



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (RISK MANAGEMENT PLAN) ประจำปีงบประมาณ 2568

คณะกรรมการบริหาร
จัดการความเสี่ยง



053 140 981 - 2

<https://thawangtan.org/>



เทศบาลตำบลท่าวังตลา 149/1 หมู่ 2 ตำบลท่าวังตลา อำเภอสารภี จังหวัดเชียงใหม่ 50140



ประกาศเทศบาลตำบลท่าวังตาล

เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด และในครั้งนี้เทศบาลตำบลท่าวังตาลได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้ปฏิบัติหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยเทศบาลตำบลท่าวังตาล จึงจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่เทศบาลจะเกิดความเสียหาย และจัดการระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายของเทศบาล ในรูปของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เพื่อให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าวังตาล เป็นไปตามมาตรฐานที่กระทรวงการคลังกำหนด พร้อมทั้งส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร ให้บริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันและบูรณาการทั่วทั้งองค์กร จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ทั้งนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ เป็นต้นไป

จึงประกาศให้ทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

(นางวิมลรัก ดนชื่อ)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าวังตาล



ประกาศเทศบาลตำบลท่าวังตาล
เรื่อง นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลท่าวังตาล

เทศบาลตำบลท่าวังตาลตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น ซึ่งครอบคลุมการดำเนินงานภายในองค์กร เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และคุ้มค่า โดยลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบต่อหรือก่อให้เกิดความเสียหายในด้านต่างๆ ต่อองค์กร

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เทศบาลตำบลท่าวังตาล จึงออกประกาศดังต่อไปนี้

๑. กำหนดนโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่างๆ ดังนี้

๑.๑ ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการปฏิบัติงานทั่วไปของเทศบาลตำบลท่าวังตาลและยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในการปฏิบัติงานมีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน ทั้งนี้ ผู้บริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

๑.๒ ด้านการทุจริต

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงของเทศบาลตำบลท่าวังตาล

๑.๓ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป องค์กรยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

๑.๔ ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลท่าวังตาลให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษีซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานอย่างแท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

๒. กำหนดให้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าวังตาล ดังนี้

๒.๑ กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหาร หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของเทศบาลตำบลท่าวังตาล

ผู้รับผิดชอบ หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของเทศบาลตำบลท่าวังตาล

๒.๒ กำหนดให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

(๑) เทศบาลตำบลท่าวังตาล ดำเนินการจัดวางระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยการประเมินความเสี่ยงครอบคลุมทุกความเสี่ยง ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านกฎหมาย กฎ ระเบียบ

(๒) ให้ทุกส่วนราชการภายใต้สังกัดเทศบาลตำบลท่าวังตาล มีการบริหารจัดการความเสี่ยง และควบคุมภายในตามกระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) ให้ทุกส่วนราชการภายใต้สังกัดเทศบาลตำบลท่าวังตาล ที่มีการระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง หรือแผนลดความเสี่ยงในช่วงที่ผ่านมา ให้ดำเนินการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ หรือดำเนินงานตามแผนที่ได้กำหนดไว้แล้ว

(๔) ให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับในเทศบาลตำบลท่าวังตาล มีหน้าที่ปฏิบัติตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามนโยบายที่เทศบาลตำบลท่าวังตาลกำหนด

จึงประกาศให้ทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๗



(นางวิมลรัก ตนชื่อ)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าวังตาล

คำนำ

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ นั้น

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลท่าวังตาล ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และได้ดำเนินการเป็นไปตามคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลท่าวังตาล ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพในการทำงานและบริหารงานของเทศบาลตำบลท่าวังตาลให้เป็นประโยชน์สูงสุด

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลท่าวังตาล

สารบัญ

หัวข้อ	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์	๑
นโยบายการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร	๒
การดำเนินงานบริหารความเสี่ยง	๓
นิยามความเสี่ยง	๓-๔
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลท่าวังตาล	
ประวัติความเป็นมา	๕
วิสัยทัศน์	๕
ยุทธศาสตร์การพัฒนา	๕
โครงสร้างหน่วยงาน	๖
อำนาจหน้าที่ตามโครงสร้างหน่วยงาน	๖-๙
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง	
แนวทางดำเนินงาน	๑๐
กลไกการบริหารความเสี่ยง	๑๐-๑๑
โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง	๑๒
หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง	๑๒-๑๓
บทที่ ๔ กระบวนการและหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยง	
การวิเคราะห์องค์กร	๑๔
การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๔
การระบุความเสี่ยง	๑๕
การประเมินความเสี่ยง	๑๖-๑๙
การตอบสนองความเสี่ยง	๑๙
การติดตามและทบทวน	๒๐
การสื่อสารและรายงาน	๒๐-๒๑
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	๒๒

ภาคผนวก

- คำสั่งเทศบาลตำบลท่าวังตาล ที่ ๑๓๘/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

ดังนั้น คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลท่าวังตาล จึงจำเป็นต้องจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตาม แนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) ประกอบกับกรอบหลักเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงาน ด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ตามที่ กระทรวงการคลัง ได้กำหนดขึ้น

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๘ หลักการ ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง
๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร
๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์และการตัดสินใจ
๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ
๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและบุคลากรของเทศบาลตำบลท่าวังตาล เข้าใจหลักการกระบวนการขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง
๒. เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุมกำกับการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
๓. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานมีแนวทาง กระบวนการและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจนสามารถใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ
๔. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าวังตาล ซึ่งจะนำไปสู่การลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

๓. นโยบายการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

เทศบาลตำบลท่าวังตาลตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น ซึ่งครอบคลุมการดำเนินงานภายในองค์กร เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า โดยลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบต่อหรือก่อให้เกิดความเสียหายในด้านต่างๆ ต่อองค์กร

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เทศบาลตำบลท่าวังตาล จึงออกประกาศ ดังต่อไปนี้

๑. กำหนดนโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่างๆ ดังนี้

๑.๑ ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการปฏิบัติงานทั่วไปของเทศบาลตำบลท่าวังตาลและยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในการปฏิบัติงานมีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน ทั้งนี้ ผู้บริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

๑.๒ ด้านการทุจริต

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกรณ และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงของเทศบาลตำบลท่าวังตาล

๑.๓ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป องค์กรยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

๑.๔ ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลท่าวังตาลให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษีซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานอย่างแท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

๒. กำหนดให้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าวังตาล ดังนี้

๒.๑ กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหาร หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของเทศบาลตำบลท่าวังตาล

ผู้รับผิดชอบ หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของเทศบาลตำบลท่าวังตาล

๒.๒ กำหนดให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

(๑) เทศบาลตำบลท่าวังตาล ดำเนินการจัดวางระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยการประเมินความเสี่ยงครอบคลุมทุกความเสี่ยง ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านกฎหมาย กฎ ระเบียบ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร

(๒) ให้ทุกส่วนราชการภายใต้สังกัดเทศบาลตำบลท่าวังตาล มีการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในตามกระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) ให้ทุกส่วนราชการภายใต้สังกัดเทศบาลตำบลท่าวังตาล ที่มีการระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง หรือแผนลดความเสี่ยงในช่วงที่ผ่านมา ให้ดำเนินการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ หรือดำเนินงานตามแผนที่ได้กำหนดไว้แล้ว

(๔) ให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับในเทศบาลตำบลท่าวังตาล มีหน้าที่ปฏิบัติตามกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามนโยบายที่เทศบาลตำบลท่าวังตาลกำหนด

๔. การดำเนินงานบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่าวังตาล ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง ที่ทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้านดังนี้

๑.๑ ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎ ระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้/ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือนโยบาย

๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของ ความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System) หมายถึง ระบบการบริหาร
ปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะ
เกิด ความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กร
ยอมรับได้ประเมินได้ควบคุมได้และ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกล
ยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมี
ส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลท่าวังตาล

๑. ประวัติความเป็นมา

ตำบลท่าวังตาล ได้พัฒนาการมาจากชุมชนโบราณสถานเวียงกุมกาม ซึ่งพญามังรายทรงสร้างขึ้นในราว พ.ศ. ๑๘๓๗ ในบริเวณที่ราบลุ่มแม่น้ำปิง เป็นรูปสี่เหลี่ยมผืนยาวตามลำน้ำปิงสายเก่า ตัวเมืองวางแนวทแยงทิศตะวันออกเฉียงใต้สู่ตะวันตกเฉียงเหนือ โดยกำแพงด้านเหนือเลียบบึงหาง การวางผังเมืองในแนวทแยงคงช่วยชะลอการส่งน้ำจากแม่น้ำเข้าคูเมือง เพื่อมิให้น้ำไหลแรงจนทำให้คูเมืองเสียหาย หลังจากพญามังรายสร้างเมืองเชียงใหม่ เวียงกุมกามจึงมีฐานะเป็นพันนากุมกาม จนกระทั่งสมัยธนบุรี ชื่อของพันนากุมกามได้หายไป แต่กลับปรากฏเป็นชื่อ “ท่าวังตาล” เมื่อพระเจ้ากรุงธนบุรีทรงกองทัพธนบุรีมาช่วยพระยาจำบ้านและพระเจ้ากาวิละต่อสู้กับพม่า (พ.ศ. ๑๓๑๗) ซึ่งยึดครองเมืองเชียงใหม่ โดยสู้รบกันที่ท่าวังตาล ในสมัยพระเจ้ากาวิละ ท่าวังตาลเป็นท่าน้ำที่สำคัญแห่งหนึ่ง เมื่อพระเจ้ากาวิละเดินทางกลับจากกรุงเทพฯ พระเจ้ากาวิละจะขึ้นเรือที่ท่าวังตาล เช่นกัน ท่าวังตาลจึงเป็นท่าน้ำสำเภา จนกระทั่งการคมนาคมทางน้ำหมดความสำคัญลง ต่อมาในสมัยพระเจ้ากาวิโลรส สุริยวงค์ และสมัยพระเจ้าอินทริวิชยานนท์ ได้ใช้สถานที่นี้เป็นที่ประหารชีวิตนักโทษเมืองเชียงใหม่ ปัจจุบันคือ สุสานท่าวังตาล ตำบลป่าแดด อำเภอเมืองเชียงใหม่ ภายหลังจากที่ได้มีการประกาศใช้พระราชบัญญัติสภาพตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ ในราชกิจจานุเบกษาแล้ว ทำให้ตำบลท่าวังตาลมีฐานะเป็นนิติบุคคลตามกฎหมาย ตั้งแต่วันที่ ๒ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๓๘ และเป็นตำบลหนึ่งที่มีรายได้ไม่รวมเงินอุดหนุน ๓ ปี ย้อนหลังติดต่อกันไม่ต่ำกว่า ๑๕๐,๐๐๐ บาท ได้รับการยกฐานะเป็นหน่วยบริหารราชการส่วนท้องถิ่น ที่เรียกกันว่า องค์การบริหารส่วนตำบล ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องรายชื่อสภาพตำบลที่จะจัดตั้งเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล ประกาศ ณ วันที่ ๒๒ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๔๖ และยกฐานะเป็นเทศบาลตำบลท่าวังตาล เมื่อวันที่ ๒๒ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๕๒ ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย ลงวันที่ ๑๙ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๕๐ เทศบาลตำบลท่าวังตาล ปัจจุบันตั้งอยู่เลขที่ ๑๔๙/๑ หมู่ที่ ๒ ตำบลท่าวังตาล อำเภอสารภี จังหวัดเชียงใหม่ แบ่งเขตการปกครองออกเป็น ๑๓ หมู่บ้านและแบ่งเขตการปกครองตามเขตการเลือกตั้ง ออกเป็น ๒ เขต

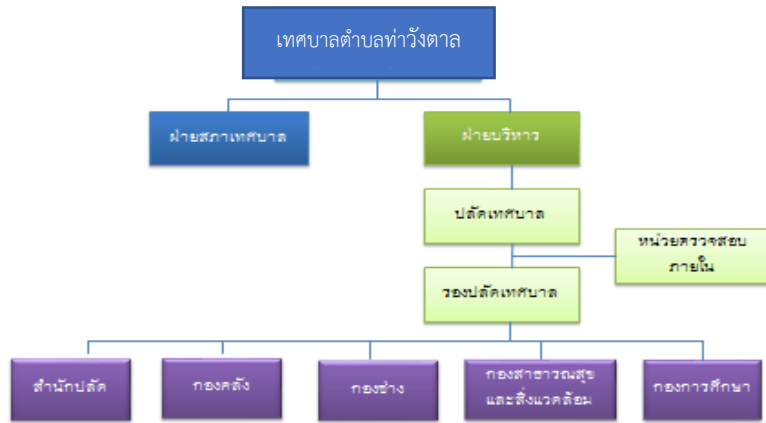
๒. วิสัยทัศน์

ท่าวังตาลน่าอยู่ มุ่งเน้นธรรมาภิบาล บริการอย่างมีคุณภาพ

๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนา

- ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
- ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคมและส่งเสริมคุณภาพชีวิต
- ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดการจัดระเบียบชุมชนสังคมและความสงบเรียบร้อย
- ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษาและวัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
- ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี

๔. โครงสร้างหน่วยงาน



๕. อำนาจหน้าที่ตามโครงสร้างหน่วยงาน ดังนี้

สภาเทศบาล	๑. ออกเทศบัญญัติ เพื่อประโยชน์สุขของประชาชนในเขตเทศบาล ๒. ตรวจสอบการบริหารงานของนายกเทศมนตรี ๓. ให้ความเห็นชอบเทศบัญญัติงบประมาณ ๔. นำปัญหาความเดือดร้อนและความต้องการของประชาชนในเขตเทศบาลเสนอต่อสภาเทศบาลและนายกเทศมนตรี
ฝ่ายบริหาร	๑. กำหนดนโยบาย โดยไม่ขัดต่อกฎหมายและรับผิดชอบในการบริหารราชการของเทศบาลให้เป็นไปตามกฎหมาย เทศบัญญัติและนโยบาย ๒. สั่ง อนุญาตและอนุมัติเกี่ยวกับราชการของเทศบาล ๓. วางระเบียบเพื่อให้งานของเทศบาลเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ๔. รักษาการให้เป็นไปตามเทศบัญญัติ ๕. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่กฎหมายบัญญัติไว้ในพระราชบัญญัตินี้และกฎหมายอื่น
ปลัดเทศบาล	เป็นผู้บังคับบัญชาพนักงานเทศบาลและลูกจ้างเทศบาลรองจากนายกเทศมนตรีรับผิดชอบควบคุมดูแลราชการประจำของเทศบาลให้เป็นไปตามนโยบายและมีอำนาจหน้าที่อื่นตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่นายกเทศมนตรีมอบหมาย
รองปลัดเทศบาล	ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย ให้เป็นไปตามนโยบายและมีอำนาจหน้าที่อื่นตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ปลัดมอบหมาย

สำนักปลัด	<p>มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานราชการทั่วไป ของเทศบาล และราชการที่มีได้กำหนดหน้าที่ของ ส่วนราชการใดเทศบาลโดยเฉพาะ รวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการของส่วนราชการใน เทศบาล ให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทางและแผนการปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบล งานด้าน ชุรการ งานสารบรรณ การจัดทำแผนพัฒนา การจัดทำร่างข้อบัญญัติตำบล การจัดทำทะเบียน สมาชิกสภาเทศบาลตำบล การให้คำปรึกษาหน้าที่และความรับผิดชอบการปกครองบังคับบัญชา ของพนักงานเทศบาล ลูกจ้าง และพนักงานจ้าง การบริหารงานบุคคลของเทศบาล ดำเนินการ เกี่ยวกับอนุญาตต่าง ๆ และปฏิบัติงานที่ไม่อยู่ในความรับผิดชอบของส่วนราชการที่เรียกชื่ออื่น รวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการในเทศบาล ให้เป็นไปตามนโยบายแนวทางและ แผนปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบล โดยมีโครงสร้างงานในสำนักงานปลัด โดยกำหนดแบ่งส่วน ราชการภายในเป็น ๑ ฝ่าย ๑๑ งาน คือ</p> <p>๑.ฝ่ายอำนวยการ ประกอบด้วย</p> <p>(๑) งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>(๒) งานทรัพยากรบุคคล</p> <p>(๓) งานธุรการ</p> <p>(๔) งานนโยบายและแผน</p> <p>(๕) งานกิจการสภา</p> <p>(๖) งานเลือกตั้ง</p> <p>(๗) งานรับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์</p> <p>(๘) งานพัฒนาชุมชน</p> <p>(๙) งานประชาสัมพันธ์</p> <p>(๑๐) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>(๑๑) งานกฎหมายและคดี</p>
กองคลัง	<p>มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดทำบัญชีและทะเบียนรับ - จ่ายเงิน ทุกประเภท เกี่ยวกับการเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน การนำส่ง การฝากเงิน การตรวจเงินของเทศบาลตำบล รวบรวมสถิติเงินได้ประเภทต่าง ๆ การเบิกตัดปี การขยายเวลาเบิกจ่ายเงินงบประมาณ การหัก ภาษีและนำส่งรายงานเงินคงเหลือประจำวัน การรับและจ่ายขาดเงินสะสมของเทศบาล การยืม เงินตรงราชการ การจัดสรรผลประโยชน์จากสิ่งก่อสร้างและทรัพย์สิน ตรวจสอบงานของ จังหวัดและสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน การพัฒนารายได้ การออกใบอนุญาตและค่าธรรมเนียม ต่าง ๆ และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องโดยกำหนดแบ่งส่วนราชการภายในเป็น ๑ ฝ่าย ๘ งาน คือ</p> <p>๑. ฝ่ายบริหารงานคลัง ประกอบด้วย</p> <p>(๑) งานการเงินและบัญชี</p>

	<p>(๒) งานพัสดุและทรัพย์สิน (๓) งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ (๔) งานธุรการ (๕) งานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์ (๖) งานแผนที่ภาษีและทรัพย์สิน (๗) งานสถิติการคลัง (๘) งานบริหารงานทั่วไป</p>
กองช่าง	<p>มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ การจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรม การจัดเก็บและทดสอบคุณภาพพัสดุ งานออกแบบและเขียนแบบ การตรวจสอบ การก่อสร้าง งานการควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย งานแผนปฏิบัติ งานการก่อสร้างและซ่อมบำรุง การควบคุมการก่อสร้าง และซ่อมบำรุง งานแผนงานด้านวิศวกรรมเครื่องจักรกล การรวบรวมประวัติติดตามควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องจักรกล การควบคุม การบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานเกี่ยวกับแผนงาน ควบคุม เก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์ อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิง และงานอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยกำหนดแบ่งส่วนราชการภายในเป็น ๘ งาน คือ</p> <p>(๑) งานก่อสร้าง (๒) งานวิศวกรรม (๓) งานผังเมือง (๔) งานไฟฟ้าสาธารณะ (๕) งานบริการทั่วไป (๖) งานสาธารณูปโภค (๗) งานธุรการ (๘) งานสวนสาธารณะ</p>
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	<p>มีหน้าที่รับผิดชอบดำเนินงานให้เป็นไปตาม เจตนารมณ์ของกฎหมายที่ว่าด้วยการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง พัฒนาและปรับปรุงงานด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม การอาชีวอนามัยการส่งเสริมสุขภาพ การควบคุมป้องกันโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ การพัฒนาพฤติกรรมอนามัย การสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม จัดให้บริการเผยแพร่ความรู้ทางด้านการส่งเสริมสุขภาพ การป้องกันโรค การควบคุมสิ่งแวดล้อม การคุ้มครองผู้บริโภค จัดบริการ รักษาความสะอาด การจัดการขยะมูลฝอย และปฏิบัติงานอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมาย โดยกำหนดแบ่งส่วนราชการภายในเป็น ๑๐ งาน คือ</p> <p>(๑) งานส่งเสริมสุขภาพ (๒) งานเผยแพร่และฝึกอบรม (๓) งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ (๔) งานธุรการ</p>

	<p>(๕) งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม</p> <p>(๖) งานรักษาความสะอาด</p> <p>(๗) งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>(๘) งานกู้ชีพกู้ภัย</p> <p>(๙) งานวางแผนสาธารณสุข</p> <p>(๑๐) งานขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล</p>
กองการศึกษา	<p>มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับปฏิบัติงานด้านการศึกษา การวิเคราะห์ วิจัย และพัฒนาหลักสูตร การแนะแนว การวัดผล ประเมินผล การพัฒนาตำราเรียน การวางแผนการศึกษา ตามมาตรฐานสถานศึกษา การจัดบริการส่งเสริมการศึกษา การจัดการและส่งเสริมศาสนาและประเพณีวัฒนธรรมท้องถิ่น การจัดการและส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ และปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยกำหนดแบ่งส่วนราชการภายในเป็น ๑ ฝ่าย ๘ งาน คือ</p> <p>(๑) ฝ่ายบริหารการศึกษา ประกอบด้วย</p> <p>(๑) งานธุรการ</p> <p>(๒) งานบริหารการศึกษา</p> <p>(๓) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>(๔) งานการศึกษาปฐมวัย, ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>(๕) งานโรงเรียน</p> <p>(๖) งานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>(๗) งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน</p> <p>(๘) งานกิจการศาสนา</p>
หน่วยตรวจสอบภายใน	<p>มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ ในการตรวจสอบการปฏิบัติงานทุกสำนัก / ทุกกอง และมีอำนาจในการเข้าถึงข้อมูล เอกสาร ทรัพย์สิน การตรวจด้านการเงินการบัญชี และ การตรวจสอบการดำเนินงาน รวมทั้งการสอบทานและประเมินผลการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและงานให้คำปรึกษา</p>

บทที่ ๓

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางดำเนินงาน

๑.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

- กำหนดแนวทางหรือระบบบริหารการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าวังตาล
- ระบุความเสี่ยง และประเมินความเสี่ยง ผลกระทบความเสี่ยงหรือการตอบสนองความเสี่ยง
- วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

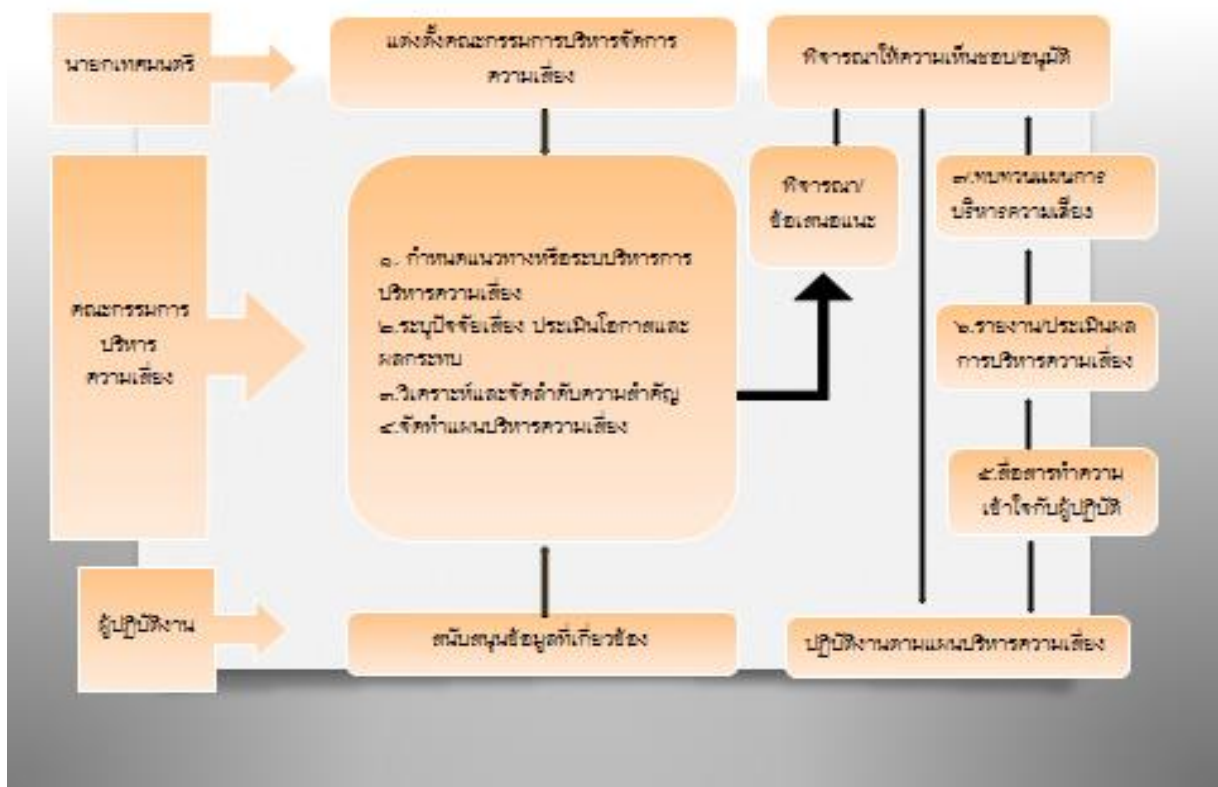
๒. กลไกการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

๒.๑ นายกเทศมนตรีตำบลท่าวังตาล มีหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

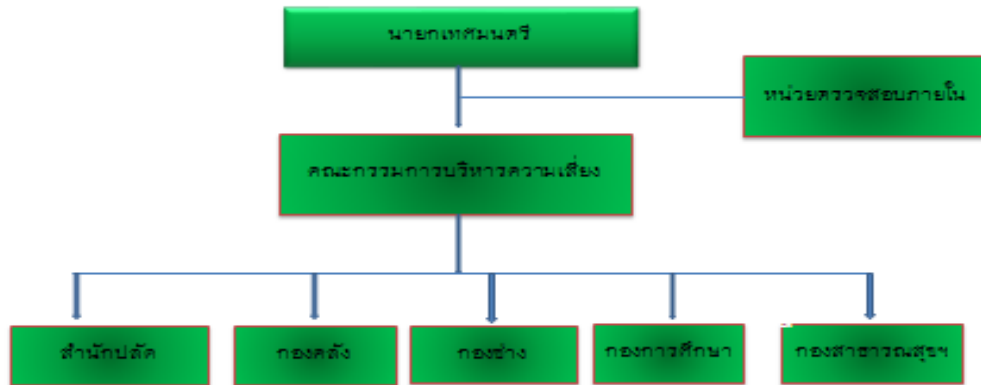
๒.๒ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการกำหนดแนวทางหรือระบบการบริหารความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๒.๓ ผู้ปฏิบัติงาน หรือเจ้าหน้าที่และลูกจ้างเทศบาลตำบลท่าวังตาลมีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

กลไกการบริหารความเสี่ยง



๓. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



๔. หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผน การดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมี อำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นายกเทศมนตรี

- ๑.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าวังตาล
- ๑.๒ ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
- ๑.๓ พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยง
- ๑.๔ พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๒. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๒.๑ กำหนดแนวทางหรือระบบบริหารการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าวังตาล
- ๒.๒ ระบุความเสี่ยง และประเมินความเสี่ยง ผลกระทบความเสี่ยงหรือการตอบสนองความเสี่ยง
- ๒.๓ วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- ๒.๔ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒.๕ ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒.๖ จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒.๗ พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. หน่วยงานเทศบาลตำบลท่าวังตาล

- ๓.๑ สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓.๒ ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๔. หน่วยงานตรวจสอบภายใน

- ๔.๑ สอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าวังตาล

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลท่าวังตาล

เทศบาลตำบลท่าวังตาล ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่ง เทศบาลตำบลท่าวังตาลที่ ๑๕๗๓/๒๕๖๗ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

องค์ประกอบคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๒. รองปลัดเทศบาล	กรรมการ
๓. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๘. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการและเลขานุการ

อำนาจหน้าที่

๑. กำหนดแนวทางหรือระบบบริหารการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าวังตาล
๒. ระบุความเสี่ยง และประเมินความเสี่ยง ผลกระทบความเสี่ยงหรือการตอบสนองความเสี่ยง
๓. วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
๔. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๖. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๗. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

โดยให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง การบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตาม แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์พร้อมทั้ง กำกับดูแลฝ่ายบริหาร ผู้รับผิดชอบและ บุคลากรที่เกี่ยวข้องให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการที่กำหนดไว้และจัดให้มีการติดตาม ประเมินผลอย่างต่อเนื่องในระหว่างการทำงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที และให้จัดทำรายงานผลเสนอหัวหน้าหน่วยงานหรือผู้ กำกับดูแลพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

บทที่ ๔

กระบวนการและหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management Process) เป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ซึ่งตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการ ความเสี่ยงระดับองค์กร กำหนดให้กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง)
๖. การติดตามและทบทวน
๗. การสื่อสารและรายงาน

๑. การวิเคราะห์องค์กร

ในการวิเคราะห์องค์กรหน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึงนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร หน่วยงานอาจเลือกใช้เครื่องมือในการวิเคราะห์องค์กร เช่น

๑.๑ SWOT Analysis เป็นการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค

๑.๒. PESTLE Analysis เป็นการวิเคราะห์ด้านการเมือง (Political) ด้านเศรษฐกิจ (Economic) ด้านสังคม (Social) ด้านเทคโนโลยี (Technological) ด้านกฎหมาย (Legal) และด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร (Risk Appetite) หมายถึง ระดับความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรที่หน่วยงานยอมรับเพื่อดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

การระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรเป็นการแสดงเจตนาของผู้บริหารและผู้กำกับดูแลในการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ควรคำนึงถึงศักยภาพขององค์กรในเรื่องการจัดการความเสี่ยง โดยศักยภาพในการจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Risk Capacity) ขึ้นอยู่กับงบประมาณ บุคลากร และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งนี้ หน่วยงานอาจระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็น ๕ ระดับ เช่น ปฏิเสธความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยงได้น้อย ยอมรับความเสี่ยงได้ปานกลาง เต็มใจยอมรับความเสี่ยงและ ยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เป็นต้น

๓. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกัน รักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการ ลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้/ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๖ ประเภท ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เป็นความเสี่ยง/ปัญหาที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามเป้าหมายและพันธกิจโดยรวมตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบายขององค์กรหรือเป็นการกำหนดกลยุทธ์หรือปัจจัยที่จะส่งผลทำให้องค์กร ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบายขององค์กรได้

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เป็นความเสี่ยง/ปัญหาอันเนื่องมาจากกระบวนการภายใน กระบวนการปฏิบัติงาน เทคโนโลยีที่ใช้บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูลที่ส่งผลกระทบต่อผลการปฏิบัติงาน/การดำเนินโครงการขององค์กร ไปอย่างไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากกระบวนการบริหารงบประมาณและการเงินจนส่งผลกระทบต่อการบริหารงบประมาณและการเงินขององค์กร

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ทำให้ต้องใช้ดุลพินิจหรือการตีความ

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks: T) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks: R) เป็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์กร มีหลักการให้องค์กร ดำเนินการด้วยตนเองทั้งกระบวนการ ตั้งแต่การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมขององค์กร การระบุและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและ

กำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงและความผิดพลาดจากการดำเนินงานขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานได้อีกทางหนึ่ง

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๔.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และ สูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง แบบเชิงปริมาณ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง แบบเชิงคุณภาพหรือบรรยาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกเดือน
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก

หลักเกณฑ์การให้คะแนนผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

หลักเกณฑ์การให้คะแนนผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก เกินกว่า ๑ วัน
๔	สูง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๖ ชม.แต่ไม่เกิน ๑ วัน
๓	ปานกลาง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๓ ชม. แต่ไม่เกิน ๖ ชม.
๒	น้อย	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๑ - ๓ ชม.
๑	น้อยมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ไม่เกิน ๑ ชม.

หลักเกณฑ์การให้คะแนนผลกระทบด้านบุคลากร

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	บาดเจ็บถึงชีวิต / ทุพพลภาพ
๔	สูง	บาดเจ็บสาหัส/สูญเสียอวัยวะ หยุดงาน มากกว่า ๒๐ วัน
๓	ปานกลาง	บาดเจ็บ หยุดงาน มากกว่า ๗ วัน แต่ไม่เกิน ๒๐ วัน
๒	น้อย	บาดเจ็บ หยุดงานไม่เกิน ๗ วัน
๑	น้อยมาก	บาดเจ็บเล็กน้อย ไม่หยุดงาน

๔.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสียหายที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๔.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสียหาย ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสียหายในระดับใด

๔.๔ ระดับความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว หน่วยงานต้องจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานอาจใช้คะแนน **ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact)** ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

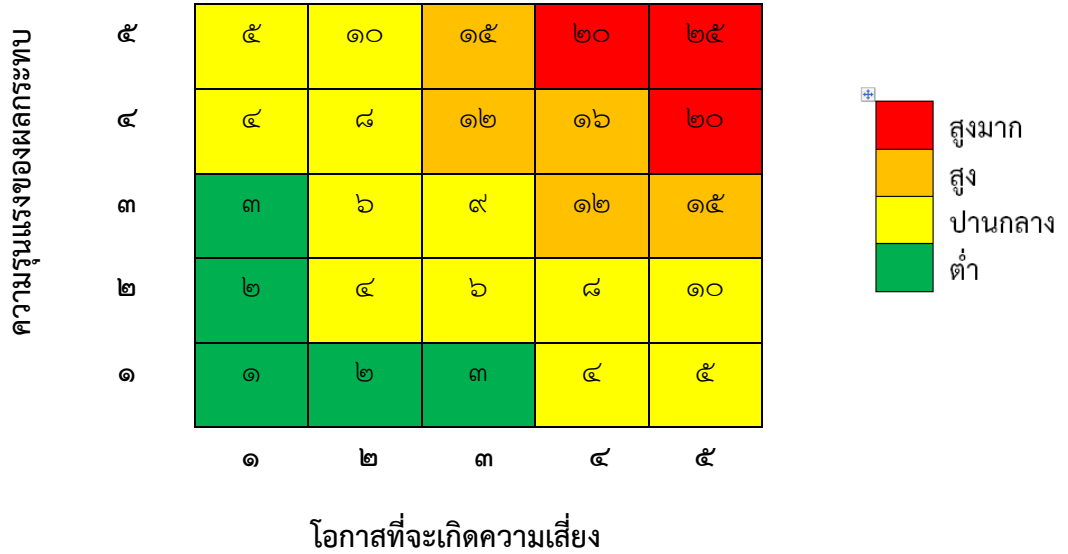
๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ – ๓ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆเพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๔ – ๑๐ คะแนน ยอมรับความเสี่ยงแต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ – ๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ – ๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



๕. การตอบสนองความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่ทั้งนี้วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat) หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอก มาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย เป็นต้น

๔) การยอมรับ (Take) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้ว ต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และ สูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๖. การติดตามและทบทวน

กระบวนการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เกิดความเสี่ยงเพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่กำหนดไว้มีความเพียงพอ เหมาะสม มีการนำไปปฏิบัติจริง และการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ โดยการติดตามประเมินผลแบ่งออกเป็น ๒ ประเภท ดังนี้

๑. การติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพสามารถลดความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้ ตลอดจนได้รับการออกแบบให้เป็นส่วนเดียวกับการดำเนินงานด้านต่างๆ ตามปกติขององค์กร และมีการปฏิบัติตามจริงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

๒. การติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง คือ การติดตามประเมินผลครั้งคราวตามระยะเวลาที่กำหนดไว้เพื่อให้ทราบถึงความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งตามที่กำหนดไว้ ขอบเขตและความถี่ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมและสถานการณ์ที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งการติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งสามารถดำเนินการได้ ดังนี้

๒.๑ การติดตามประเมินผลด้วยตนเอง เป็นกระบวนการติดตามประเมินผลเพื่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงด้วยการกำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานเป็นเจ้าของความเสี่ยง หรือผู้มีความชำนาญในการงาน กระบวนการ หรือกิจกรรมนั้นเข้ามามีส่วนร่วมในการติดตามประเมินผล เพื่อพิจารณา หาแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและประสิทธิภาพมากขึ้น

๒.๒ การติดตามประเมินผลอย่างเป็นอิสระ เป็นกระบวนการติดตามประเมินผลโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องโดยตรงกับการดำเนินงานตามงาน กระบวนการ และกิจกรรมนั้นๆ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการติดตามประเมินผลจะเห็นไปตามความเป็นจริง ถูกต้อง ครบถ้วน และหรือที่ปรึกษาภายนอก ตลอดจนคณะกรรมการหรือคณะทำงานที่ตั้งขึ้นมาอย่างเป็นอิสระเพื่อให้การติดตามประเมินผลเป็นไปอย่างเที่ยงธรรมมากขึ้น

การติดตามผลเพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่าง เป็นระบบ เหมาะสมและมีการนำไปปฏิบัติจริง โดยการวิเคราะห์และประเมินผลการจัดการความเสี่ยงตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารความเสี่ยงว่าดำเนินการแล้วเสร็จตาม

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางบริหาร ความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

๗. การสื่อสารและรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจและการมีส่วนร่วมของกระบวนการ บริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two – way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบผู้บริหารไปยัง ผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงาน ย่อยภายใน (Across Divisions)

เทศบาลตำบลท่าวังตาล ได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จะดำเนินการสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีต่อนายกเทศมนตรีตำบลท่าวังตาล เพื่อให้มั่นใจว่า เทศบาลตำบลท่าวังตาล มีการบริหารความเสี่ยง เป็นไปอย่างไรเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้ หากองค์กรพบว่าได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยงแล้ว ยังมีความเสี่ยงที่ไม่อาจยอมรับได้เหลืออยู่ ควรพิจารณาต่อไปว่าเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับใด และจะมีวิธีการ จัดการความเสี่ยงนั้นอย่างไร เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้ องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรม

อย่างไรก็ดี เทศบาลตำบลท่าวังตาล ได้กำหนดช่องทางการสื่อสารและรายงานข้อมูลต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องประเด็นการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถนำไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม สามารถเชื่อมโยง และบูรณาการกับภารกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับองค์กร เช่น การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารทางเว็บไซต์ของเทศบาล ตำบลท่าวังตาล และหนังสือราชการภายใน เป็นต้น

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk management plan)

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)

โครงการ/กิจกรรม ตามแผนบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าวังตาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เทศบาลตำบลท่าวังตาล ได้พิจารณาและดำเนินการตามแนวทางบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม ของเทศบาลตำบลท่าวังตาลเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าวังตาล รวม ๖ โครงการ ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน			
โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ
โครงการก่อสร้างระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก หน้าวัด บ้านกลาง - ซอย ๑๖ บ้านกลาง หมู่ที่ ๓	๘๑๗,๕๐๐	ประชาชนไม่มี น้ำท่วมขังร้อยละ ๑๐๐	นายณัฐพล สุทธิศิลป์ ผู้อำนวยการกองช่าง
โครงการบริการจัดเก็บขยะในชุมชน	๖,๔๘๐,๐๐๐	ร้อยละ ๑๐๐ จัดเก็บขยะไม่ให้มีขยะตกค้างในพื้นที่ และ จัดเก็บตรงตามวันและเวลาที่กำหนด	นางกัลยาณี อุปราสิทธิ์ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคมและส่งเสริมคุณภาพชีวิต			
โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดการจัดระเบียบชุมชนสังคมและความสงบเรียบร้อย			
โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม			
โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษาและวัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น			
โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ
โครงการอบรมให้ความรู้โภชนาการสำหรับเด็กปฐมวัย	๑๐,๐๐๐	ร้อยละ ๙๐ ของจำนวนผู้เข้าร่วมโครงการมีความรู้ด้านโภชนาการสำหรับเด็กปฐมวัย	นางชนกานต์ กาศมศักดิ์ ผู้ดูแลเด็ก (ทักษะ)
โครงการอนุรักษ์และสืบสานประเพณีลอยกระทง	๘๐,๐๐๐	ร้อยละ ๘๐ ของผู้เข้าร่วมโครงการได้ร่วมกิจกรรมสืบสานและอนุรักษ์ประเพณีไทย	นางสาววราพร ธาวงศ์ ผู้อำนวยการกองการศึกษา

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี			
โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด	ผู้รับผิดชอบ
โครงการจัดซื้อที่ดิน	๓๐,๐๐๐,๐๐๐	มีพื้นที่เพียงพอสำหรับการบริการ	นางอำภา พันธุ์รัตน์ หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ
โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้	๑๐๐,๐๐๐	ยอดการจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๐ ยอดลูกหนี้ไม่เกินร้อยละ ๑๐ ของผู้ที่อยู่ในข่ายที่ต้องเสียภาษี	นางสาวสุภาพร แก้วดวง นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ

****หมายเหตุ** โครงการฯ คัดเลือกมาจากแผนพัฒนาท้องถิ่น(พ.ศ.๒๕๖๖-พ.ศ.๒๕๗๐)และปรากฏในเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑-๐๐๑- ๐๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างรางระบาย น้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก หน้า วัด บ้านกลาง - ซอย ๑๖ บ้านกลาง หมู่ที่ ๓	๘๑๗,๕๐๐	เพื่อแก้ไขปัญหาการ ระบายน้ำในพื้นที่	ประชาชนไม่มี น้ำท่วมขังร้อยละ ๑๐๐	กว้าง ๐.๒๕ เมตร ลึกไม่น้อยกว่า ๐.๔๐ เมตร ยาว ๒๘๐.๐๐ เมตร พร้อม บ่อพักรางระบายน้ำ จำนวน ๖ บ่อ ตามแบบ เทศบาลตำบลท่าวังตาล กำหนด


ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จรัสสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑-๐๐๖- ๐๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการ บริหารจัดการที่ดี	โครงการจัดซื้อที่ดิน	๓๐,๐๐๐,๐๐๐	๑.เพื่อใช้เป็นสถานที่ก่อสร้างอาคาร สำนักงานเทศบาลตำบลท่าวังตาล ๒.เพื่อเป็นการเตรียมการรับรอง ประชาชนผู้มาติดต่อราชการอย่าง เพียงพอ ๓.เพื่อเป็นการรองรับภารกิจและ บุคลากรที่จะเพิ่มขึ้นในอนาคต ๔.เพื่อให้มีสถานที่ดำเนินกิจกรรม และมีพื้นที่ใช้สอยสำหรับงานบริการ ประชาชนด้านต่างๆ	มีพื้นที่เพียงพอ สำหรับการบริการ	จัดซื้อที่ดิน ไม่น้อยกว่า ๕ ไร่

ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จรัสสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑-๐๐๕- ๐๔	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านการศึกษาและวัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญา ท้องถิ่น	โครงการอบรมให้ ความรู้โภชนาการ สำหรับเด็กปฐมวัย	๑๐,๐๐๐	เพื่อให้ครู ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ดูแลเด็ก (ทักษะ) ผู้ปกครองนักเรียน ผู้ประกอบอาหารสำหรับเด็ก นักเรียน ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลท่า วังตาล มีความรู้ตามหลักโภชนาการ เช่น อาหารหลัก ๕ หมู่ การปรุงอาหาร ที่ถูกต้องลักษณะ เป็นต้น	ร้อยละ ๙๐ ของ จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการมีความรู้ ด้านโภชนาการ สำหรับเด็กปฐมวัย	ครู ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ดูแลเด็ก (ทักษะ) ผู้ปกครองนักเรียน ผู้ประกอบอาหารสำหรับ เด็กนักเรียนในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กตำบล ท่าวังตาล

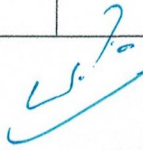
ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จรัสสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๒-๐๐๕- ๐๔	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านการศึกษาและวัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญา ท้องถิ่น	โครงการอนุรักษ์และสืบสาน ประเพณีลอยกระทง	๘๐,๐๐๐	เพื่ออนุรักษ์และ สืบสานประเพณีไทย	ร้อยละ ๘๐ ของ ผู้เข้าร่วมโครงการ ได้ร่วมกิจกรรม สืบสานและ อนุรักษ์ ประเพณีไทย	ประชาชนตำบล ท่าวังตาล


 ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จารุสวัสดิ์.....
 ตำแหน่ง....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...
 วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ...๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๒-๐๐๑- ๐๕	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการบริการจัดเก็บขยะ ในชุมชน	๖,๔๘๐,๐๐๐	จ้างเหมาเอกชน จัดเก็บ ขนและ กำจัดขยะตาม โครงการบริการ จัดเก็บขยะในชุมชน	ร้อยละ ๑๐๐ จัดเก็บขยะไม่ให้มี ขยะตกค้างใน พื้นที่ และจัดเก็บ ตรงตามวัน และ เวลาที่กำหนด	จัดเก็บขยะจำนวน ๑๓ หมู่บ้าน ในตำบล ท่าวังตาล

ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จารุสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๒-๐๐๖- ๐๒	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการ บริหารจัดการที่ดี	โครงการเพิ่มประสิทธิภาพ การจัดเก็บรายได้	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อสร้างความเข้าใจ ให้แก่ประชาชนผู้เข้า ข่ายต้องชำระภาษี เพื่อจัดเก็บภาษีได้ ครบถ้วนถูกต้อง	ยอดการจัดเก็บ ภาษีเพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๐ ยอด ลูกหนี้ไม่เกินร้อยละ ๑๐ ของผู้ที่อยู่ ในข่ายที่ต้องเสีย ภาษี	-จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับภาษี -ออกสำรวจข้อมูล ผู้ประกอบการ ๑๓ หมู่บ้าน ภายในตำบลท่าวังตาล

ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จรัสสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
๐๑-๐๐๑-๐๓	โครงการก่อสร้าง วางระบายน้ำ คอนกรีตเสริม เหล็ก หน้าวัดบ้าน กลาง - ซอย ๑๖ บ้านกลาง หมู่ที่ ๓	เพื่อแก้ไขปัญหา การระบายน้ำ ในพื้นที่	นายณัฐพล สุทธศิลป์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ กองช่าง	๑. ผู้รับจ้างไม่ ปฏิบัติตามสัญญา เช่น เข้างานล่าช้า ส่งแผนการดำเนินงาน ล่าช้า ส่งมอบงาน ล่าช้า ๒. การก่อสร้างไม่ เป็นไปตามแบบรูป รายการ	<input type="checkbox"/> (๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (strategy Risks) <input type="checkbox"/> (๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) <input checked="" type="checkbox"/> (๓) ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks) <input checked="" type="checkbox"/> (๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ ตามกฎระเบียบ (Legal Risks) <input type="checkbox"/> (๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risks) <input type="checkbox"/> (๖) ความเสี่ยงด้าน ความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	๔	๕	๒๐	<input type="checkbox"/> (๑) การหลีกเลี่ยงความ เสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance) <input checked="" type="checkbox"/> (๒) การลด ความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) <input type="checkbox"/> (๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance) <input type="checkbox"/> (๔) การยอมรับความ เสี่ยง (Take/Risk Acceptance)

ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จารุสวัสดี.....

ตำแหน่ง.....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑-๐๐๖-๐๑	โครงการจัดซื้อ ที่ดิน	๑.เพื่อใช้เป็นสถานที่ก่อสร้าง อาคารสำนักงานเทศบาลตำบลท่า วังตาล ๒.เพื่อเป็นการเตรียมการรับรอง ประชาชนผู้มาติดต่อราชการอย่าง เพียงพอ ๓.เพื่อเป็นการรองรับภารกิจและ บุคลากรที่จะเพิ่มขึ้นในอนาคต ๔.เพื่อให้มีสถานที่ดำเนินกิจกรรม และมีพื้นที่ใช้สอยสำหรับงาน บริการประชาชนด้านต่างๆ	นางอำภา พันธุ์รัตน์ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่าย อำนวยการ	๑.ไม่สามารถจัดหา ที่ดินที่มีความ เหมาะสม ๒.เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญเรื่องการ จัดซื้อที่ดิน	<input type="checkbox"/> (๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (strategy Risks) <input type="checkbox"/> (๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) <input checked="" type="checkbox"/> (๓) ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks) <input type="checkbox"/> (๔) ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) <input checked="" type="checkbox"/> (๕) ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) <input type="checkbox"/> (๖) ความเสี่ยงด้านความ น่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	๔	๓	๑๒	<input type="checkbox"/> (๑) การหลีกเลี่ยงความ เสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance) <input checked="" type="checkbox"/> (๒) การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) <input type="checkbox"/> (๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance) <input type="checkbox"/> (๔) การยอมรับความเสี่ยง (Take/Risk Acceptance)

ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จารุสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ...๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑-๐๐๕-๐๔	โครงการอบรม ให้ความรู้ โภชนาการ สำหรับเด็ก ปฐมวัย	เพื่อให้ครู ผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแลเด็ก (ทักษะ) ผู้ปกครอง นักเรียน ผู้ประกอบอาหาร สำหรับเด็กนักเรียน ในศูนย์พัฒนา เด็กเล็กตำบล ท่าวังตาล มีความรู้ตามหลัก โภชนาการ เช่น อาหาร หลัก ๕ หมู่ การปรุง อาหาร ที่ถูกสุขลักษณะ เป็นต้น	นางชนกานต์ กาสมศักดิ์ ผู้ดูแลเด็ก (ทักษะ)	ผู้ปกครอง ที่เข้าร่วม การอบรมไม่ได้นำ ความรู้ ที่ได้รับไปปฏิบัติ หรือปรับใช้ครบ ๑๐๐%	<input type="checkbox"/> (๑) ความเสี่ยงด้านกล ยุทธ์ (strategy Risks) <input type="checkbox"/> (๒) ความเสี่ยงด้าน การเงิน (Financial Risks) <input checked="" type="checkbox"/> (๓) ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks) <input type="checkbox"/> (๔) ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) <input type="checkbox"/> (๕) ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) <input type="checkbox"/> (๖) ความเสี่ยงด้านความ น่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	๒	๑	๒	<input type="checkbox"/> (๑) การหลีกเลี่ยงความ เสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance) <input checked="" type="checkbox"/> (๒) การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) <input type="checkbox"/> (๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance) <input type="checkbox"/> (๔) การยอมรับความเสี่ยง (Take/Risk Acceptance)

ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จารุสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง.....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๒-๐๐๕-๐๔	โครงการ อนุรักษ์และสืบ สานประเพณี ลอยกระทง	เพื่ออนุรักษ์ และสืบสาน ประเพณีไทย	นางสาววราพร ธาวงค์ ผู้อำนวยการ กองการศึกษา	ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญใน การเข้าร่วม โครงการ	<input type="checkbox"/> (๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (strategy Risks) <input type="checkbox"/> (๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) <input checked="" type="checkbox"/> (๓) ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks) <input type="checkbox"/> (๔) ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) <input type="checkbox"/> (๕) ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) <input type="checkbox"/> (๖) ความเสี่ยงด้านความ น่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)	๒	๑	๒	<input type="checkbox"/> (๑) การหลีกเลี่ยงความ เสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance) <input checked="" type="checkbox"/> (๒) การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) <input type="checkbox"/> (๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance) <input type="checkbox"/> (๔) การยอมรับความเสี่ยง (Take/Risk Acceptance)

ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จารุสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง.....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๒-๐๐๖-๐๒	โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพ การจัดเก็บ รายได้	เพื่อเพิ่มช่องทาง ในการติดต่อและ เพื่อสร้างความ เข้าใจแก่ผู้นำ ท้องถิ่นชุมชน ประชาชน หรือผู้มี ส่วนเกี่ยวข้องใน การชำระภาษี และค่าธรรมเนียม ต่าง ๆ ได้อย่าง ครบถ้วนถูกต้อง	นางสาว สุภาพร แก้วดวง ตำแหน่ง นักวิชาการ จัดเก็บรายได้ ชำนาญการ	๑.ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องใน การชำระภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ขาด ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ เกี่ยวกับการชำระภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ๒.ผู้เสียภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ไม่ สามารถเข้าถึง Social Media ๓.ขาดความเชื่อมั่นในระบบ ชำระแบบออนไลน์ ๔.การชำระภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ไม่เป็น เป้าหมายที่กำหนด	<input type="checkbox"/> (๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (strategy Risks) <input type="checkbox"/> (๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) <input checked="" type="checkbox"/> (๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) <input type="checkbox"/> (๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks) <input checked="" type="checkbox"/> (๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risks) <input type="checkbox"/> (๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือ ขององค์กร (Reputational Risks)	๒	๔	๘	<input type="checkbox"/> (๑) การหลีกเลี่ยงความ เสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance) <input checked="" type="checkbox"/> (๒) การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) <input type="checkbox"/> (๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance) <input type="checkbox"/> (๔) การยอมรับความ เสี่ยง (Take/Risk Acceptance)

ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จรัสสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๒-๐๐๑-๐๕	โครงการ บริการจัดเก็บ ขยะในชุมชน	จ้างเหมาเอกชน จัดเก็บ ขนและ กำจัดขยะตาม โครงการบริการ จัดเก็บขยะใน ชุมชน	นางกัลยาณี อุปราสิทธิ์ ผู้อำนวยการ กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๑. ผู้รับจ้างจัดเก็บ ขยะไม่หมดทำให้ ขยะตกค้างใน พื้นที่ ๒. ผู้รับจ้างจัดเก็บ ขยะไม่ตรงตามวัน และเวลาที่กำหนด	<input type="checkbox"/> (๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (strategy Risks) <input type="checkbox"/> (๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) <input checked="" type="checkbox"/> (๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) <input type="checkbox"/> (๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks) <input type="checkbox"/> (๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) <input type="checkbox"/> (๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือของ องค์กร (Reputational Risks)	๕	๕	๒๕	<input type="checkbox"/> (๑) การหลีกเลี่ยงความ เสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance) <input checked="" type="checkbox"/> (๒) การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) <input type="checkbox"/> (๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance) <input type="checkbox"/> (๔) การยอมรับความ เสี่ยง (Take/Risk Acceptance)

ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จรัสสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๑-๐๐๑-๐๓	โครงการก่อสร้าง รางระบายน้ำ คอนกรีตเสริมเหล็ก หน้าวัดบ้านกลาง - ซอย ๑๖ บ้านกลาง หมู่ที่ ๓	๑. ผู้รับจ้างไม่ปฏิบัติงานตาม สัญญา เช่น เข้างานล่าช้า ส่งแผนการดำเนินงานล่าช้า ส่งมอบงานล่าช้า ๒. การก่อสร้างไม่เป็นไปตาม แบบรูปรายการ	<input type="checkbox"/> (๑) การหลีกเลี่ยงความ เสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance) <input checked="" type="checkbox"/> (๒) การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) <input type="checkbox"/> (๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance) <input type="checkbox"/> (๔) การยอมรับความ เสี่ยง (Take/Risk Acceptance)	นายณัฐพล สุทธศิลป์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ กองช่าง	๑. ประสาน คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุให้เร่งรัด ผู้รับจ้าง ๒. มอบหมายและกำกับ ให้ผู้ควบคุมงานให้ติดตาม และประสานกับ คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ ๓. มอบหมายให้ ผู้ควบคุมงานให้จัดทำ รายงานประจำวัน โดยรายงานให้ คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุ และผู้บังคับบัญชา ทราบทุก ๆ สัปดาห์	ประชาชน ไม่มีน้ำท่วม ซึ่งร้อยละ ๑๐๐	มกราคม - มิถุนายน ๒๕๖๘	- ตรวจสอบติดตาม รายงานผลการ ปฏิบัติงานจาก ผู้ควบคุมงานทุก ๆ สัปดาห์ และแจ้งผู้บริหาร ทราบทุกครั้ง

ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จารุสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๑-๐๐๖-๐๑	โครงการจัดซื้อที่ดิน	๑.ไม่สามารถจัดหา ที่ดินที่มีความ เหมาะสม ๒.เจ้าหน้าที่ไม่มี ความเชี่ยวชาญเรื่อง การจัดซื้อที่ดิน	<input type="checkbox"/> (๑) การหลีกเลี่ยงความ เสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance) <input checked="" type="checkbox"/> (๒) การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) <input type="checkbox"/> (๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance) <input type="checkbox"/> (๔) การยอมรับความเสี่ยง (Take/Risk Acceptance)	นางอำภา พันธุ์รัตน์ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่าย อำนวยการ	๑.กำชับให้เจ้าหน้าที่ได้ ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ อย่าง เคร่งครัด ๒.กำชับให้เจ้าหน้าที่ได้ ขอคำปรึกษาจาก หน่วยงานภาครัฐเช่น คลังจังหวัดและกรม ส่งเสริมฯ	มีพื้นที่เพียงพอ สำหรับการ บริการ	มีนาคม- กันยายน ๒๕๖๘	แผนและรายงาน การจัดซื้อจัดจ้าง

ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จารุสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง.....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๑-๐๐๕-๐๔	โครงการอบรมให้ ความรู้โภชนาการ สำหรับเด็กปฐมวัย	ผู้ปกครอง ที่เข้าร่วม การอบรมไม่ได้นำ ความรู้ ที่ได้รับไปปฏิบัติ หรือปรับใช้ครบ ๑๐๐%	<input type="checkbox"/> (๑) การหลีกเลี่ยงความ เสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance) <input checked="" type="checkbox"/> (๒) การลด ความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) <input type="checkbox"/> (๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance) <input type="checkbox"/> (๔) การยอมรับความเสี่ยง (Take/Risk Acceptance)	นางชนกานต์ กาศมศักดิ์ ผู้ดูแลเด็ก (ทักษะ)	๑. กำชับผู้ปกครองให้ เรียนรู้และเลือกอาหารที่ เหมาะสมตามวัยและ เน้นย้ำในเรื่องอาหาร หลัก ๕ หมู่ ๒. มีการติดตามและ ประเมินผล ทุกเดือน	ร้อยละ ๙๐ ของ จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการมี ความรู้ด้าน โภชนาการ สำหรับ เด็กปฐมวัย	มิถุนายน - กันยายน ๒๕๖๘	๑. มีการจัดทำ แบบสอบถาม ติดตาม การนำความรู้ ด้านโภชนาการ ไปใช้ ๒. ประเมิน พัฒนาการเด็ก ทุกเดือน และ รายงานผล ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบ

ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จรัสสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๒-๐๐๕-๐๔	โครงการอนุรักษ์ และ สืบสานประเพณี ลอยกระทง	ประชาชนไม่ให้ ความสำคัญใน การ เข้าร่วม โครงการ	<input type="checkbox"/> (๑) การหลีกเลี่ยงความ เสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance) <input checked="" type="checkbox"/> (๒) การลด ความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) <input type="checkbox"/> (๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance) <input type="checkbox"/> (๔) การยอมรับความเสี่ยง (Take/Risk Acceptance)	นางสาววราพร ธาวงค์ ผู้อำนวยการ กองการศึกษา	๑. ขอความร่วมมือจากผู้นำชุมชน ประชาสัมพันธ์ ให้ชุมชนและ ประชาชนเข้าร่วมโครงการ ๒. มีกิจกรรมการแสดง/สาธิต ศิลปวัฒนธรรมที่หลากหลาย เพื่อให้ทุกกลุ่มเป้าหมาย ได้มีส่วนร่วมในกิจกรรม และเพื่อ กระตุ้นความสนใจของประชาชน	ร้อยละ ๘๐ ของ ผู้เข้าร่วม โครงการ ได้ร่วมกิจกรรม สืบสาน และอนุรักษ์ ประเพณีไทย	เมษายน ๒๕๖๘	แต่งตั้ง คณะกรรมการ ประเมินผลโครงการ เพื่อประเมินผล โครงการ สรุปปัญหา อุปสรรค พร้อมทั้ง เสนอแนะแนว ทางแก้ไขปัญหา เสนอต่อ นายกเทศมนตรี ตำบลท่าวังตาล

ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จารุสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๒-๐๐๑-๐๕	โครงการบริการ จัดเก็บขยะใน ชุมชน	๑. ผู้รับจ้าง จัดเก็บขยะไม่ หมดทำให้ขยะ ตกค้างในพื้นที่ ๒. ผู้รับจ้าง จัดเก็บขยะไม่ ตรงตามวัน และ เวลาที่กำหนด	<input type="checkbox"/> (๑) การหลีกเลี่ยงความ เสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance) <input checked="" type="checkbox"/> (๒) การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) <input type="checkbox"/> (๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance) <input type="checkbox"/> (๔) การยอมรับความเสี่ยง (Take/Risk Acceptance)	นางกัลยาณี อุปราสิทธิ์ ผู้อำนวยการ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	๑. กำชับให้คกก.ตรวจรับพัสดุ ดำเนินการตรวจสอบการจัดเก็บ ขยะ อย่างต่อเนื่อง ๒. กำชับให้คกก.ตรวจรับพัสดุ ประสานผู้รับจ้างให้จัดเก็บขยะ ทั้งหมด	ร้อยละ ๑๐๐ จัดเก็บขยะไม่ให้ มีขยะตกค้างใน พื้นที่ และ จัดเก็บตรงตาม วัน และเวลาที่ กำหนด	มี.ค. - ก.ย. ๒๕๖๘	สอบถามคกก.ตรวจ รับพัสดุและสรุปผล การตรวจสอบให้ ผู้บริหารทราบ

ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จรัสสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

เทศบาลตำบลท่าวังตาล
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๒-๐๐๖-๐๒	โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพการ จัดเก็บรายได้	๑.ผู้มีส่วนร่วมเกี่ยวข้องในการ ชำระภาษีและค่าธรรมเนียม ต่างๆ ขาดความเข้าใจในบทบาท หน้าที่ เกี่ยวกับการชำระภาษี และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ๒.ผู้เสียภาษีและค่าธรรมเนียม ต่าง ๆ ไม่สามารถเข้าถึง Social Media ๓.ขาดความเชื่อมั่นในระบบชำระ แบบออนไลน์ ๔.การชำระภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ไม่เป็น เป้าหมายที่กำหนด	<input type="checkbox"/> (๑) การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance) <input checked="" type="checkbox"/> (๒) การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) <input type="checkbox"/> (๓) การถ่ายโอนความ เสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance) <input type="checkbox"/> (๔) การยอมรับความ เสี่ยง (Take/Risk Acceptance)	นางสาวสุภาพร แก้วดวง ตำแหน่ง นักวิชาการ จัดเก็บรายได้ ชำนาญการ	๑.เพิ่มการประชาสัมพันธ์สร้าง ความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการ ชำระภาษี ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ๒.มีกรลงพื้นที่ให้ความรู้ ความ เข้าใจ เป็นรายบุคคล ๓.จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ แผ่น พับ โบว์ชัวร์ สรุปรสาระสำคัญต่าง ๆ ๔.การออกจุดให้บริการ บอกร สถานที่ ในการชำระภาษีและ ค่าธรรมเนียม ๕.สร้างความน่าเชื่อถือในการใช้ งาน การติดต่อผ่านระบบออนไลน์	ยอดการ จัดเก็บภาษี เพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๐ ยอด ลูกหนี้ไม่เกิน ร้อยละ ๑๐ ของผู้ที่อยู่ใน ข่ายที่ต้อง เสียภาษี	เม.ย. - ก.ย. ๒๕๖๘	-มีการประชาสัมพันธ์ กำหนดการชำระภาษี ค่าธรรมเนียม -มีการแจ้งเป็นหนังสือ แจ้งเตือนติดตามทวง ถาม การค้างชำระภาษี และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ -เปรียบเทียบผลการ ดำเนินการจากปีที่ผ่าน มา -ปัญหาในการชำระ ภาษีและค่าธรรมเนียม ลดน้อยลง

ลายมือชื่อ...นายธรรมรัฐ.....จรัสสวัสดิ์.....

ตำแหน่ง....ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง...

วันที่.....๗.....เดือน...กุมภาพันธ์.....พ.ศ....๒๕๖๘.....

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลท่าวังตาล

ที่ ๑๓๘ / ๒๕๖๘

เรื่อง แก้ไขคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามที่เทศบาลตำบลท่าวังตาล ได้มีคำสั่งที่ ๑๕๗๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เนื่องจากเทศบาลตำบลท่าวังตาลมีความประสงค์จะเพิ่มเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยหลักเกณฑ์ให้ใช้บังคับในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป จึงขอแก้ไขคำสั่งที่ ๑๕๗๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลท่าวังตาล | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดเทศบาลตำบลท่าวังตาล | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๘. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | กรรมการ |
| ๙. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง | กรรมการ |
| ๑๐. หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา | กรรมการ |
| ๑๑. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

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

โดยให้มีการ...

โดยให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์พร้อมทั้ง กำกับดูแลฝ่ายบริหาร ผู้รับผิดชอบและบุคลากรที่เกี่ยวข้องให้มี การบริหารจัดการ ความเสี่ยงตามแผนการที่กำหนดไว้และจัดให้มีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงาน หรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที และให้จัดทำรายงานผลเสนอหัวหน้าหน่วยงานหรือผู้กำกับดูแลพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘



(นางวิมลรัก ตนชื่อ)
นายกเทศบาลตำบลท่าวังตาล



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (RISK MANAGEMENT PLAN) ประจำปีงบประมาณ 2568

เทศบาลตำบลท่าวังตา 149/1 หมู่ 2 ตำบลท่าวังตา อำเภอสารภี จังหวัดเชียงใหม่ 50140