



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานบริหารงานทั่วไป ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดเทศบาล โทร.๐ ๗๕๔๘ ๕๑๑๐ - ๑๐๖

ที่ นศ ๕๓๕๐๑/๑๓๑

วันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง

๑. เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลท่าช้าง ที่ ๑๐/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๙ มกราคม ๒๕๖๗ เรื่อง แก้ไขคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและติดตามประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อโปรดพิจารณาผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางศิริินภา ยอดธรรมรัตน์)

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

ความเห็นหัวหน้าฝ่ายอำนวยการ...

(นางยุพเรศ เพชรด่าง)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล...

(นางสาวภัทราพร ชูทอง)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

/ความเห็นรอง...

ความเห็นรองปลัดเทศบาล.....

ส.อ.ไม่รอดความ

Wm

(นางทวงพรรณ บุญชู)

รองปลัดเทศบาลตำบลท่าช้าง

๒๓ ก.พ. ๒๕๖๓

ความเห็นปลัดเทศบาล.....

เพื่อโปรดทราบ

จน

(นางธนกร ลิมประสงค์)

ปลัดเทศบาลตำบลท่าช้าง

๒๓ ก.พ. ๒๕๖๓

ความเห็นนายกเทศมนตรี.....

ทราบ

ว. อึ้ง

(นายชัยฉัตรดี อ่ำลอย)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ของเทศบาลตำบลท่ายาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ อำนวยความสะดวกใน การพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับ สินบน เพื่อช่วยให้การ พิจารณาอนุมัติ อนุญาต ง่ายขึ้น หรือได้รับการ ยกเว้น หรือไม่เป็นไป ตามกฎหมาย	$๑ \times ๓ = ๓$ (ต่ำ)	๑. ประกาศนโยบาย No Gift Policy ๒. การจัดทำแผนผังขั้นตอน การปฏิบัติงานตามกฎหมาย เผยแพร่ ณ จุดให้บริการ ๓. จัดทำคู่มือการให้บริการ ประชาชน
๒. การใช้อำนาจตาม กฎหมาย/การให้บริการ ตามภารกิจ	๑.เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรม เลือกปฏิบัติกับ ประชาชนผู้มาติดต่อ ๒. ใช้อำนาจตาม กฎหมายเพื่อช่วยเหลือ ญาติหรือพวกพ้อง	$๑ \times ๓ = ๓$ (ต่ำ)	๑. ส่งเสริมการปฏิบัติงาน ตามประมวลจริยธรรม/หลัก ธรรมาภิบาล ๒. ช่องทางการร้องเรียน เจ้าหน้าที่
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง	๑.จัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไป ตาม TOR ๒.เอื้อประโยชน์โดยการ เป็นคู่ค้าหรือคู่สัญญากับ กิจการของญาติหรือพวก พ้อง	$๒ \times ๒ = ๔$ (ต่ำ)	๑.อบรมความรู้กฎหมาย เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. อบรมความรู้เกี่ยวกับการ ขัดกันแห่งผลประโยชน์ ๓. ส่งเสริมให้มีการเปิดเผย ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบน เว็บไซต์ของหน่วยงาน
๔. การบริหารงานบุคคล	๑.การประเมินผลการ ปฏิบัติงานเพื่อเลื่อน เงินเดือนไม่เป็นธรรม ๒.ช่วยเหลือญาติหรือ พวกพ้องในการสอบเข้า บรรจุ	$๒ \times ๒ = ๔$ (ต่ำ)	๑.การกำหนดหลักเกณฑ์ใน การบริหารงานบุคคลที่ ชัดเจนและเป็นรูปธรรม ๒.มาตรการแสดง เจตนารมณ์ในการนำหลัก คุณธรรมมาใช้ในการ บริหารงานของผู้บริหาร

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการนำความเสี่ยงที่ระบุ มาจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยงและสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไปองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคอกงกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง 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	โอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น 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
เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗



คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้อุปปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นต้นไป เทศบาลตำบลท่ายาง โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ขึ้น ประกอบด้วยเนื้อหาสาระ ๕ บท คือ

บทที่ ๑ บทนำ

บทที่ ๒ การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ และการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และตอบสนองความเสี่ยง

บทที่ ๓ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอผู้บริหารอนุมัติ

บทที่ ๔ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๕ รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่ายาง หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จะช่วยลดความสูญเสียจากเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น และช่วยให้การดำเนินงานต่าง ๆ ของเทศบาลตำบลท่ายางบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลท่ายาง

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
บทที่ ๒ การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ และการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และตอบสนองความเสี่ยง	๗
บทที่ ๓ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอผู้บริหารอนุมัติ	๑๐
บทที่ ๔ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง	๑๔
บทที่ ๕ รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘

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 เทศบาลตำบลท่าสาย จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขึ้น โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งมีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าสาย เพื่อเป็นกลไกในการขับเคลื่อนให้มีการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรมนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าสาย คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าสาย ได้กำหนดนโยบาย การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เทศบาลตำบลท่าสายยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนี้

๑) ให้มีกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๒) ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานเทศบาลและพนักงานจ้างในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๓) ให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง

๔) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรอบปีงบประมาณและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่ายาง

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 และการใช้ทรัพยากรโดยที่ไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ตามภารกิจของเทศบาลตำบลท่ายางและหน่วยงานต่าง ๆ ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่า การดำเนินการใดสามารถทำงานได้ดี และการดำเนินการใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานมีโครงสร้างและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานหรือไม่

๓) ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพยากร (Financial and material Risks) หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและทรัพยากรของเทศบาลตำบลท่ายาง ทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สิน และหนี้สิน ในการระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่าทรัพยากรใดจะมีผลต่อการเงินของเทศบาลตำบลท่ายาง (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 ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง 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 หรือมีโอกาสดังกล่าวขึ้นน้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวขึ้นร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวขึ้นร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวขึ้นร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวขึ้นมากกว่าร้อยละ ๘๐

ตาราง ๑.๒ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

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

ตาราง ๑.๓ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงคุณภาพ

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวขึ้นเพียงเล็กน้อย
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวขึ้น แต่่นาน ๆ ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวขึ้นค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวขึ้นทุกครั้งหรือเกือบทุกครั้ง

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) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยง ให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบของทุกกระบวนการทำงาน มีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ ดังนั้น โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าช้าง จึงมีความเชื่อมโยงกัน โดยมีคณะทำงานบริหารจัดการ ความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าช้าง ซึ่งแต่งตั้งมาจาก หัวหน้าส่วนราชการ ผู้อำนวยการกองทุกกอง และเจ้าหน้าที่ เป็น คณะทำงานและปลัดเทศบาลตำบลท่าช้าง เป็นประธานคณะทำงาน คณะทำงานจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย ผลักดัน และ ติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ในขณะที่พนักงานและเจ้าหน้าที่ทุกกอง/ส่วนราชการ ปฏิบัติหน้าที่ ประเมินความ เสี่ยงและบริหารจัดการความเสี่ยงตามหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง เทศบาลตำบลท่าช้างแต่งตั้งคณะทำงาน บริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าช้าง เมื่อวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๔

คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ในการ

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

วัตถุประสงค์

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

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

เทศบาลตำบลท่าช้าง สามารถบรรลุเป้าหมาย ชัดหรือลดผลกระทบจากเหตุการณ์ปัญหาอุปสรรค หรือสิ่งที่ไม่คาดหมายว่าจะเกิดขึ้น และสามารถป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรโดยรวมขององค์กร

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินการ

๑. การกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง คณะทำงานประชุมรับทราบนโยบายและกำหนดแนวทางร่วมกันในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรทราบ

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงแยกตามส่วนราชการ มีขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ โดยใช้แบบ บส.๑

๒.๒ การประเมินความเสี่ยง ทุกกองการนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง ๓ ระดับ โดยประเมินตามแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในตัดสินใจกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรอง โดยใช้แบบ บส.๒

๒.๓ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกกองพิจารณาใช้กลยุทธ์ ๔ กลยุทธ์ เพื่อจัดการความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์ กำหนดระยะเวลาดำเนินการ กำหนดผู้รับผิดชอบดำเนินการ แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณากลับกรองแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละกอง แล้วสรุปจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอนายกพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนฯโดยใช้แบบ บส.๓

๒.๔ ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ ตามแบบ บส.๔

๒.๕ รายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อเป็นแนวทางมาตรการในการจัดการความเสี่ยง ตามแบบ บส.๕

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลท่ายาง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗

วันที่ พุธ ที่ ๑๐ มกราคม พ.ศ.๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมสำนักงานเทศบาลตำบลท่ายาง

ผู้มาประชุม

๑. นางธนกร	ลี้มประสงค์	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวปวีณา	พัฒน์จำรูญ	คณะทำงาน
๓. นางสาวอัจจิมา	มวยดี	คณะทำงาน
๔. นางสาวนันต์	แก้วฤทธิ์	คณะทำงาน
๕. นางสาวภัทราพร	ชูทอง	คณะทำงาน
๖. นายชำนาญ	คงอินทร์	คณะทำงาน
๗. นายจักราวุธ	แคล้วอาวุธ	คณะทำงาน
๘. นายณรงค์ชัย	โยทอง	คณะทำงานและเลขานุการ
๙. นางศิริินภา	ยอดธรรมรัตน์	คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

เริ่มประชุม

เวลา ๐๙.๐๐ น.

ประธานกล่าวเปิดประชุม และดำเนินการตามระเบียบวาระการประชุม
ดังต่อไปนี้

ระเบียบวาระที่ ๑

นางธนกร ลี้มประสงค์
ประธานกรรมการ

เรื่อง ที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน
และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร
จัดการความเสี่ยงขึ้น ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๒

มติที่ประชุม

-ทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว

- ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องที่เสนอเพื่อทราบ

๓.๑ คำสั่งเทศบาลตำบลท่ายาง ที่ ๓๔๔/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลท่ายาง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช

นางธนกร ลัมประสงค์
ประธานกรรมการ

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยจึงแต่งตั้งบุคคลผู้มีรายชื่อ ดังต่อไปนี้เป็นคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่งเทศบาลตำบลท่ายาง ที่ ๓๔๔/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๔ โดยให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่ ดังต่อไปนี้

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

มติที่ประชุม

-ทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

นางธนกร ลัมประสงค์
ประธานกรรมการ

๔.๑ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามที่สำนักปลัดเทศบาลเป็นศูนย์กลางในการเก็บข้อมูลจึงให้ นางสาวภัทราพร ชูทอง ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล ได้อธิบายถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

นางสาวภัทราพร ชูทอง
คณะทำงาน

เรียนท่านประธานกรรมการ และผู้เข้าร่วมการประชุมทุกท่าน ตามที่ได้มีพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และได้ออกหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ได้ศึกษาและเตรียมข้อมูลเนื้อหา ในเรื่องของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งเป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร ซึ่งมีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๕ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ โดยใช้แบบ บส.๑
๒. การประเมินความเสี่ยง ทุกกองการนำความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง
๓. ระดับ โดยประเมินตามแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในตัดสินใจกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง แล้วส่งให้คณะทำงานพิจารณาถ้อยแถลง โดยใช้แบบ บส.๒

๑. ระดับความเสี่ยต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ย ๑ - ๔ คะแนน หมายถึง ความเสี่ยที่ยอมรับได้โดยไม่ควมคุมความเสี่ย
 ๒. ระดับความเสี่ยปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ย ๕ - ๑๔ คะแนน หมายถึง ความเสี่ยที่ยอมรับได้ แต่ต้องควมคุมเพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยเพิ่มมากขึ้นไป อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับ
 ๓. ระดับความเสี่ยสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยไม่ต่ำกว่า ๑๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- สำหรับกิจกรรมที่นำมาบริหารความเสี่ยของสำนักปลัดเทศบาล มี ๑ กิจกรรม คือการเก็บรักษาพัสดุ

นางสาวปวีณา พัฒนงำรณ
คณะทำงาน

สำหรับกิจกรรมของกองคลัง ที่นำมาจัดเป็นความเสี่ย มีด้วยกัน ๓ กิจกรรม คือ ๑.การจัดเก็บรายได้ตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๒.กิจกรรมการเก็บรักษาพัสดุ ๓. กิจกรรมการสอบทาน การรับเงิน การรวบรวมเงิน และการนำส่งเงิน

นายชำนาญ คงอินทร์
คณะทำงาน

สำหรับกิจกรรมของกองช่าง ที่นำมาจัดเป็นความเสี่ย คือ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

นายณรงค์ชัย ไยทอง
คณะทำงาน/เลขานุการ

ความเสี่ยที่ได้นำเสนอมาจะเข้าจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยและให้ทุกท่านได้ประเมินระดับความเสี่ยตามโอกาสและผลกระทบส่งตามมาและหากพิจารณาแล้วขอให้จัดส่งของครั้งปีแรก ตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖- ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ ภายในวันที่ ๘ เมษายน ๒๕๖๗

นางธนกร ล้อมประสงค์
ประธานกรรมการ

ในการวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยเราได้จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้สำนักปลัดเทศบาล ซึ่งมีเลขานุการเป็นผู้รวบรวมข้อมูลและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ย เมื่อได้รวบรวมเอกสารจากแต่ละส่วนเสร็จสิ้นแล้ว

ระเบียบวาระที่ ๕

เรื่องอื่นๆ
-ไม่มี-

นางธนกร ลิ้มประสงค์
ประธานกรรมการ

ดิฉันขอให้ทุกส่วนราชการที่ได้ช่วยกันวิเคราะห์ความเสี่ยง ได้ดำเนินการ
และมีมาตรการ/แนวทางแก้ไข และได้ติดตามประเมินผลบริหารความเสี่ยง
ต่อไป

มติที่ประชุม

-ทราบ-

เลิกประชุม เวลา ๑๑.๓๐น.

ลงชื่อ



(นางศิริินภา ยอดธรรมรัตน์)
คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้จดยางงานการประชุม

ลงชื่อ



(นางธนกร ลิ้มประสงค์)
ประธานกรรมการ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลท่ายาง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๗

วัน ศุกร์ ที่ ๕ เมษายน พ.ศ.๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมสำนักงานเทศบาลตำบลท่ายาง

ผู้มาประชุม

๑. นางธนกร
๒. นางสาวปวีณา
๓. นางสาวอจจิมา
๔. นางสุนันต์
๕. นางสาวภัทราพร
๖. นายชำนาญ
๗. นายจักราวุธ
๘. นายณรงค์ชัย
๙. นางศิริินภา

ลี้มประสงค์

พัฒน์จำรูญ

มวดี

แก้วฤทธิ์

ชูทอง

คงอินทร์

แคล้วอาวุธ

ไยทอง

ยอดธรรมรัตน์

ประธานกรรมการ

คณะทำงาน

คณะทำงาน

คณะทำงาน

คณะทำงาน

คณะทำงาน

คณะทำงาน

คณะทำงานและเลขานุการ

คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

เริ่มประชุม

เวลา ๐๙.๐๐ น.

ประธานกล่าวเปิดประชุม และดำเนินการตามระเบียบวาระการประชุม
ดังต่อไปนี้

ระเบียบวาระที่ ๑

นางธนกร ลี้มประสงค์
ประธานกรรมการ

เรื่อง ที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ตามที่ได้ประชุมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่ายาง ครั้งที่
๑/๒๕๖๗ ไปเมื่อวันที่ ๑๐ มกราคม ๒๕๖๗ นั้นได้มีการมอบหมายให้แต่ละกอง
วิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ส่งให้เลขานุการรวบรวมข้อมูลในการจัดทำ
การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๗ ไปแล้วนั้น

มติที่ประชุม

-ทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๒

มติที่ประชุม

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

- รับรองรายงานการประชุม-

/ระเบียบวาระ...

ระเบียบวาระที่ ๓

นางธนกร ลีประสงค์
ประธานกรรมการ

เรื่องที่เสนอเพื่อพิจารณา

จากที่ได้มอบหมายให้ สำนักปลัด โดยมอบเลขานุการเป็นผู้รวบรวมเอกสาร
ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วนั้น ผลเป็นอย่างไรบ้างขอเชิญ
เลขานุการชี้แจง

นายณรงค์ชัย ไยทอง
คณะทำงาน/เลขานุการ

จากที่ได้รวบรวมเอกสารและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงจากที่ประชุม
ครั้งที่แล้วไปนั้น ได้มีการจัดการความเสี่ยงและสรุปผลลัพธ์ของกิจกรรมตามที่ได้
ติดตามผลตามแบบรายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยงเรียบร้อยแล้ว
แล้วครับ

มติที่ประชุม

-ทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องอื่นๆ

-ไม่มี-

นางธนกร ลีประสงค์
ประธานกรรมการ

ดิฉันขอขอบคุณทุกท่านที่ให้ความร่วมมือในการจัดทำแผนบริหาร
จัดการความเสี่ยงและมีการติดตามประเมินผลที่ได้ ขอให้ทุกท่านให้ความ
ร่วมมือและช่วยกันจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ ๒๕๖๗
ต่อไป เหมือนเช่นปีนี้ ขอขอบคุณ

มติที่ประชุม

-ทราบ-

เลิกประชุม เวลา ๑๑.๐๐น.

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

ลงชื่อ..........ผู้ตรวจรายงานการประชุม
(นางธนกร ลีประสงค์)
ประธานกรรมการ

ระเบียบวาระการประชุม
รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๗
วัน ศุกร์ ที่ ๕ เมษายน พ.ศ.๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลท่าช้าง

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่อง ที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่อง รับรองรายงานการประชุม
-ทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่อง เรื่องเพื่อพิจารณา

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่น ๆ

บทที่ ๒

การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ และการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และตอบสนองความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่ายาง ได้กำหนดแบบฟอร์มกระดานทำการเพื่อกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามแบบ บส.๑ และวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และวิธีการตอบสนองความเสี่ยง ตาม แบบ บส.๒ เพื่อให้ทุกส่วนราชการนำไปใช้ในการวิเคราะห์ระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะเป็นการระบุเหตุการณ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่เป็นความเสี่ยงซึ่งอาจเกิดขึ้นและส่งผลให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อจะได้ใช้เป็นข้อมูลในการจัดการหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ในการนี้แต่ละส่วนราชการได้ทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง สามารถสรุปเป็นความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่ายาง ดังนี้

เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	-	การปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้าง	-	- เพื่อให้งานที่จ้างเหมาต่างๆเป็นไปตาม รูปแบบรายการที่กำหนดไว้ - เพื่อปฏิบัติงานได้ทันตามห้วงเวลา	ร้อยละ ๙๐	เพื่อให้งานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ ที่ได้วางไว้
๒	-	การจัดเก็บรายได้ตามโครงการจัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	-	- จัดเก็บรายได้ภาษีได้ครบจำนวน	ร้อยละ ๙๐	เพื่อให้สามารถจัดเก็บภาษีได้ครบ ตามจำนวนที่เรียกเก็บ
๓	-	การเก็บรักษาพัสดุ	-	- เพื่อป้องกันทรัพย์สินทางราชการสูญหาย	ร้อยละ ๙๐	เพื่อรักษาทรัพย์สินทางราชการ ไม่ให้สูญหาย
๔	-	การสอบทาน การรับเงิน การรวบรวมเงิน และการนำส่งเงิน	-	- เพื่อป้องกันการทุจริต - เพื่อปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ร้อยละ ๙๐	เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต

เทศบาลตำบลท่าสาย อำเภอกู่ใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๕	-	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการ อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	-	- เพื่อให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติเป็นไปตาม พรบ.อำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ - เพื่อลดความเสี่ยงในการเรียกรับสินบน	ร้อยละ ๙๐	เพื่อให้งานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้
๖	-	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการ ตามภารกิจ	-	- เพื่อลดความเหลื่อมล้ำในการให้บริการ	ร้อยละ ๙๐	เพื่อส่งเสริมการปฏิบัติงานตาม ประมวลจริยธรรม/ หลักธรรมาภิบาล
๗	-	การจัดซื้อจัดจ้าง	-	- เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามราย ละเอียดที่กำหนดไว้ (TOR) - การเอื้อประโยชน์โดยการเป็นคู่ค้าหรือ คู่สัญญา	ร้อยละ ๙๐	เพื่อให้เป็นไปตามพรบ.จัดซื้อ จัดจ้าง
๘	-	การบริหารงานบุคคล	-	- เพื่อให้การประเมินผลการเลื่อนขั้นเงินเดือนเป็นไปอย่างเป็นธรรม - การสรรหาพนักงานจ้างมีความเที่ยงธรรม	ร้อยละ ๙๐	เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมในการ บริหารงานบุคคล

(ลงชื่อ).....



(นายชัยศักดิ์ อ่ำลอย)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าสาย

บทที่ ๓

การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอผู้บริหารอนุมัติ

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่ายาง ได้กำหนดแบบฟอร์มกระดาษทำการประเมินความเสี่ยง ตาม แบบ บส.๓ เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ นำความเสี่ยงที่ได้จากกระดาษทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ บส.๒) มาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดและมีผลกระทบต่องค์กรรุนแรงมากน้อยเพียงใด เพื่อจะได้จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นว่าเหตุการณ์ใดมีความเสี่ยงมากกว่ากัน นำไปสู่การกำหนดระดับความเสี่ยงตามแผนภูมิระดับความเสี่ยงแล้วตัดสินใจเลือกใช้วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคำนึงประโยชน์และความคุ้มค่ากับค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่ายเพิ่ม ซึ่งสามารถสรุปการประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่ายาง ได้ดังนี้

เทศบาลตำบลห้วยยาง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	การปฏิบัติงานด้านการควบคุม งานก่อสร้าง	- เพื่อให้งานที่จ้างเหมาต่างๆเป็นไป ตามรูปแบบรายการที่กำหนดไว้ - เพื่อปฏิบัติงานได้ทันตามห้วงเวลา	กองช่าง	การปฏิบัติงานด้าน การควบคุมงาน ก่อสร้างขาดความ คล่องตัว	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๕	๓๕(สูง)	ควรมีการแบ่งการมอบ หมายงานเพื่อไม่ให้ ภาระงานมากจนเกินไป
๒	การจัดเก็บรายได้ตามโครงการ จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	- จัดเก็บรายได้ภาษีได้ครบจำนวน	กองคลัง	- มีการเปลี่ยนแปลง เจ้าของกรรมสิทธิ์ที่ ดินและสิ่งปลูกสร้าง โดยไม่ได้แจ้งให้เจ้า หน้าที่ทราบ - มีการเปลี่ยนแปลง ที่อยู่เจ้าของกรรมสิทธิ์ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง โดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ที่ทราบ - มีการเปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ในการ จัดเก็บภาษี	ความเสี่ยงด้าน การเงิน	๓	๓	๙(ปานกลาง)	จัดบุคลากรเข้าร่วม รับการฝึกอบรม
๓	การเก็บรักษาพัสดุ	- เพื่อป้องกันทรัพย์สินทางราชการ สูญหาย	ทุกสำนักกอง	พัสดุสูญหาย	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๓	๙(ปานกลาง)	ช่วยกันสอดส่องดูแล และจัดให้มีกล้องวงจร ปิดทั้งถึงบริเวณ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๔	การสอบทาน การรับเงิน การรวบรวมเงินและการนำส่งเงิน	- เพื่อป้องกันการทุจริต - เพื่อปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง	การยักยอกเงิน	ความเสี่ยงด้าน การเงิน	๒	๕	๑๐(ปานกลาง)	- จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานการสอบทานการ รับเงินการรวบรวมเงิน และการนำส่งเงิน - ติดตามการดำเนินงาน ของเจ้าหน้าที่ที่รับ ผิดชอบ
๕	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราช บัญญัติการอำนวยความสะดวกใน การพิจารณาอนุญาตของทาง ราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	- เพื่อให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติเป็นไปตาม พรบ.อำนวยความสะดวกในการ พิจารณาอนุญาตของทางราชการ - เพื่อลดความเสี่ยงในการเรียกเก็บ สินบน	สำนักปลัด	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน เพื่อช่วยให้การ พิจารณาอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้น	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติงาน	๑	๔	๔(ต่ำ)	- ประกาศนโยบาย No Gift Policy - จัดทำแผนผังขั้นตอน การปฏิบัติตามกฎหมาย เผยแพร่ ณ จุดให้บริการ
๖	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ	- เพื่อลดความเหลื่อมล้ำในการ ให้บริการ	สำนักปลัด	- เจ้าหน้าที่มี พฤติกรรมเลือกปฏิบัติ กับประชาชนผู้มา ติดต่อ - ใช้อำนาจตาม กฎหมายเพื่อ ช่วยเหลือญาติ พวกพ้อง ที่ทราบ	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติงาน	๓	๓	๙(ปานกลาง)	- เพื่อส่งเสริมการปฏิบัติ งานตามประมวล จริยธรรม/ หลักธรรมาภิบาล - มีช่องทางร้องเรียน เจ้าหน้าที่

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๓๗	การจัดซื้อจัดจ้าง	-เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตาม รายละเอียดที่กำหนดไว้ (TOR)	กองคลัง	-การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตาม TOR -การเอื้อประโยชน์ โดยการเป็นคู่ค้าหรือ คู่สัญญา	ความเสี่ยงด้าน การเงิน	๓	๒	๖(ปานกลาง)	-อบรมความรู้ตาม กฎหมาย -ส่งเสริมให้มีการเปิดเผย ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง บนเว็บไซต์
๔๘	การบริหารงานบุคคล	-เพื่อให้การประเมินผลการเลื่อนขั้น เงินเดือนเป็นไปอย่างเป็นธรรม -การสรรหาพนักงานจ้างมีความ เที่ยงธรรม	สำนักปลัด	-ความไม่เป็นธรรม ในการเลื่อนขั้น -การทุจริตในการสรร หาพนักงาน	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติงาน	๓	๒	๖(ปานกลาง)	-กำหนดหลักเกณฑ์ในการ บริหารงานบุคคลที่ชัดเจน -มาตรการแสดง เจตนากรณีในการนำหลัก คุณธรรมมาใช้ในการ บริหารงานของผู้บริหาร

(ลงชื่อ).....

(นายชัยฉัตรดี อำลวย)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง

บทที่ ๔

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าช้าง ได้กำหนดแบบฟอร์มแบบรายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๔) เพื่อให้ทุกส่วนราชการ กำหนดกิจกรรมหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง แนวทางการดำเนินงาน ขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลจากแบบ บส.๓ และรายงานความคืบหน้าของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง ตามแบบ บส.๔ ได้ดังนี้

เทศบาลตำบลท่าช้าง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

แบบ บส.๔

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

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทาง แก้ไขปัญหา
๑	การปฏิบัติงานด้านการ ควบคุมงานก่อสร้าง	การควบคุม	ค.ศ. ๖๖ - ก.ย. ๖๗	กองช่าง	ทำให้งานก่อสร้างเป็นไปตามรูปแบบรายการและเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดไว้	ระยะเวลาทำงาน แล้วเสร็จและ งานมีคุณภาพ	๙๐	มีบุคลากรไม่เพียงพอในการ ปฏิบัติหน้าที่และควรมีการ มอบหมายงานให้เป็นระบบ
๒	การจัดเก็บรายได้ตาม โครงการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน	-จัดบุคลากรเข้าร่วม รับการฝึกอบรม -รวบรวมรายชื่อแต่ละ ชุมชนและแบ่งหน้าที่ ในการจัดเก็บภาษีแต่ละ ชุมชน	ค.ศ. ๖๖ - ก.ย. ๖๗	กองคลัง	ทำให้รู้กระบวนการและเทคนิค ในการจัดเก็บภาษีได้มากขึ้น	การจัดเก็บภาษี ได้จำนวนราย มากขึ้น	๙๐	- มีการเปลี่ยนแปลง ที่อยู่เจ้าของกรรมสิทธิ์ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง โดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบและควรมีการจัด เจ้าหน้าที่เข้าร่วมในการ ฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ มีการแบ่งหน้าที่ในการ จัดเก็บแต่ละชุมชน
๓	การเก็บรักษาพัสดุ	ช่วยกันสอดส่องดูแล และจัดให้มีกล้องวงจร ปิดทั้งถึงบริเวณ	ค.ศ. ๖๖ - ก.ย. ๖๗	ทุกสำนักกอง	พัสดุไม่สูญหาย	พัสดุมีจำนวน เท่าเดิม	๙๐	-การเข้ามาลักขโมยของ บุคคลภายนอกและควรมี การช่วยกันสอดส่อง ดูแลและจัดให้มีกล้องวงจร ปิดครอบคลุมบริเวณ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทาง แก้ไขปัญหา
๔	การสอบทาน การรับเงิน การรวบรวมเงินและการ นำส่งเงิน	- จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานการสอบทานการ รับเงินการรวบรวมเงิน และการนำส่งเงิน - ติดตามการดำเนินงาน ของเจ้าหน้าที่ที่รับ ผิดชอบ	ต.ค. ๖๖ - ก.ย. ๖๗	กองคลัง	สามารถตรวจสอบการทำงาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	บัญชีมีความ ถูกต้อง	๙๐	-ลดช่องว่างจากการทุจริต มีการตรวจสอบได้อย่าง เป็นระบบเป็นขั้นตอน
๕	การอนุมัติ อนุญาตตามพระ ราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	-ประกาศนโยบาย No Gift Policy -จัดทำแผนผังขั้นตอน การปฏิบัติตามกฎหมาย เผยแพร่ ณ จุดให้บริการ	ต.ค. ๖๖ - ก.ย. ๖๗	สำนักปลัด	ไม่มีการร้องเรียนการเรียก เก็บสินบนใดๆ	ไม่มีการร้องเรียน	๙๐	มีการสอดส่องพฤติกรรม พนักงานที่ประพฤติไม่ เหมาะสม
๖	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ	มีช่องทางการร้องเรียน	ต.ค. ๖๖ - ก.ย. ๖๗	สำนักปลัด	การใช้อำนาจในทางที่ถูก	มีการปฏิบัติเป็น ไปตามกฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	๙๐	การใช้อำนาจในทางที่ ไม่ถูกต้อง
๗	การจัดซื้อจัดจ้าง	-อบรมความรู้ตาม กฎหมาย -ส่งเสริมให้มีการเปิดเผย ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง บนเว็บไซต์	ต.ค. ๖๖ - ก.ย. ๖๗	กองคลัง	มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้าร่วมฝึกอบรม	-การจัดทำตาม ขั้นตอนการจัดซื้อ จัดจ้าง -ไม่มีความเสี่ยง เกี่ยวกับ ประโยชน์ทับซ้อน	๙๐	การเสี่ยงการปฏิบัติตาม ระเบียบ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทาง แก้ไขปัญหา
๘	การบริหารงานบุคคล	-กำหนดหลักเกณฑ์ในการ บริหารงานบุคคลที่ชัดเจน -มาตรการแสดง เจตนาพร้อมในการนำหลัก คุณธรรมมาใช้ในการ บริหารงานของผู้บริหาร	ต.ค. ๖๖ - ก.ย. ๖๗	สำนักปลัด	มีความเป็นธรรมในการปฏิบัติ	ให้สิทธิบุคลากร อย่างเท่าเทียมกัน	๙๐	มีการช่วยเหลือญาติหรือ พวกพ้อง

(ลงชื่อ).....

(นายชัยฉัตรศักดิ์ อ่ำลอย)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง

บทที่ ๕

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าช้าง ได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับจัดทำรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๕) เพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการ ดำเนินการติดตามผลการดำเนินงานและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยนำความเสี่ยงที่ได้มาเป็นแนวทาง มาตรการจัดการความเสี่ยง และวิธีการดำเนินการสำหรับในปีถัดไป เพื่อควบคุมความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้

เทศบาลตำบลท่าสาย อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยน แปลงระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑	การปฏิบัติงานด้านการควบคุม งานก่อสร้าง	-งานไม่ป็นไปตาม รูปแบบรายการที่ กำหนดไว้	๓	๕	๑๕(สูง)	การควบคุม	ระยะเวลาทำงาน แล้วเสร็จและ มีคุณภาพ	๓	๓	๙(ปานกลาง)	ลดลง	ปานกลาง	✓		จัดบุคลากรเข้า ร่วมอบรม
๒	การจัดเก็บรายได้ตามโครงการ จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	- การจัดเก็บภาษี ไม่เป็นไปตาม แผนที่วางไว้	๒	๔	๘ (ปาน กลาง)	การควบคุม	ทำให้รู้กระบวนการ การและเทคนิค ในการจัดเก็บ ภาษีได้มากขึ้น	๑	๔	๔(น้อย)	ลดลง	น้อย	✓		จัดบุคลากรเข้า ร่วมอบรม
๓	การเก็บรักษาพัสดุ	พัสดุสูญหาย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	การควบคุม	พัสดุสูญหาย	๑	๓	๓(น้อย)	ลดลง	น้อย	✓		- ช่วยกันสอด ส่องดูแล และจัด ให้มีกล้องวงจร ปิดทั้งถึงบริเวณ -มีคำสั่งคณะ กรรมการ การเก็บรักษาเงิน -มีคำสั่งมอบ หมายงานชัดเจน
๔	การสอบทาน การรับเงิน การรวบรวมเงินและการนำส่ง เงิน	การชักยอกเงิน	๒	๕	๑๐(ปาน กลาง)	การควบคุม	ลดช่องว่างโอกาส ในการทุจริต	๑	๔	๔(น้อย)	ลดลง	น้อย	✓		

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยน แปลงระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
๕	การอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	เจ้าหน้าที่เรียก รับสินบนเพื่อ ช่วยให้การ พิจารณาอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้น	๓	๔	๔(ต่ำ)	-ประกาศนโยบาย No Gift Policy -จัดทำแผนผัง การปฏิบัติตาม กฎหมาย ณ จุดให้บริการ	ไม่มีการร้องเรียน	๓	๓	๓(ต่ำ)	ลดลง	ต่ำ	✓		
๖	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ	- เจ้าหน้าที่มี พฤติกรรมเลือก ปฏิบัติกับ ประชาชนผู้มา ติดต่อ - ใช้อำนาจตาม กฎหมายเพื่อ ช่วยเหลือญาติ พวกพ้อง -การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไป ตามTOR -การเอื้อประโยชน์ โดยการเป็นคู่ค้า หรือคู่สัญญา	๓	๓	๔ (ปานกลาง)	-เพื่อส่งเสริมการ ปฏิบัติงานตาม ประมวลจริยธรรม/ หลักธรรมาภิบาล -มีช่องทางการ ร้องเรียนเจ้าหน้าที่	การใช้อำนาจใน ทางที่ถูกต้อง	๓	๓	๓(ต่ำ)	ลดลง	ต่ำ	✓		
๗	การจัดซื้อจัดจ้าง		๓	๒	๖ (ปานกลาง)	มีการจัดส่งเจ้า หน้าที่เข้าร่วม ฝึกอบรม	มีการปฏิบัติตาม ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	๒	๒	๔(ต่ำ)	ลดลง	ต่ำ	✓		

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยน แปลงระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
๘	การบริหารงานบุคคล	-ความไม่เป็นธรรม ในการเลื่อนขั้น -การทุจริตในการ สรรหาพนักงาน	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	-กำหนดหลักเกณฑ์ ในการบริหารงาน บุคคลที่ชัดเจน		๒	๒	๔(ต่ำ)	ลดลง	ต่ำ	✓		

หมายเหตุ : ไม่มีเรื่องร้องเรียน

(ลงชื่อ)



(นายชัยศักดิ์ อ่ำลอย)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง