



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานนิติการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลไชยปราการ

ที่ -

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน

เรียนนายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

ด้วย พระราชบัญญัติการวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกำหนดกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ จึงขอรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลไชยปราการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เอกสารตามที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

- เพื่อโปรดทราบ

(นางสาวศรินทรา เทพมาลัย)

นิติกรชำนาญการ

นายธีระยุทธ อมรรัตนพิบูลย์)

หัวหน้าฝ่ายปกครอง

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ
- เพื่อโปรดทราบ/พิจารณา

เรียน รองปลัดเทศบาล

เพื่อโปรดทราบ/พิจารณา

ว่าที่ร้อยตรี

(ปรเมษฐ์ นิติกร)

(นางสาวราตรี จอมเจดีย์)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ปลัดเทศบาลตำบลไชยปราการ

เรียน ปลัดเทศบาล

เพื่อโปรดทราบ

๑๑ ต.ค. ๒๕๖๖

(นางศศิพร ขุนเงิน)

รองปลัดเทศบาลตำบลไชยปราการ

ตาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

11 ต.ค. 2566

๑๑ ต.ค. ๒๕๖๖



แผนบริหารความเสี่ยง

**ประจำ
ปีงบประมาณ
พ.ศ. 2566**



สำนักปลัด

เทศบาลตำบลไชยปราการ

อำเภอไชยปราการ จังหวัดเชียงใหม่

โทร. 053-457370 ต่อ 210

คำนำ

ด้วย พระราชบัญญัติการวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกำหนดกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

ดังนั้น เทศบาลตำบลไชยปราการ จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลไชยปราการขึ้น สำหรับเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ อันเป็นการเพิ่มขีดความสามารถในการตัดสินใจของผู้บริหาร โดยคำนึงถึงความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่จะส่งผลกระทบกับการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ และนโยบายขององค์กรตามที่ได้กำหนดไว้ เพราะการบริหารจัดการความเสี่ยงจะทำให้ทราบปัญหาอุปสรรค และข้อเสนอแนะ ในการกำหนดแนวทางแก้ไข หรือปรับปรุงการปฏิบัติงานเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรที่ตั้งไว้ รวมไปถึงมีการกำหนดมาตรการ หรือวิธีการควบคุมที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพเพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร สามารถเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการให้เกิดผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล รวมทั้งมีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งทำให้ผู้ปฏิบัติงานได้ทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง สามารถใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับของเทศบาลตำบลไชยปราการ และเป็นเครื่องมือในการสื่อสารสร้างความเข้าใจในการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลไชยปราการ

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์	๑
๑.๓ เป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๑.๕ ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
๑.๖ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
๑.๗ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง	๕
๑.๘ ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลไชยปราการ	๘
บทที่ ๒ กระบวนการบริหารความเสี่ยง	
๒.๑ ความหมายของการบริหารความเสี่ยง	๑๔
๒.๒ องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๖
บทที่ ๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลไชยปราการ	
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	
๓.๑ การประเมินวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงของแต่ละสำนักงาน (บส.๑)	๒๔
สำนักงานปลัดเทศบาล	๒๖
กองคลัง	๒๘
กองช่าง	๒๙
กองการศึกษา	๓๐
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๓๑
๓.๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (บส.๒)	
สำนักงานปลัดเทศบาล	๓๒
กองคลัง	๓๔
กองช่าง	๓๖
กองการศึกษา	๓๗
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๓๘
บทที่ ๔ การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	
๔.๑ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.๓)	๓๙
๔.๒ รายงานผลการผลการดำเนินงานและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง (บส.๕)	๔๗
ภาคผนวก	
๑ ประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	
๒. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง	
เทศบาลตำบลไชยปราการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	
๓. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง	
สำนักงานปลัดเทศบาล	

๔. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง
๕. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง
๖. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๗. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา
๘. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒
๙. มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพในกิจการความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ เพื่อเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ดังนั้น เทศบาลตำบลไชยปราการ จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลไชยปราการ วางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วยตนเอง โดยการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ระบุและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงเพื่อลดความเสี่ยง และป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่กระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของหน่วยงาน ให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพปัญหาและปัจจัยความจำเป็นต่างๆ ที่แตกต่างกันไปทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการนำการบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารป้องกันความเสี่ยง และความผิดพลาดจากการดำเนินงานทั้งในระดับบุคคลและระดับองค์กร

๑.๒ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่น และผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกระดับของเทศบาลตำบลไชยปราการ
๔. เพื่อให้เทศบาลตำบลไชยปราการ สามารถดำเนินการได้ตามวิสัยทัศน์ และพันธกิจที่กำหนดไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลไชยปราการ
๖. เพื่อใช้เป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลไชยปราการ

๑.๓ เป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารท้องถิ่น และผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยงวิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
๔. เกิดการพัฒนาความสามารถของบุคลากร และกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
๕. เกิดความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
๖. การบริหารจัดการความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร

๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง จะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิด หรือ สถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับการบริหารจัดการความเสี่ยงมีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยคณะกรรมการคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
๒. สร้างฐานข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหาร และการปฏิบัติงานในเทศบาล การบริหารจัดการความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหาร ในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารจัดการความเสี่ยง จะทำให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักของเทศบาล และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญ ที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อเทศบาลได้อย่างครบถ้วน
๔. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงที่ได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมได้ทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนางองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารต้องมีความเข้าใจในกลยุทธ์วัตถุประสงค์ขององค์กรระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖. ช่วยในการพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำคัญสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน การเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรต่างกัน เป็นต้น

๑.๕ ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงาน บริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาล โดยมีผู้บริหารระดับสูง และผู้แทนจากหน่วยงานในสังกัดร่วมเป็นคณะกรรมการ/คณะทำงาน โดยผู้บริหารระดับสูงต้องมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ วิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง มีการวิเคราะห์ได้ระบุปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลกระทบหรืออาจสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่เป็นตัวเงิน) หรือความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมาย

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง มีการประเมินโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงที่ได้รับจากการวิเคราะห์ความเสี่ยง หลักเกณฑ์โอกาส และผลกระทบที่ชัดเจน

ขั้นตอนที่ ๔ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยได้รับความเห็นชอบ และอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงของเทศบาล มีการสื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้งกำหนดแนวทางในการติดตามและประเมินผลและแจ้งเวียนให้ทุกหน่วยงานในสังกัดทราบ และถือปฏิบัติทั้งนี้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ควรกำหนดกิจกรรมมาตรการที่จะแก้ไข หรือลดป้องกันความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกด้านได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และด้านระเบียบกฎหมาย

ขั้นตอนที่ ๕ ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และให้มีการกำกับติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนอย่างครบถ้วนทุกกิจกรรม รวมทั้งพิจารณาหาแนวทางแก้ไขที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างดำเนินการ และนำเสนอผู้บริหารระดับสูงของเทศบาล

ขั้นตอนที่ ๖ จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงาน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยระบุการประเมินความเสี่ยงจำแนก ระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่สามารถควบคุมบริหารจัดการ และปัจจัยเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุมบริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้จะต้องมีการกำหนดข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนเพื่อใช้ในการดำเนินงานในปีต่อไป และนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น

๑.๖ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลไชยปราการ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และเพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ใน มาตรา ๓/๑ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๔ (แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๘) พ.ศ. ๒๕๕๓ และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์การและวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๖ อันแสดงความมุ่งมั่นต่อการบริหารราชการตามหลักธรรมาภิบาล และเพื่อให้การบริหารราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผล อันจะทำให้ประชาชนเกิดความมั่นใจศรัทธาและไว้วางใจในการบริหารงานภาครัฐ เพื่อความต่อเนื่องอย่างสม่ำเสมอในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน ให้บรรลุวัตถุประสงค์ด้านประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน ความเชื่อถือของการรายงานติดตามผลการแก้ไข หรือปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลไชยปราการ จึงขอประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลไชยปราการ เพื่อให้บุคลากรทุกคนถึงยึดถือและเป็นแนวทางปฏิบัติควบคู่กับกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ตลอดจนถึงข้อบังคับอื่นๆ อย่างทั่วถึง ดังนี้

๑. มุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลไชยปราการ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่กระทบต่อเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของเทศบาลตำบลไชยปราการในภาพรวม ๔ ด้านดังนี้

๑.๑ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ (compliance Risk : C) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมายระเบียบข้อบังคับต่างๆ ทำให้ต้องใช้ดุลพินิจหรือการตีความ รวมทั้งการทำนิติกรรมสัญญาและการร่างสัญญาไม่ครอบคลุมการดำเนินงานจนส่งผลต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบข้อบังคับต่างๆ ไม่ถูกต้องหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ประกาศคำสั่งหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติต่างๆ

๑.๒ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (compliance Risk : S) เป็นความเสี่ยงปัญหาที่ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามเป้าหมายและภารกิจโดยรวม ตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบายนายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ หรือเป็นการกำหนดกลยุทธ์ หรือปัจจัยที่จะส่งผลทำให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลไชยปราการ ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบายนายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ ได้

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (compliance Risk : O) เป็นความเสี่ยง/ปัญหาอันเนื่องมาจากระบบงานภายใน กระบวนการปฏิบัติงาน เทคโนโลยีที่ใช้ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูลที่จะส่งผลกระทบ ทำให้ผลการปฏิบัติงานการดำเนินโครงการของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลไชยปราการ เป็นไปอย่างไม่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

๑.๔ ความเสี่ยงด้านการเงิน (compliance Risk : F) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากกระบวนการบริหารงบประมาณ และการเงิน จนส่งผลต่อการบริหารงบประมาณ และการเงินของเทศบาลตำบลไชยปราการ

๒. กำหนดให้การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นความรับผิดชอบของพนักงานเทศบาลในทุก
ระดับชั้น ที่ต่อตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติในหน่วยงาน โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการ
ความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๓. มีการกำหนดแนวทาง และบริหารจัดการความเสี่ยง จากการดำเนินงานของเทศบาลตำบล
ไชยปราการ เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผล
การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการความ
เสี่ยงของเทศบาลตำบลไชยปราการ และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการ
บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานผลการจัดการความเสี่ยงให้ผู้บริหาร
ปลัดเทศบาล รองปลัดเทศบาล และหน่วยตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๔. นายกเทศมนตรี และคณะผู้บริหาร มีหน้าที่กำกับดูแลและบริหารจัดการความเสี่ยงใน
ภาพรวม โดยยึดหลักคุณธรรมและจริยธรรม และกำกับให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๕. หัวหน้าสำนักปลัด ผู้อำนวยการกอง มีหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงในระดับ
ปฏิบัติการ และกำหนดมาตรการควบคุมที่เพียงพอเหมาะสม ตลอดจนการนำมาตรการควบคุมไปปฏิบัติและ
ปรับปรุง รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงานที่รับผิดชอบ

๖. หน่วยตรวจสอบภายใน เป็นผู้สอบทานหรือประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของ
เทศบาลตำบลไชยปราการอย่างเป็นอิสระ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าหน่วยรับตรวจในสังกัดเทศบาลตำบล
ไชยปราการ มีมาตรการควบคุมการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีกระบวนการ
บริหารความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๗. มีการรายงาน สรุปผลความสำเร็จการดำเนินงาน ในการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอ
ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ เมื่อสิ้นปีงบประมาณ เพื่อรายงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามระเบียบและหนังสือสั่งการ
ต่อไป

๑.๗ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลไชยปราการ สามารถนำไปปฏิบัติ
ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงกำหนดให้มีคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาล
ตำบลไชยปราการเป็นผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากร ดังนี้

- | | |
|---|---------------------|
| (๑) ปลัดเทศบาลตำบลไชยปราการ | ประธานกรรมการ |
| (๒) รองปลัดเทศบาล | รองประธานกรรมการ |
| (๓) หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| (๔) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| (๕) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| (๖) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| (๗) ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| (๘) หัวหน้าฝ่ายปกครอง | กรรมการ |
| (๙) นิติกร | กรรมการและเลขานุการ |

หน่วยงานบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย หัวหน้าหน่วยงานและผู้รับผิดชอบ ดังนี้

๑. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล ส่วนราชการภายในและหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

ฝ่ายอำนวยการ รับผิดชอบ งานบริหารงานทั่วไป งานการเจ้าหน้าที่ งานยุทธศาสตร์ และงบประมาณ งานสวัสดิการสังคม งานสังคมสงเคราะห์ งานส่งเสริมการเกษตร และงานส่งเสริมพัฒนา เทคโนโลยีสารสนเทศ

ฝ่ายปกครอง รับผิดชอบ งานนิติการ งานทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน

ฝ่ายงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย รับผิดชอบ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานรักษาความสงบ งานสงเคราะห์และฟื้นฟูผู้ประสบภัย

๒. ผู้อำนวยการกองคลัง ส่วนราชการภายใน และหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

ฝ่ายบริหารงานคลัง รับผิดชอบ งานบริหารงานทั่วไป งานพัสดุและทรัพย์สิน งานการเงินและบัญชี

ฝ่ายพัฒนารายได้ รับผิดชอบ งานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์ และ งานแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน

๓. ผู้อำนวยการกองช่าง ส่วนราชการภายใน และหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง รับผิดชอบ งานบริหารงานทั่วไป งานวิศวกรรมโยธา งานสถาปัตยกรรม งานผังเมือง งานสำรวจและออกแบบ และงานควบคุมอาคาร

ฝ่ายการโยธา รับผิดชอบ งานบริหารงานทั่วไป งานสาธารณูปโภค งานควบคุมการก่อสร้าง งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานเครื่องจักรกล และงานจัดการคุณภาพน้ำ

๔. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ส่วนราชการภายในและหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข รับผิดชอบ งานฝ่ายบริหารงานทั่วไป งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม งานจัดการมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล และ งานรักษาความสะอาด

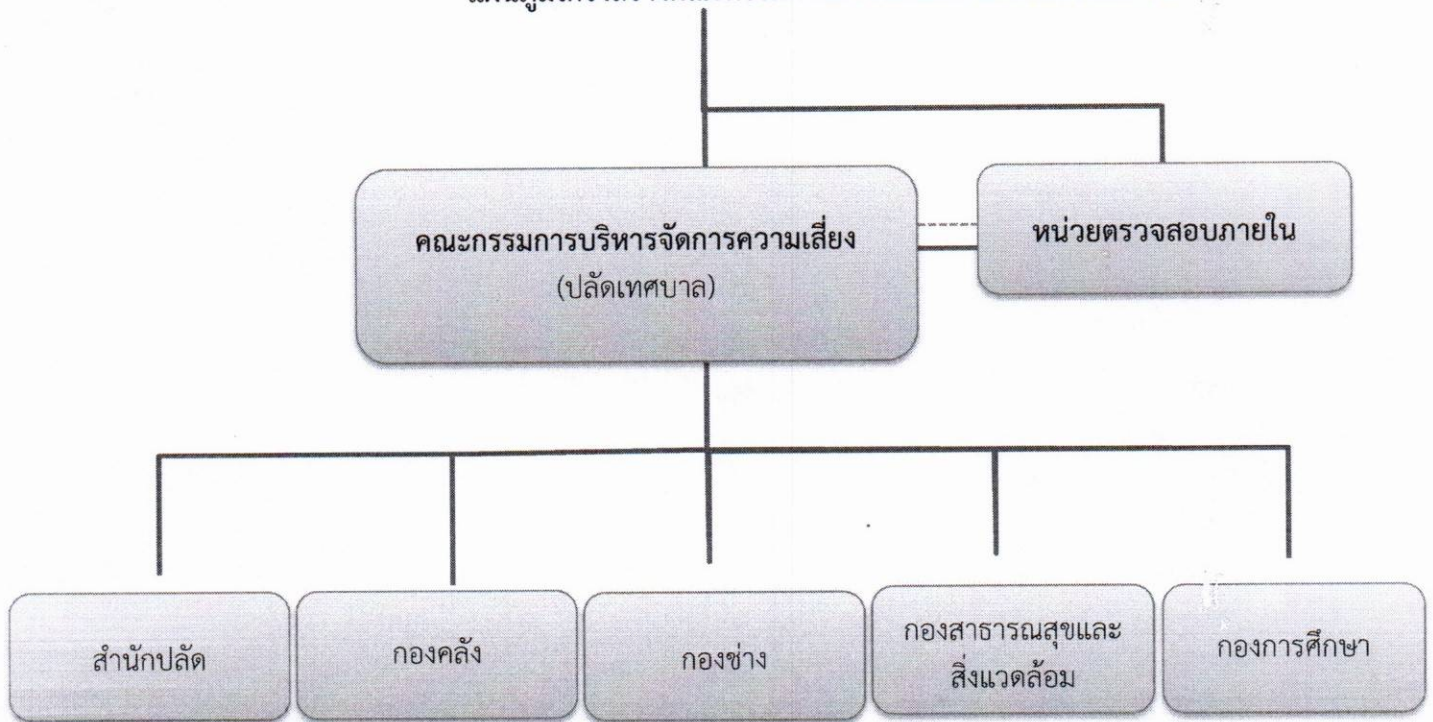
ฝ่ายบริการสาธารณสุข รับผิดชอบ งานสนับสนุนบริการทางการแพทย์ งานบริการทางการแพทย์ งานควบคุมโรค และ งานสัตว์แพทย์

๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ส่วนราชการภายใน และหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

ฝ่ายบริหารการศึกษา รับผิดชอบ งานบริหารงานทั่วไป งานแผนและโครงการ งานส่งเสริมคุณภาพการศึกษา

ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม รับผิดชอบ งานบริหารงานทั่วไป งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ และโรงเรียน

แผนภูมิโครงสร้างคณะกรรมการสร้างบริหารจัดการความเสี่ยง



หน้าที่ความรับผิดชอบ

๑. ผู้บริหารท้องถิ่น / ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นผู้มีหน้าที่จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้รู้วัตถุประสงค์ของเทศบาลตำบลไชยปราการ

๒. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติตามที่กระทรวงการคลังกำหนด

๓. หัวหน้าสำนักปลัด / ผู้อำนวยการกองมีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินงาน และมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลไชยปราการ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

- การกำหนดวัตถุประสงค์จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- การสื่อสารเพื่อดำเนินการการระบุมความเสี่ยง
- การประเมินความเสี่ยง
- การตอบสนองความเสี่ยง
- การติดตามประเมินผล
- การรายงานและทบทวน

๔. หน่วยตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ ติดตามและประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงมี ๒

แบบ

- การปฏิบัติงานประเมินโอกาสและวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการ

ทุจริต

- การนำความรู้ในเรื่องของความเสี่ยงที่ได้รับจากการปฏิบัติงานบริการให้คำปรึกษา มาใช้ในการประเมินผลกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงาน

๑.๘ ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลไชยปราการ

๑. วิสัยทัศน์

ไชยปราการเมืองน่าอยู่ อนุรักษ์เชิดชูประเพณีวัฒนธรรม เกษตรกรรมนำเศรษฐกิจ มีคุณภาพชีวิตที่ดีทุกชุมชน

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนา

๒.๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภคและแหล่งน้ำ

แนวทางการพัฒนา การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค และแหล่งน้ำ เช่น การพัฒนาแหล่งน้ำ แหล่งน้ำธรรมชาติ ระบบชลประทานเพื่อการเกษตรที่เหมาะสม ปรับปรุงและพัฒนาคุณภาพของถนนหรือสะพานข้ามแม่น้ำให้ได้มาตรฐานที่ดี มีความปลอดภัย ปรับปรุงและพัฒนาระบบสาธารณูปโภค สร้างความร่วมมือกับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน

๒.๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาเศรษฐกิจตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

แนวทางการพัฒนา ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรธรรมชาติในท้องถิ่นเพื่อเป็นฐานการผลิตทางการเกษตรอย่างคุ้มค่า และเกิดประโยชน์สูงสุด โดยใช้แนวคิดปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง ผสมผสานกับวิถีชีวิตดั้งเดิมบนพื้นฐานวัฒนธรรมของชุมชนเป็นสำคัญ

๒.๓ ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

แนวทางการพัฒนา พัฒนานวัตกรรมด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมการเพิ่มพื้นที่สีเขียวในชุมชน รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ชุมชนตระหนักในคุณค่าของทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม จัดกิจกรรมส่งเสริม สนับสนุนให้ประชาชนกลุ่มต่างๆ มีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้อง ในการป้องกัน แก้ไขปัญหาและฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๒.๔ ยุทธศาสตร์การอนุรักษ์ฟื้นฟูและสืบสานศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น

แนวทางการพัฒนา ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น สร้างการมีส่วนร่วมของคนชุมชน

๒.๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน

แนวทางการพัฒนา ส่งเสริมพัฒนาและยกระดับคุณภาพมาตรฐานบริการทางการศึกษา การส่งเสริมกิจกรรมกีฬาและนันทนาการ ส่งเสริมสุขภาพ ให้ความรู้ทางด้านสุขภาพ ส่งเสริมและสนับสนุนให้ประชาชนมีทักษะในการดูแลสุขภาพของตนเอง รวมถึงกิจกรรมเสริมสร้างความเข้มแข็งทั้งร่างกายและจิตใจของคนในชุมชน การสนับสนุนสวัสดิการขั้นพื้นฐานแก่ประชาชน ตลอดจนการสนับสนุนการดำเนินโครงการ กิจกรรมในการส่งเสริมอาชีพ

๒.๖ ยุทธศาสตร์การป้องกันบรรเทาสาธารณภัยและการรักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อยในชุมชน

แนวทางการพัฒนา ส่งเสริมให้มีการสร้างเครือข่ายอาสาสมัครชุมชน รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ จัดกิจกรรมส่งเสริมการมีส่วนร่วม เพื่อป้องกันภัยที่อาจเกิดขึ้นในชุมชน สนับสนุน

และส่งเสริม การจัดการและป้องกันปัญหาสาธารณสุข บูรณาการความร่วมมือระหว่างองค์กร ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมด้านการป้องกันปัญหาเสพติด

๒.๗ ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

แนวทางการพัฒนา เสริมสร้างให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการแสดงความจงรักภักดีต่อสถาบันหลักของชาติ เสริมสร้างจิตสำนึกด้านคุณธรรมจริยธรรมรักษาวินัยและธรรมาภิบาลที่ยึดประโยชน์ส่วนรวม เป็นหลักสร้างขวัญกำลังใจและทัศนคติที่ดีของบุคลากรท้องถิ่นทุกระดับในการให้บริการประชาชน พัฒนาศักยภาพของบุคลากรท้องถิ่นให้มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และสมรรถนะพร้อมรับการเปลี่ยนแปลงในการปฏิบัติงาน การบริการประชาชนอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านระเบียบที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน

๓. เป้าประสงค์/ ตัวชี้วัด/ ค่าเป้าหมาย

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภคและแหล่งน้ำ

เป้าประสงค์

๑. เพื่อพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐาน พัฒนาระบบการบริการสาธารณูปโภค สาธารณูปการ รวมถึงการคมนาคมขนส่งให้ประชาชนสามารถเข้าถึงบริการได้อย่างครอบคลุมทั่วถึง

ตัวชี้วัด

๑. ระบบการบริการสาธารณูปโภค สาธารณูปการ การคมนาคมขนส่ง บริการได้อย่างครอบคลุมทั่วถึง

ค่าเป้าหมาย

๑. จำนวนถนนได้รับการพัฒนา เป็นถนนคอนกรีตเสริมเหล็กหรือลาดยางแอสฟัลท์
๒. จำนวนแหล่งน้ำได้รับการพัฒนา ให้สามารถใช้งานได้เต็มประสิทธิภาพ
๓. ครั้วเรือนมีไฟฟ้าใช้
๔. ครั้วเรือนมีน้ำสะอาด สำหรับอุปโภค บริโภค โดยระบบประปาภูมิภาคหรือระบบ

ประปา หมู่บ้าน

กลยุทธ์

๑. พัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านคมนาคมขนส่ง ด้านสาธารณูปโภคและด้าน สาธารณูปการ และระบบบริหารจัดการ

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาเศรษฐกิจตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

เป้าประสงค์

๑. เพื่อเพิ่มรายได้ให้กับประชาชนในชุมชน โดยการส่งเสริมพัฒนาเศรษฐกิจ การเกษตร และการท่องเที่ยว

ตัวชี้วัด

๑. ประชาชนในชุมชน ลดรายจ่าย เพิ่มรายได้

คำเป้าหมาย

๑. คริวเรือนมีรายได้เฉลี่ยต่อคนต่อปี ๑๑๘,๐๐๐ บาท
๒. เพิ่มมูลค่าทางการเกษตร
๓. สร้างสินค้า บริการ ส่งเสริมการท่องเที่ยว

กลยุทธ์

๑. ส่งเสริมและพัฒนาการขับเคลื่อนแนวคิดเศรษฐกิจพอเพียงไปสู่ชุมชน สามารถพึ่งพาตนเองได้
๒. ส่งเสริมและพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวในชุมชน ทั้งในเชิงนิเวศและวัฒนธรรม

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

เป้าประสงค์

๑. เพื่ออนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งพัฒนาประสิทธิภาพในการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างประหยัดและคุ้มค่าสอดคล้องกับศักยภาพการพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน

ตัวชี้วัด

๑. งบประมาณในการกำจัดขยะและสิ่งปฏิกูลลดลง เมื่อเทียบกับปีงบประมาณที่ล่วงมาแล้ว
๒. การจัดการอย่างเป็นระบบ ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

คำเป้าหมาย

๑. การเพิ่มพื้นที่สีเขียวในชุมชน ป้องกัน แก้ไขปัญหาและฟื้นฟู ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม อย่างยั่งยืน

กลยุทธ์

๑. การปลูกจิตสำนึกในการอนุรักษ์ฟื้นฟู และพัฒนาการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้คงอยู่ตลอดไป

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การอนุรักษ์ฟื้นฟูและสืบสานศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น

เป้าประสงค์

๑. เพื่อส่งเสริมอนุรักษ์ฟื้นฟู ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นโดยปลูกจิตสำนึกคนในท้องถิ่นให้เห็นถึงคุณค่าและความสำคัญ

ตัวชี้วัด

๑. เด็ก เยาวชน ประชาชนมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ฟื้นฟู ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น

คำเป้าหมาย

๑. ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น มีการอนุรักษ์สืบสานให้คงอยู่

ต่อไป

กลยุทธ์

๑. การจัดการองค์ความรู้การเชื่อมโยงวิถีชีวิตชุมชนกับศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน

เป้าประสงค์

๑. เพื่อพัฒนาคุณภาพการศึกษาของเด็กและเยาวชนได้รับการส่งเสริมได้อย่างเหมาะสม
๒. เพื่อส่งเสริมพัฒนาสุขภาพอนามัย และคุณภาพชีวิตของประชาชนให้ได้รับบริการ

และทั่วถึง

อย่างทั่วถึง

ตัวชี้วัด

๑. ประชาชนเข้าถึงระบบบริการสาธารณสุขอย่างทั่วถึง
๒. เด็กก่อนวัยเรียนได้รับบริการจัดการศึกษาอย่างเหมาะสม
๓. ผู้สูงอายุที่มีสิทธิ ได้รับการจัดสวัสดิการเบี้ยยังชีพอย่างทั่วถึง
๔. ผู้พิการได้รับจัดสวัสดิการเบี้ยยังชีพอย่างทั่วถึง

คำเป้าหมาย

๑. ประชาชนมีชีวิตและความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น

กลยุทธ์

๑. ส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต
๒. ส่งเสริมสุขภาวะของชุมชน
๓. การสงเคราะห์ผู้ด้อยโอกาส

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การป้องกันบรรเทาสาธารณภัยและการรักษาความเป็น

ระเบียบเรียบร้อยในชุมชน

เป้าประสงค์

๑. เพื่อส่งเสริมความมั่นคงของประชาชน ให้ได้รับความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

จากสาธารณภัยต่างๆ

ตัวชี้วัด

๑. ประชาชนที่ประสบภัยพิบัติทางธรรมชาติ ทุกครัวเรือนได้รับการช่วยเหลือ
๒. สถิติจำนวนอุบัติเหตุทางถนนในพื้นที่ ลดลง
๓. จำนวนผู้เสียชีวิตลดลง

คำเป้าหมาย

๑. ประชาชน มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๒. ชุมชนเข้มแข็ง มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น

กลยุทธ์

๑. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒. การป้องกันและแก้ไขปัญหาอาชญากรรม อบายมุขและสิ่งเสพติด
๓. เสริมสร้างประสิทธิภาพในการรักษาความสงบปลอดภัยแก่ชุมชน

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

เป้าประสงค์

๑. เพื่อส่งเสริมพัฒนาการบริหารจัดการเทศบาลให้มีประสิทธิภาพและโปร่งใสโดยการมีส่วนร่วมของประชาชนในท้องถิ่น

ตัวชี้วัด

๑. บุคลากรของเทศบาลได้รับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน
๒. ระดับความพึงพอใจของประชาชน สามารถเข้าถึงบริการของเทศบาล

ค่าเป้าหมาย

๑. การบริหารงานเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล
๒. ประชาชนมีส่วนร่วมในการบริหารงานภาครัฐ

กลยุทธ์

๑. สร้างจิตสำนึกและพัฒนาขีดความสามารถบุคลากร
๒. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของทุกภาคส่วนในการบริหารจัดการและการตรวจสอบ

ควบคุม

๓. การเสริมสร้างประสิทธิภาพและธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ

๔. จุดยืนทางยุทธศาสตร์

จุดยืนทางยุทธศาสตร์ (Positioning) ของเทศบาลตำบลไชยปราการ

๑) เทศบาลตำบลไชยปราการ มีจุดเด่น คือ เป็นชุมชนที่มีภูมิประเทศเป็นที่ราบมีลำน้ำฝางไหลผ่านมีความอุดมสมบูรณ์ของน้ำ และเป็นพื้นที่เหมาะแก่การเกษตร มีพื้นที่ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่เกษตรกรรม มีลำธารและลำห้วยไหลลงสู่แม่น้ำฝางที่ไหลผ่านเขตเทศบาลไปทางทิศเหนือ ซึ่งเป็นพื้นที่ที่อุดมสมบูรณ์ ใช้ในการเกษตรกรรมได้ทุกฤดูกาล ประชากรส่วนใหญ่จึงมีอาชีพเกษตรกร พืชเศรษฐกิจที่สำคัญได้แก่ กระเทียม หอมแดง ลำไย ข้าวโพด ถั่วลิสง มันฝรั่ง และมีการเลี้ยงสัตว์ เช่น โคเนื้อ

๒) พื้นที่เทศบาลตำบลไชยปราการเป็นพื้นที่ศูนย์กลางทางพาณิชย์กรรมของอำเภอ

๓) ด้านการคมนาคมมีเส้นทางถนนสายหลักคือ ถนนโชตนา(ถนนเชียงใหม่-ฝาง) ทางหลวงหมายเลข ๑๐๗ เป็นเส้นทางที่เชื่อมจากถนนสายหลักสามารถคมนาคมติดต่อได้ทั้งภายในอำเภอ ต่างอำเภอ และต่างจังหวัด สามารถเชื่อมต่อไปยังแหล่งท่องเที่ยวหลายแห่ง ทำให้เกิดโอกาสในการส่งเสริมการค้าชุมชน และพัฒนาเป็นประตูสู่แหล่งท่องเที่ยว เปิดรับประชาคมอาเซียนที่จะมาถึง มีวัดในหมู่บ้านจำนวน ๑๗ แห่ง เป็นที่ยึดเหนี่ยวจิตใจของประชาชน มีโรงเรียนทั้งระดับประถมศึกษาจำนวน ๘ แห่ง มีโรงเรียนระดับมัธยมศึกษาตอนปลาย จำนวน ๑ แห่ง โรงเรียนประถมศึกษาถึงระดับมัธยมศึกษาตอนต้น จำนวน ๔ แห่ง

๔) เทศบาลตำบลไชยปราการมีศักยภาพของบุคลากร และความมั่นคงของสถานการณ์คลั่งสามารถให้บริการด้านต่างๆ แก่ประชาชนอย่างรวดเร็ว ทัวถึง และมีประสิทธิภาพ เช่น การแพทย์ฉุกเฉิน การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นต้น

๕) ผู้บริหารของเทศบาลตำบลไชยปราการมีนโยบายการบริหารงาน ตามวิสัยทัศน์ และยุทธศาสตร์ของเทศบาลอย่างจริงจังและต่อเนื่อง ทำให้มีเป้าหมายการบริหารงานที่ชัดเจน

๖) มีวัดสำหรับเป็นสถานที่ทำกิจกรรมทางศาสนา เป็นที่ยึดเหนี่ยวจิตใจของประชาชน และมีโรงเรียนทั้งระดับประถมศึกษาและมัธยมศึกษาเป็นสถานที่ส่งเสริมการเรียนรู้ให้กับเด็ก เยาวชนในพื้นที่

จากการวิเคราะห์ศักยภาพที่เป็นจุดเด่นของเทศบาลตำบลไชยปราการ จึงกำหนดจุดยืนทางยุทธศาสตร์ (Positioning) ดังนี้ “มุ่งเน้นเศรษฐกิจฐานราก พัฒนาความเป็นอยู่ขั้นพื้นฐาน ให้บริการที่ทั่วถึง สร้างเครือข่ายการกระจายสินค้าเกษตรกรรม เน้นนำเศรษฐกิจพอเพียง ให้ชุมชนเข้มแข็งอย่างยั่งยืน ส่งเสริมการศึกษาทุกระดับ อนุรักษ์วัฒนธรรมประเพณี ”

๕. ความเชื่อมโยงของยุทธศาสตร์ในภาพรวม

ในภาพรวมแล้วยุทธศาสตร์การพัฒนาของเทศบาลตำบลไชยปราการ มุ่งพัฒนา ๗ ด้าน ได้แก่ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน การพัฒนาด้านเศรษฐกิจตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง การพัฒนาด้านการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การพัฒนาด้านการอนุรักษ์ ฟื้นฟูและสืบสานศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิตของประชาชน การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชน สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย และการพัฒนาด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

บทที่ ๒

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑ ความหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง (concept of Risk Management)

แนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยง หมายถึง การดำเนินงานภายใต้ยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ อาจต้องประเชิญกับปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน ซึ่งการที่จะบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ได้นั้นขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ซึ่งถือเป็นความเสี่ยงทั้งนั้น โดยผลกระทบจะมากหรือน้อยเพียงใดขึ้นอยู่กับโอกาสและความรุนแรงของปัจจัยหรือเหตุการณ์ต่างๆที่เกี่ยวข้อง หรือเผชิญอยู่ ดังนั้น แนวคิดในการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จึงได้ถูกนำมาใช้ในการเตรียมการเพื่อป้องกันปัญหาจากปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นซึ่งจะมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรโดยรวม

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) หมายถึง การบริหารความเสี่ยงโดยประสานโครงสร้างองค์กร กระบวนการกิจกรรมตามภารกิจและวัฒนธรรมองค์กรเข้าด้วยกัน โดยมีลักษณะที่สำคัญ ได้แก่

๑. การผสมผสานและเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร โดยการบริหารความเสี่ยงควรสอดคล้องกับภารกิจและพันธกิจ แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการ วัตถุประสงค์การตัดสินใจ และสามารถนำไปใช้กับองค์ประกอบอื่นๆ ในการบริหารองค์กร

๒. การพิจารณาความเสี่ยงทั้งหมดโดยครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ทั้งระดับโครงสร้างระดับหน่วยงานย่อย และระดับองค์กรในปัจจัยเสี่ยงด้านต่างๆ ได้แก่ ความเสี่ยงเกี่ยวกับกลยุทธ์การดำเนินงาน การเงิน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้เกิดความเสียหาย ความไม่แน่นอน และโอกาส รวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย

๓. การมีความคิดแบบมองไปข้างหน้า โดยบ่งชี้ความเสี่ยงอะไรที่อาจจะเกิดขึ้นบ้าง และหากเกิดขึ้นจริงจะมีผลกระทบอย่างไรต่อวัตถุประสงค์ เพื่อให้องค์กรได้มีการเตรียมการบริหารจัดการความเสี่

๔. การได้รับการสนับสนุนและมีส่วนร่วมโดยทุกคนในองค์กร ตั้งแต่ระดับคณะกรรมการบริหารระดับสูง และบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงพื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีขององค์กร ควรมีองค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยงครบถ้วน โดยจะเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและควรถูกปลูกฝังร่วมกับกิจกรรมขององค์กรเพื่อให้องค์กรสามารถดำเนินการตามกลยุทธ์ที่กำหนดและบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรต้องการได้

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนซึ่งเกิดขึ้นจะมีผลกระทบในเชิงลบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายขององค์กร ดังนั้น องค์กรจึงควรดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยง หรือลดเหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความเสียหาย แต่สามารถบ่งชี้การที่เป็นโอกาสในการเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กร สิ่งที่ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องให้ความสำคัญคือ การบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ขนาดเดียวกันหากองค์กรพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ให้เกิดการบูรณาการกับทุกกิจกรรมการดำเนินงานขององค์กรได้ ก็จะสามารถใช้โอกาสของความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียด้วย

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม

ทั้งนี้ สาเหตุของความเสียหายที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงาน หรือขององค์กร รวมทั้งการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งกระบวนการดังกล่าวนี้จะสำเร็จได้ ต้องมีการสื่อสารให้คนในองค์กรมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนควรมีการจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (impact)

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงระบบสารสนเทศเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง

ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดของความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเหตุการณ์ความเสี่ยง

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

การบริหารความเสี่ยง/การจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการ ที่ใช้ในการบริหารจัดการให้อุบัติการณ์ที่จะเกิดความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี ดังนี้

๑. หลีกเลี่ยงความเสี่ยงหรือกำจัดความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบ อยู่ในระดับสูง และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรม นั้นไป ใน

๒. ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม) คือ ความเสี่ยงที่มีโอกาสและผลกระทบอยู่ ระดับปานกลางเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับจึงต้องยอมรับความเสี่ยง และหามาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๓. ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบ อยู่ในระดับสูง และจำเป็นต้องกำหนดแผนในการควบคุมความเสี่ยงเพื่อลด หรือควบคุมความเสี่ยงให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. การถ่ายโอนความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูงมาก จนหน่วยงานไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ จึงยกภาระกิจนั้น ๆ ให้หน่วยงานอื่นบริหารจัดการแทน

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือ ขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งได้ ๔ ประเภท คือ

(๑) การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกัน ไม่ให้เกิดความเสียหายและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก 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) การควบคุมเพื่อแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้

๒.๒ องค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ องค์ประกอบ ที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งกันและกัน ทั้งนี้องค์ประกอบเหล่านี้เกิดจากการปฏิบัติงานร่วมกันของฝ่ายบริหาร ฝ่ายปฏิบัติงาน และฝ่ายสนับสนุน ครอบคลุมทุกหน่วยงานในองค์กร ผสมผสานเข้ากับกลยุทธ์ในการบริหารจัดการ โดยมีความเชื่อมโยงกันในทุก ระดับจากระดับองค์กรสู่ระดับฝ่ายดำเนินกิจกรรมและเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องภายใน องค์กร องค์ประกอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร การกำหนด วัตถุประสงค์และเป้าหมาย การระบุเหตุการณ์ การประเมินความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง กิจกรรม ควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร และการติดตามประเมินผล

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็น พื้นฐานที่สำคัญในการกำหนดทิศทางกรอบการบริหาร จัดการความเสี่ยงขององค์กร สภาพแวดล้อมมีอิทธิพล ต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การ กำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ ประเมินและการจัดการความ เสี่ยง สภาพแวดล้อมภายในองค์กร ประกอบด้วย หลายปัจจัย เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทาง การปฏิบัติงานบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ และระเบียบ เป็นต้น

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น จะต้องมีการ ปฏิบัติที่มีความชัดเจนกำหนดเป็นมาตรฐาน และมีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรเกิดความเข้าใจที่ตรงกัน ใน ขั้นตอนการพิจารณา เพื่อให้องค์กรมีการสร้างสภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการ ความเสี่ยงผู้บริหารควรพิจารณาในรายละเอียด ดังต่อไปนี้

(๑.๑) การกำหนดค่าความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ หมายถึง ประเภทและเกมของความเสี่ยงที่องค์กรจะยอมรับได้เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุวิสัยทัศน์ และภารกิจ ขององค์กรต้องสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กรโดยไม่ควรกำหนดในระดับที่ต่ำกว่าเป้าหมายที่องค์กรกำหนด ไว้

(๑.๒) กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process) องค์กรควรจัดให้มี กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐาน เดียวกัน และมีความสอดคล้องกัน เพื่อให้ทุกคนใน องค์กรนำไปปฏิบัติได้ และควรทำเป็นลายลักษณ์อักษร โดย อาจอยู่ในรูปแบบคู่มือการบริหารความเสี่ยงก็ได้

(๑.๓) วัฒนธรรมองค์กรและการกำกับดูแลของคณะกรรมการและผู้บริหาร องค์กรควรให้ ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ควรจัดให้มี การบริหารจัดการความเสี่ยงทุกระดับอย่างทั่วถึงและ ต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร กล่าวคือ ให้บุคลากรทุก คนมีส่วนร่วมและตระหนักถึงความสำคัญของการ บริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งให้มีการกำหนดเจ้าของความ เสี่ยง (Risk Owner) ที่จะต้องดำเนินการ รับผิดชอบในการจัดการความเสี่ยงนั้นๆ นอกจากนี้ ควรมีการกำหนด ผู้รับผิดชอบหลักในการพัฒนา วางระบบ และติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย (Objective Setting) การกำหนดนโยบายเชิงวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใน องค์กรจะต้องมีความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน กล่าวคือ วัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรจะต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินงานขององค์กรและวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานย่อยจะต้องสอดคล้องกับ พันธกิจ/หน้าที่/เป้าประสงค์ของหน่วยงานย่อย เพื่อให้วัตถุประสงค์ในภาพรวมบรรลุเป้าหมาย ทราบขอบเขต การดำเนินงานในแต่ละระดับและสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ครบถ้วน ดังนั้นวัตถุประสงค์ จะต้องแสดงให้เห็นถึง “ผลลัพธ์” ที่องค์กรต้องการจะบรรลุ ไม่ใช่กล่าวถึง “ กระบวนการ ” ในการปฏิบัติงาน การกำหนดนโยบายในเชิงวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ ชัดเจนช่วยให้การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้อย่างครบถ้วน ซึ่งวัตถุประสงค์องค์กรสามารถ กำหนดได้ด้วยตัวชี้วัดและเป้าหมายขององค์กร แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) แผนปฏิบัติการ ของหน่วยงานและอาจมีวัตถุประสงค์อื่นๆ เพิ่มเติมให้ครบถ้วนสมบูรณ์มากขึ้นตามภารกิจหน้าที่ของหน่วยงาน

๓. การระบุเหตุการณ์ (Event Identification) การระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงเป็นการค้นหาความเสี่ยงและสาเหตุหรือปัจจัยของความ เสี่ยงโดยพิจารณาจากปัจจัยต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ผลลัพธ์ขององค์กรตาม กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้สาเหตุของความเสียหายที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้ วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจาก การกำหนดแผนกลยุทธ์และแผนดำเนินงาน ที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบริหารวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร แหล่งที่มาของความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ สามารถจำแนกได้ ๒ ประเภท

ปัจจัยภายในองค์กร ได้แก่ ปัจจัยภายในที่องค์กรสามารถควบคุมได้ แต่สามารถ ส่งผลกระทบต่อหรือเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย ได้แก่ โครงสร้าง องค์กร สภาพการเงิน กระบวนการ และวิธีปฏิบัติงาน ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยี สำหรับการ ให้บริการกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร เป็นต้น

ปัจจัยภายนอกองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง สภาพภาวะการแข่งขัน สภาพสังคม เหตุการณ์ธรรมชาติ กฎระเบียบภายนอกองค์กร ปัจจัยทางเศรษฐกิจ ปัจจัยการเมือง เป็นต้น

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยง ที่เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการ/เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของ ข้อมูลส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานให้ประสบความสำเร็จ เช่น การปฏิบัติงานไม่มีแผนงานการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในงาน เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง กับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินของส่วนราชการ เนื่องจากขาดการจัดหา ข้อมูลการวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และ

การเงินดังกล่าว เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ การจัดสรรงบประมาณผิดพลาด/ การใช้จ่ายงบประมาณผิดประเภท จึงต้องทำการโอนหรือเปลี่ยนแปลง แก้ไข เป็นต้น

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ ต่างๆ รวมถึงการทํานิติกรรมสัญญา การร่างสัญญา ที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน เป็นต้น

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป้าหมายของการประเมินความเสี่ยง คือ การบ่งบอกค่าความรุนแรงของความเสี่ยง (หรือ ปัจจัยเสี่ยง) เพื่อกำหนดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (หรือปัจจัยเสี่ยง) แล้วนำไปสู่การจัดลำดับ ความสำคัญของความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง จะพิจารณาใน ๖ มิติ ได้แก่ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) เพื่อประเมินว่าแต่ละความเสี่ยงมีโอกาที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด และหากเกิดขึ้น แล้วส่งผลกระทบรุนแรงเพียงใด

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความเป็นไปได้ในรูปแบบต่างๆ เช่น ความถี่ ผลลัพธ์ รวมถึงโอกาสของการเกิดความเสียหาย ที่ความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นและอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุ เป้าหมายและวัตถุประสงค์ นอกจากนี้ ยังอาจเป็นตัวชี้วัดนำของความเสี่ยงนั้น ทั้งนี้ การประเมินโอกาสที่แต่ละความเสี่ยงจะเกิดขึ้น อาจพิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีตและปัจจุบัน (เช่น จำนวนการเกิดขึ้นตามสาเหตุของความเสี่ยง ความถี่ในการเกิดขึ้นของความเสี่ยง) ความถี่หรือโอกาสที่เกิดขึ้น ทุกวัน ทุกเดือน/ทุกปี ยิ่งความถี่มากความเสี่ยงจะยิ่งสูง ดังนั้น จึงอาจต้องใช้การคาดการณ์ล่วงหน้าในอนาคต การวิเคราะห์ความเสี่ยงภายใต้ สถานการณ์ที่เป็นไปได้ทั้งหมด (Scenario Analysis) การศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจากหน่วยงานอื่น หรือจากผู้เชี่ยวชาญ

ผลกระทบ หมายถึง ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นเมื่อความเสี่ยงเกิดขึ้น หรืออาจเป็นตัวชี้วัดของความเสี่ยงนั้น การประเมินผลกระทบเป็นการคาดการณ์มูลค่าของความรุนแรงและความเสียหาย โดยอาศัยปัจจัยประกอบหลายปัจจัย เช่น มูลค่าความเสียหาย มูลค่าความสูญเสีย ขนาดของความสูญเสียที่หน่วยงานสามารถรองรับได้โดยไม่ทำให้เกิดการหยุดชะงัก การประเมินผลกระทบอาจพิจารณาตามประเภทของความเสี่ยง (ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์การให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงระดับความรุนแรงของผลกระทบไว้ ๕ ระดับคือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก

เกณฑ์การพิจารณาโอกาสในการเกิดความเสี่ยงหน่วยงานอาจจัดระดับของการเกิดความเสี่ยงเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	
		เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงสูงมาก	๕ ครั้ง/ปี
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงเป็นบางครั้ง	๓ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงนาน ๆ ครั้ง	๒ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงเลย	๑ ครั้ง/ปี

เกณฑ์การพิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงหน่วยงาน อาจจัดระดับความรุนแรงของผลกระทบเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

๑. กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านกลยุทธ์

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

๒. กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานขั้นรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน

๓. กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านการเงิน

๓.๑ กรณีความรุนแรงที่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๑ บาทขึ้นไป
๔	สูง	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

๓.๒ กรณีความรุนแรงที่ไม่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสียหาย		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงขั้นชีวิต
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

๔. กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานตามกฎหมายและกฎระเบียบ

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสียหาย		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

การคำนวณระดับความเสี่ยง หรือการจัดลำดับความเสี่ยง เป็นการประเมินระดับความรุนแรงของความเสียหาย หลังจากที่เราได้ค่าระดับความเสี่ยง แล้วจะต้องนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสียหายที่มีผลต่อการปฏิบัติงาน/โครงการ ที่หน่วยงานรับผิดชอบ เพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละสาเหตุของความเสียหายที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย และผลกระทบของความเสียหายที่ประเมินได้ตาม ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และเลือกความเสี่ยงสูงและ สูงมาก มาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยต้องกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา

นโยบายของเทศบาลตำบลไชยปราการ กำหนดค่าระดับความเสี่ยงตั้งแต่ระดับ ๙ ขึ้นไป

การกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาตาราง

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนนความเสี่ยง	แทนด้วยแถบสี	คำอธิบายการบริหารความเสี่ยง
สูงมาก	๑๖ - ๒๕ (สีแดง)		ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ อย่างมาก ต้องบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน
สูง	๙ - ๑๕ (สีส้ม)		ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕ - ๘ (สีเหลือง)		ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุง การควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
ต่ำ	๑ - ๔ (สีเขียว)		ระดับที่ยอมรับได้ ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

ระดับของความเสียหายที่เกิดจากความสัมพัทธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และผลกระทบของความเสียหายที่ประเมินได้ (impact) จะนำมาจัดเรียงลำดับจากระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ในรูปแบบของแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) และให้นำความเสี่ยงปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับของความเสียหายสูง และสูงมาก มาจัดทำแผนบริหารจัดการ

Risk Assessment Matrix			โอกาสเกิด/ความเป็นไปได้ (Likelihood)				
			น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
			๑	๒	๓	๔	๕
ผลกระทบ/ความรุนแรง (Impact)	สูงมาก	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	สูง	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	ปานกลาง	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	น้อย	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	น้อยมาก	๑	๑	๒	๓	๔	๕

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนอง ความเสี่ยงหรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หลังจากผู้ประเมินได้ผลการจัดระดับ ความรุนแรงของความเสี่ยงแล้ว ผู้ประเมินจะต้องประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยงที่สามารถนำไปปฏิบัติได้ และผลของการจัดการจะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ผู้ประเมินอาจต้องเลือกวิธีการจัดการอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อลดระดับโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและผลกระทบของเหตุการณ์ให้อยู่ในช่วงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ กลยุทธ์ในการตอบสนองหรือการจัดการความเสี่ยง มี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๑. หลีกเลี่ยงความเสี่ยงหรือกำจัดความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูง และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรม นั้นไป

๒. ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม) คือ ความเสี่ยงที่มีโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับปานกลางเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับจึงต้องยอมรับความเสี่ยงและหามาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๓. ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบ อยู่ในระดับสูง และจำเป็นต้องกำหนดแผนในการควบคุมความเสี่ยงเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้ลดลงให้อยู่ใน ระดับ ยอมรับได้

๔. การถ่ายโอนความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูงมาก หน่วยงานไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ จึงยกภารกิจนั้น ๆ ให้หน่วยงานอื่นบริหารจัดการแทน

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งระดับหน่วยงานย่อย และระดับองค์กร แผนบริหารจัดการความเสี่ยงควรมีองค์ประกอบในลักษณะเดียวกับแผนปฏิบัติการ (Action plan) มาตรการ กิจกรรม การบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดระยะเวลาดำเนินการของกิจกรรม และผู้รับผิดชอบ เมื่อดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

เรียบร้อยแล้ว จำเป็นที่จะต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้บุคลากรทั้งหมดทราบ และเข้าใจสอดคล้องกันในหลักการของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งสนับสนุนร่วมดำเนินกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพบรรลุผลสำเร็จตามที่ต้องการ

๖. กิจกรรมควบคุม (Control Activities) กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการ ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อนเป้าหมายขององค์กร เนื่องจาก แต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์ และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นของตนเองขององค์กร ดังนั้น กิจกรรมการ ควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน ซึ่งอาจแบ่งได้เป็น ๔ ประเภท คือ

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

(๒) การควบคุมเพื่อให้อัตราพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การตรวจนับ การรายงาน ข้อบกพร่อง ฯลฯ

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

(๔) การควบคุมเพื่อแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสี่ยงให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้

ทั้งนี้ ในการดำเนินการควบคุมต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุน กับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วย โดยกิจกรรมการควบคุมควรมีองค์ประกอบ ดังนี้

(๑) วิธีการดำเนินงาน (ขั้นตอน กระบวนการ)

(๒) การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบการควบคุมนั้น ซึ่งควรมี ความรับผิดชอบดังนี้

- พิจารณาประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน
- พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็น เพื่อเพิ่มประสิทธิผลของการจัดการ ความเสี่ยง

(๓) กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) องค์กรควรกำหนดให้มีสารสนเทศและการสื่อสารที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในองค์กรและภายนอกองค์กรควรต้องได้รับ การบันทึกและสื่อสารอย่างเหมาะสม โดยเฉพาะข้อมูลสนับสนุนที่มีความสำคัญเกี่ยวกับการบ่งชี้ ประเมิน และ การตอบสนองต่อความเสี่ยงเพื่อให้องค์กรสามารถตอบสนองต่อความเสี่ยงได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความตระหนักในความเสี่ยงและการสื่อสารที่มีประสิทธิผลเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่งของ ความสำเร็จในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร การสื่อสารที่ไม่เพียงพอหรือขาดประสิทธิผลจะทำให้ เกิดความล้มเหลวในการสร้างการยอมรับนโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ผู้บริหารจึงควรมี การวางแผนทางการสร้างความตระหนักเรื่องความเสี่ยงให้กับองค์กร เช่น อาจมีการจัดแถลงการณ์ที่ชัดเจน เกี่ยวกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และการมอบหมายอำนาจหน้าที่ที่ชัดเจน การสื่อสาร เกี่ยวกับกระบวนการและ

วิธีการปฏิบัติงานที่ควรจะต้องคล่องและเสริมสร้างวัฒนธรรมที่พึงประสงค์ ใน กระบวนการสื่อสารควรจะสื่อถึงเรื่องดังต่อไปนี้

๑. ความสำคัญและความจำเป็นของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ที่มี
ประสิทธิผล

๒. วัตถุประสงค์ขององค์กร

๓. ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้

๔. การใช้ภาษาเดียวกันในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. บทบาทและความรับผิดชอบของบุคลากรที่จะสนับสนุนและนำ องค์ประกอบ
ต่างๆ ของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรมาใช้

๘. การรายงานและติดตามผล (Monitoring) หลังจากจัดทำแผนบริหารจัดการ
ความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็น
ระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไป อย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตาม
ผล คือเป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสม ของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการ
ความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตาม วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่
โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการจัดการความเสี่ยง ใดที่มีประสิทธิภาพควรดำเนินการต่อเนื่องและวิธีการ
จัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการ ติดตามดังกล่าวรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบ โดยสามารถ
ติดตามผลได้ ใน ๒ ลักษณะ ดังนี้

๑. จึงตามเป็นรายไตรมาส (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามกรอบ
ระยะเวลาที่กำหนด เช่น รายไตรมาส ทุก ๖ เดือน หรือ ทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒. การติดตามผลระหว่างปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตาม ที่
รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๙. การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารจัดการความ
เสี่ยง จะต้องจัดทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการ บริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น
เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลตำบลท่าช้าง มีการบริหารจัดการ ความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง
และมีประสิทธิผล วางมาตรการหรือกลไกควบคุมความเสี่ยง ที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่
เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหา มาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติมเพื่อให้ความเสี่ยง
ที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และ ให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่าง
ต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๑๐. การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การทบทวนแผนบริหารจัดการความ
เสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทาง บริหารจัดการความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและ
พัฒนาแผนงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๓

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลไชยปราการ ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๖

๓.๑ ขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ /เทศบัญญัติ /อื่น ๆ (บส. ๑)

การประเมินโอกาสและผลกระทบและระดับความเสี่ยง

- ๑) คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกโครงการ/ กิจกรรม เพื่อนำมาดำเนินการประเมิน โอกาสและผลกระทบ ดังนี้
- เป็นโครงการ/กิจกรรม ที่ได้รับงบประมาณภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐), ร่างเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
 - เป็นโครงการ/กิจกรรม ในภารกิจหลักที่เทศบาลดำเนินการ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมาย ภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ในแผนพัฒนาเทศบาล
 - เป็นโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- ๒) คณะอนุกรรมการฯ ของแต่ละหน่วยงาน พิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม ที่สำคัญเพื่อนำมาประเมินความเสี่ยง

โครงการกิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่คัดเลือกเพื่อประเมินความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์การพัฒนา	โครงการ/กิจกรรม
๑. ด้านโครงสร้างพื้นฐานเพื่อรองรับการพัฒนา	โครงการก่อสร้างรางระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๒ ตำบลหนองบัว บริเวณซอยข้างธนาคารออมสิน บ้านห้วยไผ่ หมู่ที่ ๒ ตำบลหนองบัว
๒. ยุทธศาสตร์ด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	โครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงเกษตร โดยชุมชน เพื่อการเรียนรู้ “สวนสวยสร้างสุขภาพดีที่ไชยปราการ”
๓. ยุทธศาสตร์ด้านการบรรเทาสาธารณภัยและการรักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อยในชุมชน	โครงการฝึกซ้อมแผนเผชิญเหตุ (สาธารณภัย)
๔. การพัฒนาด้านการศึกษา สังคมและคุณภาพชีวิต	โครงการเงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนอาหารกลางวัน
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต	๑. โครงการควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า และโรคติดต่อจากสัตว์สู่คน ๒. โครงการป้องกันและควบคุมไข้เลือดออกและโรคติดต่อในพื้นที่
๖. ยุทธศาสตร์ด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	๑. โครงการปรับปรุงเว็บไซต์เทศบาลตำบลไชยปราการ ๒. โครงการเพิ่มประสิทธิภาพในการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเพื่อบริการสาธารณะของเทศบาลตำบลไชยปราการ

๗. ยุทธศาสตร์การปรับสมดุลและพัฒนาระบบ การบริการจัดการภาครัฐ	โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงานคลังด้านงานพัสดุ เพื่อบริการสาธารณะและกิจกรรมสาธารณะ
--	--

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ /เทศบัญญัติ /อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	โครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงเกษตร โดยชุมชน เพื่อการเรียนรู้ “สวนสวยสร้างสุขภาพดีที่ ไชยปราการ”	๑,๐๐๐,๐๐๐	๑. เพื่อสนับสนุนการท่องเที่ยวเชิงเกษตรในพื้นที่เทศบาลตำบลไชยปราการ ๒. เพื่อผลิตพืชผัก ไม้ดอก ไม้ประดับ ไม้ กระถาง สำหรับใช้ตกแต่งสถานที่ในการจัดกิจกรรม	๑. สามารถสนับสนุน การท่องเที่ยวเชิงเกษตรในพื้นที่เทศบาลตำบลไชยปราการในระยะเริ่มต้นได้ ร้อยละ ๕๐ ๒. ผลิตพืชผัก ไม้ดอก ไม้ประดับ ไม้กระถาง สำหรับใช้ตกแต่งสถานที่ในการจัดกิจกรรมได้สำเร็จ ร้อยละ ๗๐	๑.สามารถสนับสนุน การท่องเที่ยวเชิงเกษตรในพื้นที่ เทศบาล ตำบล ไชยปราการในระยะเริ่มต้นได้ ๒. ผลิตพืชผัก ไม้ดอก ไม้ประดับ ไม้กระถาง สำหรับใช้ตกแต่งสถานที่ในการจัดกิจกรรมได้สำเร็จ
๒	ยุทธศาสตร์ด้านการบรรเทาสาธารณภัยและการรักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อยในชุมชน	โครงการฝึกซ้อมแผนเผชิญเหตุ (สาธารณภัย)	๕๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้ความรู้และเตรียมความพร้อมสำหรับการเผชิญเหตุด้านสาธารณภัย	บรรลุตามวัตถุประสงค์ของโครงการ ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐	บรรลุตามวัตถุประสงค์ของโครงการ
๓	ยุทธศาสตร์ด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	โครงการปรับปรุงเว็บไซต์เทศบาลตำบลไชยปราการ	๒๐,๐๐๐	๑. เพื่อพัฒนาปรับปรุงระบบเว็บไซต์ให้มีรูปแบบที่เข้าถึงง่าย ทันสมัย ช่วยส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร ๒. เพื่อเป็นช่องทางในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร กิจกรรมต่าง ๆ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารและงานบริการต่าง ๆ	๑. พัฒนาและปรับปรุงเว็บไซต์ ได้อย่างน้อย ๑ ระบบ ๒. เนื้อหา และ ข้อมูล เป็นประโยชน์ต่อประชาชน ร้อยละ ๙๐	๑.ประชาชนสามารถรับรู้ และเข้าถึงข้อมูลของเทศบาลได้สะดวก รวดเร็ว ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน ๒. เว็บไซต์มีความปลอดภัย ป้องกันการโจมตีทางเครือข่ายมากขึ้น

			๓. เพื่อพัฒนาเว็บไซต์ให้มีความ ปลอดภัยป้องกันการโจมตีทางเครือข่าย ๔. เพื่อความโปร่งใสในการบริหารงาน โดยการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของเทศบาล	๓. มีความโปร่งใสในการ ดำเนินงาน โดยการเปิดเผย ข้อมูล
--	--	--	--	--

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลไชยปราการ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ /เทศบัญญัติ /อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์การบริหาร จัดการบ้านเมืองที่ดี	๑. โครงการเพิ่มประสิทธิภาพ ในการปรับปรุงแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินเพื่อ บริการสาธารณะของเทศบาล ตำบลไชยปราการ	๑๙๒,๐๐๐	เพื่อปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน มี ประสิทธิภาพในการทำงาน และ เป็นไปด้วยความรวดเร็ว	การดำเนินงานเป็นปัจจุบันคิด เป็นร้อยละ ๙๐	ปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินให้ เป็นปัจจุบัน มี ประสิทธิภาพในการ ทำงาน และเป็นไปด้วย ความรวดเร็ว
๒	ยุทธศาสตร์การปรับ สมดุลและพัฒนาระบบ การบริหารจัดการภาครัฐ	๒. โครงการเพิ่มประสิทธิภาพ การบริหารงานคลังด้านงาน พัสดุ เพื่อบริการสาธารณะ และกิจกรรมสาธารณะ	๑๙๒,๐๐๐	เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงานคลัง ด้านงานพัสดุ เพื่อบริการสาธารณะ และกิจกรรมสาธารณะ	แผนพัฒนาท้องถิ่นที่นำไปสู่การ ปฏิบัติ ร้อยละ ๙๐	การบริหารงานคลังด้าน งานพัสดุ เพื่อบริการ สาธารณะและกิจกรรม สาธารณะมีประสิทธิภาพ

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลไชยปราการ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ /เทศบัญญัติ /อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
	การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน สาธารณูปโภค และแหล่งน้ำ	โครงการก่อสร้างรางระบาย น้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๒ ตำบลหนองบัว บริเวณซอย ข้างธนาคารออมสิน บ้าน ห้วยไผ่ หมู่ที่ ๒ ตำบลหนอง บัว	๓๕๖,๐๐๐.๐๐	เพื่อเป็นการระบายน้ำ	การระบายน้ำสะดวกยิ่งขึ้น	ก่อสร้างรางระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก ขนาดกว้าง ๐.๓๐ เมตร ยาว ๒๐๐ เมตร ลึก เฉลี่ย ๐.๓๐ เมตร

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ
วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลไชยปราการ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ /เทศบัญญัติ /อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

แบบ บส. ๑

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	การพัฒนาด้าน การศึกษา สังคมและ คุณภาพชีวิต	โครงการเงินอุดหนุนสำหรับ สนับสนุนอาหารกลางวัน	๕,๗๔๕,๖๐๐	๑. เพื่อพัฒนาร่างกายของ นักเรียนให้มีสุขภาพพลานามัย สมบูรณ์แข็งแรง และมีน้ำหนัก ส่วนสูงเป็นไปตามเกณฑ์อ้างอิง ๒. เพื่อประเมินภาวะการณ์ เจริญเติบโต ของนักเรียนเป็นไป ตามเกณฑ์ ๓. เพื่อจัดอาหารกลางวันที่มีทั้ง ปริมาณ และคุณค่าทาง โภชนาการสูง	๑. นักเรียนมีสุขภาพพลานามัย สมบูรณ์แข็งแรงมีน้ำหนัก ส่วนสูงเป็นไปตามเกณฑ์ ๒. นักเรียนเจริญเติบโตได้ดี เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด ๓. นักเรียนได้รับประทานอาหาร กลางวันที่มีปริมาณ คุณค่าและ โภชนาการสูง	โรงเรียน นักเรียนในเขต ๘ โรงเรียน และ โรงเรียนเทศบาล ๑ ไชยปราการ

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ของสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลไชยปราการ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ /เทศบัญญัติ /อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต	โครงการควบคุมป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า และโรคติดต่อจากสัตว์สู่ คน	๑๓๐,๐๐๐	๑.เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมี ความรู้ความเข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้าและ การดูแลสัตว์อย่างถูกวิธีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมี ความรู้ความเข้าใจและตระหนักถึง อันตรายของโรคพิษสุนัขบ้า ตลอดจนการ ปฏิบัติตนเพื่อป้องกันสุนัขกัดและการ ปฏิบัติตนหลังถูกสุนัขกัด ๓.เพื่อให้สุนัขและแมว (สัตว์เลี้ยงที่ต้อง ควบคุม) ในพื้นที่เทศบาลตำบลไชย ปราการได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า	๑.ดำเนินการฉีดวัคซีนให้แก่สุนัข และแมว (สัตว์ที่ต้องควบคุม) จำนวน ๓,๐๐๐ ตัว ๒.ดำเนินการขึ้นทะเบียนการเลี้ยง สุนัขและแมว (สัตว์ที่ต้องควบคุม) รายใหม่	๑.ดำเนินการฉีดวัคซีน ให้แก่สุนัขและแมว (สัตว์ที่ ต้องควบคุม) จำนวน ๓,๐๐๐ ตัว ๒.ดำเนินการขึ้นทะเบียน การเลี้ยงสุนัขและแมว (สัตว์ที่ต้องควบคุม) ราย ใหม่
๒	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน คุณภาพชีวิต	โครงการป้องกันและควบคุม ไข้เลือดออกและโรคติดต่อในพื้นที่	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตประชาชนให้มี คุณภาพชีวิตที่ดี สามารถดำรงชีวิตใน สังคมได้อย่างปกติสุข	อัตราการป่วยของโรคไข้เลือดออก และโรคติดต่อในพื้นที่	จำนวนผู้ป่วยไข้เลือดออก ในพื้นที่

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (บส.๒)

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล
วิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙)×(๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
๑	โครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงเกษตร โดยชุมชน เพื่อการเรียนรู้ “สวนสวยสร้างสุขภาพดีที่ไชยปราการ”	๑. เพื่อสนับสนุนการท่องเที่ยวเชิงเกษตรในพื้นที่เทศบาลตำบลไชยปราการ ๒. เพื่อผลิตพืชผักไม้ดอก ไม้ประดับ ไม้กระถาง สำหรับใช้ตกแต่งสถานที่ในการจัดกิจกรรม	งานส่งเสริมการเกษตร สำนักปลัด	๑.กิจกรรมการท่องเที่ยวเชิงเกษตรในพื้นที่เทศบาลตำบลไชยปราการยังไม่เป็นที่รู้จักของนักท่องเที่ยว ๒.สภาพแวดล้อมภายนอกที่ควบคุมไม่ได้มีผลต่อการผลิตพืชผัก ไม้ดอก ไม้ประดับ ไม้กระถาง และอายุของไม้ดอกเมืองหนาวมีระยะเวลานานซึ่งอาจออกผลผลิตไม่ทันเวลาดำเนินโครงการ	ด้านกลยุทธ์	๒	๓	๖	ควบคุมความเสี่ยง
๒	โครงการฝึกซ้อมแผนเผชิญเหตุ (สาธารณภัย)	เพื่อส่งเสริมให้ความรู้และเตรียมความพร้อมสำหรับการเผชิญเหตุด้านสาธารณภัย	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด	รูปแบบภัยสาธารณะไม่สามารถกำหนดตายตัวได้ การปรับแผนให้เข้ากับสถานการณ์จริงเป็นไปได้ยากมาก	ด้านกลยุทธ์	๓	๓	๙	ควบคุมความเสี่ยง
				การดำเนินงานที่ขึ้นอยู่กับสถานการณ์ เหตุการณ์ปัจจุบันซึ่งเปลี่ยนแปลงและไม่ตายตัวทำให้ยากต่อการปฏิบัติงาน	ด้านการดำเนินงาน	๓	๓	๙	ควบคุมความเสี่ยง

๓	โครงการปรับปรุงเว็บไซต์เทศบาลตำบลไชยปราการ	๑. เพื่อพัฒนาปรับปรุงระบบเว็บไซต์ให้มีรูปแบบที่เข้าถึงง่าย ทันสมัย ช่วยส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร ๒. เพื่อเป็นช่องทางในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร กิจกรรมต่าง ๆ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารและงานบริการต่าง ๆ ๓. เพื่อพัฒนาเว็บไซต์ให้มีความปลอดภัย ป้องกันการโจมตีทางเครือข่าย ๔. เพื่อความโปร่งใสในการบริหารงาน โดยการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของเทศบาล ๕. เว็บไซต์ไม่รองรับการเข้าถึงข้อมูลผ่านอุปกรณ์บางชนิดได้อย่างครอบคลุม	งานเทคโนโลยีสารสนเทศ สำนักปลัด	๑. การเข้าถึงข้อมูลมีความไม่สะดวก ยากต่อการเข้าถึง ทำให้ประชาชนไม่สามารถเข้าถึงข้อมูลทางเว็บไซต์ของเทศบาลได้โดยสะดวก ๒. เว็บไซต์ของเทศบาลไม่มีความปลอดภัย ถูกโจมตีทางเครือข่ายบ่อยครั้ง ๓. ไม่สามารถรองรับการเข้าถึงข้อมูลผ่านอุปกรณ์ต่าง ๆ ได้อย่างทั่วถึง ๔. การเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลยังไม่มียระบบป้องกันการรั่วไหลของข้อมูล	ด้านความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน	๔	๔	๑๖	ควบคุมความเสี่ยง
---	--	--	--------------------------------	---	--------------------------------	---	---	----	------------------

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

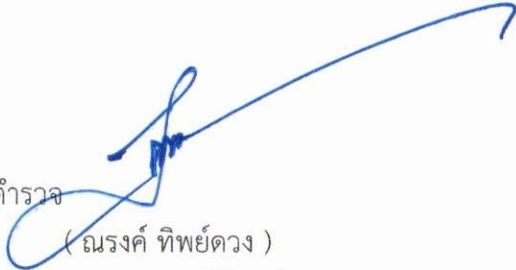
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลไชยปราการ
วิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙)X(๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
๑	๑. โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ ปรับปรุงแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สินเพื่อบริการ สาธารณะของ เทศบาลตำบลไชย ปราการ	เพื่อปรับปรุงข้อมูล แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้ เป็นปัจจุบัน มี ประสิทธิภาพในการ ทำงาน และเป็นไป ด้วยความรวดเร็ว	ผู้อำนวยการ กองคลัง	ผู้รับจ้าง ส่ง รายละเอียดข้อมูล ไม่ถูกต้อง และไม่ ปรับปรุงข้อมูลการ เปลี่ยนแปลงของ ข้อมูล ครบถ้วน ตามร่างขอบเขต ของงาน (TOR) ทำให้ เกิดความล่าช้า และไม่เป็นข้อมูลที่ เป็นปัจจุบัน	ด้านการดำเนินงาน	๒	๒	๔	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมี การเก็บรวบรวม การ วิเคราะห์ การแจ้งเตือน
๒	๒. โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพการ บริหารงานคลังด้าน งานพัสดุ เพื่อบริการ สาธารณะและ กิจกรรมสาธารณะ	เพิ่มประสิทธิภาพการ บริหารงานคลังด้าน งานพัสดุ เพื่อบริการ สาธารณะและ กิจกรรมสาธารณะ	ผู้อำนวยการ กองคลัง	ผู้รับจ้าง ลงข้อมูล รายงานขอซื้อขอ จ้างในระบบ e- GP ไม่ครบ และการ จัดทำทะเบียนคุม พัสดุ ที่ดิน และ สิ่งก่อสร้างไม่	ด้านการดำเนินงาน	๒	๒	๔	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมี การเก็บรวบรวม การ วิเคราะห์ การแจ้งเตือน

				ครบถ้วน ตามร่าง ขอบเขตของงาน TOR (ทำให้เกิด ความล่าช้า)ในการ ตรวจสอบ					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--


 ดาบตำรวจ
 (ณรงค์ ทิพย์ดวง)
 ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ
 วันที่ ๒ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลไชยปราการ
วิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙)×(๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
	โครงการก่อสร้างวาง ระบายน้ำคอนกรีต เสริมเหล็ก หมู่ที่ ๒ ตำบลหนองบัว บริเวณซอยข้าง ธนาคารออมสิน บ้านห้วยไผ่ หมู่ที่ ๒ ตำบลหนองบัว	เพื่อเป็นการระบาย น้ำ	กองช่าง	เครื่องจักร ขนาดใหญ่ กีด ขวางทาง จราจร ขนาด ทำการ ก่อสร้าง	ด้านการดำเนินงาน	๓	๓	๙	ควบคุมความเสี่ยง

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลไชยปราการ
วิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙)X(๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
	โครงการเงินอุดหนุน สำหรับสนับสนุน อาหารกลางวัน	๑.เพื่อพัฒนา ร่างกายของ นักเรียนให้มี สุขภาพพลานามัย สมบูรณ์แข็งแรง และมีน้ำหนัก ส่วนสูงเป็นไปตาม เกณฑ์อ้างอิง ๒.เพื่อประเมิน ภาวะการณ เจริญเติบโต ของ นักเรียนเป็นไปตาม เกณฑ์ ๓. เพื่อจัดอาหาร กลางวันที่มีทั้ง ปริมาณ และคุณค่า ทางโภชนาการสูง	กอง การศึกษา	๑. บุคลากรของกอง การศึกษาขาดความรู้ ทางด้านการเงินและ บัญชีทำให้เกิดล่าช้า ๒. ยังขาดความเข้าใจ ขั้นตอนการขอรับเงิน อุดหนุนจากรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น	ด้านการดำเนินงาน	๓	๓	๙	ควบคุมความเสี่ยง โดย การ สอนงานและส่งเจ้าหน้าที่เข้า อบรมเพื่อเติมความรู้และ ทักษะในการปฏิบัติงาน ติดต่อประสานงานกับกรม โดยตรง

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลไชยปราการ
วิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙)X(๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
	โครงการควบคุม ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า และโรคติดต่อจากสัตว์ สู่คน	๑.เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ เรื่องโรคพิษสุนัขบ้าและการ ดูแลสัตว์อย่างถูกวิธีตาม กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ และตระหนักถึงอันตรายของ โรคพิษสุนัขบ้า ตลอดจนการ ปฏิบัติตนเพื่อป้องกันสุนัขกัด และการปฏิบัติตนหลังถูกสุนัข กัด ๓.เพื่อให้สุนัขและแมว (สัตว์ เลี้ยงที่ต้องควบคุม) ในพื้นที่ เทศบาลตำบลไชยปราการ ได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรค พิษสุนัขบ้า	กองสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ขาดบุคลากร ทางด้านงาน สัตวแพทย์	ด้านกฎหมาย/ ระเบียบ	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

๘

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลไชยปราการ
วิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙)X(๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
	โครงการป้องกันและ ควบคุมไข้เลือดออกและ โรคติดต่อในพื้นที่	เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต ประชาชนให้มีคุณภาพชีวิต ที่ดี สามารถดำรงชีวิตใน สังคมได้อย่างปกติสุข	กองสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	-ประชาชน ขาดความ สนใจในเรื่อง ของโรค ไข้เลือดออก และ โรคติดต่อใน พื้นที่	ด้านการดำเนินงาน	๒	๓	๖	ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.๓)

หน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และรายงาน
๑	โครงการส่งเสริมการ ท่องเที่ยวเชิงเกษตร โดยชุมชน เพื่อการ เรียนรู้ “สวนสวย สร้างสุขภาพดีที่ไชย ปราการ”	๑.กิจกรรมการท่องเที่ยวเชิงเกษตร ในพื้นที่เทศบาลตำบลไชยปราการ ยังไม่มีเป็นที่รู้จักของนักท่องเที่ยว ๒.สภาพแวดล้อมภายนอกที่ควบคุม ไม่ได้มีผลต่อการผลิตพืชผัก ไม้ดอก ไม้ประดับ ไม้กระถาง และอายุของ ไม้ดอกเมืองหนาวมีระยะเวลานาน ซึ่งอาจออกผลผลิตไม่ทันเวลาดำเนิน โครงการ	ควบคุมความ เสี่ยง	งานส่งเสริม การเกษตร สำนักปลัด	๑. ประชาสัมพันธ์ พืชผลทางการเกษตรของ พื้นที่เทศบาลตำบลไชย ปราการให้เป็นที่รับรู้ ผ่าน ทางช่องทางต่างๆ ที่ ประชาชนสามารถรับรู้ได้ ๒. วางแผนการดำเนิน โครงการล่วงหน้า จัด โครงการตามแผนงานที่ ได้รับอนุมัติ จัดเก็บข้อมูล สถิติการดำเนินงาน เพื่อ นำมาพัฒนาสรุปผลการ ดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรค ของโครงการให้ผู้บริหาร ทราบ	๑.สามารถสนับสนุนการ ท่องเที่ยวเชิงเกษตรในพื้นที่ เทศบาลตำบลไชยปราการ ในระยะเริ่มต้นได้ ร้อยละ ๕๐ ๒. ผลิตพืชผัก ไม้ดอก ไม้ประดับ ไม้กระถาง สำหรับใช้ตกแต่งสถานที่ใน การจัดกิจกรรมได้สำเร็จ ร้อยละ ๗๐	๑ ต.ค. ๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	รายงานผลต่อ ผู้บังคับบัญชา
๒	โครงการฝึกซ้อม แผนเผชิญเหตุ (สา ธารณภัย)	รูปแบบภัยสาธารณะไม่สามารถ กำหนดตายตัวได้ การปรับแผนให้ เข้ากับสถานการณ์จริงเป็นไปได้ยาก มาก	ควบคุมความ เสี่ยง	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัด	๑. จัดเตรียมวัสดุ อุปกรณ์ให้พร้อมใช้งาน ตลอดเวลา ๒. ปรับแผนให้ สอดคล้องกับ สภาพแวดล้อมปัจจุบัน ๓. ประเมินวัสดุอุปกรณ์	บรรลุตามวัตถุประสงค์ของ โครงการไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐		รายงานผลต่อ ผู้บังคับบัญชา

					บุคลากร แผนเผชิญเหตุประจำ ๔. เตรียมความพร้อมบุคลากรให้มีความพร้อมปฏิบัติงานตลอดเวลา ๕. เพิ่มทักษะความรู้ใหม่ให้กับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง			
๓	โครงการปรับปรุงเว็บไซต์เทศบาลตำบลไชยปราการ	๑. เพื่อพัฒนาปรับปรุงระบบเว็บไซต์ให้มีรูปแบบที่เข้าถึงง่าย ทันสมัย ช่วยส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร ๒. เพื่อเป็นช่องทางในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร กิจกรรมต่างๆ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารและงานบริการต่าง ๆ ๓. เพื่อพัฒนาเว็บไซต์ให้มีความปลอดภัยป้องกันการโจมตีทางเครือข่าย ๔. เพื่อความโปร่งใสในการบริหารงาน โดยการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของเทศบาล ๕. เว็บไซต์ไม่รองรับการเข้าถึงข้อมูลผ่านอุปกรณ์บางชนิดได้อย่างครอบคลุม	ควบคุมความเสี่ยง	งานส่งเสริมเทคโนโลยีสารสนเทศสำนักงานปลัด	๑. ดำเนินการจัดจ้างออกแบบเว็บไซต์ จากผู้ประกอบการที่มีความน่าเชื่อถือ ๒. จัดการข้อมูลทางเว็บไซต์ให้มีความน่าเชื่อถือเป็นปัจจุบัน และประชาชนทั่วไปสามารถเข้าถึงได้สะดวก ๓. จัดทำระบบการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลทางเครือข่ายให้มีความปลอดภัย	๑. พัฒนาและปรับปรุงเว็บไซต์ ได้ อย่างน้อย ๑ ระบบ ๒. เนื้อหาและข้อมูลเป็นประโยชน์ต่อประชาชนร้อยละ ๙๐ ๓. การเข้าถึงข้อมูลข่าวสารสามารถเข้าถึงได้สะดวก ผ่านอุปกรณ์ต่าง ๆ ได้ ร้อยละ ๙๐ ๔. ข้อมูลส่วนบุคคลได้รับการปกป้อง ร้อยละ ๙๐ ๕. ส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กรได้ร้อยละ ๑๐๐	๑ ต.ค. ๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	รายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตริตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยงาน เทศบาลตำบลไชยปราการ
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และรายงาน
๑	๑. โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพใน การปรับปรุงแผน ที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อบริการ สาธารณะของ เทศบาลตำบล ไชยปราการ	ผู้รับจ้าง ส่ง รายละเอียด ข้อมูลไม่ถูกต้อง และไม่ปรับปรุง ข้อมูลการ เปลี่ยนแปลง ของข้อมูล ครบถ้วนตาม ร่างขอบเขตของ งาน (TOR) ทำให้เกิดความ ล่าช้า และไม่ เป็นข้อมูลที่เป็น ปัจจุบัน	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดย กำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บ รวบรวม การวิเคราะห์ การ แจ้งเตือน	ผู้อำนวยการ กองคลัง	๑.คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุต้องมี ความรู้ ความสามารถในการ ตรวจสอบ ๒.ผู้ควบคุมงาน จะต้องควบคุมและ สำรวจให้ผู้รับจ้าง กรอกแบบสำรวจให้ ถูกต้องครบถ้วน ๓.ผู้ควบคุมงาน จะต้องควบคุมให้ ผู้รับจ้างปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามร่าง ขอบเขตของงาน (TOR)	การดำเนินงาน เป็นปัจจุบันคิด เป็นร้อยละ ๙๐	๑ ต.ค. ๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	การประชุม

๒	๒. โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงานคลังด้านงานพัสดุ เพื่อบริการสาธารณะและกิจกรรมสาธารณะ	ผู้รับจ้าง ลงข้อมูลรายงานขอซื้อขอจ้างในระบบ e- GP ไม่ครบ และการจัดทำทะเบียนคุมพัสดุ ที่ดินและสิ่งก่อสร้างไม่ครบถ้วน ตามร่างขอบเขตของงาน TOR (ทำให้เกิดความล่าช้า)ในการตรวจสอบ	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน	ผู้อำนวยการกองคลัง	ผู้รับจ้าง ลงข้อมูลรายงานขอซื้อขอจ้างในระบบ e- GP ไม่ครบ และการจัดทำทะเบียนคุมพัสดุ ที่ดินและสิ่งก่อสร้างไม่ครบถ้วน ตามร่างขอบเขตของงาน TOR (ทำให้เกิดความล่าช้า)ในการตรวจสอบ	แผนพัฒนาท้องถิ่นที่นำไปสู่การปฏิบัติ ร้อยละ ๙๐	๑ ต.ค. ๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	การประชุม
---	--	---	--	--------------------	---	--	----------------------------------	-----------

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยงาน เทศบาลตำบลไชยปราการ
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และรายงาน
	โครงการก่อสร้าง รางระบายน้ำ คอนกรีตเสริม เหล็ก หมู่ที่ ๒ ตำบลหนองบัว บริเวณซอยข้าง ธนาคารออมสิน บ้านห้วยไผ่ หมู่ที่ ๒ ตำบลหนอง บัว	เครื่องจักรขนาดใหญ่ กีด ขวางทางจราจร ขนาดทำการ ก่อสร้าง	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	ดำเนินงานให้แล้วเสร็จ ก่อนฤดูฝนก่อนน้ำ หลาก	การระบายน้ำ สะดวกยิ่งขึ้น	เมษายน-กรกฎาคม	รายงานช่างผู้ ควบคุมงาน

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ
 วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลไชยปราการ
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และรายงาน
	๑.โครงการเงิน อุดหนุนสำหรับ สนับสนุนอาหาร กลางวัน	๑. บุคลากรของ กองการศึกษา ขาดความรู้ ทางด้านการเงิน และบัญชีทำให้ เกิดล่าช้า ๒. ยังขาดความ เข้าใจขั้นตอน การขอรับเงิน อุดหนุนจากรม ส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น	ยอมรับความเสี่ยง โดย การ สอนงานและส่งเจ้าหน้าที่เข้า อบรมเพื่อเติมความรู้และ ทักษะในการปฏิบัติงาน ติดต่อประสานงานกับกรม โดยตรง	กองการศึกษา	ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเติมความรู้และ ทักษะในการ ปฏิบัติงานติดต่อ ประสานงานกับกรม โดยตรง	เจ้าหน้าที่มีความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการเงิน และบัญชีขั้นตอน การขอรับเงิน อุดหนุนจากรม ส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น	ต.ค. ๖๕-ก.ย.๖๖	เจ้าหน้าที่ผู้เข้ารับ การอบรมมาแล้ว ต้องรายงานการ อบรม และ ปฏิบัติงานได้ ตามที่ได้เข้ารับ อบรมมา

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

49

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลไชยปราการ
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และรายงาน
๑	โครงการควบคุม ป้องกันโรคพิษสุนัข บ้า และโรคติดต่อ จากสัตว์สู่คน	ขาดบุคลากร ทางด้านงานสัตว แพทย์	ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	ประสานเจ้าหน้าที่จาก ปศุสัตว์อำเภอไชย ปราการ เพื่อให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจ ตระหนักในเรื่อง โรคติดต่อจากสัตว์ ให้กับประชาชนให้มาก ขึ้น	๑.ดำเนินการฉีด วัคซีนให้แก่สุนัขและ แมว (สัตว์ที่ต้อง ควบคุม) จำนวน ๓,๐๐๐ ตัว ๒.ดำเนินการขึ้น ทะเบียนการเลี้ยง สุนัขและแมว (สัตว์ ที่ต้องควบคุม) ราย ใหม่	๑ ต.ค. ๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	สรุปผลการ ดำเนินการตาม โครงการและ รายงานให้ผู้บริหาร ทราบต่อไป

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลไชยปราการ
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และรายงาน
๒	โครงการป้องกันและ ควบคุมไข้เลือดออก และโรคติดต่อใน พื้นที่	- ประชาชนขาด ความสนใจในเรื่อง ของโรค ไข้เลือดออกและ โรคติดต่อในพื้นที่ - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือใน การควบคุม โรคติดต่อ เท่าที่ควร -ขาดเจ้าหน้าที่ ด้านสาธารณสุข	ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	-ประชาสัมพันธ์ใน หมู่บ้าน ๒๐ หมู่บ้าน เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม - แจกหนังสือ/เอกสาร ประชาสัมพันธ์ทุก หมู่บ้าน - กิจกรรมพ่นหมอก ควันและทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย Big Cleanningsday - ประสานเจ้าหน้าที่ จากสาธารณสุขอำเภอ ไชยปราการร่วม โครงการ	อัตราการป่วยของ โรคไข้เลือดออก และโรคติดต่อใน พื้นที่	๑ ต.ค. ๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	สรุปผลการ ดำเนินการตาม โครงการและ รายงานให้ผู้บริหาร ทราบต่อไป

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานผลการผลการดำเนินงานและทบทวนแผน
บริหารความเสี่ยง (บส.๕)

หน่วยงาน เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)=(๑) x(๒)			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)x(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑	โครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงเกษตร โดยชุมชนเพื่อการเรียนรู้ “สวนสวยสร้างสุขภาพดีที่ไชยปราการ”	๑. กิจกรรมการท่องเที่ยวเชิงเกษตรในพื้นที่เทศบาลตำบลไชยปราการยังไม่เป็นที่รู้จักของนักท่องเที่ยว ๒. สภาพแวดล้อมภายนอกที่ควบคุมไม่ได้มีผลต่อการผลิตพืชผัก ไม้ดอกไม้ประดับ ไม้กระถาง และอายุของไม้ดอกไม้ประดับ	๒	๓	๖	ประชาสัมพันธ์พืชผลทางการเกษตรของพื้นที่เทศบาลตำบลไชยปราการให้เป็นที่ยอมรับรู้ ผ่านทางช่องทางต่างๆ ที่ประชาชนสามารถรับรู้ได้โดยง่าย รวดเร็ว	กิจกรรมการท่องเที่ยวเชิงเกษตรในพื้นที่เทศบาลตำบลไชยปราการเป็นที่รู้จักของนักท่องเที่ยว	๑	๓	๓	ลดลง	สภาพแวดล้อมภายนอกที่ควบคุมได้ยาก	✓		วางแผนดำเนินการไว้ในระยะยาว และมีแผนสำรองเพื่อรองรับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา

		เวลานานซึ่งอาจออก ผลผลิตไม่ทันเวลา ดำเนินโครงการ				โครงการตาม แผนงานที่ได้รับ อนุมัติ จัดเก็บ ข้อมูลสถิติการ ดำเนินงาน เพื่อ นำมาพัฒนา สรุปผลการ ดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรค ของโครงการให้ ผู้บริหารทราบ									
๒	โครงการ ฝึกซ้อมแผน เผชิญเหตุ (สา ธารณภัย)	รูปแบบภัย สาธารณะไม่ สามารถกำหนด ตายตัวได้ การปรับ แผนให้เข้ากับ สถานการณ์จริง เป็นไปได้ยากมาก	๓	๓	๔	๑. จัดเตรียม วัสดุอุปกรณ์ให้ พร้อมใช้งาน ตลอดเวลา ๒. ปรับแผน ให้สอดคล้องกับ สภาพแวดล้อม ปัจจุบัน ๓. ประเมิน วัสดุอุปกรณ์ บุคลากร แผน เผชิญเหตุ ประจำ ๔. เตรียม ความพร้อม บุคลากรให้มี ความพร้อม ปฏิบัติงาน ตลอดเวลา ๕. เพิ่ม ทักษะความรู้	สามารถ รับมือกับ สถานการณ์ ภัยธรรมชาติ ได้	๒	๒	๔	ลดลง	ลักษณะ ภัย ธรรมชาติ ที่ที่ ควบคุมได้ ยาก	✓		วางแผน ดำเนินการ ไว้ ในระยะยาว และมีแผน สำรองเพื่อ รองรับ สถานการณ์ที่ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา

						ใหม่ให้กับ เจ้าหน้าที่อย่าง ต่อเนื่อง									
๓	โครงการ ปรับปรุง เว็บไซต์เทศบาล ตำบลไชย ปราการ	๑. เพื่อพัฒนา ปรับปรุงระบบ เว็บไซต์ให้มีรูปแบบ ที่เข้าถึงง่าย ทันสมัย ช่วยส่งเสริม ภาพลักษณ์ที่ดีของ องค์กร ๒. เพื่อเป็น ช่องทางในการ เผยแพร่ข้อมูล ข่าวสาร กิจกรรม ต่าง ๆ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารและ งานบริการต่าง ๆ ๓. เพื่อพัฒนา เว็บไซต์ให้มีความ ปลอดภัยป้องกันการ โจมตีทาง เครือข่าย ๔. เพื่อความ โปร่งใสในการ บริหารงาน โดยการ เปิดเผยข้อมูล ข่าวสารของเทศบาล ๕. เว็บไซต์ไม่ รองรับการเข้าถึง ข้อมูลผ่านอุปกรณ์ บางชนิดได้อย่าง	๔	๔	๑๖	๑. ดำเนินการ จัดจ้าง ออกแบบ เว็บไซต์ จาก ผู้ประกอบการที่ มีความ น่าเชื่อถือ ๒. จัดการ ข้อมูลทาง เว็บไซต์ให้มี ความน่าเชื่อถือ เป็นปัจจุบัน และประชาชน ทั่วไปสามารถ เข้าถึงได้สะดวก ๓. จัดทำ ระบบการ ปกป้องข้อมูล ส่วนบุคคลและ ข้อมูลทาง เครือข่ายให้มี ความปลอดภัย	๑. เว็บไซต์ สามารถ รองรับการใช้ งานบน อุปกรณ์ต่าง ๆ ได้ ๒. ระบบ รักษาความ ปลอดภัยทาง เครือข่าย สามารถใช้ งานได้ มี ประสิทธิภาพ มากขึ้น ในช่วงเริ่มต้น แต่ต้องรอผล ระยะยาว ๓. การ นำเข้าข้อมูล ข่าวสารเป็น ปัจจุบันมาก ขึ้นในช่วง เริ่มต้น แต่ ต้องศึกษาผล ในระยะยาว ๔.รูปแบบ ข้อมูล หน้า	๓	๓	๖	ลดลง	๑.ระบบ รักษา ความ ปลอดภัย ทางเครือ ข่ายยังไม่ สมบูรณ์ ๒. การ นำเข้า ข้อมูล ข่าวสาร ยังไม่เป็น ปัจจุบัน ๓.ระบบที่ สามารถ คุ้มครอง ข้อมูล ส่วนบุคคล ส่วนยังไม่ สมบูรณ์	✓		ศึกษา และ นำเอาข้อความ เสี่ยงเสนอต่อ ผู้บังคับบัญชา เพื่อประเมิน และนำข้อมูล มาพัฒนาในจุด ที่บกพร่อง อย่างเร่งด่วน

		ครอบคลุม					เว็บไซต์มี ความสวยงาม ข้อมูล ครบถ้วน ค้นหาและ เข้าถึงง่ายขึ้น ๕.มีระบบที่ สามารถ คุ้มครอง ข้อมูลส่วน บุคคลส่วนได้							
--	--	----------	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยงาน เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนิน จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ /เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)=(๑) x(๒)			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)x(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑	โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพ ในการ ปรับปรุงแผน ที่ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สินเพื่อ บริการ สาธารณะของ เทศบาล	ผู้รับจ้าง ส่ง รายละเอียด ข้อมูลไม่ถูกต้อง และไม่ปรับปรุง ข้อมูลการ เปลี่ยนแปลงของ ข้อมูล ครบถ้วน ตามร่างขอบเขต ของงาน (TOR) ทำให้เกิดความ	๒	๒	๔	๑. คณะ กรรมการ การตรวจรับ พัสดุต้องมี ความรู้ ความสามาร ถในการ ตรวจสอบ ๒.ผู้ควบคุม งานจะต้อง	ผู้รับจ้าง ส่ง รายละเอียด ข้อมูลได้ ถูกต้อง และ ปรับปรุง ข้อมูลการ เปลี่ยนแปลง ของข้อมูล ครบถ้วนตาม ร่างขอบเขต	๑	๑	๑	ลดลง	-	✓	-	๑ ต.ค. ๒๕๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗

	ตำบลไชย ปราการ	ล่าช้า และไม่ เป็นข้อมูลที่เป็น ปัจจุบัน				ควบคุมและ สำรวจให้ ผู้รับจ้าง กรอกแบบ สำรวจให้ ถูกต้อง ครบถ้วน ๓.ผู้ควบคุม งานจะต้อง ควบคุมให้ ผู้รับจ้าง ปฏิบัติงาน ให้เป็นไป ตามร่าง ขอบเขตของ งาน (TOR)	ของงาน (TOR) ทำให้ ไม่เกิดความ ล่าช้า และ เป็นข้อมูลที่เป็น ปัจจุบัน								
๒	โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพ การ บริหารงาน คลังด้านงาน พัสดุ เพื่อ บริการ สาธารณะ และกิจกรรม	ผู้รับจ้าง ลงข้อมูล รายงานขอซื้อขอ จ้างในระบบ e- GP ไม่ครบ และ การจัดทำ ทะเบียนคุมพัสดุ ที่ดินและ สิ่งก่อสร้างไม่ ครบถ้วน ตามร่าง	๒	๒	๔	ผู้รับจ้าง ลง ข้อมูล รายงานขอ ซื้อขอจ้างใน ระบบ e- GP ไม่ครบ และการ จัดทำ ทะเบียนคุม	ผู้รับจ้าง ลง ข้อมูลรายงาน ขอซื้อขอจ้าง ในระบบ e- GP ได้เกือบ ครบ และการ จัดทำทะเบียน คุมพัสดุ ที่ดิน และ	๑	๑	๑	ลดลง	-	✓	-	๑ ต.ค. ๒๕๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗

57

	สาธารณะ	ขอบเขตของงาน TOR (ทำให้เกิด ความล่าช้า)ใน การตรวจสอบ				พัสดุ ที่ดิน และ สิ่งก่อสร้าง ไม่ครบถ้วน ตามร่าง ขอบเขตของ งาน TOR (ทำให้เกิด ความล่าช้า) ในการ ตรวจสอบ	สิ่งก่อสร้าง ครบถ้วน ตาม ร่างขอบเขต ของงาน TOR							
--	---------	---	--	--	--	---	---	--	--	--	--	--	--	--

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยงาน เทศบาลตำบลไชยปราการ
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความ เสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนิน จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ /เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความ เสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับ ปิดไป
			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑	โครงการก่อสร้างรางระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๒ ตำบล หนองบัว บริเวณซอยข้างธนาคาร ออมสิน บ้านห้วยไผ่ หมู่ที่ ๒ ตำบลหนองบัว	ดำเนินงานให้แล้ว เสร็จก่อนฤดูฝน ก่อนน้ำหลาก	๓	๓	๙	ดำเนินงาน ให้แล้วเสร็จ ก่อนฤดูฝน ก่อนน้ำ หลาก	ลดลง	๒	๒	๔	ลดลง	ไม่เกิด	✓	-	-

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทัพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

แบบ บส. ๕

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)=(๑) x(๒)			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)x(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
	๑.โครงการ เงินอุดหนุน ส ำ ห รั บ ส นั บ ส นุ น อ ำ ห ำ ร กลางวัน	๑. บุคลากรของกอง การศึกษาขาด ความรู้ทางด้าน การเงินและบัญชีทำ ให้เกิดล่าช้า ๒. ยังขาดความ เข้าใจขั้นตอนการ ขอรับเงินอุดหนุนจา กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น	๓	๓	๙	ส่งเจ้าหน้าที่เข้า อบรมเพื่อ เพิ่มเติมความรู้ และทักษะใน การปฏิบัติงาน ติดต่อ ประสานงานกับ กรมโดยตรง	เจ้าหน้าที่มี ความ กระตือรือร้น ศึกษา ระเบียบและ วิธีการเบิก จ่ายเงิน เพื่อให้การ ดำเนินงาน เกิดความ รวดเร็ว ถูกต้อง	๒	๒	๔	ลดลง	มีการจัด อบรมจาก หน่วยงาน น้อยครั้ง	✓		ส่งบุคลากรเข้า ร่วมอบรมอย่าง ต่อเนื่อง และ ประสานงานกับ เจ้าหน้าที่กรม บ่อยขึ้นเพื่อ พัฒนาความรู้ ให้ทันระเบียบ ที่เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

14

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลไชยปราการ
 รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)=(๑) x(๒)			โอ กาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)x(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑	โครงการ ควบคุมป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้า และโรคติดต่อ จากสัตว์สู่คน	ขาดบุคลากร ทางด้านงานสัตว แพทย์	๓	๓	๙	ประธาน เจ้าหน้าที่จาก ปศุสัตว์อำเภอ ไชยปราการ เพื่อให้ความรู้ และสร้างความ เข้าใจ ตระหนักใน เรื่องโรคติดต่อ จากสัตว์ให้กับ ประชาชนให้ มากขึ้น	ประชาชนเริ่ม มีความ ตระหนักและ เห็น ความสำคัญของโรคพิษ สุนัขบ้ามากขึ้น	๒	๓	๖	ลดลง	สภาพ แวดล้อม ภายนอก ที่ควบคุม ได้ยาก	✓		วางแผน ดำเนินการ ไว้ ในระยะยาว และมีแผน สำรองเพื่อ รองรับ สถานการณ์ที่ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา

๒	โครงการ ป้องกันและ ควบคุม ไข้เลือดออก และโรคติดต่อ ในพื้นที่	- ประชาชนขาด ความสนใจในเรื่อง ของโรคไข้เลือดออก และโรคติดต่อใน พื้นที่ - ประชาชนไม่ให้ ความร่วมมือในการ ควบคุมโรคติดต่อ เท่าที่ควร - ขาดเจ้าหน้าที่ด้าน สาธารณสุข	๒	๓	๖	- ประชาสัมพันธ์ ในหมู่บ้าน ๒๐ หมู่บ้าน เพื่อให้ ประชาชนมี ส่วนร่วม		๒	๒	๔	ลดลง	ลักษณะ ของโรค แพร่ ระบาดได้ อย่าง รวดเร็ว	✓		วางแผน ดำเนินการ ไว้ ในระยะยาว และมีแผน สำรองเพื่อ รองรับ สถานการณ์ที่ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา
---	---	---	---	---	---	--	--	---	---	---	------	--	---	--	---

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ภาคผนวก



ประกาศเทศบาลตำบลไชยปราการ
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลไชยปราการ

รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ มาตรา ๗๖ บัญญัติให้ดำเนินการพัฒนาระบบการบริหารราชการให้เป็นไปตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ ประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลไชยปราการ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้ จึงขอประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ของเทศบาลตำบลไชยปราการ ให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลไชยปราการถือปฏิบัติ และดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

ลำนเณอ์ฉบับ



คำสั่งเทศบาลตำบลไชยปราการ

ที่ ๒๕๖๓/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลไชยปราการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้
ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนด หลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและ
หลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของ
รัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ของ
เทศบาลตำบลไชยปราการ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้ จึง
อาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์
การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๓ จึงขอแต่งตั้ง
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลไชยปราการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) และยกเลิกคำสั่งคำสั่ง
เทศบาลตำบลไชยปราการ ที่ ๒๑๑๓/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน เทศบาลตำบลไชยปราการ คำสั่งใดที่ขัดหรือแย้งกับคำสั่งนี้ ให้ยกเลิก
และใช้คำสั่งนี้แทน

คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลไชยปราการ ประกอบด้วย

- | | | |
|-----|---------------------------------------|---------------------|
| (๑) | ปลัดเทศบาลตำบลไชยปราการ | ประธานกรรมการ |
| (๒) | รองปลัดเทศบาล | รองประธานกรรมการ |
| (๓) | หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| (๔) | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| (๕) | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| (๖) | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| (๗) | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| (๘) | หัวหน้าฝ่ายปกครอง | กรรมการ |
| (๙) | นิติกร | กรรมการและเลขานุการ |

/ผู้ให้คำปรึกษา...

ผู้ให้คำปรึกษาด้านการควบคุมภายใน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ผู้ให้คำปรึกษา

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. อำนาจการในการประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวมของหน่วยงานเทศบาล
๓. รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ในภาพรวมของเทศบาล
๔. ประสานการประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับหน่วยงานของเทศบาล

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้ง ปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย ให้มีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้ พร้อมรวบรวม และสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับหน่วยงานของเทศบาล เสนอหัวหน้าหน่วยงาน เพื่อพิจารณาลงนามและส่งให้ผู้กำกับดูแล (นายอำเภอ) ต่อไป หากพบปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน ให้รีบรายงานต่อผู้บังคับบัญชาโดยเร็ว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

๒๘ พ.ย. ๒๕๖๕

๒๘ พ.ย. ๒๕๖๕

.....ผู้ให้คำปรึกษา/ทนาย

.....หัวหน้าฝ่าย/งาน

.....หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

.....รองปลัดเทศบาล

.....ปลัดเทศบาล



คำสั่งเทศบาลตำบลไชยปราการ

ที่ ๒๕๗๔ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำนักปลัด เทศบาลตำบลไชยปราการ

ตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและการปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน และการบริหาร
จัดการความเสี่ยง โดยปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ให้องค์กรปกครองส่วน
ท้องถิ่นมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
ระดับหน่วยงาน และให้ทุกสำนัก / กอง ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุม
ภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ของแต่ละ สำนัก / กอง นั้น

เพื่อให้การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในและการบริหาร จัดการความเสี่ยง
ของสำนักปลัดเทศบาล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และการ
บริหาร จัดการความเสี่ยง จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน และการบริหาร
จัดการความเสี่ยง สำนักปลัด ของงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)
และยกเลิกคำสั่งเทศบาลตำบลไชยปราการที่ ๒๑๑๓ / ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายใน สำนักปลัด เทศบาลตำบลไชยปราการ คำสั่งใดที่ขัดหรือแย้งกับคำสั่งนี้ ให้ยกเลิกและใช้
คำสั่งนี้แทน

คณะกรรมการติดตามติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความ
เสี่ยง สำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

- | | |
|--|------------------|
| (๑) หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | ประธานกรรมการ |
| (๒) หัวหน้าฝ่ายปกครอง | รองประธานกรรมการ |
| (๓) หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | กรรมการ |
| (๔) หัวหน้าฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ |
| (๕) นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| (๖) นักวิชาการคอมพิวเตอร์ | กรรมการ |
| (๗) นักจัดการงานทั่วไป | กรรมการ |
| (๘) นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| (๙) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| (๑๐) นักจัดการงานทะเบียนและบัตร | กรรมการ |
| (๑๑) นักวิชาการเกษตร | กรรมการ |

/(๑๒) นิติกร...

(๑๒) นิติกร

กรรมการและเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. ติดตามผลการควบคุมภายในตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่ได้จัดวางไว้

๒. ให้ทุกงานติดตามความที่เพียงพอ ของระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. ปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป หากพบว่าระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ ยังมีจุดอ่อนหรือมีความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้น ให้รายงานผลตามรูปแบบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและการปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนด

๔. ส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ของสำนักปลัดเทศบาล ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เพื่อคณะกรรมการฯ จะได้สรุปรวบรวมประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อรายงานต่อผู้กำกับดูแล ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ



คำสั่งเทศบาลตำบลไชยปราการ

ที่ ๒๑๖๘ /๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|---------------------------|------------------------|
| ๑. นางทิพพพร พุทวงศ์ | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางสาวศลิษา ชำนาญกิจ | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง | คณะกรรมการ |
| ๓. นางสาวฐาปนกุล ปัญญาใหญ่ | หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้ | คณะกรรมการ |
| ๔. นางสาวธนภัทร พุดบันติ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | คณะกรรมการและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ ดังนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลไชยปราการ กำหนด
๒. พิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง
๓. ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง
๔. ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ



คำสั่งเทศบาลตำบลไชยปราการ

ที่ ๒๗๒๙ /๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. นายศักดิ์ดา ชูเลขา	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานคณะกรรมการ
๒. นายบุญยั้ง ยี่ลังกา	หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง	คณะกรรมการ
๓. นายสมศักดิ์ ลือชัยภูมิ	นายช่างโยธาอาวุโส	คณะกรรมการ
๔. นายภูเบศ นันต๊ะสาร	วิศวกรโยธาปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๕. นายจตุรงค์ พึ่งนา	นายช่างไฟฟ้าปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๖. นางสาวลักษณ คงยอด	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะกรรมการ/เลขานุการ

มีหน้าที่

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยงในกองช่าง วิเคราะห์ทบทวนเหตุการณ์ ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรค แนวทางแก้ไข และสรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะทำงานฯ ประกอบการพิจารณา

๒. ติดตาม/รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับ องค์กรในกรณีที่กองช่างเป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะทำงานฯ

๓. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ



คำสั่งเทศบาลตำบลไชยปราการ

ที่ ๒๐๗๐ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในกองการศึกษา เทศบาลตำบลไชยปราการ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยง ของ กองการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้ จึงอาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๔ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|-----------------------------|---------------------|
| ๑. นายอนุชาติ สมบูรณ์ | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายเอกนรินทร์ รัตน์ะ | หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา ฯ | กรรมการ |
| ๓. นางชนิดา ธรรมวิวัฒน์กุล | รองผู้อำนวยการสถานศึกษา | กรรมการ |
| ๔. นางสาวศิริพรรณ จัทรศิริ | นักวิชาการศึกษำชำนาญการ | กรรมการ |
| ๕. นางสาวธำปณี แสนคำหมื่น | ครูชำนาญการ | กรรมการ |
| ๖. นางสาวชนัญชิดา ภูมิข | ครูชำนาญการ | กรรมการ |
| ๗. นางสุพิน ชุมภูสัย | ครูชำนาญการ | กรรมการ |
| ๘. นางวิลาวัล นัตตาศรี | ครูผู้ดูแลเด็ก | กรรมการ |
| ๙. นางจริยรัตน์ เตใจ | ครูผู้ดูแลเด็ก | กรรมการ |
| ๑๐. นางสาวปวลี จีตอกแก้ว | นักจัดการงานทั่วไป | กรรมการ |
| ๑๑. นายศราวุธ กุลกิติเกษ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการและเลขานุการ |

ให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้มีประสิทธิภาพบรรลุ
วัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้ พร้อมรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และ
จัดทำรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงใน กองการศึกษา เพื่อเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง หากพบปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงานให้รับรายงานผลต่อ
ผู้บังคับบัญชาโดยเร็ว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ดาบตำรวจ

(ณรงค์ ทิพย์ดวง)

นายกเทศมนตรีตำบลไชยปราการ

ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๑๒๓



กระทรวงการคลัง
ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๕๐๐

๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี อธิการบดี เลขาธิการ ผู้อำนวยการ ผู้บัญชาการ ผู้ว่าราชการจังหวัด ผู้ว่าราชการ
กรุงเทพมหานคร ผู้ว่าการ หัวหน้ารัฐวิสาหกิจ ผู้บริหารท้องถิ่น และหัวหน้าหน่วยงานอื่นของรัฐ
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงาน
ของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

กระทรวงการคลังขอเรียนว่า เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง
เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายณรินทร์ กัลยาณมิตร)

รองปลัดกระทรวงการคลัง
หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน

กรมบัญชีกลาง

กองตรวจสอบภาครัฐ

โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๘๗

โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๒

โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ หลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒”

ข้อ ๒ หลักเกณฑ์นี้ให้ใช้บังคับในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้

ข้อ ๔ กรณีหน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒



(นายอภิศักดิ์ ตันติวรวงศ์)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง



มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ

กรมบัญชีกลาง
กระทรวงการคลัง

มีนาคม ๒๕๖๒

บทนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพ และขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น จึงได้จัดทำมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐฉบับนี้ขึ้น โดยประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิด ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐสามารถบรรลุ ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ



มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กำหนดต่อไปนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากลมากำหนดให้เหมาะสมกับบริบทของหน่วยงานของรัฐในประเทศไทย โดยถือเป็นมาตรฐานเบื้องต้นของการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๑. คำนิยาม

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

(๑) ส่วนราชการ

(๒) รัฐวิสาหกิจ

(๓) หน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการ

(๔) องค์การมหาชน

(๕) ทุนหมุนเวียนที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล

(๖) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

(๗) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“การบริหารจัดการความเสี่ยง” หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

๒. มาตรฐาน

๒.๑ หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงานว่าหน่วยงานได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

๒.๒ ฝ่ายบริหารของหน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร อย่างน้อยประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง การกำหนดวัฒนธรรมของหน่วยงานของรัฐที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารทรัพยากรบุคคล

๒.๓ หน่วยงานของรัฐต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

๒.๔ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

๒.๕ การบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง

๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย



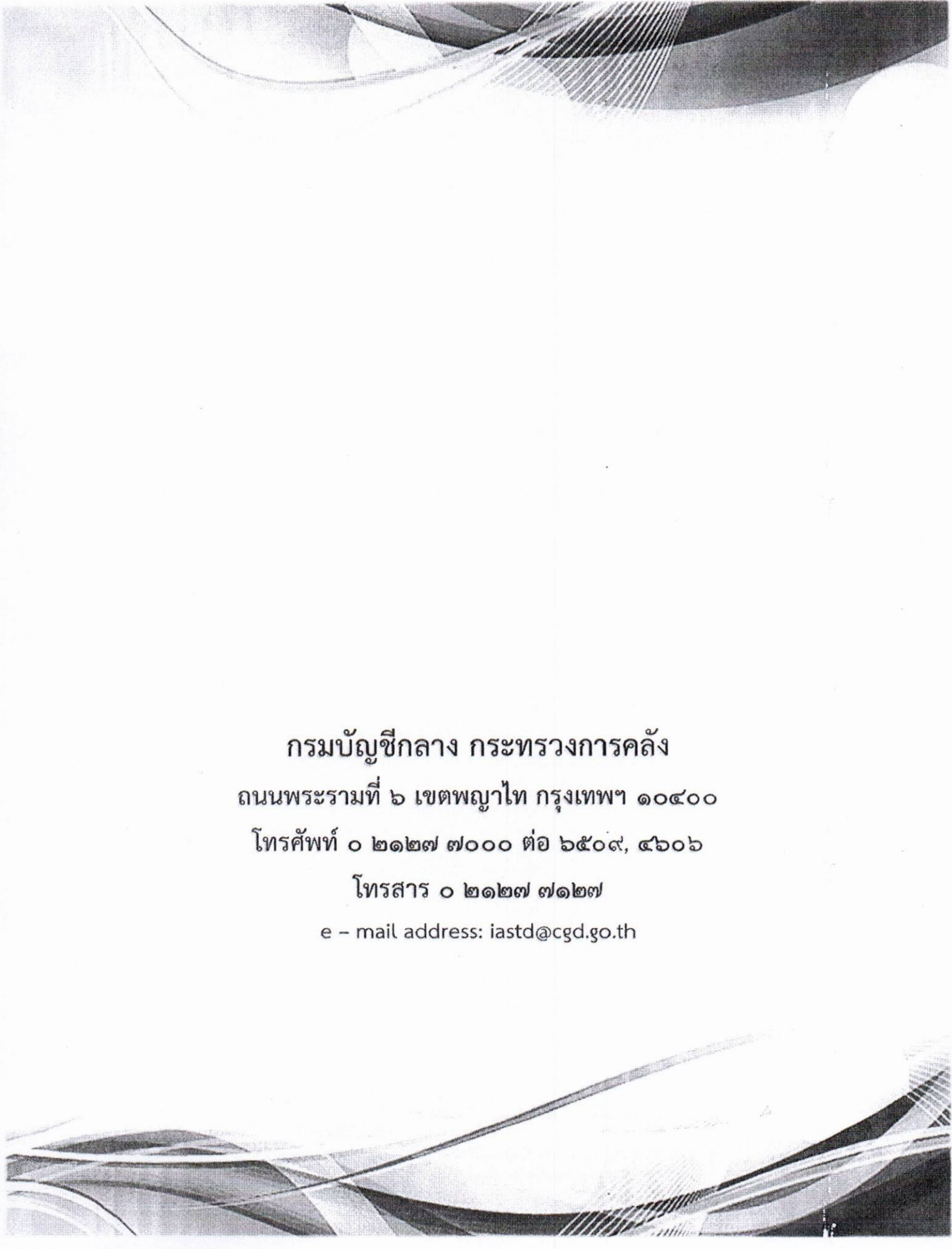


๒.๗ หน่วยงานของรัฐต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๒.๘ หน่วยงานของรัฐต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

๒.๙ หน่วยงานของรัฐสามารถพิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด





กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง
ถนนพระรามที่ ๖ เขตพญาไท กรุงเทพฯ ๑๐๕๐๐
โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๐๐๐ ต่อ ๖๕๐๙, ๔๖๐๖
โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗
e - mail address: iastd@cgd.go.th

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้

ข้อ ๑ ในหลักเกณฑ์นี้

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

- (๑) ส่วนราชการ
- (๒) รัฐวิสาหกิจ
- (๓) หน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการ

(๔) องค์การมหาชน

(๕) ทุนหมุนเวียนที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล

(๖) องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

(๗) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลหรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

“หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“ผู้รับผิดชอบ” หมายความว่า คณะบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

“การบริหารจัดการความเสี่ยง” หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามข้อ ๑ (๑) และ (๓) - (๗) ถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนดและสามารถนำคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่นมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน และหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๑ (๒) ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์หรือแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และคู่มือปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามที่สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจกำหนด



ข้อ ๔ ให้องค์กรของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๖ ให้องค์กรของรัฐจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๗ ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี กำกับดูแลฝ่ายบริหารผู้รับผิดชอบ และบุคลากรที่เกี่ยวข้องให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้

ข้อ ๘ ให้ฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบต้องจัดให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องในระหว่างการทำงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งหรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

ข้อ ๙ ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ข้อ ๑๐ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี สามารถกำหนดนโยบาย วิธีการ และระยะเวลาการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๑๑ กรณีกรมบัญชีกลางขอให้หน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๑ (๑) และ (๓) - (๗) และสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจขอให้หน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๑ (๒) จัดส่งรายงานแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามข้อ ๖ และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามข้อ ๙ หรือข้อมูลอื่น ๆ เพิ่มเติมเกี่ยวกับกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้หน่วยงานของรัฐดังกล่าวดำเนินการตามรูปแบบ วิธีการ และระยะเวลาที่กรมบัญชีกลาง หรือสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจกำหนด

ข้อ ๑๒ กรณีหน่วยงานของรัฐไม่สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐได้ให้ขอทำความเข้าใจกับกระทรวงการคลัง

ข้อ ๑๓ หน่วยงานของรัฐที่ได้ดำเนินการหรืออยู่ระหว่างการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ดำเนินการต่อไปจนกว่าจะแล้วเสร็จ และให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป สำหรับหน่วยงานของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป





เทศบาลตำบลไชยปราการ
702 ม.2 ต.ปงตำ อ.ไชยปราการ
จ.เชียงใหม่

โทร. 053-457370 โทรสาร 053-457360