



รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗



สำนักงานเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
อำเภอเมืองหนองคาย จังหวัดหนองคาย



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ทต.โพธิ์ชัย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง โทรศัพท,โทรสาร (๐๔๒) ๙๙๐๔๐๑, ๙๙๐๔๐๐

ที่ นค ๕๓๗๑๑ / ๐๕๐

วันที่ ๒๙ พ.ย. ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

๑. เรื่องเดิม

ตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

๒. ข้อเท็จจริง

ทุกส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ได้ปฏิบัติหลักตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒ มาตรฐาน ๒.๘ หน่วยงานของรัฐต้องมีรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้กำกับ

๓. ข้อกำหนด

๓.๑ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙

๓.๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๙ ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงาน ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาอย่าง น้อยปีละ ๑ ครั้ง

๔. ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

คณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามกรอบนโยบายการ บริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นได้ความเรียบร้อย และเป็นปัจจุบัน และ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงใคร่ขอรายงานผลการดำเนินงานบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

จำอากาศเอก

(สุรชิต พิสัยพันธ์)

ปลัดเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

(นายทองปน วรคันธ์)

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. ๒๕๖๕ และได้กำหนดแนวทางการติดตามและรายงานการดำเนินงาน โดยกำหนดให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำ ข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบ บส.๓ ต่อคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการจะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอต่อนายกเทศมนตรี ตำบลโพธิ์ชัย และผู้กำกับดูแลทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย จึงได้จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตาม แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย เพื่อเป็นการประมวลภาพรวม ผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปปัญหาและอุปสรรค รวมถึงข้อเสนอแนะสำหรับการบริหารจัดการความ เสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ต่อไปและนำเสนอนายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัยให้ความเห็นชอบและรับทราบต่อไป

สารบัญ

หลักการแนวคิด

หลักการแนวคิดการบริหารความเสี่ยง	๑
นियามการบริหารความเสี่ยง	๒
กระบวนการบริหารความเสี่ยง	๓

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

๔.๑ บส. ๑ : กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/ อื่น ๆ (ถ้ามี)	๑๑
๔.๒ บส. ๒ : การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง	๑๕
๔.๓ บส. ๓ : รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	๒๓
๔.๔ บส. ๔ : รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง	๒๘
๔.๕ บส. ๕ : รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง	๓๓

ภาคผนวก

-คำสั่งเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ที่ ๑๔๔/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๓ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	๔๐
-คำสั่งเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ที่ ๑๑๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๙ มิถุนายน พ.ศ.๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	

การบริหารความเสี่ยง

๑. หลักการแนวความคิดการบริหารความเสี่ยง

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

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

ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงของแผนงาน/โครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี ที่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์ตามแนวทางของสำนักงาน ก.พ.ร. จึงมีวัตถุประสงค์ที่สำคัญในการผลักดันให้หน่วยงานราชการเน้นความสำคัญเชิงยุทธศาสตร์ของหน่วยงานว่ามีความสอดคล้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่น และการดำเนินงานตามวิสัยทัศน์ของหน่วยงานในทิศทางเดียวกันหรือไม่ เมื่อสอดคล้องกันแล้ว หน่วยงานราชการควรมีการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงเพื่อสร้างความมั่นใจให้หน่วยงานนั้น สามารถดำเนินกิจกรรมได้สำเร็จบรรลุตามเป้าประสงค์ของยุทธศาสตร์นั้น ๆ ได้ สำนักงาน ก.พ.ร. ได้เริ่มสนับสนุนให้หน่วยงานราชการของไทยดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยง 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. ๒๕๕๖

๒. นิยามการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมอย่างเป็นระบบ 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/ความเสียหาย ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) 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

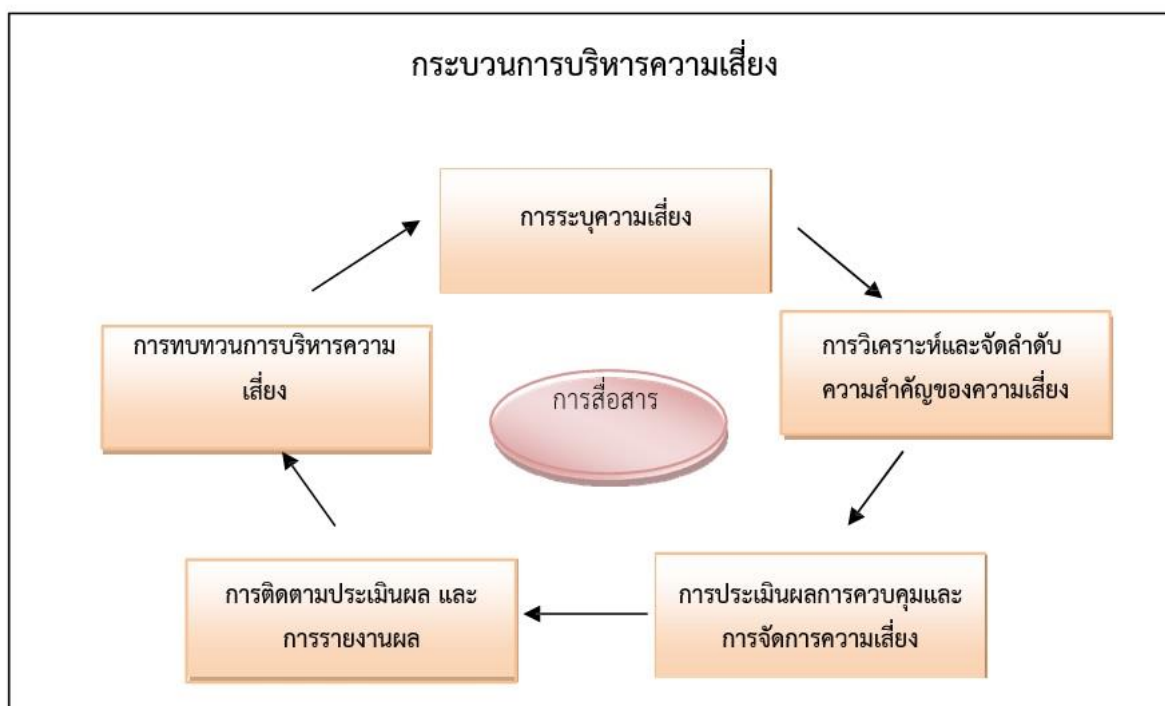
แผนบริหารความเสี่ยง หมายถึง แผนที่ส่วนราชการกำหนดขึ้นเพื่อใช้ในการกำหนดระบบการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

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 สภาวะเศรษฐกิจ 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. หลักการมุ่งฉันทามติ (Consensus Oriented)

๓.๒ การวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง หมายถึง การวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสียหาย และผลกระทบของความเสียหาย โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสียหาย (ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบที่มีต่อองค์กร ผู้รับบริการ บุคลากร เวลา เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง

๓.๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ประกอบด้วย

การประเมินโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น โดยพิจารณาโอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยง และประเมินระดับความรุนแรง เพื่อพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสียหาย 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 ระดับของความเสียหายที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจเป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับ 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	> ๑๐๐ล้านบาท

เกณฑ์การประเมินระดับของผลกระทบ (ไม่เป็นตัวเงิน)

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ		
		ทรัพย์สิน	วัตถุประสงค์	องค์กร
๑	ต่ำมาก	ไม่มีการสูญเสีย	น้อยที่สุดหรือไม่มี	ไม่ส่งผลเลย หรือส่งผลกระทบระดับบุคคล
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 ภายหลังจากจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสี่ยงทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้ว ให้ทำการคำนวณระดับของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

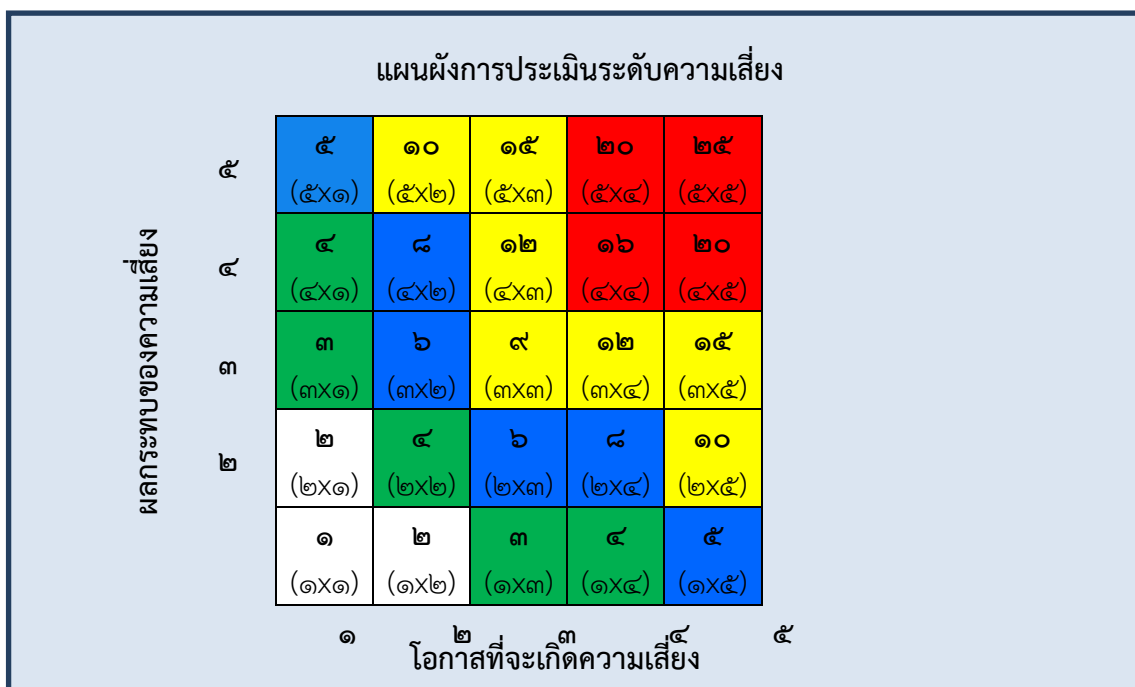
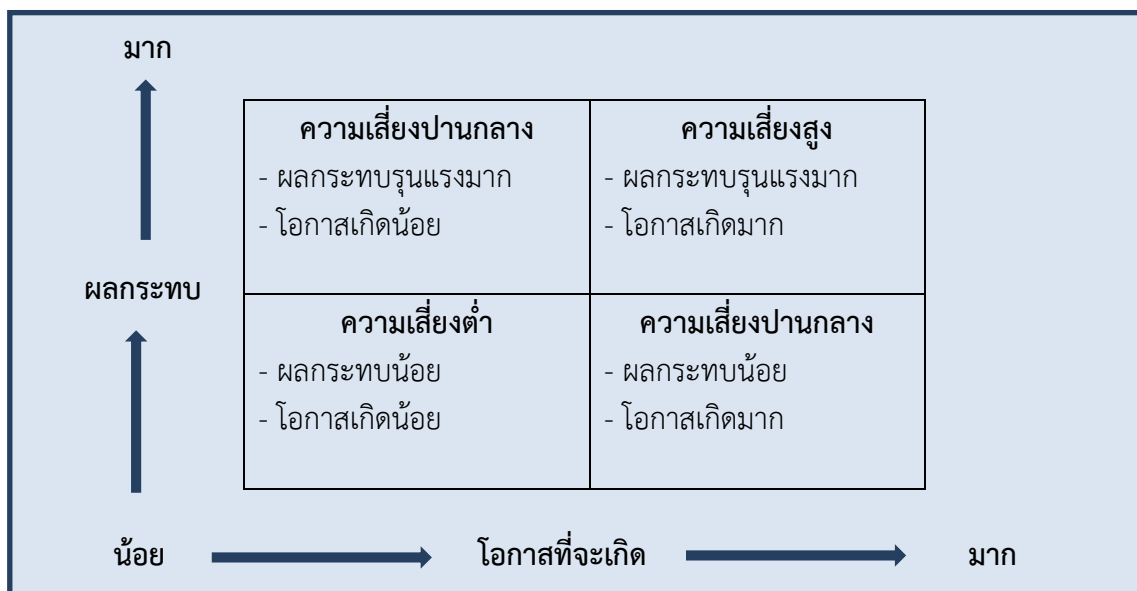
$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ}$$

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






แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) การวัดระดับความเสี่ยง



ตารางที่ใช้ในการประเมินและจัดระดับความเสี่ยงของแต่ละความเสี่ยงเพื่อประเมินว่าความเสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ควรคำนึงถึงและต้องรับดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงเป็นอันดับแรกก่อน โดยตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้น แบ่งระดับความเสี่ยงออกเป็น 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 หรืออาจจะมีได้หากไม่ใช่ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับต่ำ	เขียว 	กิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจจะเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจจะมีได้หากไม่ใช่ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	น้ำเงิน 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจจะมีได้หากไม่ใช่ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการของกิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

๓.๓ การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง

๓.๓.๑ การประเมินผลการควบคุม เป็นการดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงแล้วให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่า มีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้พอใช้ 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 <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย - ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ - ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมาก ในเวลาอันจำกัด เป็นต้น
ควบคุม/ลดความเสี่ยง (Risk Control)	<ul style="list-style-type: none"> - 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 เป็นการรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงในชั้นตอน 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 เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น โดยใช้แบบ บส.๑ - บส.๒ เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

๓.๖ การสื่อสาร เป็นหัวใจของการบริหารความเสี่ยงในทุก ๆ ชั้นตอน การสื่อสารมีวัตถุประสงค์เพื่อต้องการให้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับความเข้าใจที่ตรงกันอย่างทั่วถึง โดยเข้าใจและมีข้อมูลความเสี่ยงของโครงการ ทางเลือกในการลดปัญหาความเสี่ยง ข้อมูลของความเสี่ยงในลักษณะต่าง ๆ และทำการตัดสินใจได้ดีที่สุดภายใต้ข้อจำกัดของแต่ละโครงการ ซึ่งการติดต่อสื่อสารและเอกสารที่เกี่ยวข้องนับว่ามีความสำคัญยิ่งต่อความสำเร็จของแต่ละชั้นตอนในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของแต่ละโครงการ

บส. ๑

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบ
ตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ อื่น ๆ (ถ้ามี)

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๑	การบริหารงานทั่วไป	โครงการอบรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในเขตพื้นที่ตำบลโพธิ์ชัย	๘๐,๐๐๐.-	เพื่อเตรียมความพร้อมในด้านกำลังพล วัสดุ อุปกรณ์ ให้มีความพร้อม เพิ่มความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่	ดำเนินการได้เป็นไปตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้เข้าร่วมโครงการมีความรู้ ทักษะ ในการระงับเหตุเมื่อเกิดสาธารณภัยต่าง ๆ
๐๐๒		ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LASS) เกิดขัดข้องไม่สามารถเข้าใช้งานได้ และทำให้ข้อมูลทางระบบบัญชีหายจากระบบเครื่องแม่ข่าย (Sever) เป็นจำนวนมาก ข้อมูลเกือบทั้งหมดหายไป	-	-	๑. จำนวนข้อมูลที่หายไปจากระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LASS) ๒. ระยะเวลาที่ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LASS) ปิดกั้นระบบคืน	๑. กู้คืนข้อมูลในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LASS) ๒. สามารถใช้งานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LASS) ได้ตามเดิม
๐๐๓	การบริหารงานเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	โครงการพัฒนาระบบการให้บริการประชาชนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E - Smart Service) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	๒๐,๐๐๐.-	เพื่อให้ประชาชนได้รับความสะดวก ประหยัดเวลาและค่าใช้จ่ายของประชาชนในการติดต่อราชการ	ประชาชนผู้มารับบริการในเขตเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย	๘ หมู่บ้าน
๐๐๔	การบริหารงานเกี่ยวกับชุมชนและสังคม	โครงการเยี่ยมแม่ตั้งครรภ์และเยี่ยมแม่หลังคลอด เพื่อสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุกและลดภาวะคลอดก่อนกำหนด ประจำปีงบประมาณ พ๒๕๖๗ .ศ.	๓๒,๐๐๐.-	๑. เพื่อป้องกันภาวะการคลอดก่อนกำหนดของหญิงตั้งครรภ์ ๒. เพื่อส่งเสริมสุขภาพของหญิงขณะตั้งครรภ์และหลังคลอด ๓. เพื่อให้หญิงตั้งครรภ์สามารถดูแลตนเองและทารกในครรภ์ตลอดจนการดูแลตนเองและทารกหลังคลอดได้อย่างถูกต้อง ๔. เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้กับหญิงตั้งครรภ์และประชาชนในพื้นที่	หญิงตั้งครรภ์ในพื้นที่เทศบาลตำบลโพธิ์ชัยได้รับการป้องกันการคลอดก่อนกำหนด ลูกเกิดรอด แม่ปลอดภัย และเด็บบุคลิกดีต่อไป	หญิงตั้งครรภ์ในพื้นที่เทศบาลตำบลโพธิ์ชัยที่ดำเนินการสำรวจโดยอาสาสมัครสาธารณสุข (อสม.) จำนวน ๔๐ คน ในเดือนมกราคม และ เดือนมิถุนายน

(๓) รหัส ความ 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
๐๐๕.๑	การบริหารจัดการทั่วไปภายในองค์กร	ส่งเสริมและพัฒนาความรู้ให้กับบุคลากรผู้ปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงิน (หน่วยงานภายใต้สังกัด)	-	๑. เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ ในด้านการเงินและบัญชีในการปฏิบัติราชการ ด้านการพัฒนาเกี่ยวกับงานในหน้าที่ ของหน่วยงานภายใต้สังกัด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. เพื่อพัฒนาบุคลากรทางด้านการเงิน มีกรอบความรู้ทักษะ และสมรรถนะ ที่เหมาะสม ในการปฏิบัติงาน ตามมาตรฐานที่คณะกรรมการกลางพนักงานเทศบาลกำหนด	ความสำเร็จ ความมีประสิทธิของงานที่ดำเนินการ	๑. ลดโอกาสการทำงานที่ก่อให้เกิดความผิดพลาด จากการปฏิบัติหน้าที่ ทำให้มีความรู้ และมีทักษะที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒. เพิ่มโอกาสการพัฒนาศักยภาพบุคลากรทางด้านบัญชี ให้เป็นไปตามมาตรฐานทางด้านการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรให้ มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
๐๐๖	การบริหารงานเกี่ยวกับสังคมสงเคราะห์	โครงการส่งเสริมการประกอบอาชีพตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	๖๐๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนพึ่งตนเองได้มีการดำเนินชีวิตบนพื้นฐานการเรียนรู้ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง ส่งเสริมความรู้และทักษะด้านอาชีพให้กลุ่มเกษตรกร กลุ่มอาชีพ ผู้นำชุมชน และชาวบ้านทั่วไป ซึ่งหน่วยงานภาครัฐให้การสนับสนุนส่งเสริมกิจกรรมต่าง ๆ ของประชาชนในรูปแบบของการรวมกลุ่ม องค์กร ทุกภาคส่วนจะได้รับความรู้ส่งเสริมทักษะและประสบการณ์ซึ่งจะส่งผลต่อการพัฒนาคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ให้ดีขึ้น	จำนวนผู้สูงอายุที่เข้าร่วมกิจกรรม	๑๐๐ คน ขึ้นไป
๐๐๗	-	กิจกรรมการบริการให้คำปรึกษา ของหน่วยรับตรวจภายในองค์กร	-	เพื่อการบริการให้คำปรึกษากับหน่วยรับตรวจภายในองค์กร และสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้บริหารของหน่วยงานของรัฐ	หน่วยรับตรวจ ใช้บริการการให้คำปรึกษา และนำไปใช้ให้เกิดประโยชน์กับองค์กร	การบริการให้คำปรึกษากับหน่วยรับตรวจภายในองค์กรได้อย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ

(นายทองปน วรคินทร์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่ ๒๙ พ.ย. ๒๕๖๗

คำอธิบายแบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปิงงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยง โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ
- (๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ/ภารกิจ อปท. ที่จัดทำขึ้นเพื่อตอบสนองยุทธศาสตร์ใดหรือภารกิจใดของ อปท.
- (๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. (โดยระบุโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ทั้งหมด หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง หรือโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงสูง ตามนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น)
- (๖) จำนวนเงินงบประมาณโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕) (ถ้ามี)
- (๗) วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕)
- (๘) ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตาม (๕)
- (๙) เป้าหมายที่ต้องการสูงสุดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
- (๑๐) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๑) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๒) วันเดือนปีที่ลงนาม

บส. ๒

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(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) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๑	โครงการอบรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ในเขตพื้นที่ตำบลโพธิ์ชัย	๑ เพื่อให้ผู้เข้ารับการอบรม มี ความรู้ ทักษะ ในการระงับเหตุ อัคคีภัย โดยปฏิบัติได้อย่างถูกวิธี ๒ เพื่อเป็นการป้องกันการ สูญเสียทั้งชีวิตและทรัพย์สินอัน เกิดจากอัคคีภัย ๓ เพื่อสร้างเครือข่ายความ ร่วมมือภาคประชาชน ให้เข้ามามี ส่วนร่วมในกระบวนการ ช่วยเหลือป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยในชุมชน ท้องถิ่น ๔ เพื่อให้มี อปพรเป็นกำลัง . สนับสนุนเจ้าหน้าที่รัฐ ในการ ปฏิบัติภารกิจให้เกิดผลสำเร็จ เพิ่มขึ้น ๕ เพื่อให้ผู้เข้าการอบรมได้มี ความรู้ ขั้นตอนและวิธีการใช้ เครื่องมือดับเพลิงเบื้องต้น และ สามารถใช้อุปกรณ์ดับเพลิง เบื้องต้นได้อย่างถูกต้องและ ปลอดภัย	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย/ สำนักปลัด	การป้องกันเมื่อเกิด สาธารณภัยต่าง ๆ	ด้านการปฏิบัติ ตามระเบียบ กฎหมาย	๓	๑	๓	ลดโอกาสความเสี่ยงและผลกระทบของ ความเสี่ยง ข้อ ๘ (๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย (Legal Risk) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการ ปฏิบัติงานของหน่วยงาน

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(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
๐๐๒	ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LASS) เกิดขัดข้องไม่สามารถเข้าใช้งานได้ และทำให้ข้อมูลทางระบบบัญชีหายจากระบบเครื่องแม่ข่าย (Sever) เป็นจำนวนมากข้อมูลเกือบทั้งหมดหายไป	เพื่อให้ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LASS) ของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และสามารถปิดบัญชีประจำปีได้และดำเนินการบันทึกบัญชี (e-LASS) ได้เป็นปัจจุบัน	กองคลัง	ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากภายนอก คือ ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LASS) ขัดข้องไม่สามารถเข้าใช้งานได้ และทำให้ข้อมูลทางบัญชีหายจากระบบ เครื่องแม่ข่าย (Sever) เป็นจำนวนมาก ทำให้เทศบาลตำบลโพธิ์ชัยได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นในครั้งนี้ด้วย	๑.ด้านการเงิน (Financial Risks) ๒.เทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)	๑	๓	๓	ยอมรับความเสี่ยง ๑. มีการควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน ในการกำหนดขั้นตอนการทำงาน ๒. เผื่อระวังเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นอีก ติดตามข่าวสารจาก ระบบ KM (e-LASS) คลังความรู้ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ อย่างสม่ำเสมอ ๓. การทำงานร่วมกันเป็นทีม มีระบบการทำงานที่ดี การกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชา สามารถตรวจสอบได้
๐๐๓	โครงการพัฒนาระบบการให้บริการประชาชนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E - Smart Service) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	- ทำให้ประชาชนได้รับความสะดวก ประหยัดเวลาและค่าใช้จ่ายของประชาชนในการติดต่อราชการ - ทำให้บริการประชาชนผ่านระบบ Internet ที่สามารถบริการได้บางเรื่อง โดยที่สามารถติดต่อขอรับบริการได้ตลอดเวลา (non - stop Service) และทุกสถานที่โดยไม่ต้องเดินทางมายังเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย	กองช่าง	ประชาชนยังไม่เข้าใจในการใช้ระบบ SMART I - POLE	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)	๔	๕	๒๐	-จัดส่งบุคลากรเข้า รับการ ฝึกอบรมเพื่อรับ การถ่ายทอด ความรู้ใหม่อยู่เสมอ และครบ ทุกคน - จัดหาเครื่องมือ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่ เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๔	โครงการเยี่ยมแม่ตั้งครรภ์และเยี่ยมแม่หลังคลอด เพื่อสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุกและลดภาวะคลอดก่อนกำหนด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	๑. เพื่อป้องกันภาวะการคลอดก่อนกำหนดของหญิงตั้งครรภ์ ๒. เพื่อส่งเสริมสุขภาพของหญิงขณะตั้งครรภ์และหลังคลอด ๓. เพื่อให้หญิงตั้งครรภ์สามารถดูแลตนเองและทารกในครรภ์ตลอดจนการดูแลตนเองและทารกหลังคลอดได้อย่างถูกต้อง ๔. เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้กับหญิงตั้งครรภ์และประชาชนในพื้นที่	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	หญิงตั้งครรภ์ในพื้นที่เทศบาลตำบลโพธิ์ชัยที่ไม่ได้รับการตรวจเยี่ยม	ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)	๓	๔	๑๒	ต้องเร่งจัดการโอกาสความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที ควรกำหนดแผนและแนวทางในการจัดการโดยการส่งเสริมหรือผลักดัน และลดผลกระทบนั้น ๆ ทันที ด้วยการที่เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ประสานความร่วมมือกับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโพธิ์ชัย กำนันตำบลโพธิ์ชัย ผู้ใหญ่บ้าน และอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน ทำการสำรวจ (. อสม) หญิงตั้งครรภ์ในพื้นที่รับผิดชอบของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
๐๐๕	พนักงาน/บุคลากรทางการศึกษา เข้ารับการอบรมด้านการเงินและงานพัสดุ	๑. เพื่อพัฒนาพนักงาน/บุคลากรทางการศึกษา ให้มีความรู้ความเข้าใจ ด้านการเงินและงานพัสดุ	กองการศึกษา	บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจ ด้านการเงินและงานพัสดุ	-ด้านการดำเนินงาน (Operation Risk) -ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)	๓	๓	๙	๑. หน่วยงานส่งบุคลากรเข้าร่วมหลักสูตรฝึกอบรมจากหน่วยงานภาครัฐ จัดทำขึ้น/หรือผู้บรรยายที่มีความรู้ความสามารถในเรื่องการศึกษา ๒. เข้ารับการฝึกอบรมด้วยตัวเอง ช่องทาง E-Learning กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๓. เข้ารับการฝึกอบรมในช่องทางออนไลน์ กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยตรง หรือกลุ่ม ชมรมสมาคมที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาจัดทำขึ้น

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๕.๑	ส่งเสริมและพัฒนาความรู้ให้กับบุคลากร ผู้ปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินของ	๑. เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ ในด้านการเงินและบัญชีในการปฏิบัติราชการ ด้านการพัฒนาเกี่ยวกับงานในหน้าที่ของหน่วยงานภายใต้สังกัดศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. เพื่อพัฒนาบุคลากรทางด้านการเงินมีกรอบความรู้ ทักษะ และสมรรถนะ ที่เหมาะสม ในการปฏิบัติงาน ตามมาตรฐานที่คณะกรรมการกลางพนักงานเทศบาลกำหนด	กองการศึกษา หน่วยงานภายใต้ สังกัด	๑. คุณสมบัติของผู้รับผิดชอบด้านบัญชีไม่มีวุฒิทางบัญชี ๒. อาจเกิดข้อผิดพลาด ในจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงิน ๓. เจ้าหน้าที่การเงินเป็นบุคลากรคนเดียวกันในการปฏิบัติงานกองการศึกษา ๔. บุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ไม่สามารถเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องได้	-ด้านการดำเนินงาน (Operation Risk) -ด้านกรปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)	๓	๓	๙	๑. หน่วยงานจัดให้มีแผนพัฒนาบุคลากรด้านบัญชี ๒. หน่วยงานส่งบุคลากรเข้าร่วมหลักสูตรฝึกอบรมจากหน่วยงานภาครัฐ จัดทำขึ้น/หรือผู้บรรยายที่มีความรู้ความสามารถในด้านบัญชี ๓. เข้ารับการฝึกอบรมด้วยตัวเอง ช่องทาง E-Learning กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๔. เข้ารับการฝึกอบรมในช่องทางออนไลน์ กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยตรงในด้านบัญชีของหน่วยงาน ภายใต้สังกัด
๐๐๖	โครงการส่งเสริมการประกอบอาชีพตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนพึ่งตนเอง ได้มีการดำเนินชีวิตบนพื้นฐานการเรียนรู้ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงส่งเสริมความรู้และทักษะด้านอาชีพให้กลุ่มเกษตรกร กลุ่มอาชีพ ผู้นำชุมชน และชาชนทั่วไป ซึ่งหน่วยงานภาครัฐให้การสนับสนุนส่งเสริมกิจกรรมต่าง ๆ ของประชาชนในรูปแบบของการรวมกลุ่ม องค์กร ทุกภาคส่วนจะได้รับความรู้ส่งเสริมทักษะและประสบการณ์ซึ่งจะส่งผลต่อการพัฒนาคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ให้ดีขึ้น	กองสวัสดิการ สังคม	การจัดซื้อจัดจ้าง	ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)	๓	๔	๑๒	ศึกษาระเบียบประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินโครงการดังกล่าวให้ถูกระเบียบสามารถนำประชาชนและดำเนินโครงการให้เรียบร้อยและปลอดภัย

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๐๗	กิจกรรมการบริการให้คำปรึกษา ของหน่วยรับ ตรวจภายในองค์กร	เพื่อการบริการให้คำปรึกษากับ หน่วยรับตรวจภายในองค์กร และ สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้บริหาร ของหน่วยงานของรัฐ	หน่วยตรวจสอบ ภายใน	เจ้าหน้าที่ขาดประสบ การณ์ และการเรียนรู้การ ปฏิบัติงานบริการให้ คำปรึกษา ตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ ครอบคลุมทุกกิจกรรมของ องค์กรได้	ด้านการ ดำเนินงาน (Operational Risk)	๔	๔	๑๖	<ul style="list-style-type: none"> - ฝึกอบรม พัฒนาความรู้ให้ต่อเนื่อง เป็นประจำทุกปี - ศึกษาจากข้อมูลจากสื่อการให้ความรู้ ของหน่วยงานผู้ออกระเบียบและ หนังสือสั่งการ จากหน่วยงานต่าง ๆ - ติดตามสื่อออนไลน์ เว็บไซต์ ต่างๆ เกี่ยวกับข้อมูลข่าวสาร หรือข้อตรวจพบ จากหน่วยตรวจสอบภายนอก - ศึกษา หาความรู้เพิ่มเติมจากผู้มี ประสบการณ์ในการทำงานด้านการ ตรวจสอบ หรือบังคับบัญชาเหนือขึ้นไป


 (นายทองปน วรคินทร์)
 นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย
 วันที่ ๒๙ พ.ย. ๒๕๖๓

คำอธิบายแบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยง โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑ (๓)
- (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑ (๕)
- (๕) วัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส.๑ (๗)
- (๖) ผู้รับผิดชอบ (บุคคลหรือหน่วยงาน หรือบุคคลและหน่วยงาน)
- (๗) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.
- (๘) ประเภทความเสี่ยง ประกอบด้วย ๖ ประเภท ดังนี้
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง
 ๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น
 ๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ
 ๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน
 ๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ
 ๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร
- (๙) ระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท.กำหนด (โดยอาจกำหนด เป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)
- (๑๐) ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท.กำหนด (โดยอาจกำหนด เป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด)

- (๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาส (๙) คูณคะแนนผลกระทบโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๑๐) และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด (โดยอาจกำหนดผลช่วงคะแนนเป็น ๓ ระดับ สูง ปานกลาง ต่ำ)
- (๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่ง หรือหลายวิธี โดยคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับ เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการตอบสนองความเสี่ยง ประกอบด้วย
๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง /หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้/ไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น
 ๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน
 ๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน / การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน
 ๔. การโอนความเสี่ยง อาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้/ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ
 ๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
 ๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน / การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น
 ๗. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน
 ๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร
- (๑๓) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๔) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๕) วันเดือนปีที่ลงนาม


ปส. ๓
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการ รายงาน
๐๐๑	โครงการอบรมป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยในเขต พื้นที่ตำบลโพธิ์ชัย	การป้องกันเมื่อเกิดสา ธารณภัยต่าง ๆ	ลดโอกาสความเสี่ยงและผลกระทบของ ความเสี่ยง ข้อ ๘ (๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risk) คือ ความเสี่ยง ที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/ คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของ หน่วยงาน	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย/สำนักปลัด	๑ เสนอโครงการเพื่อขออนุมัติ ๒ ดำเนินการทางวิธีงบประมาณ ๓ ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๔ ดำเนินโครงการ ๕ สรุปผลและประเมินผลการปฏิบัติงานตาม โครงการ	ดำเนินการ โครงการอบรม ป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัยในเขตพื้นที่ ตำบลโพธิ์ชัยให้ แล้วเสร็จใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	ต.ค. ๖๖ ถึง ก.ย. ๖๗	มีการประชุมในการติดตาม ผลการดำเนินการและ รายงานให้ผู้บริหารทราบ
๐๐๒	ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เกิดขัดข้องไม่ สามารถเข้าใช้งานได้ และทำ ให้ข้อมูลทางระบบบัญชีหาย จากระบบเครื่องแม่ข่าย (Sever) เป็นจำนวนมาก ข้อมูลเกือบทั้งหมดหายไป	.๑ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จากภายนอก คือ ระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS) ขัดข้องไม่ สามารถเข้าใช้งานได้ และทำให้ข้อมูลทาง บัญชีหายจากระบบ เครื่องแม่ข่าย (Sever) เป็นจำนวนมาก ทำให้ เทศบาลตำบล โพธิ์ชัย ได้รับผลกระทบ จากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น ในครั้งนี้อย่าง	ยอมรับความเสี่ยง ๑. มีการควบคุมกำกับดูแล การ ปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานให้เป็นไป ตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการ ประชุมร่วมกัน ในการกำหนดขั้นตอน การทำงาน ๒. เผื่อระวังเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นอีก ติดตามข่าวสารจาก ระบบ Km-(e- LAAS) คลัง ความรู้ ระบบ บัญชี คอมพิวเตอร์ อย่างสม่ำเสมอ ๓. การทำงานร่วมกันเป็นทีม มีระบบ การทำงานที่ดี การกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชา สามารถตรวจสอบได้	กองคลัง	๑. การดำเนินการตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจ เงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ .ศ. ๒๕๖๖ ๒. ดำเนินการตามหนังสือ ที่ มท /๐๘๐๘.๔๖ ๓๐๐๘ลงวันที่ ๑๒ กรกฎาคม เรื่อง ๒๕๖๗ แนวทางการปฏิบัติงานในกรณีที่มีระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ขัดข้องไม่สามารถเข้าใช้งานได้ ๓. ในระหว่างลงข้อมูลที่สูญหายไป มีการ ตรวจสอบข้อมูลและตรวจสอบความถูกต้องอยู่ เป็นระยะ ๔. การดำเนินการลงข้อมูลย้อนหลังนั้น ได้รับ การกำกับดูแล และควบคุมจากหัวหน้าส่วน ราชการอย่างเคร่งครัด	๑. จำนวนข้อมูล ที่หายไปจาก ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ๒. ระยะเวลาที่ ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ปิดถูกระบบคืน	ก.ค. ๖๗ ถึง ก.ย. ๖๗	-ดำเนินการตามหนังสือจาก กรมส่งเสริมฯ - จัดทำรายงานหัวหน้า หน่วยงานของรัฐ ทราบการ ดำเนินงานเมื่อแล้วเสร็จ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการ รายงาน
๐๐๓	โครงการพัฒนาระบบการให้บริการประชาชนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E - Smart Servic) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	ประชาชนยังไม่เข้าใจในการใช้ระบบ SMART I - POLE	-จัดฝึกอบรมให้ความรู้ประชาชนในการใช้ระบบ เพื่อรับ การถ่ายทอด ความรู้ใหม่อยู่เสมอ และครบทุกคน - ประชาสัมพันธ์การใช้งานระบบ SMART I – POLE ผ่านสื่อออนไลน์ คู่มือการใช้งาน - ระบบ SMART I – POLE	กองช่าง	การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยง โดยการประชุมชี้แจงสร้างความเข้าใจและให้การสนับสนุนในการดำเนินงานตามแนวทางโครงการพัฒนาระบบการให้บริการประชาชนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E-Smart Service)	ประชาชนผู้มารับบริการในเขตเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย	ต.ค. ๖๖ ถึง ก.ย. ๖๗	- ประชาชนแจ้งซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E-Smart Service) - รายงานสถิติผู้ใช้งานผ่านระบบ SMART I – POLE
๐๐๔	โครงการเยี่ยมแม่ตั้งครรภ์และเยี่ยมแม่หลังคลอด เพื่อส่งเสริมสุขภาพเชิงรุกและลดภาวะคลอดก่อนกำหนด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	หญิงตั้งครรภ์ในพื้นที่เทศบาลตำบลโพธิ์ชัยที่ไม่ได้รับการตรวจเยี่ยม	ต้องเร่งจัดการโอกาสความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที ควรกำหนดแผนและแนวทางในการจัดการโดยการส่งเสริมหรือผลักดัน และลดผลกระทบนั้น ๆ ทันที ด้วยการที่เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ประสานความร่วมมือกับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโพธิ์ชัย กำหนดตำบลโพธิ์ชัย ผู้ใหญ่บ้าน และอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน ทำการสำรวจหญิงตั้งครรภ์ใน (อสม) พื้นที่รับผิดชอบของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยง โดยการประสานความร่วมมือกับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโพธิ์ชัย กำหนดตำบลโพธิ์ชัย ผู้ใหญ่บ้าน และอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม) เพื่อสำรวจหญิงตั้งครรภ์ทั้งหมดในเขตเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย แล้วจัดทำแผนและออกตรวจเยี่ยมให้ครบถ้วน	ความร่วมมือกับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโพธิ์ชัย กำหนดตำบลโพธิ์ชัย ผู้ใหญ่บ้าน และอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม) ในการสำรวจและการออกตรวจเยี่ยมหญิงตั้งครรภ์	ธ.ค. ๖๖ ถึง ก.ย. ๖๗	จากรายงานข้อมูลหญิงตั้งครรภ์ และการเข้าร่วมออกตรวจเยี่ยมหญิงตั้งครรภ์
๐๐๕	พนักงาน/บุคลากรทางการศึกษา เข้ารับการอบรมด้านการเงินและงานพัสดุ	๑. อาจเกิดข้อผิดพลาดในการทำงาน ด้านการเงินและงานพัสดุ ๒.บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจ ด้านการเงินและงานพัสดุ	๑. หน่วยงานจัดให้มีแผนพัฒนาบุคลากร ๒. หน่วยงานส่งบุคลากรเข้าร่วมหลักสูตรฝึกอบรมจากหน่วยงานภาครัฐ จัดทำขึ้น/หรือผู้บรรยายที่มีความรู้ความสามารถในเรื่องการศึกษา ๓.เข้ารับการฝึกอบรมด้วยตัวเอง ช่องทาง E-Learning กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	กองการศึกษา	๑. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรม ตามโครงการที่หน่วยงานจัดทำขึ้น ๒. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรม ตามโครงการที่หน่วยงานจัดทำขึ้น ๓. เข้ารับการฝึกอบรมด้วยตัวเองช่องทาง E-Learning กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๔. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในช่องทางออนไลน์ กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยตรง หรือกลุ่มชมรม สมาคมที่เกี่ยวกับการศึกษาจัดทำขึ้น	บุคลากรมีการเข้าร่วมฝึกอบรม	ม.ค. ๖๗ ถึง ก.ย. ๖๗	รายงานเข้าร่วมฝึกอบรม ให้ผู้บริหารทราบ หลังจากเข้าร่วมฝึกอบรมฯ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๐๕.๑	ส่งเสริมและพัฒนาความรู้ให้กับบุคลากร ผู้ปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินของหน่วยงานภายใต้สังกัด	๑. คุณสมบัติของผู้รับผิดชอบด้านบัญชีไม่มีวุฒิทางบัญชี ๒. อาจเกิดข้อผิดพลาดในการทำงาน ด้านบัญชี ๓. เจ้าหน้าที่การเงินเป็นบุคลากรคนเดียวกันในการปฏิบัติงานกองการศึกษา ๔. บุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ไม่สามารถเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องได้	๑. หน่วยงานจัดให้มีแผนพัฒนาบุคลากรด้านบัญชีของหน่วยงาน ภายใต้สังกัด ๒. หน่วยงานส่งบุคลากรเข้าร่วมหลักสูตรฝึกอบรมจากหน่วยงานภาครัฐ จัดทำขึ้น/หรือผู้บรรยายที่มีความรู้ความสามารถในด้านการบัญชี ๓. เข้ารับการฝึกอบรมด้วยตัวเองช่องทาง E-Learning กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	กองการศึกษา หน่วยงานภายใต้สังกัด	๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมตามโครงการที่หน่วยงานจัดทำขึ้น ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมตามโครงการที่หน่วยงานอื่นจัดขึ้น ๓. เข้ารับการฝึกอบรมด้วยตัวเองช่องทาง E-Learning กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๔. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในช่องทางออนไลน์ กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยตรง	เจ้าหน้าที่การเงินมีการเข้ารับการฝึกอบรม	ต.ค. ๖๖ ถึง ก.ย. ๖๗	รายงานเข้าร่วมฝึกอบรมด้านบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัดให้ผู้บริหารทราบ หลังจากเข้ารับการฝึกอบรมฯ
๐๐๖	โครงการส่งเสริมการประกอบอาชีพตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	การจัดซื้อจัดจ้าง	ศึกษาระเบียบประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินโครงการดังกล่าวให้ถูกระเบียบสามารถนำประชาชนและดำเนินโครงการให้เรียบร้อยและปลอดภัย	กองสวัสดิการสังคม	การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยงโดยการ สร้างความเข้าใจและประสานงานพัสดุ และศึกษาระเบียบเกี่ยวกับหน่วยงานที่ตรงตามระเบียบ	งานจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปด้วยความเรียบร้อย	ต.ค. ๖๖ ถึง ก.ย. ๖๗	การดำเนินการโครงการส่งเสริมการประกอบอาชีพตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย
๐๐๗	กิจกรรมการบริการให้คำปรึกษา ของหน่วยรับตรวจภายในองค์กร	เจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ และการเรียนรู้การปฏิบัติงานบริการให้คำปรึกษาตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่ครอบคลุมทุกกิจกรรมขององค์กรได้	- ฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้ - ศึกษาจากข้อมูล การสื่อสารการให้ความรู้ของหน่วยงานผู้ออกระเบียบและหนังสือสั่งการ จากหน่วยงานต่าง ๆ ติดตามสื่อออนไลน์ เว็บไซต์ ต่าง ๆ - เกี่ยวกับข้อมูลข่าวสารหรือข้อตรวจพบจากหน่วยตรวจสอบภายนอก	หน่วยตรวจสอบภายใน	การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยง โดยการสร้างความเข้าใจ ศึกษาจากผู้มีความรู้และประสบการณ์ จากผู้บังคับบัญชาเนื่องขึ้นไป	หน่วยรับตรวจ ใช้บริการการให้คำปรึกษาและนำไปใช้ในเกิดประโยชน์กับองค์กร	ต.ค. ๖๖ ถึง ก.ย. ๖๗	รายงาน การบริการให้คำปรึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อย


 (นายทองปน วรคันธ์)
 นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย
 วันที่ ๒๙ พ.ย. ๒๕๖๓

คำอธิบายแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒ (๓)
- (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒ (๔)
- (๕) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒ (๗)
- (๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส.๒ (๑๒)
- (๗) ผู้รับผิดชอบ โดยนำข้อมูลมาจากแบบ บส.๒ (๖)
- (๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง โดยระบุแนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (๙) ตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๑ (๘)
- (๑๐) ระยะเวลาดำเนินการโดยระบุช่วงระยะเวลาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง
- (๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงานให้ผู้บริหารทราบ เช่น การประชุม ฯลฯ
- (๑๒) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๓) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๔) วันเดือนปีที่ลงนาม

บส. ๔
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๐๐๑	โครงการอบรมป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยในเขตพื้นที่ ตำบลโพธิ์ชัย	๑. เสนอโครงการเพื่อขออนุมัติ ๒. ดำเนินการทางวิธีงบประมาณ ๓. ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๔. ดำเนินโครงการ ๕. สรุปผลและประเมินผลการปฏิบัติ งานตามโครงการ	ต.ค. ๖๖ ถึง ก.ย. ๖๗	งาน ป้องกัน และ บรรเทาสาธารณภัย/ สำนักปลัด	ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับ ยอมรับได้	รายงานการดำเนิน โครงการ	๑๐๐	-
๐๐๑	ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เกิดขัดข้องไม่สามารถใช้งานได้ และทำให้ข้อมูลทางระบบบัญชีหาย จากระบบเครื่องแม่ข่าย (Sever) เป็นจำนวนมากข้อมูลเกือบทั้งหมด หายไป	๑. ดำเนินการตามหนังสือ ที่ มท /๐๘๐๘.๔ ว ๓๐๐๘ ลงวันที่ ๑๒ กรกฎาคม ๒๕๖๗ เรื่อง แนวทางการปฏิบัติงานในกรณีที่มีระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS) ขัดข้องไม่สามารถเข้า ใช้งานได้ ๒. ในระหว่างลงข้อมูลที่สูญหายไป มีการ ตรวจสอบข้อมูลและตรวจสอบความถูกต้อง อยู่เป็นระยะ ๓. การดำเนินการลงข้อมูลย้อนหลังนั้น ได้รับการกำกับดูแล และควบคุมจาก หัวหน้าส่วนราชการอย่างเคร่งครัด	ก.ค. ๖๗ ถึง ก.ย. ๖๗	กองคลัง	ลงข้อมูลที่หายไปถูกต้องครบถ้วน สมบูรณ์	PV ใบผ่านรายการ จ่าย/ AP ใบผ่าน รายการตั้งหนี้/ AN บันทึกการตรวจรับ ชุดที่บันทึกข้อมูลที่ หายไป แนบชุดฎีกา	๑๐๐	ปัญหาอุปสรรค - หนังสือสั่งการ แนวทางซักซ้อมต่าง ๆ มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เป็นประจำ แนวทางแก้ไขปัญหา - ติดตามข่าวสารหนังสือสั่งการต่าง ๆ กับหน่วยงานที่ กำกับดูแล เรื่องการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐเป็นประจำ สม่ำเสมอ ทางเว็บไซต์หลักของกรมบัญชีกลาง หรือระบบการจัดซื้อ จัดจ้างภาครัฐ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๐๐๓	โครงการพัฒนาระบบการ ให้บริการประชาชนผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ (E - Smart Service) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยง โดยการ ประชุมชี้แจงสร้างความเข้าใจและให้ การสนับสนุนในการดำเนินงานตาม แนวทางโครงการพัฒนาระบบการ ให้บริการประชาชนผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ (E-Smart Service)	ต.ค. ๖๖ ถึง ก.ย. ๖๗	กองช่าง	ประชาชนเข้าถึงบริการ (E-Smart Service) ได้อย่างทั่วถึง	- มีการจัดทำ ประชุมลงนาม ความร่วมมือ ระหว่างผู้นำชุมชน ร่วมกับเทศบาล ตำบลโพธิ์ชัย - รายงานสถิติ ผู้ใช้งานผ่านระบบ SMART I – POLE	๑๐๐	- การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบวิธีการ ระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E-Smart Service) - ประชาชนยังไม่เข้าใจในการใช้ ระบบ SMART I -POLE -จัดฝึกอบรมให้ความรู้ประชาชนในการใช้ระบบ เพื่อ รับ การถ่ายทอด ความรู้ใหม่อยู่เสมอ และครบ ทุกคน - ประชาสัมพันธ์การใช้งาน ระบบ SMART I – POLE ผ่านสื่อออนไลน์ - คู่มือการใช้งาน ระบบ SMART I – POLE
๐๐๔	โครงการเยี่ยมแม่ตั้งครรภ์และเยี่ยม แม่หลังคลอด เพื่อสร้างเสริม สุขภาพเชิงรุกและลดภาวะคลอด ก่อนกำหนด ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยง โดยการ ประสานความร่วมมือกับโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบลโพธิ์ชัย กำนัน ตำบลโพธิ์ชัย ผู้ใหญ่บ้านและอาสา สมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม.)เพื่อสำรวจหญิงตั้งครรภ์ทั้งหมด ในเขตเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย แล้วจัดทำ แผนและออกตรวจเยี่ยมให้ได้ครบถ้วน	ธ.ค. ๖๖ ถึง ก.ย. ๖๗	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	ได้รับความร่วมมือจากโรงพยา บาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโพธิ์ ชัย กำนันตำบลโพธิ์ชัย ผู้ใหญ่บ้าน และอาสาสมัคร สาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม.) ในการสำรวจและการ ออกตรวจเยี่ยมหญิงตั้งครรภ์	รายงานผลการดำ เนินการตามโครงการ เยี่ยมแม่ตั้งครรภ์ และเยี่ยมแม่หลัง คลอด เพื่อสร้างเสริม สุขภาพเชิงรุกและ ลดภาวะคลอดก่อน กำหนด ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	๑๐๐	- หญิงตั้งครรภ์ตกสำรวจ : ประสานความร่วมมือ/ ชี้แจงกำนัน ผู้ใหญ่บ้านและ อสม. ถึงความสำคัญของ การตรวจเยี่ยมหญิงตั้งครรภ์ทุกราย -หญิงตั้งครรภ์ไม่อยู่บ้าน : ดำเนินการติดต่อประสาน กับ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน อสม.และคนในครอบครัวทันที จนกระทั่งสามารถตรวจเยี่ยมได้ครบถ้วนทุกราย
๐๐๕	พนักงาน/บุคลากรทางการศึกษา เข้ารับการอบรมด้านการเงินและ งานพัสดุ	๑. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรม ตามโครงการที่หน่วยงานจัดทำขึ้น ๒. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรม ตามโครงการที่หน่วยงานจัดทำขึ้น ๓. เข้ารับการฝึกอบรมด้วยตัวเอง ช่องทาง E-Learning กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ๔. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมใน ช่องทางออนไลน์ กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ช่องโดยตรง หรือกลุ่ม ชมรม สมาคมที่ เกี่ยวกับการศึกษาจัดทำขึ้น	ม.ค. ๖๗ ถึง ก.ย. ๖๗	กองการศึกษา	บุคลากรได้เข้าตามโครงการที่ หน่วยงานจัดทำขึ้น เช่น ๑.โครงการฝึกอบรม สัมมนา พัฒนาด้านการเงินและงาน พัสดุ ๒. โครงการฝึกอบรมเพื่อ พัฒนาการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ	รายงานการดำเนิน งานโครงการฯ	๑๐๐	ปัญหาอุปสรรค - ภาระงานมาก และภารกิจงานที่เร่งด่วน แนวทางแก้ไขปัญหา - มั่นศึกษา หาความรู้ผ่านช่องทางที่หลากหลาย ปรึกษาผู้มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ด้าน การศึกษาโดยตรง - ติดตามข่าวสารหนังสือสั่งการต่าง ๆ กับหน่วยงาน ที่กำกับดูแล เป็นประจำสม่ำเสมอทางเว็บไซต์

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๐๐๕.๑	ส่งเสริมและพัฒนาความรู้ให้กับบุคลากรผู้ปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินของหน่วยงานภายใต้สังกัด	๑. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรมตามโครงการที่หน่วยงานจัดทำขึ้น ๒. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรมตามโครงการที่หน่วยงานอื่นจัดทำขึ้น ๓. เข้ารับการฝึกอบรมด้วยตัวเอง ช่องทาง E-Learning กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๔. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในช่องทางออนไลน์กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยตรง	ต.ค. ๖๖ ถึง ก.ย. ๖๗	กองการศึกษา หน่วยงานภายใต้ สังกัด	เจ้าหน้าที่การเงินได้เข้ารับการอบรมตามโครงการที่หน่วยงานจัดทำขึ้น เช่น ๑. โครงการฝึกอบรมด้านบัญชีของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒. โครงการฝึกอบรมด้านบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ อื่นที่จัดทำขึ้น	รายงานผลการเข้ารับการฝึกอบรมมา	๑๐๐	ปัญหาอุปสรรค - คุณสมบัติของผู้รับผิดชอบด้านบัญชีไม่มีวุฒิทางบัญชี แนวทางแก้ไขปัญหา - เข้ารับการฝึกอบรมด้านบัญชีของหน่วยงานภาครัฐหรือหน่วยงานอื่นจัดทำขึ้น - ติดตามข่าวสารหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านบัญชีเป็นประจำสม่ำเสมอ หรือทางเว็บไซต์
๐๐๖	โครงการส่งเสริมการประกอบอาชีพตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยงโดยการ สร้างความเข้าใจและประสานงานพัสดุ และศึกษาระเบียบเกี่ยวกับหน่วยงานที่ตรงตามระเบียบ	ต.ค. ๖๖ ถึง ก.ย. ๖๗	กองสวัสดิการสังคม	การดำเนินการโครงการส่งเสริมการประกอบอาชีพตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย	รายงานหลักฐานการตรวจรับพัสดุตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	๑๐๐	รายงานหลักฐานการตรวจรับพัสดุ ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ๒๕๖๐.ศ.
๐๐๗	กิจกรรมการบริการให้คำปรึกษาของหน่วยรับตรวจภายในองค์กร	การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความเสี่ยง โดยการ สร้างความเข้าใจ ศึกษาจากผู้มีความรู้และประสบการณ์จากผู้บังคับบัญชาเหนือขึ้นไป	ต.ค. ๖๖ ถึง ก.ย. ๖๗	หน่วยตรวจสอบภายใน	การบริการให้คำปรึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อย	รายงาน การบริการให้คำปรึกษา ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐรับทราบ	๑๐๐	- มีงานและกิจกรรมในส่วนราชการขององค์กรเกิดขึ้นมาก และระเบียบข้อกฎหมาย บังคับใช้ใหม่ตลอดเวลา - ความรวดเร็วในการบริการให้คำปรึกษาต่อหน่วยรับตรวจภายในองค์กร

(นายทองปน วรคันธ์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

วันที่

๒๙ พ.ย. ๒๕๖๗

คำอธิบายแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓ (๓)
- (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓ (๔)
- (๕) วิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ แนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓ (๘)
- (๖) ระยะเวลาดำเนินการ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓ (๑๐)
- (๗) ผู้รับผิดชอบ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓ (๗)
- (๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ ผลการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ได้ดำเนินการหรือไม่อย่างไร (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
- (๙) เอกสาร/หลักฐานอ้างอิงประกอบผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
- (๑๐) ร้อยละความคืบหน้าของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
- (๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี)
- (๑๒) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๓) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๔) วันเดือนปีที่ลงนาม

บส. ๕

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ /เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการสำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๐๑	โครงการอบรมป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ในเขตพื้นที่ตำบลโพธิ์ชัย	การป้องกันเมื่อเกิด สาธารณภัยต่าง ๆ	๓	๑	๓	๑ เสนอโครงการเพื่อ ขออนุมัติ ๒ ดำเนินการทางวิธี งบประมาณ ๓ ประสานงานกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๔ ดำเนินโครงการ ๕ สรุปผลและประเมิน ผลการปฏิบัติงานตาม โครงการ	ลดโอกาสความเสี่ยงและ ผลกระทบของความเสี่ยง ข้อ ๘ (๔) ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risk) คือ ความ เสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติ ตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/ แนวทางการปฏิบัติงาน ของหน่วยงาน	๑	๑	๑	ลดลง ๒ ระดับ	๑	/	-	-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ /เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการสำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
			(๑)	(๒)	(๓)			(๑)	(๒)	(๓)					
๐๐๒	ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS) เกิดขัดข้องไม่ สามารถเข้าใช้งานได้ และ ทำให้ข้อมูลทางระบบ บัญชีหายจากระบบเครื่อง แม่ข่าย (Sever) เป็น จำนวนมากข้อมูลเกือบ ทั้งหมดหายไป	๑. ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จากภายนอก คือ ระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS) ขัดข้องไม่ สามารถเข้าใช้งานได้ และทำให้ข้อมูลทางบัญชี หายจากระบบ เครื่องแม่ ข่าย (Sever) เป็นจำนวนมาก ทำให้เทศบาลตำบลโพธิ์ ชัย ได้รับผลกระทบจาก เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นในครั้ง นี้ด้วย ๒. โอกาสที่จะเกิดขึ้น ปานกลาง - ผลกระทบ กับหน่วยงานระดับ สูง - ระดับความเสี่ยง สูง กลยุทธ์ในการจัดการ ความเสี่ยง เป็นการ ควบคุมความเสี่ยง	๑	๓	๓	๑. ดำเนินการตาม หนังสือ ที่ มท /๐๘๐๘.๔ว ๓๐๐๘ ลงวันที่ ๑๒ กรกฎาคม ๒๕๖๗ เรื่อง แนว ทางการปฏิบัติงานใน กรณีที่ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ขัดข้องไม่ สามารถเข้าใช้งานได้ ๒. ในระหว่างลงข้อมูล ที่สูญหายไป มีการ ตรวจสอบข้อมูลและ ตรวจสอบความถูกต้อง อยู่เป็นระยะ ๓ .การดำเนินการลง ข้อมูลย้อนหลังนั้น ได้รับการกำกับดูแล และควบคุมจากหัวหน้า ส่วนราชการอย่าง เคร่งครัด	ลงข้อมูลที่หายไป ถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์	-	-	-	ลดลง ๓ ระดับ	-	/		จัดเก็บไฟล์ข้อมูลและทำ การสำรองข้อมูล

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ /เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการสำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
			(๑)	(๒)	(๓)			(๑)	(๒)	(๓)					
๐๐๓	โครงการพัฒนาระบบการ ให้บริการประชาชนผ่าน ระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E - Smart Service) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ประชาชนไม่มีความ สะดวกในการแจ้งการ ซ่อมแซมไฟฟ้า	๓	๓	๙	การควบคุม (Control) หรือการลด (Reduction) ความเสี่ยง โดยการ ประชุมชี้แจงสร้างความ เข้าใจและให้การสนับสนุน ในการดำเนินงานตาม แนวทางโครงการพัฒนา ระบบการให้บริการ ประชาชนผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ (E-Smart Service)	ประชาชนเข้าถึงบริการ (E-Smart Service) ได้ อย่างทั่วถึง	๑	๑	๑	ลดลง ๘ ระดับ	๑	/		- การประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้รับทราบ วิธีการ ใช้งานผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ (E-Smart Service) ให้ทั่วถึง - ประชาสัมพันธ์การใช้ งานระบบ SMART I – POLE ผ่าน สื่อออนไลน์ - คู่มือการใช้งาน ระบบ SMART I – POLE
๐๐๔	โครงการเยี่ยมแม่ตั้งครุฑและ เยี่ยมแม่หลังคลอด เพื่อสร้าง เสริมสุขภาพเชิงรุกและลด ภาวะคลอดก่อนกำหนด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	หญิงตั้งครุฑในพื้นที่ เทศบาลตำบลโพธิ์ชัยที่ไม่ได้ รับการตรวจเยี่ยม	๓	๔	๑๒	การควบคุม (Control) หรือ การลด (Reduction) ความ เสี่ยง โดยการประสานความ ร่วมมือกับโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบลโพธิ์ชัย กำนันตำบลโพธิ์ชัย ผู้ใหญ่บ้าน และอาสา สมัครสาธารณสุขประจำ หมู่บ้าน (อสม) เพื่อสำรวจ หญิงตั้งครุฑทั้งหมดในเขต เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย แล้ว จัดทำแผนและออกตรวจ เยี่ยมให้ได้ครบถ้วน	ได้รับความร่วมมือจาก โรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลโพธิ์ชัย กำนันตำบลโพธิ์ชัย ผู้ใหญ่บ้าน และ อาสาสมัครสาธารณสุข ประจำหมู่บ้าน (อสม) ใน การสำรวจและการออก ตรวจเยี่ยมหญิงตั้งครุฑ	๒	๒	๔	ลดลง ๘ ระดับ	๔	/		การประสานความร่วมมือ กับโรงพยาบาลส่งเสริม สุขภาพตำบลโพธิ์ชัย กำนัน ตำบลโพธิ์ชัย ผู้ใหญ่บ้าน และอาสาสมัครสาธารณสุข ประจำหมู่บ้าน (อสม) เพื่อ สำรวจหญิงตั้งครุฑทั้งหมด ในเขตเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย แล้วจัดทำแผนและออก ตรวจเยี่ยมให้ได้ครบถ้วน คาดว่าจะได้ผลที่ดียิ่งขึ้น เพราะในปีนี้เป็นครั้งแรกใน การดำเนินการโครงการนี้

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อพท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ /เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการสำหรับปิดไป
			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	
๐๐๕	พนักงาน/บุคลากรทางการศึกษา เข้ารับการอบรมด้านการเงินและงานพัสดุ	๑. อาจเกิดข้อผิดพลาดในการทำงาน ด้านการเงินและงานพัสดุ ๒. บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจ ด้านการเงินและงานพัสดุ	๓	๓	๙	๑. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรมตามโครงการที่หน่วยงานจัดทำขึ้น ๒. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรมตามโครงการที่หน่วยงานจัดทำขึ้น ๓. เข้ารับการฝึกอบรมด้วยตัวเองช่องทาง E-Learning กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๔. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในช่องทางออนไลน์กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยตรง หรือกลุ่มชมรมสมาคมที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาจัดทำขึ้น	บุคคลกรได้เข้าตามโครงการด้านการเงินและงานพัสดุ ๑. โครงการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ	๒	๒	๔	ลดลง ๕ ระดับ	๔	/		- มั่นศึกษา หาความรู้ผ่านช่องทางที่หลากหลาย ปรึกษาผู้มีมีความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ด้านการศึกษาโดยตรง - ติดตามข่าวสารหนังสือสั่งการต่าง ๆ กับหน่วยงานที่กำกับดูแล เป็นประจำ สม่ำเสมอทางเว็บไซต์
๐๐๕.๑	ส่งเสริมและพัฒนาความรู้ให้กับบุคลากร ผู้ปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินของหน่วยงานภายใต้สังกัด	๑. คุณสมบัติของผู้รับผิดชอบด้านบัญชีไม่มีวุฒิทางบัญชี ๒. อาจเกิดข้อผิดพลาดในการทำงาน ด้านบัญชี ๓. เจ้าหน้าที่การเงินเป็นบุคลากรคนเดียวในการปฏิบัติงานกองการศึกษา ๔. บุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ไม่สามารถเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องได้	๓	๓	๙	๑. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรมตามโครงการที่หน่วยงานจัดทำขึ้น ๒. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรมตามโครงการที่หน่วยงานอื่นจัดขึ้น ๓. เข้ารับการฝึกอบรมด้วยตัวเองช่องทาง E-Learning กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๔. เข้ารับการฝึกอบรมในช่องทางออนไลน์กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยตรง	เจ้าหน้าที่การเงินได้เข้ารับการอบรมตามโครงการที่หน่วยงานจัดทำขึ้น เช่น ๑. โครงการฝึกอบรมด้านบัญชีของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒. โครงการฝึกอบรมด้านบัญชีของหน่วยงานภาครัฐอื่นที่จัดทำขึ้น	๒	๒	๔	ลดลง ๕ ระดับ	๔	/	-	- เจ้าหน้าที่การเงินเข้ารับการฝึกอบรมด้านบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ หรือหน่วยงานอื่นจัดทำขึ้น - ติดตามข่าวสารหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัด เป็นประจำสม่ำเสมอ หรือทางเว็บไซต์

๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปัดป้อง
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๐๖	โครงการส่งเสริมการประกอบอาชีพตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	จัดซื้อจัดจ้าง	๓	๔	๑๒	การควบคุม (Control) หรือ การลด(Reduction) ความเสี่ยงโดยการ สร้างความเข้าใจและประสานงาน พักดูและศึกษาระเบียบเกี่ยวกับหน่วยงานที่ตรงตามระเบียบ	การดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบ สามารถดำเนินโครงการ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย	๒	๒	๔	ลดลง ๘ ระดับ	๔	/		- ศึกษาระเบียบและดำเนินการระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ต่อไป
๐๐๗	กิจกรรมการบริการให้คำปรึกษา ของหน่วยรับตรวจภายในองค์กร	เจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ และการเรียนรู้การปฏิบัติงาน บริการให้คำปรึกษา ตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่ครอบคลุมทุกกิจกรรมขององค์กรได้	๔	๔	๑๖	การควบคุม (Control) หรือ การลดความเสี่ยง (Reduction) ความเสี่ยง โดยการ สร้างความเข้าใจ ศึกษาจากผู้มีความรู้และประสบการณ์ จากบังคับบัญชาเหนือขึ้นไป	การบริการให้คำปรึกษา เป็นไป ด้วยความเรียบร้อย	๒	๒	๔	ลดลง ๑๒ ระดับ	๔	/		- ฝึกอบรม พัฒนาความรู้ ต่อเนื่องทุกปี - ศึกษาจากข้อมูลจากสื่อความรู้ของหน่วยงานผู้ ออกระเบียบและหนังสือสั่งการจากต่าง ๆ - ติดตามสื่อออนไลน์ เว็บไซต์ ต่าง ๆ เกี่ยวกับข้อมูลข่าวสาร หรือข้อตรวจ พบจากหน่วยตรวจสอบ ภายนอก - ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมจากผู้มีประสบการณ์ ในการทำงานด้านการ ตรวจสอบ หรือบังคับบัญชาเหนือขึ้นไป

(นายทองปน วรคันธุ์)
 นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย
 วันที่ ๒๙ พ.ย. ๒๕๖๗

คำอธิบายแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปีงบประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔ (๓)
- (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔ (๔)
- (๕) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓ (๕)
- (๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) ผลกระทบต่อ โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๒) และคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๒ (๙) (๑๐) (๑๑)
- (๗) วิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ/แนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔ (๕)
- (๘) ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (สรุปเป็นภาพรวม)
- (๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด (๑) ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด) (๒) โดยนำคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) คูณคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๒) และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด (โดยอาจกำหนดผลช่วงคะแนน เป็น ๓ ระดับ สูง ปานกลาง ต่ำ) (๓)
- (๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยงโดยการเปรียบเทียบก่อนดำเนินการและภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยงลดลงหรือไม่ลดลง
- (๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง
- (๑๒) สรุปความเสี่ยงที่ควบคุมได้/ควบคุมไม่ได้ หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้/ไม่ได้
- (๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับในปีถัดไป เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (๑๔) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๕) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๖) วันเดือนปีที่ลงนาม

ภาคผนวก

คำสั่งเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ที่ ๑๔๔/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๓ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

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



คำสั่งเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

ที่ ๑๔๔ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ดังนั้น เพื่อให้เทศบาลตำบลโพธิ์ชัย จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงอาศัยอำนาจตามในมาตรา ๔๘ เตราส แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ แก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ดังนี้

๑. ปลัดเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย	ประธานกรรมการ
๒. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๘. หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	กรรมการ
๙. นางสาวจุฑามาศ อุตรรนคร นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	เลขานุการ

อำนาจและหน้าที่ ดังนี้

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

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายทองปน วรคันธ์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย



คำสั่งเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

ที่ ๑๑๑ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ของส่วนราชการ สำนัก/ กอง ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงอาศัยอำนาจตามในมาตรา ๔๘ เทรส แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๕๔๖ แก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงยกเลิกคำสั่ง ๑๔๕/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๔ และแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้

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

โดยมีคณะกรรมการ ส่วนราชการ สำนัก / กอง สังกัดเทศบาลตำบลโพธิ์ชัย ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑. หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	คณะกรรมการ
๒. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะกรรมการ
๓. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	คณะกรรมการ
๔. นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	คณะกรรมการ
๕. นักจัดการงานทะเบียนและบัตรชำนาญการ	คณะกรรมการ
๖. นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๗. พนักงานจ้างตามภารกิจ /ทั่วไป	คณะกรรมการ
๘. นางกัลยรัตน์ สารภาค	เลขานุการ

กองคลัง

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

กองช่าง

- ๑. หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง คณะทำงาน
- ๒. นายช่างโยธาชำนาญงาน คณะทำงาน
- ๓. นายช่างโยธาปฏิบัติงาน คณะทำงาน
- ๔. พนักงานจ้างตามภารกิจ /ทั่วไป คณะทำงาน
- ๕. นางสาววิศา ชมภูจันทร์ เลขานุการ

กองการศึกษา

- ๑. ครู คณะทำงาน
- ๒. พนักงานจ้างตามภารกิจ /ทั่วไป คณะทำงาน
- ๓. นายฉัตรชัย แสนพิพิต เลขานุการ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๑. นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ คณะทำงาน
- ๒. พนักงานจ้างตามภารกิจ /ทั่วไป คณะทำงาน
- ๓. นางสาวจิรนนท์ โสภาพ เลขานุการ

กองสวัสดิการสังคม

- ๑. หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน คณะทำงาน
- ๒. นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ คณะทำงาน
- ๓. พนักงานจ้างตามภารกิจ /ทั่วไป คณะทำงาน
- ๔. นายอนันต์ ตรีรัตน์ เลขานุการ

หน่วยตรวจสอบภายใน

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

อำนาจและมีหน้าที่ ดังนี้

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

๒. จัดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบต่อองค์กรที่เกิดขึ้นของแต่ละเหตุการณ์เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและนำมาจัดการโดยวิธีการหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ลดความเสี่ยง ลดความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง ตามแผนงาน/โครงการ

๓. รายงานผลการจัดการความเสี่ยงที่ไม่สามารถจัดการให้ลดลง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนั้นได้ให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาทางควบคุมความเสี่ยงนั้นต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายทองปน วรคันธ์)
นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ชัย

