



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk management plan (RM))
เทศบาลตำบลปาดันนาครี
ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗



งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

www.patunnakure.go.th



ประกาศเทศบาลตำบลปาดันนาคร้ว

เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลปาดันนาคร้ว ประจำปี ๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และคณะกรรมการได้มีการประชุม ในการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลปาดันนาคร้ว ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และจัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว ในวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๖

เพื่อให้เทศบาลตำบลปาดันนาคร้ว การปฏิบัติงานราชการเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ กำหนด ในการปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน จึงขอประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลปาดันนาคร้ว ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ ตั้งแต่วันที่ เป็นต้นไป

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายยูนิตย์ เชื้อคำลือ)

นายกเทศมนตรีตำบลปาดันนาคร้ว

คำนำ

แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เป็นหนึ่งในเครื่องมือที่เทศบาลตำบลป่าตันนาครีว จัดทำตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบ ภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด” หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๒๙๐ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ดังนั้น แผนบริหารจัดการความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการ บริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลการดำเนินงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการ ดำเนินงานจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วยพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วยเทศบาลตำบลป่าตันนาครีว ได้เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดให้ มีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตาม หลักวิชาการที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการ บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของกรมบัญชีกลางกระทรวงการคลัง อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพใน การจัดบริการสาธารณะ ตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และการบริหารของเทศบาลตำบลป่าตันนาครีว ให้เป็นประโยชน์สูงสุด

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
เทศบาลตำบลป่าตันนาครีว
๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
บทที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	
- ความเป็นมา หลักการและเหตุผล	๑
- ความหมายของการบริหารความเสี่ยง	๑
- ประเภทความเสี่ยง	๒
- สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง	๒
- กรอบการบริหารความเสี่ยง	๒
บทที่ ๒ แนวทางการดำเนินกระบวนการบริหารความเสี่ยง	๔
- วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
- โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง	๔
- เป้าหมายการบริหารความเสี่ยง	๕
- ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๕
- นโยบายการพิจารณาความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๗	๖
- การจัดการความเสี่ยง	๘
- การระบุเหตุการณ์/ปัจจัยเสี่ยงและแนวคิดการบริหารความเสี่ยงบางประการ	๙
บทที่ ๓ การวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๒
- แผนภูมิแนวทางและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง	๑๒
- ระดับค่าความเสี่ยง	๑๓
- ตารางแสดงระดับความเสี่ยง	๑๔
- เกณฑ์การประเมินโอกาสในการเกิด	๑๕
- เกณฑ์การวัดผลกระทบ	๑๖
- เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (เชิงปริมาณ)	๑๘
- เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (เชิงคุณภาพ)	๑๙
ภาคผนวก	๒๐
- แผนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๗ เทศบาลตำบลป่าตันนครินทร์	
- แบบ บส.๑ – บส.๓ กองคลัง	
- แบบ บส.๑ – บส.๓ กองการประปา	

บทที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗
เทศบาลตำบลปาดันนาครี

ความเป็นมา/หลักการและเหตุผล

ในปัจจุบันการดำเนินงานขององค์กรจะต้องเผชิญกับสภาวะความไม่แน่นอนทั้งจากปัจจัยภายใน และภายนอกองค์กร ซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ทั้งที่เป็นความเสี่ยง และโอกาส (Risk and Opportunities) ต่อองค์กร โดยความเสี่ยงจะส่งผลกระทบในเชิงลบ ในขณะที่โอกาสจะเป็นตัวสร้างมูลค่าต่อองค์กร ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกัน รักษา และส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญของการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์ และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

เทศบาลตำบลปาดันนาครีได้ จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหาร ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ ว ๒๙๐ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

ความหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุที่ไม่พึงประสงค์อาจทำให้อนาคตส่งผลกระทบให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์ (Objective) และเป้าหมาย (Target) ที่องค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดำเนินงานใด ๆ ย่อมมีความเสี่ยงเกิดขึ้นได้เสมอ ทั้งจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก ความเสี่ยงดังกล่าวอาจอยู่ในกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะนำองค์กรไปสู่เป้าหมาย เช่น การวางแผนกลยุทธ์และแผนงาน การตัดสินใจของผู้บริหาร การบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน และโครงการที่เกี่ยวข้อง การปฏิบัติงานภายในที่ทำการจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศ เป็นต้น

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง หมายถึง การจัดทำโครงการควบคุมโดยพิจารณาจากความสัมพันธ์ของทรัพยากรต่าง ๆ กระบวนการทำงาน กระบวนการบริหารภายในองค์กรนั้น ๆ

การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) หมายถึง การติดตามการปฏิบัติตามวิธีการบริหารความเสี่ยง ระหว่างการปฏิบัติงาน หรืออาจเรียกว่าการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง หรือการประเมินผลแบบต่อเนื่อง

การประเมินผล หมายถึง การประเมินผลที่มีวัตถุประสงค์มุ่งเน้นไปที่ประสิทธิผลของการบริหาร ความเสี่ยง ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่กำหนด โดยมีขอบเขตในช่วงการประเมินขึ้นอยู่กับประสิทธิผล การติดตามผลอย่างต่อเนื่องเป็นหลัก เช่น การประเมินผลช่วง ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน

สารสนเทศ หมายถึง ข้อมูลที่ได้ผ่านการประมวลผลและถูกจัดให้อยู่ในรูปที่มีความหมายและเป็น ประโยชน์ต่อการดำเนินงานในโครงการนั้นๆ

การสื่อสาร หมายถึง การแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารระหว่างบุคคลทั้งภายในและภายนอก ซึ่งอาจใช้ คนหรือใช้สื่อในการติดต่อสื่อสารก็ได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การทำหนังสือเพื่อขอให้เสนอ แผน/โครงการ เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ประเภทของความเสี่ยง

กำหนดประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานของ องค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่อง งบประมาณ การเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้นๆ เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับ กระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ บุคลากรในการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น

๔. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือ กฎหมายที่มีอยู่ ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑. ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร การ เปลี่ยนแปลง ระบบงาน ความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุม กำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือ ข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒. ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือ สภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจ และการเมือง เป็นต้น

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ ความเสี่ยงและการกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การบริหารความ เสี่ยงแบบ บูรณาการ (Enterprise Risk Management : ERM) คือ ขบวนการที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร เพื่อ ประยุกต์ใช้ในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทั่วทั้งองค์กร ซึ่งออกแบบมาเพื่อระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นมี ผลกระทบ กับองค์กรและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

กรอบการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วย ๔ องค์ประกอบหลัก ดังนี้

๑. วัฒนธรรมองค์กร (Culture)

๒. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง (Structure)

๓. กระบวนการ (Process)

๔. ปัจจัยพื้นฐาน (Infrastructure)

การบริหารความเสี่ยงขององค์กร คือ การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและขนาดของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กรเป็นสำคัญ

ความจำเป็นของการบริหารความเสี่ยง คือ การดำเนินงานขององค์กรนั้น มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อสร้างคุณค่าสูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับองค์กรซึ่งประกอบด้วย รัฐบาล บุคลากรในหน่วยงานและหน่วยงานในสังกัด และประชาชนผู้รับบริการ ในปัจจุบันองค์กรต้องดำเนินงานภายใต้สถานะของการเปลี่ยนแปลงของนโยบายภาครัฐ ทั้งจากระบบเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว การเปลี่ยนแปลงความต้องการสังคม การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบ การดำเนินงานเพื่อสร้างคุณค่าดังกล่าวนี้ อาจมีผลกระทบจากความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจที่เกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกหน่วยงาน และส่งผลกระทบให้คุณค่าที่ควรจะมีแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียนั้นต้องลดลงหรือหมดไป ดังนั้น การจัดทำมีการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรตลาดอย่างมีประสิทธิภาพ ก็จะช่วยลดโอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยงที่สำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อองค์กรหรือมีผลกระทบน้อยที่สุด

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (RISK Appetite) หมายถึง ประเภทและเกณฑ์ของความเสี่ยง ที่องค์กรจะยอมรับได้ เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย ซึ่งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่องค์กรจะกำหนดนั้น จะระบุเป็นเป้าหมายค่าเดียว หรือระบุเป็นช่วงก็ได้ ซึ่งขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (RISK Tolerance) หมายถึง ระดับความเบี่ยงเบนจากเกณฑ์หรือ ประเภทของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ซึ่งทำให้องค์กรมั่นใจได้ว่าองค์กรได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอยู่ภายในเกณฑ์ที่ยอมรับได้

บทที่ ๒

แนวทางการดำเนินกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานในองค์กร มีความเข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ในทิศทางเดียวกัน

๒. เพื่อเทศบาลตำบลปาดันนาครี สามารถดำเนินการได้ตาม พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ที่กำหนดในแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับของเทศบาลตำบลปาดันนาครี ได้แก่ สำนักปลัดเทศบาล กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองยุทธศาสตร์และแผนงาน กองการประปา โรงเรียนเทศบาลปาดันนาครี และหน่วยตรวจสอบภายใน

๔. เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลปาดันนาครี และ เป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง

๒. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

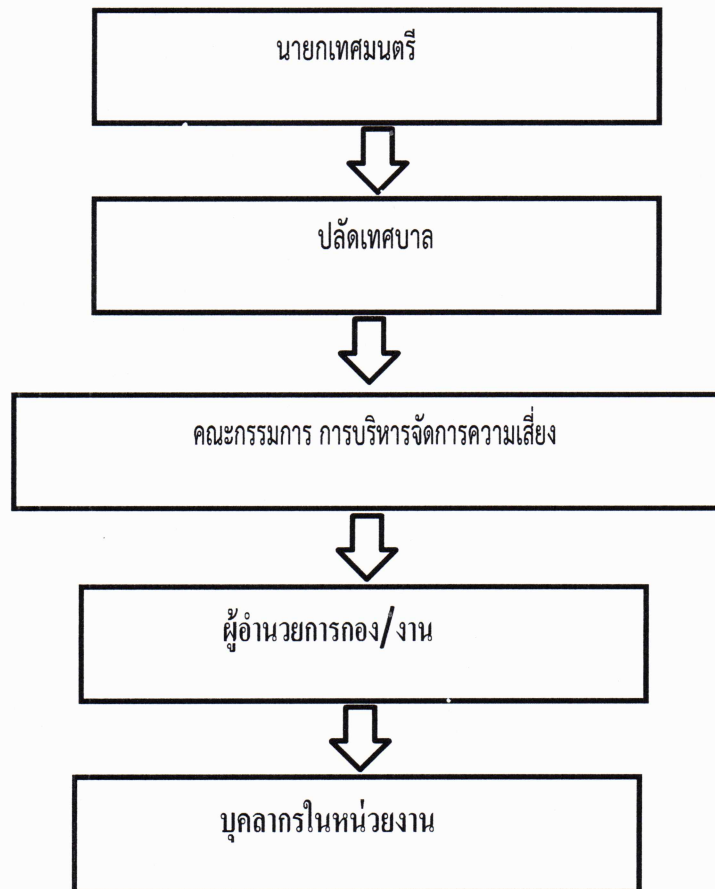
เทศบาลตำบลปาดันนาครี มีแนวทางการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงในรูปแบบคณะกรรมการ ตามคำสั่งเทศบาลตำบลปาดันนาครี ที่ ๘๕๒/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ โดยเป็นไป ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้

(๑) นายกเทศมนตรีตำบลปาดันนาครี	ประธานกรรมการ
(๒) รองนายกเทศมนตรี	กรรมการ
(๓) เลขานุการนายกเทศมนตรี	กรรมการ
(๔) ที่ปรึกษานายกเทศมนตรี	กรรมการ
(๕) ปลัดเทศบาล	กรรมการ
(๖) หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
(๗) ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
(๘) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
(๙) ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
(๑๐) ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
(๑๑) ผู้อำนวยการกองการประปา	กรรมการ
(๑๒) ผู้อำนวยการโรงเรียนเทศบาลปาดันนาครี	กรรมการ
(๑๓) ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการ
(๑๔) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการและเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการผู้รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลปาดัน
นาครี มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามข้อ ๙
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลปาดันนาครี อำเภอมะนัง จังหวัดลำปาง



๓. เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑ ผู้บริหาร ปลัดเทศบาล ผู้อำนวยการกอง/งาน และบุคลากร มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อสามารถนำไปใช้ในการดำเนินงาน และมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และภารกิจของเทศบาลตำบลปาดันนาครีว

๓.๒ จัดให้มีระบบการบริหารที่ดีและเป็นไปอย่างเป็นระบบ และมีองค์ประกอบหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีและครบถ้วน

๓.๓ สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานได้

๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๔.๒ ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งจะทำให้พนักงานภายในองค์กรเข้าใจเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน

๔.๓ เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงานเนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลารวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร

๔.๔ ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๔.๕ ช่วยในการพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมการ และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. นโยบายในการพิจารณาความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๗

๕.๑ ให้ความสำคัญกับภาระงาน/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่มีความสำคัญต่อภารกิจหลักของเทศบาลตำบลปาดันนาครีว ภายใต้หลักเกณฑ์การคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่จะนำมาพิจารณาบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลปาดันนาครีว ได้กำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ/กิจกรรมที่จะนำมาบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาคัดเลือกโครงการที่มีค่าคะแนนรวมสูง มาดำเนินการบริหารความเสี่ยง

หลักเกณฑ์	เกณฑ์คะแนนการพิจารณา			น้ำหนัก (ร้อยละ)
	๑	๒	๓	
๑. ความสอดคล้องกับ กลยุทธ์ในประเด็น ยุทธศาสตร์	ไม่สอดคล้องกับกล ยุทธ์ในประเด็น ยุทธศาสตร์	-	สอดคล้องกับกลยุทธ์ ในประเด็น ยุทธศาสตร์	๔๐
๒. การส่งผลกระทบต่อ ความสำเร็จของนโยบาย	ส่งผลกระทบต่อ ความสำเร็จในระดับ ผลผลิต	ส่งผลกระทบต่อ ความสำเร็จในระดับ เป้าหมาย	ส่งผลกระทบต่อ ความสำเร็จในระดับ เป้าหมายการ ให้บริการ	๔๐
๓. งบประมาณที่ได้รับใน ปีงบประมาณ ในแต่ละปี (กรณีมีงบประมาณ)	ไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท	เกินกว่า ๕๐๐,๐๐๐ - ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท	เกินกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๒๐

๕.๒ เทศบาลตำบลป่าต้นนาคร้ว กำหนดยุทธศาสตร์ในการบริหารความเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ยุทธศาสตร์ ดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน มี ๔ กลยุทธ์ คือ

- ๑.๑ การก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษา ถนน สะพาน
- ๑.๒ การพัฒนาด้านสาธารณูปโภค และสาธารณูปการ
- ๑.๓ การไฟฟ้าสาธารณะ
- ๑.๔ การวางผังเมือง

๒. ยุทธศาสตร์การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มี ๒ กลยุทธ์ คือ

- ๒.๑ การสร้างจิตสำนึกและความตระหนักในการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๒.๒ การอนุรักษ์ การฟื้นฟู การเฝ้าระวังและการป้องกันรักษาทรัพยากรธรรมชาติและ

สิ่งแวดล้อม

**๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาสังคม/ชุมชนและการรักษาความสงบเรียบร้อย
มี ๕ กลยุทธ์ คือ**

- ๓.๑ การพัฒนาคุณภาพชีวิต เด็ก สตรี คนชรา ผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส
- ๓.๒ การศึกษา
- ๓.๓ การส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น
- ๓.๔ การป้องกันรักษาและส่งเสริมสุขภาพอนามัยของประชาชน
- ๓.๕ การส่งเสริมความเข้มแข็งของชุมชน

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาเศรษฐกิจ มี ๓ กลยุทธ์ คือ

- ๔.๑ การส่งเสริมอาชีพและเพิ่มรายได้ให้แก่ประชาชน
- ๔.๒ การส่งเสริมการตลาดและการใช้สินค้าท้องถิ่น
- ๔.๓ การส่งเสริมการท่องเที่ยว

๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารและการพัฒนาองค์กร มี ๒ กลยุทธ์ คือ

๕.๑ การพัฒนาบุคลากร

๕.๒ การปรับปรุง พัฒนาเครื่องมือ เครื่องใช้ และสถานที่ปฏิบัติงาน

โดยแต่ละกลยุทธ์ มีการดำเนินงาน ดังนี้-

๑) ส่งเสริมสนับสนุนการวางระบบการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานให้สอดคล้องกับความต้องการจำเป็นและความต้องการของประชาชน ก่อสร้าง ปรับปรุงเส้นทางคมนาคมอย่างทั่วถึง

๒) พัฒนาชุดลอก คูคลองและจัดสร้างแหล่งน้ำและเก็บกักน้ำเพื่อการเกษตร เพื่อการอุปโภคและบริโภค รวมทั้งวางโครงการเพื่อแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและน้ำแล้ง

๓) ปรับปรุงโครงสร้างการบริหารงาน นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารงานภายในองค์กร สนับสนุนบุคลากรในสังกัดให้ได้รับการศึกษาอบรม การทำวิจัย เพิ่มพูนความรู้

๔) ส่งเสริมและพัฒนาระบบการศึกษา บุคลากรด้านการศึกษา ครู นักเรียน ให้เป็นผู้มีคุณภาพมีทักษะและศักยภาพตามมาตรฐานสากล รองรับประชาคมอาเซียน

๕) ส่งเสริมชุมชนให้กลายเป็นชุมชนเข้มแข็ง พัฒนาบทบาทของผู้นำชุมชน คณะกรรมการหมู่บ้านและชุมชนให้พัฒนาบทบาทและคุณภาพชีวิตของเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาสประชาชน และคุ้มครองสิทธิเสรีภาพของประชาชน พัฒนาคุณภาพและศักยภาพตามความสามารถของแรงงานในท้องถิ่น

๖) ป้องกันและแก้ไขปัญหาการเสพติด การผลิตและการจำหน่ายยาเสพติดในทุกระดับ

๗) ดำเนินการโครงการ เพื่อให้บริการประชาชน และรับทราบปัญหา อุปสรรค และความต้องการของประชาชนในพื้นที่ พัฒนาคุณภาพของอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม.) ส่งเสริมสุขภาพและอนามัยของประชาชนในทุกระดับ ให้มีสุขภาพแข็งแรง

๘) ส่งเสริม สนับสนุนและร่วมมือกับส่วนราชการ หน่วยงานต่างๆ ในการเตรียมความพร้อมในการป้องกันภัย และการช่วยเหลือผู้ประสบภัย ติดตั้งระบบกล้องวงจรปิดในเขตชุมชนและสถานที่สำคัญ สนับสนุนการฝึกอบรมจัดตั้งและอบรมฟื้นฟูตำรวจบ้านและอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) และดูแลรักษาความปลอดภัยและการจราจร

๙) พัฒนาฟื้นฟูและอนุรักษ์ธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม แหล่งน้ำ ลุ่มน้ำลำคลองและป่าไม้ให้มีความอุดมสมบูรณ์ สร้างจิตสำนึกเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหามลพิษและปัญหาสิ่งแวดล้อมของชุมชน จัดทำระบบกำจัดขยะรวม และจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

๑๐) พัฒนาฟื้นฟูและส่งเสริมกิจกรรมด้านศาสนา ศิลปวัฒนธรรมและประเพณีของชุมชนท้องถิ่น โดยการอนุรักษ์สืบสานต่อ และเชื่อมโยงสู่กิจกรรมการท่องเที่ยว

๖. การจัดการความเสี่ยง

การจัดการความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียหายลดลง หรือผลกระทบ ของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี เช่น

- การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการ จัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง

- การลด/การควบคุม/ป้องกันความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการ ออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
- การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือ ถ่ายโอนความเสี่ยง ให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป
- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และหน่วยงาน ไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/ กิจกรรมนั้นไป

การระบุเหตุการณ์/ปัจจัยเสี่ยงและ
แนวคิดการบริหารความเสี่ยงบางประการ

	ต้องการ	ไม่ต้องการ
ปัจจุบัน (สิ่งที่ มี)	คงสภาพ/ทำให้ดีขึ้น (จุดแข็ง)	กำจัด (จุดอ่อน และ ปัญหาปัจจุบัน)
อนาคต (สิ่งที่ไม่มี)	สิ่งที่ต้องการจะมี (ทิศทางในอนาคต)	หลีกเลี่ยง (ปัญหาที่อาจเกิดขึ้น)

ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงขององค์กรจำเป็นต้องทำควบคู่กับการกำกับดูแลและตรวจสอบอย่างมีประสิทธิภาพ

ความสัมพันธ์ระหว่างการกำกับดูแลกิจการที่ดี การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน



สิ่งที่เป็นรากฐานที่จะช่วยให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้น ประกอบด้วย

รากฐานที่ ๑ การควบคุมภายใน

การควบคุมภายใน คือ กระบวนการ (process) ปฏิบัติงานที่ฝ่ายบริหาร และบุคลากรขององค์กร จัดให้มีขึ้น เพื่อให้สามารถมั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่า หากได้มีการปฏิบัติตามกระบวนการเหล่านี้แล้ว องค์กรจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการได้ โดยวัตถุประสงค์ ได้แก่

๑. ความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน (Effectiveness and efficiency of operations)
๒. ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน (Reliability of financial reporting)
๓. การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance with applicable with laws and regulations)

การกำหนดวัตถุประสงค์ขึ้นมานั้น ผู้บริหารจะต้องกำหนดวิธีการทำงานให้ไปสู่วัตถุประสงค์นั้น และในขณะเดียวกันก็ต้องมีการควบคุมการปฏิบัติงานต่างๆ ในองค์กรให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้วย การควบคุมต่างๆ เหล่านี้ ก็คือ การควบคุมกระบวนการภายในองค์กร หรือเรียกสั้นๆว่าการควบคุมภายในนั่นเอง

ดังนั้น ทุกหน่วยงานในองค์กรจะจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมขึ้นมา การจัดวางระบบการควบคุมภายในเป็นหน้าที่ของผู้บริหารหน่วยงาน ซึ่งเป็นผู้ที่ทราบดีว่างานจุดใดของตนมีความเสี่ยงจากนั้นก็จะประเมินความเสี่ยงและสร้างระบบการควบคุมขึ้น เพื่อป้องกันแก้ไขหรือตรวจหาความเสี่ยงเหล่านั้น โดยการควบคุมภายในมักจะถูกกำหนดออกมาในรูปของระเบียบ ข้อบังคับ หรือคู่มือการปฏิบัติงาน

ต่างๆและเช่นเดียวกัน การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนดขึ้นมา นั้น ก็เป็นหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงานของ แต่ละหน่วยงาน การควบคุมภายในดังกล่าวจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานขององค์กร

รากฐานที่ ๒ การบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง (RISK Management) คือ การกำหนดแนวทางและกระบวนการในการระบุ ประเมิน จัดการและติดตามความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรม หน่วยงาน หรือการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการ กำหนดวิธีการในการบริหารและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ผู้บริหารยอมรับได้ ซึ่งสามารถมองได้เป็น ๒ มุมมอง คือ

- การกำจัดหรือลดปัจจัยต่างๆ ที่จะขัดขวางไม่ให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ นั่นคือ การปกป้องมูลค่าที่องค์กรมีอยู่ไม่ให้เกิดการทำลายไป

- มองหาโอกาสที่จะสร้างความได้เปรียบในการดำเนินงาน คือ การสร้างมูลค่าให้กับองค์กรการบริหาร ความเสี่ยงนั้นคล้ายกับการจัดวางระบบการควบคุมภายใน คือ มีการระบุประเมิน และจัดหาวิธีการที่จะ จัดการกับ ความเสี่ยง แต่ด้วยความที่เป็นศาสตร์ที่ใหม่กว่า และมีพื้นฐานมาจากธุรกิจประกันภัยที่จะต้องเผชิญ กับมีความ ไม่แน่นอนจากปัจจัยภายนอกมากมาย จึงทำให้การบริหารความเสี่ยงมีมุมมองที่กว้างขึ้น โดยมอง ถึงความเสี่ยง ที่เป็นผลมาจากปัจจัยภายนอก การบริหารความเสี่ยงในระดับหน่วยงานนั้นก็เป็นที่ของ ผู้บริหารหน่วยงาน เช่นเดียวกัน

รากฐานที่ ๓ การตรวจสอบภายใน

การตรวจสอบภายในมีบทบาททำให้มั่นใจว่ามีการควบคุมภายในที่เหมาะสม และการควบคุมเหล่านั้น ได้รับการปฏิบัติตามภายในองค์กร ตลอดจนมี ระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสม ตลอดจนช่วยถ่วงดุลอำนาจไม่ให้เกิดการใช้อำนาจไปในทางที่ผิดจากการที่หน่วยงานได้จัดให้มีระบบการควบคุม ภายในของตน มีการบริหารความเสี่ยงและมีการปฏิบัติตามแล้ว ผู้ตรวจสอบภายในก็เหมือนเป็นคนที่มากรอง อีกชั้นหนึ่ง เพื่อให้องค์กร/ผู้บริหาร เกิดความมั่นใจ

การตรวจสอบภายในนั้นก็ถือเป็นกลไกอย่างหนึ่งที่จะช่วยผลักดันให้เกิดการควบคุมภายในและการ บริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมยิ่งขึ้น เพราะบางครั้งผู้ปฏิบัติงานอาจคิดว่าทำแค่นี้ก็เพียงพอแล้ว แต่ผู้ตรวจ สอบ ภายใน แค่นี้จะมีวิธีทดสอบว่าการควบคุมที่ปฏิบัติกันอยู่นั้นความเพียงพอจริงหรือไม่ หรือบางครั้ง อาจมีการ ปฏิบัติงานกันมานาน แม้ว่าจะมีความชำนาญ แต่ก็อาจทำให้ประมาทโดยละเลยบางจุดที่ควร จะต้อง ควบคุมไป หากผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบ แค่ว่าจะเป็นคนไปเตือนให้เราระมัดระวังมากขึ้น

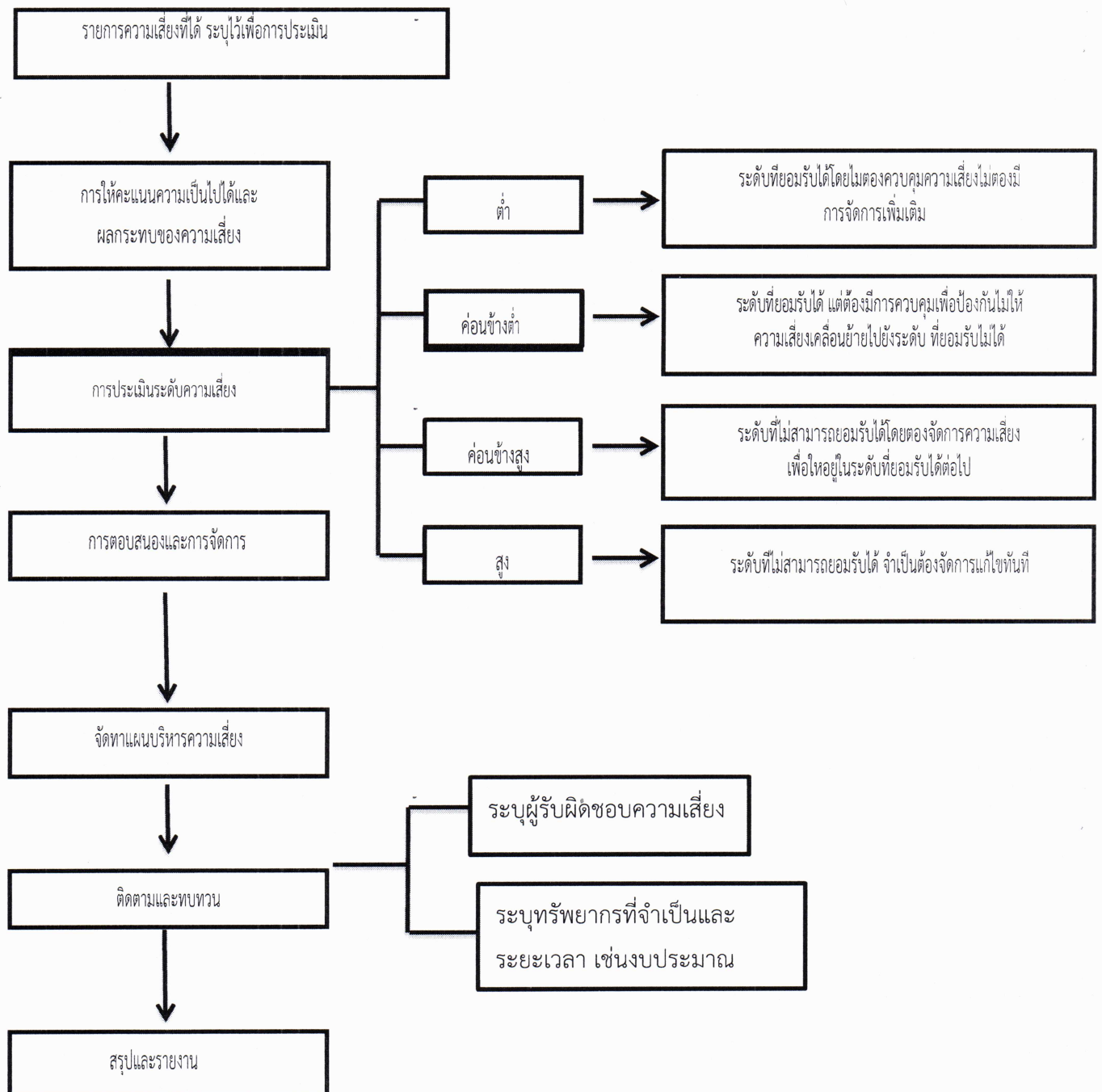
ดังนั้น หากองค์กรของเราสนับสนุนให้รากฐานทั้งสามประการนี้ สามารถทำงานได้อย่างเต็มที่ก็จะ ช่วยส่งเสริมให้ต้นไม้ออกดอกผลกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีเจริญงอกงาม เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ในองค์กร

บทที่ ๓

การวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลป่าตันนาครีว ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ โดยการวิเคราะห์โดยแยกการวิเคราะห์ออกเป็นกิจกรรมต่างๆ ดังต่อไปนี้
แผนภูมิแนวทางและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง

แผนภูมิแนวทางและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง



ระดับความเสี่ยง แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงกับระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส X ผลกระทบ) ซึ่งระดับความเสี่ยงแบ่งตามความสำคัญเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยงสูงมาก **ระดับคะแนน** ๒๑ - ๒๕ เป็นระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

ระดับความเสี่ยงสูง **ระดับคะแนน** ๑๖ - ๒๐ เป็นระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ระดับความเสี่ยงปานกลาง **ระดับคะแนน** ๑๑ - ๑๕ เป็นระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงน้อย **ระดับคะแนน** ๖ - ๑๐ เป็นระดับที่ยอมรับได้โดยใช้วิธีควบคุมปกติในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด

ระดับความเสี่ยงน้อยมาก **ระดับคะแนน** ๑ - ๕ เป็นระดับที่ยอมรับได้โดยใช้วิธีติดตามระดับความเสี่ยงตลอดระยะเวลาการปฏิบัติงาน
จำแนกตามตารางได้ดังนี้

ตารางแสดงระดับความเสี่ยง

ระดับผลกระทบ(Impact)	สูงมาก	๑X๕	๒X๕	๓X๕	๔X๕	๕X๕
	สูง	๑X๔	๒X๔	๓X๔	๔X๔	๕X๔
	ปานกลาง	๑X๓	๒X๓	๓X๓	๔X๓	๕X๓
	น้อย	๑X๒	๒X๒	๓X๒	๔X๒	๕X๒
	น้อยมาก	๑X๑	๒X๑	๓X๑	๔X๑	๕X๑
		น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
โอกาสในการเกิดความเสี่ยง (Likelihood)						

ระดับความเสี่ยง	ความหมาย
สูงมาก	ระดับความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลป่าตันนครรั้วไม่สามารถยอมรับได้ และจำเป็นต้องวางแผนบริหารจัดการระดับเทศบาลตำบลป่าตันนครรั้วอย่างเร่งด่วน ทำทันที (โซนสีแดง)
สูง	ระดับความเสี่ยงที่ส่วนงานจะต้องวางแผนบริหารจัดการภายในส่วนงานเอง ก่อนข้างต้องเร่งดำเนินการโดยเร็ว (โซนสีส้ม)
ปานกลาง	ระดับความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลป่าตันนครรั้ว ยอมรับได้ แต่ต้องมีการติดตามเฝ้าระวังมาตรการควบคุมให้ดำเนินไปอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง (โซนสีเหลือง)
น้อย	ระดับความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลป่าตันนครรั้วยอมรับได้ เนื่องจากมีมาตรการควบคุมอยู่แล้ว แต่ยังไม่ครอบคลุมครบถ้วน (โซนสีเขียวอ่อน)
น้อยมาก	ระดับความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลป่าตันนครรั้วยอมรับได้ เนื่องจากมีมาตรการควบคุมอยู่แล้ว ครอบคลุมครบถ้วน (โซนสีเขียว)

เกณฑ์การประเมินโอกาสในการเกิด (Likelihood)

ระดับการเกิด ความเสี่ยง	โอกาสในการเกิด	ระดับ คะแนน
สูงมาก	Regular Occurrence: Over ๙๙% probability, or ‘happens often’, or could occur within ‘days to weeks’ โอกาสเกิดมากกว่า ๙๙% หรือ เกิดบ่อย หรือ อาจเกิดขึ้นได้ภายในรอบวันถึงสัปดาห์	๕
สูง	Circumstances frequently encountered: >๕๐% probability, or ‘could easily happen’, or could occur within ‘weeks to months’ โอกาสเกิดมากกว่า ๕๐% หรือ อาจเกิดขึ้นได้ง่าย หรือ อาจเกิดขึ้นได้ภายในรอบสัปดาห์ถึงรอบเดือน	๔
ปานกลาง	Circumstances occasionally encountered: >๑๐% probability, or ‘could happen, has occurred before’, or could occur within ‘a year or so’ โอกาสเกิดมากกว่า ๑๐% หรือ อาจเกิดขึ้นได้เพราะเคยเกิดขึ้นแล้ว หรือ อาจเกิดขึ้นได้ภายในรอบปี	๓
น้อย	Circumstances infrequently encountered: >๑% probability, or ‘has not happened yet, but could’, or could occur ‘after several years’ โอกาสเกิดมากกว่า ๑% หรือ อาจเกิดขึ้นได้แต่ยังไม่เคยเกิดขึ้น หรือ อาจเกิดขึ้นได้ภายในรอบหลายปี	๒
น้อยมาก	Circumstances rarely encountered: <๑% probability, or ‘conceivable but only in extreme circumstances’, or exceptionally unlikely, even in the long term future, or a ‘๑๐๐ year event’ โอกาสเกิดน้อยกว่า ๑% หรือ เป็นไปได้แต่เฉพาะในกรณีฉุกเฉิน หรือ เกิดขึ้นได้ยากแม้ในอนาคตในระยะยาว หรือ เป็นเหตุการณ์ ๑๐๐ ปี มีครั้ง	๑

เกณฑ์การวัดผลกระทบ (Measuring Impact)

๑. ด้านประสิทธิผล (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน Operation Risks)

ระดับ ความรุนแรง	การดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	ระดับ คะแนน
สูงมาก	ไม่เป็นไปตามเป้าหมายมากกว่า ๔๐ %	๕
สูง	ไม่เป็นไปตามเป้าหมายมากกว่า ๓๐-๔๐ %	๔
ปานกลาง	ไม่เป็นไปตามเป้าหมายมากกว่า ๒๐-๓๐ %	๓
น้อย	ไม่เป็นไปตามเป้าหมายมากกว่า ๑๐-๒๐ %	๒
น้อยมาก	ไม่เป็นไปตามเป้าหมายน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๑๐ %	๑

๒. ด้านมูลค่าความเสียหายทางการเงิน (ความเสี่ยงด้านการเงิน Financial Risks)

ระดับ ความรุนแรง	มูลค่าความเสียหายทางการเงิน	ระดับคะแนน
สูงมาก	มากกว่า ๕% ของรายได้ที่ได้รับในปีที่ผ่านมา	๕
สูง	มากกว่า ๓-๕ % ของรายได้ที่ได้รับในปีที่ผ่านมา	๔
ปานกลาง	มากกว่า ๑-๓ % ของรายได้ที่ได้รับในปีที่ผ่านมา	๓
น้อย	มากกว่า ๐.๕-๑ % ของรายได้ที่ได้รับในปีที่ผ่านมา	๒
น้อยมาก	น้อยกว่าหรือเท่ากับ ๐.๕ % ของรายได้ที่ได้รับในปีที่ผ่านมา	๑

๓. ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)

ระดับความรุนแรง	มีผลกระทบต่อ	ถูกฟ้องร้อง / ร้องเรียน	การนำเสนอข่าว	ความพึงพอใจของผู้รับบริการ	ระดับคะแนน
สูงมาก	เทศบาลตำบลป่าต้นนาคร้ว	คดีขึ้นสู่ศาลและถูกตัดสินว่าผิด	พาดหัวข่าวทางสถานีโทรทัศน์ / หนังสือพิมพ์ / สื่อสังคมออนไลน์	ระดับความพึงพอใจน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๖๕% หรือระดับความไม่พึงพอใจมากกว่า ๒๕%	๕
สูง	หลายส่วนงาน	คดีอยู่ในชั้นศาล	กรอบข่าวทางสถานีโทรทัศน์ / หนังสือพิมพ์ / สื่อสังคมออนไลน์	ระดับความพึงพอใจมากกว่า ๖๕ - ๗๐%หรือระดับความไม่พึงพอใจมากกว่า ๑๕ - ๒๐%	๔
ปานกลาง	เฉพาะภายในส่วนงาน	ออกสื่อ	ข่าวระหว่างส่วนงาน / เว็บบอร์ด	ระดับความพึงพอใจมากกว่า ๗๐ - ๗๕%หรือระดับความไม่พึงพอใจมากกว่า ๑๐ - ๑๕%	๓
น้อย	เฉพาะหน่วยงานภายในส่วนงาน	ภายในเทศบาลตำบลป่าต้นนาคร้ว	ข่าวภายในส่วนงานเว็บบอร์ด	ระดับความพึงพอใจมากกว่า ๗๕ - ๘๐% หรือระดับความไม่พึงพอใจมากกว่า ๕ - ๑๐%	๒
น้อยมาก	เฉพาะบุคคล	ภายในส่วนงาน	ข่าวภายในหน่วยงาน	พึงพอใจมากกว่า ๘๐% หรือระดับความไม่พึงพอใจน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๕%	๑

๔. ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)

ระดับความรุนแรง	การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/ นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน	ระดับคะแนน
สูงมาก	มีเรื่องร้องเรียน เกิน ๕ ครั้งต่อปี	๕
สูง	มีเรื่องร้องเรียน ๓ - ๔ ครั้งต่อปี	๔
ปานกลาง	มีเรื่องร้องเรียน ๒ - ๓ ครั้งต่อปี	๓
น้อย	มีเรื่องร้องเรียน ไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี	๒
น้อยมาก	มีเรื่องร้องเรียน ไม่เกิน ๑ ครั้งต่อปี	๑

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (เชิงปริมาณ)

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงปริมาณ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ตั้งแต่ ๘ ครั้งขึ้นไป/ปี
๔	สูง	๗ - ๘ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	๕ - ๖ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	๓ - ๔ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	๑ - ๒ ครั้ง/ปี

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) เชิงปริมาณ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐ ล้านบาท ขึ้นไป
๔	สูง	มากกว่า ๒๐๐,๐๐๐ - ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒๐๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสียหาย (เชิงคุณภาพ)

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงคุณภาพ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดในกรณียกเว้น

ซึ่ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามแผนการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และปฏิทินการดำเนินงาน ดังนี้

ภาคผนวก

แผนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เทศบาลตำบลป่าต้นนาควัว

อำเภอแม่ทะ จังหวัดลำปาง

แผนการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ที่	กิจกรรม	ระยะเวลา ปีงบประมาณ ๒๕๖๗												ปีพ.ศ. ๒๕๖๘		หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	
		ไตรมาส ๑		ไตรมาส ๒			ไตรมาส ๓			ไตรมาส ๔			ไตรมาส ๑				
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.		ธ.ค.
๑	เชิญประชุมคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง (ดำเนินการภายในเดือน ต.ค.๒๕๖๖)	↕															งานวิเคราะห์ นโยบาย และแผน
๒	ชี้แจงรายละเอียดการบริหารจัดการความเสี่ยง กอง/งาน	↕															ทุกกอง/งาน
๓	วิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ที่มีผลกระทบหรือสร้าง ความเสียหาย เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานบริหาร จัดการความเสี่ยง	↕															ทุกกอง/งาน
๔	จัดลำดับความสำคัญของปัจจัยความเสี่ยง	↕															ทุกกอง/งาน
๕	ประชุมพิจารณาทบทวน (ร่าง) ทบทวนแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖ ต่อคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง และจัดทำร่างแผนบริหารความเสี่ยง ปี ๒๕๖๗	↕															คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๖	เสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหาร เพื่อพิจารณาอนุมัติ และประกาศใช้แผนบริหารฯ	↕															คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๗	เผยแพร่แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อกอง/งาน หรือมอบหมายผู้รับผิดชอบดำเนินงานตามแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง ทางเว็บไซต์ของเทศบาล	↕															คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง

ที่	กิจกรรม	ระยะเวลา ปีงบประมาณ ๒๕๖๗															ปี ๒๕๖๘			หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
		ไตรมาส ๑			ไตรมาส ๒			ไตรมาส ๑						ไตรมาส ๑						
		ด.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.				
๘	ดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๖																		คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง	
๙	จัดเตรียมร่างรายงานติดตามประเมินผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๗																		คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง	
๑๐	ติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๗ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง																		คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง	
๑๑	รายงานผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการ, ความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๗ ประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น																		คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลปาดังนาครี

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

ประจำงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ทางด้านการพัฒนาสังคม	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ทางด้านพัฒนาสังคม	การสำรวจที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	-	การจัดทำบัญชีรายการ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง -ประเภทครัวเรือน สิ่งปลูกสร้างที่ไม่ครอบ คลุมกับลักษณะโรงเรือน สิ่งปลูกสร้างจริง	ประเมินภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างได้ถูกต้อง และทันตามกำหนดเวลา	จัดเก็บภาษีได้อย่าง ถูกต้องและครบถ้วน

(ลงชื่อ).....ผู้เสนอแผนบริหารความเสี่ยง

(นายยุตินัยย์ เชื้อคำลือ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลปาดังนาครี

วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลปาดังนาครี
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (โอกาส) x (ผลกระทบ)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	การสำรวจที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง	การจัดทำบัญชีรายการ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง -ประเภทครัวเรือน สิ่งปลูกสร้างที่ไม่ครอบ คลุมกับลักษณะโรงเรือน สิ่งปลูกสร้างจริง	กองคลัง งานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ -งานแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน	การคำนวณภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้างไม่ถูกต้อง	ความเสี่ยงด้าน การเงิน	๔	๕	๒๐	ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง โดยกำหนด ข้อมูลที่ต้องการ เก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/ การดำเนินการ เมื่อเหตุการณ์ เกิดขึ้น

.....ผู้เสนอแผนบริหารความเสี่ยง
(ชื่อ).....

(นายยูนิทย์ เชื้อคำลือ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลปาดังนาครี

วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลปาดังนาครี
 รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑	การสำรวจที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	การคำนวณภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้างไม่ถูกต้อง	ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง โดยกำหนด ข้อมูลที่ต้องการ เก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/ การดำเนินการ เมื่อเหตุการณ์ เกิดขึ้น	กองคลัง งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ -งานแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน	จัดให้มีการฝึก อบรมทักษะ การปฏิบัติงาน เกี่ยวกับภาษี ที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง	ประเมินภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างได้ถูกต้อง และทันตามกำหนดเวลา	วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗/งานแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน	มีการประชุมพร้อม ทั้งสรุปผลให้กับ ผู้บริหารทราบ

(ลงชื่อ).....ผู้เสนอแผนบริหารความเสี่ยง

(นายบุญนิตย์ เชื้อคำลือ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลปาดังนาครี

วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลป่าต้นนาคร้าว

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ลำดับที่	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	๑.การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	กิจกรรม - งานสาธารณูปโภค	-	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านสาธารณูปโภค สามารถซ่อมบำรุงระบบการผลิตน้ำประปา และซ่อมแซมท่อประปาแตก/ชำรุด และแจกจ่ายน้ำประปาให้แก่ผู้ใช้น้ำ ได้อย่างรวดเร็ว	สามารถซ่อมบำรุงระบบการผลิต น้ำประปา และซ่อมแซมท่อประปาแตก/ ชำรุด และแจกจ่ายน้ำประปาให้แก่ ผู้ใช้น้ำได้อย่างรวดเร็ว	ผู้ใช้น้ำใช้ในการอุปโภค บริโภคอย่างเพียงพอและ ตลอดปี
๒	๑.การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	กิจกรรม - งานพัสดุ	-	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุ มีความถูกต้องและรวดเร็วมากขึ้น มีการแก้ไขข้อบกพร่องในการเบิกจ่ายพัสดุลดน้อยลง	๑. ระยะเวลาในการจัดทำฎีกา เบิกจ่ายพัสดุมีความถูกต้อง และรวดเร็วมากยิ่งขึ้น ๒. ระยะเวลาในการแก้ไขฎีกา เบิกจ่ายพัสดุลดน้อยลง	๑. การปฏิบัติงานด้าน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายพัสดุ มีความถูกต้องและรวดเร็ว มากยิ่งขึ้น ๒. เกิดการแก้ไขฎีกาในการ เบิกจ่ายพัสดุลดน้อยลง

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

ลำดับที่	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๓	๑.การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	กิจกรรม - งานการเงินและบัญชี	-	เพื่อให้การจัดเก็บค่าน้ำประปามีความถูกต้อง และรวดเร็ว	ระยะเวลาในการจัดเก็บค่าน้ำประปาได้ รวดเร็วมากยิ่งขึ้นและมีความถูกต้อง	สามารถเก็บเงินได้ถูกต้องตาม ใบเสร็จรับเงินและส่งเงินค่าน้ำ ประปาประจำวันได้ภายใน ระยะเวลาที่กำหนด

ลงชื่อ.....

 (นายณัฐย เชื้อคำลือ)
 ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีนครตำบลปาดังนาคร้าว
 วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลปาดังนาคร้าว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	กิจกรรม - งานสาธารณูปโภค	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านสาธารณูปโภค สามารถซ่อมบำรุงระบบการผลิตน้ำประปา และซ่อมแซมท่อประปาแตก/ชำรุด และแจกจ่ายน้ำประปาให้แก่ผู้ใช้น้ำ ได้อย่างรวดเร็ว	กองการประปา	ระบบการผลิต น้ำประปา และท่อ ประปาแตก/ชำรุด อยู่บ่อยครั้ง	ความเสี่ยง ด้าน ดำเนินงาน	๔	๔	๑๖	ส่งเสริมสนับสนุนให้ บุคลากรได้เข้ารับ ฝึกอบรม เพิ่มพูนความรู้ ในการปฏิบัติงาน ด้านซ่อมบำรุง
๒	กิจกรรม - งานพัสดุ	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุ มีความถูกต้องและรวดเร็วมากยิ่งขึ้น มีการแก้ไข้ปัญหาในการเบิกจ่ายพัสดุ ลดน้อยลง	กองการประปา	ระยะเวลาในการ จัดทำฎีกาในการ เบิกจ่ายพัสดุช้า และมีมีความผิดพลาด	ความเสี่ยง ด้านการเงิน	๒	๓	๖	ส่งเสริมสนับสนุนให้ บุคลากรได้เข้ารับ ฝึกอบรม เพิ่มพูนความรู้ ในการปฏิบัติงาน ด้านงานพัสดุ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลปาดังนาครีว
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๓	กิจกรรม - งานการเงินและบัญชี	เพื่อให้การจัดเก็บค่าน้ำประปา มีความถูกต้องและรวดเร็ว	กองการประปา	ระยะเวลา ในการจัดเก็บค่าน้ำ ประปามีความล่าช้า	ความเสี่ยง ด้านการเงิน	๕	๕	๒๕	๑.กำกับให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติตามระเบียบการเงิน อย่างเคร่งครัด ๒.ติดตามผลการดำเนินการ จัดเก็บค่าน้ำประปาอย่าง สม่ำเสมอ

ลงชื่อ.....

(นายณัฐย์ เชื้อคำลือ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลปาดังนาครีว
วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลปาดังนาครี

รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑	กิจกรรม - งานสาธารณูปโภค	ระบบการผลิต น้ำประปา และท่อ ประปาแตก/ชำรุด อยู่บ่อยครั้ง	ส่งเสริมสนับสนุนให้ บุคลากรได้เข้ารับการ ฝึกอบรม เพิ่มพูนความรู้ ในการปฏิบัติงาน ด้านซ่อมบำรุง	กองการประปา	๑. จัดทำแผนการส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม ด้านซ่อมบำรุง ๒. จัดเตรียมเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม	สามารถซ่อมบำรุงระบบการ ผลิตน้ำประปาและซ่อมแซม ท่อประปาแตก/ชำรุด และ แจกจ่ายน้ำประปาให้แก่ ผู้ใช้น้ำได้อย่างรวดเร็ว	ณ ๓๐ ก.ย.๖๗	มีการประชุมพร้อม ทั้งสรุปผลให้กับ ผู้บริหารทราบ
๒	กิจกรรม - งานพัสดุ	ระยะเวลาในการ จัดทำฎีกาในการ เบิกจ่ายพัสดุล่าช้า และมีความผิดพลาด	ส่งเสริมสนับสนุนให้ บุคลากรได้เข้ารับการ ฝึกอบรม เพิ่มพูนความรู้ ในการปฏิบัติงาน ด้านงานพัสดุ	กองการประปา	๑. จัดทำแผนการส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม ด้านพัสดุ ๒. จัดเตรียมเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม	๑. ระยะเวลาในการจัดทำ ฎีกาเบิกจ่ายพัสดุมี ความถูกต้องและรวดเร็ว มากยิ่งขึ้น ๒. ระยะเวลาในการแก้ไข ฎีกาเบิกจ่ายพัสดุน้อยลง	ณ ๓๐ ก.ย.๖๗	มีการประชุมพร้อม ทั้งสรุปผลให้กับ ผู้บริหารทราบ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลปาดังนาครี
 รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓	กิจกรรม - งานการเงินและบัญชี	ระยะเวลา ในการจัดเก็บค่าน้ำ ประปามีความล่าช้า	๑.กำกับให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตาม ระเบียบการเงินอย่าง เคร่งครัด ๒.ติดตามผลการ ดำเนินการจัดเก็บค่า น้ำประปาอย่างสม่ำเสมอ	๑.กำกับให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตาม ระเบียบการเงินอย่าง เคร่งครัด ๒.ติดตามผลการ ดำเนินการจัดเก็บค่า น้ำประปาอย่างสม่ำเสมอ	กองการประปา	๑.กำกับดูแลการจัดเก็บ รายได้ค่าน้ำประปา ทุกสัปดาห์ ๒.ติดตามผลการ จัดเก็บค่าน้ำประปา จากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง อย่างสม่ำเสมอ	ระยะเวลาในการจัดเก็บ ค่าน้ำประปาได้รวดเร็วดีมาก ยิ่งขึ้นและมีความถูกต้อง	ณ ๓๐ ก.ย.๖๗	มีการประชุมพร้อม ทั้งสรุปผลให้กับ ผู้บริหารทราบ

ลายมือชื่อ.....
 (นายณินต์ย เชื้อคำลือ)
 ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลปาดังนาครี
 วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

