหาอุปสรรค : ๑. การวางระบบงานยังไม่มี ความชัดเจน อาจส่งผล กระทบกับปฏิบัติงานจริง ได้ แนวทางแก้ไข : ๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงาน และวางระบบงานให้ สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน จริง และมีกรอบบทบาท ภารกิจงาน เพื่อให้เจ้าหน้าที่ พร้อมต่อการปฏิบัติงานได้ ทั่วถึง

ลงชื่อ.....



(นางสาวนิศกร มโนรมย์)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา
 วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

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

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๐๔FF	งานประจำ (Routine) - ด้านการดำเนินงาน (O) โครงการควบคุม และป้องกันโรคติดต่อ และโรคระบาด	๑.มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบชัดเจน ๒.มีการประชาสัมพันธ์ แจ้งข่าวสารให้ ประชาชนรับทราบ อย่างต่อเนื่องใน หลากหลายช่องทาง	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑.ผอ.กอง สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ๒.นักวิชาการ สาธารณสุข	๑.วัสดุอุปกรณ์และ บุคลากรมีความพร้อมใน การรองรับสถานการณ์ โรคระบาดและโรคอุบัติ ใหม่ ๒.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมี ความรู้สามารถปฏิบัติงาน ได้จริงเมื่อเกิดสถานการณ์ โรคระบาด ๓.ประชาชนมีความรู้ สามารถป้องกันตนเอง เบื้องต้นได้อย่างถูกต้อง	๑.เทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี ๒๕๖๗ ๒.บันทึกรายงาน การอบรม	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	ปัญหาอุปสรรค : ๑.การปฏิบัติงานและ การวางระบบงานยังไม่มี ความชัดเจนเท่าที่ควร เนื่องจากภารกิจงานที่ มากขึ้นและยังขาด เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ด้านการสาธารณสุข โดยเฉพาะ แนวทางแก้ไขปัญหา : ๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่ง งานและวางระบบงานให้ มีความชัดเจน

ลงชื่อ.....
 (นายทวิศักดิ์ ชโนธธารณ์)
 ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหัวลำไโรง
 วันที่ ๑๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

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

กองช่าง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๑	โครงการปรับปรุง ถนนแอสฟัลท์ติก คอนกรีต เป็นผิวจราจรคอนกรีต เสริมเหล็ก ถนนเทศบาล ๓ จากแยกบ้านช่างเย็บบ้าน นางวรรณ หมู่ที่ ๘	๑.สรรหาหรือจ้างผู้มีความรู้ด้านช่างเพิ่ม ๒.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายสุรเชษฐ์ นิตพบสุข				
๒	โครงการปรับปรุง ถนนแอสฟัลท์ติก คอนกรีต เป็นผิวจราจรคอนกรีต เสริมเหล็ก ถนนเทศบาล ๕ – บ้านนายณรงค์ หมู่ที่ ๑	๑.สรรหาหรือจ้างผู้มีความรู้ด้านช่างเพิ่ม ๒.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายสุรเชษฐ์ นิตพบสุข				

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไ้โรง
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

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

กองช่าง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๓	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก พร้อมขุดฝังท่อระบายน้ำ คลส. และบ่อพัก ขนาด ๐.๔๐ เมตร กลางถนน สายบ้านนางศรี-บ้านนายเสวก หมู่ที่ ๗	๑.สรรหาหรือจ้างผู้มีความรู้ด้านช่างเพิ่ม ๒.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายสุรเชษฐ์ นัดพบสุข				
๔	โครงการขุดฝังท่อระบายน้ำ คลส. และบ่อพัก ขนาด ๐.๖๐ เมตร พร้อมคอนกรีตเสริมเหล็กหลังท่อ จากบ้านนาจุย-แยกซอยเจริญสุข หมู่ที่ ๑๒	๑.สรรหาหรือจ้างผู้มีความรู้ด้านช่างเพิ่ม ๒.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายสุรเชษฐ์ นัดพบสุข				

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

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

กองช่าง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๕	โครงการปรับปรุง ถนนเอสพลัตตี กคอนกรีต เป็นผิว จราจรคอนกรีต เสริมเหล็ก พร้อม ขุดฝังท่อระบายน้ำ คสล. และบ่อพัก ขนาด ๐.๖๐ เมตร สายเกาะแก้ว จาก บ้านนายเมฆ-คลอง ชลประทาน หมู่ที่ ๗	๑.สรรหาหรือจ้างผู้มีความรู้ด้านช่างเพิ่ม ๒.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานระเบียบอย่างเคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	นายสุรเชษฐ์ นิตพบสุข				

ลายมือชื่อ.....

 (นายสุรเชษฐ์ นิตพบสุข)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...สำนักปลัดเทศบาล...งานแผนและงบประมาณ...โทร. ๐-๓๘๘๕-๓๗๑๗

ที่...จข. ๕๔๑๐๑.๕/ ๗๗...วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง...รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (แบบ บส.๕)

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล/ปลัดเทศบาล

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ทั้งนี้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของหน่วยงานของรัฐให้ดีขึ้นซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานของรัฐบรรลุถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ นั้น

งานแผนและงบประมาณ สำนักปลัดเทศบาล ได้พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสรุปผลการดำเนินงานภายหลังจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วนำมาสรุปรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๕) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ โดยดำเนินการตามห้วงระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบให้ลงนามในเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด / ปลัดเทศบาล

เพื่อโปรดทราบ

- ๑.เอกสารให้รายงานผลการดำเนินการ (นางสาววรรณ กัมมณี)
๒.เอกสารแนบเรื่องอื่น ๆ

วันที่ ๑๖.๑๐.๖๗

- ๒.เอกสารให้รายงานผลการดำเนินการ (นางสาววรรณ กัมมณี)
๓.เอกสารแนบเรื่องอื่น ๆ

(นางสาวณัฏฐา แก้วกิจวิไล)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ
- 1 ต.ค. 2567

(นางสาวสุวิมล ดันยะสิง)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
1/๓.๑.๖๗

เรียน นายการุณยธร!

- เพื่อโปรดทราบ

- เอกสารให้รายงานผลการดำเนินการ

(นายศรีศักดิ์ สมพร)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
รักษาการนายกเทศมนตรีตำบล
1/๓.๑.๖๗

(นายทวีศักดิ์ ชัยมงคล)
นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง

สำนักงานผลการทำงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
สำนักปลัดเทศบาล

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๒	๑.โครงการ ฝึกอบรมให้ ความรู้และ เผยแพร่การ ป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย ให้กับ ประชาชน	ความ เสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (O)	๔	๔	๑๖	๑.ฝึกอบรม ขั้นตอน การปฏิบัติงาน และ ประชาสัมพันธ์แนว ทางประชาสัมพันธ์และ การป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ให้ประชาชนทราบ อย่างสม่ำเสมอ ๒.จัดเตรียมวัสดุ อุปกรณ์ให้มีความ พร้อมสำหรับการ ปฏิบัติงาน	ไม่เกิดความ สูญเสียทั้ง ชีวิตและ ทรัพย์สิน ต่างๆ จากภัย พิบัติ	๒	๒	๔	ลดลง	✓	ได้	-	กำหนดมาตรการ หรือแผนงานมา ใช้ปฏิบัติ เพื่อลด โอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง หรือลด ความเสียหายของ ผลกระทบ

ลงชื่อ.....
 (นางสาวสุพิศร ต้นยะแสง)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
 วันที่ ๑๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำโพง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ปีงบประมาณ
๒๕๖๗
สำนักปลัดเทศบาล

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๓	๒.โครงการเฝ้าระวังอุบัติเหตุทางถนนตลอดทั้งปี	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)	๔	๔	๑๖	๑.มีกิจกรรม ขั้นตอนการปฏิบัติงาน และประชาสัมพันธ์แนวทางการป้องกันอุบัติเหตุทางถนนให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง ๒.จัดเตรียมวัสดุอุปกรณ์ให้มีความพร้อมสำหรับการปฏิบัติงาน	ไม่มีอุบัติเหตุร้ายแรงที่ทำให้เกิดความสูญเสียทั้งชีวิตและทรัพย์สินต่างๆ	๒	๒	๔	ลดลง	✓	ได้	-	กำหนดมาตรการหรือแผนงานมาใช้ปฏิบัติ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือลดความเสียหายของผลกระทบ

ลงชื่อ.....
(นางสาวสุสิทธิ์ ต้นยะแสง)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองคลัง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
FF	กิจกรรม การจัดเก็บ รายได้ ประเภท ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	ความ เสี่ยง ด้าน การ ดำเนินงาน (O)	๓	๒	๖	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้รับทราบ ข่าวสารอย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ออกบริการ จัดเก็บเอกสารที่ค้างชำระ ติดตามลูกหนี้ค้างชำระ ๓. รับบริการชำระเงินผ่าน ช่องทางออนไลน์ ๔. ติดตามประสานงาน สื่อสารกับงานทะเบียน เพื่อขอที่อยู่ที่เป็นปัจจุบัน	ลูกหนี้ ค้างชำระ มีจำนวน ลดลง	๒	๑	๒	ลดลง	ไม่มี	ได้	-	๑. จัดทำแผนที่และ ทะเบียนทรัพย์สิน ให้ครบถ้วน ๒. บริหารจัดการ ควบคุม ดูแลและ ติดตามอย่างสม่ำเสมอ สร้างกระบวนการ ปฏิบัติงานอย่างเป็น ระบบและมาตรฐาน

ลงชื่อ
(นางสาวจจิตรต์ บุญช่วย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

๑๕

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ		(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการ/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ		โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑	ข้อมูลตรวจสอบภายในกระบวนการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Process)	๑. การเสนอเอกสารตามกระบวนการตรวจสอบภายในของหน่วยงานจะมีความเสี่ยงต่อการผิดพลาดในการตรวจสอบ	๒	๒	๔	๑. กำหนดกรอบการตรวจสอบภายใน หัวข้อสายการบังคับบัญชาให้สอดคล้องตามระเบียบ กฎหมาย ประกาศของกระทรวงมหาดไทย และหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง	๒. ศึกษาเพิ่มเติมเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายต่างๆ	๓. เข้ารับการอบรมออนไลน์ในหลักสูตรที่สามารถเข้าถึงได้ เพื่อให้สามารถทบทวนกับแผนการตรวจสอบประจำปี	๑. กำหนดกรอบการตรวจสอบภายใน หัวข้อสายการบังคับบัญชาให้สอดคล้องตามระเบียบ กฎหมาย ประกาศของกระทรวงมหาดไทย และหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง	๒. ศึกษาเพิ่มเติมเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายต่างๆ	๓. เข้ารับการอบรมออนไลน์ในหลักสูตรที่สามารถเข้าถึงได้ เพื่อให้สามารถทบทวนกับแผนการตรวจสอบประจำปี	ได้	ไม่ได้	๑. การเข้ารับการอบรมเรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการปฏิบัติงานในเรื่องต่างๆ ที่ตรวจสอบ และศึกษาเพิ่มเติมเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อย.ท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการ/วิธีการดำเนินการสำหรับปัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
							๓. การติดตามผลความก้าวหน้าของรายงานผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยรับตรวจและให้ข้อปฏิบัติโดยเคร่งครัด								

ลายมือชื่อ.....
 (นางสาวศศิวิมล แฉื่อนทอง)
 ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
 วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองการศึกษา

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) x (๖)		(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
FF	การส่งครูและบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจ ในการเบิกจ่ายงบประมาณด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุและการใช้งานในระบบ e-GP	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)	๓	๓	๙	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมให้ความรู้ในการปฏิบัติงาน ตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๒. มีการประเมินผลปรับปรุงและพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ	๓. ศึกษาระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน	ลดลง	ไม่มี	ได้	-	๑. บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุและการใช้งานในระบบ e-GP เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ๒. จัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจนให้เป็นปัจจุบัน

ลงชื่อ.....
(นางสาวนิศกร มโนรมย์)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา
วันที่ ...๒... เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองการศึกษา

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ ความเสียหาย/ วิธีการดำเนินการสำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
FF	การเบิกจ่าย งบประมาณ เงินอุดหนุน โครงการ อาหาร กลางวัน นักเรียน โรงเรียนสังกัด สพฐ. ในพื้นที่ ตำบล หัวลำไโรง (ตามภารกิจ ถ่ายโอน)	ความ เสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (O)	๓	๓	๙	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมให้ความรู้ใน การปฏิบัติงาน ตาม ระเบียบกฎหมายและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒.มีการประเมินผล ปรับปรุงและพัฒนาอย่าง สม่ำเสมอ ๓.ศึกษาระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ในการปฏิบัติงาน	การลง ระบบ จัดซื้อจัด จ้างใน ระบบ e-GP เป็นไป อย่าง ถูกต้อง	๒	๒	๔	ลดลง	ไม่มี	ได้	-	๑.ปรับปรุงคำสั่งเบิกงาน ให้สอดคล้องกับภารกิจ ปัจจุบันโดยใช้ระเบียบ กฎหมายในการ ปฏิบัติงาน ๒.พัฒนาบุคลากรโดยส่ง เข้ารับการอบรมเพื่อ พัฒนางานให้มี ประสิทธิภาพและศึกษา ระเบียบต่างๆ เกี่ยวกับ งานที่ปฏิบัติ

ลงชื่อ.....
(นางสาวนิศากร มโนรมย์)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา
วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลหัวสำโรง
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับภัยต่อไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๔FF	งานประจำ (Routine) - ด้านการ ดำเนินงาน (O) โครงการ ควบคุมและ ป้องกัน โรคติดต่อ และโรค ระบาด	ความ เสี่ยง ด้านการ ดำเนิน งาน (O)	๔	๕	๒๐	๑.มีคำสั่งแบ่งงาน ตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ชัดเจน ๒.มีการ ประชาสัมพันธ์แจ้ง ข่าวสารให้ ประชาชน รับทราบอย่าง ต่อเนื่องใน หลากหลายช่องทาง	การเกิด โรคติดต่อ และโรค ระบาดลดลง	๒	๒	๔	ลดลง	ไม่มี	ได้	-	กำหนดมาตรการ หรือแผนงานมา ใช้ปฏิบัติ เพื่อลด โอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง หรือลด ความเสียหายของ ผลกระทบที่อาจ เกิดขึ้นอย่าง กะทันหัน

ลงชื่อ.....
 (นายทวิศักดิ์ ชโนเมธาภรณ์
 ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง
 วันที่ ...๕... เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลหัวลำไโรง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

กองช่าง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
FF	งานประจำ งานวิศวกรรม โยธา	ความ เสี่ยง ด้านการ ดำเนิน งาน (O)	๔	๔	๑๖	๑.สรรหาเจ้าหน้าที่โดย การบรรจุแต่งตั้งหรือการ รับโอน ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมให้ความรู้ ตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	การ ปฏิบัติ งานมี ความ ปลอดภัย	๒	๒	๔	ลดลง	ไม่มี	ได้	-	๑.อบรมบุคลากรเพื่อ เพิ่มความเชี่ยวชาญ และความสามารถใน การทำงาน ๒.สร้างความเข้าใจใน การทำงานและการ ปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุ เป้าหมาย

ลงชื่อ.....

(นายสุรเชษฐ์ นิตพสุข)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ... สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหัวสำโรง

ที่... ขบ๕๕๑๐๑.๕/ว

วันที่... ๑๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

เรื่อง... รายงานผลการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหัวสำโรง

...ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ตามที่เทศบาลตำบลหัวสำโรงได้จัดการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหัวสำโรง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ เวลา ๑๑.๐๐ น. ณ ห้องประชุมสำนักงานเทศบาลตำบลหัวสำโรง เพื่อปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ การปรับปรุงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง กำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น นั้น

เพื่อให้การประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหัวสำโรง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของเทศบาลตำบลหัวสำโรง เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรตรวจรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหัวสำโรง ตามที่เสนอมาพร้อมนี้ และเห็นควรสำเนาแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องและสำนัก/กอง ทราบเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป ดังรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

เรียน นายกเทศมนตรี... จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

- ๑. เอกสาร... (นางสาววรรณ กัณณณี)
๒. ...
๓. ...
๔. ...
๕. ...
๖. ...
๗. ...
๘. ...
๙. ...
๑๐. ...
๑๑. ...
๑๒. ...
๑๓. ...
๑๔. ...
๑๕. ...
๑๖. ...
๑๗. ...
๑๘. ...
๑๙. ...
๒๐. ...
๒๑. ...
๒๒. ...
๒๓. ...
๒๔. ...
๒๕. ...
๒๖. ...
๒๗. ...
๒๘. ...
๒๙. ...
๓๐. ...
๓๑. ...
๓๒. ...
๓๓. ...
๓๔. ...
๓๕. ...
๓๖. ...
๓๗. ...
๓๘. ...
๓๙. ...
๔๐. ...
๔๑. ...
๔๒. ...
๔๓. ...
๔๔. ...
๔๕. ...
๔๖. ...
๔๗. ...
๔๘. ...
๔๙. ...
๕๐. ...
๕๑. ...
๕๒. ...
๕๓. ...
๕๔. ...
๕๕. ...
๕๖. ...
๕๗. ...
๕๘. ...
๕๙. ...
๖๐. ...
๖๑. ...
๖๒. ...
๖๓. ...
๖๔. ...
๖๕. ...
๖๖. ...
๖๗. ...
๖๘. ...
๖๙. ...
๗๐. ...
๗๑. ...
๗๒. ...
๗๓. ...
๗๔. ...
๗๕. ...
๗๖. ...
๗๗. ...
๗๘. ...
๗๙. ...
๘๐. ...
๘๑. ...
๘๒. ...
๘๓. ...
๘๔. ...
๘๕. ...
๘๖. ...
๘๗. ...
๘๘. ...
๘๙. ...
๙๐. ...
๙๑. ...
๙๒. ...
๙๓. ...
๙๔. ...
๙๕. ...
๙๖. ...
๙๗. ...
๙๘. ...
๙๙. ...
๑๐๐. ...

(นางสาวณัฐพร อภัยกิจวิไล)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

๒๒/๒/๖๗

(นางสาวสุวิมล ดันตะเสน)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

(นายทวีศักดิ์ ชโนเมธาภรณ์)

นายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง

รายงานการประชุม
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหัวสำโรง
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗
วันที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ เวลา ๑๑.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลหัวสำโรง

.....

ผู้มาประชุม

๑. นายจร เป้ยเจริญ	ปลัดเทศบาลตำบลหัวสำโรง	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวจิงจิง บุษะช่วย	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. นายศรีศักดิ์ สมพร	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๔. นางสาวนิศากร มโนรมย์	ผู้อำนวยการกองศึกษา	กรรมการ
๕. นายสุรเชษฐ์ นิตพสุข	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. นางสาวสุลิพร ตันยะแสง	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	เลขานุการ
๗. นางสาววรรณ กัมมณี	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้เข้าร่วมประชุม

- | | |
|--------------------------|------------------------|
| ๑. นางสาวณัฏฐา แก้วกิจไธ | หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ |
| ๒. นางสาวศศิวิมล แป้นทอง | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |

เริ่มประชุมเวลา๑๑.๐๐..... น.

ระเบียบวาระที่ ๑

นายจร เป้ยเจริญ
ประธานกรรมการ

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรงเป็นไป ด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนดและตามยุทธศาสตร์การพัฒนาและแผนงาน จำนวน ๖ ด้าน ดังนี้

๑. การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานทางเศรษฐกิจ
๒. การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบ เรียบร้อย
๓. การพัฒนาด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม อย่างยั่งยืน
๔. การพัฒนาด้านการส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และเทิดทูนพิทักษ์รักษาสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์

๒ /๕.นายจร...

นายจเร บ่ายเจริญ
ประธานกรรมการ

๕. การพัฒนาด้านการส่งเสริมการลงทุนการพาณิชย์กรรม อุตสาหกรรม
การท่องเที่ยวและการขนส่ง

๖. การพัฒนาด้านการบริหาร กิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการ
เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้
หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน
รวมทั้งเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ปัจจัยเสี่ยงทั้ง ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายใน และปัจจัยเสี่ยงภายนอก
ซึ่งมีผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อม

ระดับของความเสี่ยง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาส
และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง สามารถแบ่งได้เป็นหลายระดับ เช่น
สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ เป็นต้น

ให้แต่ละสำนัก/กอง พิจารณาว่าแต่ละโครงการ/กิจกรรมที่อยู่ในความ
รับผิดชอบอยู่มีความเสี่ยงมากน้อยเพียงใด การบริหารความเสี่ยงที่ให้แต่ละ
สำนัก/กอง ส่งมาเพื่อนำเสนอคณะกรรมการฯ ถ้าความเสี่ยงที่กรรมการ
พิจารณาแล้วแต่เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในเกณฑ์รับได้ไม่ต้องบรรจุในแผน
บริหารจัดการความเสี่ยงแต่ต้องดำเนินการรายงานให้คณะกรรมการฯทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒
นายจเร บ่ายเจริญ
ประธานกรรมการ

เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา

มติที่ประชุม รับรอง รายงานการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ วันที่ ๗ ธันวาคม
๒๕๖๕

ระเบียบวาระที่ ๓
นายจเร บ่ายเจริญ
ประธานกรรมการ

เรื่องเสนอเพื่อให้ที่ประชุมทราบ

๑.การกำหนดแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ซึ่งกำหนดตามห้วงเวลาในการกำหนดแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ การประชุมครั้งนี้เพื่อกำหนดแนวทางการจัดทำ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รวมทั้ง
กำหนดเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ ระบุประเมิน วิเคราะห์ จัดลำดับและ
ตอบสนองความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ให้ทุกสำนัก/กอง
จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง แบบ บส.๑-บส.๕ ของแต่ละสำนัก/กอง
และนำเสนอเลขฯ เพื่อบรรณแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
.....ที่ประชุมมีมติ รับทราบ.....

มติที่ประชุม

นางสาวศศิวิมล แบนทอง
นวก.ตรวจสอบภายใน

๒. การจัดทำแบบ แบบ บส.๑-บส.๕ เพื่อกำหนดแผนบริหาร

จัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ซึ่งแบบ บส.๑-บส.๕ ของแต่ละ
สำนัก/กอง อาจจะได้บรรจุอยู่ในความเสี่ยงของหน่วยงานทั้งหมด ถ้า
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เห็นชอบตรงกันว่าความเสี่ยงนั้นอยู่ใน
ในเกณฑ์ที่รับได้ ก็ไม่ต้องนำมาบรรจุในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การที่

นางสาวศศิวิมล แป้นทอง
นวก.ตรวจสอบภายใน

ให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น เพื่อให้ประเมินภายในองค์กรว่าหน่วยงานของตนเองมีความเสี่ยงอะไรบ้าง โดยแบบ บส.๑-บส.๕ ให้คณะทำงานฯ ของแต่ละกองรวบรวมส่งให้เลขาธิการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ภายในเวลาที่กำหนด การบริหารจัดการความเสี่ยงมีงานหลักอยู่ ๒ งาน ดังนี้

๑) โครงการ ซึ่งมีความสัมพันธ์กับยุทธศาสตร์ที่อยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น และจะมีเงินงบประมาณเข้ามาเกี่ยวข้อง เช่น กองช่าง โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเสริมเหล็กพร้อมชุดฝังท่อระบายน้ำ หมู่ที่ ๓ ซึ่งได้กำหนดงบประมาณในการดำเนินงานว่าโครงการนี้อยู่ในยุทธศาสตร์ใด ซึ่งสามารถดูได้จากแผนพัฒนาท้องถิ่นที่ทางงานแผนและงบประมาณได้เวียนให้ทุกกองทราบแล้ว ให้ระบุสาเหตุของการเกิดความเสี่ยงคืออะไร แล้วจะบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างไร

๒) งานประจำ (Routine) ให้ดูว่าภารกิจงานที่ทำอยู่ประจำมีงานไหนที่มีความเสี่ยง โดยความเสี่ยงแบ่งออกเป็น ๖ ประเภท ดังนี้

๑. ด้านกลยุทธ์
๒. ด้านการเงิน
๓. ด้านการดำเนินงาน
๔. ด้านปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ
๕. ด้านเทคโนโลยี
๖. ด้านความน่าเชื่อถือ

ยกตัวอย่างของงานประจำที่มีความเสี่ยงของสำนักปลัด เช่น แฉงป้ายโฆษณาวางกีดขวางทางเท้าที่ประชาชนร้องเรียน เมื่อมีการร้องเรียนแล้วจะเกิดความเสี่ยงอะไรและจะวางแผนแนวทางในการแก้ไขปัญหาการร้องเรียนอย่างไร ซึ่งความเสี่ยงนี้เราถือว่าเป็นความเสี่ยงที่กระทบต่อองค์กรในระดับใด รุนแรงปานกลางหรือเล็กน้อย โดยการกระทบไม่จำเป็นต้องเป็นตัวเงินเสมอไปอาจเป็นการกระทบต่อชื่อเสียงขององค์กรก็ได้

นายจร ป้ายเจริญ
ประธานกรรมการ

ความแตกต่างของการควบคุมภายในกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นเรื่องของงานประจำที่เราทำอยู่ ส่วนการบริหารจัดการความเสี่ยงมีเรื่องของเงินเข้ามาเกี่ยวข้องและมีความสอดคล้องตามยุทธศาสตร์ในแผนพัฒนาท้องถิ่นของเทศบาลตำบลหัวสำโรง

นางสาวศศิวิมล แป้นทอง
นวก.ตรวจสอบภายใน

๓.ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ การประชุมหารือเพื่อกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (ตามแบบแบบ บส.๑)

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง คือ การจัดทำแบบ บส.๒ เป็นการระบุ และประเมินความเสี่ยงภายในกอง

นางสาวศศิวิมล แป้นทอง
นวก.ตรวจสอบภายใน

ของตนเอง แยกออกเป็น ๒ งาน คือ แบบโครงการและแบบงานประจำ
บางสำนัก/กอง อาจจะไม่มีความเสี่ยงแต่งงานประจำอย่างเดียวอาจมี
ความเสี่ยงจากงานโครงการซึ่งบางครั้งไม่ได้เกิดจากปัจจัยภายในของ
เทศบาล แต่อาจเกิดจากปัจจัยภายนอกและค่าความเสี่ยงของโครงการนั้น
อยู่ในระดับไหน ตามที่ได้ตั้งความเสี่ยงไว้ และได้ระบุวัตถุประสงค์ ตัวชี้วัด
และเป้าหมาย อยู่ในแบบ บส.๒

แบบ บส.๒ การตอบสนองความเสี่ยงต่อแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
มีวิธีการปฏิบัติอย่างไรเกี่ยวกับแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ แบบ บส. ๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง การ
จัดการบริหารความเสี่ยงของแต่ละ สำนัก/กอง ว่ามีโครงการไหนบ้างที่จะ
นำมาบรรจุในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง

ขั้นตอนที่ ๔ เมื่อแต่ละกองจัดทำเสร็จแล้ว เลขานุการคณะกรรมการฯ จะ
ทำการรวบรวมเพื่อประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงว่าจะนำ
ความเสี่ยงของทุกสำนัก/กอง มาเป็นความเสี่ยงขององค์กร ความเสี่ยงของ
แต่ละสำนัก/กอง ที่ส่งมาอาจจะไม่ใช่ความเสี่ยงที่องค์กรเรารับไม่ได้ ถ้าเรา
ยอมรับได้และสามารถแก้ไขได้ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
จะทำการกลั่นกรองว่าความเสี่ยงไหนที่จะบรรจุในแผนบริหารจัดการ
ความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง

ขั้นตอนที่ ๕ เมื่อคณะกรรมการได้ข้อสรุปความเสี่ยงขององค์กรแล้ว
ขั้นตอนต่อไป คือ เสนอนายกเทศมนตรีตำบลหัวสำโรง เมื่อนายกเทศมนตรี
อนุมัติแล้วทำประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๗

ขั้นตอนที่ ๖ มีการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ
เทศบาลตำบลหัวสำโรง ดำเนินการอย่างไร มีปัญหา อุปสรรคอย่างไร และ
ทำการรายงานเป็นบันทึกข้อความให้นายกเทศมนตรีทราบ

ขั้นตอนที่ ๗ การทำแบบ บส. ๔ - บส. ๕ รายงานผลที่แต่ละสำนัก/กอง ได้
รายงานมา ถึงแม้ว่าจะไม่ได้บรรจุลงในแผนขององค์กร แต่ต้องประเมินแผน
ของ สำนัก/กอง มาด้วย แล้วเลขานุฯ จะนำข้อมูลมารวบรวมจัดทำเป็น
รายงานขององค์กร ดังนั้นการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรตรงไหนที่
สำนัก/กอง สามารถควบคุมได้ ให้ใส่ว่า ได้ดำเนินการติดตามผลในส่วนนี้
เป็นความเสี่ยงที่สำนัก/กอง ยอมรับได้ เมื่อได้ข้อมูลแล้วคณะ
กรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจะประชุม เพื่อรายงานผลประจำปีให้
นายกฯ ทราบ

๔. ให้แต่ละสำนัก/กอง พิจารณาความเสี่ยง สำนัก/กองละ ๒-๓
โครงการ/กิจกรรม ส่งแบบวิเคราะห์ความเสี่ยง บส.๑-บส.๓ ภายในวันที่ ๕
เมษายน ๒๕๖๗ ส่งรายงานให้งานแผนและงบประมาณ สำนักกนปลัด เพื่อ
พิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม เพื่อรวบรวมจัดทำเล่มการบริหาร
จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

นางสาวศศิวิมล แป้นทอง
นวก.ตรวจสอบภายใน

๕. การรายงานผลการติดตาม

๑. แบบ บส.๔ รายงานผลการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงให้แล้วเสร็จ
ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๗

๒. แบบ บส.๕ รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหาร
ความเสี่ยงให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๗

นายจเร บ่ายเจริญ
ประธานกรรมการ

หัวใจหลักของการทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง คือ การที่แต่ละสำนัก/
กอง ได้ประชุมเพื่อหาความเสี่ยงใน สำนัก/กอง ของตนเอง ซึ่งความเสี่ยง
นั้นๆ อาจเกิดจากงานประจำและความเสี่ยงที่มีเงินเข้ามาเกี่ยวข้องจาก
โครงการต่างๆ ตามยุทธศาสตร์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่น
เทศบาลตำบลหัวสำโรง เมื่อได้มาแล้วต้องนำเสนอคณะกรรมการบริหาร
จัดการความเสี่ยงและคณะกรรมการฯ จะพิจารณากลับกรองว่าข้อไหนเป็น
ความเสี่ยงขององค์กรและนำเสนอผู้บริหาร และให้ทุกสำนัก/กอง จัดส่ง
แบบ บส.๑-บส.๓ ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ เพื่อรวบรวมให้
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงพิจารณาต่อไป

มติที่ประชุม

ที่ประชุมมีมติรับทราบ.....

ระเบียบวาระที่ ๔

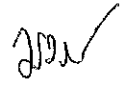
เรื่องอื่นๆ

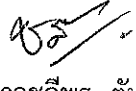
-ไม่มี-

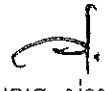
นายจเร บ่ายเจริญ
ประธานกรรมการ

ไม่ทราบว่าท่านใดมีเรื่องเสนอหรือสอบถามเพิ่มเติมหรือไม่ ถ้าไม่มี
ข้อเสนอแล้ว ขอปิดประชุม

ปิดประชุมเวลา๑๒.๐๐..... น.

(ลงชื่อ)  ผู้จัดบันทึกการประชุม
(นางสาววรวรรณ กันมณี)
ผู้ช่วยเลขานุการ

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจรายงานการประชุม
(นางสาวสุธีพร ตันอะเส็ง)
เลขานุการ

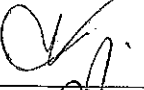
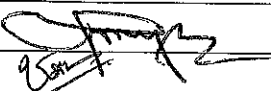
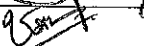
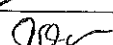
(ลงชื่อ)  ผู้รับรองรายงานการประชุม
(นายจเร บ่ายเจริญ)
ประธานกรรมการ

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหัวสำโรง

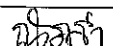
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗

วันจันทร์ ที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ เวลา ๑๑.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.

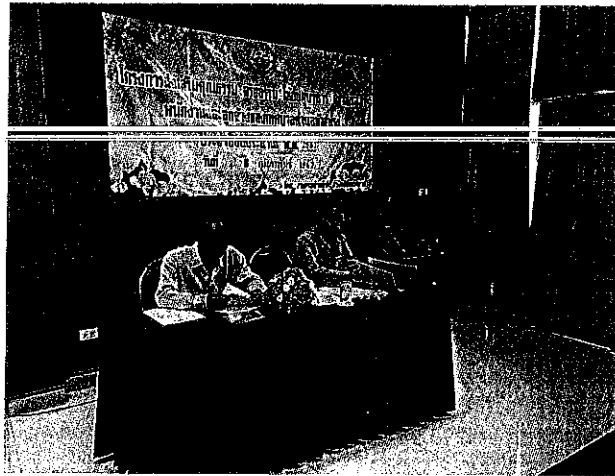
ณ ห้องประชุมสำนักงานเทศบาลตำบลหัวสำโรง

ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นายจเร บ่ายเจริญ	ปลัดเทศบาลตำบลหัวสำโรง	
๒	นางสาวจณิศา บุญช่วย	ผู้อำนวยการกองคลัง	
๓	นายศรีศักดิ์ สมพร	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	
๔	นางสาวนิศากร มโนรมย์	ผู้อำนวยการกองศึกษา	
๕	นายสุรเชษฐ์ นิตพบสุข	ผู้อำนวยการกองช่าง	
๖	นางสาวชลีพร ตันฮะเส็ง	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	
๗	นางสาววรรณ กัณมณี	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	

ผู้เข้าร่วมประชุม

ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นางสาวณัฏฐา แก้วกิจวิไล	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	
๒	นางสาวศศิวิมล แป้นทอง	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	

รูปภาพการประชุม
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหัวสำโรง
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗
วันที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ เวลา ๑๑.๐๐ น.
ณ ห้องเทศบาลตำบลหัวสำโรง





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....สำนักปลัดเทศบาล.....งานแผนและงบประมาณ.....โทร. ๐-๓๘๘๕-๓๑๐๕

ที่.....ผษ. ๕๔๑๐๑.๕/.....วันที่ ๑๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

เรื่อง.....แจ้งกำหนดการส่งการดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง

ด้วยงบประมาณและงบประมาณเทศบาลตำบลหัวสำโรง ได้ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหัวสำโรง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ เวลา ๑๑.๐๐ น. ณ ห้องประชุมสำนักงานเทศบาลตำบลหัวสำโรง เพื่อปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และการปรับปรุงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง กำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น นั้น

เพื่อให้การดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ รวมถึงยกระดับการบริหารจัดการความเสี่ยง และมีระบบการบริหารจัดการให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงขอกำหนดการส่งการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรงดังต่อไปนี้

๑. แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (แบบ บส.๑)

๒. แบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)

๓. แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส. ๓)

กำหนดส่ง ภายในเดือน เมษายน ๒๕๖๗

๔. แบบรายงานการติดตามผลบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บ.ส. ๔)

๕. แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บ.ส.๕)

กำหนดส่ง ภายในเดือน ตุลาคม ๒๕๖๗

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวสุสิทธิ์ ตันอะเส้ง)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

สำนักปลัด.....
กองสาธารณสุข.....
กองช่าง.....
กองการศึกษา.....
กองคลัง.....
ตรวจสอบภายใน.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหัวสำโรง

ที่ นข ๕๔๐๑๑.๐๕ / ๕ วันที่ ๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

เรื่อง ขอเชิญประชุมคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลหัวสำโรง

เรียน คณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลหัวสำโรง

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหัวสำโรง ที่ ๔๖๙/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลหัวสำโรง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ลงวันที่ ๖ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนดที่บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง เกิดประสิทธิภาพตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด จึงเรียนเชิญท่าน เข้าร่วมการประชุมหารือเพื่อกำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในวันจันทร์ ที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๕ เวลา ๑๑.๐๐ น. ณ ห้องประชุมสำนักงานเทศบาลตำบลหัวสำโรง รายละเอียดตามระเบียบวาระการประชุมที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเข้าร่วมประชุมตามวัน เวลา ดังกล่าว

(นางสาววรารม กันมณี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

เรียน นายกเทศมนตรี
เรียน ปลัดเทศบาล

-ให้เชิญแจ้งคณะกรรมการ
ด้านการบริหารจัดการ
ความเสี่ยง เข้าร่วมประชุม

(นางสาวสุสิพร ตันอะเสง)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

๙/๒.๖/๖๗

๙/๒/๖๗

ระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหัวสำโรง
ครั้งที่ ๑ / ๒๕๖๗
วันที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ เวลา ๑๑.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมสำนักงานเทศบาลตำบลหัวสำโรง

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
.....
.....
.....

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม
.....
.....
.....

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ
- เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และการปรับปรุงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวสำโรง
- กำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
- แนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ที่ประชุม
.....

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

