

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลควนขนุน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

โทร.๐ ๗๔๖๘ ๑๕๒๕

โทรสาร. ๐ ๗๔๖๘ ๒๖๗๕

www.khuankhanuncity.go.th



ประกาศเทศบาลตำบลควนขนุน
เรื่อง การใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ด้วยเทศบาลตำบลควนขนุน ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อเป็นกรอบและแนวทางปฏิบัติในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม การควบคุมและการจัดการผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายให้กับองค์กร อันจะส่งผลให้การบริหารปฏิบัติงานตามโครงการและภารกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๔๘ เตราส แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๔๙๖ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๑๔ พ.ศ.๒๕๖๒ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังการว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ดาบตำรวจ

(วิทัศน์ ทองพูล)

นายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน

คำนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เทศบาลตำบลควนขนุน ถือเป็นหน่วยงานของรัฐได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ทุกส่วนราชการมีแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันเพื่อบรรลุเป้าหมายในการปฏิบัติหน้าที่สนับสนุนการบำบัดทุกข์บำรุงสุขให้แก่ประชาชนได้อย่างทั่วถึง รวดเร็วและเป็นธรรม

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้จะบรรลุวัตถุประสงค์ได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม ผู้บริหารและบุคลากรเห็นถึงความสำคัญของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และได้รับความร่วมมือจากทุกส่วนราชการ โดยหวังเป็นอย่างยิ่งว่า แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานของเทศบาลตำบลควนขนุนต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลควนขนุน
ตุลาคม ๒๕๖๗

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์	๑
ข้อมูลของเทศบาลตำบลควนขนุน	๒
โครงสร้างหน่วยงาน	๗
บทที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยง	
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ	๘
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ	
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒	
ความหมายของการบริหารความเสี่ยง	๙
หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร	๑๑
บทที่ ๓ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
ประเด็นยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลควนขนุน พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐	๑๗
กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘
ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๘
บทที่ ๔ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
การจัดสรรงบประมาณ	๒๙
โครงการ/กระบวนการ/กิจกรรมที่สำคัญตามยุทธศาสตร์	๓๐
แบบรายงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓๗
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ฯ (บส.๑)	๔๔
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (บส.๒)	๕๐
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.๓)	๖๐
ภาคผนวก	
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔)	
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕)	
ประกาศเทศบาลตำบลควนขนุน เรื่อง นโยบายบริหารความเสี่ยงฯ	
คำสั่งเทศบาลตำบลควนขนุน เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ	
คำสั่งเทศบาลตำบลควนขนุน เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงฯ	

ส่วนที่ ๑

บทนำ

หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ตามมาตรฐานการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผล กรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาละเลยในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดโดยไม่มีเหตุผลอันสมควรให้กระทรวงการคลัง พิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ แจ้งชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ดังนั้น ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เทศบาลตำบลควนขนุน ได้มีการวางแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ วิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง วิธีการจัดการความเสี่ยง ผลดำเนินการจาก การจัดการความเสี่ยง การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง แนวทางมาตรการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยง และป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ไม่กระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของหน่วยงานให้ สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพปัญหา และปัจจัยความจำเป็นต่างๆ ที่แตกต่างกันไป ทำให้สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการนำการบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารป้องกันความเสี่ยงและ ความผิดพลาดจากการดำเนินงาน ทั้งในระดับบุคคลและระดับองค์กร แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลควนขนุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลควนขนุนได้จัดทำขึ้นฉบับนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลควนขนุนใช้ เป็นแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันเพื่อบรรลุเป้าหมายในการ ปฏิบัติหน้าที่สนับสนุนการบำบัดทุกข์บำรุงสุขให้แก่ประชาชนได้อย่างทั่วถึง รวดเร็ว เป็นธรรม

วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลควนขนุนใช้ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงเป็น เครื่องมือในการลดหรือป้องกันความเสียหาย หรือความล้มเหลวจากกระบวนการดำเนินงานที่จะส่งผลกระทบต่อที่เสียหาย ทั้งระดับบุคคลและองค์กร ทำให้ไม่บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้

๒.๒ เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลควนขนุน และเป็นกรอบ แนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๓ เพื่อรักษาและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของเทศบาลตำบลควนขนุน

ข้อมูลของเทศบาลตำบลควนขนุน

อำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบลควนขนุน

พระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๔๙๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

มาตรา ๕๐ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย เทศบาลตำบลมีหน้าที่ต้องทำในเขตเทศบาล ดังต่อไปนี้

- (๑) รักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชน
- (๒) ให้มีและบำรุงทางบกและทางน้ำ
- (๓) รักษาความสะอาดของถนน หรือทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งการกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
- (๔) ป้องกันและระงับโรคติดต่อ
- (๕) ให้มีเครื่องใช้ในการดับเพลิง
- (๖) ให้ราษฎรได้รับการศึกษาอบรม
- (๗) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุและผู้พิการ
- (๘) บำรุงศิลป ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
- (๙) หน้าที่อื่นตามที่กฎหมายบัญญัติให้เป็นหน้าที่ของเทศบาล

การปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาลต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชนโดยใช้วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และให้คำนึงถึงการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล การจัดทำงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผลการปฏิบัติและการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับว่าด้วยการนั้นและหลักเกณฑ์และวิธีการที่กระทรวงมหาดไทย กำหนด

มาตรา ๕๑ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย เทศบาลตำบลอาจจัดทำกิจการใดๆ ในเขตเทศบาล ดังต่อไปนี้

- (๑) ให้มีน้ำสะอาดหรือการประปา
- (๒) ให้มีโรงฆ่าสัตว์
- (๓) ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือและท่าข้าม
- (๔) ให้มีสุสานและฌาปนสถาน
- (๕) บำรุงและส่งเสริมการทำมาหากินของราษฎร
- (๖) ให้มีและบำรุงสถานที่ทำการพิทักษ์รักษาคนเจ็บไข้
- (๗) ให้มีและบำรุงการไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น
- (๘) ให้มีและบำรุงทางระบายน้ำ
- (๙) เทศพาณิชย์

พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

พ.ศ. ๒๕๔๒

มาตรา ๑๖ ให้เทศบาล เมืองพัทยา และองค์การบริหารส่วนตำบลมีอำนาจและหน้าที่ในการจัดระบบ การบริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นของตนเองดังนี้

- (๑) การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง
- (๒) การจัดให้มีและบำรุงรักษาทางบก ทางน้ำ และทางระบายน้ำ
- (๓) การจัดให้มีและควบคุมตลาด ท่าเทียบเรือ ท่าข้าม และที่จอดรถ
- (๔) สาธารณูปโภคและการก่อสร้างอื่นๆ
- (๕) การสาธารณูปการ
- (๖) การส่งเสริม การฝึก และประกอบวิชาชีพ
- (๗) การพาณิชย์ และการส่งเสริมการลงทุน
- (๘) การส่งเสริมการท่องเที่ยว
- (๙) การจัดการศึกษา
- (๑๐) การสังคมสงเคราะห์ และพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส
- (๑๑) การบำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
- (๑๒) การปรับปรุงแหล่งชุมชนแออัดและการจัดการเกี่ยวกับที่อยู่อาศัย
- (๑๓) การจัดให้มีและบำรุงรักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ
- (๑๔) การส่งเสริมกีฬา
- (๑๕) การส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาค และสิทธิเสรีภาพของประชาชน
- (๑๖) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของราษฎรในการพัฒนาท้องถิ่น
- (๑๗) การรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง
- (๑๘) การกำจัดมูลฝอย สิ่งปฏิกูล และน้ำเสีย
- (๑๙) การสาธารณสุข การอนามัยครอบครัว และการรักษาพยาบาล
- (๒๐) การจัดให้มีและควบคุมสุสานและฌาปนสถาน
- (๒๑) การควบคุมการเลี้ยงสัตว์
- (๒๒) การจัดให้มีและควบคุมการฆ่าสัตว์
- (๒๓) การรักษาความปลอดภัย ความเป็นระเบียบเรียบร้อย และการอนามัย โรงมหรสพ และ สาธารณสถานอื่นๆ
- (๒๔) การจัดการ การบำรุงรักษา และการใช้ประโยชน์จากป่าไม้ ที่ดินทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม
- (๒๕) การผังเมือง
- (๒๖) การขนส่งและการวิศวกรรมจราจร
- (๒๗) การดูแลรักษาที่สาธารณะ
- (๒๘) การควบคุมอาหาร
- (๒๙) การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- (๓๐) การรักษาความสงบเรียบร้อย การส่งเสริมและสนับสนุนการป้องกันและรักษาความปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สิน
- (๓๑) กิจการอื่นใดที่เป็นผลประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด

วิสัยทัศน์ (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐)

“บ้านเมืองสะอาด คุณภาพชีวิตดี เศรษฐกิจมั่นคง บริการโปร่งใส ใส่ใจประชาชน”

ยุทธศาสตร์การพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐)

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การเสริมสร้างความมั่นคง

เป้าประสงค์	กลยุทธ์
<p>๑. สถาบันหลักของชาติ มีความเข้มแข็งเป็นศูนย์กลาง ยึดเหนี่ยวจิตใจของประชาชน</p> <p>๒. ชุมชน มีความเข้มแข็งในการดูแลตนเองให้มีความปลอดภัยจากภัยคุกคามในทุกรูปแบบ</p> <p>๓. ประชาชนมีความมั่นคงปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินเพิ่มขึ้น</p>	<p>๑. เสริมสร้างให้ประชาชน รัก ยึดมั่น และธำรงรักษาไว้ซึ่งสถาบันหลักของชาติ</p> <p>๒. เสริมสร้างภูมิคุ้มกันจากภัยคุกคามในทุกรูปแบบ (อาทิ ยาเสพติด โรคติดต่อ ภัยธรรมชาติ ไซเบอร์ การค้ามนุษย์)</p> <p>๓. สร้างความมั่นคง ปลอดภัย ในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน</p> <p>๔. ส่งเสริมการป้องกัน บรรเทาสาธารณภัยและการรักษาความสงบเรียบร้อย</p>

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบโลจิสติกส์

เป้าประสงค์	กลยุทธ์
<p>๑. โครงสร้างพื้นฐานได้มาตรฐานและคุณภาพดีขึ้น</p>	<p>๑. พัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค และสาธารณูปการ</p> <p>๒. สนับสนุนการจัดทำและปรับปรุงผังเมือง</p>

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การสร้างความเข้มแข็งภาคเกษตรและระบบเศรษฐกิจ

เป้าประสงค์	กลยุทธ์
<p>๑. ผลผลิตทางการเกษตร ผลิตภัณฑ์ชุมชน มีคุณภาพและมูลค่าเพิ่มมากขึ้น</p> <p>๒. เศรษฐกิจฐานรากมีความมั่นคงพึ่งพาตนเองได้</p>	<p>๑. ส่งเสริมการประกอบอาชีพตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p> <p>๒. ส่งเสริมการสร้างมูลค่าเพิ่มสินค้าทางการเกษตรและผลิตภัณฑ์ชุมชน</p> <p>๓. ส่งเสริมให้มีความมั่นคงทางเศรษฐกิจฐานราก ทั้งในระดับครัวเรือน และชุมชน</p> <p>๔. ส่งเสริมการสร้างองค์ความรู้ เทคโนโลยีและนวัตกรรม การผลิตเพื่อสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจ</p> <p>๕. ก่อสร้างและบำรุงรักษาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร</p>

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การส่งเสริมการท่องเที่ยวชุมชน

เป้าประสงค์	กลยุทธ์
๑. แหล่งท่องเที่ยวในชุมชนได้รับการพัฒนาตามมาตรฐานและได้ประชาสัมพันธ์ให้เป็นที่รู้จัก	๑. พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและสิ่งอำนวยความสะดวกให้มีความพร้อมรองรับการท่องเที่ยว ๒. ส่งเสริมสนับสนุนการจัดกิจกรรมท่องเที่ยวเชิงเกษตร วัฒนธรรม ประเพณี และท่องเที่ยวชุมชน ๓. ส่งเสริมสนับสนุนการบริหารจัดการการท่องเที่ยว

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์

เป้าประสงค์	กลยุทธ์
๑. คนเทศบาลตำบลควนขนุน เป็นคนดี คนเก่ง มีการพัฒนาอย่างสมดุลรอบด้าน ทั้งด้านร่างกาย สติปัญญา และคุณธรรม จริยธรรม เป็นผู้มีความรู้และทักษะในศตวรรษที่ ๒๑ ๒. คนเทศบาลตำบลควนขนุน มีสุขภาวะที่ดีขึ้น ๓. คนเทศบาลตำบลควนขนุน รักการออกกำลังกาย เล่นกีฬา และนันทนาการ	๑. พัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา ในระบบ นอกระบบ และตามอัธยาศัยเพื่อการเรียนรู้ตลอดชีวิต ๒. พัฒนาคุณภาพชีวิต เด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส ๓. ส่งเสริมสนับสนุนให้มีการพัฒนารูปแบบและกิจกรรมการสร้างสุขภาวะทุกช่วงวัย โดยให้ความสำคัญกับผู้สูงอายุ คนพิการและกลุ่มคนเปราะบาง ๔. สนับสนุนการป้องกันโรค การควบคุมโรค ๕. ส่งเสริมสนับสนุนการออกกำลังกาย การเล่นกีฬา และนันทนาการ

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การส่งเสริม ศาสนา ศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น

เป้าประสงค์	กลยุทธ์
๑. คนเทศบาลตำบลควนขนุน มีจิตสำนึกในการอนุรักษ์ สืบสานศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น ๒. คนเทศบาลตำบลควนขนุน ปฏิบัติตนได้ตามหลักศาสนา	๑. ส่งเสริมสนับสนุนการจัดกิจกรรม อนุรักษ์สืบสาน ประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น ๒. ส่งเสริมสนับสนุนศาสนา ให้มีความเข้มแข็งเป็นศูนย์รวมในการบ่มเพาะยึดเหนี่ยวจิตใจ

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

เป้าประสงค์	กลยุทธ์
๑. ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีความสมบูรณ์อย่างสมดุลและยั่งยืน	๑. ส่งเสริมการอนุรักษ์ฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ๒. เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำอย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ที่ ๘ การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เป้าประสงค์	กลยุทธ์
<p>๑. ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒. องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีประสิทธิภาพสูงตามหลักธรรมาภิบาลในการจัดบริการและกิจกรรมสาธารณะเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชน</p>	<p>๑. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒. พัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการและการจัดระบบบริการที่ทันสมัยสู่องค์กรภาครัฐ ๔.๐</p> <p>๓. สร้างภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นด้วยการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเชิงรุก</p>

การบริหารงานของเทศบาลตำบลควนขนุน

การบริหารงานของเทศบาลตำบลควนขนุน ประกอบด้วย ฝ่ายนิติบัญญัติ และฝ่ายบริหาร

ฝ่ายนิติบัญญัติ สภาเทศบาล ทำหน้าที่เป็นฝ่ายนิติบัญญัติ ประกอบด้วยสมาชิกสภาเทศบาล จำนวนทั้งสิ้น ๑๒ คน มาจากการเลือกตั้งโดยตรงของประชาชนผู้มีสิทธิเลือกตั้งตามกฎหมายว่าด้วยการเลือกตั้งสมาชิกสภาเทศบาล เขตละ ๖ คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ ๔ ปี มีประธานสภา ๑ คน และรองประธานสภา ๑ คน

ฝ่ายบริหาร ฝ่ายบริหารด้านนโยบาย ประกอบด้วยนายกเทศมนตรี รองนายกเทศมนตรี ที่ปรึกษานายกเทศมนตรี และเลขานุการนายกเทศมนตรี นายกเทศมนตรีมาจากการเลือกตั้งโดยตรงของประชาชน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ ๔ ปี รองนายกเทศมนตรี ที่ปรึกษานายกเทศมนตรี และเลขานุการนายกเทศมนตรี มาจากการแต่งตั้งของนายกเทศมนตรี

ฝ่ายปฏิบัติงานประจำ มีปลัดเทศบาลมีผู้บังคับบัญชาสูงสุดและมีพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้าง เป็นฝ่ายปฏิบัติตามนโยบายที่นายกเทศมนตรีมอบหมายงานให้เป็นไปตามระเบียบแบบแผนที่กำหนด

เทศบาลตำบลควนขนุน มีโครงสร้าง แบ่งเป็น ๖ สำนัก/กอง ๑ หน่วยตรวจสอบภายใน ดังนี้

๑) สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายอำนวยการ รับผิดชอบงานธุรการ งานสารบรรณ งานให้บริการสถานที่ งานการเจ้าหน้าที่ งานวิชาการและแผน งานกิจการสภา งานประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการท่องเที่ยว ฝ่ายปกครอง รับผิดชอบ งานทะเบียนราษฎร งานพัฒนาชุมชน สวัสดิการและสังคม งานนิติการ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานเทศกิจ

๒) กองคลัง ฝ่ายบริหารงานคลัง รับผิดชอบ งานธุรการ งานการเงินและบัญชี งานพัสดุและทรัพย์สิน ฝ่ายพัฒนารายได้ รับผิดชอบ งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน งานทะเบียนพาณิชย์

๓) กองช่าง ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง รับผิดชอบ งานวิศวกรรม งานสถาปัตยกรรม งานผังเมืองและควบคุมอาคาร งานเขียนแบบ ฝ่ายการโยธา รับผิดชอบ งานธุรการ งานสาธารณูปโภค งานจัดสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ งานสวนสาธารณะ

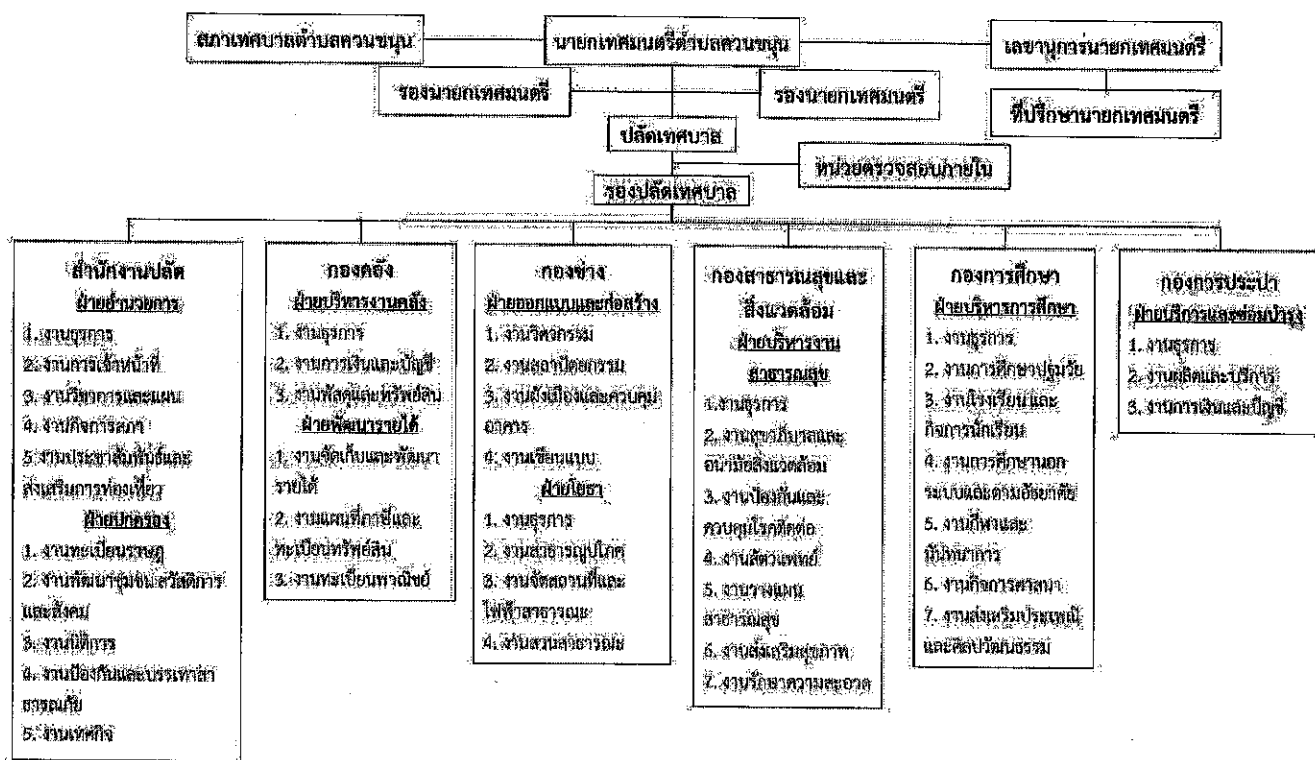
๔) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข รับผิดชอบ งานธุรการ งานสุขาภิบาล และอนามัยสิ่งแวดล้อม งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ งานสัตว์แพทย์ งานวางแผนสาธารณสุข ส่งเสริมสุขภาพ งานรักษาความสะอาด

๕) กองการศึกษา ฝ่ายบริหารการศึกษา รับผิดชอบ งานธุรการ งานการศึกษาปฐมวัย งานโรงเรียน และกิจการนักเรียน ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม รับผิดชอบ งานการศึกษานอกระบบและตามอัธยาศัย งานกีฬาและนันทนาการ งานกิจการศาสนา งานส่งเสริมประเพณีและศิลปวัฒนธรรม

๖) กองการประปา ฝ่ายบริการและซ่อมบำรุง รับผิดชอบ งานธุรการ งานผลิตและบริการ งานการเงิน และบัญชี

๗) หน่วยงานตรวจสอบภายใน งานตรวจสอบภายใน รับผิดชอบ งานตรวจสอบบัญชีทะเบียนและเอกสารที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงิน - รับเงิน ตรวจสอบการเก็บรักษาหลักฐานการเงิน การบัญชี การจัดเก็บรายได้ ตรวจสอบพัสดุและการเก็บรักษา ตรวจสอบการทำประโยชน์ทรัพย์สินของเทศบาล

โครงสร้างเทศบาลตำบลควนขนุน



ส่วนที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยง

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

คำนิยาม

หน่วยของรัฐ หมายความว่า (๖) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ผู้กำกับดูแล หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลหรือบังคับ
บัญชาของหน่วยงานของรัฐ

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

ฝ่ายบริหาร หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

ผู้รับผิดชอบ หมายความว่า คณะบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการ
บริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

มาตรฐาน

๑) หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่
ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงานว่าหน่วยงานได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

๒) ฝ่ายบริหารของหน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความ
เสี่ยงภายในองค์กร อย่างน้อยประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง การ
กำหนดวัฒนธรรมของหน่วยงานของรัฐที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารทรัพยากร
บุคคล

๓) หน่วยงานของรัฐต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

๔) การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

๕) การบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความ
เสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง

๖) หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสาร
แผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

๗) หน่วยงานของรัฐต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการ
บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๘) หน่วยงานของรัฐต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

๙) หน่วยงานของรัฐสามารถพิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับ
หน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

ความหมายของการบริหารความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอน ซึ่งหากเกิดขึ้นจะมีผลกระทบในเชิงลบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร ดังนั้น องค์กรจึงควรดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงหรือลดเหตุการณ์ ที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายแต่สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่เป็นโอกาสในการเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กร สิ่งที่ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องให้ความสำคัญ คือการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ขณะเดียวกัน หากองค์กรพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วองค์กรให้เกิดการบูรณาการกับทุกกิจกรรมดำเนินงานขององค์กรได้ ก็สามารถใช้อุปกรณ์ของความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอีก

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของ ความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยง ในภายหลังได้อย่าง ถูกต้อง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมินและจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กรรวมทั้งการบริหาร/จัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลด ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ซึ่งกระบวนการดังกล่าวนี้จะสำเร็จได้ ต้องมีการสื่อสารให้คนในองค์กรมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนควรมีการจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อใช้ในการ วิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงโดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดของ ความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น เหตุการณ์ความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาส และ ผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อยและน้อยที่สุด

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง โดยการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

(๑) ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ ไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น

(๒) การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน

(๓) การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน/การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน

(๔) การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้ ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ

(๕) ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(๖) ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

(๗) การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน

(๘) การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อวงกบองค์กร

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

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

(๒) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้น เมื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

(๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้ที่ผลงานดี ฯลฯ

(๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้ข้อผิดพลาดเกิดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียม เครื่องมือดับเพลิง เพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้

แนวทางการบริหารความเสี่ยง (Concept of Risk Management)

หมายถึง การดำเนินงานภายใต้ยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้อาจต้องเผชิญกับปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน ซึ่งการที่จะบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ได้นั้นขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ซึ่งถือเป็นความเสี่ยงทั้งสิ้น โดยผลกระทบจะมากหรือน้อยเพียงใดขึ้นอยู่กับโอกาสและความรุนแรงของปัจจัยหรือเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือเผชิญอยู่ ดังนั้น แนวคิดในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จึงได้ถูกนำมาใช้ในการเตรียมการป้องกัน “ปัญหา” จาก “ปัจจัยเสี่ยง” ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรโดยรวม

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM)

หมายถึง การบริหารความเสี่ยงโดยประสานโครงสร้างองค์กร กระบวนการ/กิจกรรมตามภารกิจ และวัฒนธรรมองค์กรเข้าด้วยกัน โดยมีลักษณะที่สำคัญ ได้แก่

๑. การผสมผสานและเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร โดยการบริหารความเสี่ยงควรสอดคล้องกับภารกิจและพันธกิจ แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการ วัตถุประสงค์การตัดสินใจและสามารถนำไปใช้กับองค์กรอื่นๆ ในการบริหารองค์กร

๒. การพิจารณาความเสี่ยงทั้งหมด โดยครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรทั้งระดับโครงการ ระดับหน่วยงานย่อย และระดับองค์กร ในปัจจัยเสี่ยงด้านต่าง ๆ ได้แก่ ความเสี่ยงเกี่ยวกับกลยุทธ์การดำเนินงาน การเงิน และการปฏิบัติตามระเบียบ ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้เกิดความเสียหาย ความไม่แน่นอน และโอกาส รวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๓. การมีความคิดแบบมองไปข้างหน้า โดยบ่งชี้ความเสี่ยงอะไรที่จะเกิดขึ้นบ้างและหากเกิดขึ้นจริงจะมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์เพื่อให้องค์กรได้มีการเตรียมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. การได้รับการสนับสนุนและมีการมีส่วนร่วมโดยทุกคนในองค์กรตั้งแต่ระดับคณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงและบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง พื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีขององค์กรควรมีองค์ประกอบของการบริหารจัดการความเสี่ยงครบถ้วน โดยปกติขององค์กรเพื่อให้องค์กรสามารถดำเนินการตามกลยุทธ์ที่กำหนดและบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรต้องการได้

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

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

๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร

๑.๑ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการบริหารจัดการในภาพรวมมากกว่าแยกเดี่ยว เนื่องจากความเสี่ยงของกิจกรรมหนึ่งอาจมีผลกระทบต่อความเสี่ยงของกิจกรรมอื่น เช่น ความเสี่ยงของความล่าช้าในระบบการขนส่งวัตถุดิบไม่เพียงกระทบต่อกิจกรรมการผลิต อาจมีผลกระทบต่อด้านการส่งมอบสินค้า ค่าปรับที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงชื่อเสียงขององค์กร เป็นต้น

๑.๒ การบริหารความเสี่ยงควรผนวกเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร รวมถึงกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์และกระบวนการประเมินผล

๑.๓ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องช่วยสนับสนุนกระบวนการตัดสินใจในทุกระดับขององค์กร

๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

การบริหารจัดการความเสี่ยงจะประสบความสำเร็จขึ้นอยู่กับความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง หน่วยงานของรัฐบางแห่งมีผู้กำกับดูแลในรูปแบบคณะกรรมการซึ่งมีหน้าที่ในการกำกับฝ่ายบริหารให้มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล ผู้กำกับดูแลซึ่งมีหน้าที่ดังกล่าวจะมีหน้าที่ในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย สำหรับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง

การกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ทำให้ผู้กำกับดูแลเกิดความมั่นใจว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงได้บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่โดยตรงในการสร้างระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ประกอบด้วย การสร้างสภาพแวดล้อม วัฒนธรรมองค์กร และระบบการบริหารบุคคลที่เหมาะสม การจัดสรรทรัพยากรที่เพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยง การดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศ การรายงานและการสื่อสาร เป็นต้น

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

๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

การขับเคลื่อนหน่วยงานของรัฐต้องอาศัยบุคลากรที่มีศักยภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคลเริ่มตั้งแต่การสรรหา การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ การส่งเสริมและรักษาไว้ซึ่งบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยบุคลากรถือว่าเป็นสินทรัพย์หลักขององค์กรที่ทำให้องค์กรประสบความสำเร็จ

การสร้างบุคลากรให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยง บุคลากรควรมีพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยง (Risk-aware behavior) รวมถึงพฤติกรรมที่ตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลสารสนเทศและข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสร้างพฤติกรรมที่ดี (Desired behaviors) ในการส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงผ่านวัฒนธรรมที่ดีขององค์กรเป็นสิ่งสำคัญ การสร้างวัฒนธรรมที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การสื่อสารและการตระหนักถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน
 ๒. การสร้างความตระหนักถึงหน้าที่ต่อองค์กรในการแจ้งข้อมูลผิดปกติ
 ๓. การสร้างพฤติกรรมแบ่งปันข้อมูลภายในองค์กร
 ๔. การสร้างพฤติกรรมตัดสินใจตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๕. การสร้างพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาส
๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

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

๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย

การบริหารจัดการความเสี่ยงนอกจากจะคำนึงถึงวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นหลักแล้ว ผู้บริหารต้องคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย โดยเฉพาะความคาดหวังของผู้รับเลือกตั้ง ความคาดหวังของประชาชนที่มีต่อองค์กร รวมถึงผลกระทบที่มีต่อสังคม เศรษฐกิจ และสภาพแวดล้อม

๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์และการตัดสินใจ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยผู้บริหารในการกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร เพื่อให้หน่วยงานมั่นใจว่ายุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร สอดคล้องกับพันธกิจตามกฎหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงาน ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์อาจหมายถึงรวมถึงแผนปฏิบัติการระยะยาว แผนปฏิบัติการระยะปานกลาง หรือแผนปฏิบัติการประจำปีของหน่วยงาน

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

๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

ในปัจจุบันข้อมูลสารสนเทศเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินงานของหน่วยงาน องค์กรที่มีการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพส่งผลโดยตรงต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานควรพิจารณาใช้ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถตัดสินใจ โดยใช้ข้อมูลความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน หน่วยงานควรกำหนดประเภทข้อมูลที่ต้องรวบรวม วิธีการรวบรวมและการวิเคราะห์ข้อมูล และบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล

ข้อมูลความเสี่ยง ประกอบด้วย เหตุที่เป็นผลกระทบทางลบหรือทางบวกต่อองค์กร สาเหตุความเสี่ยง ตัวหลักต้นความเสี่ยง หรือตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) ข้อมูลสารสนเทศต้องมีความถูกต้อง เชื่อถือได้เกี่ยวข้องกับตัดสินใจ และทันต่อเวลา ทั้งนี้ หน่วยงานอาจพิจารณาการรวบรวมการประมวลผล หรือการวิเคราะห์ความเสี่ยงแบบอัตโนมัติเพื่อลดข้อผิดพลาดจากบุคคล (Human errors) การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

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

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การวิเคราะห์องค์กร

ในการวิเคราะห์องค์กรหน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึงนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร หน่วยงานอาจเลือกใช้เครื่องมือการวิเคราะห์องค์กร เช่น SWOT Analysis เป็นการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาสและอุปสรรค PESTLE Analysis เป็นการวิเคราะห์ด้านการเมือง (Political) ด้านเศรษฐกิจ (Economic) ด้านสังคม (Social) ด้านเทคโนโลยี (Technological) ด้านกฎหมาย (Legal) และด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร

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

หน่วยงานอาจแสดงนโยบายความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารระดับรองลงมาสามารถนำไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับสำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม หรือนำไปสู่การระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้สำหรับประเภทความเสี่ยงย่อย

๓. การระบุความเสี่ยง

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

ก เหตุการณ์ความเสี่ยง

ข สาเหตุของความเสี่ยง หรือตัวผลักดันความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่แท้จริง (Root Cause) ของความเสี่ยง

ค ผลกระทบทั้งด้านลบและ/หรือด้านบวก

หน่วยงานอาจจัดกลุ่มความเสี่ยงที่มีลักษณะหรือมีผลกระทบที่เหมือนกันไว้ในประเภทความเสี่ยงเดียวกัน เพื่อให้การพิจารณาและการบริหารจัดการความเสี่ยงประเภทเดียวกันมีมุมมองในภาพรวมชัดเจนมากขึ้น

๔. การประเมินความเสี่ยง

๔.๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานอาจให้คะแนนความเสี่ยงตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงด้านต่างๆ เช่น ด้านโอกาส ด้านผลกระทบ รวมถึงด้านความสามารถขององค์กรในการจัดการความเสี่ยง และด้านลักษณะของความเสี่ยง โดยช่วงคะแนนอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน หรือ ๕ ช่วงคะแนน

๔.๒) การให้คะแนนความเสี่ยง วิธีการให้คะแนนความเสี่ยง เช่น การสัมภาษณ์ การทำแบบสำรวจ การประชุมเชิงปฏิบัติการระหว่างหน่วยงานภายใน การทำ Benchmarking การวิเคราะห์สถานการณ์ (Scenario Analysis) ทั้งนี้ การให้คะแนนความเสี่ยงของแต่ละกอง (Silo Thinking) เพียงวิธีเดียวอาจทำให้การให้คะแนนความเสี่ยงมีความคาดเคลื่อนได้

๔.๓) การพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวม เมื่อหน่วยงานประเมินความเสี่ยงในแต่ละความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ของกิจกรรมแล้ว หน่วยงานต้องพิจารณาผลกระทบของความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ในระดับกลุ่มและผลกระทบที่มีต่อหน่วยงานในภาพรวม เช่น ผลกระทบต่อความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมอาจมีน้อยแต่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ระดับกอง หรือความเสี่ยง ๒ ความเสี่ยงที่ไม่มีผลกระทบต่อกิจกรรมอาจมีผลกระทบต่อหน่วยงานในภาพรวม เป็นต้น

๔.๔) การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว หน่วยงานต้องจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานอาจใช้คะแนนความเสี่ยง ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่เท่ากับอาจพิจารณาปัจจัยอื่นประกอบ เช่น ความสามารถของหน่วยงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านนั้นๆ หรือลักษณะของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน เป็นต้น

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นดังต่อไปนี้ ในการตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

- ๑) การจัดการต้นเหตุของความเสี่ยง
- ๒) ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง
- ๓) ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานสามารถพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธี โดยการพิจารณาวิธีการจัดการความเสี่ยงควรคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับของวิธีการจัดการความเสี่ยงแต่ละวิธี แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจประกอบด้วย วิธีการจัดการความเสี่ยง บุคคลที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง

๖. การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้น การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๗. การสื่อสารและการรายงาน

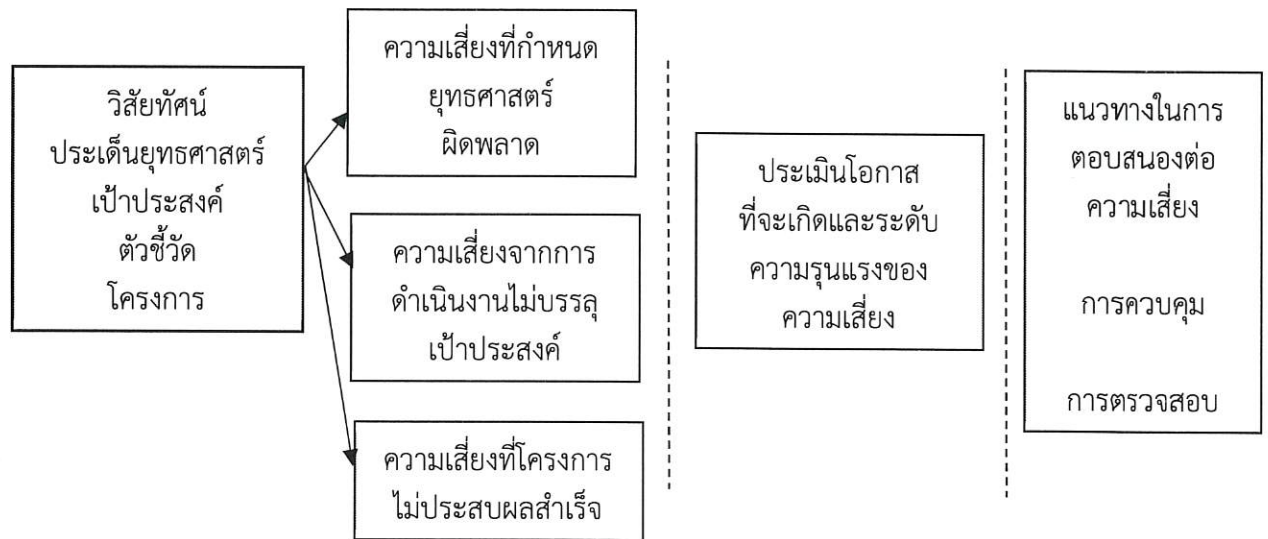
การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two-way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร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

หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ได้รับ ความถี่ของการรายงาน รูปแบบและวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจและทันต่อเวลา

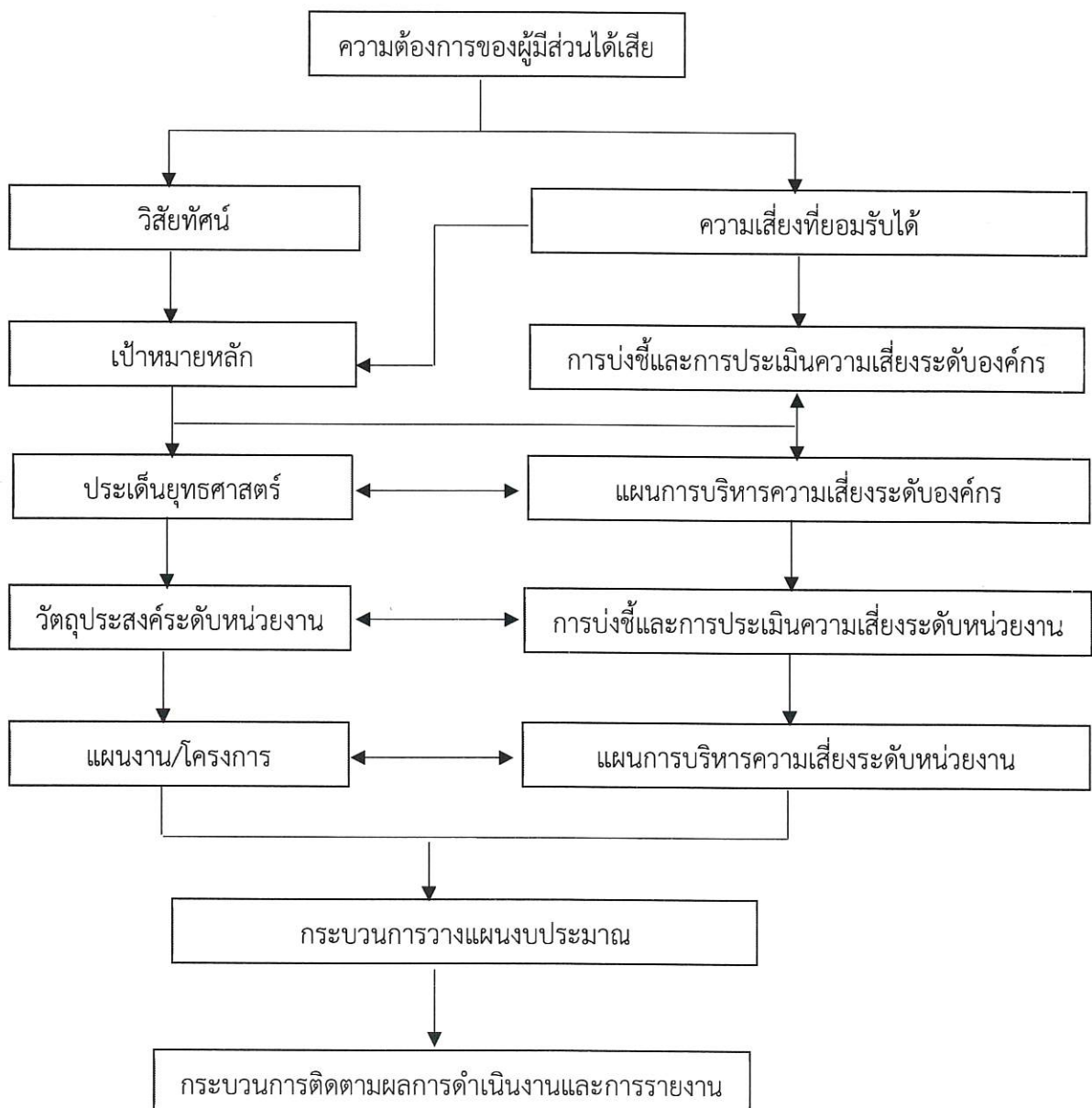
การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูลความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

ความเชื่อมโยงระหว่างยุทธศาสตร์กับการบริหารจัดการความเสี่ยง



การบูรณาการกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนยุทธศาสตร์



ส่วนที่ ๓

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลควนขนุน อำเภอควนขนุน จังหวัดพัทลุง ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงจากรายประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นของเทศบาลตำบลควนขนุน ซึ่งการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ หมวด ๒ มาตรา ๑๖ (๑) ประกอบกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ แผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อแจ้งแนวทางพัฒนาท้องถิ่น รับทราบปัญหาความต้องการ ประเด็นการพัฒนาและประเด็นที่เกี่ยวข้องตลอดจนความช่วยเหลือทางวิชาการและแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับสภาพพื้นที่เพื่อนำมากำหนดแนวทางการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยให้นำข้อมูลพื้นฐานในการพัฒนาจากหน่วยงานต่างๆ มาพิจารณาประกอบการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการตามอำนาจหน้าที่ และพร้อมที่จะนำไปสู่การปฏิบัติและสามารถใช้ในการประสานแผนการพัฒนาท้องถิ่นได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายที่คณะผู้บริหารหวังที่จะทำให้เกิดการพัฒนาในท้องถิ่นและวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนซึ่งเป็นความเสี่ยงที่มีระดับความสำคัญและมีผลกระทบสูงต่อการบริหารราชการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลควนขนุน พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การเสริมสร้างความมั่นคง
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบโลจิสติกส์
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การสร้างความเข้มแข็งภาคเกษตรและระบบเศรษฐกิจ
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การส่งเสริมการท่องเที่ยวชุมชน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์
- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การส่งเสริม ศาสนา ศิลปะ ประเพณีวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น
- ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ยุทธศาสตร์ที่ ๘ การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

การพิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารราชการของเทศบาลตำบลควนขนุน

การพิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามภารกิจที่มีความสำคัญ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากความสำคัญของโครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์ โครงการตามนโยบายที่สำคัญ โครงการที่มีงบประมาณสูง เป็นต้น

กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การวิเคราะห์องค์กร

ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน ได้ใช้การวิเคราะห์ SWOT Analysis ปัจจัยและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์ศักยภาพด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

การวิเคราะห์ SWOT Analysis

จุดแข็ง S : Strengths คือ การมองหาจุดเด่น ข้อดีภายในของเทศบาลตำบลควนขนุน

จุดอ่อน W : Weakness คือ การมองหาจุดด้อย ข้อเสียภายในของเทศบาลตำบลควนขนุน

โอกาส O : Opportunities คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นโอกาสในการพัฒนาเทศบาลตำบลควนขนุน

อุปสรรค T : Treats คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นอุปสรรคในการพัฒนาเทศบาลตำบลควนขนุน

จุดแข็ง (Strengths)

๑. ผู้บริหารมาจากการเลือกตั้งโดยตรงจากประชาชน จึงสามารถแก้ไขปัญหาและพัฒนาท้องถิ่นได้ตรงกับความต้องการของประชาชน

๒. เทศบาลมีตลาดสดที่เป็นแหล่งประกอบอาชีพของประชาชนในเขตเทศบาล ซึ่งได้รับรางวัลตลาดขนาดใหญ่มีมาตรฐาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๐ มีการจำหน่ายสินค้าทุกประเภท มีประชาชนใช้บริการเป็นจำนวนมาก นอกจากประชาชนในพื้นที่แล้วยังมีประชาชนจากหลายพื้นที่มาใช้บริการ

๓. ในด้านการเมืองการบริหารเทศบาลตำบลควนขนุน ประชาชนให้ความร่วมมือในทุกด้าน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการทำงานแบบมีส่วนร่วม โดยการทำงานร่วมกันทุกสำนัก/กอง แบบบูรณาการและพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ

๔. มีเส้นทางคมนาคมสะดวกเชื่อมติดต่อกับเส้นทางสำคัญต่างๆ ของอำเภอควนขนุน

๕. ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๖. เทศบาลตำบลควนขนุนมีการสืบทอดประเพณีวัฒนธรรม โดยมีการจัดกิจกรรมส่งเสริมประเพณีวัฒนธรรมอย่างเป็นประจำ ซึ่งประชาชนในเขตเทศบาลได้ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี

๗. มีศูนย์ส่งเสริมสุขภาพและนันทนาการ เป็นที่ออกกำลังกายฟิตเนส มีสนามกีฬา โดยใช้สนามกีฬาของโรงเรียนบ้านควนขนุนซึ่งเป็นศูนย์กลางของเทศบาล

๘. ระบบการดูแลสุขภาพในระดับปฐมภูมิและเชิงพื้นที่มีความเข้มแข็งในการสร้างเสริมสุขภาพและมีภาคีเครือข่ายในระดับชุมชน

๙. มีกิจกรรมถนนคนเดิน ซึ่งสามารถสร้างงาน สร้างรายได้ให้แก่ประชาชน

๑๐. ผู้นำชุมชนและอาสาสมัครภาคประชาชนมีจิตอาสา และเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถเป็นจำนวนมาก

จุดอ่อน (Weakness)

๑. เทศบาลมีงบประมาณจำนวนจำกัด ไม่เพียงพอต่อการแก้ไขปัญหาและตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง

๒. การจัดการสิ่งแวดล้อมมีค่าใช้จ่ายสูงในการดำเนินงาน เทศบาลมีงบประมาณไม่เพียงพอในการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ ประกอบกับประชาชนยังไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมเท่าที่ควร

๓. ปัญหาเสาเสาตึ๊ด

๔. น้ำประปามีหินปูน

๕. ถนนในชุมชนแคบและทางจราจรแคบทำให้รถติดบางเวลาในตอนเช้า-เย็น และเมื่อมีเทศกาลต่างๆ

โอกาสและช่องทาง (Opportunities)

๑. กฎหมายและนโยบายของรัฐบาลที่ส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดการกระจายอำนาจให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นค่อนข้างมาก และเปิดโอกาสให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ตรวจสอบการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. เทศบาลมีทางหลวงแผ่นดินตัดผ่าน จำนวน ๒ สาย เป็นทางผ่านไปยังสถานที่ท่องเที่ยวที่มีชื่อเสียงของจังหวัดพัทลุง คือ เขตห้ามล่าสัตว์ป่าทะเลน้อย(แหล่งนกน้ำทะเลน้อย) ซึ่งเป็นพื้นที่ชุ่มน้ำ (Ramsar Site) แห่งแรกของประเทศไทยสามารถดึงดูดนักท่องเที่ยวมาใช้บริการตลาดเทศบาลได้

๓. ระเบียบ กฎหมายใหม่ๆ ที่เปิดช่องทางให้เทศบาล สามารถขอเงินอุดหนุนจากรัฐบาลได้มากขึ้น

๔. การเปิดประเทศกลุ่มอาเซียน ทำให้ประชาชนในเขตเทศบาลซึ่งมีอาชีพค้าขาย มีรายได้เพิ่มมากขึ้น เพราะเทศบาลเป็นศูนย์กลางของอำเภอควนขนุน และเป็นทางผ่านไปยังสถานที่ท่องเที่ยวต่างๆ

อุปสรรคหรือสิ่งที่คุกคาม (Threats)

๑. การเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ สังคมและการเมืองระดับประเทศส่งผลกระทบต่อการบริหารราชการและการปฏิบัติงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรภาครัฐไม่เพียงพอต่อการบริหารจัดการและการแก้ไขปัญหา เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนในท้องถิ่น

๓. ระเบียบ กฎหมาย บางฉบับเข้มงวดเกินไป ไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนได้อย่างเต็มที่

๔. ค่าครองชีพสูง การดำเนินชีวิตของผู้มีรายได้น้อยค่อนข้างลำบาก

๕. ประชาชนนอกพื้นที่เขตเทศบาล มาประกอบอาชีพในเขตเทศบาล ซึ่งเป็นการแย่งอาชีพของประชาชนในเขตเทศบาล

๖. การครอบงำทางวัฒนธรรมของยุคข้อมูลข่าวสารไม่ว่าจะเป็นอินเทอร์เน็ต ทวี วิทย์จากสื่อทั้งในและต่างประเทศ ตลอดจนค่านิยมเกี่ยวกับการบริโภคนิยมที่ส่งผลต่อวิถีชีวิตที่เปลี่ยนแปลงไปของเยาวชนและประชาชนในปัจจุบัน

การวิเคราะห์ PESTLE Analysis

PESTLE Analysis คือ การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมหรือปัจจัยภายนอก จำนวน ๖ ปัจจัย ดังนี้

ด้านการเมือง (Political)

๑. ขนาดงบประมาณของรัฐบาล กระทบต่อรายได้ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยรัฐบาลจัดสรรเงินหรือให้เงินอุดหนุนท้องถิ่นลดลง

๒. ความไม่แน่นอนทางการเมือง เช่น การยุบสภา การเลือกตั้ง การชุมนุมประท้วง การแก้ไขรัฐธรรมนูญ การทำรัฐประหาร ส่งผลกระทบต่อท้องถิ่นในแง่การรับนโยบายไปปฏิบัติเมื่อมีรัฐบาลชุดใหม่

ด้านเศรษฐกิจ (Economic)

๑. ปัญหาสงครามจากต่างประเทศ มาตรการการคว่ำบาตรทางเศรษฐกิจ ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจของประเทศ สินค้านำเข้าขาดแคลนทำให้ปรับราคาสูงขึ้น สินค้าส่งออกได้รับผลกระทบ การท่องเที่ยวชะงักงัน

๒. ความไม่แน่นอนทางการเมือง เช่น การยุบสภา การเลือกตั้ง การชุมนุมประท้วง การแก้ไขรัฐธรรมนูญ การทำรัฐประหาร ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจ

๓. ภาวะเงินเฟ้อทำให้ราคาสินค้า บริการเพิ่มสูงขึ้น และอัตราดอกเบี้ยแพงขึ้น ส่งผลให้ผู้บริโภคใช้จ่ายน้อยลง

๔. หนี้ครัวเรือนของประเทศเพิ่มสูงขึ้นทำให้ GDP (Gross Domestic Product) ผลิตภัณฑ์มวลรวมของประเทศลดลง เนื่องจากประชาชนเมื่อมีรายได้เข้ามาจะนำไปชำระหนี้ก่อนไปใช้จ่าย

ด้านสังคม (Social)

๑. พฤติกรรมบริโภคนิยม ค่านิยมแพชั่น กระแสวัฒนธรรมตะวันตก หรือสื่อต่างๆ อินเทอร์เน็ต ส่งผลกระทบต่อวิถีชีวิตของประชาชน การใช้จ่ายใช้สอยที่เปลี่ยนไป หนี้ครัวเรือนเพิ่มขึ้น

๒. อัตราเจริญพันธุ์ลดลง จำนวนผู้สูงอายุเพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบทำให้จำนวนประชากรวัยแรงงานลดลง ขาดแคลนแรงงาน ประชากรวัยแรงงานต้องทำงานมากขึ้น รับภาระดูแลผู้สูงอายุ ภาครัฐมีภาระค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นในด้านสาธารณสุข การแพทย์ การบริการทางสังคม การสงเคราะห์ช่วยเหลือผู้สูงอายุที่ยากไร้ การจัดเก็บรายได้ การลงทุนและการออมของประเทศลดลง

๓. ความยากจน ประชาชนมีรายได้ไม่พอรายจ่าย ไม่สามารถหาสิ่งจำเป็นสนองความต้องการทางร่างกายและจิตใจได้อย่างเพียงพอ ทำให้มีสภาพความเป็นอยู่ที่ต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานที่สังคมวางไว้

๔. ความรุนแรงในครอบครัวก่อให้เกิดปัญหาในสังคม ประเทศขาดความมั่นคงและปลอดภัย

ด้านเทคโนโลยี (Technological)

๑. การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ส่งผลกระทบต่อวิธีการทำงาน

๒. การใช้สื่อสังคมออนไลน์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศ ส่งผลกระทบต่อชีวิตประจำวัน ความสัมพันธ์ของคนในสังคม รวมถึง การคุกคาม การโจรกรรมข้อมูลทางสื่อออนไลน์

ด้านกฎหมาย (Legal)

๑. การบังคับใช้กฎหมาย ส่งผลกระทบต่อการดำรงชีวิตของประชาชน เช่น การประกาศใช้พระราชกำหนดการบริหารราชการในสถานการณ์ฉุกเฉิน

๒. การทุจริตคอร์รัปชัน ทำให้ประเทศต้องสูญเสียงบประมาณในการพัฒนาประเทศ

ด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

๑. ภัยทางธรรมชาติ เช่น ฤดูแล้ง พายุ น้ำท่วม ภัยแล้ง ฝุ่น PM ๒.๕ ส่งผลกระทบต่อการดำรงชีวิตของประชาชน

๒. การขาดแคลนทรัพยากรธรรมชาติที่มีอย่างจำกัด ทำให้เกิดการเอาเปรียบ การแก่งแย่งในการดำรงชีวิต

๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. กำหนดให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ อย่างเพียงพอและเหมาะสม

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวทางปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของเทศบาลตำบลควนขนุน เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน โครงการ และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงานและลูกจ้างของเทศบาลตำบลควนขนุน โดยมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของเทศบาลตำบลควนขนุน เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผล

๓. การระบุความเสี่ยง

๓.๑) ปัจจัยเสี่ยงภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น โครงสร้างองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถและทักษะบุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสำหรับการให้บริการ เป็นต้น

๓.๒) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี การเมือง สภาวะเศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

แนวทางการการระบุความเสี่ยง

๑. ศึกษาและพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ โดยพิจารณาปัจจัยภายในและภายนอก เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

๒. พิจารณาดังผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง สรุปประเด็นเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ และสาเหตุของเหตุการณ์หรือความเสี่ยง ระบุสาเหตุของความเสี่ยงเพื่อให้สามารถกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงให้ได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงและสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง กระทบต่อทิศทางหรือภารกิจหลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริต

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร เกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล การขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้ งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ การทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ (Compliance Risk : C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อสัญญา
- ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี (Technology Risk : T) หมายถึง ความเสี่ยงจากเทคโนโลยีสารสนเทศ การก่อการร้ายทางไซเบอร์
- ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks : R) หมายถึง ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร
- ความเสี่ยงด้านอื่นๆ (Other Risk : Ot) หมายถึง ความเสี่ยงในด้านอื่นๆ ที่ไม่เกี่ยวข้องกับข้างต้น

๔. การประเมินความเสี่ยง

๔.๑ กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน การกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) คือความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) คือ ระดับความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจ เป็นการพิจารณา ระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับและระดับของความเสี่ยง (Risk Matrix) โดยกำหนดเกณฑ์ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานและลักษณะของผลจากการดำเนินงาน กำหนดได้ ๕ ระดับ นี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดผล ประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย (๐-๒๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นยาก
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยมาก (มากกว่า ๒๐-๔๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นปานกลาง (มากกว่า ๔๐-๖๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมาก (มากกว่า ๖๐-๘๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง หรือมากกว่า	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นสูงมาก (มากกว่า ๘๐-๑๐๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นประจำ

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	ค่าเป้าหมาย	ด้านผลประโยชน์ ทับซ้อนการให้หรือ รับสินบน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการสูญเสีย	ไม่ส่งผล หรือ ส่งผลกระทบ ระดับบุคคล	เป้าหมาย ความสำเร็จต่ำกว่า ๓๐%	สร้างความไม่สะดวก ต่อการปฏิบัติงาน นานๆ ครั้ง
๒	น้อย	สูญเสียเล็กน้อย	ส่งผลกระทบ ระดับ หน่วยงาน	เป้าหมาย ความสำเร็จ ๓๐%-๔๙.๙๙%	สร้างความไม่สะดวก ต่อการปฏิบัติงาน บ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	ส่งผลกระทบ ระดับ หน่วยงาน	เป้าหมาย ความสำเร็จ ๕๐%-๖๙.๙๙%	สร้างบรรยากาศในการ ทำงานที่ไม่เหมาะสม
๔	สูง	สูญเสียค่อนข้าง มาก	ส่งผลกระทบ ระดับกรม	เป้าหมาย ความสำเร็จ ๗๐%-๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัย อย่างไม่ร้ายแรง
๕	สูงมาก	สูญเสียมาก	ส่งผลกระทบ ระดับกระทรวง	เป้าหมาย ความสำเร็จ มากกว่า ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัย ร้ายแรง

ในการประเมินความเสี่ยงควรระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินระดับเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนต่อการเลือกระดับความเสี่ยงและใช้เป็นข้อมูลเปรียบเทียบในการประเมินระดับความเสี่ยง ภายหลังจากการจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสี่ยงทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้วให้ทำการคำนวณระดับของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับความรุนแรง}$$

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ได้ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับ ความ เสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (Zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐-๒๕ คะแนน	แดง
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐-๑๙ คะแนน	ส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔-๙ คะแนน	เหลือง
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒-๓ คะแนน	เขียว
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Le)	๑ คะแนน	ฟ้า

๔.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยงเพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยมาตรฐานที่กำหนดไว้

ขั้นตอนในการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

- พิจารณาโอกาส/ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

- พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๔.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด






๔.๔ การจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมเพื่อพิจารณากำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินที่ประเมินได้โดยจัดเรียงลำดับจากระดับต่างๆ จากระดับความเสี่ยงน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก และเลือกความเสี่ยงตามที่กำหนดมาจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยงภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว เช่น ความเสี่ยงที่มีระดับสูงมาก และสูงมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง

เหตุการณ์	ระดับของผลกระทบ	๕					โอกาสจะเกิด
		๔					
		๓					
		๒					
		๑					
			๑	๒	๓	๔	

กรอบการกำหนดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone)

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า ได้มีการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) แบ่งเป็น ๕ ระดับ ซึ่งจะได้เชื่อมโยงไปสู่การควบคุม/การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบันและที่จะได้มีการกำหนดเพิ่มเติมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (Zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

๕.๑ การประเมินผลการจัดการความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่ เป็นการประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุมความเสี่ยงหรือปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร/หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าว หมายถึง กระบวนการ วิธีการปฏิบัติงานต่างๆ ที่จะทำให้มั่นใจได้ว่า ผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ สามารถช่วยป้องกันและชี้ให้เห็นถึง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ได้

หลังจากประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การวิเคราะห์การจัดการ หรือควบคุมเดิมที่มีอยู่ก่อนว่า ได้มีการจัดการควบคุมเพื่อช่วยลดความเสี่ยงไว้อย่างไร รวมทั้งพิจารณาด้วยการจัดการหรือควบคุมที่ได้กำหนดไว้แล้วนั้น ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่ และได้ผลเป็นอย่างไร ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว ดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำ ความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่และสามารถลดหรือ ควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต้องปรับปรุง ดังนี้

- กรณีเพียงพอ หมายถึง ลด/ควบคุมความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้
- กรณีต้องปรับปรุง หมายถึง ไม่สามารถลด/ควบคุมความเสี่ยงได้

๕.๒ การจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการดำเนินการต่างๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยง ๘ วิธี

- ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ ไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น

- การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน
- การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน/การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทาง

การเงิน

- การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้

ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ

- ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน

การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

- การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและ

วิธีการดำเนินการที่ชัดเจน

- การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อ

เชิงบวกกับองค์กร

๖. การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา อุปสรรคและแนวทางแก้ไข โดยอาจติดตามเป็นรายไตรมาส หรือรอบ ๖ เดือน ตามความเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการจัดการความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายในการจัดการ มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ

- เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมกับวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่
- เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการที่เป็นการทำเพิ่มเติมมาแล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้จัดทำโดยกำหนดติดตามในการรายงาน นอกจากนี้จะรายงานตามแบบฟอร์มที่กำหนดแล้ว ต้องมีการติดตามผลจากการปฏิบัติงานและการบริหารงานตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดด้วย
- การทบทวนแผนและรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนแผนและรายงานผลผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

๗. การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารการบริหารความเสี่ยงองค์กร เป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงทั้งจากการประเมินเป็นรายครึ่ง และประเมินแบบต่อเนื่อง โดยมีการวิเคราะห์เพื่อปรับปรุง และทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงที่ดี มีแนวทางสำคัญ ดังนี้

- การกำหนดกระบวนการและช่องทางในการสื่อสารการบริหารความเสี่ยงองค์กรในการสร้างความรู้ความเข้าใจ ความตระหนักเรื่องการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกระบวนการสำรวจระดับการรับรู้ ความตระหนัก และทัศนคติของบุคลากรในเรื่องการบริหารความเสี่ยง
- การสื่อสารและสร้างความรู้ความเข้าใจ ความตระหนักเรื่องการบริหารความเสี่ยงครอบคลุมทุกกลุ่มบุคลากร และหน่วยงานเจ้าของความเสี่ยง และผู้บริหารเกิดขึ้นจริง
- การสื่อสารและสร้างความรู้ความเข้าใจ ความตระหนักเรื่องการบริหารความเสี่ยงมีผลของระดับความรู้ความเข้าใจและความตระหนักเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและดีกว่าปีที่ผ่านมา
- การทบทวนและปรับปรุงช่องทางในการสื่อสาร มีความเชื่อมโยงกับกระบวนการพัฒนาบุคลากร และการพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัล
- การประเมินประสิทธิผลของทุกขั้นตอน และทุกขั้นตอนได้ประสิทธิผลตามที่กำหนด
- มีกระบวนการรายงานผลการบริหารความเสี่ยง ตามแผนจัดการความเสี่ยง และกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดครบถ้วน โดยรายงานผลต่อผู้บริหารสายงาน/กอง/กลุ่ม คณะกรรมการบริหารและหัวหน้าหน่วยงานเป็นรายไตรมาส หรือ ราย ๖ เดือน และรอบปี
- แนวทางแก้ไขเพื่อให้มั่นใจว่าจะบรรลุเป้าหมายการบริหารความเสี่ยงได้ตามแผนงานที่กำหนด โดยรายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส หรือราย ๖ เดือน

ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘												ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙					
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.						
๑. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง/คณะทำงานฯ	↔																	
๒. กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	↔																	
๓. กำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	↔																	
๔. จัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	↔																	
๕. ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	↔																	
๖. หัวหน้าหน่วยงานของรัฐพิจารณาเห็นชอบแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	↔																	
๗. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง						↔												
๘. ปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี)						↔												
๙. บริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนฯ	↔																	
๑๐. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง																		
๑๑. รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง																		
๑๒. รายงานผลการทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง																		

ส่วนที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดสรรงบประมาณ

ผู้บริหารเทศบาลตำบลควนขนุน ได้ประกาศใช้เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๗ โดยนำโครงการจากแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) เฉพาะโครงการในปี พ.ศ.๒๕๖๘ จำนวน ๑๖๔ โครงการ มาดำเนินการ จำนวน ๖๖ โครงการ (เทศบัญญัติ ๖๕ โครงการ เงินรางวัลอปท.ที่มีการบริหารจัดการที่ดี ๑ โครงการ) คิดเป็นร้อยละ ๔๐.๒๔ จำนวน งบประมาณที่จัดสรร ๘,๒๔๘,๐๑๓ บาท สามารถแยกตามยุทธศาสตร์ ดังตารางต่อไปนี้

ยุทธศาสตร์	โครงการจาก แผนพัฒนา ท้องถิ่น ปี พ.ศ.๒๕๖๘	โครงการบรรจุ เทศบัญญัติ /เงินอุดหนุน	งบประมาณ ที่จัดสรร
๑. การเสริมสร้างความมั่นคง	๑๙	๙	๒๔๐,๐๐๐
๒. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและ ระบบโลจิสติกส์	๑๒	๑	๑๕๐,๐๐๐
๓. การสร้างความเข้มแข็งภาคเกษตรและระบบ เศรษฐกิจ	๑๒	๑	๑๐,๐๐๐
๔. การส่งเสริมการท่องเที่ยวชุมชน	๒	๐	๐
๕. การพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากร มนุษย์	๖๐	๒๑	๑,๓๐๑,๗๓๓
๖. การส่งเสริม ศาสนา ศิลปะ ประเพณีวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น	๗	๕	๑๑๐,๐๐๐
๗. การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๑๔	๕	๒,๕๕๔,๒๐๐
๘. การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	๓๘	๒๔	๓,๘๘๒,๐๘๐
รวม	๑๖๔	๖๖	๘,๒๔๘,๐๑๓

โครงการ/กระบวนงาน/กิจกรรมที่สำคัญตามยุทธศาสตร์
เทศบาลตำบลควนขนุน อำเภอควนขนุน จังหวัดพัทลุง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ยุทธศาสตร์	โครงการ/ กระบวนงาน/ กิจกรรม	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและ เป้าหมาย	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การเสริมสร้าง ความมั่นคง	๑. ป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัยตลาดเทศบาล ตำบลควนขนุน	เพื่อจ่ายเป็น ค่าใช้จ่ายแก อปพร.ที่ปฏิบัติ หน้าที่รักษาความ สงบเรียบร้อยใน ตลาดเทศบาล ปฏิบัติงานวันละ ๑ นาย และวัสดุ อุปกรณ์ในการ ปฏิบัติงาน	๓๐,๐๐๐	-ความพึงพอใจ ของประชาชน ร้อยละ ๘๐ -ประชาชน ผู้ใช้บริการใน ตลาดเทศบาล ได้รับความ สะดวกปลอดภัย และได้รับ ช่วยเหลือเมื่อ เกิดสาธารณภัย ได้ทันท่วงที	สำนักปลัด เทศบาล
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาและ เสริมสร้างศักยภาพ ทรัพยากรมนุษย์	๒. ให้ความ ช่วยเหลือกลุ่ม เปราะบางด้าน การส่งเสริมและ พัฒนาคุณภาพ ชีวิต	๑. เพื่อเป็นการให้ ความช่วยเหลือ กลุ่มเปราะบาง ที่ได้รับความ เดือดร้อน ในการดำรงชีวิต ๒. เพื่อเป็นการ ช่วยเหลือกลุ่ม เปราะบางให้ สามารถเข้าถึง ปัจจัยพื้นฐาน ในการดำรงชีวิต และมีคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น	๒๐,๐๐๐	-กลุ่มเป้าหมาย ได้รับการ ช่วยเหลือ ร้อยละ ๘๐ -กลุ่มเปราะบาง ที่ได้รับความ ช่วยเหลือ สามารถเข้าถึง ปัจจัยพื้นฐาน ในการดำรงชีวิต และมีคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น กว่าเดิม	สำนักปลัด เทศบาล

ยุทธศาสตร์	โครงการ/ กระบวนการ/ กิจกรรม	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและ เป้าหมาย	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาและ เสริมสร้างศักยภาพ ทรัพยากรมนุษย์	๓. สนับสนุน ค่าใช้จ่ายบริหาร สถานศึกษา	เพื่อสนับสนุนและ ส่งเสริมศักยภาพ การจัดการศึกษา ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเทศบาล ตำบลควนขนุน	๓๙๘,๗๕๐	-จำนวน กิจกรรมที่ ดำเนินการตาม เป้าหมายของ โครงการ -นักเรียนได้รับ สารอาหาร ครบถ้วนและ เจริญเติบโตตาม เกณฑ์ -นักเรียนได้รับ การพัฒนา ทักษะด้านต่างๆ -นักเรียนมีสื่อ การเรียนการ สอน อุปกรณ์ การเรียนที่ เหมาะสมตาม วัย -สามารถแบ่ง เบาภาระ ค่าใช้จ่ายของ ผู้ปกครอง	กอง การศึกษา

ยุทธศาสตร์	โครงการ/ กระบวนการ/ กิจกรรม	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและ เป้าหมาย	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาและ เสริมสร้างศักยภาพ ทรัพยากรมนุษย์	๔.สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจาก โรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าฟ้าฯ กรมพระศรี สวางควัฒนวร ชัตติยราชนารี	๑. เพื่อให้สุนัข และแมวในเขต เทศบาลตำบล ควนขนุนได้รับ วัคซีนป้องกันโรค พิษสุนัขบ้า ๒. เพื่อให้ ประชาชนมี ความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับโรค พิษสุนัขบ้า ๓. เพื่อให้มี ฐานข้อมูลสุนัข และแมว	๑๕,๐๐๐	-ความพึงพอใจ ของประชาชน ร้อยละ ๘๐ -ประชาชนมี ความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับ โรคพิษสุนัขบ้า -สุนัขและแมว ได้รับการฉีด วัคซีนป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้า ปีละ ๑ ครั้ง	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม
	๕.ตรวจทดสอบ สารปนเปื้อน ในอาหาร	๑. เพื่อตรวจสอบ หาสารปนเปื้อน ในอาหาร ๒. เพื่อให้ผู้ จำหน่ายอาหาร แฝงลอยมีความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องสุขาภิบาล อาหารและความ ปลอดภัยของ อาหาร	๑๐,๐๐๐	๑. ประชาชน มีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับ เรื่องสุขาภิบาล อาหารความ ปลอดภัยของ อาหาร ๒. ผัก ผลไม้ และอาหาร ได้รับการตรวจ ทดสอบหาสาร ปนเปื้อนตามที่ กระทรวง สาธารณสุข กำหนด จำนวน ๑ ครั้ง/ปี	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์	โครงการ/ กระบวนการ/ กิจกรรม	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและ เป้าหมาย	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๘ การพัฒนา ประสิทธิภาพการ บริหารจัดการ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	๖.จ้างเหมา บริการจัดเก็บ รายได้	เพื่อจ่ายเป็น ค่าจ้างเหมา บริการจัดเก็บได้	๒๖๐,๒๘๐	-สามารถจัดเก็บ ค่าธรรมเนียม ตลาดและ ค่าธรรมเนียม ค่าขยะได้ตาม เป้าหมาย ร้อยละ ๘๐ -มีเจ้าหน้าที่ จัดเก็บรายได้ ปฏิบัติหน้าที่ได้ อย่างมี ประสิทธิภาพ	กองคลัง
	๗. โครงการจ้าง เหมาบริการ ปรับปรุงระบบ การบริหารจัดการ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	เพื่อจ่ายเป็น ค่าจ้างเหมา บริการปรับปรุง ระบบการบริหาร จัดการภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	๘๖,๗๖๐	-จัดทำข้อมูล ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ภาษี ป้าย และจด ทะเบียน พาณิชย์และ จัดเก็บเงิน ค่าธรรมเนียม ต่างๆร้อยละ๘๐ -มีเจ้าหน้าที่เพื่อ ปฏิบัติงาน ปรับปรุงระบบ การบริหาร จัดการภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน จัดเก็บ ภาษีป้าย ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง และ ค่าธรรมเนียม ต่าง ๆ ในเขต เทศบาลตำบล ควนขนุน	กองคลัง

ยุทธศาสตร์	โครงการ/ กระบวนการ/ กิจกรรม	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและ เป้าหมาย	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๘ การพัฒนา ประสิทธิภาพการ บริหารจัดการ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	๘. จ้างเหมา บริการคนงาน เพื่อปฏิบัติงาน ด้านการเงินและ บัญชีของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบล ควนขนุน	เพื่อปฏิบัติงาน การเงินและบัญชี ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กเทศบาล ตำบลควนขนุนให้ ถูกต้องตาม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	๘๖,๗๖๐	-งานการเงิน และบัญชีของ ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กเทศบาลฯ ถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ ร้อยละ ๘๐ -การปฏิบัติงาน การเงินและ บัญชีของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลฯ ถูกต้องตาม ระเบียบ	กอง การศึกษา
	๙. จ้างเหมา บริการคนงาน เพื่อปฏิบัติงาน โยธาและซ่อม บำรุง สาธารณูปโภค	เพื่อจ้างเหมา บริการคนงาน เพื่อปฏิบัติงาน โยธาและซ่อม บำรุง สาธารณูปโภค	๓๔๗,๐๔๐	-เพิ่มประสิทธิ ภาพในการซ่อม บำรุง ร้อยละ ๗๐ -จ้างเหมา บริการคนงาน ปฏิบัติงานโยธา และซ่อมบำรุง สาธารณูปโภค จำนวน ๔ คน	กองช่าง
	๑๐. จ้างเหมา บริการบันทึก ข้อมูลงานธุรการ และงานสาร บรรณ	เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงาน ธุรการและงาน สารบรรณ	๘๖,๗๖๐	-งานธุรการและ งานสารบรรณ มีความถูกต้อง แล้วเสร็จ ทันเวลา -จ้างเหมา บริการบันทึก ข้อมูลงาน ธุรการและงาน สารบรรณ	กองช่าง

ยุทธศาสตร์	โครงการ/ กระบวนการ/ กิจกรรม	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและ เป้าหมาย	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๘ การพัฒนา ประสิทธิภาพการ บริหารจัดการ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	๑๑.จ้างเหมา บริการจัดมาตร น้ำประปา/ ติดตามท้วงறி ซ่อมแซมและดูแล ระบบประปา	เพื่อจ่ายเป็น ค่าใช้จ่ายในการ จ้างเหมาบริการ พนักงาน จำนวน ๔ ราย	๓๔๗,๐๔๐	-รายได้ค่าน้ำประปา เพิ่มขึ้น ร้อยละ ๗๐ -ความพึงพอใจ ของประชาชน ต่อการ ให้บริการ ร้อยละ ๘๐ -ลดจำนวน ลูกหนี้ค่าน้ำ ประปาที่ค้าง จ่ายเกิน ๓ เดือนให้มี จำนวนลดลง การจัดมาตร น้ำประปามี ความเที่ยงตรง และตรวจสอบ ได้	กองการ ประปา
	๑๒.จ้างเหมา บริการทำหน้าที่ ผู้ช่วยพนักงาน ผลิตน้ำประปา และซ่อมบำรุง	จ่ายเป็นค่าจ้าง เหมาบริการทำ หน้าที่ ผู้ช่วยพนักงาน ผลิตน้ำประปา และซ่อมบำรุง จำนวน ๑ คน	๙๖,๐๐๐	-การบริการ การผลิตและ ซ่อมแซมเป็นไป ด้วยความ รวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ -ผู้ใช้น้ำประปา ได้ใช้น้ำประปา และมีการ บริการอย่าง ทั่วถึงและมี ประสิทธิภาพ	กองการ ประปา

ยุทธศาสตร์	โครงการ/ กระบวนการ/ กิจกรรม	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและ เป้าหมาย	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์ที่ ๘ การพัฒนา ประสิทธิภาพการ บริหารจัดการ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	๑๓.การตรวจสอบการเข้าใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas	เพื่อตรวจสอบการใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas ทั้งด้านการรับเงินและการจ่ายเงิน ว่ามีการบันทึกถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน	๐	-ความถูกต้องของการบันทึกข้อมูลการใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas -สามารถตรวจสอบการเข้าใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas ของเทศบาลตำบลควนขนุนได้	หน่วยตรวจสอบภายใน
	๑๔.การตรวจสอบการจัดทำ tor	เพื่อตรวจสอบการจัดทำ tor ของเทศบาลตำบลควนขนุน	๐	-ความถูกต้องของข้อมูลและรายละเอียดในการจัดทำ tor -สามารถตรวจสอบการจัดทำ tor ของเทศบาลตำบลควนขนุนได้ถูกต้อง	หน่วยตรวจสอบภายใน

คำอธิบาย
แบบรายงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง

- แบบ บส.๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ
- แบบ บส.๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
- แบบ บส.๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
- แบบ บส.๔ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
- แบบ บส.๕ รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
แบบ บส.๑		
๑	ชื่อหน่วยงาน	เช่น สำนักปลัดเทศบาล
๒	ปีงบประมาณ	เช่น พ.ศ.๒๕๖๘
๓	รหัสความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ เช่น ๐๐๑ โครงการAA
๔	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	ระบุประเด็นยุทธศาสตร์ที่ปรากฏตามแผนการพัฒนาท้องถิ่น โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจของอปท.ที่จัดทำขึ้นเพื่อตอบสนองยุทธศาสตร์ใดหรือภารกิจใดของ อปท.
๕	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ระบุชื่อโครงการ/กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. (โดยระบุโครงการ/กิจกรรม /ภารกิจ อปท.ทั้งหมด หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง หรือที่มีความเสี่ยงสูง ตามนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น เช่น นำโครงการมาจากเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
๖	งบประมาณ	ระบุจำนวนงบประมาณของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม ข้อ ๕ (จำนวนงบประมาณของโครงการได้จากเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี)
๗	วัตถุประสงค์	ระบุวัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม ข้อ ๕ (จากแผนพัฒนาท้องถิ่น)
๘	ตัวชี้วัด	ระบุตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม ข้อ ๕ (จากแผนพัฒนาท้องถิ่น)
๙	เป้าหมาย	ระบุเป้าหมายที่ต้องการสูงสุดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (จากแผนพัฒนาท้องถิ่น)
๑๐	ลายมือชื่อผู้อำนวยการกอง	ลายมือชื่อ และชื่อผู้อำนวยการกอง
๑๑	ตำแหน่งผู้อำนวยการกอง	ระบุชื่อตำแหน่งผู้อำนวยการกอง
๑๒	วันเดือนปีที่ลงนาม	ระบุวันเดือนปีที่ลงนาม






ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
แบบ บส.๒		
๑	ชื่อหน่วยงาน	เช่น สำนักปลัดเทศบาล
๒	ปีงบประมาณ	เช่น พ.ศ.๒๕๖๘
๓	รหัสความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑(๓)
๔	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑(๕)
๕	วัตถุประสงค์	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑(๗)
๖	ผู้รับผิดชอบ	ระบุ หน่วยงาน เช่น สำนักปลัดเทศบาล
๗	ความเสี่ยง	ระบุ ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
๘	ประเภทความเสี่ยง	ระบุ ประเภทความเสี่ยง ประกอบด้วย ๖ ประเภท ดังนี้ ๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง ๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น ๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิภาพ ๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน ๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ ๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร






ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
๙	คะแนนโอกาส	ระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ดังนี้ ๑ คะแนน หมายถึง โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงน้อยที่สุด ๒ คะแนน หมายถึง โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงน้อย ๓ คะแนน หมายถึง โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงปานกลาง ๔ คะแนน หมายถึง โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงสูง ๕ คะแนน หมายถึง โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงสูงมาก
๑๐	คะแนนผลกระทบ	ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ดังนี้ ๑ คะแนน หมายถึง ก่อให้เกิดผลกระทบต่อโครงการน้อยที่สุด ๒ คะแนน หมายถึง ก่อให้เกิดผลกระทบต่อโครงการน้อย ๓ คะแนน หมายถึง ก่อให้เกิดผลกระทบต่อโครงการปานกลาง ๔ คะแนน หมายถึง ก่อให้เกิดผลกระทบต่อโครงการสูง ๕ คะแนน หมายถึง ก่อให้เกิดผลกระทบต่อโครงการสูงมาก
๑๑	คะแนนระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาส ข้อ ๙ คูณคะแนนผลกระทบโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ข้อ ๑๐ และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยง ดังนี้ ๑ คะแนน = ความเสี่ยงระดับน้อยที่สุด ๒-๓ คะแนน = ความเสี่ยงระดับน้อย ๔-๕ คะแนน = ความเสี่ยงระดับปานกลาง ๑๐-๑๕ คะแนน = ความเสี่ยงระดับสูง ๒๐-๒๕ = ความเสี่ยงระดับสูงมาก เช่น โอกาส ๔ X ผลกระทบ ๕ = ๒๐ คะแนน หมายถึง โครงการนั้นมีความเสี่ยงระดับสูงมาก
๑๒	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ระบุวิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับ เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยง ประกอบด้วย ๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยงได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง/หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้/ไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น ๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน ๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน /การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (ต่อ)	<p>๔. การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้/ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ</p> <p>๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น</p> <p>๗. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน</p> <p>๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อเชิงบวกกับองค์กร</p>
๑๓	ลายมือชื่อผู้อำนวยการกอง	ลายมือชื่อ และชื่อผู้อำนวยการกอง
๑๔	ตำแหน่งผู้อำนวยการกอง	ระบุชื่อตำแหน่งผู้อำนวยการกอง
๑๕	วันเดือนปีที่ลงนาม	ระบุวันเดือนปีที่ลงนาม
บส.๓		
๑	ชื่อหน่วยงาน	เช่น สำนักปลัดเทศบาล
๒	ปีงบประมาณ	เช่น พ.ศ.๒๕๖๘
๓	รหัสความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒(๓)
๔	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒(๔)
๕	ความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒(๗)
๖	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒(๑๒)
๗	ผู้รับผิดชอบ	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒(๖)
๘	วิธีการจัดการความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง โดยระบุแนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๙	ตัวชี้วัด	ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑(๘)
๑๐	ระยะเวลาดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการโดยระบุช่วงระยะเวลาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง
๑๑	วิธีการติดตามและการ รายงาน	วิธีการติดตามและการรายงาน เช่น การประชุม การรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๑๒	ลายมือชื่อผู้อำนวยการกอง	ลายมือชื่อ และชื่อผู้อำนวยการกอง

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
๑๓	ตำแหน่งผู้อำนวยการกอง	ระบุชื่อตำแหน่งผู้อำนวยการกอง
๑๔	วันเดือนปีที่ลงนาม	ระบุวันเดือนปีที่ลงนาม
แบบ บส.๔		
๑	ชื่อหน่วยงาน	เช่น สำนักปลัดเทศบาล
๒	ปีงบประมาณ	เช่น พ.ศ.๒๕๖๘
๓	รหัสความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓(๓)
๔	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓(๔)
๕	วิธีการจัดการความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓(๘)
๖	ระยะเวลาดำเนินการ	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓(๑๐)
๗	ผู้รับผิดชอบ	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓(๗)
๘	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ ผลการ ดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ได้ ดำเนินการหรือไม่อย่างไร (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
๙	เอกสาร/หลักฐาน	เอกสาร/หลักฐานอ้างอิง ประกอบผลการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
๑๐	ร้อยละความคืบหน้า	ร้อยละความคืบหน้าของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
๑๑	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา	ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหาในการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง
๑๒	ลายมือชื่อผู้อำนวยการกอง	ลายมือชื่อ และชื่อผู้อำนวยการกอง
๑๓	ตำแหน่งผู้อำนวยการกอง	ระบุชื่อตำแหน่งผู้อำนวยการกอง
๑๔	วันเดือนปีที่ลงนาม	ระบุวันเดือนปีที่ลงนาม
แบบ บส.๕		
๑	ชื่อหน่วยงาน	เช่น สำนักปลัดเทศบาล
๒	ปีงบประมาณ	เช่น พ.ศ.๒๕๖๘
๓	รหัสความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔(๓)
๔	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔(๔)
๕	ความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓(๕)
๖	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒(๙) (๑๐) (๑๑)
๗	วิธีการจัดการความเสี่ยง	นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔(๕)
๘	ผลดำเนินการจากการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (สรุปเป็นภาพรวม)

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
๙	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิด ความเสี่ยง ข้อ ๙(๑) และผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ข้อ ๙(๒) คะแนนระดับความเสี่ยง ข้อ ๙(๓) ที่ได้จากคะแนนการประเมิน ข้อ ๙(๑) คูณคะแนน ข้อ ๙(๒) และนำคะแนนมาจัดระดับความ เสี่ยง ดังนี้ ๑ คะแนน = ความเสี่ยงระดับน้อยที่สุด ๒-๓ คะแนน = ความเสี่ยงระดับน้อย ๔-๙ คะแนน = ความเสี่ยงระดับปานกลาง ๑๐-๑๙ คะแนน = ความเสี่ยงระดับสูง ๒๐-๒๕ = ความเสี่ยงระดับสูงมาก เช่น โอกาส ๑ X ผลกระทบ ๓ = ๓ คะแนน หมายถึง โครงการนั้น มีความเสี่ยงระดับน้อย
๑๐	การเปลี่ยนแปลงระดับความ เสี่ยง	การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยงโดยการเปรียบเทียบก่อน ดำเนินการและภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยงลดลงหรือไม่ ลดลง
๑๑	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้น ใหม่	ความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่ภายหลังจากดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง
๑๒	สรุปความเสี่ยง	สรุปความเสี่ยงที่ควบคุมได้/ควบคุมไม่ได้ หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้/ไม่ได้
๑๓	แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป	แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับใน ปีถัดไป เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๑๔	ลายมือชื่อผู้อำนวยการกอง	ลายมือชื่อ และชื่อผู้อำนวยการกอง
๑๕	ตำแหน่งผู้อำนวยการกอง	ระบุชื่อตำแหน่งผู้อำนวยการกอง
๑๖	วันเดือนปีที่ลงนาม	ระบุวันเดือนปีที่รายงาน

ลำดับ ความ เสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (Zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐-๒๕ คะแนน	แดง 
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐-๑๙ คะแนน	ส้ม 
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔-๙ คะแนน	เหลือง 
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒-๓ คะแนน	เขียว 
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Le)	๑ คะแนน	ฟ้า 

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (Zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

เทศบาลตำบลควนขนุน
 กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๑	การเสริมสร้างความมั่นคง	ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ตลาดเทศบาลตำบลควนขนุน	๓๐,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายแก่อุปพร. ที่ปฏิบัติหน้าที่รักษาความสงบเรียบร้อยในตลาดเทศบาล ตำบลควนขนุนและวัสดุอุปกรณ์ ในการปฏิบัติงาน ปฏิบัติงาน วันละ ๑ นาย	ความพึงพอใจของประชาชน ร้อยละ ๘๐	บริเวณตลาดเทศบาล มีความเป็นระเบียบเรียบร้อย ประชาชนปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน เมื่อเกิดสาธารณภัยสามารถช่วยเหลือได้ทันทั่วทั้งที่
๐๐๒	การพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์	ให้ความช่วยเหลือกลุ่มเปราะบางด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต	๒๐,๐๐๐	๑. เพื่อเป็นการให้ความช่วยเหลือกลุ่มเปราะบาง ที่ได้รับความเดือดร้อน ในการดำรงชีวิต ๒. เพื่อเป็นการช่วยเหลือกลุ่มเปราะบางให้สามารถเข้าถึงปัจจัยพื้นฐาน ในการดำรงชีวิตและมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น	กลุ่มเป้าหมาย ได้รับการช่วยเหลือ ร้อยละ ๘๐	กลุ่มเปราะบางที่ได้รับ ความช่วยเหลือสามารถ เข้าถึงปัจจัยพื้นฐาน ในการดำรงชีวิตและมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น กว่าเดิม

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๓	การพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์	สนับสนุนค่าใช้จ่ายบริหารสถานศึกษา	๓๙๘,๗๕๐	เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมศักยภาพการจัดการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลควนขนุน	จำนวนกิจกรรมที่ดำเนินการตามเป้าหมายของโครงการ	-นักเรียนได้รับสารอาหารครบถ้วนและเจริญเติบโตตามเกณฑ์ -นักเรียนได้รับการพัฒนาทักษะต่างๆ -นักเรียนมีสื่อการเรียนรู้ การสอน อุปกรณ์การเรียนที่เหมาะสมตามวัย -สามารถแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายของผู้ปกครอง
๐๐๔	การพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์	สัตรีปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุณัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ดร.สมเด็จเจ้าฟ้าฯกรมพระศรีสวางควัฒนวรขัตติยราชนารี	๑๕,๐๐๐	เพื่อให้สุณัขและแมวในเขตเทศบาลตำบลควนขนุนได้รับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุณัขบ้า เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับโรคพิษสุณัขบ้า เพื่อให้มีฐานข้อมูลสุณัขและแมว	ความพึงพอใจของประชาชน ร้อยละ ๘๐	๑. ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับโรคพิษสุณัขบ้า ๒. สุณัขและแมวได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุณัขบ้า ปีละ ๑ ครั้ง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๕	การพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์	ตรวจสอบสารปนเปื้อนในอาหาร	๑๐,๐๐๐	๑. เพื่อตรวจสอบหาสารปนเปื้อนในอาหาร ๒. เพื่อให้ผู้จำหน่ายอาหารแผงลอยมีความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องสุขาภิบาลอาหารและความปลอดภัยของอาหาร	จำนวน ๑ ครั้ง/ปี	๑. ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องสุขาภิบาลอาหาร ความปลอดภัยของอาหาร ๒. ฝึก ผลิตและอาหารได้รับการตรวจสอบหาสารปนเปื้อนตาม ที่กระทรวงสาธารณสุข กำหนด จำนวน ๑ ครั้ง/ปี
๐๐๖	การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรองส่วนท้องถิ่น	จ้างเหมาบริการจัดเก็บรายได้	๒๖๐,๒๘๐	เพื่อจ่ายเป็นค่าจ้างเหมาบริการงานจัดเก็บรายได้	สามารถจัดเก็บค่าธรรมเนียมตลาด และค่าธรรมเนียมค่าขยะได้ตามเป้าหมายร้อยละ ๘๐	มีเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่น.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๗	การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	โครงการจ้างเหมาบริการปรับปรุงระบบการบริหารจัดการภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๘๖,๗๖๐	เพื่อจ่ายเป็นค่าจ้างเหมาบริการปรับปรุงระบบการบริหารจัดการภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	จัดทำข้อมูลภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย และจดทะเบียนพาณิชย์และจัดเก็บเงินค่าธรรมเนียมต่างๆ ร้อยละ๘๐	มีเจ้าหน้าที่เพื่อปฏิบัติงานปรับปรุงระบบการบริหารจัดการภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน จัดเก็บภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และค่าธรรมเนียมต่างๆ ในเขตเทศบาลตำบล ความชุน
๐๐๘	การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	จ้างเหมาบริการคนงานเพื่อปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลความชุน	๘๖,๗๖๐	๘. จ้างเหมาบริการคนงานเพื่อปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลความชุน	งานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลฯ ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ ร้อยละ ๘๐	การปฏิบัติงานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลฯ ถูกต้องตามระเบียบ
๐๐๙	การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	จ้างเหมาบริการคนงานเพื่อปฏิบัติงานนโยบายและซ่อมบำรุงสาธารณูปโภค	๓๔๗,๐๔๐	เพื่อจ้างเหมาบริการคนงานเพื่อปฏิบัติงานนโยบายและซ่อมบำรุงสาธารณูปโภค	เพิ่มประสิทธิภาพในการซ่อมบำรุง ร้อยละ ๗๐	จ้างเหมาบริการคนงานปฏิบัติงานนโยบายและซ่อมบำรุงสาธารณูปโภค จำนวน ๔ คน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑๐	การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	จ้างเหมาบริการบันทึกข้อมูลงานธุรการและงานสารบรรณ	๘๖,๗๖๐	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานธุรการและงานสารบรรณ	งานธุรการและงานสารบรรณมีความถูกต้องแล้วเสร็จทันเวลา	จ้างเหมาบริการบันทึกข้อมูลงานธุรการและงานสารบรรณ
๐๑๑	การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	จ้างเหมาบริการจดมาตรฐานประจำติดตามทางหนีช่องแถมและดูแลระบบประจำ	๓๔๗,๐๔๐	เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในการจ้างเหมาบริการพนักงานจำนวน ๔ ราย	-รายได้ค่าน้ำประปาเพิ่มขึ้นร้อยละ ๗๐ -ความพึงพอใจของประชาชนต่อการให้บริการร้อยละ ๘๐	ลดจำนวนลูกหนี้ค่าน้ำประปาที่ค้างจ่ายเกิน ๓ เดือนใหม่จำนวนลดลง การจดมาตรฐานน้ำประปามีความเที่ยงตรงและตรวจสอบได้
๐๑๒	การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	จ้างเหมาบริการทำหน้าที่ผู้ช่วยพนักงานผลิตน้ำประปาและซ่อมบำรุง	๙๖,๐๐๐	จ่ายเป็นค่าจ้างเหมาบริการทำหน้าที่ผู้ช่วยพนักงานผลิตน้ำประปาและซ่อมบำรุงจำนวน ๑ คน	การบริการ การผลิต และซ่อมแซมเป็นไปด้วยความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ	ผู้ใช้น้ำประปาได้ใช้น้ำประปาและมีการบริการอย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑๓	การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	การตรวจสอบการเข้าใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas	-	เพื่อตรวจสอบการใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas ทั้งด้านการรับเงินและการจ่ายเงิน ว่ามีการบันทึกถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	ความถูกต้องของงานบันทึกข้อมูลการใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas	สามารถตรวจสอบการเข้าใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas ของเทศบาลตำบลความขนุนได้
๐๑๔	การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	การตรวจสอบการทำ tor	-	เพื่อตรวจสอบการทำ tor ของเทศบาลตำบลความขนุน	ความถูกต้องของข้อมูลและรายละเอียดในการจัดทำ tor	สามารถตรวจสอบการจัดทำ tor ของเทศบาลตำบลความขนุนได้ถูกต้อง



ลายมือชื่อ ตำบลารว

(วิทัศน์ ทองพูล)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลความขนุน
วันที่ ๗๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

เทศบาลตำบลควนขนุน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๑	ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยตลาดเทศบาลตำบลควนขนุน	เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายแก่อปท. ที่ปฏิบัติหน้าที่รักษาความสงบเรียบร้อยในเขตตลาดเทศบาลตำบลควนขนุน และวัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน ปฏิบัติงาน วันละ ๑ นาย	สำนักปลัดเทศบาล	๑)ขาดความรู้ความชำนาญในงานที่รับผิดชอบ ๒)ละเลยหน้าที่ ๓)ขาดเครื่องมือวัสดุ อุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของความเสี่ยง
					ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ลดผลกระทบของความเสี่ยง
					ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๒	ให้ความช่วยเหลือกลุ่มเปราะบางด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต	๑. เพื่อเป็นการให้ความช่วยเหลือกลุ่มเปราะบางที่ได้รับความช่วยเหลือในการดำรงชีวิต ๒. เพื่อเป็นการช่วยเหลือกลุ่มเปราะบางให้สามารถเข้าถึงปัจจัยพื้นฐานในการดำรงชีวิตและมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น	สำนักปลัดเทศบาล	๑)การคัดเลือกกลุ่มเปราะบางไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ๒)งบประมาณไม่เพียงพอต่อจำนวนกลุ่มเปราะบาง ๓)คณะกรรมการช่วยเหลือประชาชนไม่ทราบข้อเท็จจริงของกลุ่มเปราะบาง	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของความเสี่ยง
					ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ลดผลกระทบของความเสี่ยง
					ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรม/ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๓	สนับสนุนค่าใช้จ่ายบริหารสถานศึกษา	เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมศักยภาพการจัดการศึกษาของเด็กเล็กเทศบาลควนขนุน	กองการศึกษา	๑) ละเอียดหนำที่ ๒) ขาดความรู้ความชำนาญในงานที่รับผิดชอบ	ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของความเสี่ยง
				๓) ความเสี่ยงด้านการทุจริต	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดผลกระทบของความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๔	สัตว์ปศุสัตว์โรค คน ปอดอักเสบ จากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระบรมราชานุญาตศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จเจ้าฟ้าฯ กรมพระศรีสวางควัฒนวรจัตติยราชนารี	๑. เพื่อให้สุนัขและแมวในเขตเทศบาลตำบลควนขนุนได้รับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ๒. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับโรคพิษสุนัขบ้า ๓. เพื่อให้มีฐานข้อมูลสุนัขและแมว	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	ขาดบุคลากรทางด้านสัตว์แพทย์ที่มีความชำนาญการปฏิบัติงาน	ประเภทความเสี่ยง ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดโอกาสของความเสี่ยง
๐๐๕	ตรวจทดสอบสารปนเปื้อนในอาหาร	๑. เพื่อตรวจสอบหาสารปนเปื้อนในอาหาร ๒. เพื่อให้ผู้จำหน่ายอาหาร แผลงลอยมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องสุขอนามัยอาหารและความปลอดภัยของอาหาร	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	ขาดแคลนอุปกรณ์ในการตรวจทดสอบสารปนเปื้อนในอาหาร เช่น อุปกรณ์ตรวจทดสอบหาสารฆ่าแมลงในผักผลไม้ เครื่องวัดระดับค่าสารโพลาในน้ำมันทอดซ้ำ	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดโอกาสของความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๖	จ้างเหมาบริการจัดเก็บรายได้	เพื่อจ่ายเป็นค่าจ้างเหมาบริการงานจัดเก็บรายได้ เทศบาลดำเนินการทำสัญญาจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก	กองคลัง	๑)เจ้าหน้าที่ไม่สามารถจัดเก็บรายได้ครบถ้วนตามความเป็นจริง ๒)ข้อมูลที่ใช้ในการจัดเก็บรายได้อาจไม่เป็นปัจจุบัน ๓)การจัดเก็บเงินไม่ตรงเป้าหมายที่กำหนด ๔)นำส่งเงินไม่ตรงตามกำหนดเวลา	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดโอกาสของความเสี่ยง
					ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดผลกระทบของความเสี่ยง
					ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของความเสี่ยง
					ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อ.บ.ท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๗	โครงการจ้างเหมาบริการปรับปรุงระบบการบริหารจัดการภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายเหมาฯ บุคคลภายนอก ปฏิบัติงานจัดทำข้อมูล ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย และจดทะเบียนพาณิชย์และ จัดเก็บเงินค่าธรรมเนียมต่างๆ ร้อยละ๘๐	กองคลัง	๑)เจ้าหน้าที่ไม่สามารถสำรวจ ข้อมูลภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย และจดทะเบียนพาณิชย์ และจัดเก็บได้ ครบถ้วน ๒)ขาดความรู้ ความชำนาญในงานที่รับผิดชอบ ๓)การจัดเก็บ ค่าธรรมเนียม ไม่ได้ตาม เป้าหมายที่กำหนด	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของความเสียหาย
					ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดผลกระทบของความเสียหาย
					ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดโอกาสของความเสียหาย

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๘	จ้างเหมาบริการคนงานเพื่อปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลควนขนุน	เพื่อปฏิบัติงานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลควนขนุนให้ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	กองการศึกษา	๑) มีข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานการเงินและบัญชี ๒) ไม่มีความรู้ในด้านการเงินและบัญชี ๓) ละเลยหน้าที่	ประเภทความเสี่ยง ความเสียหายด้านการดำเนินงาน	๕	๓	๑๕ (สูง)	ลดโอกาสของความเสียหาย
๐๐๙	จ้างเหมาบริการคนงานเพื่อปฏิบัติงานโยธาและซ่อมบำรุงสาธารณูปโภค	เพื่อจ้างเหมาบริการคนงานเพื่อปฏิบัติงานโยธาและซ่อมบำรุงสาธารณูปโภค	กองช่าง	๑) พนักงานไม่มาปฏิบัติงาน ๒) พนักงานปฏิบัติงานไม่แล้วเสร็จตามกำหนด	ประเภทความเสี่ยง ความเสียหายด้านการเงิน ความเสียหายด้านการดำเนินงาน	๕	๓	๑๕ (สูง)	ลดโอกาสของความเสียหาย

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๑๐	จ้างเหมาบริการบัณฑิตข้อมูลงานธุรการและงานสารบรรณ	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานธุรการและงานสารบรรณ	กองช่าง	๑) พนักงานไม่มาปฏิบัติงาน ๒) พนักงานปฏิบัติงานไม่แล้วเสร็จตามกำหนด	ประเภทความเสี่ยงด้าน การเงิน	๔	๔	๑๖ (สูง)	ใช้มาตรการลดโอกาสของความเสี่ยง
๐๑๑	จ้างเหมาบริการจัดมาตรฐานประทับใจติดตามทวงหนี้ ซ่อมแซมและดูแลระบบประปา	เพื่อจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในการจ้างเหมาบริการพนักงานจำนวน ๔ ราย	กองการประปา	๑) ขาดความรับผิดชอบไม่จดมาตรฐานตามจริง ๒) ขาดความซื่อสัตย์ สุจริต	ประเภทความเสี่ยงด้าน การเงิน	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๑๒	จ้างเหมาบริการทำหน้าที่ยช่วยเหลือพนักงานผลิตน้ำประปา และซ่อมบำรุง	เพื่อจ่ายเป็นจ้างเหมาบริการทำหน้าที่ผู้ช่วยพนักงานผลิตน้ำประปา และซ่อมบำรุง จำนวน ๑ คน	กองการประปา	๑) ขาดความเอาใจใส่ ตรวจสอบท่อเมนส์ชำรุดอย่างสม่ำเสมอ ๒) ขาดทักษะความรู้ในงานที่ปฏิบัติ	ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง
๐๑๓	๑. การตรวจสอบการเข้าใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas	เพื่อตรวจสอบการใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas ทั้งด้านการรับเงินและการจ่ายเงินว่ามี การบันทึกถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน	หน่วยตรวจสอบภายใน	หน่วยตรวจสอบภายใน หน่วยตรวจสอบภายใน ความรู้อาจขาด ชำนาญในการเรียกดูรายงานในบางเมนูในระบบบันทึกบัญชี e-laas	ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของความเสี่ยง
					ประเภทความเสี่ยง				ลดผลกระทบของความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบรับความเสี่ยง
๐๑๔	การตรวจสอบการจัดทำ tor	เพื่อตรวจสอบการจัดทำ tor ของเทศบาลตำบลควนขนุน	หน่วยตรวจสอบภายใน	หน่วยตรวจสอบภายในไม่สามารถตรวจสอบการจัดทำ tor ได้ทุกภูมิภาค เนื่องจากแต่ละปีงบประมาณมีผู้ทำเป็นจำนวนมาก	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดผลกระทบของความเสี่ยง

ลายมือชื่อ ดาบตำรวจ



(วิทัศน์ ทองพูล)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน
วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

เทศบาลตำบลควนขนุน
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีกรตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๐๑	ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยตลาดเทศบาลตำบลควนขนุน	๑)ขาดความรู้ความชำนาญในงานที่รับผิดชอบ ๒)ละเลยหน้าที่ ๓)ขาดเครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน	ลดโอกาสของความเสี่ยง ลดผลกระทบของความเสี่ยง ลดโอกาสของความเสี่ยง	สำนักปลัดเทศบาล	-ฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการพัฒนาความรู้ ทักษะให้แก่ อปพร. -จพง.ป้องกันฯ กำกับ ดูแลการปฏิบัติงานของอปพร.ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ -จัดหาเครื่องมือ วัสดุ อุปกรณ์เพิ่มเพื่อความสะดวกในการปฏิบัติงานได้อย่างราบรื่น	ความพึงพอใจของประชาชนร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	-รายงานการฝึกอบรมให้ผู้บริหารทราบ -รายงานการกำกับดูแลให้ผู้บริหารทราบ -รายงานผลการจัดซื้อเครื่องมือให้ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๐๒	ให้ความช่วยเหลือกลุ่มเปราะบางด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต	๑)การคัดเลือกกลุ่มเปราะบางไม่เป็นที่ตามหลักเกณฑ์ ๒)งบประมาณไม่เพียงพอต่อจำนวนกลุ่มเปราะบาง ๓)คณะกรรมการช่วยเหลือประชาชนไม่ทราบข้อเท็จจริงของกลุ่มเปราะบาง	ลดโอกาสของความเสี่ยง ลดผลกระทบของความเสี่ยง ลดโอกาสของความเสี่ยง	สำนักปลัดเทศบาล	-อนุกรรมการลงพื้นที่เพื่อหาข้อมูลความเป็นจริงของกลุ่มเปราะบาง -เอนงงบประมาณเพิ่ม -แต่งตั้งอนุกรรมการเพื่อกลั่นกรองตรวจสอบข้อเท็จจริงของกลุ่มเปราะบางตามหลักเกณฑ์และเข้าประชุมร่วมกับคณะกรรมการช่วยเหลือประชาชน	กลุ่มเป้าหมายได้รับการช่วยเหลือร้อยละ ๘๐	มิ.ย.-ก.ย.๖๘	-การบันทึกแบบผู้ประสบปัญหาทางสังคม -รายงานบัญชีเอนงงบประมาณ/ฎีกาเบิกจ่าย -รายงานการประชุม/ประกาศผลผู้ได้รับการช่วยเหลือ/เสนอผู้บริหารทราบ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ گزارشงาน
๐๐๓	สนับสนุนค่าใช้จ่ายบริหารสถานศึกษา	๑) ละเอียดหนี้ที่ ๒) ขาดความรู้ความชำนาญในงานที่รับผิดชอบ ๓) ความเสี่ยงด้านการทุจริต	ลดโอกาสของความเสี่ยง ลดผลกระทบของความเสี่ยง	ศูนย์พัฒนาเด็กเทศบาลตำบลควนขนุน	- ผู้บังคับบัญชาติดตาม ตรวจสอบการทำงานอย่างสม่ำเสมอ - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม - ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบความถูกต้อง ให้เป็นไปตามระเบียบ	จำนวนกิจกรรมที่ดำเนินการตามวัตถุประสงค์ของโครงการเป้าหมายร้อยละ ๙๐	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	- ควบคุมการปฏิบัติงานพร้อมทั้งรายงานผลการปฏิบัติเป็นประจำ - รายงานผลการเข้ารับการฝึกอบรมต่อผู้บริหาร
			ลดโอกาสของความเสี่ยง					- รายงานสรุปความต้องถูกต้องของการปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๐๔	สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ดร.สมเด็จพระศรีสววงศ์วัฒนวรรษัตติยราชกุมารี	ขาดบุคลากรทางด้านสัตว์แพทย์ที่มีความชำนาญการในการปฏิบัติงาน	ลดโอกาสของความเสี่ยง	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	ขอความอนุเคราะห์เจ้าหน้าที่ด้านสัตวแพทย์ จากสำนักงานปศุสัตว์อำเภอควนขนุนและอาสาปศุสัตว์ประจำตำบล	ความพึงพอใจของประชาชนร้อยละ ๘๐	๑ เม.ย.๖๘ - ๓๐ มิ.ย.๖๘	รายงานผลการทำงาน การดำเนินงาน โครงการให้ผู้บริหารทราบ
๐๐๕	ตรวจทดสอบสารปนเปื้อนในอาหาร	ขาดแคลนอุปกรณ์ในการตรวจทดสอบสารปนเปื้อนในอาหาร เช่น อุปกรณ์ตรวจสอบหาสารฆ่าแมลงในผัก ผลไม้ / เครื่องวัดระดับค่าสารโพลาในน้ำมันทอดซ้ำ	ลดโอกาสของความเสี่ยง	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	ดำเนินการโครงการร่วมกับโรงพยาบาลควนขนุน สำนักงานสาธารณสุขพัทลุง และหน่วยตรวจสารปนเปื้อนเคลื่อนที่ (ไม่บายยูนิค) เนื่องจากหน่วยงานดังกล่าวมีอุปกรณ์ตรวจหาสารปนเปื้อนที่ครบครันและทันสมัย	จำนวน ๑ ครั้ง/ปี	๑ ม.ค.๖๘- ๓๑ พ.ค.๖๘	รายงานผล การดำเนินงาน โครงการให้ผู้บริหารทราบ

๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๐๖	จ้างเหมาบริการ จัดเก็บรายได้	๑)เจ้าหน้าที่ไม่สามารถจัดเก็บรายได้ครบถ้วนตามความเป็นจริง ๒)ข้อมูลที่ใช้ในการจัดเก็บรายได้ไม่เป็นปัจจุบัน ๓)การจัดเก็บที่ผิดระเบียบที่กำหนด ๔)นำส่งเงินไม่ตรงตามกำหนดเวลา	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง ลดผลกระทบของ ความเสี่ยง ลดโอกาสของ ความเสี่ยง ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองคลัง	- เร่งรัดการจัดเก็บให้ถึงกลุ่มเป้าหมายมากขึ้น - จัดทำฐานข้อมูลผู้จำหน่ายสินค้าและข้อมูลครัวเรือนที่ต้องชำระค่าขยะให้เป็นข้อมูลปัจจุบันมากที่สุด - เร่งรัดการจัดเก็บค่าธรรมเนียมต่างๆให้ทั่วถึงอยู่ในกรอบระยะเวลาที่กำหนด - กำชับเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด	สามารถจัดเก็บค่าธรรมเนียมและค่าธรรมเนียมอื่นๆในตลาดตลอดจนค่าธรรมเนียมค่ากำจัดขยะได้ไม่ต่ำกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมาเป้าหมายร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	- รายงานสรุปใบสำคัญรับเงิน(ยอดการจัดเก็บเงินค่าธรรมเนียมเนียมตลาด) - รายงานข้อมูลผู้จำหน่ายสินค้าและจำนวนการเพิ่มขึ้นของครัวเรือนที่ต้องชำระค่าธรรมเนียม ค่าขยะ - รายงานการจัดเก็บวัสดุที่มีค่า - รายงานการกำจัดขยะและปรับเปลี่ยนเวลาการจัดเก็บให้ทันผู้จำหน่ายสินค้าในตลาด - รายงานการปฏิบัติงานประจำวันและการตรวจสอบการนำส่งเงิน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรมที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๐๗	โครงการจ้างเหมา บริการปรับปรุง ระบบการบริหาร จัดการภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	๑)เจ้าหน้าที่ไม่สามารถ สืบหาข้อมูลภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย และ จดทะเบียนพนงพาณิชย์และ จัดเก็บได้ครบถ้วน	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองคลัง เทศบาล ตำบลควน ชนุน	- เร่งรัดการลงพื้นที่จัดเก็บข้อมูลให้ทั่วถึงครบถ้วนและเป็นปัจจุบันและ ถึงกลุ่มเป้าหมายมากที่สุด	สามารถ จัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ภาษีป้าย และจดทะเบียน ทะเบียน พณิชย์ และจัดเก็บ ได้ครบถ้วน ไม่ต่ำกว่า งบประมาณ	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	- รายงานข้อมูล การสำรวจการ เพิ่มขึ้นหรือลดลง เป็นปัจจุบัน
		๒)ขาดความรู้ความชำนาญ ในงานที่รับผิดชอบ	ลดผลกระทบของ ความเสี่ยง		- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม			- รายงานผลการ เข้ารับการ ฝึกอบรมต่อ ผู้บริหาร
		๓)การจัดเก็บค่าธรรมเนียม ไม่ได้ตามเป้าหมายที่กำหนด	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง		- แจ้งหนังสือเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี และค่าธรรมเนียมต่างๆ ให้ชำระ ภายในระยะเวลาที่กำหนด			- รายงานสรุปยอด การจัดเก็บฯและ ลูกหนี้ค้าง ค่าธรรมเนียม ประจำเดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๐๘	จ้างเหมาบริการ คนงานเพื่อปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบล ความขนุน	๑) มีข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานการเงินและบัญชี ๒) ไม่มีความรู้ในด้านการเงินและบัญชี ๓) ละเลยหน้าที่	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง ลดโอกาสของ ความเสี่ยง ลดผลกระทบของ ความเสี่ยง	กอง การศึกษา	- จัดหาเจ้าหน้าที่ ที่มีความรู้ ความสามารถทางด้านการเงินและ บัญชี - จัดหาหน้าเจ้าหน้าที่ ที่มีความรู้ ความสามารถทางการเงินและบัญชี - ให้ผู้บังคับบัญชา กำกับดูแลการทำงานให้ไปตามระเบียบ	งานการเงิน และบัญชี ของศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็กเทศบาล ตำบลความ ขนุนถูกต้อง และมี ประสิทธิภาพ ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	- ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบติดตาม การปฏิบัติงาน อย่างเคร่งครัด - รายงานการ ปฏิบัติงาน ประจำวันและการ ตรวจสอบ - ผู้บังคับบัญชา ติดตามตรวจสอบ รายงานประจำวัน

๓๓) รหัสความเสี่ยง	(๑๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๑๕) ความเสี่ยง	(๑๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๑๗) ผู้รับผิดชอบ	(๑๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๑๙) ตัวชี้วัด	(๑๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๐๙	จ้างเหมาบริการ คนงานเพื่อ ปฏิบัติงานโยธาและ ซ่อมบำรุง สาธารณูปโภค	๑) พนักงานไม่มา ปฏิบัติงาน ๒) พนักงานปฏิบัติงานไม่ แล้วเสร็จตามกำหนด	ใช้มาตรการลด โอกาสของความเสี่ยง ใช้มาตรการการ เฝ้าระวัง	กองช่าง	- จัดทำบันทึกการมาปฏิบัติงาน ของพนักงาน - จัดทำแผนการปฏิบัติของ พนักงาน	เพิ่ม ประสิทธิภาพ ในการซ่อม บำรุง ร้อยละ ๗๐	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	รายงานบันทึกการ มาปฏิบัติงานของ ให้ผู้บริหารทราบ เป็นประจำ
๐๑๐	จ้างเหมาบริการ บันทึกข้อมูลงาน ธุรการและงานสาร บรรณ	๑) พนักงานไม่มา ปฏิบัติงาน ๒) พนักงานปฏิบัติงานไม่ แล้วเสร็จตามกำหนด	ใช้มาตรการลด โอกาสของความเสี่ยง ใช้มาตรการการ เฝ้าระวัง	กองช่าง	- จัดทำบันทึกการมาปฏิบัติงาน ของพนักงาน - จัดทำแผนการปฏิบัติของ พนักงาน	งานธุรการ และงานสาร บรรณมี ความถูกต้อง แล้วเสร็จ ทันเวลา	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	ประชุมพนักงาน เพื่อติดตามผลการ ปฏิบัติงานและ รายงานให้ ผู้บริหารทราบ

๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๑๑	จ้างเหมาบริการจัดทำ มาตรฐานประจำปี ติดตามทางหนี้ ซ่อมแซมและดูแล ระบบประจำปี	๑)ขาดความรับผิดชอบไม่ จดมาตรฐานตามจริง ๒)ขาดความซื่อสัตย์ สุจริต	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองการ ประจำ	-กำกับดูแล ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานประจำวัน -พนักงานได้ทราบถึงบทลงโทษ และ เข้าใจลักษณะของพฤติกรรม / ข้อกำหนดทางด้านจริยธรรมและ แนวทางปฏิบัติที่ถูกต้องและ ผู้บริหารไม่ได้สร้างความกดดันให้แก่ พนักงานแต่อย่างใด	-รายได้ค่าน้ำ เพิ่มขึ้น ร้อยละ ๗๐ ความพึง พอใจของ ประชาชน ต่อการ ให้บริการ ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค.๖๖- ๓๐ ก.ย.๖๗	-รายงานการ ปฏิบัติงาน ผู้บริหารทราบ -รายงานการกำกับ ดูแลให้ผู้บริหาร ทราบ

๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตรวจสอบความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๑๒	จ้างเหมาบริการทำ หน้าที่ผู้ช่วยพนักงาน ผลิตน้ำประปา และซ่อมบำรุง	๑) ขาดความเอาใจใส่ ตรวจสอบทอแมนส์ชำรุด อย่างสม่ำเสมอ ๒) ขาดทักษะ ความรู้ใน งานที่ปฏิบัติ	ใช้มาตรการการ เฝ้าระวัง ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองการ ประปา	- กำกับดูแล ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานประจำวัน - ส่งเสริมทักษะโดยการฝึกอบรม เพิ่มทักษะ และความรู้ด้านเทคนิค	- นำประปา ไหล ต่อเนื่อง ต้นท่อนใน การผลิต น้ำลดลง - ความพึง พอใจของ ประชาชน ต่อการ ให้บริการ ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	- รายงานการ ปฏิบัติงาน ผู้บริหารทราบ - รายงานการกำกับ ดูแลให้ผู้บริหาร ทราบ

๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่นท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีทดสอบความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๑๓	การตรวจสอบการเข้าใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas	หน่วยตรวจสอบภายในยังขาดความรู้ความชำนาญในการเรียกดูรายงานในบางเมนูในระบบบันทึกบัญชี e-laas	ลดผลกระทบของความเสี่ยง	หน่วยตรวจสอบภายใน	-พัฒนาความรู้เพิ่มเติม เกี่ยวกับการใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas -การเข้ารับการฝึกอบรม	ตรวจสอบการเข้าใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas ได้ถูกต้อง	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	-รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ -รายงานผลการฝึกอบรมให้ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่นท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๐๑๔	การตรวจสอบการจัดทำ tor	หน่วยตรวจสอบภายในไม่สามารถตรวจสอบการจัดทำ tor ได้ทุกภูมิภาค เนื่องจากแต่ละปีงบประมาณมีภูมิภาคเป็นจำนวนมาก	ลดผลกระทบของความเสี่ยง	หน่วยตรวจสอบภายใน	- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดทำ tor ให้ตรวจสอบความถูกต้องเกี่ยวกับรายละเอียด ข้อมูลต่าง ๆ ที่ต้องระบุใน tor - การเข้ารับการฝึกอบรม	ตรวจสอบการจัดทำ tor ของเทศบาลตำบล ความสมบูรณ์ได้	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย ๖๘	-รายงานการฝึกอบรมให้ผู้บริหารทราบ

ลายมือชื่อ ดาบตำรวจ



(วิวัฒน์ ทองพูล)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน
วันที่ ๗๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ภาคผนวก

เทศบาลตำบลควนขนุน
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๐๐๑	ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ตลาดเทศบาลตำบลควนขนุน	-ฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการพัฒนาความรู้ ทักษะให้แก่ อปพร. -จพง.ป้องกันฯ กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานของอปพร.ให้ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ -จัดหาเครื่องมือ วัสดุ อุปกรณ์ เพิ่มเติมเพื่อความสะดวกในการปฏิบัติงานได้อย่างราบรื่น	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	สำนักปลัดเทศบาล	-จพง.ป้องกันฯ ถ่ายทอดองค์ความรู้ให้แก่ อปพร. ทำให้ อปพร.มีความรู้ ทักษะ ในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้นสามารถช่วยเหลือประชาชนเมื่อเกิดสาธารณภัยได้อย่างทันทั่วทั้ง -จนท.ปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัด เฝ้าระวังสาธารณภัย ตลาดมีความเป็นระเบียบเรียบร้อย ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน -อปพร.มีเครื่องมือ เครื่องใช้ เต็มเพื่ออำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงาน	-ภาพถ่ายการให้ความรู้แก่ อปพร. -บันทึกการลงเวลาปฏิบัติงานของอปพร. และผู้กำกับดูแล/ ภาพถ่ายการปฏิบัติงาน -จัดซื้อวัสดุจรรยา ๑๒,๕๐๐	๑๐๐	๑)จนท.ที่ สามารถ ปฏิบัติงานได้มี ไม่เพียงพอกับ เนื่องจาก -จัดหากำลังคน เพื่อให้เพียงพอ กับเนื้องาน ๒)ขาดแคลนงบประมาณ เป็นค่าตอบแทน เครื่อง แต่งกาย วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรม/ที่ สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา
								ในการ ปฏิบัติงาน รวมทั้ง ระบบประมวล ในการ ฝึกอบรม -จัดทำ งบประมาณให้ เพียงพอ ๓)สภาพพื้นที่มี ความเสี่ยงต่อ การเกิด สาธารณภัย ยุ่งยากในการ เข้าปฏิบัติงาน การจราจร คับคั่ง พื้นที่คับ แคบ ผู้คน แออัดไม่เป็น ระเบียบ ก่อให้เกิดภัย พิบัติ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการด้านความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข ปัญหา
								-ให้มีการจัดระเบียบพื้นที่ให้เรียบร้อย จัดเหตุที่อาจเกิดภัย และอำนวยความสะดวกแก่ประชาชนให้มีความปลอดภัยมากที่สุด ๔) จนท.ขาดขวัญกำลังใจในการปฏิบัติงาน เช่น การดูแลเยียวยาเมื่อ ยามปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง และขาดการดูแลเอาใจใส่จากผู้บังคับบัญชา

(๓) รัศมีความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ระยะเวลาที่คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข ปัญหา
								-สร้างขวัญกำลังใจให้แก่ผู้บังคับบัญชา โดยการดูแลเอาใจใส่อย่างใกล้ชิดและสร้างภาวะการเป็นผู้นำให้แก่ผู้บังคับบัญชาอย่างจริงจัง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๐๐๒	<p>ให้ความช่วยเหลือกลุ่มเปราะบางด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต</p>	<p>-อนุกรรมการลงพื้นที่เพื่อหาข้อมูลความเป็นจริงของกลุ่มเปราะบาง</p> <p>-ขอรับสนับสนุนงบประมาณจากศูนย์คุ้มครองและเสริมสร้างคุณภาพชีวิตจังหวัดพัทลุง/สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดพัทลุง</p> <p>-แต่งตั้งอนุกรรมการเพื่อกลั่นกรองตรวจสอบข้อเท็จจริงของกลุ่มเปราะบางตามหลักเกณฑ์และเข้าประชุมร่วมกับคณะกรรมการช่วยเหลือประชาชน</p>	๑ มิ.ย.-ส.ค. ๖๘	สำนักปลัดเทศบาล	<p>ได้ดำเนินการส่งเรื่องขอรับสนับสนุนงบประมาณเพื่อช่วยเหลือกลุ่มเปราะบางสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดพัทลุง ให้ความช่วยเหลือ จำนวน ๑๕ คน งบประมาณ ๓๑,๐๐๐ บาท ศูนย์คุ้มครองและเสริมสร้างคุณภาพชีวิตจังหวัดพัทลุง ให้ความช่วยเหลือ จำนวน ๑๔ คน งบประมาณ ๒๕,๐๐๐ บาท</p>	หนังสือคำสั่ง แบบ ผู้ประสบปัญหาทางสังคม และรายงานผลการส่งเรื่องช่วยเหลือผู้ประสบปัญหาทางสังคม เดือนตุลาคม-มีนาคม ๒๕๖๘	๑๐๐	<p>ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข</p> <p>ปัญหา</p> <p>-ลำดับขั้นตอนของการช่วยเหลือระดับจังหวัดส่งผลให้กลุ่มเปราะบางได้รับเงินสงเคราะห์ล่าช้า</p>

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๐๐๓	สนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้บังคับบัญชาติดตามตรวจสอบการทำงานอย่างสม่ำเสมอ - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม - ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบความถูกต้อง ให้เป็นไปตามระเบียบ 	๑ ต.ค.๖๗-๓๐ ก.ย.๖๘	กองการศึกษา	-เจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดกิจกรรมครบถ้วนตามรายการสนับสนุนค่าใช้จ่ายบริหารสถานศึกษา	-เอกสารการเบิกจ่าย จ่ายเงินสนับสนุน ค่าใช้จ่ายบริหารสถานศึกษา	๑๐๐	-

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข ปัญหา
๐๐๔	สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จเจ้าฟ้าฯ กรมพระศรีสวางควัฒนวรขัตติยราชนารี	ขอความอนุเคราะห์เจ้าหน้าที่ด้านสัตวแพทย์จากสำนักงานปศุสัตว์อำเภอความขนุนและอาสาปศุสัตว์ประจำตำบล	๑ มี.ค.- ๓๐ มี.ย.๖๘	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	มีเจ้าหน้าที่ด้านสัตวแพทย์ให้บริการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าแก่สุนัขและแมวในเขตเทศบาลตำบลความขนุน	รายงานผลการดำเนินงานโครงการ	๑๐๐	-

(๓) รัศมีความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๐๐๕	ตรวจทดสอบสารปนเปื้อมในอาหาร	ดำเนินโครงการร่วมกับโรงพยาบาลควนขนุน สำนักงานสาธารณสุขพัทลุง และหน่วยตรวจสอบเพื่อนเคลือนที่ (ไมบายูนิด) เนื่องจากหน่วยงานดังกล่าวมีอุปกรณ์ตรวจสอบสารปนเปื้อนที่ครบครันและทันสมัย	๑ ม.ค. ๖๘- ๓๑ พ.ค. ๖๘	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	มีอุปกรณ์ตรวจทดสอบสารปนเปื้อนในอาหาร โดยขอความอนุเคราะห์จากภาคีเครือข่าย ได้แก่ โรงพยาบาลควนขนุน สำนักงานสาธารณสุขพัทลุงและหน่วยตรวจสอบสารปนเปื้อนเคลือนที่ (ไมบายูนิด)	รายงานผลการดำเนินงานโครงการ	๑๐๐	-

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อื่นที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๐๐๖	จ้างเหมาบริการผู้ช่วยงาน จัดเก็บรายได้	<ul style="list-style-type: none"> - เร่งรัดการจัดเก็บให้ถึงกลุ่มเป้าหมายมากขึ้น - จัดทำฐานข้อมูลเจ้าหน้าที่สินค้าและข้อมูลครัวเรือนที่ต้องชำระค่าขยะให้เป็นข้อมูลปัจจุบันมากที่สุด - เร่งรัดการจัดเก็บค่าธรรมเนียมต่างๆ ให้ทั่วถึง อยู่ในกรอบระยะเวลาที่กำหนด - กำชับเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด 	๑ ต.ค.๖๗-๓๐ ก.ย.๖๘	กองคลัง	สามารถจัดเก็บค่าธรรมเนียมและค่าธรรมเนียมต่างๆ ในตลาด ตลอดจนค่าธรรมเนียมค่ากำจัดขยะได้ไม่ต่ำกว่าเป้าหมายร้อยละ ๘๐ ผ่านมา เป้าหมายร้อยละ ๘๐	<ul style="list-style-type: none"> - เอกสารติดตามแจ้งหนี้ค้างชำระภาษี - ทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี - รายงานสรุปลูกหนี้ค้างชำระภาษี - รายงานผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ จัดเก็บรายได้ ประจำเดือน รายงานการนำส่งเงินประจำวัน 	๑๐๐ ๑๐๐ ๑๐๐ ๑๐๐	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินงาน/ความเสียหาย	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๐๐๗	จ้างเหมาบริการปรับปรุงระบบการบริหารจัดการภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	<ul style="list-style-type: none"> - เร่งรัดการลงพื้นที่สำรวจและจัดเก็บข้อมูลให้ทั่วถึงครบถ้วนและเป็นปัจจุบันและเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายมากที่สุด - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม - แจ้งหนังสือเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ให้ชำระภายในระยะเวลาที่กำหนด 	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	กองคลัง	-สามารถจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย และจดทะเบียนพาณิชย์และจัดเก็บได้ครบถ้วนไม่ต่ำกว่างบประมาณที่ผ่านมา เป้าหมายร้อยละ ๘๐	<ul style="list-style-type: none"> - รายงานข้อมูลการสำรวจการเพิ่มขึ้นหรือลดลงเป็นปัจจุบัน - รายงานสรุปยอดการจัดเก็บรายได้และลูกหนี้ค้างค่าธรรมเนียมประจำเดือน 	๘๕ ๑๐๐	- ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข ปัญหา
๐๐๘	จ้างเหมาบริการคนงานเพื่อปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลควนขนุน	- จัดทำเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถทางด้านการเงินและบัญชี - ให้ผู้บังคับบัญชา กำกับดูแลการทำงานให้เป็นไปตามระเบียบ	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	กองการศึกษา	-งานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ มีความถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ	-เอกสารด้านการเงินและบัญชี (การเบิกจ่าย) ถูกต้อง ครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบ	๘๕	-ยกเลิกโครงการ -ทำให้งานการเงินและบัญชีเกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่าย -แก้ไขปัญหาโดยการขอความร่วมมือจากงานท.กองคลังให้ความรู้แนะนำ ตรวจสอบในทางปฏิบัติ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๐๐๙	จ้างเหมาบริการคนงานเพื่อปฏิบัติงานโยธา และซ่อมบำรุงสาธารณูปโภค	- จัดทำบันทึกการมาปฏิบัติงานของพนักงาน - จัดทำแผนการปฏิบัติงานของพนักงาน	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	กองช่าง	- พนักงานมาปฏิบัติงานตรงเวลา - พนักงานปฏิบัติงานแล้วเสร็จตามแผนปฏิบัติงาน	- บันทึกการมาปฏิบัติงานของพนักงาน - แผนการปฏิบัติงานของพนักงาน	๑๐๐ ๑๐๐	๑) กำชับการตรวจรับงานจ้างอย่างเคร่งครัด ๒) ต้องจัดให้มีผู้ควบคุมการปฏิบัติงานตลอดเวลา

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหา
๐๑๐	จ้างเหมาบริการ บันทึกข้อมูล งานธุรการและ งานสารบรรณ	- จัดทำบันทึกการมา ปฏิบัติงานของพนักงาน - จัดทำแผนการปฏิบัติงานของ พนักงาน	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	กองช่าง	- พนักงานมาปฏิบัติงานตรงเวลา - พนักงานปฏิบัติงานแล้วเสร็จ ตามแผนปฏิบัติงาน	- บันทึกการมา ปฏิบัติงานของพนักงาน - แผนการปฏิบัติงานของ พนักงาน	๑๐๐	๑) กำข้บริการ ตรวจจับงาน จ้างอย่าง ครึ่งครัด ๒) ต้องจัดให้ มีผู้ควบคุม การ ปฏิบัติงาน ตลอดเวลา

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๐๑๑	จ้างเหมาบริการ/ จดมาตราบัญชีน้ำประปา ติดตามทวงหนี้ซ่อมแซมและดูแลระบบประปา	วิธีกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานประจำวัน - พนักงานได้ทราบถึงบทลงโทษและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรม/ข้อกำหนดทางด้านจริยธรรมและแนวทางปฏิบัติที่ถูกต้องและผู้บริหารไม่ได้สร้างความกดดันให้แก่พนักงานแต่อย่างใด	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	กองการประปา	- ลดจำนวนลูกหนี้ค่าน้ำประปาที่ค้างจ่ายเกิน ๓ เดือน ให้มีจำนวนลดลง - การจดมาตราบัญชีมีความเที่ยงตรงและตรวจสอบได้	-รายงาน ป.๑๗ ลูกหนี้ค่าน้ำประปา -บันทึกการลงเวลาปฏิบัติงานของพนักงานและผู้กำกับดูแล	๑๐๐ ๑๐๐	- -

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๐๑๒	จ้างเหมาบริการทำหน้าที่ผู้ช่วยพนักงานผลิตน้ำประปาและซ่อมบำรุง	- กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานประจำวัน - ส่งเสริมทักษะโดยการฝึกอบรม เพิ่มทักษะ และความรู้ด้านเทคนิค	๑ ต.ค.๖๗- ๓๐ ก.ย.๖๘	กองการ ประปา	- น้ำประปาไหลต่อเมือง - ต้นทุนในการผลิตน้ำประปา ลดลง - ความพึงพอใจของประชาชน ต่อการให้บริการ	- ค่าใช้จ่ายต้นทุนในการ ผลิตน้ำลดลง (ค่าไฟฟ้า) - บันทึกการลงเวลา ปฏิบัติงานของพนักงาน และผู้กำกับดูแล	๑๐๐ ๑๐๐	- ปัญหา

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข ปัญหา
๐๑๓	การตรวจสอบการใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas	พัฒนาหาความรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับการใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas	๑ ต.ค.๖๗-๓๐ ก.ย.๖๘	หน่วยตรวจสอบภายใน	มีความรู้ ทักษะในการปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น	การเข้าใช้งานในระบบบันทึกบัญชี New e-laas ด้านการรับเงิน และด้านการจ่ายเงิน	๑๐๐	เนื่องจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เปลี่ยนจากระบบ e-laas เป็น New e-laas ระบบมีปัญหา บางครั้งไม่สามารถเข้าใช้งานได้ ต้องปรับปรุงระบบอยู่บ่อยครั้ง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ/ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๐๑๔	การตรวจสอบการจัดทำ tor	กำกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดทำ tor ให้ตรวจสอบความถูกต้องเกี่ยวกับรายละเอียดข้อมูลต่างๆ ที่ต้องระบุใน tor	๑ ต.ค.๖๗-๓๐ ก.ย.๖๘	หน่วยตรวจสอบภายใน	มีความรู้ทักษะในการปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น	การจัดทำ tor มีความถูกต้อง มีรายละเอียดครบถ้วน	๑๐๐	พัฒนาทักษะของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ

ลายมือชื่อ.....

(นายโชคดี จิตร์ตันพงศ์)

นายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน

วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

เทศบาลตำบลควนขนุน
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๐๑	ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเทศบาลตำบลควนขนุน	๑)ขาดความรู้ความชำนาญในงานที่รับผิดชอบ	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	-ฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการพัฒนาความรู้ทักษะให้แก่อปพร.	-อปพร.มีความรู้ทักษะในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้นสามารถช่วยเหลือประชาชนเมื่อเกิดสาธารณภัยได้อย่างทันทั่วทั้งที่	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดลง	คงเหลือ	✓		พัฒนาทักษะของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๐๑	ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ตลาดเทศบาล ตำบลควนขนุน	๒) ละเอียด หน้าที่	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	- จพง. ป้องกัน กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานของอปท. ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์	- อปท. ปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัด ฝ้าระวังสาธารณภัย ตลาดมีความเป็นระเบียบเรียบร้อย ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดลง	คงเหลือ	✓	จพง. ป้องกัน กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานของอปท. อย่างเคร่งครัด	

(๓) ทรัพย์สิน ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อพท.ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความ เสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)		ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๑	ป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย ตลาด เทศบาล ตำบลควน ขนุน	๓)ขาด เครื่องมือ วัสดุ อุปกรณ์ในการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	-จัดหา เครื่องมือ วัสดุ อุปกรณ์ เพิ่มเพื่อ ความ สะดวกใน การ ปฏิบัติงาน ได้อย่าง ราบรื่น	๑	๓	๓ (น้อย)	คงเหลือ	✓		บำรุงรักษา เครื่องมือ เครื่องใช้ ให้อยู่ใน สภาพที่ พร้อมใช้ งาน

(๓) ทรัพย์สิน ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสียหายก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โอกาส (๑) ผลกระทบ (๒) คะแนนระดับความเสียหาย (๓)= (๑)X(๒)	(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสียหายภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โอกาส (๑) ผลกระทบ (๒) คะแนนระดับความเสียหาย (๓)= (๑)X(๒)	(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง ควบคุมได้ ควบคุมไม่ได้	(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
๐๐๒	ให้ความช่วยเหลือ กลุ่มเปราะบาง ด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต	๑)การคัดเลือกกลุ่มเปราะบางไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	๓ ๓ ๙ (ปานกลาง)	อนุกรรมการลงพื้นที่เพื่อหาข้อมูลความเป็นจริงของกลุ่มเปราะบาง	การคัดเลือกกลุ่มเปราะบางเป็นไปตามหลักเกณฑ์	๒ ๑ ๒ (น้อย)	ลดลง	คงเหลือ	✓	-

<p>(๓) ทรัพย์สิน ความเสี่ยง</p>	<p>(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ</p>	<p>(๕) ความเสี่ยง</p>	<p>(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง</p> <table border="1" data-bbox="480 1357 751 1727"> <tr> <td>โอกาส (๑)</td> <td>ผลกระทบ (๒)</td> <td>คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>๓</td> <td>๙ (ปาน กลาง)</td> </tr> </table>	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	<p>(๗) วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง</p>	<p>(๘) ผล ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง</p>	<p>(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง</p> <table border="1" data-bbox="480 696 751 1055"> <tr> <td>โอกาส (๑)</td> <td>ผลกระทบ (๒)</td> <td>คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>๑</td> <td>๒ (น้อย)</td> </tr> </table>	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)	๒	๑	๒ (น้อย)	<p>(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง</p>	<p>(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่</p>	<p>(๑๒) สรุป ความเสี่ยง</p> <table border="1" data-bbox="480 181 751 398"> <tr> <td>ควบคุม ได้</td> <td>ควบคุม ไม่ได้</td> </tr> <tr> <td>✓</td> <td></td> </tr> </table>	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	✓		<p>(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ/ จัดการ ความ เสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป</p>	<p>๐๐๒</p> <p>ให้ความ ช่วยเหลือ กลุ่ม เปราะบาง ด้านการ ส่งเสริมและ พัฒนา คุณภาพ ชีวิต</p> <p>๒)งบประมาณ ไม่เพียงพอต่อ จำนวนกลุ่ม เปราะบาง</p> <p>๓</p> <p>๓</p> <p>ขอรับ สนับสนุน งบประมาณ จากศูนย์ คุ้มครอง และ เสริมสร้าง คุณภาพ ชีวิตจังหวัด พิจิตร/ สำนักงาน พัฒนา สังคมและ ความมั่นคง ของมนุษย์ฯ</p> <p>เทศบาล ได้รับ งบประมาณ ในการ ช่วยเหลือ กลุ่ม เปราะบาง จำนวน ๒๙ คน เป็นเงิน ๕๖,๐๐๐ บาท</p> <p>๑</p> <p>๒</p> <p>คงเหลือ</p> <p>ลดลง</p> <p>คงเหลือ</p> <p>-</p>
โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)																									
๓	๓	๙ (ปาน กลาง)																									
โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)																									
๒	๑	๒ (น้อย)																									
ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้																										
✓																											

(๓) ธรรมชาติความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๐๒	ให้ความช่วยเหลือกลุ่มประชาชนบางด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต	๓) คณะกรรมการช่วยเหลือประชาชนไม่ทราบข้อเท็จจริงของกลุ่มประชาชนบาง	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อกลั่นกรองตรวจสอบข้อเท็จจริงของกลุ่มประชาชนบางตามหลักเกณฑ์และเข้าประชุมร่วมกับคณะกรรมการช่วยเหลือประชาชน	ได้ข้อมูลของกลุ่มประชาชนบางที่เป็นความจริงและเป็นไปตามหลักเกณฑ์	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดลง	คงเหลือ	✓		-

(๓) รัทธา ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จาก การ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)x(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)x(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๓	สนับสนุน ค่าใช้จ่าย บริหาร สถานศึกษา	๑) ละเอียด หน้าที่ ๒) ขาดความรู้ ความชำนาญ ในงานที่ รับผิดชอบ ๓) ความเสี่ยง ด้านการ ทุจริต	๒	๒	๔ (ปาน กลาง)	ผู้บังคับบัญชา ติดตาม ตรวจสอบ อย่างสม่ำเสมอ จนท. ผู้รับผิดชอบ ศึกษาเปรียบเทียบ	ดำเนินการ จัดกิจกรรม ครบถ้วน ตาม รายการ สนับสนุน ค่าใช้จ่าย บริหาร สถานศึกษา ถูกต้องตาม ระเบียบ	๑	๑	๑ (น้อย มาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓		จนท. ผู้รับผิดชอบ ศึกษา เปรียบ อย่างเป็น อย่าง สม่ำเสมอ
			๒	๒	๔ (ปาน กลาง)	ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบ อย่างสม่ำเสมอ จนท. ผู้รับผิดชอบ ศึกษาเปรียบเทียบ	ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบ อย่างสม่ำเสมอ จนท. ผู้รับผิดชอบ ศึกษาเปรียบเทียบ	๑	๑	๑ (น้อย มาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓		
			๒	๒	๔ (ปาน กลาง)	ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบ อย่างสม่ำเสมอ จนท. ผู้รับผิดชอบ ศึกษาเปรียบเทียบ	ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบ อย่างสม่ำเสมอ จนท. ผู้รับผิดชอบ ศึกษาเปรียบเทียบ	๑	๒	๒ (น้อย มาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓		

(๓) วัสดุ ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัด การความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความ เสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๔	สัตว์ปลอด โรค คนปลอดภัย จากโรคพิษ สุนัขบ้า ตาม พระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จ เจ้าฟ้าฯ กรม พระศรี สวางค วัฒนาราชขัตติย ราชนารี	ขาดบุคลากร ทางด้านสัตว์ แพทย์ที่มี ความ ชำนาญการ ใน การ ปฏิบัติงาน	๑	๒	๒ (น้อย)	ขอความ อนุเคราะห์ เจ้าหน้าที่ ด้านสัตว์ แพทย์ จาก สำนักงาน ปศุสัตว์ อำเภอกวน ชนุนและ อาสาปศุสัตว์ ประจำตำบล	สุนัขและแมว กลุ่มเป้าหมาย ได้รับการจัด วัคซีนป้องกัน โรคพิษสุนัข ข บ้า ร้อยละ ๑๐๐	๑	๑	๑ (น้อย มาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓	กำหนด กรอบ อัตรากำลัง ชื่นใหม่	

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อพท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสียหายก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสียหายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป	
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสียหาย (๓)= (๑)X(๒)	ดำเนินการร่วมกับ โรงพยาบาลควนขนุน สำนักงานสาธารณสุขพัทลุง และหน่วยตรวจสอบปณ.เขื่อนเคเลียนที่ (ไม่บายยูนิค) เนื่องจากหน่วยงานดังกล่าวมีอุปกรณ์ตรงทำสารปณ.เขื่อนที่ครบครันและทันสมัย	-อาหารที่จำหน่ายในตลาดเทศบาลได้รับการตรวจสอบทดสอบหาสารปนเปื้อนสารฆ่าแมลง ในผัก ผลไม้ / เครื่องใช้ระดับค่าสารโพลาในน้ำมันทอดซ้ำ	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสียหาย (๓)= (๑)X(๒)	ลดลง	✓	คงเหลือ	สูง งบประมาณให้เพียงพอ
	ตรวจทดสอบสารปนเปื้อนในอาหาร	ขาดแคลนอุปกรณ์ในการตรวจสอบสารปนเปื้อนในอาหาร เช่น อุปกรณ์ตรวจหาทดสอบหาสารฆ่าแมลง ในผัก ผลไม้ / เครื่องใช้ระดับค่าสารโพลาในน้ำมันทอดซ้ำ	๑	๒	๒ (น้อย)			๑	๑	๑ (น้อยมาก)				

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๐๖	จ้างเหมาบริการ จัดเก็บรายได้	๑)เจ้าหน้าที่ไม่สามารถจัดเก็บรายได้ครบถ้วนตามความเป็นจริง ๒)ข้อมูลที่ใช้ในการจัดเก็บรายได้ไม่เป็นปัจจุบัน	๑	๒	๒ (น้อย)	-เร่งรัดการจัดเก็บให้ถึงกลุ่มเป้าหมายมากขึ้น -จัดทำฐานข้อมูลจำหน่ายสินค้าและข้อมูลครัวเรือนที่ต้องชำระค่าขยะให้ เป็นข้อมูลปัจจุบันมากที่สุด	-จัดเก็บรายได้จากการเร่งรัดกลุ่มเป้าหมายได้ทั่วถึงมี-รายได้เพิ่มขึ้น มีฐานข้อมูล ที่เพิ่มขึ้นจากเดิม	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓	-รายงานสรุปใบสำคัญรับเงิน	
			๑	๒	๒ (น้อย)	-จัดทำฐานข้อมูลจำหน่ายสินค้าและข้อมูลครัวเรือนที่ต้องชำระค่าขยะให้ เป็นข้อมูลปัจจุบันมากที่สุด	-รายได้จากการเร่งรัดกลุ่มเป้าหมายได้ทั่วถึงมี-รายได้เพิ่มขึ้น มีฐานข้อมูล ที่เพิ่มขึ้นจากเดิม	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓	-รายงานข้อมูลผู้จำหน่ายสินค้าและจำนวนการเพิ่มขึ้นของครัวเรือนที่ชำระค่าขยะ	

(๓) ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๐๖	จ้างเหมาบริการ จัดเก็บรายได้	๓)การจัดเก็บเงินไม่ตรงเป้าหมายที่กำหนด	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	เร่งรัดการจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมต่างๆให้ทั่วถึง อยู่ในกรอบระยะเวลาที่กำหนด	มีข้อมูล ถูกหนักต่าง ทำให้สามารถติดตามได้เพิ่มขึ้น	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดลง	✓		รายงานการจัดเก็บ ถูกหนักต่าง กำจัดขยะ และปรับเปลี่ยนเวลาการจัดเก็บให้ทันผู้จำหน่ายสินค้าในตลาด	

(๓) วัสดุ ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความ เสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
๐๐๖	จ้างเหมา บริการ จัดเก็บ รายได้	๔) นำส่งเงินไม่ ตรงตาม กำหนดเวลา	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	กำกับเจ้าหน้าที่ อย่างเคร่งครัด	เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน ได้อย่าง ถูกต้องส่ง เงินตาม เวลาที่ กำหนด มีรายงาน แสดง ยอดเงิน ที่จัดเก็บ	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	ลดลง	✓	-รายงาน การ ปฏิบัติงาน ประจำวัน และการ ตรวจสอบ การนำส่ง เงิน		

(๓) ทรัพย์สิน ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง ควบคุม ได้ ควบคุม ไม่ได้		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความ เสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
๐๐๗	จ้างเหมา บริการ ปรับปรุง ระบบการ บริหาร จัดการภาษี และ ทะเบียน ทรัพย์สิน	๑)เจ้าหน้าที่ ไม่สามารถ สำรวจข้อมูล ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย และ จดทะเบียน พาณิชย์และ จัดเก็บได้ ครบถ้วน	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)x(๒)	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	มีความเสี่ยง	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)x(๒)	ลดลง	✓	รายงาน ข้อมูลการ สำรวจการ เพิ่มขึ้น หรือลดลง เป็น ปัจจุบัน
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)x(๒)		มีความเสี่ยง	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)x(๒)	ลดลง		

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๐๗	จ้างเหมาบริการปรับปรุงระบบการบริหารจัดการภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๒)ขาดความรู้ความชำนาญในงานที่รับผิดชอบ ๓)การจัดเก็บค่าธรรมเนียมไม่ได้ตามเป้าหมายที่กำหนด	๑	๒	๒ (น้อย)	จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม	จนท.มีความรู้ความเข้าใจเพิ่มขึ้น	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓		รายงานผลการเข้ารับ การฝึกอบรมต่อผู้บริหาร
			๑	๒	๒ (น้อย)	แจ้งหนังสือเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ให้ชำระภายในระยะเวลาที่กำหนด	ลูกหนี้ค้างชำระลดลง	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓		รายงานสรุปยอดการ จัดเก็บฯ และลูกหนี้ ค้าง ค่าธรรมเนียมประจำเดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)x(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)x(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๐๘	จ้างเหมาบริการคนงานเพื่อปฏิบัติงานด้านการเงินและการบัญชี ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลควนขนุน	๑) มีข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานทางการเงินและบัญชี ๒) জন. ไม่มีความรู้ในด้านการเงินและบัญชี	๕	๓	๑๕ (สูงมาก)	- จัดหา জন. ที่มีความรู้ความสามารถทางด้าน การเงินและบัญชี - ให้ผู้บังคับบัญชา กำกับดูแลการทำงานให้ เป็นไปตามระเบียบ	ระบบบัญชีของศพด. ไม่พบข้อผิดพลาด ระบบบัญชีของศพด. ถูกต้องตามระเบียบ	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดลง	คงเหลือ	✓	กำหนดกรอบอัตราค่าจ้างขึ้นใหม่	จัดส่ง জন. ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม
			๕	๓	๑๕ (สูงมาก)			๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ลดลง	คงเหลือ	✓		

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๐๘	จ้างเหมาบริการคนงานเพื่อปฏิบัติงานด้าน การเงิน และบัญชี ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก เทศบาลตำบล ความขุ่น	๓) ละเอียด หน้าที่	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	ผู้บังคับบัญชาติดตามตรวจสอบการทำงานอย่างสม่ำเสมอ	จนท.ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ระบบบัญชี ศพด.แล้วเสร็จ ภายใน กำหนด	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ลดคง	คงเหลือ	✓		ผู้บังคับบัญชาติดตามตรวจสอบการทำงานอย่างสม่ำเสมอ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/ความเสียหาย/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑)X(๒)		ความเสียหาย	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑)X(๒)		ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้		
๐๐๙	จ้างเหมาบริการคนงานเพื่อปฏิบัติงานโยธาและซ่อมบำรุง สาธารณสุขปโคค	๑) พนักงานไม่มาปฏิบัติงาน	๔	๔	๑๖ (สูงมาก)	- จัดทำบันทึกการมาปฏิบัติงานของพนักงาน	ติดตามการมาปฏิบัติงานของพนักงานได้อย่างต่อเนื่อง	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดลง	คงเหลือ	✓	ควบคุมการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง	

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีกรดำเนินการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๐๙	จ้างเหมาบริการคอมพิวเตอร์เพื่อปฏิบัติงานโยธาและซ่อมบำรุง สาธารณสุขปึกะ	๒) พนักงานปฏิบัติงานไม่แล้วเสร็จตามกำหนด	๔	๔	๑๖ (สูงมาก)	- จัดทำแผนการปฏิบัติงานพนักงาน	พนักงานปฏิบัติงานแล้วเสร็จตามกำหนด	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดลง	คงเหลือ	✓		ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงาน

(๓) วัสดุ ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อุปท.ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง ควบคุม ไม่ได้ ควบคุม ได้	(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความ เสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
๐๑๐	จ้างเหมา บริการ บันทึก ข้อมูลงาน ธุรการ และงาน สารบรรณ	๑) พนักงาน ไม่มา ปฏิบัติงาน	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)×(๒)	ดำเนินการ มา ปฏิบัติงาน ของ พนักงานได้ อย่าง ต่อเนื่อง	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)×(๒)	ลดลง	✓	ควบคุม การ ปฏิบัติงาน ของ พนักงาน อย่าง ใกล้ชิด และ ต่อเนื่อง

(๓) ทรัพย์สิน ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสียหาย ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการจัด การ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสียหาย ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความ เสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
๐๑๐	จ้างเหมา บริการ บันทึก ข้อมูลงาน ชุมชน และงาน สารบรรณ	๒) พนักงาน ปฏิบัติงานไม่ แล้วเสร็จตาม กำหนด	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	- จัดทำ แผนการ ปฏิบัติงานของ พนักงาน	พนักงาน ปฏิบัติงาน แล้วเสร็จ ตาม กำหนด	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	ลดลง	คงเหลือ	✓	ตรวจสอบ การ ปฏิบัติงาน ให้เป็นไป ตาม แผนการ ปฏิบัติงาน	

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๑๑	จ้างเหมาบริการจัดมาตรการน้ำประปาติดตามทางพื้นที่ ซ่อมแซมและดูแลระบบประปา	๑) ขาดความรับผิดชอบไม่ตามจริง ๒) ขาดความซื่อสัตย์ สุจริต	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	- กำกับดูแลตรวจสอบการปฏิบัติงานประจำวัน - พนักงานได้ทราบถึงบทลงโทษและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรม / ข้อกำหนดทางด้านจริยธรรมและแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้องและผู้บริหารไม่ได้สร้างความกดดันให้แก่พนักงานแต่อย่างใด	- รายได้ค่าน้ำประปาเพิ่มขึ้นร้อยละ ๗๐ - ความพึงพอใจของประชาชนต่อการให้บริการให้บริการร้อยละ ๙๘.๒๕	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓	✓	ตรวจสอบเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ และเคร่งครัดในการปฏิบัติงาน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๑๒	จ้างเหมาบริการทำหน้าที่ผู้ช่วยพนักงานผลิต นำประปาและซ่อมบำรุง	๑) ขาดความเอาใจใส่ตรวจสอบท่อเมนส์ชำรุดอย่างสม่ำเสมอ ๒) ขาดทักษะความรู้ในงานที่ปฏิบัติ	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	-กำกับดูแลตรวจสอบการปฏิบัติงานประจำวัน	-นำประปาไหลต่อเนื่อง ต้นทุนในการผลิตน้ำลดลง	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓	พัฒนาทักษะของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ	
			๒	๒	๔ (ปานกลาง)	-ส่งเสริมทักษะโดยการฝึกอบรมเพิ่มทักษะและความรู้ด้านเทคนิค	-ความพึงพอใจของประชาชนต่อการให้บริการ ร้อยละ ๙๘.๒๕	๑	๑	๑ (น้อยมาก)	ลดลง	คงเหลือ	✓		

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ความคุ้มครองได้	ความคุ้มครองไม่ได้	
๐๑๓	การตรวจสอบการเข้าใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas	หน่วยตรวจสอบภายในยังขาดความรู้ความชำนาญในการเรียกดูรายงานในบางเมนูในระบบบันทึกบัญชี e-laas	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	-พัฒนาหาความรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับการใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas -การเข้ารับการฝึกอบรม	ตรวจสอบการเข้าใช้งานในระบบบันทึกบัญชี e-laas ได้ถูกต้อง	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดลง	คงเหลือ	✓		พัฒนาหาความรู้เพิ่มเติม

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)x(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)= (๑)x(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๑๔	การตรวจสอบการจัดทำ tor	หน่วยตรวจสอบภายในไม่สามารถตรวจสอบการจัดทำ tor ได้ทุกภูมิภาค เนื่องจากแต่ละปีงบประมาณมีภูมิภาคเป็นจำนวนมาก	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	-กำกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดทำ tor ให้ตรวจสอบความถูกต้องเกี่ยวกับรายละเอียดข้อมูลต่าง ๆ ที่ต้องระบุใน tor -การเข้ารับการฝึกอบรม	ตรวจสอบการจัดทำ tor ของเทศบาลตำบล ความสมบูรณ์ได้	๑	๒	๒ (น้อย)	ลดลง	คงเหลือ	✓		กำกับจนท.ให้ปฏิบัติตามระเบียบหรือหนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด

ลายมือชื่อ.....

(นายโชคดี จิตต์รัตนพงศ์)

นายกเทศมนตรีตำบลความขนุน

วันที่ ๒๕ เดือน มกราคม พ.ศ.๒๕๖๙



ประกาศเทศบาลตำบลควนขนุน
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน

ด้วยเทศบาลตำบลควนขนุน ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การปฏิบัติราชการบรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน และเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. กำหนดให้มีการบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ในทุกระดับชั้น ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้ทุกส่วนราชการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง แนวทางการป้องกันและบรรเทาความเสี่ยง หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ และให้ผู้รับผิดชอบฯ จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ และให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงาน ของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแล แล้วแต่กรณี พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓. ให้มีการติดตามประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวน ปรับปรุง อย่างสม่ำเสมอ

๔. เมื่อพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อองค์กร จะต้องรายงานความเสี่ยงนั้นให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบทันที และให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ดาบตำรวจ

(วิทศน์ ทองพูล)

นายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน



คำสั่งเทศบาลตำบลควนขนุน

ที่ ๖๗๕/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน

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

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน ดำเนินการได้อย่างถูกต้อง บรรลุเป้าหมายของการบริหารราชการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน ประกอบด้วย

- | | |
|---|----------------------------|
| ๑. นายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. รองนายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน | กรรมการ |
| ๓. รองนายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน | กรรมการ |
| ๔. เลขานุการนายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน | กรรมการ |
| ๕. ที่ปรึกษานายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน | กรรมการ |
| ๖. รองปลัดเทศบาลตำบลควนขนุน | กรรมการ |
| ๗. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๑๐. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๑๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๑๒. ผู้อำนวยการกองการประปา | กรรมการ |
| ๑๓. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน | กรรมการ |
| ๑๔. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | กรรมการ |
| ๑๕. ปลัดเทศบาลตำบลควนขนุน | กรรมการและเลขานุการ |
| ๑๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

อำนาจและหน้าที่

๑. กำหนดนโยบายและแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน
๒. พิจารณาผลการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง
๓. พิจารณามาตรการจัดการความเสี่ยง และการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. กำหนดแนวทาง วิธีการ สื่อสารเพื่อการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้หน่วยงานในสังกัดได้รับทราบนโยบายหรือมาตรการที่ได้กำหนดขึ้นเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติของหน่วยงาน
๕. การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และการพิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ดาบตำรวจ



(วิทศน์ ทองพูล)

นายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน



คำสั่งเทศบาลตำบลควนขนุน

ที่ ๑๖๐ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล

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

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน ดำเนินการได้อย่างถูกต้อง บรรลุเป้าหมายของการบริหารราชการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

๑. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	ประธานคณะกรรมการ
๒. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะกรรมการ
๓. หัวหน้าฝ่ายปกครอง	คณะกรรมการ
๔. นิติกรชำนาญการ	คณะกรรมการ
๕. นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	คณะกรรมการ
๖. นักจัดการงานทะเบียนและบัตรชำนาญการ	คณะกรรมการ
๗. นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	คณะกรรมการ
๘. นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	คณะกรรมการ
๙. เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะกรรมการ
๑๐. เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	คณะกรรมการ
๑๑. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	เลขานุการ

อำนาจหน้าที่

๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (บส.๑) วิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (บส.๒) รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.๓) รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔) และรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕)



คำสั่งเทศบาลตำบลควนขนุน

ที่ ๑๕๖ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กองคลัง เทศบาลตำบลควนขนุน

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

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน ดำเนินการได้อย่างถูกต้อง บรรลุเป้าหมายของการบริหารราชการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

๑. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง รักษาราชการแทน ประธานคณะกรรมการ
ผู้อำนวยการกองคลัง
๒. นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ คณะทำงาน
๓. นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ คณะทำงาน
๔. เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน คณะทำงาน
๕. เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน เลขานุการ

อำนาจหน้าที่

๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (บส.๑) วิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (บส.๒) รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.๓) รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔) และรายงานผลการดำเนินการ และทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕)

๒. รายงานผลการจัดการความเสี่ยงที่ไม่สามารถจัดการให้ลดลงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนั้นได้ให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาทางควบคุมความเสี่ยงนั้นต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ดาบตำรวจ

(วิทัศน์ ทองพูล)

นายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน



คำสั่งเทศบาลตำบลควนขนุน

ที่ ๑๖๐/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง

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

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน ดำเนินการได้อย่างถูกต้อง บรรลุเป้าหมายของการบริหารราชการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ประกอบด้วย

- | | |
|---------------------------------|------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง | คณะกรรมการ |
| ๓. หัวหน้าฝ่ายโยธา | คณะกรรมการ |
| ๔. วิศวกรโยธา | คณะกรรมการ |
| ๕. นายช่างไฟฟ้า | คณะกรรมการ |
| ๖. เจ้าพนักงานธุรการ | เลขานุการ |

อำนาจหน้าที่

- กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (บส.๑) วิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (บส.๒) รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.๓) รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔) และรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕)
- รายงานผลการจัดการความเสี่ยงที่ไม่สามารถจัดการให้ลดลงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนั้นได้ให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาทางควบคุมความเสี่ยงนั้นต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ดาบตำรวจ

(วิทศน์ ทองพูล)

นายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน



คำสั่งเทศบาลตำบลควนขนุน

ที่ ๑๕๔/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

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

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน ดำเนินการได้อย่างถูกต้อง บรรลุเป้าหมายของการบริหารราชการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย

- | | |
|--|------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข | คณะกรรมการ |
| ๓. เจ้าพนักงานธุรการ | เลขานุการ |

อำนาจหน้าที่

๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (บส.๑) วิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (บส.๒) รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.๓) รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔) และรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕)

๒. รายงานผลการจัดการความเสี่ยงที่ไม่สามารถจัดการให้ลดลงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนั้นได้ให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาทางควบคุมความเสี่ยงนั้นต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ดาบตำรวจ

(วิทศน์ ทองพูล)

นายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน



คำสั่งเทศบาลตำบลควนขนุน

ที่ ๑๕๐/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา

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

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน ดำเนินการได้อย่างถูกต้อง บรรลุเป้าหมายของการบริหารราชการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา ประกอบด้วย

- | | |
|---|------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หน.ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลควนขนุน | คณะกรรมการ |
| ๓. ครูผู้ช่วย ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลควนขนุน | คณะกรรมการ |
| ๕. เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | เลขานุการ |

อำนาจหน้าที่

๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (บส.๑)วิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (บส.๒)รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.๓) รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔) และรายงานผลการดำเนินการและทบทวน แผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕)

๒. รายงานผลการจัดการความเสี่ยงที่ไม่สามารถจัดการให้ลดลงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง
นั้นได้ให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาทางควบคุมความเสี่ยงนั้นต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๐๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ดาบตำรวจ



(วิทศน์ ทองพุล)

นายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน



คำสั่งเทศบาลตำบลควนขนุน

ที่ ๑๗๖ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการประปา

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

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน ดำเนินการได้อย่างถูกต้อง บรรลุเป้าหมายของการบริหารราชการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการประปา ประกอบด้วย

- | | |
|----------------------------------|------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองการประปา | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายบริการและซ่อมบำรุง | คณะกรรมการ |
| ๔. นักวิชาการเงินและบัญชี | คณะกรรมการ |
| ๓. เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | เลขานุการ |

อำนาจหน้าที่

๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (บส.๑) วิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (บส.๒) รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.๓) รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔) และรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕)

๒. รายงานผลการจัดการความเสี่ยงที่ไม่สามารถจัดการให้ลดลงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนั้นได้ให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาทางควบคุมความเสี่ยงนั้นต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ดาบตำรวจ

(วิทัศน์ ทองพูล)

นายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน



คำสั่งเทศบาลตำบลควนขนุน

ที่ ๑๖๔ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลควนขนุน

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

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลควนขนุน ดำเนินการได้อย่างถูกต้อง บรรลุเป้าหมายของการบริหารราชการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้ง นางอวยพร เพชรคง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน เป็นผู้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยตรวจสอบภายใน

อำนาจหน้าที่

๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (บส.๑) วิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (บส.๒) รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.๓) รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔) และรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕)

๒. รายงานผลการจัดการความเสี่ยงที่ไม่สามารถจัดการให้ลดลงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนั้นได้ให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาทางควบคุมความเสี่ยงนั้นต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ดาบตำรวจ

(วิทศน์ ทองพูล)

นายกเทศมนตรีตำบลควนขนุน