



ประกาศเทศบาลตำบลเทพนคร

เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ด้วยเทศบาลตำบลเทพนคร ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของเทศบาลตำบลเทพนคร โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบดังกล่าว เทศบาลตำบลเทพนคร โดยอนุมัติของผู้บริหารท้องถิ่น จึงขอประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อใช้เป็นกรอบในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของตำบลเทพนคร ต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๙ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖



นายกเทศมนตรีตำบลเทพนคร



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ 2567



เทศบาลตำบลเทพนคร
อำเภอเมือง จังหวัดกำแพงเพชร

คำนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์รวมถึง เพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๓๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เทศบาลตำบลเทพนคร ถือเป็นหน่วยงานของรัฐ ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลเทพนคร ใช้เป็นแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันเพื่อบรรลุเป้าหมาย ในการปฏิบัติ หน้าที่สนับสนุนการบำบัดทุกข์บำรุงสุขให้แก่ประชาชนได้อย่างทั่วถึง รวดเร็ว เป็นธรรม ภายใต้หลักการทำงาน “ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำไปสู่การปฏิบัติ อย่างเป็นรูปธรรม ผู้บริหาร บุคลากรเห็นถึงความสำคัญของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและได้รับความร่วมมือจากทุกส่วนราชการ โดยหวังเป็นอย่างยิ่งว่า แผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ ต่อการพัฒนางานของเทศบาลตำบลเทพนครต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลเทพนคร

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ ข้อมูลพื้นฐานเทศบาลตำบลเทพนคร อำเภอเมือง จังหวัดกำแพงเพชร	๑
บทที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลเทพนคร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	
๒.๑ บทนำ	๕
๒.๒ วัตถุประสงค์	๕
๒.๓ ภูมิหายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๖
๒.๔ กลไกของโครงสร้างระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง	๗
บทที่ ๓ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๓.๑ ความหมายของการบริหารความเสี่ยง	๘
๓.๒ องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๐
บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเทพนครประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	
๔.๑ แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/ เทศบัญญัติ/ อื่น ๆ (บส.๑)	๑๙
๔.๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (บส.๒)	๒๘
๔.๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.๓)	๓๘

บทที่ ๑

ข้อมูลพื้นฐานเทศบาลตำบลเทพนคร อำเภอเมือง จังหวัดกำแพงเพชร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๑. ด้านกายภาพ

๑.๑ ที่ตั้งของหมู่บ้านหรือชุมชนหรือตำบล

ตำบลเทพนครมีพื้นที่รับผิดชอบ ๑๗๒ ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ ๑๐๗,๕๐๐ ไร่ โดยพื้นที่ส่วนใหญ่เป็นที่ราบ ซึ่งตั้งอยู่บริเวณทิศใต้อำเภอเมืองกำแพงเพชร โดยระยะใกล้ที่สุดจากอำเภอเมืองกำแพงเพชร ประมาณ ๕ กิโลเมตร และระยะห่างที่สุดจากอำเภอเมืองกำแพงเพชร ประมาณ ๕๕ กิโลเมตร มีอาณาเขต ดังนี้

ทิศเหนือ	ติดต่อกับ	ตำบลในเมือง และตำบลสระแก้ว อำเภอเมือง จังหวัดกำแพงเพชร
ทิศใต้	ติดต่อกับ	ตำบลคณสี อำเภอเมือง จังหวัดกำแพงเพชร
ทิศตะวันออก	ติดต่อกับ	ตำบลนิคมทุ่งโพธิ์ทะเล อำเภอเมือง และตำบลหนองทอง อำเภอไทรงาม จังหวัดกำแพงเพชร
ทิศตะวันตก	ติดต่อกับ	ตำบลนครชุม ตำบลอ่างทอง ตำบลไทรตรึงษ์ และตำบล ชำรงค์ อำเภอเมือง จังหวัดกำแพงเพชร

ตำบลเทพนครมีหมู่บ้านในเขตพื้นที่รับผิดชอบทั้งหมด ๒๒ หมู่บ้าน ดังนี้

หมู่ที่ ๑	บ้านวังโบสถ์	หมู่ที่ ๑๒	บ้านบ่อเงิน
หมู่ที่ ๒	บ้านดงมะนาว	หมู่ที่ ๑๓	บ้านโขมงหัก
หมู่ที่ ๓	บ้านไร่	หมู่ที่ ๑๔	บ้านวังทองกลาง
หมู่ที่ ๔	บ้านเทพนคร	หมู่ที่ ๑๕	บ้านศรีนคร
หมู่ที่ ๕	บ้านท่าตะคร้อ	หมู่ที่ ๑๖	บ้านนครอินทร์
หมู่ที่ ๖	บ้านตลุกงาม	หมู่ที่ ๑๗	บ้านไทรย้อย
หมู่ที่ ๗	บ้านมะกอกหวาน	หมู่ที่ ๑๘	บ้านเนินสำราญ
หมู่ที่ ๘	บ้านสระสิงห์โต	หมู่ที่ ๑๙	บ้านบ่อเพชร
หมู่ที่ ๙	บ้านโคกเหนือ	หมู่ที่ ๒๐	บ้านสุกรพันธุ์
หมู่ที่ ๑๐	บ้านบ่อตาโพธิ์	หมู่ที่ ๒๑	บ้านเพชรนคร
หมู่ที่ ๑๑	บ้านคลองเรือ	หมู่ที่ ๒๒	บ้านหนองสุบิน

๑.๒ เขตการปกครอง

แต่เดิมพื้นที่ของตำบลเทพนคร เป็นเมืองโบราณตามประวัติศาสตร์ ตั้งแต่สมัยสุโขทัย ซึ่งในขณะนั้น จังหวัดกำแพงเพชร เป็นเมืองหน้าด่าน ชื่อว่าเมืองซากังราว เมืองเทพนครเป็นเมืองโบราณ ตั้งอยู่ทางฝั่งตะวันออกของแม่น้ำปิง ตรงข้ามกับเมืองไตรตรึงษ์ คือ ตำบลคณฑี และตำบลเทพนคร จนกระทั่งเมื่อปี พ.ศ. ๒๕๒๔ ได้แยกออกมาเป็นตำบลเทพนคร และยกฐานะจากสภาตำบลเทพนคร เป็นองค์การบริหารส่วนตำบลเทพนคร เมื่อวันที่ ๓ มีนาคม พ.ศ.๒๕๓๘ และได้รับการประกาศยกฐานะเป็นเทศบาลตำบลเทพนคร เมื่อวันที่ ๑๙ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๕๐ จนถึงปัจจุบัน เทศบาลตำบลเทพนคร ตั้งอยู่ที่ หมู่ ๑๖ ตำบลเทพนคร อำเภอเมืองกำแพงเพชร จังหวัดกำแพงเพชร โทรศัพท์ ๐ ๕๕๗๔ ๑๕๑๕ ,โทรสาร ๐ ๕๕๗๔ ๑๕๑๖

เทศบาลแบ่งเขตการปกครองออกเป็น ๒ เขต ดังนี้

เขตการปกครองที่ ๑ ประกอบด้วย หมู่ที่ ๑,๖,๗,๘,๑๐,๑๑,๑๒,๑๓,๑๗,๑๘,๑๙,๒๑,๒๒
เขตการปกครองที่ ๒ ประกอบด้วย หมู่ที่ ๒,๓,๔,๕,๙,๑๔,๑๕,๑๖,๒๐

แผนที่อาณาเขตตำบลเทพนคร อำเภอเมืองกำแพงเพชร จังหวัดกำแพงเพชร



๑.๓ ลักษณะภูมิประเทศ

พื้นที่ส่วนใหญ่ตำบลเทพนครเป็นที่ราบลุ่ม และเหมาะกับการทำเกษตรกรรม เนื่องจากพื้นที่ส่วนหนึ่งติดกับแม่น้ำปิง และมีคลองชลประทานของโครงการชลประทาน ซึ่งเป็นคลองสายหลัก เชื่อมต่อกับคลองระบายน้ำสายอื่น ๆ จึงเป็นอีกพื้นที่หนึ่งที่อุดมสมบูรณ์เหมาะแก่การทำเกษตร

๒. การศึกษา

๒.๑ สถานศึกษาสังกัดสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา จำนวน ๑๔ แห่ง

๒.๒ โรงเรียนประถมศึกษา จำนวน ๑๑ แห่ง ดังนี้

- โรงเรียนบ้านวังโบสถ์
- โรงเรียนบ้านไร่
- โรงเรียนบ้านท่าตะคร้อ
- โรงเรียนบ้านโนนสมอ
- โรงเรียนบ้านสระสิงห์โต
- โรงเรียนบ้านหนองเต่า
- โรงเรียนชุมชนบ้านคณที (ประสิทธิ์อุปถัมภ์)
- โรงเรียนบ้านบ่อตาโพธิ์
- โรงเรียนบ้านคลองเรือ
- โรงเรียนบ้านโขมงหัก
- โรงเรียนบ้านเทพนคร

๒.๓ โรงเรียนมัธยมศึกษา จำนวน ๒ แห่ง

- โรงเรียนเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระศรีนครินทร์ฯ
- โรงเรียนคณทีพิทยาคม

๒.๔ สถานศึกษาสังกัด เทศบาลตำบลเทพนคร จำนวน ๖ แห่ง

- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านวังโบสถ์
- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลเทพนคร (บ้านไร่)
- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลเทพนคร (บ้านโนนสมอ)
- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลเทพนคร (บ้านสระสิงห์โต)
- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลเทพนคร (บ้านเทพนคร)
- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโคกเหนือ

๓. สาธารณสุข

สถานพยาบาลของทางราชการ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล จำนวน ๓ แห่ง

๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านไร่ หมู่ ๓
พื้นที่รับผิดชอบ หมู่ ๑, ๒, ๓, ๔, ๑๓, ๑๔, ๑๕, ๑๖, ๑๗
๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลมะกอกหวาน หมู่ ๗
พื้นที่รับผิดชอบ หมู่ ๖, ๗, ๑๐, ๑๑, ๑๒, ๑๘, ๑๙, ๒๑
๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคณที หมู่ ๙
พื้นที่รับผิดชอบ หมู่ ๕, ๙, ๒๐

๔. ยุทธศาสตร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๔.๑ วิสัยทัศน์ “เทพนครพัฒนามุ่งมั่น สร้างสรรค์คุณธรรม น้อมนำเศรษฐกิจ พิชิตอบายมุข เป็นสุขทุกครอบครัว”

๔.๒ พันธกิจ (mission)

๑. ปรับปรุงและพัฒนาระบบระบบสาธารณสุขปโภคและสาธารณสุขการให้ได้มาตรฐานและเพียงพอต่อความต้องการของประชาชน

๒. ส่งเสริมและพัฒนาระบบการศึกษาและสาธารณสุข ตลอดจนอนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมอันดีและภูมิปัญญาท้องถิ่น

๓. ส่งเสริมการผลิต การแปรรูป การตลาดให้ประชาชน เพื่อสร้างรายได้ให้แก่หมู่บ้านและครอบครัว

๔. ส่งเสริมสุขภาพอนามัย พัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชรา ผู้ด้อยโอกาส และสนับสนุนให้ชุมชนมีความเข้มแข็งสามารถพึ่งตนเองได้

๕. บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืนและส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทน

๖. ส่งเสริมและพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวในตำบลให้ได้มาตรฐาน

๗. บริหาร/จัดการภายใต้หลักธรรมาภิบาล และยกระดับความรู้ พัฒนาทักษะให้แก่บุคลากร ตลอดจนรูปแบบการทำงานที่มุ่งเน้นสัมพันธภาพที่ดี

๔.๓ ยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์การพัฒนาเทศบาลตำบลเทพนคร กำหนดขึ้นเพื่อเป็นกรอบแนวทางในการพัฒนาในระยะ ๕ ปี ตามช่วงระยะเวลาของแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) ซึ่งได้ผ่านความเห็นชอบในมติที่ประชุมของคณะกรรมการพัฒนาเทศบาลตำบลเทพนคร เพื่อเสนอแนะ ทบทวน ปรับปรุง วิสัยทัศน์และยุทธศาสตร์การพัฒนาตามขั้นตอนของการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นโดยสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ (พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๘๐) แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ แผนการบริหารราชการแผ่นดิน ยุทธศาสตร์การพัฒนาจังหวัด กำแพงเพชร ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัด และแผนพัฒนาหมู่บ้านในเขตเทศบาลตำบลเทพนคร ๗ ยุทธศาสตร์ ดังนี้

ยุทธศาสตร์ ๑ การจัดวางผังเมืองและพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ยุทธศาสตร์ ๒ การส่งเสริมการศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ ๓ การส่งเสริมเศรษฐกิจพอเพียงและพัฒนาเกษตรปลอดภัย

ยุทธศาสตร์ ๔ การส่งเสริมสุขภาพอนามัยคุณภาพชีวิตของประชาชนและสังคมที่เข้มแข็ง

ยุทธศาสตร์ ๕ การส่งเสริมพลังงานทดแทน การจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ ๖ การยกระดับคุณภาพแหล่งท่องเที่ยวและส่งเสริมการท่องเที่ยว

ยุทธศาสตร์ ๗ การพัฒนาการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้มีประสิทธิภาพและธรรมาภิบาล

บทที่ ๒

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลเทพนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๒.๑ บทนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ดังนั้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เทศบาลตำบลเทพนครจึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลเทพนคร ให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลเทพนครวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วยตนเอง โดยการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ระบุและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่กระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของหน่วยงาน ให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพปัญหา และปัจจัยความจำเป็นต่าง ๆ ที่แตกต่างกันไป ทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการนำการบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารป้องกันความเสี่ยงและความผิดพลาดจากการดำเนินงานทั้งในระดับบุคคลและระดับองค์กร แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลเทพนคร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ที่เทศบาลตำบลเทพนครได้จัดทำขึ้นฉบับนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลเทพนคร ใช้เป็นแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อบรรลุเป้าหมายในการปฏิบัติหน้าที่สนับสนุนการบำบัดทุกข์บำรุงสุขให้แก่ประชาชนได้อย่างทั่วถึง รวดเร็ว เป็นธรรม ภายใต้หลักการดำเนินงาน “ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

๒.๒ วัตถุประสงค์

(๑) เพื่อให้ระบบงานของเทศบาลตำบลเทพนครสอดคล้องและรองรับตามบทบัญญัติของกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารราชการ

(๒) เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลเทพนครใช้ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือ ในการลดหรือป้องกันความเสียหาย หรือความล้มเหลว จากกระบวนการดำเนินงานที่จะส่งผลกระทบต่อที่เสียหาย ทั้งระดับบุคคลและองค์กร ทำให้ไม่บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้

(๓) เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลเทพนคร และเป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง

(๔) เพื่อรักษาและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของเทศบาลตำบลเทพนคร

๒.๓ กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

การดำเนินการตามระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบล เทพนคร เป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารราชการและกรอบแนวทางการพัฒนา ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดังต่อไปนี้

(๑) รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐

มาตรา ๗๖ รัฐพึงพัฒนาระบบการบริหารราชการแผ่นดินให้เป็นไปตามหลักการ บริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี เพื่อให้การบริหารราชการแผ่นดิน การจัดทำบริการสาธารณะ และการใช้จ่ายเงิน งบประมาณ มีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน พัฒนาเจ้าหน้าที่ของรัฐให้มีความซื่อสัตย์ สุจริต และมีทัศนคติเป็นผู้ให้บริการประชาชนให้เกิดความสะดวก รวดเร็ว ไม่เลือกปฏิบัติและปฏิบัติหน้าที่ อย่างมีประสิทธิภาพ

(๒) พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑

มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและ การบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

(๓) พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๖ แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒ พ.ศ. ๒๕๕๖

มาตรา ๖ กำหนดเป้าหมายของการบริหารราชการ ได้แก่ เกิดประโยชน์สุข ของประชาชน เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจภาครัฐ มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจของรัฐ ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานเกินความจำเป็น มีการปรับปรุงภารกิจของส่วนราชการให้ทันต่อสถานการณ์ ประชาชนได้รับการ อำนวยความสะดวกและได้รับการตอบสนองความต้องการและมีการประเมินผลการปฏิบัติ ราชการอย่างสม่ำเสมอ

(๔) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การ ดำเนินงานบรรลุ วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ หลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒”

ข้อ ๒ หลักเกณฑ์นี้ให้ใช้บังคับในรอระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจาก ปีที่กระทรวงการคลังประกาศ เป็นต้นไป

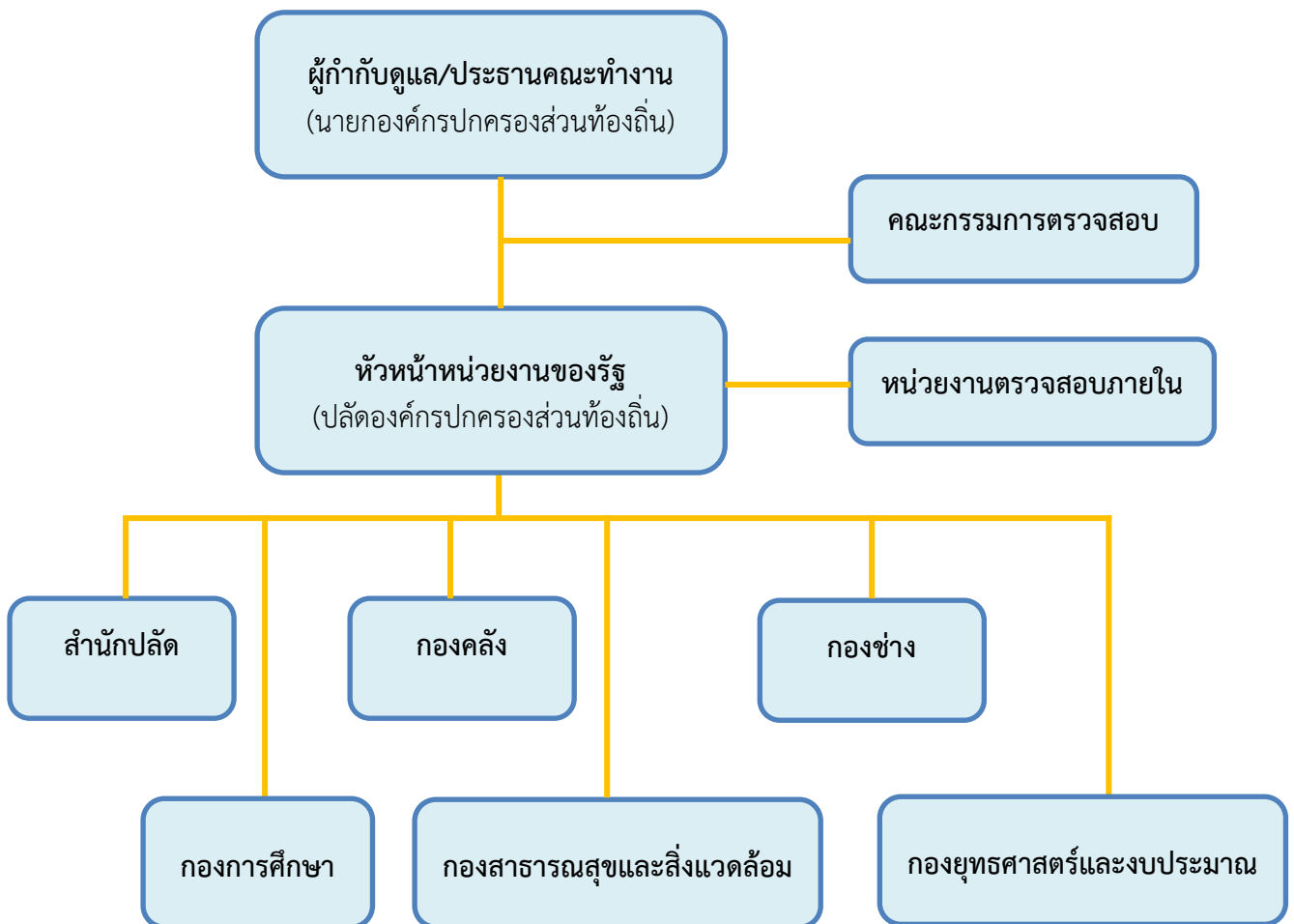
ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ ฉบับนี้

ข้อ ๔ กรณีหน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุผล อันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรม ของหน่วยงานของรัฐดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

(๕) พระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒

มาตรา ๕๐ วรรคสอง การปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาลต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน โดยใช้วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีและให้คำนึงถึงการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล การจัดทำงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผล การปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับว่าด้วยการนั้นและหลักเกณฑ์และวิธีการที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

๒.๔ กลไกของโครงสร้างระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง



บทที่ ๓ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑ ความหมายของการบริหารความเสี่ยง

แนวคิดการบริหารความเสี่ยง (Concept of Risk Management) หมายถึง การดำเนินงานภายใต้ยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้อาจต้องเผชิญกับปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน ซึ่งการที่จะบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ได้นั้นขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอกซึ่งถือเป็นความเสี่ยงทั้งสิ้น โดยผลกระทบจะมากหรือน้อยเพียงใดขึ้นอยู่กับโอกาสและความรุนแรงของ ปัจจัยหรือเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือเผชิญอยู่ ดังนั้นแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในจึงได้ถูกนำมาใช้ในการเตรียมการเพื่อป้องกัน “ปัญหา” จาก “ปัจจัยเสี่ยง” ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งจะมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรโดยรวม

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) หมายถึง การบริหารความเสี่ยงโดยประสานโครงสร้างองค์กร กระบวนการ/กิจกรรม ตามภารกิจและวัฒนธรรมองค์กร เข้าด้วยกัน โดยมีลักษณะที่สำคัญ ได้แก่

๑. การผสมผสานและเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร โดยการบริหารความเสี่ยงควรสอดคล้องกับภารกิจและพันธกิจ แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการ วัตถุประสงค์การตัดสินใจและสามารถนำไปใช้กับองค์ประกอบอื่น ๆ ในการบริหารองค์กร

๒. การพิจารณาความเสี่ยงทั้งหมด โดยครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรทั้งระดับโครงการ ระดับหน่วยงานย่อย และระดับองค์กร ในปัจจัยเสี่ยงด้านต่าง ๆ ได้แก่ ความเสี่ยงเกี่ยวกับกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้ อาจทำให้เกิดความเสียหาย ความไม่แน่นอน และโอกาส รวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๓. การมีความคิดแบบมองไปข้างหน้า โดยบ่งชี้ความเสี่ยงอะไรที่อาจจะเกิดขึ้นบ้าง และหากเกิดขึ้นจริงจะมีผลกระทบอย่างไรต่อวัตถุประสงค์เพื่อให้องค์กรได้มีการเตรียมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. การได้รับการสนับสนุนและมีส่วนร่วมโดยทุกคนในองค์กรตั้งแต่ระดับคณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงและบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง พื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีขององค์กรควรมีองค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยงครบถ้วน โดยจะเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและควรถูกปลูกฝังร่วมกับกิจกรรมปกติขององค์กร เพื่อให้องค์กรสามารถดำเนินการตามกลยุทธ์ที่กำหนดและบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรต้องการได้

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนซึ่งหากเกิดขึ้นจะมีผลกระทบในเชิงลบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร ดังนั้นองค์กรจึงควรดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงหรือลดเหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความเสียหาย แต่สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่เป็นโอกาสในการเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กร ซึ่งผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้องให้ความสำคัญ คือ การบริหารจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ขณะเดียวกัน หากองค์กรพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้เกิดการบูรณาการกับทุกกิจกรรมดำเนินงานขององค์กรได้ ก็จะสามารถใช้โอกาสของความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอีกด้วย

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร รวมทั้งการบริหาร/จัดการ ความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งกระบวนการดังกล่าวนี้จะสำเร็จได้ ต้องมีการสื่อสารให้คนในองค์กรมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนควรมีการจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุวิเคราะห์ ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดของความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาส และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก

การบริหารความเสี่ยง/การจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงลดลงหรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ ความเสี่ยงลดลง อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี ดังนี้

(๑) การยอมรับความเสี่ยง (Retain Risk) เป็นการยอมรับให้ความเสี่ยงสามารถเกิดขึ้นได้ ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ โดยใช้วิธีการติดตามระดับความเสี่ยงตลอดระยะเวลาการปฏิบัติงานหรือใช้วิธีควบคุมปกติในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด ทั้งนี้การยอมรับความเสี่ยง อาจเนื่องมาจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับต่ำมาก หรือวิธีการที่จะนำมาใช้ควบคุมความเสี่ยงมีต้นทุนสูงเมื่อเทียบกับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นไม่คุ้มค่าต่อการดำเนินการ

(๒) การลด /การควบคุมความเสี่ยง (Reduction Risk) เป็นการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อควบคุมโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือขนาดของผลกระทบจากความเสียหายให้อยู่ในระดับที่กำหนดซึ่งเป็นระดับที่สามารถยอมรับได้ ประกอบด้วย

- กิจกรรมเพื่อลดผลกระทบจากความเสียหาย เช่น การจัดซื้ออุปกรณ์เพื่อป้องกันอันตรายจากการทำงานหรือการจัดหาอุปกรณ์เพิ่มเติมจากเดิม การจัดทำแผนฉุกเฉิน เป็นต้น

- กิจกรรมเพื่อลดโอกาสการเกิดขึ้นของความเสี่ยง เช่น การปรับปรุง แก้ไขกระบวนการ การจัดทำมาตรฐานความปลอดภัย เป็นต้น

(๓) การโอนความเสี่ยง หรือกระจายความเสี่ยง (Transfer Risk) เป็นวิธีการร่วมหรือแบ่งความรับผิดชอบให้กับผู้อื่นในการจัดการความเสี่ยง เช่น การจ้างบุคคลภายนอกที่มีความสามารถหรือความชำนาญในเรื่องต่าง ๆ เหล่านี้ดำเนินการแทน (Outsource) เป็นต้น

(๔) การยกเลิก /หลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Avoid Risk) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้นไป

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบาย แนวทางหรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยงและทำให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งได้ ๔ ประเภท คือ

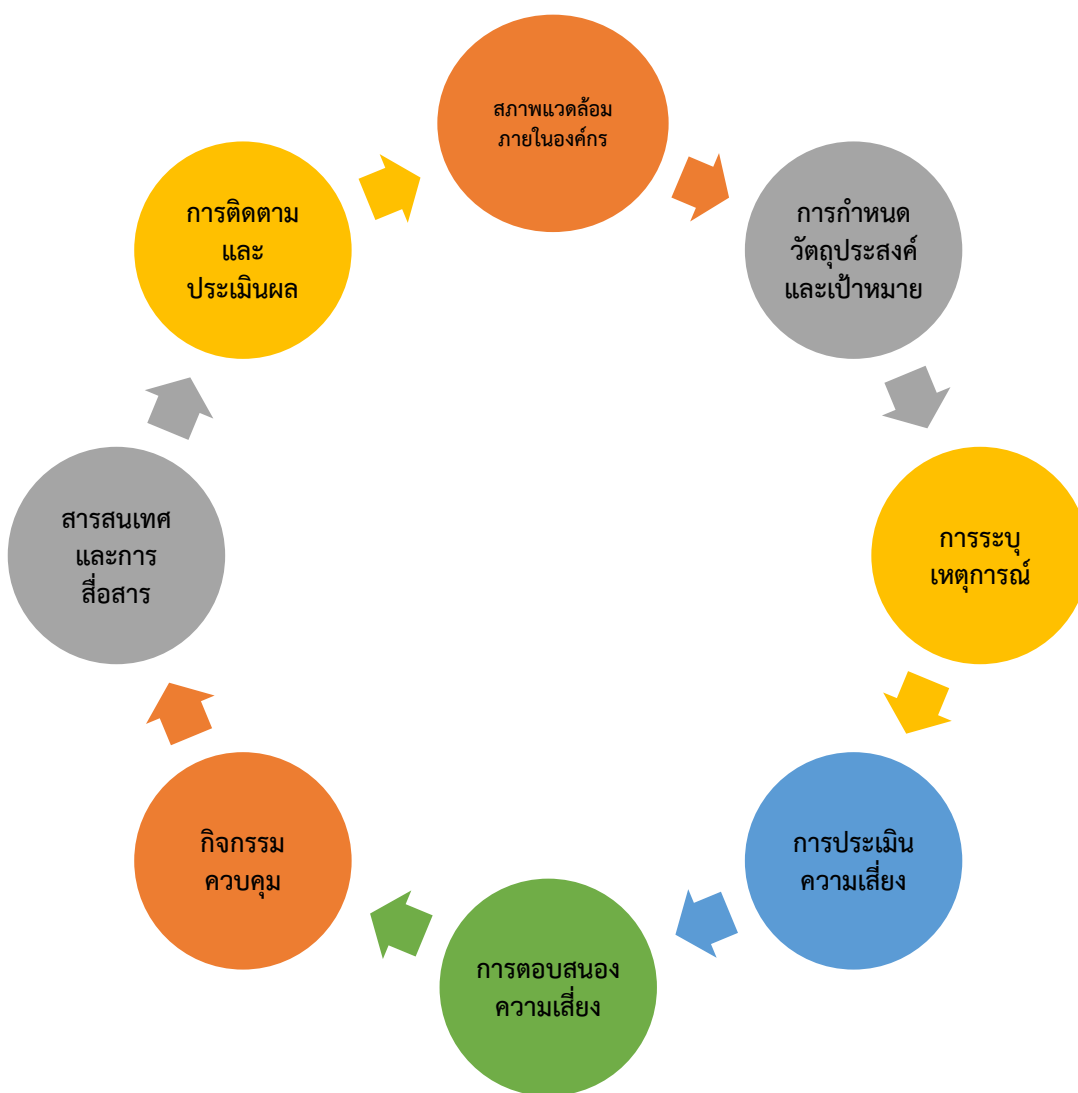
(๑) การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

(๒) การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

(๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี ฯลฯ

(๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไข ข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น จัดเตรียม เครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้

๓.๒ องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง



๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการกำหนดทิศทางกรอบการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์กร สภาพแวดล้อมมีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนด กิจกรรม การบ่งชี้ ประเมิน และการจัดการ ความเสี่ยง สภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบด้วยหลายปัจจัย เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทางการปฏิบัติงานบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบ สารสนเทศ ระเบียบ เป็นต้น

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้นจะต้องมีวิธีการปฏิบัติ ที่มีความชัดเจน กำหนดเป็นมาตรฐานและมีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรเกิดความเข้าใจที่ตรงกันในขั้นตอนการ พิจารณาเพื่อให้องค์กรมีการสร้างสภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ผู้บริหารควรพิจารณาในรายละเอียด ดังต่อไปนี้

(๑.๑) การกำหนดค่าความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) หมายถึง ประเภทและเกณฑ์ของความเสี่ยง ที่องค์กรจะยอมรับได้เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุวิสัยทัศน์และภารกิจขององค์กรต้องสอดคล้องกับเป้าหมาย ขององค์กร โดยสมควรกำหนดในระดับที่ต่ำกว่าเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้

(๑.๒) กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process)

องค์กรควรจัดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน และ มีความสอดคล้องกัน เพื่อให้ทุกคนในองค์กรนำไปปฏิบัติได้และควรจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร โดยอาจอยู่ใน รูปแบบคู่มือการบริหารความเสี่ยงก็ได้

(๑.๓) วัฒนธรรมองค์กร และการกำกับดูแลของคณะกรรมการและผู้บริหาร

องค์กรควรให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ควรจัดให้มีการบริหารจัดการ ความเสี่ยงทุกระดับอย่างทั่วถึงและต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร กล่าวคือ ให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วม และตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งให้มีการกำหนดเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) ที่จะต้องดำเนินการรับผิดชอบในการจัดการความเสี่ยงนั้น ๆ นอกจากนี้ ควรมีการกำหนด ผู้รับผิดชอบหลักในการพัฒนา วางระบบ และติดตามการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย (Objective Setting)

การกำหนดนโยบายเชิงวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใน องค์กรจะต้องมีความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน กล่าวคือ วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรจะต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินงาน ขององค์กรและวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานย่อยจะต้องสอดคล้อง กับพันธกิจ/ หน้าที่/ เป้าประสงค์ของหน่วยงานย่อยเพื่อให้วัตถุประสงค์ในภาพรวมบรรลุเป้าหมาย ทราบขอบเขต การดำเนินงานในแต่ละระดับและสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ครบถ้วน ดังนั้นวัตถุประสงค์จะต้อง แสดงให้เห็นถึง “ผลลัพธ์” ที่องค์กรต้องการจะบรรลุ ไม่ใช่กล่าวถึง “กระบวนการ” ในการปฏิบัติงาน

การกำหนดนโยบายในเชิงวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจน ช่วยให้การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้อย่างครบถ้วน ซึ่งวัตถุประสงค์องค์กรสามารถกำหนด ได้ด้วยตัวชี้วัด และเป้าหมายขององค์กร แผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕ แผนปฏิบัติการของหน่วยงาน และ อาจมีวัตถุประสงค์อื่น ๆ เพิ่มเติมให้ครบถ้วนสมบูรณ์มากขึ้นตามภารกิจหน้าที่ของหน่วยงาน

๓. การระบุเหตุการณ์ (Event Identification)

การระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงเป็นการค้นหาความเสี่ยงและสาเหตุหรือปัจจัยของความเสียหาย โดยพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ผลลัพธ์ขององค์กรตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

(๑) พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง

(๒) พิจารณาประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๖ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) : S คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

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

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) : O คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

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

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) : T คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

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

การค้นหาความเสี่ยงสามารถศึกษาจากข้อมูลสถิติของความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น การสำรวจ ในปัจจุบันหรือคาดว่าอาจเกิดขึ้นในอนาคต การรวบรวมข้อมูลเพื่อบ่งชี้เหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงจะเป็นการรวบรวมข้อมูลทั้งแบบ Top-down คือ การระดมความคิดเห็นผู้บริหารของหน่วยงานเพื่อระบุความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ขององค์กรและแบบ Bottom-up คือ การระดมความคิดเห็นของบุคลากรในหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อระบุความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน/การรายงาน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ จากนั้นนำข้อมูลที่ได้ทั้งจากผู้บริหารและบุคลากร ทบทวนโดยผู้บริหารและคณะทำงานฯ รวบรวมเป็นรายการความเสี่ยงองค์กร (Risk register) และประเมินความเสี่ยงนั้น ๆ ในขั้นต่อไป

การบ่งชี้ความเสี่ยงจะต้องระบุสาเหตุของความเสี่ยงด้วยทุกครั้งและควรระบุให้ครบทุกสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อให้ผู้บริหารสามารถกำหนดแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้บริหารจัดการความเสี่ยงได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงและสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

(๓) นำหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ๑๐ ประการ มาร่วมพิจารณา หลักธรรมาภิบาลของการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีประกอบไปด้วย ๑๐ องค์ประกอบ ไว้ดังนี้

๑) หลักประสิทธิผล (Effectiveness) หมายถึง ผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการ รวมถึงสามารถเทียบเคียงกับส่วนราชการหรือหน่วยงานที่มีภารกิจคล้ายคลึงกันและมีผลการปฏิบัติงานในระดับชั้นนำของประเทศ เพื่อให้เกิดประโยชน์สุขต่อประชาชน โดยการปฏิบัติราชการจะต้องมีทิศทางยุทธศาสตร์และ

เป้าประสงค์ที่ชัดเจน มีกระบวนการปฏิบัติงานและระบบงานที่เป็นมาตรฐาน รวมถึงมีการติดตามประเมินผล และพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ

๒) หลักประสิทธิภาพ (Efficiency) หมายถึง การบริหารราชการตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีที่มีการออกแบบกระบวนการปฏิบัติงาน โดยการใช้เทคนิคและเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสมให้องค์กรสามารถใช้ทรัพยากรทั้งด้านต้นทุน แรงงาน และระยะเวลาให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีดความสามารถในการปฏิบัติราชการตามภารกิจ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

๓) หลักการตอบสนอง (Responsiveness) หมายถึง การให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ ภายในระยะเวลาที่กำหนดและสร้างความเชื่อมั่นความไว้วางใจ รวมถึงตอบสนองตามความคาดหวัง/ความต้องการของประชาชนผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีความหลากหลายและมีความแตกต่าง

๔) หลักการรับผิดชอบ (Accountability) หมายถึง การแสดงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และผลงานต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้โดยความรับผิดชอบนั้นควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวัง ของสาธารณะ รวมทั้งการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

๕) หลักความโปร่งใส (Transparency) หมายถึง กระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมา ชี้แจงได้เมื่อมีข้อสงสัยและสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรี โดยประชาชน สามารถรู้ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่าง ๆ และสามารถตรวจสอบได้

๖) หลักการมีส่วนร่วม (Participation) หมายถึง การกระบวนการที่ข้าราชการประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะร่วมเสนอปัญหา/ประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้องร่วมคิดแนวทาง ร่วมการแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจ และร่วมกระบวนการพัฒนา

๗) หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) หมายถึง การถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจ ทรัพยากร และภารกิจจากส่วนราชการส่วนกลางให้แก่หน่วยการปกครองอื่น (ราชการบริหารส่วนท้องถิ่น) และภาคประชาชนดำเนินการแทนโดยมีอิสระตามสมควร รวมถึงการมอบอำนาจและความรับผิดชอบในการตัดสินใจและการดำเนินการให้แก่บุคลากร โดยมุ่งเน้นการสร้างสภาพพึงพอใจในการให้บริการต่อผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การปรับปรุง กระบวนการและเพิ่มผลิตภาพ เพื่อผลการดำเนินงานที่ดีของส่วนราชการ

๘) หลักนิติธรรม (Rule of Law) หมายถึง การใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับในการบริหารราชการด้วยความเป็นธรรมไม่เลือกปฏิบัติและคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๙) หลักความเสมอภาค (Equity) หมายถึง การได้รับการปฏิบัติและได้รับการบริการอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการแบ่งแยกด้านชาย/หญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา เพศ อายุ ความพิการสภาพทางกาย หรือสุขภาพสถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษา การฝึกอบรมและอื่น ๆ

๑๐) หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented) หมายถึง การหาข้อตกลงทั่วไปภายในกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นข้อตกลงที่เกิดจากการใช้กระบวนการเพื่อหาข้อคิดเห็นจากกลุ่มบุคคลที่ได้รับประโยชน์และเสียประโยชน์ โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบโดยตรงซึ่งต้องไม่มีข้อคัดค้านที่ยุติไม่ได้ในประเด็นที่สำคัญโดยฉันทามติไม่จำเป็นต้องหมายความว่าเห็นพ้องโดยเอกฉันท์

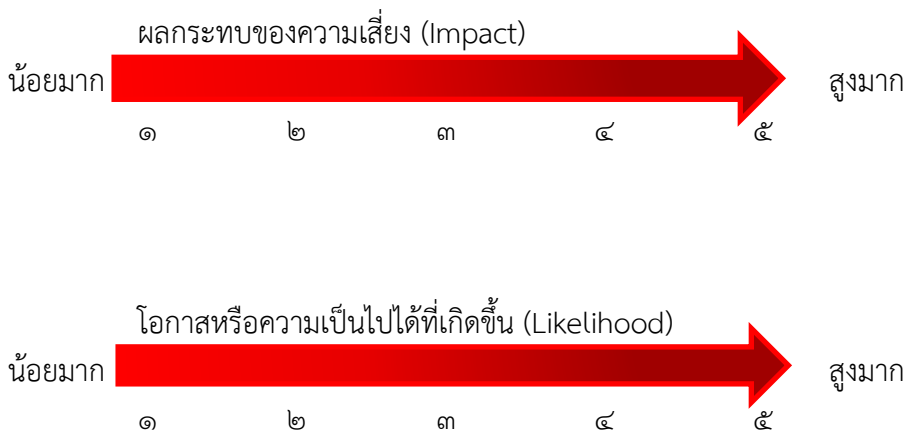
(๔) พิจารณาปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกองค์กร

(๕) พิจารณาแต่ละวัตถุประสงค์ แล้วหาความเสี่ยงที่อาจส่งผลให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

เพื่อจัดระดับโอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง และวัดระดับผลกระทบของความเสี่ยงนั้น ๆ โดยในขั้นตอนนี้เป็นการนำเหตุการณ์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่มีการค้นพบหรือระบุได้มาทำการวัดหรือประเมิน ระดับความรุนแรงกับความถี่หรือโอกาสที่จะเป็นไปได้เพื่อระบุระดับความสำคัญของความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง คือ การประเมินระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กรมากน้อยเพียงใด โดยพิจารณาจากโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงและระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และประเมินระดับของความเสี่ยงโดยการประมวลผลค่าระดับของโอกาสและระดับความรุนแรงของผลกระทบ ตามเกณฑ์การให้คะแนนที่กำหนดไว้ ทั้ง ๒ ด้าน (Impact & Likelihood)

ระบบการให้คะแนน กำหนดเป็นระบบคะแนน ๑ - ๕



การกำหนดนิยามของระดับคะแนน จำเป็นต้องกำหนดให้มีความสอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk appetite) ซึ่งจะมีความสอดคล้องกับสถานการณ์ในแต่ละช่วงเวลาด้วยจึงควรมี การทบทวนนิยามดังกล่าวในแต่ละปี สำหรับในเบื้องต้นสามารถกำหนดนิยามเป็นแนวทางในการพิจารณาใช้ประเมินความเสี่ยงเบื้องต้น ผลกระทบของความเสี่ยงและโอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น จากนั้นจึงคำนวณให้ระดับความเสี่ยงตามผลคูณของระดับคะแนนทั้ง ๒ ด้าน ดังตัวอย่างต่อไปนี้

ปัจจัยเสี่ยง	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เกิดขึ้น (Likelihood)	ผลกระทบของความเสี่ยง (Impact)	ระดับความเสี่ยง (Level of Risk)
ปัจจัยเสี่ยง A	๓	๑	๓ X ๑ = ๓
ปัจจัยเสี่ยง B	๓	๓	๓ X ๓ = ๙
ปัจจัยเสี่ยง C	๔	๔	๔ X ๔ = ๑๖
ปัจจัยเสี่ยง D	๕	๕	๕ X ๕ = ๒๕

เมื่อได้ระดับความเสี่ยงครบทุกความเสี่ยงแล้วก็สามารถจัดทำแผนผังความเสี่ยงองค์กร (Risk Profile)

		โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เกิดขึ้น (Likelihood)				
		๑ (น้อยมาก)	๒	๓	๔	๕ (สูงมาก)
ผลกระทบ ของ ความเสี่ยง (Impact)	๕ (สูงมาก)	๕	๑๐	๑๕	๒๐	ความเสี่ยง D
	๔	๔	๘	๑๒	ความเสี่ยง C	๒๐
	๓	๓	๖	ความเสี่ยง B	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑ (น้อยมาก)	๑	๒	ความเสี่ยง A	๕	๕

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) ใช้หลักเกณฑ์การให้คะแนนระดับความเสี่ยง ซึ่งแสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับ ระดับ ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของ ความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) ซึ่งระดับความเสี่ยงแบ่งตามความสำคัญเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ ความเสี่ยง	ระดับคะแนน	ความหมาย
	๑๗-๒๕	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที (ตัวอย่างความเสี่ยง D ระดับ คะแนนความเสี่ยง เท่ากับ ๒๕)
	๑๐-๑๖	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (ตัวอย่างความเสี่ยง C ระดับคะแนน ความเสี่ยงเท่ากับ ๑๖)
	๕-๙	ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้ (ตัวอย่างความเสี่ยง B ระดับคะแนน ความเสี่ยง เท่ากับ ๙)
	๓-๔	ระดับที่ยอมรับได้โดยใช้วิธีควบคุมปกติในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด (ตัวอย่างความเสี่ยง B ระดับคะแนนความเสี่ยงเท่ากับ ๓)
	๑-๒	ระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้วิธีการติดตามระดับความเสี่ยงตลอดระยะเวลา การปฏิบัติงาน

ทั้งนี้ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงต้องเป็นกิจกรรมเพิ่มเติมจากเดิมที่มีอยู่ โดยคำนึงถึงค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับหลังจากดำเนินการตามกิจกรรม/มาตรการควบคุมที่กำหนดไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วเพื่อให้ระดับความเสี่ยงลดลง

การประเมินความเสี่ยงจำเป็นต้องมีการประเมินอย่างน้อย ๒ ครั้งในแต่ละรอบของการบริหารความเสี่ยง คือ ก่อนจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรและหลังจากสิ้นสุดการดำเนินการกิจกรรมตามแผนบริหาร จัดการความเสี่ยงองค์กรเพื่อให้สามารถทราบถึงผลสัมฤทธิ์ในการดำเนินการกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ โดยอาจเพิ่มความถี่การประเมินระหว่างรอบได้ ทั้งนี้เพื่อใช้ผลการประเมินเปรียบเทียบ และปรับปรุงกลยุทธ์/ มาตรการให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้น

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

หมายถึง การดำเนินการเพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้วิธีการที่สอดคล้องกับ ระดับความเสี่ยงที่ประเมินไว้และต้นทุนค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องตามแผนการตัดสินใจทางกลยุทธ์ การบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๕.๑) ความเสี่ยงที่ต้องควบคุม

(๕.๑.๑) กลยุทธ์ M: Mitigate Risk (การควบคุมความเสี่ยง) เป็นการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อควบคุมโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือขนาดของ ผลกระทบจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่กำหนดซึ่งเป็นระดับที่สามารถยอมรับได้ ประกอบด้วย

- กิจกรรมเพื่อลดผลกระทบจากความเสี่ยง เช่น การจัดซื้ออุปกรณ์เพื่อป้องกันอันตรายจากการทำงานหรือการจัดหาอุปกรณ์เพิ่มเติมจากเดิม การจัดทำแผนฉุกเฉิน เป็นต้น
- กิจกรรมเพื่อลดโอกาสการเกิดขึ้นของความเสี่ยง เช่น การปรับปรุง แก้ไข กระบวนการ การจัดทำมาตรฐานความปลอดภัย เป็นต้น

(๕.๑.๒) กลยุทธ์ T: Transfer Risk (การถ่ายโอนความเสี่ยง) เป็นวิธีการร่วมหรือแบ่งความรับผิดชอบให้กับผู้อื่นในการจัดการความเสี่ยง เช่น การจ้างบุคคลภายนอกที่มีความสามารถหรือความชำนาญในเรื่องต่าง ๆ เหล่านั้นดำเนินการแทน (Outsource) เป็นต้น

๕.๒) ความเสี่ยงที่ต้องยกเลิก

กลยุทธ์ A: Avoid Risk (ยกเลิกความเสี่ยง) กรณีที่ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ อาจใช้วิธีการเปลี่ยนวัตถุประสงค์ ยกเลิก หรือ ไม่ดำเนินการกิจกรรมนั้น ๆ เลย เช่น การระงับ/การหยุดดำเนินการ การลงทุนในโครงการขนาดใหญ่มีงบประมาณสูง อาจมีการประเมินความเสี่ยงก่อนเริ่มโครงการ ซึ่งหากมีความเสี่ยงสูงต่อการเกิดปัญหาตามมาทั้งด้านการเงินและด้านอื่น ๆ ก็จะไม่ดำเนินการ เป็นต้น

๕.๓) ความเสี่ยงที่ยอมรับได้

(๕.๓.๑) กลยุทธ์ R: Retain Risk (การยอมรับความเสี่ยง) เป็นการยอมรับให้ความเสี่ยงสามารถเกิดขึ้นได้ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ โดยใช้วิธีการติดตามระดับความเสี่ยงตลอดเวลาการปฏิบัติงานหรือใช้วิธีควบคุมปกติ ในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด ทั้งนี้การยอมรับความเสี่ยงอาจเนื่องมาจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับต่ำมากหรือวิธีการที่จะนำมาใช้ควบคุมความเสี่ยงมีต้นทุนสูงเมื่อเทียบกับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นไม่คุ้มค่าต่อการดำเนินการ

(๕.๓.๒) กลยุทธ์การควบคุมความเสี่ยง/การยกเลิกความเสี่ยง/และการถ่ายโอนความเสี่ยง กรณีต้องการจัดการกับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ลดลงไปอีก ทั้งนี้การเลือกกลยุทธ์ต้องคำนึงถึงต้นทุนการบริหารจัดการทั้งด้านบุคลากร เวลา งบประมาณที่ใช้ หากสามารถกำหนดการตอบสนองต่อความเสี่ยงหลายความเสี่ยงด้วยวิธีการจัดการความเสี่ยงแบบเดียวกันจะช่วยลดต้นทุนในการบริหารความเสี่ยงได้

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพทั้งระดับหน่วยงานย่อยและ ระดับองค์กร แผนบริหารจัดการความเสี่ยงควรมีองค์ประกอบในลักษณะเดียวกับแผนปฏิบัติการ (Action Plan) คือ มาตรการ/กิจกรรม การบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดระยะเวลาดำเนินการของกิจกรรม และผู้รับผิดชอบ เมื่อดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเรียบร้อยแล้ว จำเป็นที่จะต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้บุคลากรทั้งหมดทราบและเข้าใจสอดคล้องกันในหลักการของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรรวมทั้งสนับสนุนร่วมดำเนินการกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพบรรลุผลสำเร็จตามที่ต้องการ

การกำหนดแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะต้องกำหนดให้ครอบคลุมทุกสาเหตุของความเสี่ยง องค์กรมีการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งมีวัตถุประสงค์/เป้าหมายร่วมกัน คือ ควบคุม และลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ได้รับการออกแบบให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจจะ เกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กร เพื่อสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ เมื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้ลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้แล้ว ความเสี่ยงนั้นจะถูกส่งต่อไปยังกระบวนการดำเนินงานปกติ ในทางกลับกันความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้ด้วยกระบวนการดำเนินงานปกติความเสี่ยงนั้น จะถูกส่งต่อไปสู่กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเมื่อองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ

๖. กิจกรรมควบคุม (Control Activities)

การกำหนดกิจกรรมควบคุม เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการดำเนินการตามแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมการควบคุมสามารถจัดประเภทได้ตามลักษณะของความสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ขององค์กร ซึ่งได้แก่ กลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน และการปฏิบัติตามระเบียบ/กฎหมาย สะท้อนผ่านทางนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติอย่างเหมาะสมและทันกาล ผู้บริหารองค์กรสามารถพิจารณาคัดเลือกกิจกรรมควบคุมที่มีอยู่หลากหลาย เช่น การควบคุมเชิงป้องกัน การควบคุมด้านการบริหาร เป็นต้น ตัวอย่างกิจกรรมการควบคุม เช่น

๑. การกำหนดระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติ
๒. การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ
๓. การกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ
๔. การควบคุมทางกายภาพ
๕. การกำหนดดัชนีวัดผลการดำเนินงาน ฯลฯ

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

องค์กรควรกำหนดให้มีสารสนเทศและการสื่อสารที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในองค์กรและภายนอกองค์กรควรต้องได้รับการบันทึกและสื่อสารอย่างเหมาะสมและทันกาล โดยเฉพาะข้อมูลสนับสนุนที่มีความสำคัญเกี่ยวกับการบ่งชี้ประเมินและการตอบสนองต่อความเสี่ยงเพื่อให้องค์กรสามารถตอบสนองต่อความเสี่ยงได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความตระหนักในความเสี่ยงและการสื่อสารที่มีประสิทธิผลเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่งของความสำเร็จในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร การสื่อสารที่ไม่เพียงพอหรือขาดประสิทธิผลจะทำให้เกิดความล้มเหลว ในการสร้างการยอมรับนโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ผู้บริหารจึงควรมีการวางแผนทางการสร้างความตระหนักเรื่องความเสี่ยงให้กับองค์กร เช่น อาจมีการจัดแถลงการณ์ที่ชัดเจนเกี่ยวกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และการมอบหมายอำนาจหน้าที่ที่ชัดเจน การสื่อสารเกี่ยวกับกระบวนการและวิธีการปฏิบัติงานที่ควรจะต้องคล่องและเสริมสร้างวัฒนธรรมที่พึงประสงค์ในกระบวนการสื่อสารควรจะต้องสื่อถึงเรื่อง ดังต่อไปนี้

๑. ความสำคัญและความจำเป็นของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรที่มีประสิทธิผล
๒. วัตถุประสงค์ขององค์กร
๓. ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้
๔. การใช้ภาษาเดียวกันในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. บทบาทและความรับผิดชอบของบุคลากรที่จะสนับสนุนและนำองค์ประกอบต่าง ๆ ของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรมาใช้

๘. การติดตามและประเมินผล (Monitoring)

เมื่อมีการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผล เป็นระยะเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการ ความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ โดยผู้รับผิดชอบด้านบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการจัดการความเสี่ยงใดที่มี ประสิทธิภาพควรดำเนินการต่อเนื่องและวิธีการจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนและนำผลการติดตาม ดังกล่าว รายงานให้คณะทำงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบรับทราบ สามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ ดังนี้

๑. การติดตามเป็นรายไตรมาสเป็นการติดตามตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดรายไตรมาส
๒. การติดตามผลในระหว่างปฏิบัติงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ

ตามปกติของหน่วยงาน

บทที่ ๔
แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเทพนคร ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๑

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาการบริหาร จัดการองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นให้มี ประสิทธิภาพและ ธรรมาภิบาล	การนำเทคโนโลยีดิจิทัลระบบ ท้องถิ่นดิจิทัล มาใช้ในการ บริหารจัดการ และการเข้าถึง บริการของประชาชน	๕๐,๐๐๐	๑. เพื่อลดการใช้กระดาษ และผู้มี อำนาจอนุมัติเอกสารสามารถอนุมัติ เอกสารได้ทุกที่ทุกเวลา ผู้ปฏิบัติงานสามารถติดตามความ คืบหน้าของการอนุมัติตามลำดับชั้น ๒. เพื่อให้มีการให้บริการแบบ จุดเดียวเบ็ดเสร็จ (One Stop Service) ผ่านระบบท้องถิ่นดิจิทัล ประชาชนสามารถยื่นแบบคำร้อง ออนไลน์ได้ตลอด ๒๔ ชั่วโมง สะดวก รวดเร็ว และได้รับบริการ ตามกำหนดระยะเวลาดำเนินการ	- ปริมาณการใช้กระดาษ ลดลง ร้อยละ ๘๐ - การพิจารณา สั่งการ การ อนุญาต การอนุมัติ มีความ สะดวกรวดเร็ว ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐ - ความสำเร็จของการ ดำเนินงานตามมาตรฐาน และกรอบระยะเวลาในการ ดำเนินกิจกรรมการ ให้บริการ สาธารณะแก่ ประชาชนที่ชัดเจน ไม่น้อย กว่า ร้อยละ ๘๐	- การบริหารงานมี ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล - ประชาชนเข้าถึงและได้รับ บริการสะดวก รวดเร็ว

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองคลัง เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๑

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
F๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาการบริหาร จัดการองค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่นให้มี ประสิทธิภาพและ ธรรมาภิบาล	ภารกิจการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	-	- เพื่อให้มีการรักษาความปลอดภัย ตามหลักเกณฑ์หรือแนวทางที่ กำหนด - เพื่อการป้องกันการทุจริตในการ โอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ของเทศบาลตำบลเทพนคร	- ร้อยละ ๑๐๐ของระบบ KTB Corporate Online ของเทศบาลตำบลเทพนคร มีความปลอดภัยและ ไม่มีการทุจริต	- ระบบ KTB Corporate Onlineของเทศบาล ตำบลเทพนครนครได้รับ ความปลอดภัยจากการ ทุจริตตลอดปีงบประมาณ
F๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาการบริหาร จัดการองค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่นให้มี ประสิทธิภาพและ ธรรมาภิบาล	กระบวนการนำเงินสดฝาก ธนาคาร	-	๑. เพื่อให้การรับเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่กำหนด ๒. เพื่อให้การบันทึกรายการรับเงิน ในระบบถูกต้องครบถ้วน	- ร้อยละ ๑๐๐ ของ ความสำเร็จในการจัดทำ หลักฐานการรับเงินได้ อย่างสมบูรณ์ ถูกต้อง รวดเร็ว มีความปลอดภัย และไม่มีการทุจริต	- เพื่อให้การรับเงินได้อย่าง ถูกต้อง ครบถ้วน ตาม ประเภทของเงินและออก หลักฐานการรับเงินถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว มีความ ปลอดภัยและไม่มีการ ทุจริต

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๑

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การจัดวางผังเมืองและ พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	๑. โครงการวางท่อระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านโคกเหนือ ซอย ๒๑	๔๙๒,๐๐๐	๑. เพื่อให้การดำเนินการวางท่อ ระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก เป็นไปตามรูปแบบรายการ ที่กำหนด ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนดในสัญญาจ้าง ๓. เพื่อพัฒนาคุณภาพโครงสร้าง พื้นฐานภายในตำบลให้มีมาตรฐาน	๑. นายช่างควบคุมงาน ควบคุมการปฏิบัติงานของ ผู้รับจ้างให้เป็นไปตาม ปริมาณงานที่กำหนดไว้ใน รูปแบบรายการตามสัญญาจ้าง ๒. นายช่างควบคุมงาน ควบคุมการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระยะเวลา ที่กำหนดในสัญญาจ้าง ๓. การปฏิบัติงานโครงการ วางท่อระบายน้ำเป็นไปตาม เป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่ กำหนด	น้ำไม่ท่วมขังในพื้นที่ และมี การระบายน้ำที่ได้มาตรฐาน

กองช่าง เทศบาลตำบลเทพนคร (ต่อ)

แบบ บส.๑

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การจัดวางผังเมืองและ พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	๒. โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านตลุก งาม ซอย ๕/๗	๓๘๘,๓๐๐	<p>๑. เพื่อให้การดำเนินการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก เป็นไป ตามรูปแบบรายการที่กำหนด</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนดในสัญญาจ้าง</p> <p>๓. เพื่อพัฒนาคุณภาพโครงสร้าง พื้นฐานภายในตำบลให้มีมาตรฐาน</p>	<p>๑. นายช่างควบคุมงาน ควบคุมการปฏิบัติงานของ ผู้รับจ้างให้เป็นไปตาม ปริมาณงานที่กำหนดไว้ใน รูปแบบรายการตามสัญญาจ้าง</p> <p>๒. นายช่างควบคุมงาน ควบคุมการปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามระยะเวลาที่ กำหนดในสัญญาจ้าง</p> <p>๓. การปฏิบัติงานโครงการ ก่อสร้างเป็นไปตาม เป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่ กำหนด</p>	ประชาชนได้รับความสะดวก ในการสัญจรและมีถนน คอนกรีตเสริมเหล็กที่ได้ มาตรฐาน

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๑

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑	-	ภารกิจให้บริการเก็บขน ขยะมูลฝอยในชุมชน	๒,๐๙๕,๔๙๐	เพื่อให้บริการเก็บขนขยะมูลฝอยใน ครัวเรือน	มีการเก็บขนขยะมูลฝอยใน ครัวเรือนไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐ ของครัวเรือนทั้งหมด	ทุกครัวเรือนได้รับการเก็บ ขนขยะมูลฝอยจากเทศบาล ตำบลเทพนคร

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๑

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาการบริหาร จัดการองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นให้มี ประสิทธิภาพและ ธรรมาภิบาล	การจัดทำฐานข้อมูลและสถิติ ในการบริหารงบประมาณด้าน การศึกษาและวัสดุครุภัณฑ์ กองการศึกษา	-	๑. การสร้างและพัฒนาเครื่องมือ/ วิธีการกระบวนการในการจัด ระเบียบข้อมูลงบประมาณ ทรัพย์สินและวัสดุครุภัณฑ์ที่ เกี่ยวข้องด้านการศึกษา ๒. เจ้าหน้าที่ภายในกองการศึกษา และสถานศึกษาในสังกัดดำเนินการ จัดทำและใช้ฐานข้อมูลงบประมาณ ทรัพย์สินและวัสดุ ครุภัณฑ์ที่ เกี่ยวข้องกับการศึกษาใช้ในการ บริหารจัดการและวางแผนการ ดำเนินงาน	-การบริหารจัดการ งบประมาณ ทรัพย์สินและ วัสดุครุภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องของ กองการศึกษา มีความคุ้มค่า ประหยัด โดยวัดผลจาก ปริมาณที่จัดทำฐานและการ ใช้วัสดุที่ลดปริมาณลง อย่างน้อยร้อยละ ๑๐ จากงบประมาณเดิม	-การบริหารจัดการ งบประมาณภายในกอง การศึกษามีความแม่นยำ และสามารถนำข้อมูลมา ปรับปรุงในรอบปีถัดไปได้ อย่างเป็นรูปธรรม

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๑

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาบริหารจัดการ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นให้มีประสิทธิภาพ และธรรมาภิบาล	การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ กิจกรรมต่างๆ ของเทศบาล ตำบลเทพนคร ให้หน่วยงานภายใน ภายนอก และประชาชน ได้รับทราบถึง ผลการดำเนินงาน ให้เป็นไป ตาม พ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสาร พ.ศ.๒๕๔๐ และที่แก้ไข เพิ่มเติม	-	-การประชาสัมพันธ์ ศึกษา ค้นคว้า รวบรวม วิเคราะห์ข้อมูล จัด กิจกรรม เผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการ ดำเนินงานหรือผลงานของเทศบาล ตำบลเทพนคร หรือของรัฐบาลหรือ นโยบายของรัฐบาล แนะนำการ บริการต่างๆของเทศบาลตำบล เทพนคร -การประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อโซเชียล มีเดียออนไลน์เพื่อให้ประชาชน ได้รับทราบข่าวสารที่เป็นประโยชน์ และทราบข่าวสารปัจจุบัน -งานการให้บริการ ณ จุดเคาน์เตอร์ ประชาสัมพันธ์ เทศบาลตำบลเทพนคร -งานจัดทำวารสาร สื่อ สิ่งพิมพ์ ต่างๆ	-การประชาสัมพันธ์ ภารกิจ และหน้าที่ของเทศบาล ตำบลเทพนคร มีข้อมูล ที่ถูกต้อง ครบถ้วนและทัน ต่อสถานการณ์ปัจจุบันของ เทศบาลตำบลเทพนคร	-ประชาสัมพันธ์ มีข้อมูลที่ ถูกต้อง ครบถ้วนและทันต่อ สถานการณ์ปัจจุบันของ เทศบาลตำบลเทพนคร -ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ ภารกิจและหน้าที่ของ เทศบาลตำบลเทพนครให้ ประชาชนทราบ -มีบุคลากรที่มีความรู้ความ รู้ความสามารถในการใช้ เทคโนโลยีมาใช้ในการ ประชาสัมพันธ์

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๑

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาบริหารจัดการ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นให้มีประสิทธิภาพ และธรรมาภิบาล	-ความเชี่ยวชาญด้านการ ตรวจสอบภายใน	-	๑.เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรมีศักยภาพ ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบภายใน ๒.เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรมีศักยภาพ ในการปฏิบัติงาน ๓.เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบภายใน	๑.บุคลากรมีความรู้ ความสามารถในการ ปฏิบัติงาน ๒.การตรวจสอบมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล	- การตรวจสอบเป็นไปตาม มาตรฐานการตรวจสอบภายใน

เทศบาลตำบลเทพนคร
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๗

สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๒

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	การนำระบบท้องถิ่นดิจิทัลมาใช้ในการบริหารจัดการ และการเข้าถึงบริการของประชาชน	<p>๑. เพื่อลดการใช้กระดาษ และผู้มีอำนาจอนุมัติเอกสารสามารถอนุมัติเอกสารได้ทุกที่ทุกเวลา ผู้ปฏิบัติงานสามารถติดตามความคืบหน้าของการอนุมัติตามลำดับขั้น</p> <p>๒. มีการให้บริการแบบจุดเดียวเบ็ดเสร็จ (One Stop Service) ผ่านระบบท้องถิ่นดิจิทัล ประชาชนสามารถยื่นแบบคำร้องออนไลน์ได้ตลอด</p> <p>๒๔ ชั่วโมง สะดวก รวดเร็ว</p>	หัวหน้า สำนักปลัด	<p>๑.เจ้าหน้าที่ยังคงขาดความรู้ ทักษะ ความชำนาญในด้านเทคโนโลยีดิจิทัล อาจเกิดความผิดพลาดของการใช้งานระบบ</p> <p>- การใช้งานระบบที่พัฒนา โดยบุคคลภายนอก อาจเกิดปัญหาที่ระบบแม่ข่าย หลักละเอียด ล่าช้า การรั่วไหลหรือสูญหายของข้อมูล</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่เร่งดำเนินการตามคำร้องก่อนที่ผู้บังคับบัญชาอนุมัติ อาจเกิดความเสียหายแก่ผู้ปฏิบัติงานและทางราชการ</p>	T-O-R-L	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	<p>๑. ส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมหรือการศึกษา ดูงาน เพื่อเตรียมความพร้อมและเพิ่มพูนความรู้ให้แก่เจ้าหน้าที่</p> <p>-เลือกใช้งานระบบที่พัฒนาโดยหน่วยงานรัฐบาลที่เชื่อถือได้ และกำหนดการนำเข้าข้อมูลส่วนตัวของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเท่านั้น</p> <p>๒. ผู้บังคับบัญชาต้องมีการควบคุมและดูแล ตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>-มีการมอบอำนาจหรือลดขั้นตอนการดำเนินงานที่มีลักษณะงานประจำ ส่งการได้โดยผู้บังคับบัญชาชั้นต้น</p> <p>-ให้มีคู่มือสำหรับประชาชน</p>

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๗

กองคลัง เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๒

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
F๑	ภารกิจการเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online	- เพื่อให้มีการรักษาความปลอดภัยตามหลักเกณฑ์หรือแนวทางที่กำหนด - เพื่อการป้องกันการทุจริตในการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ของเทศบาลตำบลเทพนคร	ผู้อำนวยการ กองคลัง	๑. การรักษาความปลอดภัยไม่เป็นไปตามที่หลักเกณฑ์หรือแนวทางกำหนด เช่น ไม่มีการแต่งตั้ง มอบหมายและกำหนดสิทธิผู้ใช้งานในระบบอย่างเหมาะสม ๒. ให้ผู้อื่นปฏิบัติงานแทนผู้ถือรหัสการใช้งานทั้ง Maker และ Authorizer ในระบบ KTB Corporate Online ๓. ผู้ปฏิบัติงานในระบบ KTB Corporate Online ไม่มีความซื่อสัตย์สุจริต ๔. ผู้ปฏิบัติงานในระบบ KTB Corporate Online ติดการพนันและมีหนี้สินจำนวนมาก	F-O-L-T	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	๑. มีคำสั่งมอบหมายการแบ่งแยกหน้าที่สำหรับการปฏิบัติงานแทนในระบบ KTB Corporate Online ๒. ส่งเสริมและปลูกฝังคุณธรรมและจริยธรรมความซื่อสัตย์ให้เกิดขึ้นภายในหน่วยงาน ๓. ผู้บังคับบัญชาต้องมีการควบคุมและดูแลตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

กองคลัง เทศบาลตำบลเทพนคร (ต่อ)

แบบ บส.๒

(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 ระดับความ เสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
F๒	กระบวนการนำเงิน สดฝากธนาคาร	๑. เพื่อให้การรับเงินมีความ ถูกต้องครบถ้วนและเป็นไป ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ๒. เพื่อให้การบันทึกรายการ รับเงินในระบบถูกต้อง ครบถ้วน	ผู้อำนวยการ กองคลัง	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน นำเงินสดฝากธนาคารไม่ ครบถ้วนตามจำนวนเงินที่ ได้รับ ๒. ขาดระบบควบคุม ภายในที่ดี ๓. เจ้าหน้าที่คลังที่ไม่ จัดเก็บรักษาเงินรายได้ที่ เป็นเงินสดให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ เกี่ยวกับการเก็บ รักษาเงิน(กรณียังไม่ได้นำ เงินฝากเข้าธนาคาร)	F-O-L-T	๔	๔	๑๖ (สูง)	๑. จัดให้มีเจ้าหน้าที่สอบ ทานข้อมูลการปฏิบัติงาน มากกว่า ๑ คน ๒. ผู้บังคับบัญชาต้องมีการ ควบคุมและดูแลตรวจสอบ อย่างสม่ำเสมอ ๓. ส่งเสริมและปลูกฝัง คุณธรรมและจริยธรรม ความซื่อสัตย์ให้เกิดขึ้น ภายในหน่วยงาน

กองคลัง เทศบาลตำบลเทพนคร (ต่อ)

แบบ บส.๒

(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 ระดับความ เสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
F๓	โครงการร่วมมือ ป้องกันการทุจริตใน การจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	๑. เพื่อให้ผู้เข้ารับการ อบรมเรียนรู้บทบาทหน้าที่ ในการดำเนินการซื้อหรือ จ้างเพื่อปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ พระราชบัญญัติและ กฎกระทรวง ๒. เพื่อส่งเสริมให้เกิด เครือข่ายภาคประชาชนใน การป้องกันและเฝ้าระวัง การทุจริตในชุมชน	ผู้อำนวยการ กองคลัง	- บุคลากรในสังกัดและ คณะกรรมการซื้อหรือจ้าง ประจำหมู่บ้านขาดความรู้ ความเข้าใจในหน้าที่ที่ จะต้องปฏิบัติเกี่ยวกับการ พัสดุตามคำสั่งแต่งตั้งและ ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมี ประสิทธิภาพถูกต้องตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	F-O-L-T	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	๑. ส่งเสริมความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการป้องกัน การทุจริตผ่านกิจกรรม ต่างๆ ๒. การนำบุคลากรใน สังกัดเทศบาลตำบล เทพนครและภาคีเครือข่าย ด้านการป้องกันการทุจริตฯ เข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ กับ หน่วยงานที่จัดงาน เกี่ยวกับการป้องกัน การทุจริต

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๗

กองช่าง เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๒

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
๐๑	๑. โครงการวางท่อระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็กบ้านโคกเหนือ ซอย ๒๑	๑. เพื่อให้การดำเนินการวางท่อระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็กเป็นไปตามรูปแบบรายการที่กำหนด ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดในสัญญาจ้าง ๓. เพื่อพัฒนาคุณภาพโครงสร้างพื้นฐานภายในตำบลให้มีมาตรฐาน	กองช่าง	๑. ผู้รับจ้างใช้วัสดุหรือดำเนินการก่อสร้างไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการที่กำหนด ๒. ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการก่อสร้างล่าช้า ทำให้ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดในสัญญาจ้าง ๓. มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่เหมาะกับการดำเนินการโครงการขณะนั้น	ด้านการดำเนินงาน (๐)	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ลดความเสี่ยง

กองช่าง เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๒

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
๐๒	๒. โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก บ้านตลุกงาม ซอย ๕/๗	๑. เพื่อให้การดำเนินการ ก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็ก เป็นไปตาม รูปแบบรายการที่กำหนด ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปตามระยะเวลาที่ กำหนดในสัญญาจ้าง ๓. เพื่อพัฒนาคุณภาพ โครงสร้างพื้นฐานภายใน ตำบลให้มีมาตรฐาน	กองช่าง	๑. ผู้รับจ้างใช้วัสดุหรือ ดำเนินการก่อสร้างไม่ เป็นไปตามรูปแบบ รายการที่กำหนด ๒. ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการ ก่อสร้างล่าช้า ทำให้ไม่ เป็นไปตามระยะเวลาที่ กำหนดในสัญญาจ้าง ๓. มีสภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้เป็นอุปสรรค ที่เกิดขึ้นระหว่างการ ก่อสร้าง เช่น สภาพ อากาศไม่เหมาะกับการ ดำเนินการโครงการ ขณะนั้น	ด้านการ ดำเนินงาน (๐)	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ลดความเสี่ยง

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๗

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๒

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
๐๑	ภารกิจให้บริการ เก็บขยะมูลฝอย ในชุมชน	เพื่อให้บริการเก็บขยะ มูลฝอยในครัวเรือน	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๑. พนักงานเก็บขยะมูล ฝอยได้รับอุบัติเหตุขณะ ปฏิบัติงาน ๒. การจัดเก็บขยะไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด ๓. มีขยะตกค้างในพื้นที่	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๕	๑๕ (ปานกลาง)	การลดโอกาสของความ เสี่ยงจากการได้รับ อุบัติเหตุขณะปฏิบัติงาน

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๗

กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๒

(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 ระดับความ เสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๑	การจัดทำฐานข้อมูลและสถิติในการบริหารงบประมาณด้านการศึกษาและวัสดุครุภัณฑ์กองการศึกษา	<p>๑.เจ้าหน้าที่มีการวางแผนและดำเนินการสร้างเครื่องมือในการจัดระบบงบประมาณภายในกองการศึกษาและหน่วยงานภายใต้สังกัดกองการศึกษา</p> <p>๒. มีการนำฐานข้อมูลที่สร้างและจัดเก็บมาใช้ในการวิเคราะห์การบริหารงบประมาณให้มีประสิทธิภาพอย่างเป็นระบบและสามารถสืบค้นและนำไปพัฒนาต่อยอด</p>	ผู้อำนวยการกองการศึกษาและบุคลากรในกองการศึกษา	<p>๑.การจัดเก็บข้อมูลที่ไม่เป็นระบบเดิมที่ทำอยู่นั้นยังไม่เป็นปัจจุบันและไม่ครอบคลุมทุกด้าน อาจทำให้งบประมาณไม่คุ้มค่า หรือการจัดหาวัสดุต่าง ๆ ที่ใช้งบประมาณเกิดการสิ้นเปลือง</p> <p>๒. การไม่มีฐานข้อมูลที่ชัดเจนและเป็นระบบทำให้การบริหารงบประมาณมีความเสี่ยงในการใช้งบประมาณมากเกินไปจนความจำเป็นและไม่ยั่งยืน</p>	R-F-O-RE	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	<p>๑.ตรวจสอบฐานข้อมูลวัสดุประจำเดือน รายไตรมาส และการจัดทำการวิเคราะห์ข้อมูลด้านงบประมาณ เปรียบเทียบรายไตรมาส รายปี และข้อมูลด้านวัสดุอุปกรณ์ที่จัดซื้อเพื่อใช้ภายในกองการศึกษาอย่างครอบคลุมรอบด้าน</p> <p>๒.การนำข้อมูลที่จัดทำและจัดหาได้มาใช้ในการพัฒนาการบริหารจัดการ โดยมีเป้าหมาย ประหยัด คุ้มค่าและยั่งยืน จัดอบรมให้เจ้าหน้าที่ภายในกองได้เข้าใจและนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่องโดยเฉพาะอย่างยิ่งการปลูกฝังและร่วมกันระวังความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นภายในกอง และรายงานอย่างต่อเนื่อง</p>

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๗

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๒

(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 ระดับความ เสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
๐๑	การประชาสัมพันธ์ เผยแพร่กิจกรรมต่างๆ ของเทศบาลตำบลเทพ นคร ให้หน่วยงานภายใน ภายนอก และ ประชาชน ได้รับทราบ ถึงผลการดำเนินงาน ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสาร พ.ศ. ๒๕๔๐ และที่แก้ไข เพิ่มเติม	-การประชาสัมพันธ์ ศึกษา ค้นคว้า รวบรวม วิเคราะห์ ข้อมูล จัดกิจกรรม เผยแพร่ ข้อมูลข่าวสารความรู้ความ เข้าใจ เกี่ยว กั บ ก า ร ดำเนินงานหรือผลงานของ เทศบาลตำบลเทพนคร หรือ ของรัฐบาลหรือนโยบายของ รัฐบาล แนะนำการบริการ ต่างๆของเทศบาลตำบลเท พนคร -การประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อ โซเชียลมีเดียออนไลน์เพื่อให้ ประชาชนได้รับทราบ ข่าวสารที่เป็นประโยชน์และ ทราบข่าวสารปัจจุบัน -งานการให้บริการ ณ จุด เคาน์เตอร์ประชาสัมพันธ์ เทศบาลตำบลเทพนคร -งานจัดทำวารสาร สื่อ สิ่ง/ พิมพ์ต่างๆ	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	ด้วยมีการปรับเปลี่ยนโครงสร้าง และยังไม่มีบุคลากรมาปฏิบัติ หน้าที่ในงานประชาสัมพันธ์ ซึ่ง เป็นภารกิจงานใหม่ของกอง ยุทธศาสตร์ และงบประมาณ พบความเสี่ยงที่สำคัญ เนื่องจาก -ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานของ หน่วยงาน -บุคลากรยังขาดความรู้ ความ เชี่ยวชาญ ด้านการ ประชาสัมพันธ์เชิงรุก และยัง ขาดทีมงานในการสนับสนุน ภารกิจ ด้านงานประชาสัมพันธ์ของ องค์กร ซึ่งต้อง ลงพื้นที่ทั่วทั้ง ๒๒ หมู่บ้านและติดตามภารกิจของ คณะผู้บริหาร เทศบาลตำบล เทพนคร -ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถด้านคอมพิวเตอร์	ด้านการ ดำเนินงาน (๐)	๓	๔	๑๒ (ปานกลาง)	ลดความเสี่ยง

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๗

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๒

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
๐๑	-ความเชี่ยวชาญ ด้านการตรวจสอบ ภายใน	๑.เพื่อส่งเสริมให้ บุคลากรมีศักยภาพใน การปฏิบัติงาน เพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปตามมาตรฐานการ ตรวจสอบภายใน ๒.เพื่อส่งเสริมให้ บุคลากรมีศักยภาพใน การปฏิบัติงาน ๓.เพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปตามมาตรฐานการ ตรวจสอบภายใน	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	๑.บุคลากรผู้ปฏิบัติงานมี ประสบการณ์ในการตรวจสอบ ไม่ครอบคลุมทุกประเภทของ การตรวจสอบ ๒.บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ๓.ได้มีการแก้ไข เพิ่มเติมกฎ ระเบียบ หนังสือ สั่งการใหม่ๆอยู่ตลอดเวลา	ด้านการ ดำเนินงาน (๐)	๓	๔	๑๒ (ปานกลาง)	ลดความเสี่ยง

เทศบาลตำบลเทพนคร
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๗

สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑	การนำระบบ ท้องถิ่นดิจิทัล มาใช้ในการ บริหารจัดการ และการเข้าถึง บริการของ ประชาชน	๑.เจ้าหน้าที่ยังคงขาดความรู้ ทักษะ ความชำนาญในด้าน เทคโนโลยีดิจิทัล อาจเกิด ความผิดพลาดของการทำงาน ระบบ - การใช้งานระบบที่พัฒนา โดยบุคคลภายนอก อาจเกิด ปัญหาที่ระบบแม่ข่ายหลัก เสียหาย ล่าช้า การรั่วไหลหรือ สูญหายของข้อมูล ๒. เจ้าหน้าที่เร่งดำเนินการ ตามคำร้องก่อนที่ผู้บังคับ บัญชาอนุมัติ อาจเกิดความ เสียหายแก่ผู้ปฏิบัติงานและ ทางราชการ	๑. ส่งเสริมให้มีการ ฝึก อบรมหรือ การศึกษาดูงาน เพื่อ เตรียมความพร้อม และเพิ่มพูนความรู้ ให้แก่เจ้าหน้าที่ -เลือกใช้งานระบบที่ พัฒนาโดย หน่วยงานรัฐบาลที่ เชื่อถือได้และมี ทีมงานผู้ดูแลระบบ และกำหนดการ นำเข้าข้อมูลส่วนตัว ของเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายให้ ดำเนินงานในระบบ เท่านั้น	หัวหน้า สำนักปลัด	๑. มอบหมาย เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมหรือ การศึกษาดูงานเพื่อ เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับ การใช้งานระบบ ท้องถิ่นดิจิทัล ใช้งาน ระบบที่พัฒนาโดย หน่วยงานรัฐบาลที่ เชื่อถือได้ และ กำหนดการนำเข้า ข้อมูลส่วนตัวของ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายให้ ดำเนินงานในระบบ เท่านั้น	- ปริมาณการใช้ กระดาชลดลง ร้อย ละ ๘๐ - การพิจารณา สั่งการ การอนุญาต การอนุมัติ มีความ สะดวกรวดเร็ว ไม่ น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐ -ความสำเร็จของ การดำเนินงานตาม มาตรฐานและกรอบ ระยะเวลาในการ ดำเนินกิจกรรมการ ให้บริการ สาธารณะ แก่ประชาชนที่ ชัดเจน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๗	๑. รายงานผลการฝึกอบรม หรือการ ศึกษาดูงานเกี่ยวกับ การใช้งานระบบท้องถิ่นดิจิทัล ๒.รายงานสถิติการให้บริการ แบบจุดเดียวเบ็ดเสร็จ (One Stop Service)

สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพนคร (ต่อ)

แบบ บส.๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
			๒. ผู้บังคับบัญชา ต้องมีการควบคุม และดูแลตรวจสอบ อย่างสม่ำเสมอ -มีการมอบอำนาจ หรือลดขั้นตอนการ ดำเนินงาน ที่มี ลักษณะงานประจำ ให้สั่งการได้โดย ผู้บังคับบัญชาขั้นต้น		๒. มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ปฏิบัติงานอย่าง เคร่งครัดตาม มาตรฐาน และกรอบ ระยะเวลาในการ ดำเนินกิจกรรมการ ให้บริการ สาธารณะ -ให้มีคู่มือสำหรับ ประชาชน			

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๗

กองคลัง เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๓

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
F๑	ภารกิจการ โอนเงินผ่าน ระบบ KTB Corporate Online	๑. การรักษาความปลอดภัย ไม่เป็นไปตามที่หลักเกณฑ์ หรือแนวทางกำหนด เช่น ไม่ มีการแต่งตั้ง มอบหมายและ กำหนดสิทธิผู้ใช้งานในระบบ อย่างเหมาะสม ๒. ให้ผู้อื่นปฏิบัติงานแทนผู้ ถือรหัสการใช้งานทั้ง Maker และ Authorizer ในระบบ KTB Corporate Online ๓. ผู้ปฏิบัติงานในระบบ KTB Corporate Online ไม่มีความซื่อสัตย์สุจริต ๔. ผู้ปฏิบัติงานในระบบ KTB Corporate Online ติดการพนันและมีหนี้สิน จำนวนมาก	๑. มีคำสั่งมอบหมาย การแบ่งแยกหน้าที่ สำหรับการปฏิบัติงาน แทนในระบบ KTB Corporate Online ๒. ส่งเสริมและปลูกฝัง คุณธรรมและ จริยธรรม ความซื่อสัตย์ให้ เกิดขึ้นภายใน หน่วยงาน ๓. ผู้บังคับบัญชาต้อง มีการควบคุมและดูแล ตรวจสอบอย่าง สม่ำเสมอ	ผู้อำนวยการ กองคลัง	๑. มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ปฏิบัติงานอย่าง เคร่งครัดตามคำสั่งที่ ได้รับมอบหมายในการ ปฏิบัติหน้าที่ได้ความ ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบมีความซื่อสัตย์ สุจริตต่อหน้าที่ ๒. หน่วยงานมีการ ปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรมและ บทลงโทษให้ผู้ที่ฝ่าฝืน ในการปฏิบัติหน้าที่ อย่างชัดเจน	ร้อยละ ๑๐๐ ของระบบ KTB Corporate Online ของ เทศบาลตำบล เทพนคร มีความ ปลอดภัยและไม่ มีการทุจริต	๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๗	๑. รายงานผลการตรวจสอบ ภายใน ๒. รายงานงานผลจากหน่วย ตรวจสอบเช่น จังหวัด กรมส่งเสริมฯ ๓. รายงานสถิติการกล่าวหา ร้องเรียนการทุจริตหรือ ประพฤตินิชอบของ เจ้าหน้าที่

กองคลัง เทศบาลตำบลเทพนคร (ต่อ)

แบบ บส.๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
F๒	กระบวนการ นำเงินสดฝาก ธนาคาร	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน นำเงินสดฝากธนาคารไม่ ครบถ้วนตามจำนวนเงิน รายได้ที่ได้รับ</p> <p>๒. ขาดระบบการควบคุม ภายในที่ดี</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่คลังไม่จัดเก็บ รักษาเงินรายได้ที่เป็นเงิน สดให้เป็นไปตามระเบียบฯ เกี่ยวกับการเก็บรักษาเงิน (กรณียังไม่ได้นำเงินฝาก เข้าธนาคาร)</p>	<p>๑. จัดให้มีเจ้าหน้าที่ สอบทานข้อมูลการ ปฏิบัติงานมากกว่า ๑ คน</p> <p>๒. ผู้บังคับบัญชา ต้องมีการควบคุม และดูแลตรวจสอบ อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓. ส่งเสริมและ ปลูกฝังคุณธรรม และจริยธรรมความ ซื่อสัตย์ให้เกิดขึ้น ภายในหน่วยงาน</p>	ผู้อำนวยการ กองคลัง	<p>๑. กำหนดเวลาในการ ติดตามและประสาน ข้อมูลเป็นประจำ ทุกวัน</p> <p>๒. มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ปฏิบัติงานอย่าง เคร่งครัดตามคำสั่งที่ ได้รับมอบหมายใน การปฏิบัติหน้าที่ได้ ความถูกต้องเป็นไป ตามระเบียบ มีความ ซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่</p> <p>๓. หน่วยงานมีการ ปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม และ บทลงโทษให้ผู้ที่ฝ่าฝืน ในการปฏิบัติหน้าที่ อย่างสม่ำเสมอ</p>	- ร้อยละ ๑๐๐ ขอความสำเร็จ ในการจัดทำ หลักฐานการรับ เงินได้อย่าง สมบูรณ์ ถูกต้อง รวดเร็ว มีความ ปลอดภัยและไม่ มีการทุจริต	๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๗	<p>๑. รายงานผลการตรวจสอบ ภายใน</p> <p>๒. รายงานงานผลจากหน่วย ตรวจสอบ เช่น จังหวัด กรมส่งเสริมฯ</p> <p>๓. รายงานสถิติการกล่าวหา ร้องเรียนการทุจริตหรือ ประพฤติมิชอบของ เจ้าหน้าที่</p>

กองคลัง เทศบาลตำบลเทพนคร (ต่อ)

แบบ บส.๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
F๓	โครงการ ร่วมมือ ป้องกันการ ทุจริตในการ จัดซื้อจัดจ้าง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	-บุคลากรในสังกัดและ คณะกรรมการซื้อหรือจ้าง ประจำหมู่บ้านขาดความรู้ ความเข้าใจในหน้าที่ที่ จะต้องปฏิบัติเกี่ยวกับการ พัสดุตามคำสั่งแต่งตั้งและ ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมี ประสิทธิภาพถูกต้องตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑. ส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ การป้องกันการ ทุจริตผ่านกิจกรรม ต่างๆ ๒. การนำบุคลากร ในสังกัดเทศบาล ตำบลเทพนครและ ภาคีเครือข่ายด้าน การป้องกันการทุจริตฯ เข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ กับหน่วยงานที่จัดงาน เกี่ยวกับการป้องกัน การทุจริตและเฝ้าระวัง การทุจริตใน ชุมชน	ผู้อำนวยการ กองคลัง	๑. มีประชาสัมพันธ์ การเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้างให้ บุคลากรในสังกัด ประชาชนได้รับทราบ ข้อมูลข่าวสาร ๒. จัดอบรมความรู้ เกี่ยวกับการป้องกัน การทุจริตให้กับ บุคลากรในสังกัดและ คณะกรรมการซื้อหรือ จ้างประจำหมู่บ้านมี ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายพัสดุ	- ร้อยละ ๘๐ ของผู้เข้าร่วม โครงการ มี ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายการ จัดซื้อจัดจ้าง	๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๗	-รายงานผลการดำเนินงาน โครงการ

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๗

กองช่าง เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๑	๑. โครงการ วางท่อระบาย น้ำคอนกรีต เสริมเหล็ก บ้านโคกเหนือ ซอย ๒๑	๑. ผู้รับจ้างใช้วัสดุหรือ ดำเนินการโครงการไม่ เป็นไปตามรูปแบบ รายการที่กำหนด ๒. ผู้รับจ้างเข้า ดำเนินการโครงการ ล่าช้า ทำให้ไม่เป็นไป ตามระยะเวลาที่กำหนด ในสัญญาจ้าง ๓. มีสภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่เหมาะ กับการดำเนินการ โครงการขณะนั้น	ลดความเสี่ยง	กองช่าง	๑. นายช่างควบคุมงาน ร่วมกับผู้รับจ้างกำหนด แผนการปฏิบัติงานและ จัดทำผังการดำเนินงาน โครงการให้ครอบคลุม กับปริมาณงานที่มีอยู่ จริง เพื่อลดปัญหาใน การปฏิบัติงาน ๒. นายช่างควบคุมงาน ลงพื้นที่ตรวจสอบงาน ดำเนินการโครงการให้ เป็นไปตามแผนการ ปฏิบัติงานรูปแบบ รายการที่กำหนดใน สัญญาจ้าง ๓. เร่งรัดให้ผู้รับจ้าง ปฏิบัติงานให้เป็นตาม ระยะเวลาที่กำหนด ในสัญญาจ้าง	๑. นายช่างควบคุม งาน ควบคุมการ ปฏิบัติงานของผู้ รับจ้างให้เป็นไปตาม ปริมาณงานที่ กำหนดไว้ในรูปแบบ รายการตามสัญญา จ้าง ๒. นายช่างควบคุม งาน ควบคุมการ ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระยะเวลาที่ กำหนดในสัญญา จ้าง ๓. การปฏิบัติงาน โครงการวางท่อ ระบายน้ำเป็นไป ตามเป้าหมายและ วัตถุประสงค์ที่ กำหนด	๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๗	นายช่างควบคุมงานลง พื้นที่ตรวจสอบการ ดำเนินการโครงการทุก ขั้นตอนและจดบันทึก รายงานการปฏิบัติงาน ประจำวัน

กองช่าง เทศบาลตำบลเทพนคร (ต่อ)

แบบ บส.๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๒	๒. โครงการ ก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริม เหล็ก บ้านตลุกงาม ซอย ๕/๗	๑. ผู้รับจ้างใช้วัสดุหรือ ดำเนินการก่อสร้างไม่ เป็นไปตามรูปแบบ รายการที่กำหนด ๒. ผู้รับจ้างเข้า ดำเนินการ ก่อสร้างล่าช้า ทำให้ไม่ เป็นไปตามระยะเวลาที่ กำหนดในสัญญาจ้าง ๓. มีสภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่เหมาะ กับการดำเนินการ โครงการขณะนั้น	ลดความเสี่ยง	กองช่าง	๑. นายช่างควบคุม งานร่วมกับผู้รับจ้าง กำหนดแผนการ ปฏิบัติงานและจัดทำ ผังการดำเนินงาน ก่อสร้างให้ครอบคลุม กับปริมาณงานที่มีอยู่ จริง เพื่อลดปัญหาใน การปฏิบัติงาน ๒. นายช่างควบคุม งานลงพื้นที่ตรวจสอบ งานดำเนินการ โครงการก่อสร้างให้ เป็นไปตาม แผนการปฏิบัติงาน รูปแบบรายการที่ กำหนดในสัญญาจ้าง ๓. เร่งรัดให้ผู้รับจ้าง ปฏิบัติงานให้เป็นตาม ระยะเวลาที่กำหนด ในสัญญาจ้าง	๑. นายช่างควบคุม งาน ควบคุมการ ปฏิบัติงานของผู้ รับจ้างให้เป็นไป ตามปริมาณงานที่ กำหนดไว้ใน รูปแบบรายการ ตามสัญญาจ้าง ๒. นายช่างควบคุม งาน ควบคุมการ ปฏิบัติงานให้ เป็นไปตาม ระยะเวลาที่ กำหนดในสัญญา จ้าง ๓. การปฏิบัติงาน โครงการเป็นไป ตามเป้าหมายและ วัตถุประสงค์ที่ กำหนด	๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๗	นายช่างควบคุมงานลง พื้นที่ตรวจสอบการ ดำเนินการโครงการทุก ขั้นตอนและจัดบันทึก รายงานการปฏิบัติงาน ประจำวัน

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๗

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความ เสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๑	ภารกิจบริการเก็บ ขนขยะมูล ฝอยในชุมชน	พนักงานเก็บขนขยะมูลฝอย ได้รับบาดเจ็บจากของมีคม	การลดโอกาสของ ความเสี่ยงจากการ ได้รับอุบัติเหตุขณะ ปฏิบัติงาน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	๑.จัดหาวัสดุ อุปกรณ์เครื่องแต่ง กายให้กับพนักงาน เก็บขนขยะเพื่อ ป้องกันการได้รับ การบาดเจ็บขณะ ปฏิบัติงาน ๒.ประชุมชี้แจงการ ป้องกันตนเองไม่ให้ ได้รับการบาดเจ็บ ขณะปฏิบัติหน้าที่ เก็บขนขยะ	มีการเก็บขน ขยะมูลฝอยใน ครีวเรือนไม่ น้อยกว่าร้อยละ ๘๐ ของ ครีวเรือน ทั้งหมด	๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๗	ให้พนักงานเก็บขนขยะมูล ฝอยทำรายงานเสนอ ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเมื่อ ได้รับบาดเจ็บขณะ ปฏิบัติงาน

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๗

กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความ เสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความ เสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๑	การจัดทำ ฐานข้อมูลและ สถิติในการ บริหาร งบประมาณ ด้านการศึกษา และวัสดุ ครุภัณฑ์กอง การศึกษา	๑.การจัดทำฐานข้อมูลด้าน วัสดุ อุปกรณ์และงบประมาณ ที่จัดซื้อวัสดุครุภัณฑ์/ทะเบียน คุมยังไม่ครอบคลุมรอบด้าน ๒.ขาดการวางแผนการใช้ งบประมาณที่มีฐานข้อมูลมา วางระบบการคุมวัสดุครุภัณฑ์ รวมถึงคุมงบประมาณที่ใช้เพื่อ จัดซื้อวัสดุต่าง ๆ ภายในกอง	๑. จัดอบรม/หรือ ประชุมเพื่อร่วมกัน หาวิธีการ หรือการ สร้างเครื่องมือมา เก็บข้อมูล จัด ระเบียบข้อมูล ๒.การจัดทำแบบ รายงานการใช้วัสดุ และครุภัณฑ์หรือ งบประมาณที่ใช้ ภายในกองรายไตร มาส ๓.ส่งให้เจ้าหน้าที่ ภายในกองและ สถานศึกษาในสังกัด ได้ดำเนินการใช้ ข้อมูลที่จัดระเบียบ ไว้มาใช้ประโยชน์	กองการศึกษา	๑. มอบหมาย ภายในกองเป็น ผู้สร้างเครื่องมือใน การจัดเก็บข้อมูล อย่างรอบด้าน ๒. จัดให้มีการ รายงานและใช้ ฐานข้อมูลเครื่องมือ ที่คิดขึ้นมาใช้อย่าง เป็นรูปธรรม ๓. การส่งเสริมให้ เจ้าหน้าที่ใช้ข้อมูล สถิติ ตัวงบประมาณ มาใช้ในการตัดสินใจ และ ใช้ ใน การ เป รีย บ เที ย บ วิ เ คร า ะ ห์ เพื่ อ ประสิทธิภาพ	๑.มีร่องรอยการ จัดทำฐานข้อมูล อย่างแม่นยำ ชัดเจน ๒.มีการประชุมการ ใช้งบประมาณที่ ประหยัดและคุ้มค่า โดยจัดทำเป็นตัวเลข เปรียบเทียบชัดเจน ๓.มีการใช้งานจาก ข้อมูลที่จัดทำร้อย ละ ๘๐ ขึ้นไป	๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๗	๑.ตรวจสอบฐานข้อมูลที่ จัดทำ/ดูจากแบบรายงาน งบประมาณและวัสดุคงเหลือ รายไตรมาส ๒.ผลสัมฤทธิ์จากการลด รายจ่ายด้านวัสดุต่าง ๆ ของ กองการศึกษาซึ่งมี ประสิทธิภาพมากขึ้นจากการ ใช้ข้อมูลสถิติ

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๗

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๓

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๑	การประชาสัมพันธ์ เผยแพร่กิจกรรม ต่างๆ ของเทศบาล ตำบลเทพนครให้ หน่วยงานภายใน ภายนอก และ ประชาชน ได้รับ ทราบถึงผลการ ดำเนินงาน ให้ เป็นไปตาม พ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสาร พ.ศ.๒๕๔๐ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม	ด้วยมีการปรับเปลี่ยน โครงสร้างและยังไม่มีบุคลากร มาปฏิบัติหน้าที่ในงาน ประชาสัมพันธ์ ซึ่งเป็นภารกิจ งานใหม่ของกองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ พบความ เสี่ยงที่สำคัญ เนื่องจาก -ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานของ หน่วยงาน -บุคลากรยังขาดความรู้ ความ เชี่ยวชาญ ด้านการ ประชาสัมพันธ์เชิงรุก และยัง ขาดทีมงานในการสนับสนุน ภารกิจด้านงานประชาสัมพันธ์ ขององค์กร ซึ่งต้อง ลงพื้นที่ทั่ว ทั้ง ๒๒ หมู่บ้านและติดตาม ภารกิจของคณะผู้บริหาร เทศบาลตำบลเทพนคร -ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถด้าน คอมพิวเตอร์	ลดความเสี่ยง	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	มอบหมายงานให้แก่ เจ้าหน้าที่อื่นเข้ามา รับผิดชอบงานโดยแบ่ง หน้าที่ความรับผิดชอบ -ได้มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมาย งาน ด้านการประชาสัมพันธ์ และมีคำสั่งให้ให้คนงานงาน ทั่วไปกองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ เทศบาลตำบล เทพนคร ช่วยปฏิบัติงาน ด้านการประชาสัมพันธ์ทั้ง ภายใน และภายนอกองค์กร เพื่อเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ ดีให้กับองค์กร ดังนี้ ๑. จัดให้มีการเผยแพร่ ข้อมูลข่าวสารผ่านสื่อต่างๆ ๒. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เช่น ข่าวสารประชาสัมพันธ์ บทความ ภาพถ่าย วีดิโอ และสไลด์ รวมถึง การ เผยแพร่กิจกรรมต่างๆ	๑.การประชาสัมพันธ์ ภารกิจ อำนาจ หน้าที่ของเทศบาล ตำบลเทพนคร มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันต่อ สถานการณ์ ปัจจุบัน ๒.ประชาชนสามารถ ติดตามข้อมูล ข่าวสารการ ประชาสัมพันธ์ต่างๆ เกี่ยวกับภารกิจและ หน้าที่ของเทศบาล ตำบลเทพนครได้ทาง เว็บไซต์ของเทศบาล ตำบลเทพนคร	๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๗	๑.มีผู้รับผิดชอบใน ปฏิบัติงานและ ปรับปรุงข้อมูลให้ทัน ต่อสถานการณ์ ปัจจุบันของเทศบาล ตำบลเทพนคร ๒.มีการประชาสัมพันธ์ ผ่านช่องทางออนไลน์ เพื่อเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารและสร้างการ รับรู้ให้กับประชาชน ทราบ เช่น -ทางเว็บไซต์เทศบาล ตำบลเทพนคร -กลุ่มไลน์ตำบล เทพนคร

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๗

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๓

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๑	-ความเชี่ยวชาญ ด้านการ ตรวจสอบภายใน	๑.บุคลากรผู้ปฏิบัติงานมี ประสบการณ์ในการ ตรวจสอบไม่ครอบคลุมทุก ประเภทของการตรวจสอบ ๒.บุคลากรผู้ปฏิบัติงานยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจใน การปฏิบัติงาน ๓.ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติมกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ใหม่ๆอยู่ตลอดเวลา	ลดความเสี่ยง	หน่วยตรวจสอบ ภายใน	๑.การส่งบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การอบรม สัมมนา เพื่อเพิ่มความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงาน ๒.หมั่นศึกษากฎ ระเบียบ หนังสือสั่ง การใหม่ๆ อย่าง สม่ำเสมอ	๑.บุคลากรมี ความรู้ ความสามารถใน การปฏิบัติงาน ๒.การตรวจสอบมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	๑ ต.ค.๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๗	๑.ผู้ปฏิบัติงานได้เข้าร่วม การอบรมแบบออนไลน์ ๒.ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้เพิ่ม มากขึ้น สามารถดำเนินงาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพเพิ่ม มากขึ้น