



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

(ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘)



เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

อำเภอพนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด

สำนักปลัด
งานนิติการ หน่วยตรวจสอบภายใน
โทรศัพท์ ๐๔๓-๖๖๘๐๘๘
เว็บไซต์ www.phochai.go.th

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) โดยอยู่ภายใต้กรอบหลักเกณฑ์ดังกล่าวที่กระทรวงการคลังที่กำหนด

ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ได้ให้ความสำคัญกับ “การบริหารจัดการความเสี่ยง” ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ เป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization : HPO) และเป็นกระบวนการที่สำคัญในการเน้นความสำคัญ หรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องดำเนินการให้บรรลุตามเป้าประสงค์และประเด็นยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการกำหนดนโยบาย แนวทางและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๖๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ ตลอดจนกรอบโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเชิงบูรณาการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ป้องกันรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๓. เป้าหมาย	๑
๔. นิยามความเสี่ยง	๒
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐาน	๓
๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	๓
๒. วิสัยทัศน์	๓
๓. ภารกิจ	๓
๔. ยุทธศาสตร์	๓
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๔
๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๔
๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	๔
บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง	๕
๑. การระบุความเสี่ยง	๖
๒. การประเมินความเสี่ยง	๗
๓. การตอบสนองความเสี่ยง	๗
๔. การรายงานและติดตามผล	๘
๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๘
๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง	๘
บทที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง แบบ บส.๑	๙ - ๑๓

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้น เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงาน ล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน ดังนั้น เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคต อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับควบคุม และตรวจสอบได้

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานเทศบาล เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง
- ๕) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๓. เป้าหมาย

๑) ผู้บริหารและพนักงานเทศบาล มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒) ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓) สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้

๔) การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในเทศบาล

๔. นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสเหตุไม่พึงประสงค์อาจทำให้อนาคตส่งผลกระทบต่อให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การตอบสนองความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นโดยเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือการหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำเพื่อก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วนใดที่องค์กรไม่ถนัด อาจหลีกเลี่ยงหรือหยุดการทำงานในส่วนนั้น และอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๒. การลดความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการจัดให้มีระบบการควบคุมต่างๆเพื่อป้องกัน หรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา

๓. การแบ่งความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการหาผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่างๆ

๔. การยอมรับความเสี่ยง คือการไม่ต้องทำอะไรเพิ่มเติมเนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยงมีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อย และผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐาน

๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย เป็นหนึ่งในสิบสามตำบลของอำเภอนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด ห่างจากที่ว่าการอำเภอไปทางทิศตะวันตกเฉียงใต้ ประมาณ ๑๒ กิโลเมตร ห่างจากจังหวัดร้อยเอ็ด ประมาณ ๗๖ กิโลเมตร อยู่ห่างจากกรุงเทพมหานคร ๕๗๓ กิโลเมตร มีพื้นที่ทั้งหมดประมาณ ๓๘.๑๒๔ ตารางกิโลเมตร (๒๓,๘๒๘ ไร่)

การเดินทางเข้าสู่เทศบาล เดินทางจากที่ว่าการอำเภอนมไพร ตามถนนลาดยาง รพช. สายพนมไพร-หนองฮี ระยะทาง ๓ กิโลเมตรถึงสามแยกบ้านขุมเงิน เลี้ยวซ้ายตามถนนลาดยางอีก ๘ กม. ถึงบ้านทานตะวัน ซึ่งเป็นเขตเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

อาณาเขตติดต่อกับตำบลต่าง ๆ ดังนี้ คือ

ทิศเหนือ จรดเขตติดต่อกับตำบลโคกสว่าง อำเภอนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด

ทิศใต้ จรดเขตติดต่อกับตำบลสาวแห อำเภอนองฮี และตำบลลี้กั้งอำเภอนมไพร จังหวัดศรีสะเกษ

ทิศตะวันออก จรดเขตติดต่อกับตำบลนาवलและตำบลค้อใหญ่ อำเภอนมไพร จังหวัดร้อยเอ็ด

ทิศตะวันตก จรดเขตติดต่อกับตำบลคูกั้ง ตำบลสาวแห และตำบลหนองฮีอำเภอนองฮี จังหวัดร้อยเอ็ด

๒. วิสัยทัศน์

“เทศบาลตำบลโพธิ์ชัยเป็นองค์กรที่จัดบริการสาธารณะได้มาตรฐาน บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล ส่งเสริมนวัตกรรมท้องถิ่น เชื่อมโยงระบบราชการ ๔.๐”

๓. ภารกิจ

จัดให้มีและบำรุงรักษาทางบก ทางน้ำ และสาธารณูปโภคพื้นฐานให้กับประชาชน

ส่งเสริมการศึกษา

ส่งเสริมการรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้คงอยู่อย่างยั่งยืน

ปรับปรุงและพัฒนาแหล่งท่องเที่ยว

ส่งเสริมการอนุรักษ์ประเพณีและวัฒนธรรมอันดีงามของท้องถิ่น

ส่งเสริมการประกอบอาชีพของประชาชน

ส่งเสริมการใช้ภูมิปัญญาท้องถิ่น และพัฒนาฝีมือแรงงาน

ส่งเสริมให้ประชาชนมีสุขภาพ พลานามัยที่แข็งแรงสมบูรณ์

ป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ผู้มีอิทธิพล

๔. ยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการคมนาคม และโครงสร้างพื้นฐาน

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา และศิลปะ วัฒนธรรมท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ คน และสังคม ที่มีคุณภาพ

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนา ส่งเสริมระบอบประชาธิปไตย การเมือง การบริหาร

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้
ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- ๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่

อยู่ในระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ทราบ และนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
 - ๗) รายงานสรุปการประเมินความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน
- ๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา
 - ๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
 - ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
 - ๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ปลัดเทศบาลตำบล	ประธานคณะทำงาน
๒. รองปลัดเทศบาล	คณะทำงาน
๓. หัวหน้าสำนักปลัด	คณะทำงาน
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะทำงาน
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะทำงาน
๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	คณะทำงาน
๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	คณะทำงาน
๘. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะทำงาน/เลขานุการ
๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนฯ	คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- ๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง
- ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใดและเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุม ความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก ให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารทราบ

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยง ในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

๑. การระบุความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงโดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กรและเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริงเพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎ ระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับ ภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๖ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) คือความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงินเช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยง ด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือประสิทธิผล

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย (Legal Risk) คือความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risk) คือความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risk) คือความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมินและการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมิน

โดยระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)

๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓. การตอบสนองความเสี่ยง

การตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับ เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง/หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้/ไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น

๒) การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน

๓) การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน/การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน

๔) การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้/ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ

๕) ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๖) ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

๗) การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน

๘) การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อเชิงบวกก็บังคับกร

๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดี ก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

ทั้งนี้กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม พร้อมทั้งความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลเป็นรายครึ่ง เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด ทุก ๓,๖,๑๒ หรือทุกสิ้นปี

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี ต่อนายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือ ตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/อื่นๆ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๐๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านการคมนาคม และ โครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก	๒๕๔,๐๐๐	เพื่อให้การ คมนาคมมีความ สะดวกและ ปลอดภัย	ร้อยละ๘๐ของ ประชาชนมีความสะดวก และปลอดภัยในการ เดินทาง	ก่อสร้างถนน คสล กว้าง ๒.๕๐ ม.ยาว ๑๖๐ ม. พื้นที่ ไม่น้อยกว่า ๔๐๐ ตร.ม. หมู่ที่๑๒
๒๐๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน การศึกษาและศิลปะ วัฒนธรรมท้องถิ่น	โครงการอุดหนุนอาหาร เสริม (นม)	๘๔๕,๖๐๐	เพื่อส่งเสริมจ่าย เป็นค่าอาหารเสริม (นม) ให้โรงเรียน สังกัด สพฐ. และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลโพธิ์ ชัย	ร้อยละ ๑๐๐ ของจำนวน นักเรียนที่ได้รับอาหาร เสริม (นม)	เด็กระดับก่อนวัย เรียน ประถมศึกษา ระดับ ประถมศึกษาปีที่ ๑-๖ เด็กประจำ ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก เทศบาล ตำบลโพธิ์ชัย

เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/อื่นๆ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๓S๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านเศรษฐกิจคน และ สังคมที่มีคุณภาพ	โครงการฝึกอบรมอาชีพ	๔๐,๐๐๐	เพื่อให้ผู้ด้อยโอกาสที่ เข้าร่วมโครงการมี คุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น	ร้อยละ ๘๐ ของผู้เข้าร่วม กิจกรรม ได้รับการพัฒนา ทักษะ ด้านอาชีพเพิ่มขึ้น เมื่อเปรียบเทียบ ก่อนเข้า ร่วมกิจกรรม	ผู้ผ่านการเข้า ร่วมกิจกรรม มี คุณภาพชีวิตที่ดี ขึ้น
๔S๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านบริหารจัดการ ทรัพยากรธรรมชาติ และ สิ่งแวดล้อม	กิจกรรมรณรงค์ปลูกขยะ	๑๐๐,๐๐๐	๑.เพื่อกระตุ้นและสร้าง จิตสำนึก ให้ประชาชน มีส่วนร่วมในการกำจัด ขยะมูลฝอยในครัวเรือน ๒.เพื่อลดปริมาณขยะ ที่จะเข้าสู่บ่อขยะ	ฝังกลบขยะ 3/ครั้ง	ปริมาณขยะใน เขตเทศบาล ตำบลโพธิ์ชัย ลดลง
๕F๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ส่งเสริมระบอบ ประชาธิปไตย การเมือง การบริหาร	งานบัตรประจำตัว ประชาชน (การจัดทำบัตร ประจำตัว ประชาชนครั้ง แรกเกินกำหนด)	ไม่มี	เพื่อให้การ ดำเนินการเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย และเกิด สิทธิที่พึงจะได้รับ	ร้อยละ ๑๐๐ ของการ ดำเนินการ มีความถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบ กฎหมาย	เพื่อให้การดำ เนินการ มี ความถูกต้อง ไม่ กระทบต่อความ มั่นคง ของ ประเทศชาติ



(นายธีรไฉย ธรรมวิเศษ)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่ ๒๐ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑๐๑	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก	การดำเนิน โครงการก่อสร้าง รुक้ำ เขตที่ดิน ของประชาชน เนื่องจากหลักเขต ที่ดินไม่ชัดเจน	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง	(กองช่าง)	- ประสานการดำเนินงานกับ ผู้รับจ้างก่อนที่จะเริ่มดำเนิน โครงการ เพื่อทำความเข้าใจ หลักการปฏิบัติงานและให้ เป็นไปในทิศทางเดียวกัน - ควบคุมติดตามและกำกับ ดูแลผู้รับจ้างให้ดำเนินการให้ ได้ตามแบบมาตรฐานและ ถูกต้องครบถ้วน - จัดบันทึกสภาพการ ปฏิบัติงานของผู้รับจ้างและ เหตุการณ์แวดล้อมเป็น รายวันพร้อมทั้งผลการ ปฏิบัติงานหรือการหยุดงาน หรือสาเหตุที่มีการหยุดงาน เพื่อรายงานคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุอย่างต่อเนื่อง และเป็นปัจจุบัน	- จำนวน ถนนที่ได้ มาตรฐาน เพิ่มขึ้น - ประชาชนมี ความพึง พอใจและ สามารถใช้ เส้นทาง คมนาคมได้ อย่างสะดวก และ ปลอดภัย	มี.ค.๖๘ - ก.ค.๖๘	- คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจ รับพัสดุฯและผู้ ควบคุมงานจ้าง โครงการพร้อมทั้ง สัญญาจ้างโครงการ - รายงานการ ควบคุมงานจ้าง โครงการ - รายงานการ ประชุมโครงการ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๒๐๑	โครงการอุดหนุน อาหารเสริม (นม)	การเพิ่มของ กลุ่มเป้าหมาย ไม่สอดคล้อง กับการ ประมาณ รายจ่ายการ อุดหนุนอาหาร เสริม (นม) ส่งผลต่อ ประสิทธิภาพ ในการ ดำเนินงาน	การยอมรับความ เสี่ยง	(กองการศึกษา)	โอนเงินงบประมาณ ให้ เพียงพอและดำเนินการได้ทัน กำหนดเวลาดำเนินการ	ร้อยละ 100 ของจำนวน นักเรียนได้รับ อาหารเสริม (นม)	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	รายงานผลการ ดำเนินงาน ราย โครงการตามวิธีการ จัดการความเสี่ยง รอบ ๖ เดือนหรือ ภายใน เดือน มิถุนายน เสนอต่อ คณะกรรมการ บริหาร จัดการ ความเสี่ยงฯ (แบบ บส.๔) และ (แบบ บส.๕) ภายในเดือน กันยายน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓๐๑	โครงการฝึกอบรม อาชีพ	การพัฒนา อาชีพของ ชุมชน เกิด ปัญหาความ ต้องการของ ประชาชน/ กลุ่มเป้าหมาย ไม่สอดคล้อง กับความ ต้องการของ ตลาดแรงงาน	การลด/การ ควบคุม ความเสี่ยง	(สำนักปลัด)	๑.ตรวจสอบข้อมูลจาก การ บันทึกสมุดบัญชี รายรับ- รายจ่ายของ ครุว์เรือนของ ประชาชน กลุ่มเป้าหมาย ๒.ประชาสัมพันธ์หลักสูตร การฝึกพัฒนาอาชีพ เพื่อเปิด โอกาสให้ผู้ที่มีความสนใจ สอดคล้องกับการพัฒนา อาชีพ และกลุ่มเป้าหมาย ร่วมกิจกรรม	ร้อยละ ๘๐ ของผู้เข้าร่วม กิจกรรมเป็นผู้ มีความสนใจ ในการเข้าร่วม กิจกรรมที่ สอดคล้องกับ ความต้องการ ของตนเอง และ สอดคล้องกับ ตลาดแรงงาน	งบประมาณ ปี ๒๕๖๘	รายงานผลการ ดำเนินงาน โครงการตามวิธีการ จัดการความเสี่ยง รอบ ๖ เดือนหรือ ภายใน เดือน มิถุนายน เสนอต่อ คณะกรรมการ บริหาร จัดการ ความเสี่ยงฯ (แบบ บส.๔) และ (แบบ บส.๕) ภายในเดือน กันยายน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๔๕๑	กิจกรรมฝังกลบขยะ	การคัดแยก ขยะจากต้น ทาง (ครัวเรือน) ไม่ มีประสิทธิภาพ ส่งผลต่อ ปริมาณขยะที่ เข้าสู่บ่อกำจัด ขยะ ไม่เป็นไป ตามเป้าหมาย ที่กำหนดไว้	การลด/การ ควบคุม ความเสี่ยง	(กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม)	๑.จัดกิจกรรมฝึกอบรม ให้ ความรู้แก่ประชาชน ๒.ส่งเสริมให้ประชาชน เข้า ร่วมกิจกรรมเก็บขยะทุกวัน ศุกร์	ร้อยละ ๘๐ ประชาชนมี ความรู้เรื่อง บริหารจัดการ ขยะจากต้น ทาง	งบประมาณ ปี ๒๕๖๘	รายงานผลการ ดำเนินงาน โครงการตามวิธีการ จัดการความเสี่ยง รอบ ๖ เดือนหรือ ภายใน เดือน มิถุนายน เสนอต่อ คณะกรรมการ บริหาร จัดการ ความเสี่ยงฯ (แบบ บส.๔) และ (แบบ บส.๕) ภายในเดือน กันยายน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๕๙๑	งานบัตรประจำตัว ประชาชน (การจัดทำ บัตรประจำตัว ประชาชนครั้งแรก เกินกำหนด)	ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานด้าน ทะเบียน ราษฎร เช่น การแจ้ง ตาย การพิสูจน์ ตัวตนเพื่อขอมี บัตรประชาชน ครั้งแรก เป็นต้น อาจเกิดความไม่ ถูกต้องครบถ้วน ตามกฎหมาย เนื่องจาก ประชาชน ขาด เอกสาร หลักฐาน พยาน เป็นต้น	การลด/การ ควบคุม ความเสี่ยง	(สำนักปลัด)	เจ้าหน้าที่ใช้มาตรการเฝ้า ระวังของเจ้าหน้าที่ ในการ ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ต่าง ๆ อย่างรัดกุม โดยยึด หลักข้อกฎหมาย และ ระเบียบ	ร้อยละ ๑๐๐ ของการ ปฏิบัติงาน ที่ เกี่ยวกับงาน ทะเบียน ราษฎร งาน บัตรประจำตัว ประชาชน มี ความถูกต้อง ตามระเบียบ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	รายงานผลการ ดำเนินงาน ราย โครงการตามวิธีการ จัดการความเสี่ยง รอบ ๖ เดือนหรือ ภายใน เดือน มิถุนายน เสนอต่อ คณะกรรมการ บริหาร จัดการ ความเสี่ยงฯ (แบบ บส.๔) และ (แบบ บส.๕) ภายในเดือน กันยายน



(นายธีรไนย ธรรมวิเศษ)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่ ๒๐ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๘

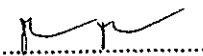
เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความก้าวหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๑๐๑	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็ก	กำหนดให้กั้นเขต ก่อสร้างให้ชัดเจน โดย ประสานกับเจ้าหน้าที่ ที่ดิน เจ้าหน้าที่แผนที่ ภาษีเทศบาลในการชี้เขต	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	กองช่าง	สามารถลดปัญหาการ ก่อสร้าง ที่รุกล้ำที่ดิน เอกชน	ภาพถ่ายการ ดำเนินการ กั้นเขต พื้นที่ก่อสร้าง	๘๐	-
๒๐๑	โครงการอุดหนุน อาหารเสริม (นม)	โอนเงินงบประมาณ ให้ เพียงพอและ ดำเนินการ ได้ทัน กำหนดเวลา ดำเนินการ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	กอง การศึกษา	ดำเนินการโอน งบประมาณ และดำเนิน โครงการแล้วเสร็จ ๒.ประมาณ การงบประมาณ เพียงพอต่อการดำเนิน โครงการอุดหนุนอาหาร เสริม (นม)	เอกสารขออนุมัติ ดำเนินการ โอน งบประมาณ และ บัญชีโอนเงิน งบประมาณ	๑๐๐	-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความก้าวหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทาง แก้ไขปัญหา
๒๘๑	โครงการฝึกอบรม อาชีพ	๑.ตรวจสอบข้อมูลจาก การบันทึกสมุดบัญชี รายรับ-รายจ่ายของ ครัวเรือนของประชาชน กลุ่มเป้าหมาย ๒.ประชาสัมพันธ์ หลักสูตรการฝึกพัฒนา อาชีพเพื่อเปิดโอกาสให้ ผู้ที่มีความสนใจ สอดคล้องกับการพัฒนา อาชีพ และกลุ่มเป้าหมาย ร่วมกิจกรรม	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	สำนักปลัด	๑.ประชาชน กลุ่มเป้าหมาย ที่ผ่านการ ฝึกอบรมมีช่องทาง ใน การหารายได้เพิ่มขึ้น ๒.ได้ประชาสัมพันธ์ หลักสูตร การฝึกพัฒนา อาชีพเพื่อโอกาส ให้ผู้ที่มี ความสนใจสอดคล้องกับ การพัฒนาอาชีพและ กลุ่มเป้าหมาย ร่วม กิจกรรมผ่านสื่อต่างๆ	๑.รายงานผลการ ดำเนินงาน ของ โครงการฝึกอบรม อาชีพ ๒.ประชาสัมพันธ์ ทางไลน์กลุ่ม ของ ชุมชนและลงพื้นที่ ตามสถานที่ต่างๆ ของตำบลโพธิ์ชัย	๘๐	ปัญหาอุปสรรค : กลุ่มเป้าหมายที่เข้า ร่วมโครงการไม่ใช่ กลุ่มคนที่ ตลาดแรงงาน ต้องการแนว ทางแก้ไขปัญหา : วางแผนเพื่อ ดำเนินการ คัดเลือก กลุ่มเป้าหมายเข้า ร่วมโครงการในการ ดำเนินการใน ปีงบประมาณถัดไป
๔๘๑	กิจกรรมฝังกลบขยะ	๑.จัดกิจกรรมฝึกอบรม ให้ความรู้แก่ประชาชน ๒.ส่งเสริมการนำขยะ อินทรีย์จากร้านอาหารไป ใช้ประโยชน์	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	-มีการจัดอบรมให้ ความรู้ แก่ประชาชน กลุ่มเป้าหมาย ดำเนินการจัดโครงการ ลดคัดแยก ขยะมูลฝอย	-รูปถ่ายการ ดำเนินงาน โครงการลดคัดแยก มูลฝอย ๒๕๖๘ รายงานผลการ ดำเนินกิจกรรม	๙๕	

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความก้าวหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทาง แก้ไขปัญหา
๕๕๑	งานบัตรประจำตัว ประชาชน (การจัดทำ บัตรประจำตัว ประชาชนครั้งแรก เกินกำหนด)	เจ้าหน้าที่ใช้มาตรการ เฝ้าระวัง ในการ ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานต่าง ๆ อย่าง รัดกุม โดยยึดหลักข้อ กฎหมายและระเบียบ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	สำนักปลัด	การดำเนินการมีความ ถูกต้อง รัดกุม โดยการ เพิ่มมาตรการ เฝ้าระวัง ของเจ้าหน้าที่มากขึ้น	๑.บันทึกประจำวัน จากตำรวจ ๒.หนังสือรับรอง การจัดการศพและ ฝังศพ ๓.แบบสอบถามคำ เพื่อยืนยันตัวตน ประกอบการจัดทำ บัตร ๔.สำเนาสูติบัตร	๑๐๐	ปัญหา : มีการนำ พยาน และหลักฐาน ที่เป็นเท็จ มาแสดง ต่อเจ้าหน้าที่ การ แก้ปัญหา : เจ้าหน้าที่ เพิ่ม มาตรการสอบสวน และดำเนินการ ตรวจสอบ ข้อมูล จากแหล่งข้อมูล พยานแวดล้อม เพิ่มขึ้น

(ลงชื่อ).....

(นายธีรไนย ธรรมวิเศษ)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลัง ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับ ปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนเสี่ยง ระดับความ เสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนเสี่ยง ระดับความ เสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
			๑	๒				๑	๒						
๑๐๑	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก	โครงการ ก่อสร้าง รुक้ำเขตที่ดิน ของประชาชน เนื่องจาก หลักเขตที่ดิน ไม่ชัดเจน	๓	๔	๑๒ (สูง)	กำหนดให้กั้น เขตก่อสร้าง ให้ชัดเจนโดย ประสานกับ เจ้าหน้าที่ที่ดิน เอกชน แผนที่ภาษี ในการกั้นเขต	สามารถลด ปัญหาการ ก่อสร้างที่ รुक้ำที่ดิน เอกชน	๑	๔	๔ (ปานกลาง)	ลดลง	-	√	-	ให้ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยงอย่าง ต่อเนื่อง
๒๐๒	โครงการอุดหนุน อาหารเสริม (นม)	การอุดหนุน อาหารเสริม (นม) ส่งผลต่อ ประสิทธิภาพ การดำเนินงาน	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	โอนเงิน งบประมาณ ให้เพียงพอและ ดำเนินการได้ทัน กำหนดเวลา	ดำเนินการ แล้วเสร็จตาม กำหนดเวลา ดำเนินการ กำหนดเวลา	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดลง	-	√	-	ให้ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยงอย่าง ต่อเนื่อง

เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลัง ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับ ปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนเสี่ยง ระดับความ เสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนเสี่ยง ระดับความ เสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
			๑	๒				๑	๒						
๒๕๑	โครงการฝึกอบรมอาชีพ	ของชุมชนเกิด ปัญหาความ ต้องการของ ประชาชน/กลุ่ม เป้าหมาย ไม่ สอดคล้องกับความ ต้องการของ ตลาดแรงงาน	๔	๔	๑๖ (สูง)	๑.ตรวจสอบ ข้อมูลจากการ บันทึกสมุดบัญชี รายรับ-รายจ่าย ของครัวเรือน ของประชาชน กลุ่มเป้าหมาย ๒.ประชาสัมพันธ์ หลักสูตรการฝึก พัฒนาอาชีพเพื่อ พัฒนาอาชีพเพื่อ เปิดโอกาสให้ผู้ ที่มีความสนใจ สอดคล้องกับการ พัฒนาอาชีพและ กลุ่มเป้าหมาย	๑.ประชาชน กลุ่มเป้าหมาย ที่ผ่านการฝึก อบรมมีช่องทาง ในการหารายได้ เพิ่มขึ้น ๒.ได้ประชาสัมพันธ์ หลักสูตรการฝึก พัฒนาอาชีพเพื่อ โอกาสให้ผู้ที่มี ความสนใจการ พัฒนาอาชีพและ กลุ่มเป้าหมาย ร่วมกิจกรรม ผ่านสื่อต่างๆ	๔	๔	๑๖ (สูง)	เท่าเดิม	-	✓	-	ให้ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยงอย่าง ต่อเนื่อง

(ลงชื่อ).....

(นายธีรไนย ธรรมวิเศษ)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย