



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เทศบาลตำบลกุฉินทิม
อำเภอเขาวง จังหวัดกาฬสินธุ์



ประกาศเทศบาลตำบลกุตุลิม
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙
ของเทศบาลตำบลกุตุลิม

ด้วยเทศบาลตำบลกุตุลิม ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลกุตุลิม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ตามกระบวนการและขั้นตอนที่ระเบียบกำหนด โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนดและหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

เพื่อให้การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลกุตุลิม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๙ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามระเบียบของทางราชการ เทศบาลตำบลกุตุลิม จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นางสาววิภาวี บุญเรือง)
นายกเทศมนตรีตำบลกุตุลิม

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารท้องถิ่น จนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวม ทั้งหมดของ องค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้วกำหนดแผนการ จัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงขององค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้ เพื่อการสร้าง หลักประกันที่องค์กร จะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลกุตุสิม พร้อมด้วยคณะทำงาน ได้ร่วมกัน จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานของทุก หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลกุตุสิม มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถ ดำเนินการบริหาร ความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถ ยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การ ปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่น และเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับที่จะให้ความร่วมมือในการนำไป ดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่า แผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากร ที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นไปประโยชน์ต่อการพัฒนางานของเทศบาลตำบลกุตุสิมต่อไป

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลกุตุสิม
เทศบาลตำบลกุตุสิม

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลการบริหารจัดการที่ดี ที่เป็นเครื่องมือที่นักบริหารนำมาช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม การควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยระบุความเสี่ยงว่าปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป (ปีงบประมาณ ๒๕๖๓) และข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ระบุว่า กรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลย ในการปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่ กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติการณ์ของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป และประกอบกับสำนักงาน ป.ป.ช. ได้นำเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ให้หน่วยงานภาครัฐ ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต และดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในการเป็นเกณฑ์การประเมิน การดำเนินงานของส่วนราชการ เพื่อยกระดับการดำเนินงานให้มีความโปร่งใส และลดปัญหาทุจริตประทุพติมิชอบและยัง สะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลด้วย

ดังนั้น คณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงเทศบาลตำบลกุดสิม จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและ ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมินควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการ ความเสี่ยงกับ กลยุทธ์
- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๓. เป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมิน ความเสี่ยงและจัดการ ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
- ๔) พัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- ๕) เกิดความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ทั้งทั้งองค์กร
- ๖) การบริหารความเสี่ยงให้ได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้ องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรค และอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำ ให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

- ๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วย คณะกรรมการ/ คณะทำงาน บริหารความเสี่ยง และผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการ กำกับ ดูแลได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล
- ๒) สร้างฐานข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในเทศบาล การบริหาร ความเสี่ยงจะเป็น แหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยงซึ่ง ตั้งอยู่บนสมมติฐานในการ ตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ ยอมรับได้
- ๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยง จะทำให้ บุคลากรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักของเทศบาล และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ ส่งผลกระทบ ในเชิง ลบต่อเทศบาลได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล
- ๔) เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหาร สามารถมั่นใจได้ ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของ ผู้บริหารท้องถิ่นในการ บริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การ ติดตามควบคุมและ จัดผลการ ปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่ กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้ง เพิ่มมูลค่าแก่องค์กร
- ๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการ ตัดสินใจไปใน ทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ ขององค์กร และระดับความ เสี่ยงอย่างชัดเจน

๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการ ในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อม แตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. ขั้นตอนการปฏิบัติงานการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑

แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลในการบรรลุเป้าหมายตาม กฎหมาย จัดตั้งส่วนราชการ (ภารกิจ) และเป้าหมายตามแผนดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการ โดยมี ผู้บริหารระดับสูง และ ผู้แทนจากทุกหน่วยงานในสังกัดร่วมเป็นคณะกรรมการ/คณะทำงานโดยผู้บริหาร ระดับสูงต้องมีบทบาทสำคัญในการ กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒

วิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง มีการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง ที่ส่งผลกระทบต่อหรืออาจสร้าง ความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมาย ตามกฎหมายจัดตั้งส่วนราชการ และเป้าหมายตามแผนดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการ รวมทั้งมีการ วิเคราะห์ความเสี่ยงทุจริต พร้อมทั้งมีการ จัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓

จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงของเทศบาล สื่อสาร/ ทำ ความเข้าใจเกี่ยวกับแผนการบริหารความเสี่ยงฯ รวมทั้งกำหนดแนวทางในการติดตามและ ประเมินผลและ แจ้งเวียน ให้กับทุกหน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติ ทั้งนี้แผนบริหารความเสี่ยงควร กำหนดกิจกรรม/มาตรการที่จะแก้ไข ลด หรือป้องกันความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และด้าน ระเบียบกฎหมาย

ขั้นตอนที่ ๔

ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และให้มีการกำกับติดตามประเมินผลการ ดำเนินงานตาม แผนอย่างครบถ้วนทุกกิจกรรม รวมทั้งพิจารณาหาแนวทางแก้ไขที่อาจจะเกิดขึ้นในระหว่าง ดำเนินการและนำเสนอ ผู้บริหารระดับสูงของส่วนราชการปีละ ๒ ครั้ง (ภายในเดือนมีนาคม และภายใน เดือนกันยายน)

ขั้นตอนที่ ๕

จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงโดยระบุผลการประเมินความเสี่ยง และจากที่ได้ ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยจำแนกระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่สามารถควบคุม/บริหาร จัดการและปัจจัยเสี่ยงที่ยัง ไม่สามารถควบคุม/บริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ จะต้องมีการ กำหนดข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผน เพื่อใช้ในการดำเนินงานในปีต่อไปและนำเสนอต่อผู้บริหาร

๖. นิยามความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึงเหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและ จะส่งผลกระทบต่อ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบ ทางบวกด้วยก็ได้โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ย สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

- ๑) ปัจจัยเสี่ย คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ย
- ๒) เหตุการณ์เสี่ย คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือนโยบาย
- ๓) ผลกระทบของความเสี่ย คือ ความรุนแรงของความเสี่ยหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ย

๒. การบริหารความเสี่ย (Risk Management)

การบริหารความเสี่ย หมายถึงกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ย ลดลงหรือผลกระทบของความเสี่ยหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ ได้ ดังนั้นองค์กรต้องมีการจัดการกับความเสี่ยขององค์กรที่เหมาะสม เพื่อที่จะสามารถลดความสูญเสี่ยที่จะ เกิดขึ้นแก่องค์กรรวมไปถึงการสร้างโอกาสและหรือมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรได้ในอนาคต ซึ่งการบริหารจัดการ ความเสี่ย มีหลายวิธีดังนี้

- **การลด/การควบคุมความเสี่ย (Risk Reduction)** เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กร ยอมรับได้ การควบคุม (Control) คือ การกระทำใดๆ ที่ฝ่ายบริหารกำหนดให้มีขึ้นเพื่อช่วยให้องค์กร บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การควบคุมแบ่งเป็น ๕ ประเภท คือ

- ก) การควบคุมแบบป้องกัน (Preventive Controls) เป็นการป้องกันจากสิ่งที่ไม่ต้องการ ให้เกิดขึ้นในองค์กร
- ข) การควบคุมแบบค้นหา (Detective Controls) เป็นการค้นหาสิ่งที่ไม่ถูกต้องในองค์กร
- ค) การควบคุมแบบแก้ไข (Corrective Controls) เป็นการแก้ไขปัญหาที่ตรวจพบ
- ง) การควบคุมแบบสั่งการ (Directive Controls) เป็นการส่งเสริมสิ่งที่ต้องการ ให้เกิดขึ้น ในองค์กร
- จ) การควบคุมแบบทดแทน (Compensating Controls) เป็นการควบคุมที่ ช่วยทดแทน หรือชดเชยการควบคุมที่ขาดไป

- **การกระจายความเสี่ย หรือการถ่ายโอนความเสี่ย (Risk Sharing)** เป็นการ กระจาย หรือ ถ่ายโอนความเสี่ยให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

- **การหลีกเลี่ยงความเสี่ย (Risk Avoidance)** เป็นการจัดการความเสี่ยที่อยู่ใน ระดับสูงมากและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ เนื่องจากมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกซึ่งไม่สามารถควบคุม ได้ และจำเป็นต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้น

๓. **กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)** หมายถึง นโยบาย มาตรการ และวิธีการต่าง ๆ ที่ฝ่ายบริหารนำมาใช้เพื่อก่อให้เกิดความเชื่อมั่นได้ว่า คำสั่งหรือวิธีการปฏิบัติต่าง ๆ ที่ฝ่ายบริหารกำหนดขึ้นไว้มีการปฏิบัติตาม และมีการดำเนินการตามมาตรการต่าง ๆ ที่จำเป็นในการที่จะจัดการกับความเสี่ยได้อย่างเหมาะสม เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้ กิจกรรมการควบคุมต้องมีอยู่ในทุกส่วนงานขององค์กร และกำหนดผู้รับผิดชอบ ที่ชัดเจน ได้แก่การอนุมัติ การมอบอำนาจ การตรวจทานการกระหายอดการสอบทานผลการดำเนินงาน การป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สิน และการแบ่งแยกอำนาจและหน้าที่เป็นต้น

บทที่ ๒ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. แนวทางการดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลกุดสิม แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและการพัฒนา

๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลกุดสิม

๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบ จากปัจจัยเสี่ยง

๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน

๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Medium) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลกุดสิมทราบและสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา

๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

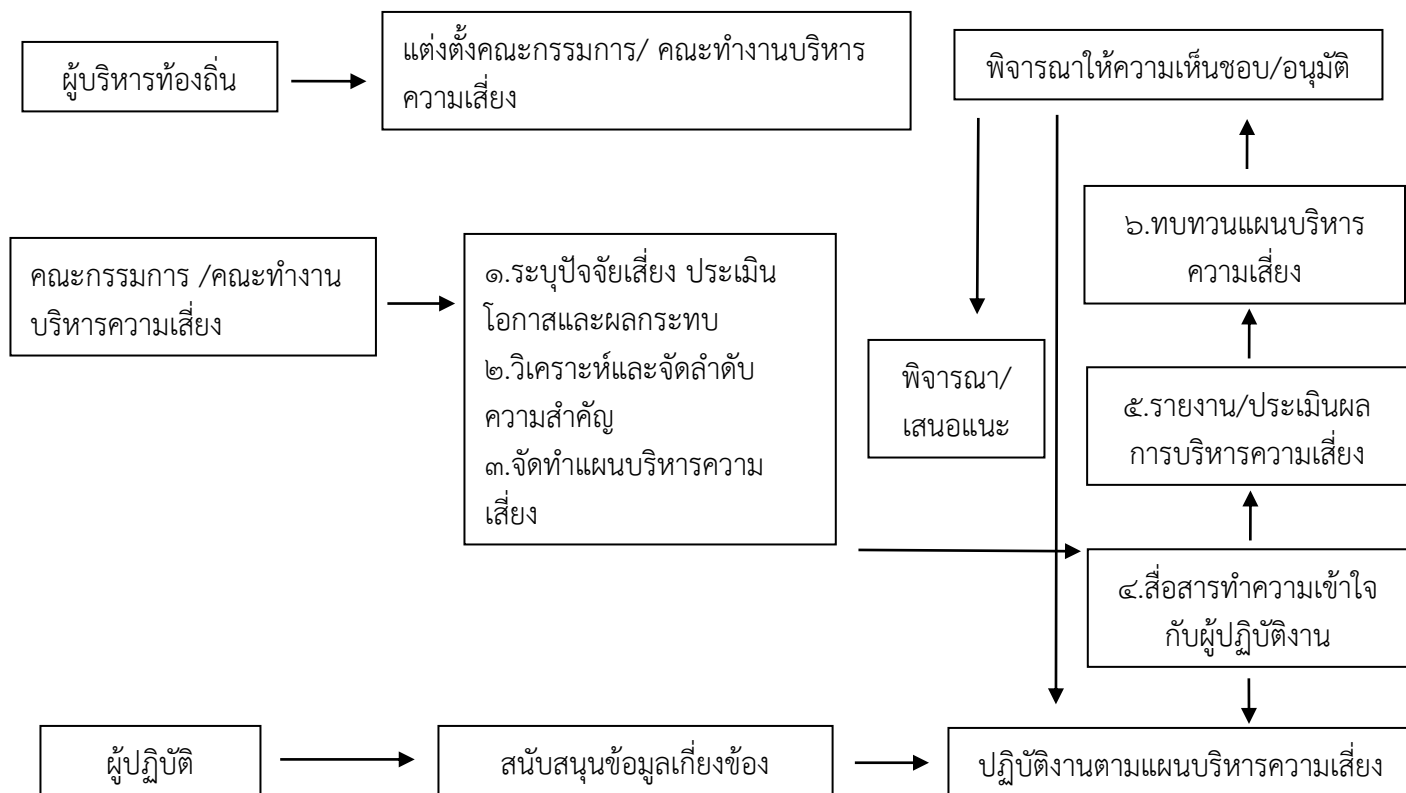
๒. กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

๒) คณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงรายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือบุคลากรแต่ละสำนัก/กอง ของเทศบาลตำบลสมเด็จ มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงาน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กลไกการบริหารความเสี่ยง



๓. คณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

- คำสั่งที่ ๓๗๔/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลกุตุสิม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ คณะทำงานฯ มีหน้าที่

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

คณะทำงานหน้าที่

๑. พิจารณาคัดเลือกโครงการ และให้จัดทำตารางระบุปัจจัยความเสี่ยงวิเคราะห์ความเสี่ยงการประเมิน ความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นของแต่ละงานตามภารกิจบทบาทหน้าที่ตามกิจกรรม/โครงการยุทธศาสตร์ที่ ก่อให้เกิดความเสี่ยง และเข้าร่วมในการจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงและนำแผนไปปฏิบัติ

๒. ให้จัดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบต่อองค์กร ที่เกิดขึ้นของแต่ละ เหตุการณ์ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและนำมาจัดการโดยวิธีการหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ลดความเสี่ยง ลดความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง ตามแผนงาน/โครงการ

๓. ติดตามประเมินผล รายงานผล ทบทวนแผนการจัดการความเสี่ยงที่ไม่สามารถจัดการให้ลดลงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนั้นได้ให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาทางควบคุมความเสี่ยงนั้นต่อไป

บทที่ ๓

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การประเมินความเสี่ยง เพื่อบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ของเทศบาล

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายยุทธศาสตร์ เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ การบรรลุ วัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนด แนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งเทศบาลตำบลกุดสิม มีขั้นตอน หรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง

เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ ด้วยว่าเหตุการณ์นั้น จะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะ เกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้ กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจ จัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้อง พิจารณาถึง ความคุ้มค่าในด้าน ค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติ การนั้นกับ ประโยชน์ที่ได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล

เป็นการรายงานติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมด ตามลำดับให้ฝ่าย บริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

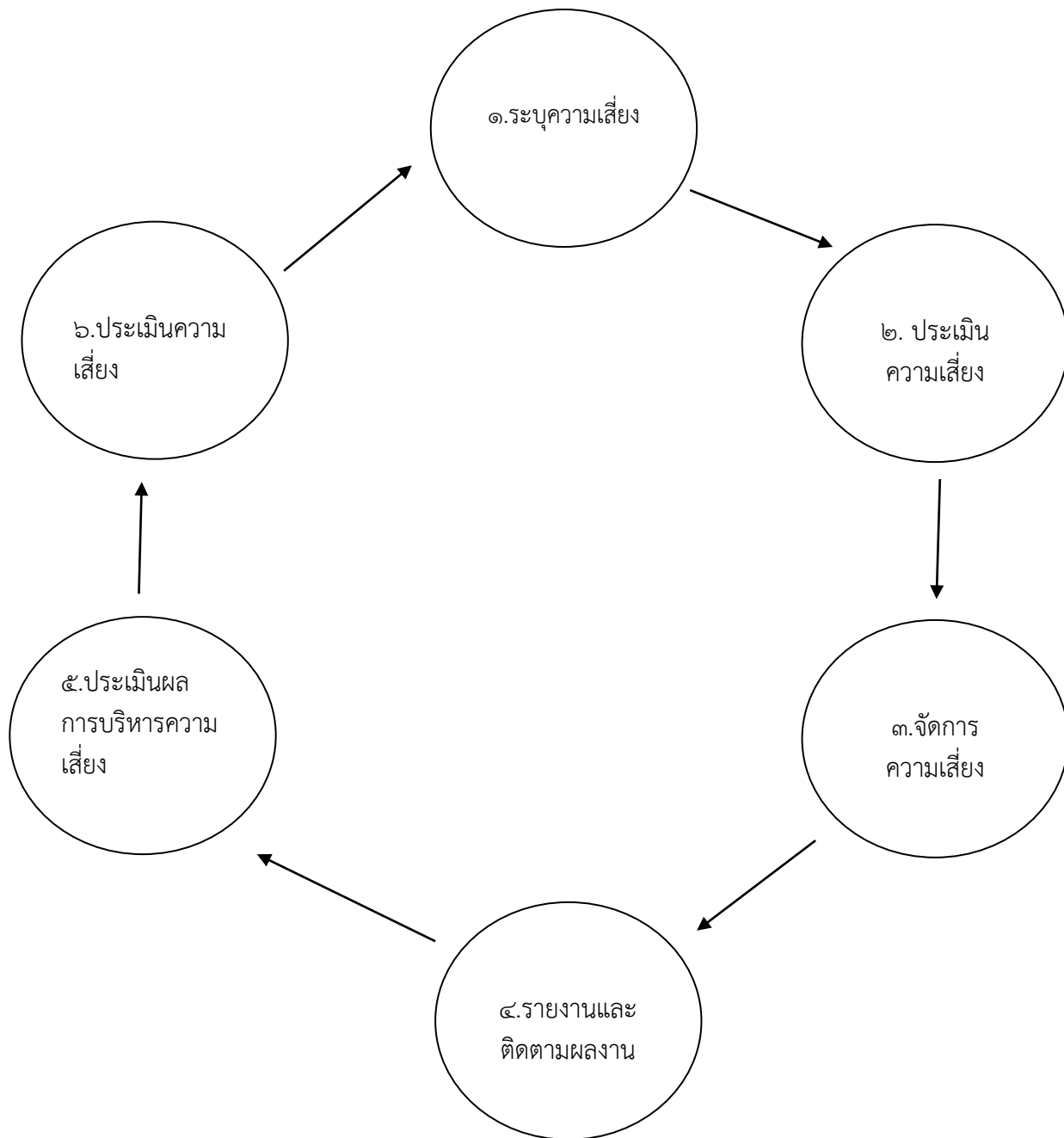
๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยง อย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มีมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้อง จัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่น เพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการ จัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการ บริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดีขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลกุตุลิม



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด ดังนั้น จึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” (Risk) “ปัจจัยเสี่ยง” (Risk Factor) และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการ ระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk)

หมายถึง เหตุการณ์/การกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลด โอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ที่ได้ กำหนดไว้

๑.๒ ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor)

หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่า เหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และจะเกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงพิจารณาได้จาก

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

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น ภาวะเทียบข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการความรู้ ประสบการณ์ของเจ้าหน้าที่ กระบวนการทำงาน ข้อมูลระบบสารสนเทศในองค์กร เครื่องมือ อุปกรณ์ เป็นต้น

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง

แบ่งได้ ๔ ประเภท ได้แก่

๑) **ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)** เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของ สถานการณ์และ เหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/ วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชนหรือการร่วมมือกับ หน่วยงานอื่น ทำให้โครงการขาดการยอมรับและไม่นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความ ต้องการของผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาดหรือนำการตัดสินใจนั้นมาใช้อย่างไม่ถูกต้อง

๒) **ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)** เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/ กระบวนการ/เทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูลส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานให้ประสบความสำเร็จ เช่น การปฏิบัติงานไม่มีแผนงานการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบบุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงานบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในงาน เป็นต้น

๓) **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)** เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินของส่วนราชการเนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูลการวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการการจัดสรรงบประมาณผิดพลาด/การใช้จ่ายงบประมาณผิดประเภท จึงต้องทำการโอนหรือเปลี่ยนแปลง แก้ไข เป็นต้น

๔) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C)** เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจาก ความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึง การทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญา ที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน เป็นต้น

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้น ๆ ทำให้เกิดความ ผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้น ควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงได้ในภายหลัง ทั้งนี้ การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้ หลายวิธี อาทิ จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวน ผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการ จัด ระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือของ องค์กร การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๒ ด้าน

๑) โอกาสที่อาจเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) คือ ความถี่ หรือโอกาสที่เกิดขึ้น ทุกวัน/ ทุก เดือน/ทุกปี ยิ่ง ความถี่มากความเสี่ยงจะยิ่งสูง

๒) ผลกระทบ (Impact : I) คือ ขนาดความรุนแรงที่สร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงิน ไม่เป็น ตัวเงิน หรือ ชื่อเสียงขององค์กร และทำให้เกิดความล้มเหลว หรือโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจของ องค์กร หากเกิด เหตุการณ์ความเสี่ยง

โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์การให้คะแนนระดับโอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และ สูงมาก สามารถทำได้ทั้งการประเมินเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณ และเป็น การประเมินทั้งความเสี่ยงทั่วไป (Inherent Risk) และความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)

เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง (Risk Score)

โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และ ออกแบบแนวทางการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- กำหนดเหตุการณ์ความเสี่ยง
- ประเมินความเสี่ยงในประเด็นต่างๆ ตามตารางคะแนน โดยกำหนดระดับที่เหมาะสมกับ ประเด็นความเสี่ยง นั้นๆ ๕ ระดับ เพื่อให้ทราบถึงความรุนแรงและความสำคัญโดยพิจารณาจาก

(๑) โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด

(๒) ผลกระทบของความเสี่ยง หากเหตุการณ์นั้น ๆ เกิดขึ้นจะก่อให้เกิดความเสียหาย ระดับใด

ตารางที่ ๑ เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood : L) ที่จะเกิดความเสี่ยง

| ระดับ | โอกาสที่จะเกิด | คำอธิบาย | |
|-------|----------------|------------|---|
| | | เชิงปริมาณ | เชิงคุณภาพ |
| ๕ | สูงมาก | ๕ ครั้ง/ปี | มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ |
| ๔ | สูง | ๔ ครั้ง/ปี | มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือค่อนข้างบ่อย |
| ๓ | ปานกลาง | ๓ ครั้ง/ปี | มีโอกาสเกิดบางครั้ง |
| ๒ | น้อย | ๒ ครั้ง/ปี | มีโอกาสเกิดแต่นาน ๆ ครั้ง |
| ๑ | น้อยมาก | ๑ ครั้ง/ปี | มีโอกาสเกิดขึ้นยาก |

ตารางที่ ๒ เกณฑ์กำหนดระดับผลกระทบ (Impact : I) ที่จะเกิดความเสี่ยง

๒.๑ ผลกระทบด้านกลยุทธ์

| ระดับ | ผลกระทบ | ความเสียหาย |
|-------|---------|--|
| ๕ | สูงมาก | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก |
| ๔ | สูง | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง |
| ๓ | ปานกลาง | มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กร |
| ๒ | น้อย | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย |
| ๑ | น้อยมาก | แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย |

๒.๒ ผลกระทบด้านการดำเนินงาน

| ระดับ | ผลกระทบ | มูลค่าความเสียหาย |
|-------|---------|--|
| ๕ | สูงมาก | มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรงมาก |
| ๔ | สูง | มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานขั้นรุนแรง |
| ๓ | ปานกลาง | มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน |
| ๒ | น้อย | มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน |
| ๑ | น้อยมาก | ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน |

๒.๓ ผลกระทบด้านการเงิน

- กรณีความรุนแรงวัดเป็นตัวเงินได้

| ระดับ | ผลกระทบ | มูลค่าความเสียหาย |
|-------|---------|---|
| ๕ | สูงมาก | มากกว่า ๑๐๐,๐๐๑ บาทขึ้นไป |
| ๔ | สูง | มากกว่า ๕๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท |
| ๓ | ปานกลาง | มากกว่า ๑๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท |
| ๒ | น้อย | มากกว่า ๕,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท |
| ๑ | น้อยมาก | ไม่เกิน ๕,๐๐๐ บาท |

- ผลกระทบด้านการเงิน กรณีความรุนแรงที่ไม่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

| ระดับ | ผลกระทบ | มูลค่าความเสียหาย |
|-------|---------|---|
| ๕ | สูงมาก | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรสูงมาก |
| ๔ | สูง | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรสูง |
| ๓ | ปานกลาง | มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง |
| ๒ | น้อย | มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย |
| ๑ | น้อยมาก | แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายเลย |

วิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk : D)

หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัย เสี่ยง มีค่าเชิงปริมาณ โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับ ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส X ผลกระทบ) หรือ $D = L \times I$ กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ} \\ (\text{Likelihood} \times \text{Impact})$$

ตารางที่ ๓ แสดงระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

| ระดับ | ผลกระทบ | ช่วงคะแนน |
|-------|--|-----------|
| ๑ | ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E) | ๑๖-๒๕ |
| ๒ | ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H) | ๑๐-๑๕ |
| ๓ | ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M) | ๖-๙ |
| ๔ | ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk) | ๑-๕ |

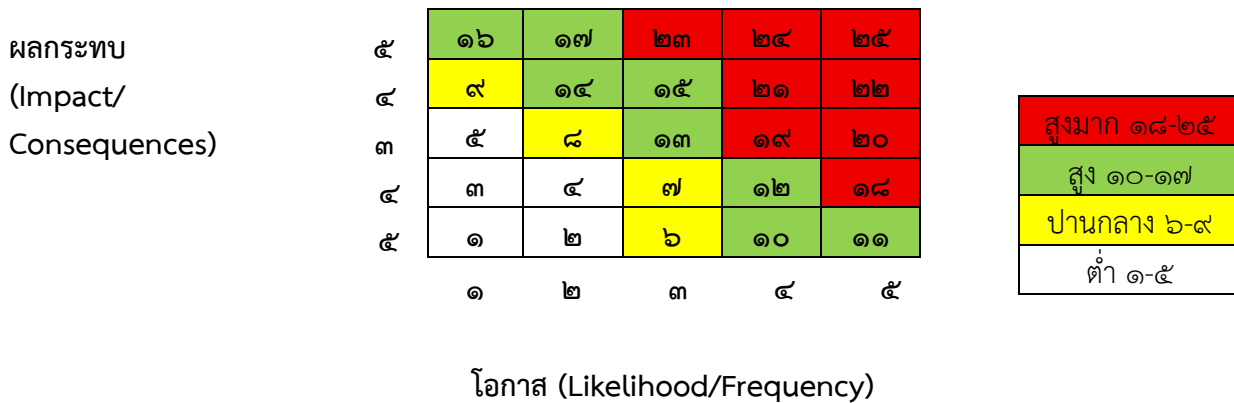
ตารางที่ ๔ การแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ในการแบ่ง

| ระดับความเสี่ยง | คะแนนระดับ ความเสี่ยง | การยอมรับความเสี่ยง | การแสดงสีสัญลักษณ์ |
|------------------------|-----------------------|--|--------------------|
| ต่ำ (Low) | ๑-๕ คะแนน | ยอมรับความเสี่ยง ไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง | สีเขียว |
| ปานกลาง (Medium) | ๖-๙ คะแนน | ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับไม่ได้ | สีเหลือง |
| เสี่ยงสูง (High) | ๑๐-๑๕ คะแนน | ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ มีมาตรการลดความเสี่ยง เพื่อให้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ | สีส้ม |
| เสี่ยงสูงมาก (Extreme) | ๑๖-๒๕ คะแนน | ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ทันที โดยมี มาตรการลดความเสี่ยง และประเมิน ซ้ำหรือถ่ายโอน ความเสี่ยง หรือ หลีก เลี่ยง ความเสี่ยงเหล่านั้น | สีแดง |

การจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

เป็นการนำความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์มาจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

ภาพแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)



๓.การจัดการความเสี่ยง

ในการจัดการความเสี่ยงจะต้องวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละประเด็นเพื่อนำไปสู่การหา มาตรการจัดการกับปัจจัยความเสี่ยงให้ตรงจุด โดยการเลือกรายการความเสี่ยงจาก Risk Assessment Matrix ที่มีความสำคัญที่สุด มาดำเนินการก่อน การจัดการความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้กลยุทธ์ในการจัดการบริหาร ความเสี่ยง ทฤษฎีการบริหารความเสี่ยง (๔๗'s)

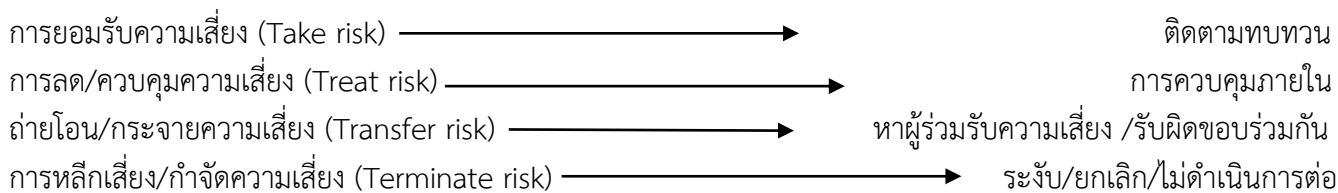
๑. การหลีกเลี่ยง/กำจัดความเสี่ยง (Terminate risk) : ไม่ยอมรับความเสี่ยง เช่น ไม่ดำเนินการ โครงการ/กิจกรรมนั้น ๆ เมื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงแล้วอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ เช่น เสื่อม เสียภาพลักษณ์ ชื่อเสียงองค์กร การกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย ระเบียบ วินัย การลงทุนในโครงการ ขนาดใหญ่ เมื่อวิเคราะห์แล้วผลที่ได้ตามมาไม่เกิดความคุ้มค่า เป็นต้น

๒. การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer risk) : เป็นการกระจายความเสี่ยง หรือร่วมแบ่งความ รับผิดชอบให้กับผู้อื่นในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การจ้างบุคคลภายนอกมาดำเนินการแทน

๓. การควบคุมความเสี่ยง (Treat risk) : จัดให้มีระบบการควบคุมภายในดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลด โอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ได้แก่ การหามาตรการในการ ป้องกันความเสี่ยงอย่างเต็มรูปแบบ เช่น การจัดซื้ออุปกรณ์เพื่อป้องกันอันตรายจากการทำงาน หรือการจัดหา อุปกรณ์เพิ่มเติมจากเดิม การปรับปรุงแก้ไขกระบวนการ การจัดทำขั้นตอนการดำเนินการวางนโยบายแนวทาง มาตรการต่าง ๆ เพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ เป็นต้น

๔. การยอมรับความเสี่ยง (Take risk) : ยอมรับให้ความเสี่ยงเกิดขึ้นภายใต้ระดับความเสี่ยง ที่สามารถยอมรับได้

กลยุทธ์จัดการความเสี่ยง ตามทฤษฎีการบริหารความเสี่ยง (๔ T's)



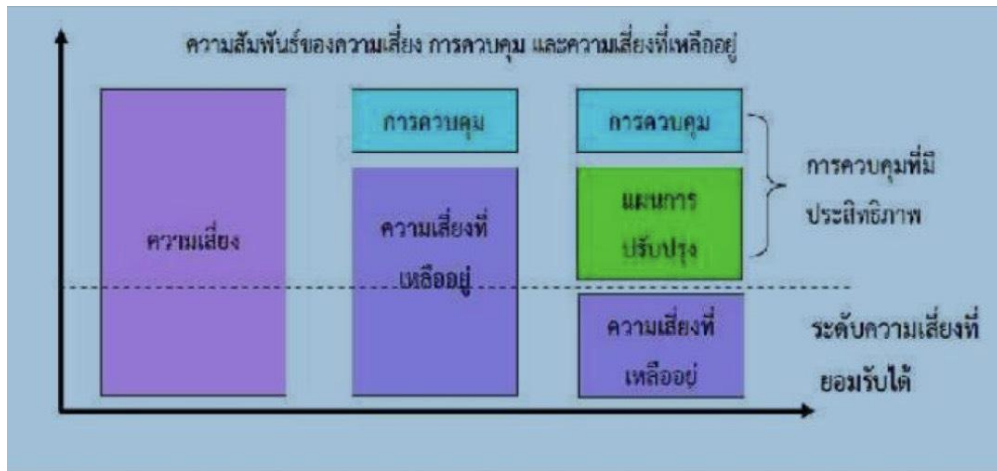
การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายแนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์มีดังนี้

๑) การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การอนุญาต การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

๒) การควบคุมเพื่อให้อัตราตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้น เพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอดการตรวจนับ ตรวจสอบการรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดีเด่น การประกาศเกียรติคุณ เป็นต้น

๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต



๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงาน และติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องเหมาะสม โดยมีเป้าหมาย ในการติดตามผล คือเป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตาม ผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง หรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดี ก็ให้ดำเนินการ ต่อไป หรือมีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไป รายงานให้ฝ่ายบริหาร ทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถาม อาจกำหนด ข้อมูลที่ต้องติดตาม หรือ อาจทำ (Check List) การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามได้ ๒ ลักษณะคือ

- ๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตามรอบระยะเวลา ที่กำหนด เช่น ทุกไตรมาส ทุก ๖ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น
- ๒) การติดตามผลในช่วงปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการ ดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลตำบลสมเด็จ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล วางมาตรการหรือกลไกควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดให้มาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสม กับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙
เทศบาลตำบลกุตุลิม

กองคลัง เทศบาลตำบลกุตุลิม
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ | โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | งบประมาณ (บาท) | วัตถุประสงค์ | ตัวชี้วัด | เป้าหมาย |
|----------------|---|--|-------------------|---|--|--|
| ๑ | ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ การพัฒนา องค์กร บุคลากรและภาค ประชาชนแบบบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี | การจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพและให้ ประชาชน ผู้ประกอบการมี ความเข้าใจกฎหมาย ระเบียบ เพิ่มขึ้นจากปี ที่ผ่านมา | ๒๐,๐๐๐ | เพื่อให้การพัฒนา จัดเก็บรายได้มี วิธีการ และหลักเกณฑ์ การจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพ เป็นไป ตามแผนพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตาม บัญชีลูกหนี้ | การจัดเก็บภาษี และประชาชน ผู้ประกอบการ เข้าใจในกฎหมาย ระเบียบเพิ่มขึ้น จากปีที่ผ่านมา | -การจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน เป็นปัจจุบัน -ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับกฎหมายระเบียบที่มี การแก้ไขเปลี่ยนแปลง |

กองช่าง เทศบาลตำบลกุตุลิม
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ | โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | งบประมาณ (บาท) | วัตถุประสงค์ | ตัวชี้วัด | เป้าหมาย |
|----------------|---|---|---------------------------------|---|---|--|
| ๒ | การควบคุมงานก่อสร้างให้ได้มาตรฐานและเป็นไปตามข้อกำหนดของงานก่อสร้าง | จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างสม่ำเสมอ | ตามหลักสูตรที่เข้ารับการฝึกอบรม | เพื่อให้บุคลากรกองช่างสามารถควบคุมงานก่อสร้างได้อย่างถูกต้องครบถ้วนและมีประสิทธิภาพ | บุคลากรกองช่างสามารถควบคุมงานก่อสร้างได้อย่างถูกต้องครบถ้วนและมีประสิทธิภาพ | บุคลากรกองช่างควบคุมงานก่อสร้างได้ มาตรฐานเป็นไปตามข้อกำหนดของงานก่อสร้างและไม่มีเรื่องร้องเรียน |

สำนักปลัดเทศบาล งานนิติการ เทศบาลตำบลกุตุลิม
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ | โครงการ/กิจกรรม/ การกิจ อปท. ที่สำคัญ | งบประมาณ (บาท) | วัตถุประสงค์ | ตัวชี้วัด | เป้าหมาย |
|----------------|--|--|--------------------|--|---|--|
| ๒ | การพัฒนาด้านทรัพยากร มนุษย์และสังคม | บุคลากรทางการกฎหมาย แก้ไข ปัญหา เพื่อยุติเรื่องที่เกิดขึ้น จากการกระทำที่ยังหาข้อยุติไม่ได้ ว่าจะดำเนินการอย่างไรให้เหมาะสม ถูกต้องที่สุด และจะเยียวยาแก้ไข ปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างไร | ไม่ใช่ งบประมาณ | เพื่อให้บุคลากรกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานที่ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติให้ ปฏิบัติหน้าที่ของตนอย่างเคร่งครัด และถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย | บุคลากรด้านงาน นิติการปฏิบัติหน้าที่ของตน อย่างเคร่งครัด และถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมาย | - กำหนดกรอบข้าราชการ และพนักงานจ้างฯเพิ่มเติมใน กรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (๒๕๖๗- ๒๕๗๐) - บุคลากรด้านนิติการ ผู้ปฏิบัติงานต้องศึกษา รายละเอียดของงานทั้ง ข้อมูล ระเบียบ กฎหมาย ทั้งหลักเกณฑ์การ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ขั้นตอนเพื่อความถูกต้อง ชัดเจน |

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลกุตุลิม
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ | โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | งบประมาณ (บาท) | วัตถุประสงค์ | ตัวชี้วัด | เป้าหมาย |
|----------------|---|---|-------------------|--|--|---|
| ๒ | <p>การพัฒนาด้านทรัพยากรมนุษย์และสังคม</p> <p>เป้าหมาย : สุขและแมวในเขตเทศบาลตำบลกุตุลิมได้รับการสำรวจ ขึ้นทะเบียนและได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า</p> | <p>โครงการรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า และโครงการสำรวจสัตว์และขึ้นทะเบียนสัตว์เลี้ยง</p> <p>๑.การรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้พร้อมทั้งสร้างจิตสำนึกในการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า</p> | ๕๐,๐๐๐ | <p>เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ความรู้พร้อมทั้ง สร้างจิตสำนึกใน การป้องกันและ ควบคุมโรคพิษสุนัข บ้าในทุกชุมชน</p> | <p>มีการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้พร้อมทั้ง สร้างจิตสำนึกใน การป้องกันและ ควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าในทุก ชุมชน</p> | <p>ทั้ง ๓ ตำบล และ ๒๕ หมู่บ้าน ภายในเขตเทศบาลตำบล กุตุลิม</p> |

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลกุดลิ้ม
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ | โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | งบประมาณ (บาท) | วัตถุประสงค์ | ตัวชี้วัด | เป้าหมาย |
|----------------|--|---|--------------------|---|--|--|
| ๑ | การพัฒนาองค์กร บุคลากร และภาคประชาชนแบบ บริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี | การขาดบุคลากรในตำแหน่ง งานนักทรัพยากรบุคคล | ไม่ใช้ งบประมาณ | - เพื่อไม่ให้ ประสิทธิภาพการ ทำงานลดลง - เพื่อไม่ให้ขวัญ กำลังใจ และแรงจูงใจของ พนักงานลดลง - เพื่อไม่ให้เกิดการ ลาออกของพนักงาน บ่อยครั้ง | เชิงคุณภาพ - ตระหนักถึง กระบวนการ ทำงานที่มี ประสิทธิภาพ และมีความ ต่อเนื่อง เชิงปริมาณ - อัตราของการ ผิดพลาดในการ ทำงานลดลง | - กระบวนการทำงาน เป็นไปตามแผนงานที่ วางไว้ และมีความ ต่อเนื่อง - การดำเนินงานมี คุณภาพและไม่เกิด ความผิดพลาด |

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลกุตุลิม
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ | โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ | งบประมาณ (บาท) | วัตถุประสงค์ | ตัวชี้วัด | เป้าหมาย |
|----------------|---|--|---|---|---|---|
| ๑ | การพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต ของประชาชนและสังคม | โครงการการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ , เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ | -ผู้สูงอายุ จำนวน ๑๗,๔๓๖,๐๐๐ บาท - คนพิการ จำนวน ๓,๖๐๙,๖๐๐ บาท ผู้ป่วยเอดส์ จำนวน ๑๐๒,๐๐๐ บาท | เพื่อให้ความช่วยเหลือด้านค่าครองชีพแก่ผู้สูงอายุและคนพิการที่มีรายได้ไม่เพียงพอต่อการดำรงชีพให้สามารถดำเนินชีวิตอยู่ร่วมกับครอบครัวและชุมชนได้อย่างปกติสุข รวมทั้งสนับสนุนการสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ ที่ความเป็นอยู่ยากจนและถูกทอดทิ้ง | จำนวนผู้ยืนยันสิทธิขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ได้ครบทุกคน | ผู้ยืนยันสิทธิขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, เบี้ยความพิการได้รับการช่วยเหลือทุกคน |

กองคลัง เทศบาลตำบลกุตุลิม
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | วัตถุประสงค์ | ผู้รับผิดชอบ | ความเสี่ยง | ประเภทความเสี่ยง | คะแนนโอกาส | คะแนนผลกระทบ | คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) X (๑๐) | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง |
|----------------|---|---|------------------|--|--|------------|--------------|---------------------------------|--|
| ๑ | การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพและให้ประชาชนผู้ประกอบการมีความเข้าใจกฎหมายระเบียบ เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา | เพื่อให้การพัฒนารายได้มีรายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้องครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้ | งานจัดเก็บรายได้ | -การจัดทำทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน -การเปลี่ยนแปลงเจ้าของกรรมสิทธิ์แล้วไม่แจ้งเทศบาลให้ทราบ -ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจระเบียบกฎหมายที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลง | -ด้านการดำเนินงาน -ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ | ๒ | ๒ | ๔ | เจ้าหน้าที่จัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบันโดยดำเนินการตรวจสอบกับสนง.ที่ดินและกรมธนารักษ์เป็นประจำทุกเดือน |

กองช่าง เทศบาลตำบลกุตุลิม
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | วัตถุประสงค์ | ผู้รับผิดชอบ | ความเสี่ยง | ประเภทความเสี่ยง | คะแนนโอกาส | คะแนนผลกระทบ | คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) X (๑๐) | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง |
|----------------|---|---|--------------------------|---|----------------------------|------------|--------------|---------------------------------|--|
| ๒ | จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างสม่ำเสมอ | เพื่อให้บุคลากรกองช่างสามารถควบคุมงานก่อสร้างได้ อย่างถูกต้องครบถ้วน และมีประสิทธิภาพ | กองช่างเทศบาลตำบลกุตุลิม | บุคลากรผู้รับผิดชอบในการควบคุมงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอไม่สอดคล้องกับปริมาณงานไม่สามารถควบคุมงานได้ | ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน | ๓ | ๓ | ๙ | ออกคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบ อย่างชัดเจน |

งานนิติการ สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลกุตุลิม
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | วัตถุประสงค์ | ผู้รับผิดชอบ | ความเสี่ยง | ประเภท ความเสี่ยง | คะแนน โอกาส | คะแนน ผลกระทบ | คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐) | วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง |
|----------------|--|--|-------------------------|--|---|----------------|------------------|--|--|
| ๒ | บุคลากรทางการ กฎหมาย แก้ไขปัญหา เพื่อยุติเรื่องที่เกิดขึ้น จากการกระทำที่ยังหา ข้อยุติไม่ได้ ว่าจะ ดำเนินการอย่างไรให้ เหมาะสม ถูกต้องที่สุด และจะเยียวยาแก้ไข ปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างไร | เพื่อให้บุคลากร กำหนดแนวทาง การปฏิบัติงานที่ ให้เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติให้ปฏิบัติ หน้าที่ของตน อย่างเคร่งครัด และถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมาย | งานนิติการ สำนักปลัด | ขาดบุคลากร ด้านงานนิติการ ด้านกฎหมาย | ๑. ความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ ๒. ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน | ๔ | ๔ | ๑๖ | ดำเนินการสรรหา บุคลากรด้านงาน นิติการ ด้าน กฎหมาย |

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลกุตุลิม
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | วัตถุประสงค์ | ผู้รับผิดชอบ | ความเสี่ยง | ประเภท ความเสี่ยง | คะแนน โอกาส | คะแนน ผลกระทบ | คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐) | วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง |
|----------------|--|---|--|--|---------------------------------------|----------------|------------------|--|---|
| ๒ | โครงการรณรงค์ฉีด วัคซีนป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า และโครงการ สำรวจสัตว์และขึ้น ทะเบียนสัตว์เลี้ยง ๑.การรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้พร้อมทั้งสร้าง จิตสำนึกในการป้องกัน และควบคุมโรคพิษสุนัข บ้า | เพื่อ ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้พร้อม ทั้งสร้างจิตสำนึก ในการป้องกัน และควบคุมโรค พิษสุนัขบ้าในทุก ชุมชน | งานสัตว แพทย์/กอง สาธารณสุข ฯ | ๑.ขาดการบูร ณาการร่วมกัน ระหว่าง หน่วยงาน และชุมชน | ๓. ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน | ๒ | ๓ | ๖ | การรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้พร้อม ทั้งสร้างจิตสำนึก ในการป้องกัน และควบคุมโรค พิษสุนัขบ้า |

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลกุตุลิม
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | วัตถุประสงค์ | ผู้รับผิดชอบ | ความเสี่ยง | ประเภทความเสี่ยง | คะแนนโอกาส | คะแนนผลกระทบ | คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) X (๑๐) | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง |
|----------------|---|---|---|--|------------------|------------|--------------|---------------------------------|--------------------------|
| ๑ | การใช้ทรัพย์สินของเทศบาลเป็นไปตามระเบียบฯ ที่กำหนดและป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน | - เพื่อให้มีการใช้ทรัพย์สิน ของเทศบาล เป็นไปตาม ระเบียบฯที่กำหนด - เพื่อป้องกัน การนำทรัพย์สินของทางราชการไป ใช้ใน ประโยชน์ส่วนตน หรือผู้อื่น ที่ไม่ใช่การบริหารงาน ทางราชการ | -หัวหน้าฝ่ายปกครอง - หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ - หัวหน้าสำนัก ปลัดฯ | ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย เป็นต้น | ด้านการดำเนินงาน | ๒ | ๒ | ๔ | การลด/ควบคุม |

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลกุฉินทิม
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | วัตถุประสงค์ | ผู้รับผิดชอบ | ความเสี่ยง | ประเภท ความเสี่ยง | คะแนน โอกาส | คะแนน ผลกระทบ | คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) X (๑๐) | วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง |
|----------------|---|--|---|---|----------------------|----------------|------------------|--|--|
| ๑ | โครงการการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ , เบี้ย ความพิการ และเบี้ยยัง ชีพผู้ป่วยเอดส์ | เพื่อให้การรับ ยืนยันสิทธิเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ , เบี้ย ความพิการและเบี้ย ยังชีพผู้ป่วยเอดส์ ถูกต้อง เป็นไปตาม หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การ บันทึกข้อมูลของ ผู้สูงอายุ,คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ถูกต้องครบถ้วน - เพื่อให้การแก้ไข ข้อมูลในระบบ สารสนเทศเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ ถูกต้อง และเบี้ยยัง ชีพผู้ป่วยเอดส์ และ ผู้มีสิทธิได้รับเงินเบี้ย ยังชีพครบทุกคน | -หัวหน้าฝ่าย ปกครอง - หัวหน้าฝ่าย อำนวยการ - หัวหน้า สำนัก ปลัดฯ | การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ,เบี้ยความ พิการและเบี้ยยังชีพ ผู้ป่วยเอดส์ - การรับยืนยันสิทธิ เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ,เบี้ยความ พิการ และเบี้ยยังชีพ ผู้ป่วยเอดส์ รายใหม่ที่มียืนยัน สิทธิในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ - การบันทึกข้อมูลลง ในระบบสารสนเทศ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และ เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ - การแก้ไขข้อมูลยัง ไม่ถูกต้องในระบบ สารสนเทศเบี้ยยังชีพ - ประสานงานกับ ผู้นำชุมชน,ผู้มีสิทธิรับ เงินเบี้ยยังชีพและ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง | ด้านการ ดำเนินงาน | ๓ | ๓ | ๙ | ระดับความเสี่ยง น้อย ที่ยอมรับได้ โดยวิธีการ ควบคุมปกติใน ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่ กำหนด <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การลด/ ควบคุม <input type="checkbox"/> การยกเลิก <input type="checkbox"/> การถ่ายโอน ความเสี่ยง |

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลกุศลิม
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | วัตถุประสงค์ | ผู้รับผิดชอบ | ความเสี่ยง | ประเภทความเสี่ยง | คะแนนโอกาส | คะแนนผลกระทบ | คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) X (๑๐) | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง |
|----------------|--|--|---|---|------------------|------------|--------------|---------------------------------|--|
| ๑ | โครงการการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ , เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ | เพื่อให้การรับยืนยันสิทธิเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ , เบี้ยความพิการและเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ ถูกต้อง เป็นไปตามหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การบันทึกข้อมูลของผู้สูงอายุ,คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ถูกต้องครบถ้วน - เพื่อให้การแก้ไขข้อมูลในระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ ถูกต้อง และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ และผู้มีสิทธิได้รับเงินเบี้ยยังชีพครบทุกคน | -หัวหน้าฝ่ายปกครอง - หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ - หัวหน้าสำนัก ปลัดฯ | การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ,เบี้ยความพิการและเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ - การรับยืนยันสิทธิเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ,เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ รายใหม่ที่มียืนยันสิทธิในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ - การบันทึกข้อมูลลงในระบบสารสนเทศ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ - การแก้ไขข้อมูลยังไม่ถูกต้องในระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพ - ประสานงานกับผู้นำชุมชน,ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง | ด้านการดำเนินงาน | ๓ | ๓ | ๙ | ระดับความเสี่ยงน้อย ที่ยอมรับได้ โดยวิธีการควบคุมปกติในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การลด/ ควบคุม <input type="checkbox"/> การยกเลิก <input type="checkbox"/> การถ่ายโอนความเสี่ยง |

กองคลัง เทศบาลตำบลกุตุลิม
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | ความเสี่ยง | วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ | วิธีจัดการ ความเสี่ยง | ตัวชี้วัด | ระยะเวลา ดำเนินการ | วิธีการติดตามและ การรายงาน |
|----------------|--|---|---|---------------------------------|---|---|------------------------------------|--|
| ๑ | การจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพและให้ ประชาชนผู้ประกอบการ มีความเข้าใจกฎหมาย ระเบียบเพิ่มขึ้นจากปีที่ ผ่านมา | การจัดทำ ทะเบียน ทรัพย์สินไม่ ครบถ้วนและไม่ เป็นปัจจุบัน -การเปลี่ยนแปลง เจ้าของกรรมสิทธิ์ แล้วไม่แจ้ง เทศบาลให้ทราบ -ประชาชนขาด ความรู้ความ เข้าใจ ระเบียบกฎหมาย ที่มีการแก้ไข เปลี่ยนแปลง | เจ้าหน้าที่ จัดทำ ทะเบียน ทรัพย์สิน ให้เป็น ปัจจุบันโดย ดำเนินการ ตรวจสอบ กับสนง. ที่ดินและ กรมธนา รักษเป็น ประจำทุก เดือน | งานจัดเก็บ รายได้ กองคลัง | - เจ้าหน้าที่ จัดทำทะเบียน ทรัพย์สินให้เป็น ปัจจุบัน -ประชาสัมพันธ์ เสียงตามสาย ติดป้ายไวนิล แจกแผ่นพับให้ ความรู้ ประชาชนทราบ และเข้าใจ ระเบียบ กฎหมายใหม่ที่ เปลี่ยนแปลง | การจัดเก็บ ภาษีและ ประชาชน ผู้ประกอบการ รเข้าใจใน กฎหมาย ระเบียบ เพิ่มขึ้นจากปี ที่ผ่านมา | ตุลาคม ๒๕๖๘- กันยายน ๒๕๖๙ | -รายงานฐานข้อมูลผู้ ชำระภาษีทุกเดือน -รายงานจำนวนผู้ เข้ามาชำระภาษี ทุกเดือน |

กองช่าง เทศบาลตำบลกุดสีม
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | ความเสี่ยง | วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ | วิธีการจัดการ ความเสี่ยง | ตัวชี้วัด | ระยะเวลา ดำเนินการ | วิธีการติดตามและ การรายงาน |
|----------------|---|--|---|---------------------------------|-----------------------------|---|--------------------------------|--|
| ๒ | จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมพัฒนา ความรู้ความสามารถ อย่างสม่ำเสมอ | บุคลากรผู้รับผิดชอบในการ ควบคุมงาน ก่อสร้างมีไม่ เพียงพอ ไม่สอดคล้องกับปริมาณ งาน จึงไม่ สามารถควบคุม งานได้ | ออกคำสั่ง มอบหมายงาน กำหนดหน้าที่ ความ รับผิดชอบ อย่างชัดเจน | กองช่าง เทศบาล ตำบลกุดสีม | สรรหาบุคลากร เพิ่ม | บุคลากรกอง ช่างสามารถ ควบคุมงาน ก่อสร้างได้ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมี ประสิทธิภาพ | ๑ ต.ค. ๖๘ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๙ | ๑. กำหนดปฏิทิน วางแผนกำหนด ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน อย่างเป็นระบบ ๒. มอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ปฏิบัติงาน ตามลำดับ ความสำคัญของ งาน ๓. ผู้บังคับบัญชา ควบคุมการ ปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่อย่าง เคร่งครัด |

กองช่าง เทศบาลตำบลกุตุลิม
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | ความเสี่ยง | วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ | วิธีการจัดการ ความเสี่ยง | ตัวชี้วัด | ระยะเวลา ดำเนินการ | วิธีการติดตามและ การรายงาน |
|----------------|---|--|--|----------------------------|-----------------------------|---|-------------------------------|--|
| ๒ | จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างสม่ำเสมอ | บุคลากรผู้รับผิดชอบในการควบคุมงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอ ไม่สอดคล้องกับปริมาณงาน จึงไม่สามารถควบคุมงานได้ | ออกคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบ อย่างชัดเจน | กองช่าง เทศบาล ตำบลกุตุลิม | สรรหาบุคลากรเพิ่ม | บุคลากรกองช่างสามารถควบคุมงานก่อสร้างได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีประสิทธิภาพ | ๑ ต.ค. ๖๘ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๙ | ๑. กำหนดปฏิทินวางแผนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน อย่างเป็นระบบ ๒. มอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติงานตามลำดับความสำคัญของงาน ๓. ผู้บังคับบัญชาควบคุมการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด |

งานนิติการ เทศบาลตำบลกุตุลิม
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | ความเสี่ยง | วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ | วิธีจัดการ ความเสี่ยง | ตัวชี้วัด | ระยะเวลา ดำเนินการ | วิธีการติดตามและ การรายงาน |
|----------------|--|--|---|-------------------------|---|---|---|---|
| ๒ | บุคลากรทางการ กฎหมาย แก้ไขปัญหา เพื่อยุติเรื่องที่เกิดขึ้น จากการกระทำที่ยังหา ข้อยุติไม่ได้ ว่าจะ ดำเนินการอย่างไรให้ เหมาะสม ถูกต้องที่สุด และจะเยียวยาแก้ไข ปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างไร | ขาดบุคลากร ด้านงานนิติการ ด้านกฎหมาย | ดำเนินการสรร หาบุคลากรด้าน งานนิติการ ด้านกฎหมาย | งานนิติการ สำนักปลัด | ดำเนินการสรร หาบุคลากร ด้านงานนิติการ ด้านกฎหมาย | บุคลากรด้าน งานนิติการ ปฏิบัติหน้าที่ ของตนอย่าง เคร่งครัด และ ถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย | ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ พ.ย.๖๘ - ก.ย. ๖๙ | ดำเนินการสรรหา บุคลากรด้านงาน นิติการ ด้านกฎหมาย ที่มีความรู้ ความสามารถ ด้าน ดังกล่าว มา ปฏิบัติ หน้าที่ของตน อย่าง เคร่งครัด และ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย |

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลกุตุสิม
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | ความเสี่ยง | วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ | วิธีจัดการ ความเสี่ยง | ตัวชี้วัด | ระยะเวลา ดำเนินการ | วิธีการติดตามและ การรายงาน |
|----------------|---|--|--|-------------------------------------|---|--|-----------------------|---|
| ๒ | โครงการรณรงค์ฉีด วัคซีนป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า และ โครงการ สำรวจสัตว์ และขึ้น ทะเบียนสัตว์เลี้ยง | ขาดการบูรณา การร่วมกัน ระหว่าง หน่วยงานและ ชุมชน | ารรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้พร้อม ทั้งสร้างจิต สำนึกในการ ป้องกันและ ควบคุมโรคพิษ สุนัขบ้า | งานสัตว แพทย์/ กอง สาธารณสุขฯ | จัดรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ พร้อมทั้งสร้าง จิต สำนึกใน การป้องกัน และ ควบคุม โรคพิษสุนัขบ้า | มีการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ พร้อมทั้งสร้าง จิตสำนึกใน การป้องกัน และควบคุม โรคพิษสุนัขบ้า ในทุก ชุมชน | เม.ย - มิ.ย. ๖๙ | สรุปและรายงานผล การดำเนินงาน โครงการฯ |

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลกุตุลิม
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | ความเสี่ยง | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ | วิธีการจัดการความเสี่ยง | ตัวชี้วัด | ระยะเวลาดำเนินการ | วิธีการติดตามและการรายงาน |
|----------------|---|---|--------------------------|--|--|---|----------------------------|---|
| ๑ | การขาดบุคลากรในตำแหน่งงานนักทรัพยากรบุคคล | ประสิทธิภาพการทำงานลดลง ขวัญกำลังใจและแรงจูงใจของพนักงาน ลดลง เกิด การลาออกของ พนักงานบ่อยครั้ง | การลด/ควบคุม | หัวหน้าฝ่าย ปกครอง -หัวหน้าฝ่าย อำนวยการ -หัวหน้าสำนักปลัดฯ | ดำเนินการรับ - โอนย้าย และสรรหาบุคลากรในตำแหน่งงานนักทรัพยากรบุคคล | -ตระหนักถึงกระบวนการทำงานที่มีประสิทธิภาพ และมีความต่อเนื่อง เชิงปริมาณ - อัตราของการผิดพลาดในการทำงานลดลง | ตุลาคม ๒๕๖๘ – กันยายน ๒๕๖๙ | ติดตามบุคลากรที่ต้องการ โอนย้าย และ รายงานต่อผู้บังคับบัญชาหน่วยงานทราบ |

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลกุตุลิม
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

| รหัสความเสี่ยง | โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ | ความเสี่ยง | วิธีการตอบสนองความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ | วิธีการจัดการความเสี่ยง | ตัวชี้วัด | ระยะเวลาดำเนินการ | วิธีการติดตามและการรายงาน |
|----------------|--|---|---|-------------------|---|---|---|---|
| ๑ | โครงการการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ , เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ | - การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, เบี้ยความพิการ - การรับยืนยันสิทธิ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ รายใหม่ ที่มายืนยันสิทธิในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ - การบันทึกข้อมูลลงในระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ , เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ - การแก้ไขข้อมูลยังไม่ถูกต้องในระบบสารสนเทศ เบี้ยยังชีพ - ประสานงานกับผู้นำชุมชน,ผู้มีสิทธิรับเงิน เบี้ยยังชีพและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง | ระดับความเสี่ยงน้อย ที่ยอมรับได้ โดยวิธีการควบคุมปกติในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด การยอมรับการลด/ควบคุมการยกเลิกการถ่ายโอนความเสี่ยง | กองสวัสดิการสังคม | - บันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ให้ถูกต้อง - ตรวจสอบการกรอกข้อมูลในระบบฯ ให้ถูกต้องและในรายที่ไม่ถูกต้องให้ทำการแก้ไขให้ถูกต้องตามที่กรมบัญชีกลางและทะเบียนราษฎร - การย้ายภูมิลำเนาของผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ หากผู้มีสิทธิไม่ไปแจ้งการย้ายและลงทะเบียน ณ ภูมิลำเนาใหม่ จะทำให้ไม่ได้รับเงินต่อเนื่องได้ - ประสานงานกับผู้นำ,ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพเพื่อให้ได้เอกสารข้อมูลนั้นโดยเร็ว จะได้ทำการแก้ไขให้ถูกต้อง และได้เงินในเดือนถัดไป | จำนวนผู้ยืนยันสิทธิขอรับเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ ได้ครบทุกคน | ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เดือน ต.ค. ๒๕๖๘ - ก.ย ๒๕๖๙ | - ตรวจสอบการกรอกข้อมูลในระบบฯ ให้ถูกต้องและในรายที่ไม่ถูกต้องให้ทำการแก้ไขให้ถูกต้องตามที่กรมบัญชีกลางและทะเบียนราษฎร - รายงานผู้ยืนยันสิทธิขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ ทุกสิ้นเดือนเพื่อให้ผู้บังคับบัญชาทราบ |

