



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานบริหารงานทั่วไป ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดเทศบาล โทร.๐ ๙๕๔๘ ๙๑๑๐ - ๑๐๖

ที่ นศ.๕๓๕๐๑/๒๓๖

วันที่ ๒๖ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง

๑. เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลท่าช้าง ที่ ๓๔๔/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและติดตามประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อโปรดพิจารณาผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางยุพเรศ เพชรดวง)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล.....

(นางสาวภัทราพร ชูทอง)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

/ความเห็นปลัด...

ความเห็นปลัดเทศบาล..... - เพื่อโปรดทราบและพิจารณา



(นายเกรวิทย์ ไกรนรา)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลท่ายาง

๒๗ เม.ย. ๒๕๖๖

ความเห็นนายกเทศมนตรี..... รวม



(นายชัยธิด์ อ่ำลอย)

นายกเทศมนตรีตำบลท่ายาง



ผลการดำเนินการ
เพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ของเทศบาลตำบลท่าหยาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๑. ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ กรณีการอนุมัติ อนุญาต ตามพรบ.การอำนวยความสะดวก
สะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

แบบรายงานสถานะ การบริหารความเสี่ยงการทุจริต หน่วยงานที่ประเมิน เทศบาลตำบลท่าหยาง	
เหตุการณ์ความเสี่ยง/พฤติกรรมความเสี่ยง	๑.เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบน เพื่อช่วยในการอนุมัติ อนุญาต ง่ายขึ้น หรือได้รับการยกเว้น หรือไม่เป็นไปตามกฎหมาย
มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑.ประกาศนโยบาย No Gift Policy ๒.จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตามกฎหมาย เผยแพร่ ณ จุดให้บริการ ๓.จัดทำคู่มือการให้บริการประชาชน
ระดับความเสี่ยง	ระดับต่ำ
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น ๆ
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.มีการจัดทำประกาศนโยบาย No Gift Policy ๒.มีการจัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตามกฎหมาย เผยแพร่ ณ จุดให้บริการ ๓.มีการจัดทำคู่มือการให้บริการประชาชน
ตัวชี้วัด	๑.ร้อยละของเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่มีการเรียกรับ สินบน เพื่อช่วยในการอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้น หรือได้รับการ ยกเว้น หรือไม่เป็นไปตามกฎหมาย ลดลงหรือไม่มีเลย
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ปัญหาและอุปสรรค	ไม่มี
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	๒๖ เมษายน ๒๕๖๖

๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

แบบรายงานสถานะ การบริหารความเสี่ยงการทุจริต หน่วยงานที่ประเมิน เทศบาลตำบลท่าช้าง	
เหตุการณ์ความเสี่ยง/พฤติกรรมความเสี่ยง	๑.เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ ๒.ใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อช่วยเหลือญาติและพวกพ้อง
มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑.ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลัก ธรรมาภิบาล ๒.ช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่
ระดับความเสี่ยง	ระดับต่ำ
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น ๆ
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.มีการส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลัก ธรรมาภิบาล ๒.มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่
ตัวชี้วัด	๑.ร้อยละของเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่มีพฤติกรรม เลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อ ช่วยเหลือญาติและพวกพ้อง ลดลงหรือไม่มีเลย
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ปัญหาและอุปสรรค	ไม่มี
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	๒๖ เมษายน ๒๕๖๖

๓. การจัดซื้อ จัดจ้าง

แบบรายงานสถานะ การบริหารความเสี่ยงการทุจริต หน่วยงานที่ประเมิน เทศบาลตำบลท่าช้าง	
เหตุการณ์ความเสี่ยง/พฤติกรรม ความเสี่ยง	๑.จัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตาม TOR ๒.เอื้อประโยชน์โดยการเป็นคู่ค้าหรือคู่สัญญากับกิจการของ ญาติหรือพวกพ้อง
มาตรการในการบริหารจัดการความ เสี่ยง	๑.อบรมความรู้กฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.อบรมความรู้เกี่ยวกับการขัดกันแห่งผลประโยชน์ ๓.ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ ของหน่วยงาน
ระดับความเสี่ยง	ระดับต่ำ
สถานะของการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น ๆ
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.มีการจัดอบรมความรู้กฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.มีการจัดอบรมความรู้เกี่ยวกับการขัดกันแห่งผลประโยชน์ ๓.มีการส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบน เว็บไซต์ของหน่วยงาน
ตัวชี้วัด	๑.ร้อยละของเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างไม่เป็นไปตาม TOR ลดลงหรือไม่มีเลย ๒.ร้อยละของเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่เอื้อประโยชน์โดย การเป็นคู่ค้าหรือคู่สัญญากับกิจการของญาติหรือพวกพ้อง
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ปัญหาและอุปสรรค	ไม่มี
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	๒๖ เมษายน ๒๕๖๖

๔. การบริหารงานบุคคล

แบบรายงานสถานะ การบริหารความเสี่ยงการทุจริต หน่วยงานที่ประเมิน เทศบาลตำบลท่าช้าง	
เหตุการณ์ความเสี่ยง/พฤติกรรม ความเสี่ยง	๑.การประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนเงินเดือนไม่เป็นธรรม ๒.ช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้องในการเข้าสอบบรรจุ
มาตรการในการบริหารจัดการความ เสี่ยง	๑.การกำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและ เป็นรูปธรรม ๒.มาตรการแสดงเจตนาปรารถนาในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการ บริหารงานของผู้บริหาร
ระดับความเสี่ยง	ระดับต่ำ
สถานะของการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น ๆ
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.มีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจน และเป็นรูปธรรม ๒.มีมาตรการแสดงเจตนาปรารถนาในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการ บริหารงานของผู้บริหาร
ตัวชี้วัด	๑.ร้อยละของเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ดำเนินการ ประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนเงินเดือนไม่เป็นธรรม ลดลง หรือไม่มีเลย ๒.ร้อยละของเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ดำเนินการ ช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้องในการสอบเข้าบรรจุ ลดลงหรือ ไม่มีเลย
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ปัญหาและอุปสรรค	ไม่มี
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	๒๖ เมษายน ๒๕๖๖



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖



คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เป็นต้นไป เทศบาลตำบลท่ายาง โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขึ้น ประกอบด้วยเนื้อหาสาระ ๕ บท คือ

บทที่ ๑ บทนำ

บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล

เทศบาลตำบลท่ายาง หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ จะช่วยลดความสูญเสียจากเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น และช่วยให้การดำเนินงานต่าง ๆ ของเทศบาลตำบลท่ายางบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่ายาง

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
บทที่ ๒ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง	๗
บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง	๙
บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๑
บทที่ ๕ การติดตามและประเมินผล	๑๔

บทที่ ๑

บทนำ

เนื่องด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ต่อมาเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ กระทรวงการคลังได้ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีรายละเอียดตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ ซึ่งให้หน่วยงานของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายประกาศหลักเกณฑ์ฉบับนี้ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป เทศบาลตำบลท่ายาง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขึ้น โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งมีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่ายาง เพื่อเป็นกลไกในการขับเคลื่อนให้มีการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรมนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่ายาง คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่ายาง ได้กำหนดนโยบาย การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เทศบาลตำบลท่ายาง ยอมรับได้ ซึ่งจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

ดังนี้

๑) ให้มีกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๒) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานเทศบาลและพนักงานจ้างในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๓) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง

๔) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าช้าง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของส่วนราชการ ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง **ปัจจัยเสี่ยง หรือประเด็นความเสี่ยง** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นอย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะได้วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการควบคุมหรือลดความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง ซึ่งความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยภายในองค์กรเอง เช่น กระบวนการดำเนินงานหรือระบบงานไม่เหมาะสม บุคลากรขาดความรู้ความสามารถ อัตรากำลังไม่เพียงพอ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่มีประสิทธิภาพ เป็นต้น หรืออาจเกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กรที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภัยธรรมชาติ เป็นต้น ซึ่งสิ่งเหล่านี้อาจมีผลทำให้องค์กรเสียหายได้ หรือไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ แผนงาน / โครงการ เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึงสภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายในของหน่วยงาน ตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการใช้ยุทธศาสตร์ที่ไม่เหมาะสม การที่ยุทธศาสตร์ไม่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และภารกิจ การมียุทธศาสตร์ที่ไม่ชัดเจนและความไม่เหมาะสมของยุทธศาสตร์ ซึ่งอาจเกิดจากการที่สภาวะแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลง ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่ายุทธศาสตร์ในปัจจุบัน สอดคล้องกับสถานการณ์เศรษฐกิจ การเมือง และสังคมหรือไม่ และประเด็นยุทธศาสตร์ย่อย สอดคล้องกับยุทธศาสตร์หลักของหน่วยงานหรือไม่

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และการใช้ทรัพยากรโดยที่ไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ตามภารกิจของเทศบาลตำบลท่าช้างและหน่วยงานต่าง ๆ ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่า การดำเนินการใดสามารถทำงานได้ดี และการดำเนินการใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานมีโครงสร้างและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานหรือไม่

๓) ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร (Financial and material Risks) หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพยากรของเทศบาลตำบลท่าช้าง ทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สิน และหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่าทรัพยากรใดจะมีผลต่อการเงินของเทศบาลตำบลท่าช้าง (ทั้งที่ชัดเจนและไม่ชัดเจน รวมถึงข้อผูกพันและปัจจัยภายนอก) และอะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยงเหล่านั้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risks) หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งของภายในและภายนอกองค์กร ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า งาน กระบวนการ และบุคลากรดำเนินงานตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่ สามารถเกิดการกระทำผิดกฎระเบียบได้อย่างไรบ้างและหากเกิดขึ้น ระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจเจอหรือไม่ และมีกรณีตัวอย่างจากอดีตเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือการละเว้นการปฏิบัติ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ๓

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุ มาจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยงและสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไปองค์การบริหารส่วนตำบลบักต้องกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ซึ่งได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ดังนี้

๑. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (L)

ตาราง ๑.๑ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากกว่าร้อยละ ๘๐

ตาราง ๑.๒ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น ๕ ปี ต่อครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น ๒-๓ ปี ต่อครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น ๑ ปี ต่อครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อครั้ง
๕	สูงมาก	โอกาสที่จะเกิดขึ้น ๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า

ตาราง ๑.๓ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงคุณภาพ

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นเพียงเล็กน้อย
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น แต่นาน ๆ ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นทุกครั้งหรือเกือบทุกครั้ง

๒. ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ (I)

ตาราง ๒.๑ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์น้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรงร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เป็นอย่างยิ่ง มากกว่าร้อยละ ๘๐

ตาราง ๒.๒ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (มูลค่าความเสียหาย)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	> ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	> ๕๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๔	สูง	> ๕๐๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๕	สูงมาก	> ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท

ตาราง ๒.๓ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงคุณภาพ (การสูญเสียและบาดเจ็บ)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง
๒	น้อย	การสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมากมีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงชีวิต

- ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ

(แดง) สูง (คะแนนไม่น้อยกว่า ๑๕)

(เหลือง) ปานกลาง (คะแนน ๕-๑๔)

(เขียว) ต่ำ (คะแนน ๑-๔)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนภูมิระดับความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจ หยุด ยกเลิก โครงการหรือกิจกรรมนั้นไป

๒) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากต้นทุนการจัดการ ความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกัน แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิด เพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๔) การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบของทุกกระบวนการทำงาน มีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ ดังนั้น โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่ายาง จึงมีความเชื่อมโยงกัน โดยมีคณะทำงานบริหารจัดการ ความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่ายาง ซึ่งแต่งตั้งมาจาก หัวหน้าส่วนราชการ ผู้อำนวยการกองทุกกอง และเจ้าหน้าที่ เป็น คณะทำงานและปลัดเทศบาลตำบลท่ายาง เป็นประธานคณะทำงาน คณะทำงานจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผลักดัน และ ติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ในขณะที่พนักงานและเจ้าหน้าที่ทุกกอง/ส่วนราชการ ปฏิบัติหน้าที่ ประเมินความ เสี่ยงและบริหารจัดการความเสี่ยงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง เทศบาลตำบลท่ายางแต่งตั้งคณะทำงาน บริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่ายาง เมื่อวันที่ ๒๒ ก

คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ในการ

- ๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ติดตามประเมินผล
- ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้เทศบาลตำบลท่ายาง มีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการป้องกันข้าราชการหรือเจ้าหน้าที่ ของรัฐไม่ให้เกิด การทุจริตและประพฤติมิชอบ
๒. เพื่อแก้ไขปัญหาที่เคยเกิดแล้ว ไม่ให้เกิดขึ้นอีก
๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้
๔. สร้างกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรเพื่อให้สามารถบริหารจัดการความไม่แน่นอนที่อาจจะ เกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง
๕. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

เทศบาลตำบลท่าช้าง สามารถบรรลุเป้าหมาย จัดหรือลดผลกระทบจากเหตุการณ์ปัญหาอุปสรรค หรือสิ่งที่ไม่คาดหมายว่าจะเกิดขึ้น และสามารถป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรโดยรวมขององค์กร

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินการ

๑. การกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง คณะทำงานประชุมรับทราบนโยบายและกำหนดแนวทางร่วมกันในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรทราบ

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การระบุความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาโครงการ/กิจกรรม แล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน และแหล่งที่มาของความเสี่ยง โดยใช้แบบ Ro๑

๒.๒ การประเมินความเสี่ยง ทุกกองการนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง ๓ ระดับ โดยประเมินตามแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในตัดสินใจกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง โดยใช้แบบ Ro๒

๒.๓ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาใช้กลยุทธ์ ๔ กลยุทธ์ เพื่อจัดการจัดการความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์ กำหนดระยะเวลาดำเนินการ กำหนดผู้รับผิดชอบดำเนินการ แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง โดยใช้แบบ Ro๓

๓. คณะทำงานประชุมเพื่อพิจารณากลับกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละกอง แล้วสรุปจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอนายกพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนฯ

๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๖ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลท่ายาง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖

วัน ศุกร์ ที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลท่ายาง

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑.	นางพวงพรรณ บุญชู	ประธาน		
๒.	นางสาวปวีณา พัฒนะจำรูญ	คณะทำงาน		
๓.	นางสาวอัจจิมา มวยดี	คณะทำงาน		
๔.	นางสุนันต์ แก้วฤทธิ์	คณะทำงาน		
๕.	นางสาวภัทราพร ชูทอง	คณะทำงาน		
๖.	นายไกรวิทย์ ไกรนรา	คณะทำงาน		
๗.	นายจักราวุธ แคล้วอาวุธ	คณะทำงาน		
๘.	นายณรงค์ชัย ไยทอง	คณะทำงาน/เลขานุการ		
๙.	นางศิริินภา ยอดธรรมรัตน์	คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ		

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลท่ายาง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖

วันที่ ศุกร์ ที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลท่ายาง

ผู้มาประชุม

๑. นางพวงพรรณ	บุญชู	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวปวีณา	พัฒน์จำรูญ	คณะทำงาน
๓. นางสาวอัจจิมา	มวยดี	คณะทำงาน
๔. นางสุนันต์	แก้วฤทธิ์	คณะทำงาน
๕. นางสาวภัทราพร	ชูทอง	คณะทำงาน
๖. นายไกรวิทย์	ไกรนรา	คณะทำงาน
๗. นายจักรวาล	แคล้วอาวุธ	คณะทำงาน
๘. นายณรงค์ชัย	ใยทอง	คณะทำงานและเลขานุการ
๙. นางศิริินภา	ยอดธรรมรัตน์	คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

เริ่มประชุม

เวลา ๐๙.๐๐ น.

ประธานกล่าวเปิดประชุม และดำเนินการตามระเบียบวาระการประชุม
ดังต่อไปนี้

ระเบียบวาระที่ ๑

นางพวงพรรณ บุญชู
ประธานกรรมการ

เรื่อง ที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๔
บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน
และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร
จัดการความเสี่ยงขึ้น ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๒

มติที่ประชุม

-ทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว

- ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องที่เสนอเพื่อทราบ

๓.๑ คำสั่งเทศบาลตำบลท่ามาย ที่ ๓๔๔/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลท่ามาย อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช

นางพวงพรรณ บุญชู
ประธานกรรมการ

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยจึงแต่งตั้งบุคคลผู้มีรายชื่อ ดังต่อไปนี้เป็นคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่งเทศบาลตำบลท่ามาย ที่ ๓๔๔/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๔

โดยให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- ๑) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

มติที่ประชุม

-ทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

นางพวงพรรณ บุญชู
ประธานกรรมการ

๔.๑ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามที่สำนักปลัดเทศบาลเป็นศูนย์กลางในการเก็บข้อมูลจึงให้ นางสาวภัทราพร ชูทอง ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล ได้อธิบายถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

นางสาวภัทราพร ชูทอง
คณะทำงาน

เรียนท่านประธานกรรมการ และผู้เข้าร่วมการประชุมทุกท่าน
ตามที่ได้มีพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และได้ออกหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ได้ศึกษาและเตรียมข้อมูลเนื้อหา ในเรื่องของการกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งเป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร
ซึ่งมีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้
๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใดและเกิดขึ้นได้อย่างไร
๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม
ค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบ และให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

สำหรับความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย(ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กรและเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ซึ่งแบ่งเป็น ปัจจัยเสี่ยงภายนอก และปัจจัยเสี่ยงภายใน และประเภทความเสี่ยงแบ่งเป็น ๔ ประเภท ๑. ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ ๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ๓. ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร ๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย การประเมินความเสี่ยงขึ้นอยู่กับระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ ซึ่งเทศบาลของเรา ได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ และระดับผลกระทบ ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับใด ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๕ ระดับความเสี่ยง

๑ น้อยมาก ๒ น้อย ๓ ปานกลาง ๔ สูง ๕ สูงมาก ความรุนแรงของผลกระทบ ซึ่งเทศบาลของเรา ได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ และระดับผลกระทบของ แต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณา ความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับใดซึ่งแบ่งเป็น ๓ ระดับความเสี่ยง

๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๔ คะแนน หมายถึง ความเสี่ยงที่ยอมรับได้โดยไม่ควบคุมความเสี่ยง

๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๕ - ๑๔ คะแนน หมายถึง ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องควบคุมเพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้นไป อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับ

๓. ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยงไม่ต่ำกว่า ๑๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

สำหรับกิจกรรมที่นำมาบริหารความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล มี ๑ กิจกรรม คือกิจกรรม งานรัฐพิธี/ราชพิธี

นางสาวปวีณา พัฒนะจำรูญ
คณะทำงาน

สำหรับกิจกรรมของกองคลัง ที่นำมาจัดเป็นความเสี่ยง มีด้วยกัน ๔ กิจกรรม คือ ๑.กิจกรรมการเก็บรักษาพัสดุ ๒. กิจกรรมการสอบทาน การรับเงิน การรวบรวมเงิน และการนำส่งเงิน ๓. กิจกรรมงานประมาณราคา และการคำนวณราคากลาง ๔. กิจกรรมการจัดเก็บภาษี

นายไกรวิทย์ ไกรนรา
คณะทำงาน

สำหรับกิจกรรมของกองช่าง ที่นำมาจัดเป็นความเสี่ยง คือ กิจกรรมงาน ออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง

นายณรงค์ชัย ไยทอง
คณะทำงาน/เลขานุการ

ความเสี่ยงที่ได้นำเสนอมาจะเข้าจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและให้ทุกท่านได้ประเมินระดับความเสี่ยงตามโอกาสและผลกระทบส่งตามมาและหากพิจารณาแล้วขอให้จัดส่งของครึ่งปีแรก ตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖ ภายในวันที่ ๘ เมษายน ๒๕๖๖

นางพวงพรรณ บุญชู
ประธานกรรมการ

ในการวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเราได้จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้สำนักปลัดเทศบาล ซึ่งมีเลขานุการเป็นผู้รวบรวมข้อมูลและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เมื่อได้รวบรวมเสร็จสิ้นแล้ว

ระเบียบวาระที่ ๕

เรื่องอื่นๆ
-ไม่มี-

นางพวงพรรณ บุญชู
ประธานกรรมการ

ดิฉันขอให้ทุกส่วนราชการที่ได้ช่วยกันวิเคราะห์ความเสี่ยง ได้ดำเนินการ
และมีมาตรการ/แนวทางแก้ไข และได้ติดตามประเมินผลบริหาร
ความเสี่ยงต่อไป

มติที่ประชุม

-ทราบ-

เลิกประชุม เวลา ๑๑.๓๐น.

ลงชื่อ



ผู้จตุรงานการประชุม

(นางศิริินภา ยอตรรรณรัตน์)

คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจจตุรงานการประชุม

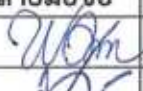
(นางพวงพรรณ บุญชู)

ประธานกรรมการ

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลท่ายาง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖

วัน พฤหัสบดี ที่ ๒๖ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลท่ายาง

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑.	นางพวงพรรณ บุญชู	ประธานกรรมการ		
๒.	นางสาวปวีณา พัฒนะจำรูญ	คณะทำงาน		
๓.	นางสาวอัจจิมา มวยดี	คณะทำงาน		ด 1
๔.	นางสุนันต์ แก้วฤทธิ์	คณะทำงาน		
๕.	นางสาวภัทราพร ชูทอง	คณะทำงาน		
๖.	นายไกรวิทย์ ไกรนรา	คณะทำงาน		
๗.	นายจักราวุธ แคล้วอาวุธ	คณะทำงาน		
๘.	นายณรงค์ชัย ไยทอง	คณะทำงาน/เลขานุการ		
๙.	นางศิริินภา ยอดธรรมรัตน์	คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ		

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลท่ายาง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖

วัน พุธ จักราชวัน ที่ ๒๖ มกราคม พ.ศ.๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมสภาเทศบาลตำบลท่ายาง

ผู้มาประชุม

๑. นางพวงพรรณ	บุญชู	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวปวีณา	พัฒน์จำรูญ	คณะทำงาน
๓. นางสาวอัจฉิมา	มวยดี	คณะทำงาน
๔. นางสุนันต์	แก้วฤทธิ์	คณะทำงาน
๕. นางสาวภัทราพร	ชูทอง	คณะทำงาน
๖. นายไกรวิทย์	ไกรนรา	คณะทำงาน
๗. นายจักราวุธ	แคล้วอาวุธ	คณะทำงาน
๘. นายณรงค์ชัย	ไยทอง	คณะทำงานและเลขานุการ
๙. นางศิริินภา	ยอดธรรมรัตน์	คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

เริ่มประชุม

เวลา ๐๙.๐๐ น.

ประธานกล่าวเปิดประชุม และดำเนินการตามระเบียบวาระการประชุม
ดังต่อไปนี้

ระเบียบวาระที่ ๑

นางพวงพรรณ บุญชู
ประธานกรรมการ

เรื่อง ที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน
และ การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดไว้ นั้น จึงทำให้หน่วยงานต้องมีการ
จัดทำการบริหารจัดการความเสี่ยงตามพรบ.วินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑
ที่กำหนดไว้

มติที่ประชุม

-ทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๒

มติที่ประชุม

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

- รับรองรายงานการประชุม-

/ระเบียบวาระ...

ระเบียบวาระที่ ๓

นางพวงพรรณ บุญชู
ประธานกรรมการ

เรื่องที่เสนอเพื่อพิจารณา

จากที่ได้มอบหมายให้ สำนักปลัด โดยมอบเลขานุการเป็นผู้รวบรวมเอกสาร
ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วนั้น ผลเป็นอย่างไรบ้างขอเชิญ
เลขานุการชี้แจง

นายณรงค์ชัย ไยทอง
คณะทำงาน/เลขานุการ

จากที่ได้รวบรวมเอกสารและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงจากที่ประชุม
ครั้งที่แล้วไปนั้น ได้มีการจัดการความเสี่ยงและสรุปผลลัพธ์ของกิจกรรมตามที่ได้
ติดตามผลตามแบบรายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยงเรียบร้อยแล้ว
แล้วครับ

มติที่ประชุม

-ทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องอื่นๆ

-ไม่มี-

นางพวงพรรณ บุญชู
ประธานกรรมการ

ดิฉันขอขอบคุณทุกท่านที่ให้ความร่วมมือในการจัดทำแผนบริหาร
จัดการความเสี่ยงและมีการติดตามประเมินผลลัพธ์ที่ได้ ขอให้ทุกท่านให้ความ
ร่วมมือและช่วยกันจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ต่อไป เหมือนเช่นปีนี้ ขอขอบคุณค่ะ

มติที่ประชุม

-ทราบ-

เลิกประชุม เวลา ๑๑.๐๐น.

ลงชื่อ..........ผู้จัดรายงานการประชุม
(นางศิริินภา ยอดธรรมรัตน์)
คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ

ลงชื่อ..........ผู้ตรวจรายงานการประชุม
(นางพวงพรรณ บุญชู)
ประธานกรรมการ

บทที่ ๒

การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่ายาง ได้กำหนดแบบฟอร์มกระดาษทำการ วิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ตาม แบบ R ๐๑ เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการวิเคราะห์ระบุความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะเป็นการระบุเหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจจะเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ในการนี้แต่ละส่วนราชการได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง สามารถสรุปเป็นความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่ายาง ดังนี้

กระต่ายทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง
เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ด้าน	แหล่งที่มาความเสี่ยง
๑	การเก็บรักษาพัสดุ	พัสดุสูญหาย	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน
๒	การสอบทาน การรับเงิน การรวบรวมเงิน และการนำส่งเงิน	การยักยอกเงิน	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน
๓	งานประมาณราคา และการคำนวณราคากลาง	๓.๑ ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ๓.๒ บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจแนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณราคา และการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง ๓.๓ การจัดทำราคากลาง ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างที่กรมบัญชีกลางกำหนด	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายใน
๔	โครงการกิจกรรม งานรัฐพิธี/ราชพิธี	หนังสือสั่งการเกี่ยวกับการจัดกิจกรรม แจ้งมาล่าช้า จำเป็นต้องรอข้อมูลในการดำเนินการ	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายนอก
๕	การจัดเก็บภาษี	ลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก	ด้านการดำเนินงาน	ปัจจัยภายนอก
๖	งานออกแบบ และควบคุมงานก่อสร้าง	๖.๑ งานก่อสร้าง และงานบริการมรจำนวนมาก ทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลง ๖.๒ บุคลากรกองช่างไม่สามารถควบคุมได้ตลอดเวลา ในวันหยุดราชการ	ด้านการเงินและทรัพยากร	ปัจจัยภายใน

บทที่ ๓

การประเมินความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าช้าง ได้กำหนดแบบฟอร์มกระดานทำการประเมินความเสี่ยง ตาม แบบ R ๐๒ เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ นำความเสี่ยงที่ได้จากกระดานทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ Ro๑) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดและมีผลกระทบต่องค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิระดับความเสี่ยงแล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยคำนึงประโยชน์และความคุ้มค่ากับค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม ซึ่งสามารถสรุปการประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าช้าง ได้ดังนี้

กระดาศทำการประเมินความเสี่ยง
เทศบาลตำบลท้ายาง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	ด้าน		ระดับความเสี่ยง	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ		หลีกเลี่ยง	ควบคุม/ลด	ยอมรับ	ถ่ายโอน
การเก็บรักษาพัสดุ	พัสดุสูญหาย	๓	๔	๑๒(ปานกลาง)		✓		
การสอบทาน การรับเงิน การรวบรวมเงิน และการนำส่งเงิน	การยักยอกเงิน	๓	๔	๑๒(ปานกลาง)		✓		
งานประมาณราคา และการคำนวณราคากลาง	๓.๑ ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ๓.๒ บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจแนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณราคา และการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง ๓.๓ การจัดทำราคากลาง ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างที่กรมบัญชีกลางกำหนด	๔	๕	๒๐(มาก)		✓		
โครงการกิจกรรม งานรัฐพิธี/ราชพิธี	หนังสือสั่งการเกี่ยวกับการจัดกิจกรรมแจ้งมาล่าช้า จำเป็นต้องรอข้อมูลในการดำเนินการ	๔	๒	๘(น้อย)		✓		
การจัดเก็บภาษี	ลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก	๔	๓	๑๒(ปานกลาง)		✓		
งานออกแบบ และควบคุมงานก่อสร้าง	๖.๑ งานก่อสร้าง และงานบริการมรจำนวนมาก ทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลง ๖.๒ บุคลากรกองช่างไม่สามารถควบคุมได้ตลอดเวลา ในวันหยุดราชการ	๔	๓	๑๒(ปานกลาง)		✓		

บทที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าช้าง ได้กำหนดแบบฟอร์มแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R ๐๓) เพื่อให้ทุกส่วนราชการ กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ แยกเป็นรายโครงการ/กิจกรรม ตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงและตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ใน(แบบ R ๐๒) สรุปเป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าช้าง ได้ดังนี้

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลห้วยาง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	วิธีจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑	การเก็บรักษาพัสดุ	พัสดุสูญหาย	- เพื่อป้องกันทรัพย์สินทางราชการสูญหาย	- ช่วยกันสอดส่องดูแล และจัด ให้มีกล้องวงจรปิดทั้งเชิงบริเวณ	ต.ค. ๖๕ - ๓๑ มี.ค. ๖๖	ทุกสำนักกอง	
๒	การสอบทาน การรับเงิน การรวบรวมเงิน และการนำส่งเงิน	การชักยอกเงิน	- เพื่อป้องกันทุจริต - เพื่อปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน การสอบทานการรับเงิน การรวบรวมเงิน และการ นำส่งเงิน - ติดตามการดำเนินงานของ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ	ต.ค. ๖๕ - ๓๑ มี.ค. ๖๖	กองคลัง	
๓	งานประมาณราคา และการคำนวณ ราคากลาง	๓.๑ ราคามือมัน และราคาวัสดุก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ๓.๒ บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจ แนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณราคา และการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง ๓.๓ การจัดทำราคากลาง ต้องเป็นไปตาม หลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงาน ก่อสร้างที่กรมบัญชีกลางกำหนด	- เพื่อให้การคำนวณราคางานก่อสร้าง เพื่อตั้งงบประมาณ หรือการกำหนด ราคากลาง ถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ การคำนวณราคางานก่อสร้าง	- จัดส่งบุคลากรผู้มีความรู้ตามคำสั่ง ทุกคนเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อ รับความรู้ใหม่อยู่เสมอ - ให้เจ้าหน้าที่ตามคำสั่งสามารถ ปฏิบัติงานเอกสารและคำนวณ ราคากลางก่อสร้างเองได้	ต.ค. ๖๕ - ๓๑ มี.ค. ๖๖	กองคลัง	
๔	โครงการกิจกรรม งานรัฐพิธี/ราชพิธี	หนังสือสั่งการเกี่ยวกับการจัดกิจกรรม แจ้งประชาสัมพันธ์ จำเป็นต้องรอข้อมูลในการ ดำเนินการ	- เพื่อปฏิบัติงานให้ทันตามห้วงเวลา	- ติดต่อส่งหน้าที่กับฝ่ายต่างๆ เพื่อเตรียมความพร้อม	ต.ค. ๖๕ - ๓๑ มี.ค. ๖๖	สำนักปลัด เทศบาล	
๕	การจัดเก็บภาษี	ลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก	- เพื่อลดจำนวนหนี้สูญ	- มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบชัดเจน - จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีทุกราย - จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี และเผยแพร่ให้ ประชาชนทราบ - จัดทำแผนที่ภาษีและนำข้อมูล แผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บ ภาษี	ต.ค. ๖๕ - ๓๑ มี.ค. ๖๖	กองคลัง	

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๖	งานออกแบบ และควบคุมงานก่อสร้าง	๖.๑ งานก่อสร้าง และงานบริการมีจำนวนมาก ทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลง ๖.๒ บุคลากรกองช่างไม่สามารถควบคุมได้ตลอดเวลา ในวันหยุดราชการ	- เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ - เพื่อให้เป็นไปตามแบบบูรณาการ	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อรับการถ่ายทอดความรู้ใหม่ อยู่เสมอ - จัดหาเครื่องมือด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ	ค.ศ. ๖๕ - ๓๑ มี.ค. ๖๖	กองคลัง	

บทที่ ๕

การติดตามและประเมินผล

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าช้าง ได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับจัดทำรายงานติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ R ๐๔) เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ ดำเนินการติดตามผลการดำเนินงาน ซึ่งจะต้องระบุความคืบหน้าในการดำเนินการตาม แผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเลือกระบุสถานะว่าแล้วเสร็จ, อยู่ระหว่างดำเนินการ หรือยังไม่ได้ดำเนินการ พร้อมทั้งแสดงเอกสารหลักฐานที่บ่งชี้ถึงการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบการจัดทำรายงานรวมถึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยใช้เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงตามแบบ Ro๒ ซึ่งหากความเสี่ยงยังคงมีอยู่ก็จะนำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป ทั้งนี้ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคมของทุกปี แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงมีรายละเอียดดังนี้

แบบการรายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง

() ด้านกลยุทธ์ (✓) ด้านการปฏิบัติงาน () ด้านการเงิน () ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ

วิธีจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์ของกิจกรรม	ตัวชี้วัด(ร้อยละความคืบหน้า)	หมายเหตุ
- ช่วยกันสอดส่องดูแล และจัด ให้มีกล้องวงจรปิดทั้งถึงบริเวณ	ต.ค. ๖๕ - ๓๑ มี.ค. ๖๖	ทุกสำนักกอง	มีคำสั่งเวรยามรักษาความปลอดภัย มีกล้องวงจรปิด	๕๐	
- จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน การสอบทานการรับเงิน การรวบรวมเงิน และการ นำส่งเงิน - ติดตามการดำเนินงานของ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ	ต.ค. ๖๕ - ๓๑ มี.ค. ๖๖	กองคลัง	มีคำสั่งคณะกรรมการการเก็บรักษาเงิน มีคำสั่งมอบหมายงานชัดเจน	๕๐	
- จัดส่งบุคลากรผู้มีหน้าที่ตามคำสั่ง ทุกคนเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อ รับความรู้ใหม่อยู่เสมอ - ให้เจ้าหน้าที่ตามคำสั่งสามารถ ปฏิบัติงานเอกสารและคำนวณ ราคากลางก่อสร้างเองได้	ต.ค. ๖๕ - ๓๑ มี.ค. ๖๖	กองคลัง	มีการเข้ารับการฝึกอบรม	๕๐	
- ติดต่อล่วงหน้ากับฝ่ายต่างๆ เพื่อเตรียมความพร้อม	ต.ค. ๖๕ - ๓๑ มี.ค. ๖๖	สำนักปลัด เทศบาล	มีการประสานงานด้านต่างๆ	๕๐	
- มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบชัดเจน - จัดทำหนังสือแจ้งการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีทุกราย	ต.ค. ๖๕ - ๓๑ มี.ค. ๖๖	กองคลัง	มีคำสั่งมอบหมายงานชัดเจน มีการเร่งรัดส่งหนังสือการติดตามทวงหนี้ มีการจัดทำแผนที่ภาษี	๕๐	

วิธีจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์ของกิจกรรม	ตัวชี้วัด(ร้อยละความคืบหน้า)	หมายเหตุ
- จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี และเผยแพร่ให้ประชาชนทราบ - จัดทำแผนที่ภาษีและนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี					
- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อรับการถ่ายทอดความรู้ใหม่อยู่เสมอ - จัดหาเครื่องมือด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ	ค.ศ. ๖๕ - ๓๑ มี.ค. ๖๖	กองคลัง	มีการจัดส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรม	๕๐	

หมายเหตุ : ไม่มีเรื่องร้องเรียน