



รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

อำเภอเมือง จังหวัดหนองคาย



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ทต.โพธิ์ชัย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง โทรศัพท์, โทรสาร (๐๔๒) ๙๙๐๔๐๑, ๙๙๐๔๐๐
ที่ นค ๕๓๗๑๑ / ๐๖๐ วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

๑. เรื่องเดิม

ตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

๒. ข้อเท็จจริง

ทุกส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ได้ปฏิบัติหลักตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒ มาตรฐาน ๒.๘ หน่วยงานของรัฐต้องมีรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้กำกับ

๓. ขอกฎหมาย

๓.๑ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙

๓.๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๙ ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๔. ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

คณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามกรอบนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นได้ความเรียบร้อย และเป็นปัจจุบัน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงใคร่ขอรายงานผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

จำอากาศเอก

(สุรจิต พิสัยพันธ์)

ปลัดเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อพิจารณา

ทรว

(นายจรัส ผาตินันท์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็น กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงาน ของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยถือ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่ง เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และได้กำหนดแนวทางการติดตามและรายงานการดำเนินงาน โดยกำหนดให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำ ข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบ บส.๓ ต่อคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการจะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอต่อนายกเทศมนตรี ตำบลโพธิ์ชัย และผู้กำกับดูแลทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย จึงได้จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตาม แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย เพื่อเป็นการประมวลภาพรวม ผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปปัญหาและอุปสรรค รวมถึงข้อเสนอแนะสำหรับการบริหารจัดการ ความเสี่ยงในปีต่อไปให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และนำเสนอนายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัยให้ความเห็นชอบและรับทราบต่อไป

สารบัญ

หลักการแนวคิด

- หลักการแนวคิดการบริหารความเสี่ยง
- นิตยการบริหารความเสี่ยง
- กระบวนการบริหารความเสี่ยง

๑
๒
๓

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

- กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี) แบบ บส. ๑
- การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง แบบ บส. ๒
- รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แบบ บส. ๓
- รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง แบบ บส. ๔
- รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง แบบ บส. ๕

๑๑
๒๐
๒๔
๓๘
๓๓

ภาคผนวก

- ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง

๑. หลักการแนวคิดการบริหารความเสี่ยง

ตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๔๕ “การบริหารราชการต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ ความมีประสิทธิภาพในเชิงภารกิจแห่งรัฐ การลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน การลดภารกิจและยุบเลิกหน่วยงานที่ไม่จำเป็น การกระจายภารกิจและทรัพยากร ให้แก่ท้องถิ่น การกระจายอำนาจการตัดสินใจ การอำนวยความสะดวก และการตอบสนองความต้องการ ของประชาชน ทั้งนี้โดยมีผู้รับผิดชอบต่อผลของงานในการปฏิบัติหน้าที่ของส่วนราชการ ต้องใช้วิธีการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี (พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖) โดยเฉพาะ อย่างยิ่งให้คำนึงถึงความรับผิดชอบของผู้ปฏิบัติงาน การมีส่วนร่วมของประชาชน การเปิดเผยข้อมูล การติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ตามความเหมาะสมของแต่ละภารกิจ”

การบริหารความเสี่ยงในภาครัฐจึงเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบต่อภาครัฐ (Public Accountability) ที่มีต่อประชาชนและทรัพย์สินของประเทศ อันจะนำมาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี (Good Governance) จาก พ.ร.บ. ระเบียบบริหารราชการแผ่นดินช่วงต้น ทำให้ภาครัฐในปัจจุบันจำเป็นต้องบริหารราชการแบบมีส่วนร่วมของประชาชนมากขึ้นกว่าเดิมและต้องเปิดเผยข้อมูลในการปฏิบัติราชการ ประชาชนสามารถตรวจสอบและประเมินผลการปฏิบัติงานได้ ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงมีส่วนอย่างยิ่งในการป้องกันการไม่ได้รับการยอมรับจากภาคประชาชน และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ทำให้การบริหารจัดการภาครัฐมีการตัดสินใจที่ดีขึ้นด้วย การบริหารความเสี่ยงนอกจากเป็นการบริหารเชิงป้องกัน (Preventive Management) แล้ว การบริหารความเสี่ยงยังเป็นส่วนสำคัญต่อการบริหาร เชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินการที่เป็นเลิศเป็นองค์กรสมรรถนะสูง (High Performance Organization - HPO) การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่สำคัญในการเน้นความสำคัญ หรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรได้วางไว้ สำนักงาน ก.พ.ร. ได้ระบุบทบาทของ การบริหารความเสี่ยงไว้ดังนี้ คือ “การบริหารความเสี่ยงนั้นเป็นเครื่องมือสำคัญในการประเมินประเด็นยุทธศาสตร์ และรวมถึงวัตถุประสงค์ คุณภาพการให้บริการ การนำระบบการบริหารมุ่งผลสัมฤทธิ์มาประยุกต์ใช้อย่างจริงจัง โดยให้มีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ และแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องและเชื่อมโยงกับนโยบายและเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ของรัฐบาล มีการกำหนดตัวชี้วัดผลสัมฤทธิ์ที่ชัดเจน ให้วัดผลในทุกระดับตั้งแต่ระดับองค์การไปจนถึงระดับบุคคล”

ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงของแผนงาน/โครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี ที่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์ตามแนวทางของสำนักงาน ก.พ.ร. จึงมีวัตถุประสงค์ที่สำคัญในการผลักดันให้หน่วยงานราชการเน้นความสำคัญเชิงยุทธศาสตร์ของหน่วยงานว่ามีความสอดคล้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่น และการดำเนินงานตามวิสัยทัศน์ของหน่วยงานในทิศทางเดียวกันหรือไม่ เมื่อสอดคล้องกันแล้ว หน่วยงานราชการควรมีการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงเพื่อสร้างความมั่นใจให้หน่วยงานนั้น สามารถดำเนินกิจกรรมได้สำเร็จบรรลุตามเป้าประสงค์ของยุทธศาสตร์นั้น ๆ ได้ สำนักงาน ก.พ.ร. ได้เริ่มสนับสนุน ให้หน่วยงานราชการของไทยดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยง โดยเริ่มครั้งแรกในปี พ.ศ. ๒๕๔๙ และประกาศ ให้การบริหารความเสี่ยงเป็นตัวชี้วัดตามเกณฑ์คุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐระดับพื้นฐาน ในหมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ กำหนดให้ส่วนราชการต้องมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ตามมาตรฐาน COSO เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการ ที่สำคัญ ซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล

เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ได้มีการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงโครงการ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าประสงค์ ของประเด็นยุทธศาสตร์ วิสัยทัศน์ และพันธกิจของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย เพื่อใช้เป็นเครื่องมือผลักดันการดำเนินงานของ หน่วยงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ และเกิดประโยชน์สุขแก่ประชาชน ซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖

๒. นิยามการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการบริหารปัจจัยและความคุมกิจกรรมอย่างเป็นระบบ ในการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยง ประเมินกิจกรรมควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่ และการกำหนดมาตรการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ตามภารกิจ

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์/การกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักที่กำหนด

การระบุความเสี่ยง หมายถึง การระบุปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ตามภารกิจ โดยพิจารณาจากแหล่งที่มาของความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรทุกด้าน เช่น ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ด้านกฎหมาย เป็นต้น

การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง หมายถึง การวิเคราะห์หาสาเหตุ/ปัจจัย และผลกระทบของความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบทางด้านชื่อเสียงขององค์กร ด้านผู้รับบริการ ด้านบุคลากร ด้านเวลา ด้านความสำเร็จของงาน/กิจกรรม/โครงการ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงว่าอยู่ในระดับใด

ระดับความเสี่ยง หมายถึง ค่าของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ลำดับความเสี่ยง หมายถึง ค่าของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มาจัดลำดับความสำคัญ เพื่อนำมาจัดทำแผนการจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ หมายถึง ความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูง อาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอก ที่อยู่เหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้

ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ หมายถึง ความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่ภายหลังจากที่ได้มีการจัดวางกิจกรรมควบคุมภายในและการจัดการความเสี่ยงแล้ว

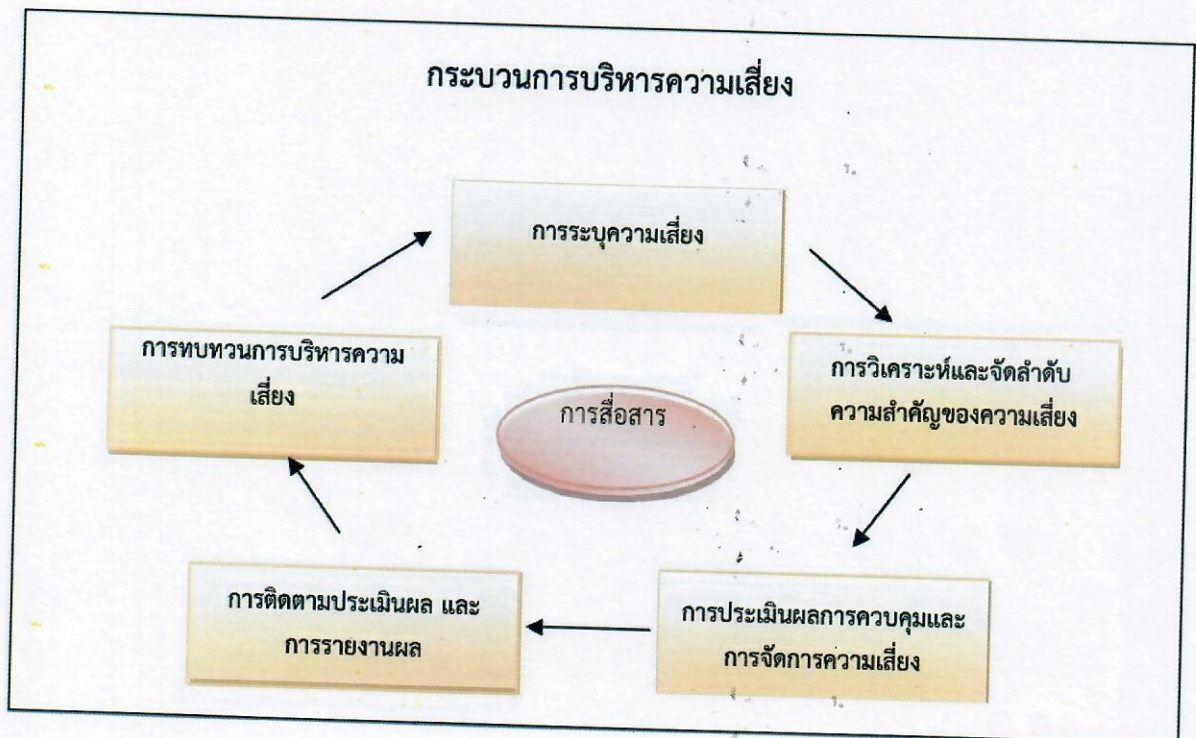
แผนบริหารความเสี่ยง หมายถึง แผนที่ส่วนราชการกำหนดขึ้นเพื่อใช้ในการกำหนดระบบการบริหารปัจจัยและความคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

ความเสี่ยงโครงการ หมายถึง ความไม่แน่นอนของเหตุการณ์ที่หากเกิดขึ้นจะส่งผลกระทบต่อ การบรรลุตามเป้าประสงค์ของโครงการ

การบริหารความเสี่ยงโครงการ หมายถึง กระบวนการบริหารงานโครงการที่มีระบบและขั้นตอนของการระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การวางแผนความเสี่ยง และการติดตามความเสี่ยง ในการสนับสนุนการวางแผนและการดำเนินโครงการให้คำนึงถึงความเสี่ยงและแนวทางการบริหารความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบเหมาะสมกับทรัพยากรที่องค์กรมีและส่งผลให้โครงการนั้นสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่องและบรรลุผลตามเป้าประสงค์ที่ได้วางไว้

๓. กระบวนการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

- ๓.๑ การระบุความเสี่ยง
- ๓.๒ การวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
- ๓.๓ การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง
- ๓.๔ การติดตามประเมินผล และการรายงานผล
- ๓.๕ การทบทวนการบริหารความเสี่ยง
- ๓.๖ การสื่อสาร



๓.๑ การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงโครงการ เป็นการพิจารณาว่ามีสิ่งใดหรือเหตุการณ์ใดที่อาจจะเป็นปัญหาอุปสรรค ซึ่งอาจจะทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของโครงการ เพื่อตอบสนองและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัยหรือไม่ โดยพิจารณาได้จากการระดมความคิดเห็น ของผู้รับผิดชอบโครงการ การสัมภาษณ์ และจากประสบการณ์ของผู้ปฏิบัติงาน ความเห็นของผู้เชี่ยวชาญและ ข้อมูลในอดีต ในการระบุความเสี่ยงจะต้องพิจารณาแหล่งที่มาของปัจจัยเสี่ยงทั้ง ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายใน และปัจจัยเสี่ยงภายนอก

- ปัจจัยเสี่ยงภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ ความสามารถและทักษะของบุคลากร เป็นต้น

- ปัจจัยเสี่ยงภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น การเมือง สถานะเศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม ฯลฯ เป็นต้น

นอกจากนี้ควรพิจารณาปัจจัยเสี่ยงให้ครอบคลุมความเสี่ยง ๔ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชนหรือการร่วมมือกับองค์กรอิสระทำให้โครงการขาดการยอมรับ และโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง

๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการ/เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ และการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบต่าง ๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงนั้น นอกจากจะพิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่าง ๆ แล้ว ต้องนำแนวคิดเรื่องธรรมาภิบาล (Good Governance) ที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยง ได้แก่

๑. หลักประสิทธิผล (Effectiveness)
๒. หลักประสิทธิภาพ (Efficiency)
๓. หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
๔. หลักความโปร่งใส (Transparency)
๕. หลักการตอบสนอง (Responsiveness)
๖. หลักการรับผิดชอบ (Accountability)
๗. หลักนิติธรรม (Rule of law)

๘. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)

๙. หลักความเสมอภาค (Equity)

๑๐. หลักการมุ่งฉันทมติ (Consensus Oriented)

๓.๒ การวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง หมายถึง การวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบที่มีต่อองค์กร ผู้รับบริการ บุคลากร เวลา เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง

๓.๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ประกอบด้วย

การประเมินโอกาสและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาโอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยง และประเมินระดับความรุนแรง เพื่อพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยง ที่เหลืออยู่ภายหลังจากมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินงานผ่านมาแล้ว

โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ หมายถึง ความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง โดยโอกาสแบ่งออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ ต่ำมาก ต่ำ ปานกลาง สูง สูงมาก โดยประเมินจากขอบเขตของผลกระทบดังนี้

เกณฑ์การประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็น	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์
๑	ต่ำมาก	๕ ปีต่อครั้ง	๐-๒๐%	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย
๒	ต่ำ	๒-๓ ปีต่อครั้ง	มากกว่า ๒๐%-๔๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อยที่สุด
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มากกว่า ๔๐%-๖๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นปานกลาง
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	มากกว่า ๖๐%-๘๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นมาก
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	มากกว่า ๘๐%-๑๐๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นสูงมาก

ผลกระทบ หมายถึง ระดับของความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจเป็น การพิจารณาระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับ ซึ่งแบ่งระดับของผลกระทบออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ ต่ำมาก ต่ำ ปานกลาง สูง สูงมาก โดยประเมินจากขอบเขตของผลกระทบ ดังนี้

เกณฑ์การประเมินระดับของผลกระทบ (เป็นตัวเงิน)

ระดับ	ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย
๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๕ ล้านบาท
๒	ต่ำ	> ๕ ล้านบาท - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	> ๑๐ ล้านบาท - ๕๐ ล้านบาท
๔	สูง	> ๕๐ ล้านบาท - ๑๐๐ ล้านบาท
๕	สูงมาก	> ๑๐๐ ล้านบาท

เกณฑ์การประเมินระดับของผลกระทบ (ไม่เป็นตัวเงิน)

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ		
		ทรัพยากร	วัตถุประสงค์	องค์กร
๑	ต่ำมาก	ไม่มีการสูญเสีย	น้อยที่สุดหรือไม่มี	ไม่ส่งผลกระทบหรือส่งผลกระทบระดับบุคคล
๒	ต่ำ	สูญเสียเล็กน้อย	ค่อนข้างน้อย	ส่งผลกระทบในหน่วยงานภายใต้สำนัก/กอง/ศูนย์/กลุ่ม
๓	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	บางส่วน	ส่งผลกระทบระดับสำนักกอง/ศูนย์/กลุ่ม
๔	สูง	สูญเสียค่อนข้างมาก	ค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบในระดับหน่วยงาน
๕	สูงมาก	สูญเสียมาก	มาก	ส่งผลกระทบไปยังภายนอกหน่วยงาน

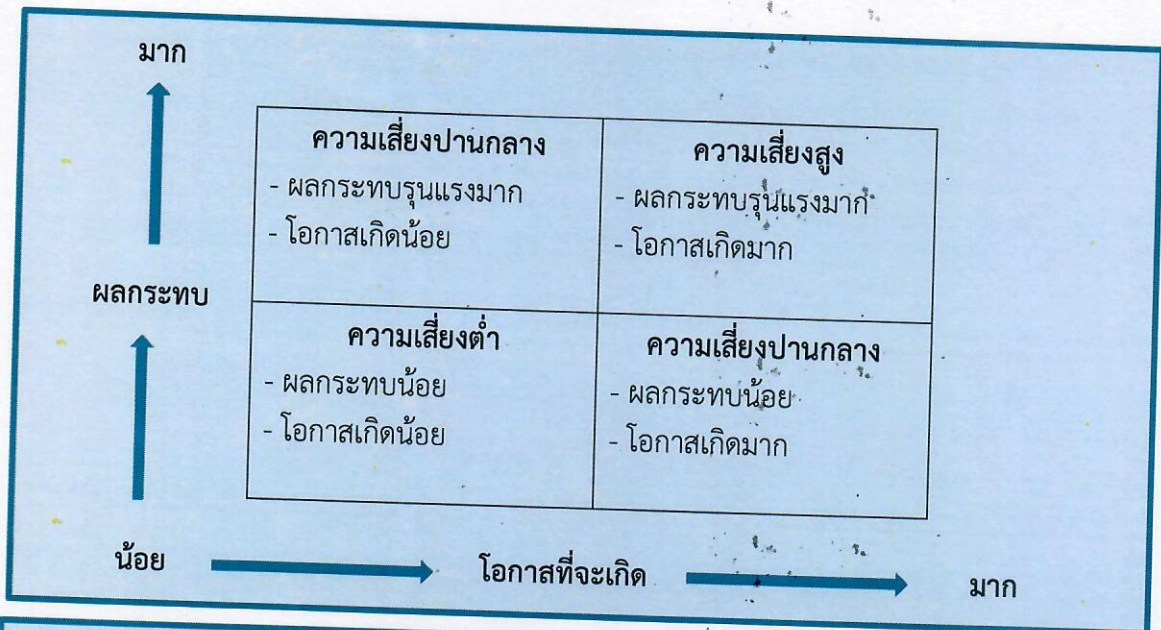
ในการประเมินความเสี่ยงควรระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินระดับเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนต่อการเลือกระดับความเสี่ยงและใช้เป็นข้อมูลเปรียบเทียบในการประเมินระดับความเสี่ยง ภายหลังการจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสี่ยงทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้ว ให้ทำการคำนวณระดับของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ}$$

ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับคะแนน ความเสี่ยง	จัดระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	พื้นที่สี
๑-๒	ต่ำมาก	หลีกเลี่ยงหรือกำจัดความเสี่ยง	ขาว
๑-๔	ต่ำ	หลีกเลี่ยงหรือกำจัดความเสี่ยง	เขียว
๕-๘	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	น้ำเงิน
๙-๑๕	สูง	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)	เหลือง
๑๖-๒๕	สูงมาก	ถ่ายโอนความเสี่ยง	แดง

๓.๒.๒ การจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง ให้พิจารณาจากผลการประเมิน ความเสี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (ความถี่ของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง) และผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) จากระดับความเสี่ยงน้อยที่สุด น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก มาจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยงภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว โดยพิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้



แผนผังการประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบของความเสี่ยง	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	(๕x๑)	(๕x๒)	(๕x๓)	(๕x๔)	(๕x๕)
	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	(๔x๑)	(๔x๒)	(๔x๓)	(๔x๔)	(๔x๕)
	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	(๓x๑)	(๓x๒)	(๓x๓)	(๓x๔)	(๓x๕)
๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	(๒x๑)	(๒x๒)	(๒x๓)	(๒x๔)	(๒x๕)
๑	๑	๒	๓	๔	๕
	(๑x๑)	(๑x๒)	(๑x๓)	(๑x๔)	(๑x๕)
	๑	๒	๓	๔	๕
	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง				

ตารางที่ใช้ในการประเมินและจัดระดับความเสี่ยงของแต่ละความเสี่ยงเพื่อประเมินว่าความเสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ควรคำนึงถึงและต้องรับดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงเป็นอันดับแรกก่อน โดยตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้นแบ่งระดับความเสี่ยงออกเป็น ๕ ระดับ จำแนกระดับความเสี่ยงโดยใช้สีเป็นตัวกำหนด ดังนี้

- สีแดง หมายถึง ระดับความเสี่ยง สูงมาก
- สีเหลือง หมายถึง ระดับความเสี่ยง สูง
- สีน้ำเงิน หมายถึง ระดับความเสี่ยง ปานกลาง
- สีเขียว หมายถึง ระดับความเสี่ยง ต่ำ
- สีขาว หมายถึง ระดับความเสี่ยง ต่ำมาก

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า เทศบาลตำบลโพธิ์ชัยได้มีการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ซึ่งจะได้เชื่อมโยงไปสู่การควบคุม/การจัดการความเสี่ยง ทั้งในปัจจุบันและที่จะได้มีการกำหนด เพิ่มเติม ตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับต่ำมาก	ขาว 	กิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจจะเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจจะมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับต่ำ	เขียว 	กิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจจะเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจจะมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	น้ำเงิน 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจจะมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มมาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการของกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

๓.๓ การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง

๓.๓.๑ การประเมินผลการควบคุม เป็นการดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงแล้วให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่า มีประสิทธิภาพเพียงพอหรือไม่และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้พอใช้ ต้องปรับปรุง ดังนี้

ยอมรับได้	ลด/ควบคุมความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้
พอใช้	ลด/ควบคุมความเสี่ยงได้บางส่วน แต่ยังไม่ถึงระดับที่ยอมรับได้
ต้องปรับปรุง	หมายถึง ไม่สามารถลด/ควบคุมความเสี่ยงได้

๓.๓.๒ การจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาส ที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ใน ระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยงอยู่ด้วยกัน ๔ วิธี ดังนี้

วิธีการจัดการความเสี่ยง

ยอมรับความเสี่ยง (Risk Retention)	เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูง อาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอก ที่อยู่เหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้
หลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)	เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กรแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม หรือกระบวนการอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยน เป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม
ถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Transference)	เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น จ้างบุคคลภายนอก เป็นต้น โดยอาจเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับ - ความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย - ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ - ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมาก ในเวลาอันจำกัด เป็นต้น
ควบคุม/ลดความเสี่ยง (Risk Control)	- เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ การควบคุมภายใน - เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและมีได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ

๓.๓.๓ การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ให้ทุกหน่วยงานนำผลการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และแนวทางการจัดการความเสี่ยง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของ หน่วยงานต่อไป

๓.๔ การติดตามประเมินผล และการรายงานผล

๓.๔.๑ การติดตามประเมินผล เป็นการติดตามประเมินผลความคืบหน้าและผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข

๓.๔.๒ การจัดทำรายงานผล เป็นการรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงในขั้นตอน ระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยง ประเมินกิจกรรมควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่ และการกำหนดมาตรการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง ตามแบบรายงานดังนี้

๑) กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี) (แบบ บส. ๑)

๒) การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส. ๒)

๓) รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส. ๓)

๔) รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส. ๔)

๕) รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส. ๕)

๓.๕ การทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมควบคุมภายในหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่นจากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น โดยใช้แบบ บส.๑ - บส.๒ เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

๓.๖ การสื่อสาร เป็นหัวใจของการบริหารความเสี่ยงในทุก ๆ ขั้นตอน การสื่อสารมีวัตถุประสงค์เพื่อต้องการให้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับความเข้าใจที่ตรงกันอย่างทั่วถึง โดยเข้าใจและมีข้อมูลความเสี่ยงของโครงการ ทางเลือกในการลดปัญหาความเสี่ยง ข้อมูลของความเสี่ยงในลักษณะต่าง ๆ และทำการตัดสินใจได้ดีที่สุดภายใต้ข้อจำกัดของแต่ละโครงการ ซึ่งการติดต่อสื่อสารและเอกสารที่เกี่ยวข้องนับว่ามีความสำคัญยิ่งต่อความสำเร็จของแต่ละขั้นตอนในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของแต่ละโครงการ

บส. ๑

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบ
ตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ อื่น ๆ (ถ้ามี)

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : การบริหารงานเกี่ยวกับชุมชนและสังคม แผนงาน : การรักษารักษาความสงบภายใน	- โครงการอบรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในเขตพื้นที่ตำบลโพธิ์ชัย	๕๐,๐๐๐ บาท	เพื่อเตรียมความพร้อม ในด้านกำลังพล วัสดุ อุปกรณ์ ให้ความ พร้อม เพิ่มความ ระมัดระวังในการ ปฏิบัติหน้าที่	ดำเนินการได้เป็นไป ตามแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ผู้เข้าร่วมโครงการมี ความรู้ ทักษะ ในการ ระงับเหตุเมื่อเกิดสาธารณ ภัยต่าง ๆ
๐๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : การบริหารงานเกี่ยวกับชุมชนและสังคม แผนงาน : บริหารงานทั่วไป	- โครงการฝึกอบรมให้ความรู้แก่จิตอาสาในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแก่ คณะผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงานเทศบาล พนักงานจ้าง ผู้นำชุมชน และ ประชาชนทั่วไป	๑๕,๐๐๐ บาท	เพื่อให้ผู้เข้าอบรมมี ความรู้ความเข้าใจและ รู้โทษ พินัยจากการ ทุจริตและภัยร้ายการ ทุจริตทุกรูปแบบ	ร้อยละ ๘๐ ของ ผู้เข้าร่วมอบรม โครงการมีความพึง พอใจต่อการดำเนินงาน อยู่ในระดับดี	ผู้เข้าอบรมได้ตระหนักรู้ โทษและพินัยจากการ ทุจริตและประพฤติมิชอบ ที่เกิดขึ้นในชุมชนและ วิธีการป้องกันและแก้ไข

(นายจำรัส ผาตินันท์)
นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย
วันที่ ๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๑		ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์การบริหารส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) มีการเปลี่ยนระบบเครื่องแม่ข่าย (Sever) มาเป็นระบบ (New e-LAAS) ทำให้เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นในครั้งนี้อย่างน้อย	-	-	๑. ระยะเวลาที่ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์การบริหารส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ปิดเพื่อการเปลี่ยนระบบเครื่องแม่ข่าย (Sever) มาเป็นระบบ (New e-LAAS) ๒. ความสมบูรณ์ของระบบ (New e-LAAS)	๑. ลงข้อมูลในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์การบริหารส่วน (New e-LAAS) ได้อย่างสมบูรณ์ ข้อมูลไม่ผิดพลาดหรือสูญหาย ๒. สามารถใช้งานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์การบริหารส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) ได้อย่างสมบูรณ์

(นายจำรัส ผาตินันท์)
นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย
วันที่ ๒๕ ธ.ค. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
 ประจําปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔.....

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรม. ที่สําคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
	ยุทธศาสตร์ด้านโครงสร้าง พื้นฐาน แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา ด้านโครงสร้าง พื้นฐาน	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๘ บ้านนาจันทร์ รหัสทางหลวงท้องถิ่น นค.ถ ๑๘-๐๑๖ สายบ้านนา จันทร์-บ้านคำโป่งเป้ง (สายล่าง) ตำบลโพธิ์ชัย อำเภอ เมืองหนองคาย จังหวัดหนองคาย	๓,๒๔๔,๐๐๐	-เพื่อให้มีถนน คสล.สาย บ้านนาจันทร์ - บ้านคำ โป่งเป้ง (สายล่าง) ขนาด กว้าง ๕ เมตร ยาว ๑,๑๘๐ เมตร หน้า ๐.๒๐ เมตร หรือมีพื้นที่ใหม่ น้อย กว่า ๕,๙๐๐ ตร.ม.	-มีถนน คสล.สายบ้านนา จันทร์-บ้านคำโป่งเป้ง (สายล่าง) ให้ประชาชนใช้ สัญจรโดยมีขนาดกว้าง ๕ เมตร ยาว ๑,๑๘๐ เมตร หน้า ๐.๒๐ เมตร หรือมี พื้นที่ใหม่ น้อยกว่า ๕,๙๐๐ ตร.ม.	-เพื่อให้ประชาชนมี ถนน คสล.ใช้สัญจร ไปมาได้ สะดวกและ มีความปลอดภัยใน การสัญจร

(นายจรัส ผาติพันธ์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่ ๒๕ ธ.ค. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
	การบริหารงานเกี่ยวกับชุมชนและสังคม	โครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	๑๖๐,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุน ให้คณะกรรมการ หมู่บ้านในเขตตำบล โพธิ์ชัย สำหรับการ ดำเนินงานตามแนวทาง โครงการพระราชดำริ ด้านสาธารณสุข	จำนวนหมู่บ้านที่เข้า ร่วมรับฟังคำชี้แจง และรับการอุดหนุน	๘ หมู่บ้าน

(นายจำรัส ผาติคุ้มพ์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่ ๒๕ ธ.ค. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
	การบริหารจัดการทั่วไปภายในองค์กร	ส่งเสริมและพัฒนาความรู้ให้กับบุคลากรผู้ปฏิบัติงานที่ด้านการเงิน ของหน่วยงานภายใต้สังกัด	-	๑. เพื่อเป็นการให้บุคลากร มีความรู้ ในด้านการเงินและ ปัญหาในการปฏิบัติราชการ และการพัฒนาเกี่ยวกับ งานการเงินในหน้าที่ของ หน่วยงานภายใต้สังกัด ๒. เพื่อให้การพัฒนา บุคลากรทางด้านการเงิน มีความรอบความรู้ ทักษะ และสมรรถนะ ที่เหมาะสม ในการปฏิบัติงาน ตาม มาตรฐานที่คณะกรรมการ กลางพนักงานเทศบาล กำหนด	ความสำนึก ความ มีประสิทธิภาพของ การปฏิบัติงาน	๑. ลดโอกาสการทำงาน ก่อให้เกิดความผิดพลาด จากการปฏิบัติงานที่ ทำให้มีความรู้ และมี ทักษะที่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน ๒. เพิ่มโอกาสการพัฒนา ศักยภาพบุคลากรทาง ด้านบัญชี ให้เป็นไปตาม มาตรฐานในการปฏิบัติ หน้าที่ เพื่อไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ขององค์กร ในผู้ประสิทธิภาพมาก ยิ่งขึ้น

(นายจำรัส ผาติมันท์)



นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่

๑๕ มี.ค. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๕		พนักงาน/บุคลากรทางการศึกษา เข้ารับการอบรมด้านการเงินและงานพัสดุ	-	๑. เพื่อพัฒนาพนักงาน/บุคลากรทางการศึกษา ให้มีความรู้ความเข้าใจ ด้านการเงินและงานพัสดุ	สามารถดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบฯ มีความเข้าใจและรวดเร็ว	เพื่อให้งานที่ได้รับมอบหมายบรรลุวัตถุประสงค์ และเป็นไปตามระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง


 (นายจำรัส ผาติคุ้มนท์)
 นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย
 วันที่ ๒๕ ธ.ค. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส

(๓) รหัสความ เรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๖	การบริหารงานเกี่ยวกับสังคม สาธารณะ	โครงการส่งเสริมสุขภาพจิตผู้สูงอายุกิจกรรม โรงเรียนผู้สูงอายุตำบลโพธิ์ชัย	๑๐๐,๐๐๐	ส่งเสริมสุขภาพจิต ผู้สูงอายุอย่างเป็นองค์ รวมที่ด้านร่างกายจิตใจ สังคมและจิตวิญญาณ ของผู้สูงอายุ เสริมสร้าง คุณค่าทางภูมิปัญญาของ ผู้สูงอายุสามารถเป็นผู้ ถ่ายทอดภูมิปัญญา สร้างภาคีเครือข่ายผู้อายุ ส่งเสริมการพัฒนาตนเอง การดูแล คุ้มครอง และ พิทักษ์สิทธิผู้สูงอายุ วัฒนธรรมท้องถิ่นให้ ดำรงสืบไป	จำนวนผู้สูงอายุ ที่เข้าร่วม กิจกรรม	๖๐ คน ขึ้นไป

(นายจำรัส ผาติพันธ์)

Tham

นายกเทศมนตรีนครตำบลโพธิ์ชัย

วันที่

๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๘

บส. ๒
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ
และการตอบสนองความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๑	โครงการอบรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ในเขตพื้นที่ตำบลโพธิ์ชัย	๑ เพื่อให้ผู้เข้าร่วมการอบรม มีความรู้ ทักษะ ในการระงับเหตุอัคคีภัย โดยปฏิบัติได้อย่าง ถูกวิธี ๒ เพื่อเป็นการป้องกันการสูญเสียทรัพย์สิน และทรัพย์สินอันเกิดจากอัคคีภัย ๓ เพื่อสร้างเครือข่ายความร่วมมือภาค ประชาชน ให้เข้ามามีส่วนร่วมใน กระบวนการช่วยเหลือป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยในชุมชน ชองถิ่น ๔ เพื่อให้มี อปพร. เป็นกำลังสนับสนุนเจ้า หน้าที่รัฐ ในการปฏิบัติงานให้เกิดผล สำเร็จเพิ่มขึ้น ๕ เพื่อให้ผู้เข้ารับการอบรมได้มีความรู้ ขั้นตอน และวิธีการใช้เครื่องมือดับเพลิงเบื้องต้น และสามารถใช้อุปกรณ์ดับเพลิงเบื้องต้นได้ อย่างถูกต้องและปลอดภัย	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย/สำนักงานปลัด	การป้องกันไม่เกิด สาธารณภัยต่าง ๆ	ด้านการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย	ประชาชนมี การป้องกัน เมื่อเกิด สาธารณภัย เบื้องต้นได้ (๓)	เมื่อเกิดสา ธารณภัยไม่ สามารถ เลือกใช้ อุปกรณ์อย่าง ถูกต้อง (๑)	๓	ลดโอกาสความเสี่ยงและผลกระทบ ของความเสี่ยง ข้อ ๘ (๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ ตามกฎระเบียบ (Legal Risk) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/ นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการ ปฏิบัติงานของหน่วยงาน
๐๐๒	โครงการฝึกอบรมให้ความรู้เชิงจิตสำนึกการ ป้องกันและปราบปรามการทุจริตแก่ คณะผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงานเทศบาล พนักงานจ้าง ผู้นำชุมชน และประชาชนทั่วไป	เพื่อให้ผู้เข้าอบรมมีความเข้าใจและ รู้โทษ พิษภัยจากการทุจริตและภัยร้ายการ ทุจริตทุกรูปแบบ	สำนักงานปลัด	๑. การติดต่อประสาน ข้อมูลหลักฐานที่เกี่ยวข้อง กับวิทยากรยังไม่ชัดเจน ๒. ผู้เข้าร่วมการอบรมยังไม่ มีความรู้ความเข้าใจ ความหมาย รูปแบบและ ภัยร้ายการทุจริตและ วิธีการป้องกันและแก้ไข	การปฏิบัติ ตามระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	ผู้เข้าร่วมการ อบรมได้มี ความรู้และ จิตสำนึกการ ป้องกันและ ปราบปราม การทุจริต เบื้องต้นได้ (๓)	เมื่อเกิดการ ทุจริตภายใน หน่วยงานขึ้น ผู้เข้าร่วม อบรม โดย แจ้งเบาะแส ตามช่องทาง ที่อบรม (๑)	๓	๑. สอบถามข้อมูลวิทยากรและ ตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่ เกี่ยวข้องให้ถูกต้อง ๒. จัดทำคู่มือสำหรับผู้เข้ารับการ อบรมเพื่อการเรียนรู้ ความหมาย รวมถึงเนื้อหาที่ชัดเจนและวิธีการ ป้องกันและแก้ไขครบถ้วนสมบูรณ์

(นายจรัส ผาตินันท์)
นายภาคมน ตรีตำบลโพธิ์ชัย
๑๕ มิ.ย. ๒๕๖๔
 วันที่

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อนุมัติ, ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๑	ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของสำนักงานคลัง ส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) มีการเปลี่ยนระบบ เครื่องแม่ข่าย (Server) มาเป็นระบบ (New e- LAAS) ทำให้เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ได้รับ ผลกระทบทางเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นในครั้งนี้อย่าง	๑. ลงข้อมูลในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์การปกครองส่วน (New e-LAAS) ได้ อย่างสมบูรณ์ ข้อมูลไม่ตกหล่นหรือสูญหาย ๒. สามารถใช้งานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (New e- LAAS) ได้อย่างสมบูรณ์	กองคลัง	ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS) มีการ เปลี่ยนระบบเครื่องแม่ ข่าย (Server) มาเป็น ระบบ (New e-LAAS) ทำ ให้เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ได้รับผลกระทบจาก เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นในครั้ง นี้อย่าง	๑. ความเสี่ยง ด้านการเงิน (Financial Risks) ๒. ความเสี่ยง ด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risks)	๑	๓	๓	๑. มีความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยง ปฏิบัติตามคู่มือกำกับดูแล การ ปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานให้ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายใน ที่กำหนด อย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน ใน การกำหนดขั้นตอนการทำงาน ๒. เฝ้าระวังเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น อีก ติดตามข่าวสารจาก ระบบ KM (e-LAAS) คลังความรู้ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ อย่างสม่ำเสมอ ๓. การทำงานร่วมกันเป็นทีม มี ระบบการทำงานที่ดี การกำกับดูแล จากผู้บังคับบัญชา สามารถ ตรวจสอบได้

(นายจำรัส ผาตินันท์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่ ๒๕ มิ.ย. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ...๒๕๖๘.....

(๓) รหัส ความเสียง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสียง	(๘) ประเภท ความเสียง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสียง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสียง
	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๘ บ้านนาจันทร์ รหัสทางหลวงท้องถิ่น นค.ถ ๑๘-๐๑๖ สายบ้านนาจันทร์-บ้านคำโป่ง เป้ง (สายต่าง) ตำบลโพธิ์ชัย อำเภอเมือง หนองคาย จังหวัดหนองคาย	-เพื่อเพิ่มถนน คสล.สายบ้านนาจันทร์ - บ้านคำโป่งเป้ง (สายต่าง) ขนาดกว้าง ๕ เมตร ยาว ๑,๑๘๐ เมตร หน้า ๐.๒๐ เมตร หรือมีพื้นที่ไม่ น้อยกว่า ๕,๙๐๐ ตร.ม.	กองช่าง	๑.โครงการก่อสร้างมี จำนวน มากทำให้การ ดำเนินงานตาม โครงการ ความเร่งรีบทำให้งาน โครงการไม่แล้วเสร็จเป็นไป ตามแผน ๒.ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ตำแหน่ง วิศวกรที่สามารถ รับรองแบบได้	ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๓	๓	๙	-ยอมรับความเสียง


(นายจำรัส ผาตินันท์)
นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย
วันที่ ๑๕ มิ.ย. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองต่อความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ...๒๕๖๔.....

แบบ บส. ๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
	โครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุนให้ คณะกรรมการหมู่บ้านในเขตตำบลโพธิ์ ชัย สำหรับการดำเนินงานตามแนวทาง โครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	หมู่บ้านเบิกจ่าย งบประมาณไม่ทันตาม กำหนด เพื่อดำเนินงาน ตามแนวทางการ พระราชดำริด้าน สาธารณสุข	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operational Risk)	๔	๕	๒๐	ต้องเร่งจัดการโอกาสความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที การกำหนดแผนและแนวทางในการ จัดการโดยการส่งเสริมหรือ ผลักดัน และลดผลกระทบนั้นๆ ทันที ด้วยการที่เทศบาลตำบล โพธิ์ชัย รับผิดชอบกับหมู่บ้าน ร่วมประชุมชี้แจงสร้างความ เข้าใจในการดำเนินการตามแนว โครงการพระราชดำริด้าน สาธารณสุข

(นายจำรัส ผาติพันธ์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่ ๑๕ มิ.ย. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสถียร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
	ส่งเสริมและพัฒนาความรู้ให้กับบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินของ หน่วยงานภายใต้สังกัด	๑. เพื่อเป็นการให้บุคลากร มีความรู้ในด้าน การเงินและบัญชีในการปฏิบัติงาน และการ การพัฒนาเกี่ยวกับงานการเงินในหน้าที่ของ หน่วยงานภายใต้สังกัด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. เพื่อให้มีการพัฒนาบุคลากรทางด้าน การเงิน มีกรอบความรู้ทักษะและสมรรถนะ ที่เหมาะสมในการปฏิบัติงาน ตามมาตรฐาน ที่คณะกรรมการกลางพนักงานเทศบาล กำหนด	กองการศึกษา	๑. มีการบันทึกบัญชีใน ระบบ New e-LAAS ของหน่วยงานภายใต้สังกัด ๒. บุคลากรในการปฏิบัติ หน้าที่ไม่สามารถเข้ารับการ ฝึกอบรมพัฒนาความรู้อย่าง ต่อเนื่องได้ ๓. การบันทึกบัญชี อาจไม่ ครบถ้วน ตามกำหนดเวลา หรือไม่ถูกต้อง ๔. ตรวจสอบข้อผิดพลาด และกระหายยอดสิ้นเสมอ ให้ปัจจุบัน	๑. ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk) ๒. ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks)	๓	๓	๙	๑. หน่วยงานจัดให้มีแผนพัฒนา อบรมบุคลากรด้านบัญชี ๒. หน่วยงานส่งบุคลากรเข้าร่วม หลักสูตรฝึกอบรมจากหน่วยงาน ภาครัฐ หรือองค์กรจัดทำขึ้น/หรือ ผู้บรรยายที่มีความรู้ความสามารถ ในด้านบัญชี ๓. เข้ารับการฝึกอบรมด้วยตัวเอง ช่องทาง E-Learning กรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น ๔. เข้ารับการฝึกอบรมในช่องทาง ออนไลน์ กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยตรงในด้านบัญชีของหน่วยงาน ภายใต้สังกัด

(นายจำรัส ผาติพันธ์)
นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย
วันที่ ๑๕ มิ.ย. ๒๕๖๔

(นายจรัส ผาติคุ้ม)
นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย
วันที่ ๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองต่อความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองต่อความ เสี่ยง
๐๐๖	โครงการส่งเสริมสุขภาพจิต ผู้สูงอายุกิจกรรมโรงเรียน ผู้สูงอายุตำบลโพธิ์ชัย	ส่งเสริมสุขภาพจิตผู้สูงอายุ อย่างเป็นองค์รวมที่ด้าน ร่างกายจิตใจ สังคมและ จิตวิญญาณของผู้สูงอายุ เสริมสร้างคุณค่าทางภูมิ ปัญญาของผู้สูงอายุ สามารถเป็นผู้ถ่ายทอดภูมิ ปัญญา สร้างภาคีเครือข่าย ผู้สูงอายุ ส่งเสริมการพัฒนา ตนเอง การดูแล คุ้มครอง และพิทักษ์สิทธิผู้สูงอายุ วัฒนธรรมท้องถิ่นให้ดำรง สืบไป	กองสวัสดิการ สังคม	ผู้สูงอายุให้ ความสนใจเข้า ร่วมกิจกรรม น้อย	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน (Operational Risk)	๓	๔	๑๒	ประชาสัมพันธ์ให้ทราบ ถึงวัตถุประสงค์ของ โครงการฯ ประชาสัมพันธ์ผ่าน ช่องทางออนไลน์และ ผู้นำชุมชน

(นายจำรัส ผาตินันท์)



นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่

๑๕ มี.ค. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๗	กิจกรรมวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อวางแผนการ ตรวจสอบ	เพื่อวางแผนการตรวจสอบ ให้มีความ ถูกต้อง เหมาะสม	หน่วยตรวจสอบ ภายใน	มีความเข้าใจ ใน ระบบงานของแต่ละ ส่วนราชการน้อย	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operational Risk)	๔	๔	๑๖	-ศึกษา สอบถาม ผู้มีความรู้ใน หน่วยงาน -อบรม เพื่อพัฒนาความรู้

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

..... ๑๕ มี. ๒๕๖๖

บส. ๓
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๐๑	โครงการอบรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในเขตพื้นที่ตำบลโพธิ์ชัย	การป้องกันเมื่อเกิดสาธารณภัยต่าง ๆ	ลดโอกาสความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยง ข้อ ๘ (๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risk) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติ คณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย/สำนักปลัด	๑. เสนอโครงการเพื่อขออนุมัติ ๒. ดำเนินการหาวิธีงบประมาณ ๓. ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๔. ดำเนินโครงการ ๕. สรุปผลและประเมินผลการปฏิบัติงานตามโครงการ	ดำเนินการป้องกันและ โครงการอบรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในพื้นที่ตำบลโพธิ์ชัยให้แล้วเสร็จใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	เมษายน ถึง มิถุนายน ๒๕๖๘	มีการประชุมในการติดตามผลการดำเนินการและการรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๐๐๒	โครงการฝึกอบรมให้ความรู้โลกดิจิทัลแก่การป้องกันและปราบปรามการทุจริตแก่คณะผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงานเทศบาล พนักงานจ้าง ผู้นำชุมชน และประชาชนทั่วไป	๑. การติดต่อประสานข้อมูลหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับวิทยากรยังไม่ชัดเจน ๒. ผู้เข้าร่วมการอบรมยังไม่มีความรู้ความเข้าใจความหมายรูปแบบและวิธีการการทุจริตและวิธีการป้องกันและแก้ไข	๑. สอบถามข้อมูลวิทยากรและตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องในถูกต้อง ๒. จัดทำคู่มือสำหรับผู้เข้าร่วมการอบรมเพื่อการเรียนรู้ ความหมาย รวมทั้งเนื้อหาที่ชัดเจนและวิธีการป้องกันและแก้ไขที่ครบถ้วนสมบูรณ์	สำนักปลัด	มีการติดตามการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง และรายงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างสม่ำเสมอ ๑ ครั้งหรือรายไตรมาส	ร้อยละ ๘๐ ของ ผู้เข้าร่วมอบรม โครงการมีความ พึงพอใจต่อการ ดำเนินงานอยู่ใน ระดับดี	มกราคม ถึง มีนาคม ๒๕๖๘	ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตามโครงการให้ผู้บริหารทราบ

(นายจำรัส ผาตินันท์)



นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่

๑๕ มิ.ย. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการประเมินความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและรายงานงาน
๐๐๑	ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรของส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) มีการเปลี่ยนระบบเครื่องแม่ข่าย (Sever) มาเป็นระบบ (New e-LAAS) ทำให้เกิดความผิดปกติให้เสีย ได้รับความเสียหาย	ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรของส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) มีการเปลี่ยนระบบเครื่องแม่ข่าย (Sever) มาเป็นระบบ (New e-LAAS) ทำให้เกิดความผิดปกติให้เสีย ได้รับความเสียหาย	ยอมรับความเสี่ยง ๑. มีการควบคุมเกี่ยวกับดูแล การปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานให้ เป็นไปตามระบบการควบคุม ภายในที่กำหนด อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุม ร่วมกัน ในการกำหนดขั้นตอน การทำงาน ๒. เมื่อระบบเกิดความผิดปกติ เกิดขึ้นอีก ติดตามข่าวสารจาก ระบบ KM (e-LAAS) คลังความรู้ ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ อย่าง สม่ำเสมอ ๓. การทำงานร่วมกันเป็นทีม มี ระบบการทำงานที่ดี การกำกับ ดูแลจากผู้บังคับบัญชา สามารถ ตรวจสอบได้	กองคลัง	๑. ดำเนินการตามหนังสือ ด้านที่ ๑๘ ที่ มท ๐๘๐๘.๔/๒๖๒๖ ลงวันที่ ๑๗ มิถุนายน ๒๕๖๘ เรื่อง การเข้า ใช้งานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์การปกครองท้องถิ่น (New e- LAAS) ๒. ในระหว่างที่ ระบบ (e-LAAS) เปลี่ยนระบบเครื่องแม่ข่าย (Sever) มาเป็นระบบ (New e-LAAS) มีการ ตรวจสอบข้อมูลและตรวจสอบความ ถูกต้องอยู่เป็นระยะ ๓. การดำเนินการลงข้อมูลย้อนหลัง นั้น ได้รับการกำกับดูแล และ ควบคุมจากหัวหน้าส่วนราชการ อย่างเคร่งครัด	๑. ระยะเวลาที่ ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ ขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น (e- LAAS) วิกฤตเพื่อ การเปลี่ยน ระบบเครื่องแม่ ข่าย (Sever) มาเป็นระบบ (New e-LAAS) ๒. ความ สมบูรณ์ของ ระบบ (New e- LAAS)	ก.พ. - ก.ย. ๒๕๖๘	๑. การดำเนินการตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับ เงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจ เงิน ขององค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ๒. การดำเนินการตามหนังสือสั่ง การต่างๆ จากกรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่น หลายฉบับ ต่อเนื่องกัน ในช่วงที่ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เปลี่ยน มาเป็นระบบ (New e-LAAS) ซึ่งได้ แจ้งให้องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การงบประมาณ การรับเงิน การ จ่ายเงิน และการบันทึกบัญชีด้วย มือ

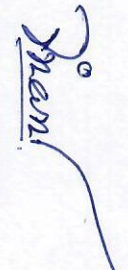
(นายจรัส ผาติพันธ์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่ ๑๕ มิ.ย. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการลดความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๘ บ้านนาจันทร์ รหัสทางหลวงท้องถิ่น นค.ถ ๑๘-๐๑๖ สายบ้านนาตำบลโพธิ์ชัย อำเภอเมืองหนองคาย จังหวัดหนองคาย	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ	๑.แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ให้ ดำเนินการจัดทำ เอกสารต่างๆเพื่อเข้าสู่ขั้นตอนระบบการ จัดซื้อจัดจ้าง เพื่อ ผู้พ้นสัญญา 2. ประชาสัมพันธ์รับโอนย้าย วิศวกรที่สามารถรับรองแบบได้	กองช่าง	๑.จัดทำแผนการ ปฏิบัติงานแต่ละ โครงการ ๒.ขอใช้บัญชีจาก กรมฯ	๑.มีแผนการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นตามแผนการที่ตั้งไว้ ๒.มีการแจ้ง ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์	ต.ค. - ธ.ค. ๖๗	-รายงานการ/ประชุม ติดตามงานแต่ละโครงการ ประจำปี


 (นายจำรัส ผาตินันท์)
 นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย
 วันที่ ๑๕.๖.๖๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรม. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการลดความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
	โครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	หมู่บ้านบึงจาย งบประมาณไม่ ทันตามกำหนด เพื่อดำเนินงาน ตามแนวทาง โครงการ พระราชดำริด้าน สาธารณสุข	ต้องเร่งจัดการโอกาสความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที ควรถูกกำหนดแผนและแนวทางใน การจัดการโดยการส่งเสริมหรือ ผลักดัน และลดผลกระทบนั้นๆ ทันที ด้วยการที่เทศบาลตำบล โพธิ์ชัย รับผิดชอบกับหมู่บ้าน ร่วมประชุมชี้แจงสร้างความ เข้าใจในการดำเนินการตามแนว โครงการพระราชดำริด้าน สาธารณสุข	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	การควบคุม (Control) หรือ การ ลด (Reduction) ความเสี่ยง โดยการประชุมชี้แจงสร้างความ เข้าใจและให้การสนับสนุนในการ ดำเนินงานตามแนวทางโครงการ พระราชดำริด้านสาธารณสุขแก่ ผู้นำหมู่บ้าน	จำนวน หมู่บ้านที่เข้า ร่วมรับฟังคำ ชี้แจงและ เบิกจ่าย งบประมาณได้ ทันตาม กำหนด	ม.ค. - ก.ย. ๒๕๖๔	จำนวนหมู่บ้านที่เบิกจ่าย งบประมาณได้ทันตามกำหนด



(นายจรัส ผาติพันธ์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่

๑๕ มิ.ย. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) ระดับความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและเการายงาน
	ส่งเสริมและพัฒนาความรู้ให้กับบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินของ หน่วยงานภายใต้สังกัด	๑. มีการบันทึกบัญชี ระบบ New e-LAS ของหน่วยงานภายใต้ สังกัด ๒. บุคลากรในการ ปฏิบัติงานที่ไม่สามารถ เข้ารับการฝึกอบรม พัฒนาความรู้อย่าง ต่อเนื่องได้ ๓. การบันทึกบัญชีอาจ ไม่ครบถ้วน ตามกำหนด เวลาหรือไม่ถูกต้อง ๔. ตรวจสอบ ข้อผิดพลาดและกระทบ ยอดสมาชิกไม่ขึ้น ปัจจุบัน	๑. หน่วยงานจัดทำแผน พัฒนาอบรมบุคลากรด้าน บัญชี ๒. หน่วยงานส่งบุคลากรเข้า ร่วมหลักสูตรฝึกอบรมจาก หน่วยงานภาครัฐ หรือองค์กร จัดทำขึ้น/หรือผู้บรรยายที่มี ความรู้ความสามารถในด้าน บัญชี ๓. เข้ารับการฝึกอบรมด้วย ตัวเองช่องทาง E-Learning กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น ๔. เข้ารับการฝึกอบรมใน ช่องทางออนไลน์กับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องโดยตรงในด้าน บัญชีของหน่วยงานภายใต้ สังกัด		๑. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรม ตามโครงการที่หน่วยงานจัดทำขึ้น ๒. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรม ตามโครงการที่หน่วยงานอื่นจัดขึ้น ๓. เข้ารับการฝึกอบรมด้วยตัวเอง ช่องทาง E-Learning กรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น ๔. เข้ารับการฝึกอบรมในช่องทาง ออนไลน์ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่ที่ การเงิน มีการเข้าร่วม ฝึกอบรม	ค.ศ. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	รายงานเข้าร่วมฝึกอบรมด้าน บัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัด ให้ผู้บริหารทราบ หลังจากที่ได้ เข้าร่วมการฝึกอบรมฯ


(นายจำรัส ผาติคุ้มกันท์)
นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย
วันที่ ๑๕ มิ.ย. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๐๕	พนักงาน/บุคลากรทางการศึกษา เข้ารับ การอบรมด้านการเงินและงานพัสดุ	๑. อาจเกิดข้อผิดพลาดในการทำงาน ด้านการเงินและ งานพัสดุ ๒. บุคลากรขาด ความรู้ความเข้าใจ ด้านการเงินและ งานพัสดุ	๑. หน่วยงานจัดใหม่แผนพัฒนา บุคลากร ๒. หน่วยงานส่งบุคลากรเข้าร่วม หลักสูตรฝึกอบรมจากหน่วยงาน ภาครัฐ จัดทำขึ้น/หรือผู้บรรยายที่มี ความรู้ความสามรถในเรื่องการ ศึกษา ๓. เข้ารับการฝึกอบรมด้วยตัวเอง ช่องทาง E-Learning กรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น	กองการศึกษา	๑. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรม ตามโครงการที่หน่วยงานจัดทำขึ้น ๒. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรม ตามโครงการที่หน่วยงานจัดทำขึ้น ๓. เข้ารับการฝึกอบรมด้วยตัวเอง ช่องทาง E-Learning กรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น ๔. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม ในช่องทางออนไลน์ กับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องโดยตรง หรือกลุ่ม ชมรม สมาคมที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาจัดทำขึ้น	บุคลากรมีการ เข้าร่วม ฝึกอบรม	ม.ค. – ก.ย. ๒๕๖๘	รายงานเข้าร่วมฝึกอบรม ให้ ผู้บริหารทราบ หลังจากเข้าร่วม ฝึกอบรมฯ

(นายจำรัส ผาติพันธ์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่

๑๕ มิ.ย. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการ รายงาน
๐๐๖	โครงการส่งเสริมสุขภาพจิต ผู้สูงอายุกิจกรรมโรงเรียน ผู้สูงอายุตำบลโพธิ์ชัย	ผู้สูงอายุให้ความ สนใจ เข้าร่วม กิจกรรม น้อย	ประชาสัมพันธ์ให้ทราบ ถึงวัตถุประสงค์ของ โครงการฯ ประชาสัมพันธ์ผ่าน ช่องทางออนไลน์และ ผู้นำชุมชน	กองสวัสดิการ สังคม	การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยง โดยการ ประสานสัมพันธ์ ให้ กลุ่มเป้าหมาย สร้าง ความเข้าใจและให้การ สนับสนุนในการเข้าร่วม โครงการและกิจกรรมให้ มากขึ้น ประสานสัมพันธ์ ผ่านช่องทางออนไลน์ และผู้นำชุมชน	ผู้สูงอายุที่ เข้าร่วม โครงการ	ต.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย. ๒๕๖๘	การดำเนินการ โครงการส่งเสริม สุขภาพจิตผู้สูงอายุ กิจกรรมโรงเรียน ผู้สูงอายุตำบลโพธิ์ชัย ให้เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย

(นายจำรัส ผาติคุ้ม)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่

๑๕ มิ.ย. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อย.พ. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๐๗	กิจกรรมวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อวางแผนการ ตรวจสอบ	เพื่อวางแผนการ ตรวจสอบ ให้มี ความถูกต้อง เหมาะสม	-ศึกษา สอบถาม ผู้มีความรู้ หน่วยงาน -อบรม เพื่อพัฒนาความรู้	หน่วยตรวจสอบ ภายใน	การควบคุม (Control) หรือ การ ลด (Reduction) ความเสี่ยง โดยการ สร้างความเข้าใจ ศักยภาพ จากผู้มีความรู้และประสบการณ์ จากผู้บังคับบัญชาต่อเนื่องกันไป	เสนอแผนการ ตรวจสอบ ภายในกำหนด	ก.ย. ๒๕๖๘	รายงานเสนอแผนตรวจสอบ ทันภายในกำหนด เป็นไปด้วย ความเรียบร้อย

Thank!

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

၁၆၆၆

தே. ப. சி. பரமசிவன்

บส. ๕

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการสำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๑	โครงการอบรม ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยในเขต พื้นที่ตำบลโพธิ์ชัย	การป้องกันเมื่อเกิด สาธารณภัยต่าง ๆ	๓	๑	๓	๑. เสนอโครงการ เพื่อขออนุมัติ ๒. ดำเนินการทาง วิธีงบประมาณ ๓. ประสานงานกับ หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง ๔. ดำเนินโครงการ ๕. สรุปผลและ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานตาม โครงการ	ลดโอกาสความเสี่ยงและ ผลกระทบของความเสี่ยง ข้อ ๘ (๔) ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือความ เสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือหลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/ แนวทางการปฏิบัติงาน ของหน่วยงาน	๑	๑	๑	ลดลง	-	-	-	-
๐๐๒	โครงการฝึกอบรมให้ ความรู้สู่ภาคีเครือข่าย การป้องกันและ ปราบปรามการ ทุจริตแก่ คณะผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงานเทศบาล พนักงานจ้าง ผู้ว่า ชุมชน และ ประชาชนทั่วไป	๑. การติดต่อประสาน ข้อมูลหลักฐานที่ เกี่ยวข้องกับวิทยากร ยังไม่ชัดเจน ๒. ผู้เข้าร่วมอบรม ยังไม่มีความหมาย เข้าใจความหมาย รูปแบบและภัยร้าย การทุจริตและวิธีการ ป้องกันและแก้ไข	๒	๓	๖	มีการติดตามการ ดำเนินการอย่าง ต่อเนื่อง และ รายงานให้ ผู้บังคับบัญชา ทราบอย่างน้อยปี ละ ๑ ครั้งหรือราย ไตรมาส	มีการดำเนินการอย่างเป็น ระบบมากขึ้น เนื่องจากมี การติดตามอย่างเคร่งครัด	๒	๒	๔	ลดลง	ไม่มี	-	-	๑. สอบถามข้อมูลวิทยากร และตรวจสอบเอกสาร หลักฐานที่เกี่ยวข้องให้ ถูกต้อง ๒. จัดทำคู่มือสำหรับผู้เข้า รับการอบรมเพื่อการ เรียนรู้ ความหมายรวมทั้ง เนื้อหาที่ชัดเจนและวิธีการ ป้องกันและแก้ไขที่ ครบถ้วนสมบูรณ์

(นายจรัส ผาติมันท์)
นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย
วันที่ ๒๕ มิ.ย. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผล จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการสำหรับปี ถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) = (๑) x (๒)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ความ สูง	ความ ต่ำ	
๐๐๑	ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) มีการเปลี่ยนระบบเครื่องแม่ข่าย (Sever) มาเป็นระบบ (New e-LAAS) ทำให้เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นในครั้งนี้ด้วย	ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) มีการเปลี่ยนระบบเครื่องแม่ข่าย (Sever) มาเป็นระบบ (New e-LAAS) ทำให้เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นในครั้งนี้ด้วย	๑	๓	๓	๑. ดำเนินการตามหนังสือ คำว่าที่สุด ที่ มท ๐๔๐๘๔/ว ๒๖๓๖ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๖๘ เรื่อง การเข้าใช้งานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กร การปกครองท้องถิ่น (New e-LAAS) ๒. ในระหว่างที่ระบบ (e-LAAS) เปลี่ยนระบบเครื่องแม่ข่าย (Sever) มาเป็นระบบ (New e-LAAS) มีการตรวจสอบข้อมูล และตรวจสอบความถูกต้องอยู่เป็นระยะ	ลงข้อมูลที่หายไปหาข้อถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์	-	-	-	๓	-	/	จัดเก็บไฟล์ข้อมูล และทำการสำรองข้อมูล	

(นายจรัส ผาตินันท์)



นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย
วันที่ ๑๕ มิ.ย. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
 รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔.....

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสียหายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีลดการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑) = (๖) x (๗)			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๑) = (๖) x (๗)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๘ บ้านนาจันทร์ รหัสทางหลวงท้องถิ่น นค.ถ ๑๘-๐๑๖ สายบ้านนาจันทร์-บ้านคำโป่งเป้ง (สายล่าง) ตำบลโพธิ์ชัย อำเภอเมืองหนองคาย จังหวัดหนองคาย	๑.โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๘ บ้านนาจันทร์-ท้องถิ่น นค.ถ ๑๘-๐๑๖ สายบ้านนาจันทร์-บ้านคำโป่งเป้ง (สายล่าง) ตำบลโพธิ์ชัย อำเภอเมืองหนองคาย	๓	๓	๙	๑. จัดตารางการดำเนินงานแต่ละโครงการให้ทั่วถึงทุกโครงการ ๒. ประชาสัมพันธ์รับ โอนย้ายวิศวกรที่สามารถรับรองแบบได้	-แก้ไขได้	๑	๑	๑	ลดลง ๘ ระดับ	๑	/		กองช่างมีการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ที่เพียงพอแล้ว และสามารถ ควบคุมความเสี่ยงได้

(นายจำรัส ผาตินันท์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่ ๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/การกิจ อื่นๆ ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
	ส่งเสริมและพัฒนา ความรู้ให้กับ บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานที่ ด้านการเงินของ หน่วยงานภายใต้ สังกัด	๑. มีการบันทึก บัญชีระบบ New e-LAS ของหน่วยงาน ภายใต้สังกัด ๒. บุคลากรใน การปฏิบัติ หน้าที่ไม่ สามารถเข้ารับ การพัฒนาความรู้ อย่างต่อเนื่องได้ ๓. การบันทึก บัญชีอาจไม่ ครบถ้วน ตาม กำหนด เวลา หรือไม่ถูกต้อง ๔. ตรวจสอบ ข้อผิดพลาด และกระทบ ยอดสมำเสมอ ให้เป็นปัจจุบัน	๓	๓	๙	๑. ส่งบุคลากรเข้า ร่วมการฝึกอบรม ตามโครงการที่ หน่วยงานจัดทำขึ้น ๒. ส่งบุคลากรเข้า ร่วมการฝึกอบรม ตามโครงการที่ หน่วยงานอื่นจัดขึ้น ๓. เข้าร่วมการ ฝึกอบรมด้วยตัวเอง ช่องทาง E-learning ๔. เข้าร่วมการ ฝึกอบรมทั้งถิ่น นอกสถานที่ ของ หน่วยงานอื่นที่ เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่ การเงินได้เข้า รับการอบรม ตามโครงการ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ๑. โครงการ ฝึกอบรมด้าน บัญชีของกรม ส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ๒. โครงการ ฝึกอบรมด้าน บัญชีของ หน่วยงาน ภาครัฐอื่น ที่จัดขึ้น	๒	๒	๔	ลดลง ๕ ระดับ	๔	ควบคุม ได้	-	- เจ้าหน้าที่การเงินเข้าร่วมการ ฝึกอบรมด้านบัญชีของหน่วยงาน ภาครัฐ หรือหน่วยงานอื่นจัดทำขึ้น - ติดตามข่าวสารหนังสือแจ้งการ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ด้านบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัด เป็นประจำสม่ำเสมอ หรือทางเว็บ ไซด์ - มีการกำกับดูแลจากหัวหน้า หน่วยงานคลัง ที่รับผิดชอบดูแล ทางด้านบัญชีของหน่วยงานภายใต้ สังกัดโดยตรง

(นายจรัส ผาติพันธ์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่

๒๕ มิ.ย. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

แบบ บส. ๕

รายงานผลการดำเนินการและพบทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับอดีตไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๕	พนักงาน/บุคลากร ทางการศึกษา เข้า รับการอบรมด้าน การเงินและงาน พัสดุ	๑. อาจเกิดข้อ ผิดพลาดใน ทำงาน ด้าน การเงินและงาน พัสดุ ๒. บุคลากรขาด ความรู้ความ เข้าใจ ด้าน การเงินและงาน พัสดุ	๓	๓	๙	๑. ส่งบุคลากรเข้า ร่วมการฝึกอบรม ตามโครงการที่ หน่วยงานจัดทำขึ้น ๒. ส่งบุคลากรเข้า ร่วมการฝึกอบรม ตามโครงการที่ หน่วยงานจัดทำขึ้น ๓. เข้ารับการ ฝึกอบรมด้วยตัวเอง ช่องทาง E- Learning กรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น ๔. ส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรมใน ช่องทางออนไลน์ กับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องโดยตรง หรือกลุ่ม ชมรม สมาคมที่เกี่ยวข้องกับ การศึกษาจัดทำขึ้น	บุคลากรได้เข้า ตามโครงการ ด้านการเงิน และงานพัสดุ ๑. โครงการ ฝึกอบรมเพื่อ พัฒนาการ จัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐ	๒	๒	๔	ลดลง ๕ ระดับ	-	ควบคุม ได้		- มั่นใจว่า หากความรู้ผ่านช่องทาง หลากหลาย ปรัชญาผู้มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ด้าน การศึกษาโดยตรง - ติดตามข่าวสารหนังสือส่งการ ต่างๆ กับหน่วยงานที่กำกับดูแล เป็นประจำสม่ำเสมอ ทางเว็บไซต์

(นายจำรัส ผาตินันท์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่ ๑๕ มิ.ย. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ...๒๕๖๔...

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๖	โครงการส่งเสริม สุขภาพจิตผู้สูงอายุ กิจกรรมโรงเรียน ผู้สูงอายุตำบลโพธิ์ชัย	ผู้สูงอายุให้ ความสนใจ เข้าร่วม กิจกรรม น้อย	๓	๔	๑๒	การควบคุม (control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยงโดย การ ประชา สัมพันธ์ให้ กลุ่มเป้าหมาย สร้างความเข้าใจ และให้การ สนับสนุนในการ เข้าร่วมโครงการ และกิจกรรมให้ มากขึ้น ประชา สัมพันธ์ผ่านช่อง ทางออนไลน์และ ผู้นำชุมชน	โครงการ ส่งเสริม สุขภาพจิต ผู้สูงอายุ กิจกรรม โรงเรียน ผู้สูงอายุตำบล โพธิ์ชัย ได้ อย่างเรียบร้อย ครบถ้วน	๒	๒	๔	ลดลง ๘ ระดับ	๔	/		- ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรม โครงการเพื่อผู้สูงอายุอย่าง ต่อเนื่อง

(นายจำรัส ผาตินันท์)
นายกเทศมนตรีนครตำบลโพธิ์ชัย
วันที่ ๐๕ ธ.ค. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

แบบ บส. ๕

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔.....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสียหายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๗	กิจกรรมวิเคราะห์ ความเสี่ยง เพื่อวาง แผนการตรวจสอบ	เพื่อวาง แผนการ ตรวจสอบ ใหม่ความ ถูกต้อง เหมาะสม	๔	๔	๑๖	การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยง โดย การ สร้างความ เข้าใจ ศึกษาจาก ผู้มีความรู้และ ประสบการณ์ จากบังคับบัญชา เห็นชอบไป	รายงานเสนอ แผนตรวจสอบ ทันภายใน กำหนด เป็นไปด้วย ความ เรียบร้อย	๒	๒	๔	ลดลง ๑๒ ระดับ	๔	/		- ศึกษา ทาความรู้เพิ่มเติมจากผู้ ประสบการณ์ในการทำงานด้านการ ตรวจสอบ หรือผู้บังคับบัญชาเหนือ ขึ้นไป - ฝึกอบรม พัฒนาความรู้ให้ต่อเนื่อง เป็นประจำทุกปี

(นายจำรัส ผาตินันท์)

Thana

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่ ๑๕ มิ.ย. ๒๕๖๔

ผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งทั้งองค์กรซึ่งเป็นกระบวนการที่ส่งเสริมให้บุคลากรทั่วทั้งองค์กรมีส่วนร่วมในการคิด วิเคราะห์ และคาดการณ์หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการระบุแนวทาง ในการจัดการกับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมหรือยอมรับได้ เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการ มีการระบุระดับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับความเสี่ยงแต่ละประเภทตามการวิเคราะห์โอกาสที่เกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงนั้น โดยนำข้อมูลจากการวิเคราะห์ สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ข้อมูลจากการระดมความคิดเห็นมาพิจารณาเป็นหลัก เพื่อให้ได้ปัจจัยเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ และอาจจะส่งผลกระทบในระดับองค์กรรวมทั้งกำหนดเกณฑ์ในการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง โดยพิจารณาจากโอกาสในการเกิดและผลกระทบของความเสี่ยง จากนั้นทำการประเมินระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงต่อไป

จากแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงและประเมินผลกระทบ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของแผนงาน/โครงการ จำนวน ๙ โครงการ/กิจกรรม ดังนี้

๑. โครงการอบรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในเขตพื้นที่ตำบลโพธิ์ชัย
๒. โครงการฝึกอบรมให้ความรู้ปลูกจิตสำนึกการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแก่คณะผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงาน เทศบาล พนักงานจ้าง ผู้นำชุมชน และประชาชนทั่วไป
๓. กิจกรรมระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) มีการเปลี่ยนระบบเครื่องแม่ข่าย (Sever) มาเป็นระบบ (New e-LAAS) ทำให้เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นในครั้งนี้ด้วย
๔. โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ๘ บ้านนาจันท์ รหัสทางหลวงท้องถิ่น นค.ถ. ๑๘-๐๑๖ สายบ้านนาจันท์ - บ้านคำโป่งเป้ง (สายล่าง) ตำบลโพธิ์ชัย อำเภอเมืองหนองคาย จังหวัดหนองคาย
๕. โครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข
๖. โครงการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ให้กับบุคลากรผู้ปฏิบัติงานที่ด้านการเงินของหน่วยงานภายใต้สังกัด
๗. กิจกรรมพนักงาน/บุคลากรทางการศึกษา เข้ารับการฝึกอบรมด้านการเงินและงานพัสดุ
๘. โครงการส่งเสริมสุขภาพจิตผู้สูงอายุ กิจกรรมโรงเรียนผู้สูงอายุตำบลโพธิ์ชัย
๙. กิจกรรมวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อวางแผนการตรวจสอบ

จากภาพรวมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สามารถประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ดังนี้

มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงมีความชัดเจน โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย เพื่อดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ การพิจารณาผลการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วยวิธีประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงภายหลังจาก การบริหารจัดการความเสี่ยงตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่กำหนด พบว่า สามารถจัดการความเสี่ยงให้ลดลง โดยความเสี่ยงที่ยังคงเหลือจากการจัดการความเสี่ยงลดลงมาอยู่ในระดับที่ควบคุมได้ ทั้ง ๙ โครงการ/กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด

สรุปจากการประเมินความเสี่ยงภายหลังการบริหารจัดการความเสี่ยง แสดงให้เห็นว่า ผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยงโดยดำเนินการตามกิจกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดให้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่ อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายของกิจกรรมต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ยังอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ได้ (Risk Retention)

ปัญหาและอุปสรรค

จากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สามารถสรุปปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินงาน ดังนี้

๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๒. ไม่มีการประชุมของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กร และระดับหน่วยงาน

๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ยังไม่ทั่วถึงทั้งองค์กรเท่าที่ควร เนื่องจาก

(๑) ระยะเวลาในการดำเนินงานจำกัด

(๒) การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยงส่วนราชการ/เจ้าของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ประเมินโครงการที่ตนรับผิดชอบไม่มีความเสี่ยงหรือความเสี่ยงน้อย ซึ่งถ้าหากความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมนั้นไม่ได้ถูกระบุไว้ แต่เกิดผลกระทบขึ้นมาอาจส่งผลต่อการดำเนินงานในภารกิจนั้น ๆ และส่งผลต่อการดำเนินงานในภาพรวมของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัยได้

ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง ตลอดจนบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย จึงต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีที่ผ่านมาและปรับปรุงระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีข้อเสนอแนะในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. ควรวิเคราะห์ความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกภารกิจตามอำนาจหน้าที่ที่กฎหมายกำหนดและภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน

๒. ควรคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและมีความเสี่ยงสูง สูงมาก มาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. ควรพิจารณากำหนดแนวทาง/วิธีการและช่องทางการสื่อสารเพื่อบริหารความเสี่ยงให้มากขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๔. ผลักดันให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการบริหารจัดการความเสี่ยงมากยิ่งขึ้น

ภาคผนวก

ประกาศเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย เรื่อง นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยงและการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร
คำสั่งเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ที่ ๑๕๒/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ.๒๕๖๘
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย



ประกาศเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร

เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการโดยยึดถือการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางของ COSO และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลังตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์การพัฒนา แผนดำเนินงานประจำปีทั้งหมดของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและการยอมรับความเสี่ยงในระดับองค์กร ด้านต่าง ๆ ดังนี้

ด้านการปฏิบัติงาน

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง ในกระบวนการการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กร และยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในการปฏิบัติงานมีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการประชาชน โดยให้ส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย พนักงานเทศบาล พนักงานจ้าง ลูกจ้างในทุกระดับชั้น ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกกระบวนการ ให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

ด้านการทุจริต

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร และกำหนดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามยุทธศาสตร์การพัฒนาและแผนดำเนินงานของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย เป็นไปด้วยความเรียบร้อยปราศจากทุจริตภายในองค์กร

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป และยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรซึ่งเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กรให้ที่เป็นที่ยอมรับของของประชาชนผู้เสียภาษี และผู้รับบริการด้านสาธารณะต่าง ๆ ของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ซึ่งภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อเป็นการสร้างภาพลักษณ์ที่ดีและน่าเชื่อถือที่เกิดจากการปฏิบัติงานของบุคลากรขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยแท้จริง

ทั้งนี้ ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง มีการทบทวน ปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานหัวหน้าหน่วยงานของรัฐทันที

ประกาศ ณ วันที่ ๒๓ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายจรัส ผาตินันท์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย



คำสั่งเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

ที่ ๑๕๒/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ที่ ๑๑๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๙ มิถุนายน ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ นั้น

อาศัยอำนาจแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงขอยกเลิกคำสั่งที่ ๑๑๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๙ มิถุนายน ๒๕๖๖ และขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|-------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| ๘. นางศิวพร สุขเสริม หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | เลขานุการ |

โดยมีคณะกรรมการ ส่วนราชการ สำนัก/กองสังกัดเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ดังนี้

สำนักปลัด

- | | |
|--|------------|
| ๑. รองปลัดเทศบาล | คณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | คณะกรรมการ |
| ๓. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | คณะกรรมการ |
| ๔. นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
| ๕. นักจัดการงานทะเบียนและบัตรชำนาญการ | คณะกรรมการ |
| ๖. นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
| ๗. นางสาวฉวีชรินญา ตรีรัตน์ ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | เลขานุการ |

กองคลัง

๑. หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้
๒. นักวิชาการพัสดุชำนาญการ
๓. เจ้าพนักงานการคลังปฏิบัติงาน
๔. เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน
๕. พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป
๖. นางสาวจุฑามาศ ไทรสงค์ ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ

คณะกรรมการ
คณะกรรมการ
คณะกรรมการ
คณะกรรมการ
คณะกรรมการ
เลขานุการ

กองช่าง

๑. หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง
๒. นายช่างโยธาชำนาญงาน
๓. นายช่างโยธาปฏิบัติงาน
๔. พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป
๕. นางสาวธัญยาสินี บุคตา ผู้ช่วยเจ้าพนักงานประชาสัมพันธ์

คณะกรรมการ
คณะกรรมการ
คณะกรรมการ
คณะกรรมการ
เลขานุการ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ/ชำนาญการ
๒. พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป
๓. นางสาวจิรนนท์ ไสภาพ ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ

คณะกรรมการ
คณะกรรมการ
เลขานุการ

กองสวัสดิการสังคม

๑. หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน
๒. นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ
๓. พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป
๔. นายอนันต์ ตรีรัตน์ ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน

คณะกรรมการ
คณะกรรมการ
คณะกรรมการ
เลขานุการ

กองการศึกษา

๑. หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา
๒. นักวิชาการศึกษาชำนาญการ
๓. เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน
๔. ผู้อำนวยการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๕. ครู
๖. ผู้ดูแลเด็ก
๗. นายฉัตรชัย แสนพิพิต ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ

คณะกรรมการ
คณะกรรมการ
คณะกรรมการ
คณะกรรมการ
คณะกรรมการ
คณะกรรมการ
เลขานุการ

หน่วยตรวจสอบภายใน

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

อำนาจและหน้าที่ ดังนี้

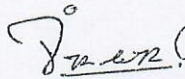
๑. จัดทำตารางระบุปัจจัยความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นของแต่ละส่วนราชการ สำนัก/กอง ตามภารกิจบทบาทหน้าที่ ตามแผนงาน/โครงการ ที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยง และเข้าร่วมในการจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงและนำไปปฏิบัติ

๒. จัดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบต่อองค์กรที่เกิดขึ้นของแต่ละเหตุการณ์ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและนำมาจัดการโดยวิธีการหลักเลี่ยงความเสี่ยง ลดความเสี่ยง ลดความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง ตามแผนงาน/โครงการ

๓. รายงานผลการจัดการความเสี่ยงที่ไม่สามารถจัดการให้ลดลง หรือหลักเลี่ยงความเสี่ยงนั้นได้ให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาทางควบคุมความเสี่ยงนั้นต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายจรัส ผาตินันท์)
นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย