



**แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**

ของ

**เทศบาลตำบลบ้านรัฐป่าหยา
อำเภอสวนผึ้ง จังหวัดราชบุรี**

คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านฉู่ปาหวาย ซึ่งมีหน้าที่ในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้มีการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆ จะบรรลุวัตถุประสงค์ ซึ่งจะเป็นการเพิ่มขีดความสามารถในการตัดสินใจของผู้บริหาร โดยคำนึงถึงความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่จะส่งผลกระทบกับการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์และนโยบายขององค์กรที่กำหนดไว้ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงจะทำให้ทราบปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะในการกำหนดแนวทางแก้ไขหรือปรับปรุงการปฏิบัติงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร อย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกฝ่าย ทุกกลุ่มงาน ที่จะให้มีความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานของเทศบาลตำบลบ้านฉู่ปาหวาย ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

เทศบาลตำบลบ้านฉู่ปาหวาย

สารบัญ

เรื่อง		หน้า
บทที่ ๑	บทนำ	๑
	วัตถุประสงค์	๑
	เป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
	ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
	ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
	นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
บทที่ ๒	หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร	๕
	กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง	๖
	การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร	๖
	ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง	๖
	การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร	๗
	การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง	๗
	การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย	๗
	การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ	๗
	การใช้ข้อมูลสารสนเทศ	๘
	การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	๘
	กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๘
	การวิเคราะห์องค์กร	๘
	การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๙
	การระบุความเสี่ยง	๙
	การประเมินความเสี่ยง	๙
	การตอบสนองความเสี่ยง	๑๐
	การติดตามและทบทวน	๑๑
การสื่อสารและการรายงาน	๑๑	
บทที่ ๓	แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลบ้านขี้ผึ้งอำเภอห้วย	๑๒
	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	
	นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร	๑๒
	การกำหนดประเภทความเสี่ยง	๑๓
	ระดับความเสี่ยง	๑๔
	เกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง	๑๕
	กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/ เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี) (แบบ บส.๑)	๑๘
	การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)	๒๒
	รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)	๒๖

เรื่อง	หน้า
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)	๓๑
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๕)	๓๕
บทที่ ๔	
การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๔๐
การติดตามและประเมินผล	๔๐
การจัดทำรายงานสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี	๔๐

ภาคผนวก

- คำสั่ง เทศบาลตำบลบ้านฉู่ภาหวาย ที่ ๐๒๓ ลงวันที่ ๒๓ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๗
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลบ้านฉู่ภาหวาย
- ประกาศเทศบาลตำบลบ้านฉู่ภาหวาย
เรื่อง การใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

บทที่ ๑

บทนำ

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

เพื่อให้การดำเนินการของเทศบาลตำบลบ้านซำหวาย เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังดังกล่าว เทศบาลตำบลบ้านซำหวาย จึงจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง มีการกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เป็นเครื่องมือที่จะช่วยให้องค์กรสามารถเผชิญการเปลี่ยนแปลงในสภาวะการณ์ต่างๆได้ ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสภาวะเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดแผนยุทธศาสตร์ การกำหนดแผนการปฏิบัติราชการโครงสร้างองค์กร การบริหารจัดการข้อมูล เป็นต้น ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผล การบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงานการเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกัน ลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง การทุจริตของหน่วยงาน ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารป้องกันความเสี่ยงและความผิดพลาดจากการดำเนินงานทั้งในระดับบุคคลและระดับองค์กร ช่วยสร้างความมั่นใจทั้งในด้านการปฏิบัติงานและความเชื่อถือจากประชาชน ส่งผลให้การดำเนินการของหน่วยงานบรรลุยุทธศาสตร์ พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ที่กำหนดไว้ได้ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้เทศบาลตำบลบ้านซำหวาย

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ฝ่ายบริหาร และพนักงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านซำหวาย
๒. การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และข้อกำหนดอื่นของทางราชการ
๓. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
๔. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๕. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับของเทศบาลตำบลบ้านซำหวาย
๖. เพื่อลดโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลบ้านซำหวาย

เป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ แผนการดำเนินงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔. พัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
๕. เกิดความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
๖. การบริหารจัดการความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร

ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรค และอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการบริหารจัดการความเสี่ยงมีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญและสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒. สร้างฐานข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กรการบริหารจัดการความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจในด้านต่างๆ รวมถึงการบริหารความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมดการบริหารจัดการความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน

๔. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหาร การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมาย ที่กำหนดและสามารถป้องกันผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจเป็นไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านฉางป่าหวาย โดยมีปลัดและผู้แทนจากทุกหน่วยงานในสังกัด ร่วมเป็นคณะกรรมการ/คณะทำงาน โดยผู้บริหารระดับสูงต้องมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ วิเคราะห์ และระบุปัจจัยเสี่ยง ที่ส่งผลกระทบต่อหรืออาจสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมาย พร้อมจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโดยได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงของเทศบาลตำบลบ้านชัยภูมิจังหวัดบุรีรัมย์ สื่อสาร/ทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ รวมทั้งกำหนดแนวทางในการติดตามและประเมินผล และแจ้งเวียนให้ทุกหน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติ ทั้งนี้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงควรกำหนดกิจกรรม/มาตรการที่จะแก้ไข ลดหรือป้องกันความเสี่ยง ให้ครอบคลุมทุกด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

ขั้นตอนที่ ๔ ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และให้มีการกำกับติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนอย่างครบถ้วนทุกกิจกรรม รวมทั้งพิจารณาแนวทางแก้ไขที่อาจจะเกิดขึ้นในระหว่างดำเนินการและนำเสนอผู้บริหารระดับสูงของเทศบาลตำบลบ้านชัยภูมิจังหวัดบุรีรัมย์

ขั้นตอนที่ ๕ จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยระบุผลการประเมินความเสี่ยง จำแนกระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่สามารถควบคุม/บริหารจัดการและปัจจัยเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุม/บริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้จะต้องมีการกำหนดข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนเพื่อใช้ในการดำเนินงานในปีต่อไปและนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น

นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การดำเนินการของเทศบาลตำบลบ้านชัยภูมิจังหวัดบุรีรัมย์ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และเพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ในมาตรา ๓/๑ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๘) พ.ศ. ๒๕๕๓ และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ ซึ่งแสดงความมุ่งมั่นต่อการบริหารราชการตามหลักธรรมาภิบาล และเพื่อให้การบริหารราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งจะทำให้ประชาชนเกิดความมั่นใจและไว้วางใจในการบริหารงานภาครัฐ เทศบาลตำบลบ้านชัยภูมิจังหวัดบุรีรัมย์ จึงขอประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านชัยภูมิจังหวัดบุรีรัมย์ เพื่อให้บุคลากรทุกคนพึงยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติควบคู่กับกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ตลอดจนข้อบังคับ อื่นๆ อย่างทั่วถึง ดังนี้

๑. มุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านชัยภูมิจังหวัดบุรีรัมย์ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่กระทบต่อเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของเทศบาลตำบลบ้านชัยภูมิจังหวัดบุรีรัมย์ ซึ่งประเภทความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ ประเภท ดังนี้

๑.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks : S) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๑.๒ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) : F คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks : O) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

๑.๔ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks : L) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

๑.๕ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๑.๖ ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๒. กำหนดให้มีการบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติในส่วนของตนเองและเทศบาลตำบลบ้านซำหวาย โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๓. การกำหนดแนวทางป้องกันและบริหารความเสี่ยงจากการดำเนินงานของเทศบาลตำบลบ้านซำหวาย เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านซำหวาย และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับ สามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยง ให้ผู้บริหาร ปลัดเทศบาลตำบลบ้านซำหวาย และหน่วยตรวจสอบภายในให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๔. นายกเทศมนตรีตำบลบ้านซำหวาย และคณะผู้บริหาร มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงในภาพรวม โดยยึดหลักคุณธรรมจริยธรรม และกำกับให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๕. หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง มีหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงในระดับปฏิบัติการ กำหนดมาตรการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตลอดจนการนำมาตรการควบคุมไปปฏิบัติ และปรับปรุงรวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงานที่รับผิดชอบ

๖. หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานหรือประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านซำหวาย อย่างเป็นอิสระ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าหน่วยรับตรวจในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านซำหวาย มีมาตรการควบคุมการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๗. มีการรายงานสรุปผลความสำเร็จการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบ เมื่อสิ้นปีงบประมาณภายใน ๙๐ วัน เพื่อรายงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามระเบียบและหนังสือสั่งการต่อไป

บทที่ ๒

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี รวมถึงความคาดหวังของประชาชน หน่วยงานของรัฐทุกหน่วยงานต้องเผชิญกับความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีจะช่วยหน่วยงานในการวางแผนและจัดการเหตุการณ์ด้านลบที่อาจเกิดขึ้น อันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงช่วยหน่วยงานในการบริหารจัดการเพื่อสร้างหรือฉวยโอกาส หรือได้รับประโยชน์จากเหตุการณ์ด้านบวกที่อาจเกิดขึ้น ส่งผลให้หน่วยงานสามารถเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการให้บริการของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ประชาชนและประเทศชาติได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้หลักธรรมาภิบาล

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นกรอบแนวทางที่ช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละหน่วยงานอาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง และความสามารถในการรองรับความเสี่ยงของหน่วยงาน แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้อาจมีเนื้อหาบางส่วนเกี่ยวข้องกับควบคุมภายใน เนื่องจากการควบคุมภายในถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ดังนั้น หน่วยงานอาจดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยเชื่อมโยงการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าด้วยกัน

การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล โดยปัจจัยหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ประสบความสำเร็จเกิดจากความมุ่งมั่นของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้กำกับดูแล

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plans) และการกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนฐานข้อมูลสารสนเทศที่สมบูรณ์ ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร และเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงาน

๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงานของรัฐควรพิจารณานำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ไปปรับใช้ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างแท้จริง โดยหน่วยงานของรัฐแต่ละแห่งอาจมีศักยภาพที่แตกต่างกันในการนำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งหมดไปปรับใช้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความพร้อมของหน่วยงาน กรอบบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย หลักการ ๘ ประการ ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง
๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร
๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย
๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ
๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ
๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการควรมีลักษณะ ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการบริหารจัดการในภาพรวมมากกว่าแยกเดี่ยว เนื่องจากความเสี่ยงของกิจกรรมหนึ่งอาจมีผลกระทบต่อความเสี่ยงของกิจกรรมอื่น ๆ เช่น ความเสี่ยงของความล่าช้าในระบบการขนส่งวัตถุดิบไม่เพียงกระทบต่อกิจกรรมการผลิต อาจมีผลกระทบด้านการส่งมอบสินค้า ค่าปรับที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงชื่อเสียงขององค์กร เป็นต้น

๒. การบริหารความเสี่ยงควรผนวกเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร รวมถึงกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ และกระบวนการประเมินผล

๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องช่วยสนับสนุนกระบวนการตัดสินใจในทุกระดับขององค์กร

ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

การบริหารจัดการความเสี่ยงจะประสบความสำเร็จขึ้นอยู่กับความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง หน่วยงานของรัฐบางแห่งมีผู้กำกับดูแลในรูปแบบคณะกรรมการซึ่งมีหน้าที่ในการกำกับฝ่ายบริหารให้มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล ผู้กำกับดูแลซึ่งมีหน้าที่ดังกล่าวจะมีหน้าที่ในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย สำหรับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง

การกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ทำให้ผู้กำกับดูแลเกิดความมั่นใจว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงได้บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่โดยตรงในการสร้างระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล ประกอบด้วย การสร้างสภาพแวดล้อม วัฒนธรรมองค์กร และระบบการบริหารบุคคลที่เหมาะสม การจัดสรรทรัพยากรที่เพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยง การดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศ การรายงานและการสื่อสาร เป็นต้น

ผู้กำกับดูแล (ถ้ามี) อาจตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (หรืออนุกรรมการ หรือคณะที่ปรึกษา) ขึ้น ซึ่งประกอบด้วยผู้มีทักษะ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการดำเนินงานของหน่วยงาน เช่น หน่วยงานที่มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหลักในการดำเนินงานอาจจำเป็นต้องมีผู้เชี่ยวชาญอิสระในการกำกับหรือให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของการบริหารจัดการความเสี่ยงในเรื่องความเสี่ยงทางไซเบอร์ของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น

การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

การขับเคลื่อนหน่วยงานของรัฐต้องอาศัยบุคลากรที่มีศักยภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคลเริ่มตั้งแต่การสรรหา การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ การส่งเสริมและรักษาไว้ซึ่งบุคลากรที่มีความสามารถ โดยบุคลากรถือว่าเป็นสินทรัพย์หลักขององค์กรที่ทำให้องค์กรประสบความสำเร็จ

การสร้างบุคลากรให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยง บุคลากรควรมีพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยง (Risk-aware behavior) รวมถึงพฤติกรรมการตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลสารสนเทศและข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสร้างพฤติกรรมที่ดี (Desired behaviors) ในการส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงผ่านวัฒนธรรมที่ดีขององค์กรเป็นสิ่งสำคัญ การสร้างวัฒนธรรมที่สนับสนุนการบริหารจัดการ ประกอบด้วย

๑. การสื่อสารและการตระหนักถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน
๒. การสร้างความตระหนักถึงหน้าที่ต่อองค์กรในการแจ้งข้อมูลผิดปกติ
๓. การสร้างพฤติกรรมการแบ่งปันข้อมูลภายในองค์กร
๔. การสร้างพฤติกรรมการตัดสินใจตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การสร้างพฤติกรรมการตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาส

การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานควรมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบในเรื่องของการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างชัดเจนและเหมาะสม ประกอบด้วย เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owners) ซึ่งรับผิดชอบในการติดตามการรายงาน หรือการส่งสัญญาณความเสี่ยง ผู้รับผิดชอบในการตัดสินใจในกรณีที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้นในระดับที่กำหนดไว้ และผู้ที่มีหน้าที่ในการควบคุมกำกับติดตามให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย

การบริหารจัดการความเสี่ยงนอกจากจะคำนึงถึงวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นหลักแล้ว ผู้บริหารต้องคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย โดยเฉพาะความคาดหวังของผู้รับบริการหรือความคาดหวังของประชาชนที่มีต่อองค์กร รวมถึงผลกระทบที่มีต่อสังคม เศรษฐกิจ และสภาพแวดล้อม

การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยผู้บริหารในการกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร เพื่อให้หน่วยงานมั่นใจว่ายุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กรสอดคล้องกับพันธกิจตามกฎหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงาน ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์อาจหมายถึงแผนปฏิบัติการระยะยาว แผนปฏิบัติการระยะปานกลาง หรือแผนปฏิบัติการประจำปีของหน่วยงาน

เมื่อหน่วยงานของรัฐกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์โดยสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรแล้ว การบริหารจัดการความเสี่ยงจะถูกใช้เป็นเครื่องมือในการกำหนดทางเลือกของงาน/โครงการ (งานใหม่ฯ) และการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับการปฏิบัติงาน รวมถึงการมอบหมายความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยอาจกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI)

การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

ในปัจจุบันข้อมูลสารสนเทศเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินงานของหน่วยงาน องค์กรที่มีการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพส่งผลโดยตรงต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงาน ควรพิจารณาใช้ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน หน่วยงานควรกำหนดประเภทข้อมูลที่ต้องรวบรวม วิธีการรวบรวมและการวิเคราะห์ข้อมูล และบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล

ข้อมูลความเสี่ยง ประกอบด้วย เหตุการณ์ที่เป็นผลกระทบทางลบหรือทางบวกต่อองค์กร สาเหตุ ความเสี่ยง ตัวผลักดันความเสี่ยง หรือตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) ข้อมูลสารสนเทศต้องมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา ทั้งนี้ หน่วยงานอาจพิจารณาการรวบรวม การประมวลผล หรือการวิเคราะห์ความเสี่ยงแบบอัตโนมัติเพื่อลดข้อผิดพลาดจากบุคคล (Human errors)

การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ความสมบูรณ์ของระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง ศักยภาพขององค์กร รวมถึงการใช้ระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานอาจพิจารณาทำ Benchmarking เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่อง หน่วยงานอาจพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเริ่มต้นจากการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบ Silo พัฒนาเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการ และพัฒนาต่อเนื่องโดยมีการฝังการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าสู่กระบวนการดำเนินงานโดยปกติของการดำเนินงานและการตัดสินใจบนพื้นฐานข้อมูลด้านความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

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

การวิเคราะห์องค์กร

ในการวิเคราะห์องค์กรหน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึงนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร หน่วยงานอาจเลือกใช้เครื่องมือการวิเคราะห์องค์กร เช่น

๑. SWOT Analysis เป็นการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค
๒. PESTLE Analysis เป็นการวิเคราะห์ด้านการเมือง (Political) ด้านเศรษฐกิจ (Economic) ด้านสังคม (Social) ด้านเทคโนโลยี (Technological) ด้านกฎหมาย (Lagal) และด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร (Risk Appetite) หมายถึง ระดับความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรที่หน่วยงานยอมรับเพื่อดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรเป็นการแสดงเจตนาของผู้บริหารและผู้กำกับดูแลในการดำเนินงานขององค์กรการกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ควรคำนึงถึงศักยภาพขององค์กรในเรื่องการจัดการความเสี่ยงโดยศักยภาพในการจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Risk Capacity) ขึ้นอยู่กับงบประมาณ บุคลากร และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ หน่วยงานอาจระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็น ๕ ระดับ เช่น ปฏิเสธความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยงได้น้อย ยอมรับความเสี่ยงได้ปานกลาง เต็มใจยอมรับความเสี่ยง และยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เป็นต้น

หน่วยงานอาจแสดงนโยบายความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารระดับรองลงมาสามารถนำไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับสำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม หรือนำไปสู่การระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้สำหรับประเภทความเสี่ยงย่อย

การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง คือ การระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานอาจทำรายชื่อความเสี่ยงทั้งหมด (Risk Inventory) โดยรายชื่อความเสี่ยงต้องมีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอโดยอาศัยข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน การระบุความเสี่ยงหน่วยงานควรระบุข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง ดังนี้

ก เหตุการณ์ความเสี่ยง

ข สาเหตุของความเสี่ยง หรือตัวผลักดันความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่แท้จริง (Root Cause) ของความเสี่ยง

ค ผลกระทบทั้งด้านลบและ/หรือด้านบวก

หน่วยงานอาจจัดกลุ่มความเสี่ยงที่มีลักษณะหรือมีผลกระทบที่เหมือนกันไว้ในประเภทความเสี่ยงเดียวกัน เพื่อให้การพิจารณาและการบริหารจัดการความเสี่ยงประเภทเดียวกันมีมุมมองในภาพรวมชัดเจนมากขึ้น ตัวอย่างการจัดประเภทความเสี่ยงในภาคผนวก

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานอาจให้คะแนนความเสี่ยงตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงด้านต่างๆ เช่น ด้านโอกาส ด้านผลกระทบ รวมถึงด้านความสามารถขององค์กรในการ

จัดการความเสี่ยง และด้านลักษณะของความเสี่ยง โดยช่วงคะแนนอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน หรือ ๕ ช่วงคะแนน

๒. การให้คะแนนความเสี่ยง วิธีการให้คะแนนความเสี่ยง เช่น การสัมภาษณ์ การทำแบบสำรวจ การประชุมเชิงปฏิบัติการระหว่างหน่วยงานภายใน การทำ Benchmarking การวิเคราะห์สถานการณ์ (Scenario Analysis) ทั้งนี้ การให้คะแนนความเสี่ยงของแต่ละกองงาน (Silo Thinking) เพียงวิธีเดียวอาจทำให้การให้คะแนนความเสี่ยงมีความคาดเคลื่อนได้

๓. การพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวม เมื่อหน่วยงานประเมินความเสี่ยงในแต่ละความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ของกิจกรรมแล้ว หน่วยงานต้องพิจารณาผลกระทบของความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ในระดับกลุ่มและผลกระทบที่มีต่อหน่วยงานในภาพรวม เช่น ผลกระทบต่อความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมอาจมีน้อยแต่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ระดับกอง หรือความเสี่ยง ๒ ความเสี่ยงที่ไม่มีผลกระทบต่อกิจกรรมอาจมีผลกระทบ

ต่อหน่วยงานในภาพรวม เป็นต้น

๔. การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว หน่วยงานต้องจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานอาจใช้คะแนนความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่เท่ากันอาจพิจารณาปัจจัยอื่นประกอบ เช่น ความสามารถของหน่วยงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านนั้นๆ หรือลักษณะของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน เป็นต้น

การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น โดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นดังต่อไปนี้ ในการตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๑. การจัดการต้นเหตุของความเสี่ยง
๒. ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง
๓. ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานสามารถพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีที่ใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธี โดยการพิจารณาวิธีการจัดการความเสี่ยงควรคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับของวิธีการจัดการความเสี่ยงแต่ละวิธี ตัวอย่างวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและหน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ หน่วยงานอาจพิจารณาไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้นๆ

๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น การลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน โดยการวางระบบการควบคุมภายใน ได้แก่ การแบ่งแยกหน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน และการกระหายอด เป็นต้น

๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน (Hedging Instruments) เป็นต้น

๔. การโอนความเสี่ยง หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วย (Public Private Partnership : PPP) เป็นต้น

๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับได้ หรือต้นทุนในการบริหารจัดการความเสี่ยงมีมากกว่าประโยชน์ที่ได้รับ

๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง หน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน และการดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงของปริมาณน้ำในเขื่อนมากเนื่องจากปริมาณน้ำฝน

๗. การทำแผนฉุกเฉิน การจัดทำแผนฉุกเฉินเป็นการระบุดำเนินการเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นโดยต้องระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน เช่น ความเสี่ยงกรณีเจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าสถานที่ทำงานได้

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อความเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อเชิงบวกกับองค์กร รวมถึงกำหนดแผนการดำเนินงานเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจประกอบด้วย วิธีการจัดการความเสี่ยง บุคคลที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง

การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้นการติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two - way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Divisions)

หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ควรได้รับ ความถี่ของการรายงาน รูปแบบและวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา

การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูลความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

ที่มา : แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับองค์กร กระทรวงการคลัง กรมบัญชีกลาง กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านขลุ่ยพายุ

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กรเป็นการให้นโยบายเพื่อให้ทิศทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรโดยผู้บริหารระดับสูงและได้รับการเห็นชอบโดยคณะกรรมการ

ผู้บริหารได้ตระหนักและยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กรมีความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร โดยผู้บริหารทำหน้าที่บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมุ่งมั่นและตั้งใจ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้องค์กรสามารถปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อประเทศชาติเป็นที่ตั้ง (Public Interest)

ผู้บริหารได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่างๆ ดังนี้

ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กร และยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในการปฏิบัติงานมีผลกระทบต่อเกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน ทั้งนี้ผู้บริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

ด้านการทุจริต

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบ การควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลรู้เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์ความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กรให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษีซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามผู้บริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)

หน่วยงานต้องระบุความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (Risk Inventory) เมื่อหน่วยงานระบุความเสี่ยงทั้งหมดแล้วควรพิจารณาจัดกลุ่มความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่มีลักษณะเหมือนกัน จัดกลุ่มเป็นประเภทความเสี่ยงเดียวกัน ตัวอย่างการกำหนดประเภทความเสี่ยง เช่น

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น






ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

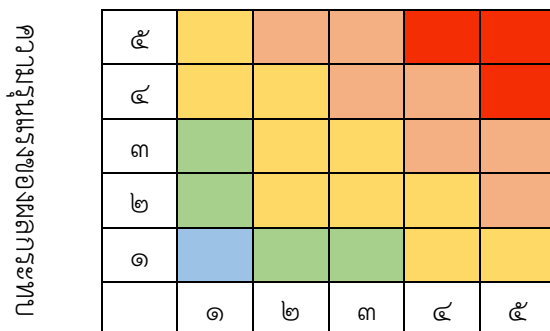
ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาส และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (Zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า 	กิจกรรมควบคุม/ภายในมาตรการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจจะเพียงพอแล้ว ให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจจะไม่ได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว 	กิจกรรมควบคุม/ภายในมาตรการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจจะเพียงพอแล้ว ให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจจะไม่ได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจจะไม่ได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการของกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

แผนภูมิความเสี่ยง



โอกาสจะเกิดเหตุการณ์

เกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง

ด้านผลกระทบ

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินมากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท มีผลกระทบต่อผู้รับบริการมากกว่าร้อยละ ๔๐ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร ระดับสูงมาก มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับสูงมาก ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของอปท.จำนวนเงินมากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับอันตรายถึงชีวิต
๔	สูง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ๕๐,๐๐๑ ถึง ๑๐๐,๐๐๐ บาท มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่างร้อยละ ๓๑ - ๔๐ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร ระดับสูง มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับสูง ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของอปท. ๕๐,๐๐๑ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับบาดเจ็บสาหัส
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ๑๐,๐๐๑ ถึง ๕๐,๐๐๐ บาท มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่างร้อยละ ๒๑ - ๓๐ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร ระดับปานกลาง มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับปานกลาง ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของอปท. ๑๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับบาดเจ็บต้องรักษา
๒	น้อย	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ๕,๐๐๑ ถึง ๑๐,๐๐๐ บาท มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่างร้อยละ ๑๐ - ๒๐ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร ระดับน้อย มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับน้อย ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของอปท. ๕,๐๐๑ - ๑๐,๐๐๐ บาท ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับบาดเจ็บเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินน้อยกว่า ๕,๐๐๐ บาท มีผลกระทบต่อผู้รับบริการน้อยกว่าร้อยละ ๑๐ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร ระดับน้อยมาก มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับน้อยมาก ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของอปท.จำนวนเงินน้อยกว่า ๕,๐๐๐ บาท ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับเดือดร้อนรำคาญ

ด้านโอกาส

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่า ๙๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือความถี่เกิดขึ้นทุก ๖ เดือน
๔	สูง	โอกาสเกิดมากกว่า ๗๐ - ๙๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นทุกปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดมากกว่า ๔๐ - ๖๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นทุก ๒ ปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดมากกว่า ๒๐ - ๓๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นทุก ๓ ปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดมากกว่า ๒๐ - ๓๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นทุก ๕ ปี

ด้านความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	หน่วยงานไม่มีความสามารถในการจัดการความเสี่ยง ไม่มีแผนในการจัดการความเสี่ยง
๔	สูง	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงต่ำ มีแผนในการจัดการความเสี่ยงแบบไม่สมบูรณ์
๓	ปานกลาง	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงปานกลาง มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่เพียงพอ
๒	น้อย	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูง มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี
๑	น้อยมาก	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูงมาก มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีมาก และมีการกำหนดมาตรการในการตอบสนองความเสี่ยงหลายวิธี

ด้านลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสียง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	การเกิดขึ้นของความเสียงและกระทบต่อองค์กรแบบทันทีและไม่มีสัญญาณแจ้ง
๔	สูง	การเกิดขึ้นของความเสียงและกระทบต่อองค์กรภายใน ๒ - ๓ สัปดาห์
๓	ปานกลาง	การเกิดขึ้นของความเสียงและกระทบต่อองค์กรภายใน ๒ - ๓ เดือน
๒	น้อย	การเกิดขึ้นของความเสียงและกระทบต่อองค์กรภายใน ๓ - ๖ เดือน
๑	น้อยมาก	การเกิดขึ้นของความเสียงและกระทบต่อองค์กรมากกว่า ๖ เดือน

เทศบาลตำบลบ้านฉัฏปาหวาย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สป ๐๑/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบ สาธารณูปโภค สาธารณูปการและ โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงต่อเติม และหรือซ่อมแซม ครุภัณฑ์ที่ดินและ สิ่งก่อสร้างที่อยู่ในความ รับผิดชอบของเทศบาล ตำบลบ้านฉัฏปาหวาย	๕๐๐,๐๐๐	เพื่อปรับปรุง ต่อเติม และหรือซ่อมแซม ครุภัณฑ์ที่ดินและ สิ่งก่อสร้างที่อยู่ใน ความรับผิดชอบของ เทศบาลตำบลบ้านฉัฏ ปาหวาย	จำนวน ๘๐ เปอร์เซ็นต์ ของ ประชาชนที่ได้รับ ผลประโยชน์	ดำเนินการปรับปรุง ต่อ เติม และหรือซ่อมแซม ครุภัณฑ์ที่ดินและ สิ่งก่อสร้างที่อยู่ในความ รับผิดชอบของเทศบาล ตำบลบ้านฉัฏปาหวายใน กรณีที่เกิดความชำรุด เสียหายหรือปรับปรุงต่อ เติมให้เกิดความมั่นคง แข็งแรงตลอดจนการ อำนวยความสะดวก ให้กับประชาชนที่มา ติดต่อราชการ เช่น อาคารศูนย์พัฒนา คุณภาพชีวิตและส่งเสริม อาชีพผู้สูงอายุ,อาคาร ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ, อาคารสำนักงานเทศบาล และศาลาอเนกประสงค์ ฯลฯ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สป ๐๒/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการท่องเที่ยว และกีฬา	โครงการเปิดประตูสู่การ ท่องเที่ยว	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมการ ท่องเที่ยวในชุมชนและ ส่งเสริมรายได้	ประชาชน ร้อยละ ๘๐ มีส่วนร่วมใน การจัดกิจกรรม ส่งเสริมการ ท่องเที่ยว	ดำเนินการจัดกิจกรรม โครงการเปิดประตูสู่ การท่องเที่ยว
กศ ๐๓/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการอนุรักษ์ ศิลปวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น	โครงการจัดงานประเพณี ลอยกระทง	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อเป็นการอนุรักษ์ วัฒนธรรมประเพณีอัน ดีงามของไทย	จำนวนประชาชนที่ เข้าร่วมโครงการ	ดำเนินการจัดงาน ประเพณีวันลอยกระทง
กศ ๐๔/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการอนุรักษ์ ศิลปวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น	โครงการจัดงานประเพณี แห่เทียนพรรษา	๔๐๐,๐๐๐	เพื่ออนุรักษ์ ศิลปวัฒนธรรมอันดี ในท้องถิ่น	จำนวนประชาชนที่ เข้าร่วมโครงการ	ดำเนินการจัดงานแห่ เทียนเข้าพรรษา
กศ ๐๕/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการท่องเที่ยว และกีฬา	โครงการฝึกอบรมทักษะ กีฬาฟุตบอลเพื่อสุขภาพ สำหรับเด็กและเยาวชน	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อให้เด็กและเยาวชน มีสุขภาพร่างกาย แข็งแรงได้พัฒนา ทักษะด้านกีฬาใช้เวลา ว่างให้เป็นประโยชน์ และห่างไกลจากยา เสพติด	ผู้เข้าร่วมโครงการมี ความพึงพอใจร้อย ละ ๘๐	เด็กและเยาวชนในเขต พื้นที่ตำบลป่าหวาย และพื้นที่ใกล้เคียง จำนวน ๔๕ คน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กส ๐๖/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการ การศึกษาและสาธารณสุข	โครงการรณรงค์ป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้าและ ควบคุมประชากรสุนัข และแมว	๕๐,๐๐๐	เพื่อป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้าและควบคุม ประชากรสุนัขและแมว	จำนวนสุนัขและ แมวที่เป็นโรคพิษ สุนัขบ้าลดลง	ดำเนินการออกหน่วย เคลื่อนที่ให้บริการฉีด วัคซีนและทำหมันสุนัข และแมว
กส ๐๗/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการ การศึกษาและสาธารณสุข	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษ สุนัขบ้าตามพระปณิธาน ของสมเด็จพระเจ้าน้อง นางเธอเจ้าฟ้าจุฬาภรณ วลัยลักษณ์อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒน วรขัตติยราชนารี	๒๐,๐๐๐	เพื่อป้องกันการเกิดโรค พิษสุนัขบ้า	จำนวนสุนัขและ แมว	ดำเนินการสำรวจสุนัข และแมวเพื่อฉีดวัคซีน
ช ๐๘/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านระบบ สาธารณูปโภค สาธารณูปการและ โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็กขอย บ้านดอน	๓๔๗,๘๐๐	เพื่อความสะดวกใน การสัญจรไปมา	จำนวนถนนที่ได้ มาตรฐานเพิ่มขึ้น	ดำเนินการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็กขอย บ้านดอน ขนาดกว้าง ๓.๐๐ เมตร ยาว ๑๗๐ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร ก่อสร้างตามแบบ เทศบาลกำหนด ค่าพิกัด ๔๗P, X:๕๔๗๓๒๘, Y:๑๔๙๘๔๑๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
ช ๐๘/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบ สาธารณูปโภค สาธารณูปการและ โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงเส้นทาง เท้าซีเมนต์บล็อก ถนน เทศบาล ซอย ๓ บริเวณ หน้าป้อมตำรวจ	๓๐๐,๐๐๐	เพื่อความสะดวกใน การสัญจรไปมาและ ความสวยงาม	จำนวนทางเท้าที่ได้ มาตรฐานและ สวยงาม	ดำเนินการก่อสร้าง ปรับปรุงเส้นทางเท้า ซีเมนต์บล็อก ขนาด ทางเท้ากว้าง ๑.๗๐ เมตร ยาว ๘๐.๐๐ เมตร พื้นที่ประมาณ ๒๒๕.๐๐ ตรม. ตาม รูปแบบที่เทศบาล กำหนด
ช ๑๐/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบ สาธารณูปโภค สาธารณูปการและ โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการติดตั้งไฟฟ้าแสง สว่างในเขตเทศบาล	๒๐๐,๐๐๐	เพื่อความปลอดภัยใน การสัญจรไปมาของ ประชาชน	จำนวนไฟฟ้าส่อง สว่างที่เพิ่มขึ้น	ดำเนินการติดตั้งไฟฟ้า แสงสว่างในเขต เทศบาล
ช ๑๑/๒๕๖๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบ สาธารณูปโภค สาธารณูปการและ โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงสวน สาธารณะประโยชน์อ่าง เก็บน้ำบ้านขี้ป่าหวาย หมู่ ๑ (ประชาคมร่วมใจ พัฒนา)	๓๐๐,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนมี สถานที่ในการพักผ่อน หย่อนใจ	ประชาชน ร้อยละ ๘๐ มีสถานที่ พักผ่อนเพิ่มขึ้น	ดำเนินการปรับปรุง สวนสาธารณะประโยชน์ โดยการจัดสวนและ ทาสี ตามรูปแบบที่ เทศบาลกำหนด

เทศบาลตำบลบ้านซำพ่าหวาย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(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
สป ๐๑/๒๕๖๘	โครงการปรับปรุงต่อ เติมและหรือซ่อมแซม ครุภัณฑ์ที่ดินและ สิ่งก่อสร้างที่อยู่ใน ความรับผิดชอบของ เทศบาลตำบลบ้านซำ พ่าหวาย	เพื่อปรับปรุง ต่อ เติมและหรือ ซ่อมแซมครุภัณฑ์ ที่ดินและ สิ่งก่อสร้างที่อยู่ใน ความรับผิดชอบ ของเทศบาลตำบล บ้านซำพ่าหวาย	สำนัก ปลัดเทศบาล	๑.กระบวนการจัดซื้อจัด จ้างและการก่อสร้างไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน ๒.การเบิกจ่ายอาจมีความ ล่าช้า	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง/กำชับและ กำกับการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่
สป ๐๒/๒๕๖๘	โครงการเปิดประตูสู่ การท่องเที่ยว	เพื่อส่งเสริมการ ท่องเที่ยวในชุมชน และส่งเสริมรายได้	สำนัก ปลัดเทศบาล	๑.ระยะเวลาในการเตรียม งานกระชั้นชิด ๒.จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการ/กิจกรรมมี จำนวนมากเกินที่กำหนด	ด้านกลยุทธ์	๒	๓	๖	ยอมรับความ เสี่ยง
กศ ๐๓/๒๕๖๘	โครงการจัดงาน ประเพณีลอยกระทง	เพื่อเป็นการ อนุรักษ์วัฒนธรรม ประเพณีอันดีงาม ของไทย	กอง การศึกษา	๑.งบประมาณไม่เพียงพอ ๒.การจัดกิจกรรมไม่ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ โครงการ	ด้านการเงิน	๒	๔	๘	ลดความเสี่ยง

(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
กศ ๐๔/๒๕๖๘	โครงการจัดงาน ประเพณีแห่เทียน พรรษา	เพื่ออนุรักษ์ ศิลปวัฒนธรรม อันดีในท้องถิ่น	กอง การศึกษา	๑.งบประมาณไม่เพียงพอ ๒.การจัดกิจกรรมไม่ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ โครงการ	ด้านการเงิน	๒	๔	๘	ลดความเสี่ยง
กศ ๐๕/๒๕๖๘	โครงการฝึกอบรม ทักษะกีฬาฟุตบอล เพื่อสุขภาพสำหรับ เด็กและเยาวชน	เพื่อให้เด็กและ เยาวชนมีสุขภาพ ร่างกายแข็งแรงได้ พัฒนาทักษะด้าน กีฬาใช้เวลาว่างให้ เป็นประโยชน์และ ห่างไกลจากยา เสพติด	กอง การศึกษา	๑.งบประมาณไม่เพียงพอ ๒.จำนวนผู้สนใจเข้าร่วม โครงการเกินที่กำหนด	ด้านการเงิน	๒	๔	๘	ลดความเสี่ยง
กส ๐๖/๒๕๖๘	โครงการรณรงค์ ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า และควบคุมประชากร สุนัขและแมว	เพื่อป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้าและ ควบคุมประชากร สุนัขและแมว	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๑.มีสุนัขและแมวนอกเขต เข้าร่วมโครงการ ๒.จำนวนวันที่จัด โครงการ/กิจกรรมไม่ สามารถดำเนินการได้ ๑๐๐%	ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๔	๘	ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง/กำชับและ กำกับ การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่

(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
กส ๐๗/๒๕๖๘	โครงการสัตว์ปลอด โรคคนปลอดภัยจาก โรคพิษสุนัขบ้าตาม พระปณิธานของ สมเด็จพระเจ้าน้อง นางเธอเจ้าฟ้าจุฬา ภรณวลัยลักษณ์อัคร ราชกุมารีกรมพระศรี สวางควัฒนวรขัตติย ราชนารี	เพื่อป้องกันการ เกิดโรคพิษสุนัขบ้า	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๑.มีสุนัขและแมวนอกเขต เข้าร่วมโครงการ ๒.จำนวนวันที่จัด โครงการ/กิจกรรมไม่ สามารถดำเนินการได้ ๑๐๐%	ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๔	๘	ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง/กำชับและ กำกับการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่
ช ๐๘/๒๕๖๘	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก ซอยบ้านดอน	เพื่อความสะดวก ในการสัญจรไปมา	กองช่าง	๑.กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการก่อสร้างไม่เป็นไป ตามแผนการดำเนินงาน ๒.การเบิกจ่ายอาจมีความ ล่าช้า	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง/กำชับและ กำกับการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่
ช ๐๙/๒๕๖๘	โครงการปรับปรุงพื้น ทางเท้าซีเมนต์บล็อก ถนนเทศบาล ซอย ๓ บริเวณหน้าป้อม ตำรวจ	เพื่อความสะดวก ในการสัญจรไปมา และความสวยงาม	กองช่าง	๑.กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการก่อสร้างไม่เป็นไป ตามแผนการดำเนินงาน ๒.การเบิกจ่ายอาจมีความ ล่าช้า	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง/กำชับและ กำกับการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่

(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
ช ๑๐/๒๕๖๘	โครงการติดตั้งไฟฟ้า แสงสว่างในเขต เทศบาล	เพื่อความปลอดภัยในการ สัญจรไปมาของ ประชาชน	กองช่าง	๑.กระบวนการจัดซื้อจัด จ้างและการก่อสร้างไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน ๒.การเบิกจ่ายอาจมีความ ล่าช้า	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง/กำชับและ กำกับการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่
ช ๑๑/๒๕๖๘	โครงการปรับปรุงสวน สาธารณะประโยชน์อ่าง เก็บน้ำบ้านซำภูป่า หวาย หมู่ ๑ (ประชามร่วมใจ พัฒนา)	เพื่อให้ประชาชนมี สถานที่ในการ พักผ่อนหย่อนใจ	กองช่าง	๑.กระบวนการจัดซื้อจัด จ้างและการก่อสร้างไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน ๒.การเบิกจ่ายอาจมีความ ล่าช้า	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง/กำชับและ กำกับการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่

เทศบาลตำบลบ้านชัยป่าหวาย
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
สป ๐๑/๒๕๖๘	โครงการปรับปรุงต่อ เติมและหรือซ่อมแซม ครุภัณฑ์ที่ดินและ สิ่งก่อสร้างที่อยู่ใน ความรับผิดชอบของ เทศบาลตำบลบ้านชัย ป่าหวาย	๑.กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างและ การก่อสร้างไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน ๒.การเบิกจ่ายอาจ มีความล่าช้า	ใช้มาตรการ เผื่อระวัง/ กำกับและ กำกับกร ปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่	สำนัก ปลัดเทศบาล	- มอบหมายปลัดเทศบาล ควบคุมติดตามการ ดำเนินงาน - แจ้งเจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการในการจัดซื้อ จัดจ้างให้บันทึกรายงานผล ทุกสัปดาห์	จำนวน ๘๐ เปอร์เซ็นต์ ของ ประชาชนที่ ได้รับ ผลประโยชน์	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๘	- เอกสารการ ขออนุมัติจัดทำ โครงการ - ฎีกาอนุมัติ การเบิกจ่าย งบประมาณ
สป ๐๒/๒๕๖๘	โครงการเปิดประตูสู่ การท่องเที่ยว	๑.ระยะเวลาในการ เตรียมงานกระชั้น ชิด ๒.จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการ/กิจกรรม มีจำนวนมากเกินที่ กำหนด	ยอมรับความ เสี่ยง	สำนัก ปลัดเทศบาล	- มอบหมายเจ้าหน้าที่จัดทำ โครงการวางแผนเตรียมงาน กิจกรรมประสานงาน หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ประชาสัมพันธ์การดำเนิน โครงการ	ประชาชน ร้อยละ ๘๐ มีส่วนร่วมใน การจัด กิจกรรม ส่งเสริมการ ท่องเที่ยว	ตุลาคม ๒๕๖๗ - มีนาคม ๒๕๖๘	- บันทึกขอ อนุมัติจัดทำ โครงการ - เอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
กศ ๐๓/๒๕๖๘	โครงการจัดงาน ประเพณีลอยกระทง	๑.งบประมาณไม่ เพียงพอ ๒.การจัดกิจกรรม ไม่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ โครงการ	ลดความเสี่ยง	กอง การศึกษา	- ใช้งบประมาณ - ควบคุมการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบ	จำนวน ประชาชนที่ เข้าร่วม โครงการ	ตุลาคม - พฤศจิกายน ๒๕๖๗	- บันทึก ข้อความ - ฎีกาอนุมัติ การเบิกจ่าย
กศ ๐๔/๒๕๖๘	โครงการจัดงาน ประเพณีแห่เทียน พรรษา	๑.งบประมาณไม่ เพียงพอ ๒.การจัดกิจกรรม ไม่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ โครงการ	ลดความเสี่ยง	กอง การศึกษา	- ใช้งบประมาณ - ควบคุมการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบ	จำนวน ประชาชนที่ เข้าร่วม โครงการ	มิถุนายน - สิงหาคม ๒๕๖๘	- บันทึก ข้อความ - ฎีกาอนุมัติ การเบิกจ่าย
กศ ๐๕/๒๕๖๘	โครงการฝึกอบรม ทักษะกีฬาฟุตบอลเพื่อ สุขภาพสำหรับเด็กและ เยาวชน	๑.งบประมาณไม่ เพียงพอ ๒.จำนวนผู้สนใจ เข้าร่วมโครงการ เกินที่กำหนด	ลดความเสี่ยง	กอง การศึกษา	- ใช้งบประมาณ - ควบคุมการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบ	ผู้เข้าร่วม โครงการมี ความพึง พอใจร้อยละ ๘๐	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	- บันทึก ข้อความ - ฎีกาอนุมัติ การเบิกจ่าย

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
กส ๐๖/๒๕๖๘	โครงการรณรงค์ ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า และควบคุมประชากร สุนัขและแมว	๑.มีสุนัขและแมวนอกเขตเข้ามาร่วมโครงการ ๒.จำนวนวันที่จัดโครงการ/กิจกรรมไม่สามารถดำเนินการได้ ๑๐๐%	ใช้มาตรการ เฝ้าระวัง/ กักขังและ กักขังการ ปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	- กักขังเจ้าหน้าที่ดำเนินการตามระเบียบ	จำนวนสุนัข และแมวที่ เป็นโรคพิษ สุนัขบ้าลดลง	มีนาคม - เมษายน ๒๕๖๘	- เอกสาร บันทึกข้อความ ขออนุมัติจัดทำ โครงการ
กส ๐๗/๒๕๖๘	โครงการสัตว์ปลอด โรคคนปลอดภัยจาก โรคพิษสุนัขบ้าตาม พระปณิธานของ สมเด็จพระเจ้าน้อง นางเธอเจ้าฟ้าจุฬา ภรณวลัยลักษณ์อัคร ราชกุมารีกรมพระศรี สวางควัฒนวรขัตติยราช นารี	๑.มีสุนัขและแมวนอกเขตเข้ามาร่วมโครงการ ๒.จำนวนวันที่จัดโครงการ/กิจกรรมไม่สามารถดำเนินการได้ ๑๐๐%	ใช้มาตรการ เฝ้าระวัง/ กักขังและ กักขังการ ปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	- กักขังเจ้าหน้าที่ดำเนินการตามระเบียบ	จำนวนสุนัข และแมว	มีนาคม - เมษายน ๒๕๖๘	- เอกสาร บันทึกข้อความ ขออนุมัติจัดทำ โครงการ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
ช ๐๘/๒๕๖๘	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก ซอยบ้านดอน	๑.กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างและ การก่อสร้างไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน ๒.การเบิกจ่ายอาจมี ความล่าช้า	ใช้มาตรการ เฝ้าระวัง/ กำกับและ กำกับการ ปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่	กองช่าง	- มอบหมายปลัดเทศบาล ควบคุมติดตามการ ดำเนินงาน - แจ้งเจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการในการจัดซื้อ จัดจ้างให้บันทึกรายงานผล ทุกสัปดาห์	จำนวนถนน ที่ได้ มาตรฐาน เพิ่มขึ้น	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๘	- เอกสารการ ขออนุมัติจัดทำ โครงการ - ฎีกาอนุมัติ การเบิกจ่าย งบประมาณ
ช ๐๙/๒๕๖๘	โครงการปรับปรุงพื้น ทางเท้าซีเมนต์บล็อก ถนนเทศบาล ซอย ๓ บริเวณหน้าป้อม ตำรวจ	๑.กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างและ การก่อสร้างไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน ๒.การเบิกจ่ายอาจมี ความล่าช้า	ใช้มาตรการ เฝ้าระวัง/ กำกับและ กำกับการ ปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่	กองช่าง	- มอบหมายปลัดเทศบาล ควบคุมติดตามการ ดำเนินงาน - แจ้งเจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการในการจัดซื้อ จัดจ้างให้บันทึกรายงานผล ทุกสัปดาห์	จำนวนทาง เท้าที่ได้ มาตรฐาน และสวยงาม	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๘	- เอกสารการ ขออนุมัติจัดทำ โครงการ - ฎีกาอนุมัติ การเบิกจ่าย งบประมาณ
ช ๑๐/๒๕๖๘	โครงการติดตั้งไฟฟ้า แสงสว่างในเขต เทศบาล	๑.กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างและ การก่อสร้างไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน ๒.การเบิกจ่ายอาจมี ความล่าช้า	ใช้มาตรการ เฝ้าระวัง/ กำกับและ กำกับการ ปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่	กองช่าง	- มอบหมายปลัดเทศบาล ควบคุมติดตามการ ดำเนินงาน - แจ้งเจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการในการจัดซื้อ จัดจ้างให้บันทึกรายงานผล ทุกสัปดาห์	จำนวนไฟฟ้า ส่องสว่างที่ เพิ่มขึ้น	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๘	- เอกสารการ ขออนุมัติจัดทำ โครงการ - ฎีกาอนุมัติ การเบิกจ่าย งบประมาณ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
ช ๑๑/๒๕๖๘	โครงการปรับปรุงสวน สาธารณะประโยชน์อ่าง เก็บน้ำบ้านชัยป่า หวาย หมู่ ๑ (ประชาคมร่วมใจ พัฒนา)	๑.กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างและ การก่อสร้างไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน ๒.การเบิกจ่ายอาจมี ความล่าช้า	ใช้มาตรการ เฝ้าระวัง/ กำกับและ กำกับกร ปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่	กองช่าง	- มอบหมายปลัดเทศบาล ควบคุมติดตามการ ดำเนินงาน - แจ้งเจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการในการจัดซื้อ จัดจ้างให้บันทึกรายงานผล ทุกสัปดาห์	ประชาชน ร้อยละ ๘๐ มีสถานที่ พักผ่อน เพิ่มขึ้น	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๘	- เอกสารการ ขออนุมัติจัดทำ โครงการ - ฎีกาอนุมัติ การเบิกจ่าย งบประมาณ

ลายมือชื่อ.....

(นายจักรวรรธ สระทองอ่อน)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลบ้านชัยป่าหวาย

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

เทศบาลตำบลบ้านขี้พ้าหวาย
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

 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
สป ๐๑/๒๕๖๘	โครงการปรับปรุงต่อ เติมและหรือซ่อมแซม ครุภัณฑ์ที่ดินและ สิ่งก่อสร้างที่อยู่ใน ความรับผิดชอบของ เทศบาลตำบลบ้านขี้ พ้าหวาย	- มอบหมายปลัดเทศบาล ควบคุมติดตามการ ดำเนินงาน - แจ้งเจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการในการ จัดซื้อจัดจ้างให้บันทึก รายงานผลทุกสัปดาห์	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๘	สำนัก ปลัดเทศบาล				
สป ๐๒/๒๕๖๘	โครงการเปิดประตูสู่ การท่องเที่ยว	- มอบหมายเจ้าหน้าที่ จัดทำโครงการวางแผน เตรียมงานกิจกรรม ประสานงานหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง - ประชาสัมพันธ์การ ดำเนินโครงการ	ตุลาคม ๒๕๖๗ - มีนาคม ๒๕๖๘	สำนัก ปลัดเทศบาล				

(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
กศ ๐๓/๒๕๖๘	โครงการจัดงาน ประเพณีลอยกระทง	- โอนงบประมาณ - ควบคุมการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบ	ตุลาคม - พฤศจิกายน ๒๕๖๗	กอง การศึกษา				
กศ ๐๔/๒๕๖๘	โครงการจัดงาน ประเพณีแห่เทียน พรรษา	- โอนงบประมาณ - ควบคุมการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบ	มิถุนายน - สิงหาคม ๒๕๖๘	กอง การศึกษา				
กศ ๐๕/๒๕๖๘	โครงการฝึกอบรม ทักษะกีฬาฟุตบอลเพื่อ สุขภาพสำหรับเด็ก และเยาวชน	- โอนงบประมาณ - ควบคุมการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบ	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	กอง การศึกษา				
กศ ๐๖/๒๕๖๘	โครงการรณรงค์ ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า และควบคุมประชากร สุนัขและแมว	- กำชับเจ้าหน้าที่ ดำเนินการตามระเบียบ	มีนาคม - เมษายน ๒๕๖๘	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม				

(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
กส ๐๗/๒๕๖๘	โครงการสัตว์ปลอด โรคคนปลอดภัยจาก โรคพิษสุนัขบ้าตาม พระปณิธานของ สมเด็จพระเจ้าน้อง นางเธอเจ้าฟ้าจุฬา ภรณวลัยลักษณ์อัคร ราชกุมารีกรมพระศรี สวางควัฒนวรขัตติยราช นารี	- กำชับเจ้าหน้าที่ ดำเนินการตามระเบียบ	มีนาคม - เมษายน ๒๕๖๘	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม				
ช ๐๘/๒๕๖๘	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก ซอยบ้านดอน	- มอบหมายปลัดเทศบาล ควบคุมติดตามการ ดำเนินงาน - แจ้งเจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการในการ จัดซื้อจัดจ้างให้บันทึก รายงานผลทุกสัปดาห์	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๘	กองช่าง				

(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
ช ๐๙/๒๕๖๘	โครงการปรับปรุงพื้นที่ ทางเท้าซีเมนต์บล็อก ถนนเทศบาล ซอย ๓ บริเวณหน้าป้อม ตำรวจ	- มอบหมายปลัดเทศบาล ควบคุมติดตามการ ดำเนินงาน - แจ้งเจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการในการ จัดซื้อจัดจ้างให้บันทึก รายงานผลทุกสัปดาห์	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๘	กองช่าง				
ช ๑๐/๒๕๖๘	โครงการติดตั้งไฟฟ้า แสงสว่างในเขต เทศบาล	- มอบหมายปลัดเทศบาล ควบคุมติดตามการ ดำเนินงาน - แจ้งเจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการในการ จัดซื้อจัดจ้างให้บันทึก รายงานผลทุกสัปดาห์	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๘	กองช่าง				
ช ๑๑/๒๕๖๘	โครงการปรับปรุงสวน สาธารณะประโยชน์อ่าง เก็บน้ำบ้านชฎป่า หวาย หมู่ ๑ (ประชาคมร่วมใจ พัฒนา)	- มอบหมายปลัดเทศบาล ควบคุมติดตามการ ดำเนินงาน - แจ้งเจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการในการ จัดซื้อจัดจ้างให้บันทึก รายงานผลทุกสัปดาห์	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๘	กองช่าง				

เทศบาลตำบลบ้านซำหวาย
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจาก การจัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สป ๐๑/๒๕๖๘	โครงการ ปรับปรุงต่อ เติมและหรือ ซ่อมแซม ครุภัณฑ์ที่ดิน และ สิ่งก่อสร้างที่ อยู่ในความ รับผิดชอบของ เทศบาลตำบล บ้านซำหวาย	๑.กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างและ การก่อสร้างไม่ เป็นไปตาม แผนการ ดำเนินงาน ๒.การเบิกจ่าย อาจมีความล่าช้า	๓	๒	๖	- มอบหมาย ปลัดเทศบาลควบคุม ติดตามการดำเนินงาน - แจ้งเจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการในการ จัดซื้อจัดจ้างให้บันทึก รายงานผลทุกสัปดาห์									

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจาก การจัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สป ๐๒/๒๕๖๘	โครงการเปิด ประตูสู่การ ท่องเที่ยว	๑.ระยะเวลาใน การเตรียมงาน กระชั้นชิด ๒.จำนวน ผู้เข้าร่วม โครงการ/ กิจกรรมมี จำนวนมากเกินที่ กำหนด	๒	๓	๖	- มอบหมายเจ้าหน้าที่ จัดทำโครงการวางแผน เตรียมงานกิจกรรม ประสานงานหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง - ประชาสัมพันธ์การ ดำเนินโครงการ									
กศ ๐๓/๒๕๖๘	โครงการจัด งานประเพณี ลอยกระทง	๑.งบประมาณไม่ เพียงพอ ๒.การจัด กิจกรรมไม่ สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ โครงการ	๒	๔	๘	- ใช้งบประมาณ - ควบคุมการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบ									
กศ ๐๔/๒๕๖๘	โครงการจัด งานประเพณี แห่เทียน พรรษา	๑.งบประมาณไม่ เพียงพอ ๒.การจัด กิจกรรมไม่ สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ โครงการ	๒	๔	๘	- ใช้งบประมาณ - ควบคุมการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบ									

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจาก การจัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
กศ ๐๕/๒๕๖๘	โครงการ ฝึกอบรม ทักษะกีฬา ฟุตบอลเพื่อ สุขภาพสำหรับ เด็กและ เยาวชน	๑.งบประมาณไม่ เพียงพอ ๒.จำนวนผู้สนใจ เข้าร่วมโครงการ เกินที่กำหนด	๒	๔	๘	- ใช้งบประมาณ - ควบคุมการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบ									
กส ๐๖/๒๕๖๘	โครงการ รณรงค์ป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้า และควบคุม ประชากรสุนัข และแมว	๑.มีสุนัขและ แมวนอกเขตเข้า มาร่วมโครงการ ๒.จำนวนวันที่จัด โครงการ/ กิจกรรมไม่ สามารถ ดำเนินการได้ ๑๐๐%	๒	๔	๘	- กำชับเจ้าหน้าที่ ดำเนินการตามระเบียบ									

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจาก การจัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กส ๐๗/๒๕๖๘	โครงการสัตว์ ปลอดโรคคน ปลอดภัยจาก โรคพิษสุนัขบ้า ตามพระ ปณิธานของ สมเด็จพระเจ้า น้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬา ภรณวลัย ลักษณอัคร ราชกุมารีกรม พระศรี สว่างควัฒนวร ขัตติยราชนารี	๑.มีสุนัขและ แมวนอกเขตเข้า มาร่วมโครงการ ๒.จำนวนวันที่จัด โครงการ/ กิจกรรมไม่ สามารถ ดำเนินการได้ ๑๐๐%	๒	๔	๘	- กำชับเจ้าหน้าที่ ดำเนินการตามระเบียบ									
ช ๐๘/๒๕๖๘	โครงการ ก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริม เหล็กชอยบ้าน ดอน	๑.กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างและ การก่อสร้างไม่ เป็นไปตาม แผนการ ดำเนินงาน ๒.การเบิกจ่าย อาจมีความล่าช้า	๓	๒	๖	- มอบหมาย ปลัดเทศบาลควบคุม ติดตามการดำเนินงาน - แจ้งเจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการในการ จัดซื้อจัดจ้างให้บันทึก รายงานผลทุกสัปดาห์									

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจาก การจัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป	
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้		
ช ๐๙/๒๕๖๘	โครงการ ปรับปรุงพื้นที่ ทางเท้าซีเมนต์ บล็อก ถนน เทศบาล ซอย ๓ บริเวณหน้า บ่อมตำรวจ	๑.กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างและ การก่อสร้างไม่ เป็นไปตาม แผนการ ดำเนินงาน ๒.การเบิกจ่ายอาจ มีความล่าช้า	๓	๒	๖	- มอบหมายปลัดเทศบาล ควบคุมติดตามการ ดำเนินงาน - แจ้งเจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการในการ จัดซื้อจัดจ้างให้บันทึก รายงานผลทุกสัปดาห์										
ช ๑๐/๒๕๖๘	โครงการติดตั้ง ไฟฟ้าแสง สว่างในเขต เทศบาล	๑.กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างและ การก่อสร้างไม่ เป็นไปตาม แผนการ ดำเนินงาน ๒.การเบิกจ่ายอาจ มีความล่าช้า	๓	๒	๖	- มอบหมายปลัดเทศบาล ควบคุมติดตามการ ดำเนินงาน - แจ้งเจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการในการ จัดซื้อจัดจ้างให้บันทึก รายงานผลทุกสัปดาห์										
ช ๑๑/๒๕๖๘	โครงการ ปรับปรุงสวน สาธารณะประโยชน์ อ่างเก็บน้ำ บ้านซีกป่าห้วย หมู่ ๑ (ประชาคมร่วม ใจพัฒนา)	๑.กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างและ การก่อสร้างไม่ เป็นไปตาม แผนการ ดำเนินงาน ๒.การเบิกจ่ายอาจ มีความล่าช้า	๓	๒	๖	- มอบหมายปลัดเทศบาล ควบคุมติดตามการ ดำเนินงาน - แจ้งเจ้าหน้าที่/ คณะกรรมการในการ จัดซื้อจัดจ้างให้บันทึก รายงานผลทุกสัปดาห์										

บทที่ ๔

การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การติดตามและประเมินผล

เมื่อเทศบาลตำบลบ้านขี้ผึ้งป่าหวาย ได้ประกาศแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และมีการดำเนินการตามแผน จำเป็นต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดี ความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนและจัดทำรายงานสรุปผลการติดตามเสนอคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงทราบ การติดตามผลมี ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลตามรอบระยะเวลา เป็นการติดตามผลอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๒. การติดตามผลในระหว่างปฏิบัติ เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตามปกติของหน่วยงาน หากพบว่าปัจจัยเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ให้หน่วยงานกำหนดมาตรการ/กิจกรรมรองรับหรือควบคุมความเสี่ยง ถ้าเป็นกิจกรรมที่ไม่สามารถยอมรับได้ ให้หน่วยงานกำหนดมาตรการ/กิจกรรมรองรับหรือควบคุมความเสี่ยง ถ้าเป็นกิจกรรมที่ไม่ต้องใช้งบประมาณมากเกินไป หน่วยงานนั้นสามารถดำเนินการได้ทันที และให้รายงานกรณีที่พบความเสี่ยงใหม่ รวมทั้งรายงานผลการดำเนินงานตามมาตรการ/กิจกรรมที่กำหนด หากเป็นกิจกรรมที่ต้องใช้งบประมาณจำนวนมากเกินกว่าหน่วยงานจะบริหารจัดการได้ ให้รายงานต่อฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อแจ้งให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงพิจารณาแนวทางในการจัดการความเสี่ยงต่อไป

การจัดทำรายงานสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี

ให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี โดยประมวลผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ/กองรับผิดชอบในการดำเนินการตามมาตรการที่ระบุในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และนำเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในระยะเวลาที่กำหนด

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านขี้ป่าหวาย
ที่ ๐๙๓/๒๕๖๗

เรื่อง มอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านขี้ป่าหวาย

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้

จึงอาศัยอำนาจตามความข้อ ๔ แห่งหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ มอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านขี้ป่าหวาย ดังนี้

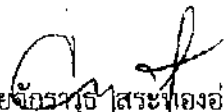
- | | |
|--|------------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบล | เป็น ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดเทศบาลตำบล | เป็น กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | เป็น กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | เป็น กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | เป็น กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | เป็น กรรมการ |
| ๗. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | เป็น กรรมการ |
| ๘. หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้ | เป็น กรรมการ |
| ๙. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | เป็น กรรมการ |
| ๑๐. หัวหน้าฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | เป็น กรรมการ |
| ๑๑. หัวหน้าฝ่ายปกครอง | เป็น กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้ผู้ที่ได้รับการมอบหมายมีหน้าที่ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ เดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๗


(นายจักรพรรดิ สระทองอ่อน)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านซึกบ้านหวาย



ประกาศเทศบาลตำบลบ้านซำหวาย
เรื่อง การใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ด้วยเทศบาลตำบลบ้านซำหวาย ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้การปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลบ้านซำหวาย บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการทำงานและเพื่อให้มีแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของเทศบาลตำบลบ้านซำหวาย เพื่อเป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายจักรวาล สระทองอ่อน)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านซำหวาย