



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง Risk Management
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลเวียงสวาย
อำเภอแม่สวาย จังหวัดเชียงราย

คำนำ

ปัจจุบันองค์กรทั้งภาครัฐและเอกชนต่างให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์กร เป็นอันมาก โดยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของ รัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบกับคณะรัฐมนตรี ในการประชุม เมื่อวันที่ ๒๔ เมษายน ๒๕๕๕ ได้มีมติเห็นชอบกับแนวทางและมาตรการที่กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐ ทั้งระดับกรม จังหวัด สถาบันอุดมศึกษา องค์กรปกครองท้องถิ่น และรัฐวิสาหกิจดำเนินการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤติของ องค์กร เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานใน “ภารกิจหลัก” หรืองานบริการที่สำคัญได้อย่างต่อเนื่อง แม้เกิดสภาวะ วิกฤติก็ตาม

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งถือว่าเป็นองค์กรที่มีความใกล้ชิดกับภาคประชาชนมากที่สุด ต้องเผชิญกับความเสี่ยงและต้องให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงเช่นเดียวกัน ดังนั้น เทศบาลตำบล เวียงสรวย จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขึ้น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการเตรียมความพร้อมและสามารถบริหารจัดการองค์กรให้สามารถ ปฏิบัติงานบริการหลักที่ สำคัญได้อย่างต่อเนื่องเป็นระบบและมีประสิทธิภาพแม้ต้องประสบสถานการณ์วิกฤติอันจะส่งผลต่อการสร้างความ เชื่อมั่นในระบบการให้บริการของเทศบาลตำบลเวียงสรวยหรือ ระบบการให้บริการภาครัฐในภาพรวมแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง (Risk Management) จะก่อให้เกิดองค์ความรู้เรื่องแนวความคิดการ บริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์กร และสามารถเป็นแหล่งเรียนรู้เบื้องต้นสำหรับข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างเทศบาลตำบลเวียงสรวย ที่ ประสงค์จะเรียนรู้แนวคิดพื้นฐานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง และการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์กร

เทศบาลตำบลเวียงสรวย

สารบัญ

เรื่อง

คำนำ ก

สารบัญ ข

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๑.๓ เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๑.๔ ประโยชน์การบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๑.๕ นิยามความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒

บทที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑ แนวทางการดำเนินงานและกลไกบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๒.๒ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
๒.๓ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	๔

บทที่ ๓ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑ ระบุความเสี่ยง	๖
๓.๒ การประเมินความเสี่ยง	๗
๓.๓ การจัดการความเสี่ยง	๙
๓.๔ การรายงานและติดตามผล	๙
๓.๕ การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๐
๓.๖ การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๐

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๐
๔.๒ การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง	๑๑
๔.๓ การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง	๑๖
๔.๔ แบบแสดงแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยง	๒๒
๔.๕ แบบการรายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง	๒๗
๔.๖ แบบสรุปผลการดำเนินงาน ผลการประเมินความเสี่ยงภายหลังการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง	๓๐

ภาคผนวก

คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยง เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิการวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และการประเมินผล การปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้นและลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกอย่างองค์กร ล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผล กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่มีผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญ กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค.๐๔๐๙.๔/ ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

ดังนั้น คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลเวียงสรวย จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๑.๒ วัตถุประสงค์และแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความต่อเนื่องของเทศบาลตำบลเวียงสรวยในสภาวะวิกฤติ
๒. เพื่อให้เทศบาลตำบลเวียงสรวย มีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะวิกฤติหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ที่เกิดขึ้น
๓. เพื่อลดผลกระทบจากการในการปฏิบัติงานหรือการให้บริการประชาชนของเทศบาลตำบลเวียงสรวย
๔. เพื่อบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้ และลดระดับความรุนแรงของ ผลกระทบที่เกิดขึ้น
๕. เพื่อให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของเทศบาลตำบลเวียงสรวยมีความเชื่อมั่นในศักยภาพขององค์กร แม้ต้องเผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กรต้องชะงัก
๖. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในองค์กร

๑.๓ เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารและบุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้สามารถนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ของแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และภารกิจ ของเทศบาลตำบลเวียงสรวย

๒. จัดให้มีระบบการบริหารที่ดีเป็นไปอย่างมีระบบและมีองค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยงที่ดีและครบถ้วน

๓. สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง จะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นใช้เป็นข้อมูลในการตัดสินใจ ได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคที่อาจทำให้องค์กรเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงช่วยให้ คณะทำงาน บริหารจัดการความเสี่ยงและผู้บริหารท้องถิ่นทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ใน การกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆเนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการ ดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งจะทำให้พนักงานภายในองค์กรเข้าใจ เป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อ องค์กรได้อย่าง ครบถ้วน

๔. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ ช่วยให้ ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของ ผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนด กลยุทธ์การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและ สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกันการบริหารจัดการความเสี่ยง ทำให้รูปแบบการ ตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยผู้บริหารมีความเข้าใจใน กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้ มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๕ นิยามความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงในองค์กร

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง โอกาส/เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอน หรือสิ่งที่ทำให้แผนงานหรือ การดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบัน ไม่บรรลุวัตถุประสงค์/เป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยก่อให้เกิดผลกระทบหรือความเสียหายต่อองค์กรในที่สุดทั้งในแง่ของผลกระทบที่เป็นตัวเงินหรือผลกระทบต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงองค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management) คือ กระบวนการที่ปฏิบัติโดยคณะกรรมการ ผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กร เพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และดำเนินงาน โดยกระบวนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงได้รับการออกแบบเพื่อให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่เกิดขึ้น มีผลกระทบ ต่อองค์กร และสามารถจัดการความ เสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้

บทที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑ แนวทางการดำเนินงานและกลไกบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. แนวทางการดำเนินงาน ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเวียงสวายแบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้ ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเวียงสวาย
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) จัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน

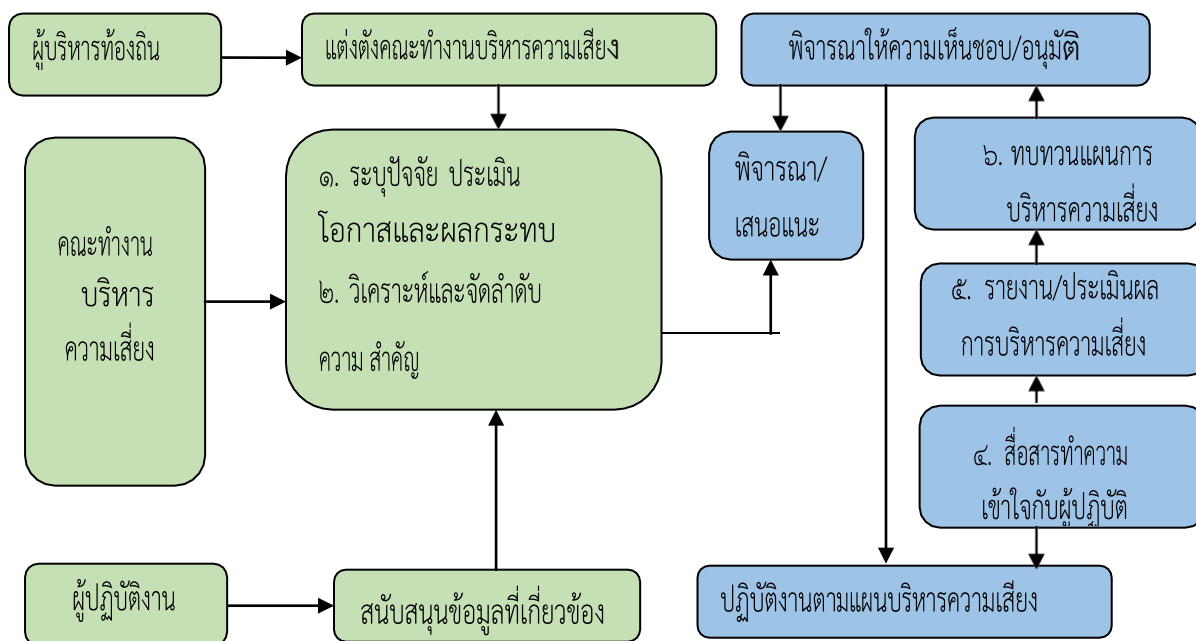
- ๔) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลเวียงสรวย รับทราบและสามารถนำไปปฏิบัติได้
- ๖) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๗) จัดทำรายงานสรุปผลการประเมินการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน
- ๘) ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
- ๙) พัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๑๐) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

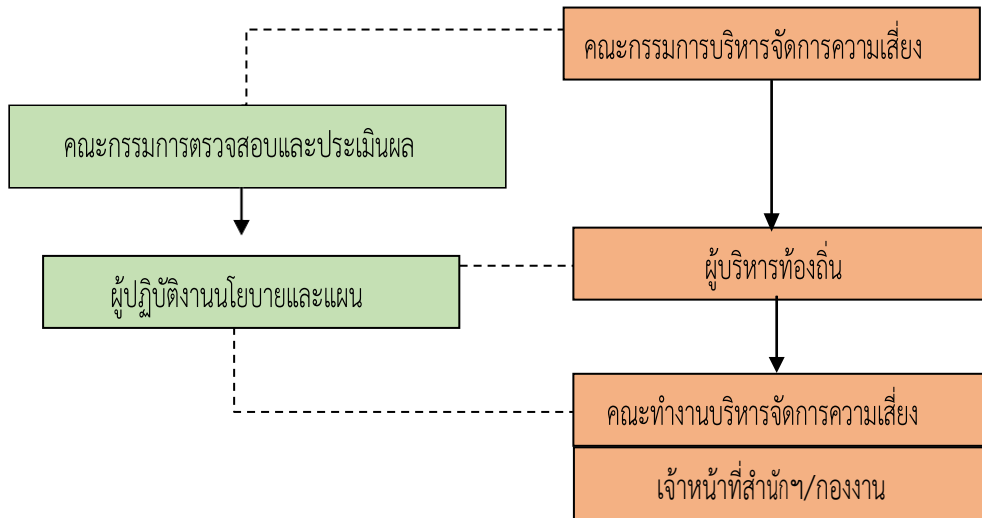
๑) ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้เห็นชอบหรืออนุมัติแผนบริหาร ความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

๒) คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓) ผู้ปฏิบัติงานหรือเจ้าหน้าที่สำนักฯ/กองงานของเทศบาลตำบลเวียงสรวยมีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือใน การปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง



๒.๒ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง



หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบไปด้วย การกำกับดูแลการตัดสินใจ การจัดทำแผน การดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

๑. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) ส่งเสริมให้มีการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลเวียงสรวย
- ๒) ให้ความเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะต่อระบบและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๒. คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล

- ๑) รับทราบผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหาร จัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเวียงสรวย
- ๒) กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. ผู้บริหารท้องถิ่น

- ๑) แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
- ๓) พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๔. ผู้ปฏิบัติงานนโยบายและแผน

- ๑) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) การติดตามผลและจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง การนำเสนอผลการบริหาร จัดการความเสี่ยงให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผลรับทราบและให้ข้อเสนอแนะ
- ๓) สอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
- ๒) ดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการการลดและควบคุมความเสี่ยง

- ๓) ช่วยผู้ปฏิบัติงานนโยบายและแผน จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหาร จัดการความเสี่ยงที่

๖. เจ้าหน้าที่ สำนัก/กองงาน

- ๑) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๓ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลเวียงสรวย ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงตามคำสั่ง เทศบาลตำบลเวียงสรวย ที่ ๕๖๐ / ๒๕๖๔ ลงวันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเวียงสรวย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- | | |
|-------------------------------|--------------------|
| ๑. นายธีรนนท์ กันทะชัย | ประธานคณะทำงาน |
| ๒. นายทวีจักร สิงหาะ | คณะทำงาน |
| ๓. นางเยาวเรศ ตุลา | คณะทำงาน |
| ๔. นายจักรกฤษณ์ เรือนโนวา | คณะทำงาน |
| ๕. นางสาวนิรมล ธนภรณ์สิริวงศ์ | คณะทำงาน |
| ๖. นายเกรียงไกร นากร | คณะทำงาน/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลเวียงสรวย เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ ๒๕๖๒ .ศ.ดังนี้

- ๑. จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง
- ๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔. พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วรายงานให้ทราบ
- ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

บทที่ ๓ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับ ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผน บริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง มี ๖ ขั้นตอน ดังนี้

๓.๑ ระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัย เสี่ยงโดย ต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ การระบุความเสี่ยงนั้นมีทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่า เหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไมสำหรับการระบุความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเวียงสวาย นั้นหมายถึง เหตุการณ์ หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความ เสี่ยงหาย รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแล ป้องกันรักษา ดังนั้น จึงจำเป็นต้องเข้าใจความหมาย ของความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง และประเภทความเสี่ยง ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง โอกาสหรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ที่จะส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย เบี่ยงเบนไป ซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคต และมีผลกระทบต่อหรือทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ เป้าประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยการวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

๒. ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)

หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่า เหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงระบุควรเป็นสาเหตุที่ แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนด มาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่าง ถูกต้อง โดยปัจจัยความเสี่ยง แบ่ง ได้ ๒ ด้านดังนี้

- ปัจจัยภายนอกองค์กร เป็นองค์ประกอบต่างๆ ที่อยู่ภายนอกองค์กร ซึ่งมีอิทธิพลต่อ วัตถุประสงค์/เป้าหมายของ องค์กร ยกตัวอย่าง เช่น วัฒนธรรม การเมือง กฎหมาย ข้อบังคับ การ เงิน เทคโนโลยี เศรษฐกิจ สภาพแวดล้อมใน การแข่งขัน ซึ่งเป็นตัวขับเคลื่อนหลักและแนวโน้มที่ส่งผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ขององค์กร การยอมรับและคุณค่า ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกองค์กร

- ปัจจัยภายในองค์กร เป็นสิ่งต่างๆ ที่อยู่ภายในองค์กรและมีอิทธิพลต่อเป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่าง เช่น ชีตความสามารถขององค์กร ในแง่ของทรัพยากรและความรู้ เช่น เงินทุน เวลา บุคลากร กระบวนการ ระบบ เทคโนโลยี ระบบสารสนเทศ และกระบวนการตัดสินใจ ทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็น ทางการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ภายในองค์กร นโยบาย วัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ การรับรู้ คุณค่า และวัฒนธรรม องค์กร มาตรฐานและแบบจำลอง ที่พัฒนาโดยองค์กร โครงสร้าง เช่น ระบบการจัดการ บทบาทหน้าที่และ ความรับผิดชอบ การระบุเหตุการณ์อาจ ดำเนินการโดยการสัมภาษณ์ผู้บริหารระดับสูงหรือฝ่ายจัดการที่ รับผิดชอบในแผนงานหรือการดำเนินการนั้น และ รวบรวมประเด็นความสำคัญที่ได้รับความสนใจหรือประเด็นที่กังวล เพื่อนำมาจัดทำความเสี่ยงขององค์กรภาพรวม (Corporate Risk Profile) ทั้งนี้ เทศบาลตำบลเวียงสวาย ได้จำแนกประเภทของความเสี่ยงออกเป็น

๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงทางด้านกลยุทธ์ (Corporate Risk Profile) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนด แผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม นอกจากนี้ความเสี่ยง ทางด้านกลยุทธ์ ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน อันส่งผลกระทบต่อ การ กำหนดกลยุทธ์ หรือการ ดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หลัก เป้าหมาย และแนวทางการดำเนินงานของ องค์กร

๒) ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk) โดยอาจเป็นการเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามข้อบัญญัติ หรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การจัดสรรเงิน งบประมาณ หรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพัน อันส่งผลกระทบต่อการดำรงอยู่ รวมถึงส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

๓) ความเสี่ยงทางการปฏิบัติการ (Operational Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติการของแต่ละกระบวนการหรือกิจกรรมภายในองค์กร รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการจัดการข้อมูล ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงทางการปฏิบัติการจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงาน และการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม

๔) ความเสี่ยงด้านกฎหมาย (Compliance Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ข้อบังคับของ หน่วยงานกำกับดูแล เช่น กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น มติคณะรัฐมนตรี เป็นต้น รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลจี้ว ซึ่งเมื่อความเสี่ยงด้านนี้เกิดขึ้น จะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม

๓.๒ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

สำหรับการประเมินความเสี่ยง เป็นขั้นตอนที่จะต้องดำเนินการต่อจากการระบุความเสี่ยง โดย การประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๒ กระบวนการหลัก ได้แก่

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยง จะพิจารณาสาเหตุและแหล่งที่มาของความเสี่ยง ผลกระทบที่ตามมา ทั้งในทางบวกและทางลบ รวมทั้งโอกาสที่อาจเกิดขึ้นของผลกระทบที่อาจตามมา โดยจะมีการระบุถึงปัจจัยที่มี ผลต่อผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้น ทั้งนี้เหตุการณ์หรือสถานการณ์หนึ่งๆ อาจเกิดขึ้น และกระทบต่อ วัตถุประสงค์/เป้าหมายหลายด้านนอกจากนั้น ในการวิเคราะห์ควรพิจารณาถึงมาตรการความเสี่ยงที่ ดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบัน รวมถึงประสิทธิผลของมาตรการดังกล่าวด้วย

๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง จะเปรียบเทียบระหว่างระดับของความเสี่ยงที่ ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง เทียบระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ในกรณีที่ระดับของ ความเสี่ยงไม่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ของเกณฑ์การยอมรับความเสี่ยง ความเสี่ยงดังกล่าวจะได้รับการจัดการทันที

๑. การประเมินระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) มี ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นประจำ
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง /เกิดขึ้นนานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นได้ในกรณีกเว้น

๒. การประเมินผลกระทบ (Impact) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๕ ของงบประมาณการดำเนินงาน ในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สิน อย่างมหันต์/การบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	รุนแรงมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๐ ของงบประมาณการดำเนินงาน ในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สิน อย่างมาก/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณการดำเนินงาน ในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สิน ปานกลาง/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณการดำเนินงาน ในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สิน พอสมควร/ได้รับบาดเจ็บรุนแรง
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๕ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สิน เล็กน้อย/ได้รับบาดเจ็บไม่รุนแรง

ระดับความเสี่ยง (Risk Level) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการ ประเมินโอกาส และผลกระทบของแต่ละ
ปัจจัยเสี่ยง กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ ดังตาราง แสดงระดับความเสี่ยงต่อไปนี้

ผลกระทบของความเสี่ยง	5					สูงมาก ๑๖	
	4						สูง ๑๐-๑๕
	3						ปานกลาง ๓-๙
	2						ต่ำ ๑-๒
	1	2	3	4	5		

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

๑. การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง แต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มา
ประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับ ความรุนแรงหรือมูลค่าความ
เสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุม
ความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรร ทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้
งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด ไว้ ผู้ประเมินกิจกรรม/โครงการ
ของหน่วยงานควรเป็นผู้มีความรู้ ความชำนาญ และมีประสบการณ์ในเรื่อง นั้นๆ สำหรับเทคนิคการให้คะแนน ระดับ
การประเมิน โอกาส และผลกระทบของแต่ละปัจจัยความเสี่ยงนั้น อาจใช้คะแนนเสียงข้างมากในที่ประชุม หรือให้แต่
ละคนเป็นผู้ให้คะแนน แล้วนำคะแนนนั้นมาหาค่าเฉลี่ย เป็น ต้น ทั้งนี้มีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

- พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะ เกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด
ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

- พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อการปฏิบัติงาน ของหน่วยงานว่ามีระดับ
ความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเมื่อหน่วยงานพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์

(Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม/ภารกิจของ หน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด ในตารางระดับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้หน่วยงานทราบ ว่ามีความเสี่ยงใด เป็นความเสี่ยงสูงสุดที่จะต้องบริหารจัดการก่อน

๓. การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อ ลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์แบ่งได้ ๔ ประเภท คือ

๑) การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อ ป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก

๒) การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อ ค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือ กระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ

๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อ แก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

๓.๓ การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับ สถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตาม แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น ต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือ ยุทธศาสตร์ในการจัดการความเสี่ยง โดยเทศบาลตำบลเวียงสวาย มีวิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง ๔ แนวคิดหลัก ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

๑. การยอมรับ (Take) ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปัจจุบันอยู่ภายในระดับที่ต้องการและยอมรับได้ แล้ว โดยไม่ต้องมีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสหรือความรุนแรงที่อาจเกิดขึ้นได้อีก

๒. การลดหรือควบคุม (Treat) การดำเนินการเพิ่มเติม เพื่อลดโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือความ รุนแรงของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. การถ่ายโอนหรือกระจาย (Transfer) การโอนหรือการกระจายความรับผิดชอบกับผู้อื่นใน การจัดการความเสี่ยง

๔. การหยุดหรือการหลีกเลี่ยง (Terminate) การหยุดหรือการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยง เหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ผู้บริหารควรจัดการลดระดับความเสี่ยงตามหลักการตอบสนองข้างต้น และดำเนินการประเมินความเสี่ยงอีกครั้ง หลังจากที่ได้มีการจัดการความเสี่ยงในช่วงเวลาที่เหมาะสม เพื่อดูว่าการ บริหารจัดการความเสี่ยง มีประสิทธิผลหรือไม่

๓.๔ การรายงานและติดตามผล

การติดตามและประเมินผล เพื่อให้เป็นระบบบริหารความเสี่ยงที่สมบูรณ์หน่วยงาน จะต้องมีการ ติดตามผลหลังดำเนินการตามแผน และทำการสอบถามดูว่าแผนจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีให้คงดำเนินการต่อไป หรือแผนจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน โดยอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม จัดทำ Check List และกำหนดความถี่เพื่อสอบถาม รายเดือนทุก ๓ เดือน หรือทุกปี เป็นต้น

นอกจากนี้ ควรกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงซ้ำอีกอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อดูว่าความ เสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ยอมรับได้แล้วหรือมีความเสี่ยงใหม่เพิ่มขึ้นมาอีกหรือไม่ โดยอาจจะกำหนดเป็นแผน ดำเนินงานรวมทั้งปี การจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง จะต้องกระทำอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการตรวจสอบและติดตามเป็นระยะๆ จึงจะเกิดประโยชน์อย่างแท้จริง

๓.๕ การประเมินผลการบริการจัดการความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง จะทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลตำบลเวียงสรวยมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ ดำเนินการ สามารถลด และควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๓.๖ การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับ การปฏิบัติจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การประเมินโอกาสและผลกระทบและระดับความเสี่ยง

เทศบาลตำบลเวียงสรวย ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จุดอ่อนและ/หรือ ข้อเสนอแนะจากรายงานผลการประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่น การวิเคราะห์ความเสี่ยง และปัจจัยจากการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ร่วมพิจารณาในที่ประชุม โดยวิเคราะห์จากปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ๔ ด้าน ได้ดังนี้

- ๑) ความเสี่ยงทางด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR)
- ๒) ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk : FR)
- ๓) ความเสี่ยงทางการปฏิบัติการ (Operational Risk : OR)
- ๔) ความเสี่ยงทางด้านกฎหมาย (Compliance Risk : CR)

๔.๒ การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง

การกำหนดขอบเขตและวิเคราะห์ความเสี่ยงตามประเด็นยุทธศาสตร์
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ RM-๑

ยุทธศาสตร์ที่ : ๗ ด้านการบริหาร

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : การจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนไม่สนใจและเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคม

หน่วยงาน : สำนักปลัดเทศบาล

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	วัตถุประสงค์ (๒)	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (S-O-F-C) (๔)	แหล่งที่มาความเสี่ยงเกิด จากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง			กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า "ไม่มี") (๑๐)
				ภายใน (๕)	ภายนอก (๖)	โอกาส L (๗)	ผลกระทบ I (๘)	ระดับ ความ เสี่ยง (L x I) (๙)	
ยุทธศาสตร์ ด้านการบริหาร กิจกรรม การจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนไม่สนใจและเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคม	เพื่อให้ประชาชนตระหนักถึงการเข้าร่วมประชาคม เพื่อวางแผนพัฒนาหมู่บ้าน จากความเดือดร้อนของประชาชนจริง	ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำชุมชนและสมาชิกสภา เทศบาลที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ	○		/	๔	๓	๑๒	เน้นให้ผู้ใหญ่บ้าน ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึงและเน้นย้ำการเข้าร่วมประชุมอย่างเคร่งครัด

ยุทธศาสตร์ที่ : ๗ ด้านการบริหาร

แบบ RM-๑

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมदानบุคลากรทางการ ศึกษาไม่มีความรู้เกี่ยวกับการเงินและบัญชี งานพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

หน่วยงาน : กองการศึกษา

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	วัตถุประสงค์ (๒)	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (S-O-F-C) (๔)	แหล่งที่มาความเสี่ยงเกิด จากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง			กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า "ไม่มี") (๑๐)
				ภายใน (๕)	ภายนอก (๖)	โอกาส L (๗)	ผลกระทบ I (๘)	ระดับ ความ เสี่ยง (L x I) (๙)	
ยุทธศาสตร์ด้านการบริหาร กิจกรรมदानบุคลากร ทางการ ศึกษาไม่มีความรู้เกี่ยวกับ การเงินและบัญชี งานพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	เพื่อให้มีบุคลากรทาง การศึกษา มีความรู้เพื่อให้มีบุคลากร ทางการศึกษา มีความรู้เกี่ยวกับงาน การเงิน และบัญชี งานพัสดุ	พบขอผิดพลาดดาน การเงินและบัญชี งานพัสดุของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ทำให้ การเดินเอกสาร เกิดความลาซา	○	/		๓	๓	๙	มีการส่งบุคลากรทางการ ศึกษาเข้ารับการฝึกอบรม

ยุทธศาสตร์ที่ : ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : การยกเลิกการจัดทำโครงการงานด้านที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

หน่วยงาน : กองช่าง

แบบ RM-๑

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	วัตถุประสงค์ (๒)	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (S-O-F-C) (๔)	แหล่งที่มาความเสี่ยงเกิด จากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง			กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า "ไม่มี") (๑๐)
				ภายใน (๕)	ภายนอก (๖)	โอกาส L (๗)	ผลกระทบ I (๘)	ระดับ ความ เสี่ยง (L x I) (๙)	
ยุทธศาสตร์ ด้านการ พัฒนาด้านโครงสร้าง พื้นฐาน กิจกรรม การยกเลิกการ จัดทำโครงการงานด้าน ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับ เทศบาลตำบลเวียงสรวย โดยการจัดให้มีการอำนวยความสะดวก แก่ประชาชน ในการโอนที่ดินให้เป็นที่ สาธารณะ	ไม่สามารถอำนวยความสะดวก สะดวกในการดำเนินการ อย่างต่อเนื่อง	○		/	๓	๓	๙	จัดทำคู่มือเอกสารการ ให้บริการประชาชนทั้งใน อาคารและนอกพื้นที่

ยุทธศาสตร์ที่ : ๗ ด้านการบริหาร

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : การรับและการเบิกจ่ายเงิน

หน่วยงาน : กองคลัง

แบบ RM-๑

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	วัตถุประสงค์ (๒)	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (S-O-F-C) (๔)	แหล่งที่มาความเสี่ยงเกิด จากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง			กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า "ไม่มี") (๑๐)
				ภายใน (๕)	ภายนอก (๖)	โอกาส L (๗)	ผลกระทบ I (๘)	ระดับ ความ เสี่ยง (L x I) (๙)	
ยุทธศาสตร์ ด้านการบริหาร กิจกรรม การรับและการ เบิกจ่ายเงิน	๑. เพื่อให้การรับเงินจ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ตามงบประมาณ การ บันทึกบัญชี การเก็บรักษา เงินปันไปอย่างถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆที่ เกี่ยวข้อง	๑.การจัดทำเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน ๒.มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ ครบถ้วนโดยไม่ผ่าน การ ตรวจสอบก่อน ๓.เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่ง เอกสารประกอบการ ขอเบิกจ่ายล่าช้าทำให้ต้อง รีบเบิกจ่าย	F	/		๓	๓	๙	กำชับ ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานผ่านหัวหน้า หน่วยงาน

ยุทธศาสตร์ที่ : ๗ ด้านการบริหาร

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมงานบริการให้คำปรึกษา

หน่วยงาน : หน่วยตรวจสอบภายใน

แบบ RM-๑

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	วัตถุประสงค์ (๒)	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (S-O-F-C) (๔)	แหล่งที่มาความเสี่ยงเกิด จากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง			กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า "ไม่มี") (๑๐)
				ภายใน (๕)	ภายนอก (๖)	โอกาส L (๗)	ผลกระทบ I (๘)	ระดับ ความเสี่ยง (L x I) (๙)	
ยุทธศาสตร์ ด้านการ บริหาร กิจกรรม งานบริการให้ คำปรึกษา	เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับ เทศบาลตำบลเวียงสรวย โดยการปรับปรุง กระบวนการการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และ การควบคุมของเทศบาล ตำบลเวียงสรวยให้ดีขึ้น	ไม่สามารถปฏิบัติงานให้ คำปรึกษา ได้ครอบคลุมภารกิจงาน ของเทศบาลตำบลเวียง สรวยได้ครบถ้วน	○	/		๓	๓	๙	เข้ารับการฝึกอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ ภารกิจงานของเทศบาล ตำบลเวียงสรวย เพื่อให้ งานบริการให้คำปรึกษา ครอบคลุมมากขึ้น
กิจกรรม งานให้ความ เชื่อมั่น	เพื่อให้การปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายในมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลสามารถลด ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิด การทุจริตหรือรั่วไหลได้	การตรวจสอบภายใน ไม่เป็นไปตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี	○	/		๓	๓	๙	๑. มีคำสั่งมอบหมายงานที่ ชัดเจนเป็นลายลักษณ์ อักษร ๒. มีการจัดทำแผนการ ตรวจสอบประจำปี/ แผนปฏิบัติงาน/กฎบัตร การตรวจสอบภายใน ประชาสัมพันธ์ให้หน่วยรับ ตรวจทุกหน่วยทราบ

๔.๓ การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง

การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ RM-๒

ยุทธศาสตร์ที่ : ๗ ด้านการบริหาร

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : การจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนไม่สนใจและเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคม

หน่วยงาน : สำนักปลัดเทศบาล

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ระดับความ เสี่ยง (๒)	การจัดการที่มีอยู่ (๓)			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (๔)	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง				วิธีการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๙)	ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๑๐)
		เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	ถ่าย โอน (๗)	ลดความเสี่ยง (๘)		
ยุทธศาสตร์ ด้านการ บริหาร กิจกรรม การจัดทำ ประชาคมเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนไม่สนใจ และเข้ามามีส่วนร่วม ในการจัดทำ ประชาคม	๑๒(สูง)		/		ขาดการเน้นย้ำการ ประชาสัมพันธ์ ให้ ประชาชนทราบถึง ความสำคัญการจัดทำ ประชาคมหมู่บ้าน				/	๑.ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบถึง ความสำคัญการ ประชาคมหมู่บ้าน ๒.จัดทำคู่มือ/สื่อ ประชาสัมพันธ์ เน้น ถึงความสำคัญของ การจัดทำประชาคม	ได้รับความร่วมมือจาก ประชาชนในพื้นที่ เข้า ร่วมการจัดทำประชาคม หมู่บ้าน เพื่อวางแผน พัฒนาหมู่บ้านจากความ เดือนร้อนของประชาชน จริง

ยุทธศาสตร์ที่ : ๗ ด้านการบริหาร

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมตามบุคลากรทางการศึกษาไม่มีความรู้เกี่ยวกับการเงินและบัญชี งานพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

หน่วยงาน : กองการศึกษา

แบบ RM-๒

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ระดับความ เสี่ยง (๒)	การจัดการที่มีอยู่ (๓)			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (๔)	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง				วิธีการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๙)	ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๑๐)
		เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	ถ่าย โอน (๗)	ลดความเสี่ยง (๘)		
ยุทธศาสตร์ ด้านการ บริหาร กิจกรรม ตามบุคลากร ทางการ ศึกษาไม่มีความรู้ เกี่ยวกับการเงินและ บัญชี งานพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	๙(ปาน กลาง)		/		บุคลากรทางการ ศึกษามีความรู้ที่ไม่ เพียงพอเกี่ยวกับงาน การเงินและบัญชีงาน พัสดุของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก				/	ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม ด้านต่างๆ เพื่อ พัฒนาศักยภาพ ของ เจ้าหน้าที่ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	บุคลากรทางการศึกษามี ความรู้เกี่ยวกับงาน การเงินและบัญชีงาน พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กเพิ่มขึ้น

ยุทธศาสตร์ที่ : ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

แบบ RM-๒

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : การยกเลิกการจัดทำโครงการงานด้านที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

หน่วยงาน : กองช่าง

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ระดับความ เสี่ยง (๒)	การจัดการที่มีอยู่ (๓)			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (๔)	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง				วิธีการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๙)	ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๑๐)
		เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	ถ่าย โอน (๗)	ลดความเสี่ยง (๘)		
<u>ยุทธศาสตร์</u> ด้านการ พัฒนาด้านโครงสร้าง พื้นฐาน <u>กิจกรรม</u> การยกเลิก การจัดทำโครงการ งานด้านที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	๙ (ปาน กลาง)	/			ขั้นตอนการดำเนินการ ยื่นเอกสาร ความไม่ เข้าใจของประชาชนผู้ มารับบริการ				/	จัดทำคู่มือเอกสาร การให้บริการ ประชาชนทั้งใน อาคารและนอก พื้นที่	ประชาชนทำการ ก่อสร้างถูกต้องตาม แบบที่ขออนุญาต ลด ระยะเวลาในการดำเนิน เรื่องการขออนุญาต

ยุทธศาสตร์ที่ : ๗ ด้านการบริหาร

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : การรับและการเบิกจ่ายเงิน

หน่วยงาน : กองคลัง

แบบ RM-๒

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ระดับความ เสี่ยง (๒)	การจัดการที่มีอยู่ (๓)			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (๔)	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง				วิธีการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๙)	ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๑๐)
		เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	ถ่าย โอน (๗)	ลดความเสี่ยง (๘)		
<u>ยุทธศาสตร์</u> ด้านการ บริหาร <u>กิจกรรม</u> การรับและ การเบิกจ่ายเงิน	๙ (ปาน กลาง)	/			๑.ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่นพ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒.มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม				/	๑.สอบทานการ ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระเบียบหนังสือสั่ง สั่ง การ และมติ ครม. และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ๒.การสอบการรับ และการนำฝากเงิน ๓.มีการตรวจสอบ เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อน ดำเนินการเบิก จ่ายเงินในแต่ละ รายการ	การปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบหนังสือสั่ง การ และอื่นๆ การรับ และนำฝากเงินถูกต้อง เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายครบถ้วนถูกต้อง

ยุทธศาสตร์ที่ : ๗ ด้านการบริหาร

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมงานบริการให้คำปรึกษา

หน่วยงาน : หน่วยตรวจสอบภายใน

แบบ RM-๒

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ระดับความ เสี่ยง (๒)	การจัดการที่มีอยู่ (๓)			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (๔)	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง				วิธีการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๙)	ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๑๐)
		เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	ถ่าย โอน (๗)	ลดความเสี่ยง (๘)		
ยุทธศาสตร์ ด้านการ บริหาร <u>กิจกรรม</u> งานบริการให้ คำปรึกษา	๙ (ปาน กลาง)	/			เกิดข้อจำกัดในงาน บริการให้คำปรึกษา / การดำเนินการตาม ภารกิจงานของหน่วย รับตรวจอาจ คลาดเคลื่อนไม่เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง				/	เข้ารับการฝึกอบรม ในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับภารกิจ งานของเทศบาล ตำบลเวียงสรวย เพื่อให้งานบริการ ให้คำปรึกษา ครอบคลุมมากขึ้น	ได้รับการฝึกอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ ภารกิจงานของเทศบาล ตำบลเวียงสรวย เพื่อให้ งานบริการให้คำปรึกษา ครอบคลุมภารกิจงาน มากขึ้น และเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวง การคลังว่าด้วย มาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ รวมถึงที่แก้ไข ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒

ยุทธศาสตร์ที่ : ๗ ด้านการบริหาร

แบบ RM-๒

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมงานบริการให้คำปรึกษา

หน่วยงาน : หน่วยตรวจสอบภายใน

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ระดับความ เสี่ยง (๒)	การจัดการที่มีอยู่ (๓)			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (๔)	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง				วิธีการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๙)	ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๑๐)
		เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	ถ่าย โอน (๗)	ลดความเสี่ยง (๘)		
กิจกรรม งานให้ความ เชื่อมั่น	๙ (ปาน กลาง)	/			การตรวจสอบภายใน ไม่เป็นไปตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี และหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของ รัฐ รวมถึงที่แก้ไข ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒ / หน่วยตรวจสอบ ภายนอกมีข้อทักท้วง เรื่องการปฏิบัติงาน				/	๑.มีคำสั่งมอบหมาย งานที่ชัดเจนเป็น ลายลักษณ์อักษร ๒. มีการจัดทำ แผนการตรวจสอบ ประจำปี/ แผนปฏิบัติงาน/กฎ บัตรการตรวจสอบ ภายใน ประชาสัมพันธ์ให้ หน่วยรับตรวจทุก หน่วยทราบ	เพื่อให้การปฏิบัติงานให้ ความเชื่อมั่น เป็นไป ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ รวมถึงที่แก้ไข ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒ และ สามารถดำเนินการตาม แผนการตรวจสอบ ประจำปีได้ครบถ้วน มี ประสิทธิภาพ และ ก่อให้เกิดประสิทธิผล กับเทศบาลตำบลเวียง สวาย

๔.๔ แบบแสดงแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยง

แบบแสดงแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ RM-๓

ยุทธศาสตร์ที่ : ๗ ด้านการบริหาร

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : การจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนไม่สนใจและเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคม

หน่วยงาน : สำนักงานปลัดเทศบาล

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม (๑)	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับตัวชี้วัด (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน (๔)	ผู้รับผิดชอบ/ หน่วยงาน (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและรายงาน ความเสี่ยง (๗)
ยุทธศาสตร์ ด้านการบริหาร กิจกรรม การจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนไม่สนใจและเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคม	ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นน้อย เมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำชุมชนและสมาชิกสภา เทศบาลที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ	ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมมากขึ้นตามสัดส่วนประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด	๑.ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงความสำคัญการประชาคมหมู่บ้าน๒.จัดทำคู่มือ/สื่อประชาสัมพันธ์ เน้นถึงความสำคัญของการจัดทำประชาคม	สำนักปลัดเทศบาล	ต.ค.๖๔-ก.ย. ๖๕	

ยุทธศาสตร์ที่ : ๗ ด้านการบริหาร

แบบ RM-๓

๒๓

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมदानบุคลากรทางการศึกษาไม่มีความรู้เกี่ยวกับการเงินและบัญชี งานพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

หน่วยงาน : กองการศึกษา

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม (๑)	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระบุตัวชี้วัด (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน (๔)	ผู้รับผิดชอบ/ หน่วยงาน (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและรายงาน ความเสี่ยง (๗)
ยุทธศาสตร์ ด้านการบริหาร กิจกรรม दानบุคลากรทางการศึกษาไม่มีความรู้เกี่ยวกับการเงินและบัญชี งานพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	พบขอผิดพลาดดานการเงินและบัญชี งานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทำให้การเดินเอกสารเกิดความลาซา	เอกสารเบิกจ่าย ถูกต้องครบถ้วน	สงเจ้าหน้าที่เขารับการฝึกอบรมด้านต่างๆเพื่อพัฒนาศักยภาพของเจ้าหน้าที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กองการศึกษา	ต.ค ๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕	

ยุทธศาสตร์ที่ : ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

แบบ RM-๓

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : การยกเลิกการจัดทำโครงการงานด้านที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

หน่วยงาน : กองช่าง

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม (๑)	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระบุตัวชี้วัด (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน (๔)	ผู้รับผิดชอบ/ หน่วยงาน (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและรายงาน ความเสี่ยง (๗)
<p>ยุทธศาสตร์ ด้านการพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>กิจกรรม การยกเลิกการ จัดทำโครงการงานด้านที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง</p>	<p>ไม่สามารถอำนวยความสะดวกในการ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ขั้นตอนการดำเนินการยื่นเอกสาร ความ ไม่เข้าใจของประชาชนผู้มารับบริการ</p>	<p>ลดขั้นตอนการยื่น เอกสารและความพึง พอใจ ประชาชนทำ การก่อสร้างถูกต้อง ตามแบบที่ขอ อนุญาต ลด ระยะเวลาในการ ดำเนินเรื่องการขอ อนุญาต</p>	<p>จัดทำคู่มือเอกสารการ ให้บริการประชาชนทั้งใน อาคารและนอกพื้นที่</p>	<p>กองช่าง</p>	<p>ต.ค ๒๕๖๔ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕</p>	<p>ประชาชนทำการก่อสร้าง ถูกต้องตามแบบที่ขอ อนุญาต ลดระยะเวลาใน การดำเนินเรื่องการขอ อนุญาต</p>

ยุทธศาสตร์ที่ : ๗ ด้านการบริหาร

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : การรับและการเบิกจ่ายเงิน

หน่วยงาน : กองคลัง

แบบ RM-๓

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม (๑)	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระบุตัวชี้วัด (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน (๔)	ผู้รับผิดชอบ/ หน่วยงาน (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและรายงาน ความเสี่ยง (๗)
<p>ยุทธศาสตร์ ด้านการบริหาร กิจกรรม การรับและการเบิก จ่ายเงิน</p>	<p>๑.การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน ๒.มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงิน แต่เอกสาร ไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่าน การตรวจสอบก่อน ๓.เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่งเอกสาร ประกอบการ ขอเบิกจ่ายล่าช้าทำให้ต้องรีบเบิกจ่าย</p>	<p>ลดขั้นตอนการจัดทำ เอกสารการเบิกจ่าย</p>	<p>๑.สอบทานการปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่ง การและมติกรม.และกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง ๒.การสอบการรับและการนำ ฝากเงิน ๓.มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ ครบถ้วนถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ ละรายการ</p>	<p>กองคลัง</p>	<p>ต.ค ๒๕๖๔ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕</p>	<p>ติดตามผลการขอเบิกและ เอกสารประกอบการขอ เบิกจ่ายที่ผ่านการตรวจสอบ จากหัวหน้าหน่วยงาน</p>

ยุทธศาสตร์ที่ : ๗ ด้านการบริหาร

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมงานบริการให้คำปรึกษา

หน่วยงาน : หน่วยตรวจสอบภายใน

แบบ RM-๓

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม (๑)	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระบุตัวชี้วัด (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน (๔)	ผู้รับผิดชอบ/ หน่วยงาน (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	วิธีการติดตามและรายงาน ความเสี่ยง (๗)
ยุทธศาสตร์ ด้านการบริหาร กิจกรรม งานบริการให้ คำปรึกษา	ไม่สามารถปฏิบัติงานให้คำปรึกษา ได้ ครอบคลุมภารกิจงานของเทศบาลตำบล เวียงสรวยได้ครบถ้วน /นักวิชาการตรวจ ภายใน มีความรู้ ทักษะการให้คำปรึกษา ไม่ครอบคลุมทุก ภารกิจงาน/ระเบียบ กฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับภารกิจงานมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา	นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน สามารถปฏิบัติงาน บริการให้คำปรึกษา ได้ครอบคลุมตาม ภารกิจงานของ เทศบาลตำบลเวียง สรวย ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๕๐	เข้ารับการฝึกอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับภารกิจ งานของเทศบาลตำบลเวียง สรวย เพื่อให้งานบริการให้ คำปรึกษาครอบคลุมมากขึ้น	นางสาวสิริพร เกทาลัง นักวิชาการ ตรวจสอบ ภายใน ปฏิบัติการ/ หน่วยตรวจสอบ ภายใน	ม.ค. ๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕	การติดตามผล และรายงาน ให้ผู้บริหารทราบเป็นลาย ลักษณ์อักษร
กิจกรรม งานให้ความเชื่อมั่น	การตรวจสอบภายใน ไม่เป็นไปตามแผนการตรวจสอบประจำปี /หน่วยรับตรวจไม่ส่งมอบเอกสาร ประกอบการตรวจสอบตามระยะเวลาที่ กำหนด และหน่วยรับตรวจมีความเข้าใจ คลาดเคลื่อนในการปฏิบัติงานตาม ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง /ระเบียบ กฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับภารกิจงานมี การแก้ไขเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา	การตรวจสอบ ภายในเป็นไปตาม แผนการตรวจสอบ ภายในประจำปี	๑. มีคำสั่งมอบหมายงานที่ ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. มีการจัดทำแผนการ ตรวจสอบประจำปี/ แผนปฏิบัติงาน/กฎบัตรการ ตรวจสอบภายใน ประชาสัมพันธ์ให้หน่วยรับ ตรวจทุกหน่วยทราบ	นางสาวสิริพร เกทาลัง นักวิชาการ ตรวจสอบ ภายใน ปฏิบัติการ/ หน่วยตรวจสอบ ภายใน	ม.ค. ๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕	การติดตามผล และรายงาน ให้นายกเทศมนตรีตำบล เวียงสรวย ทราบเป็นลาย ลักษณ์อักษร กรณีการ ตรวจสอบภายในไม่เป็นไป ตามแผนการตรวจสอบ ประจำปี ดำเนินการ ขออนุมัติเปลี่ยนแปลงแผนฯ เป็นลายลักษณ์อักษร ต่อ นายกเทศมนตรีตำบลเวียง สรวย

๔.๕ แบบการรายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง

แบบการรายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ RM-๔

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม (๑)	ประเภทความเสี่ยง (S-O-F-C) (๒)	เป้าหมาย/ ผลสำเร็จของการจัดการ ความเสี่ยง (๓)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๔)	ร้อยละ ความ คืบหน้า (๕)	ผลลัพธ์ของการดำเนินการ (๖)	เอกสาร/ หลักฐาน (๗)	ปัญหา อุปสรรคและแนว ทางการแก้ไข (๘)
สำนักปลัดเทศบาล ยุทธศาสตร์ ด้านการบริหาร กิจกรรม การจัดทำประชาคม เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนไม่สนใจและเข้ามา มีส่วนร่วมในการจัดทำ ประชาคม	○	ประชาชนเข้าร่วมการประชุม ประชาคมมากขึ้นตามสัดส่วน ประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด	ต.ค.๖๔- ก.ย. ๖๕	๘๐%	ประชาชนเข้าร่วมการประชุม ประชาคมมากขึ้นตามสัดส่วน ประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด		
กองการศึกษา ยุทธศาสตร์ ด้านการบริหาร กิจกรรม ตามบุคลากรทาง การศึกษาไม่มีความรู้เกี่ยวกับ การเงินและบัญชี งานพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	○	บุคลากรทางการศึกษามีความรู้ เกี่ยวกับงานการเงินและบัญชีงานพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพิ่มขึ้น	ต.ค. ๖๔- ก.ย. ๖๕	๖๐%	บุคลากรทางการศึกษามีความรู้ เกี่ยวกับงานการเงินและบัญชีงาน พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพิ่มขึ้น	ประชุมเพิ่ม ประสิทธิภาพ บุคลากร	งบประมาณ
กองช่าง ยุทธศาสตร์ ด้านการพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน กิจกรรม การยกเลิกการ จัดทำโครงการงานด้านที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง	○	ประชาชนทำการก่อสร้างถูกต้องตาม แบบที่ขออนุญาต ลดระยะเวลาใน การดำเนินเรื่องขออนุญาต	ต.ค.๖๔- ก.ย. ๖๕	๘๐%	ประชาชนทำการก่อสร้างถูกต้องตาม แบบที่ขออนุญาต ลดระยะเวลาใน การดำเนินเรื่องขออนุญาต	แบบคำร้อง ยื่นเรื่องใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๕	

แบบการรายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ประเภทความ เสี่ยง (S-O-F-C) (๒)	เป้าหมาย/ ผลสำเร็จของการ จัดการความเสี่ยง (๓)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๔)	ร้อยละ ความ คืบหน้า (๕)	ผลลัพธ์ของการดำเนินการ (๖)	เอกสาร/ หลักฐาน (๗)	ปัญหา อุปสรรคและแนว ทางการแก้ไข (๘)
กองคลัง ยุทธศาสตร์ ด้านการ บริหาร กิจกรรม การรับและการ เบิกจ่ายเงิน	F	การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และอื่นๆ การรับ และนำฝากเงินถูกต้อง เอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายครบถ้วน ถูกต้อง	ต.ค.๖๔-ก.ย. ๖๕	๘๐%	การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และอื่นๆ การรับ และนำฝากเงินถูกต้อง เอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายครบถ้วน ถูกต้อง	ฎีกาเบิกจ่าย ของ หน่วยงานผู้ เบิก	
ยุทธศาสตร์ ด้านการ บริหาร กิจกรรม งานบริการให้ คำปรึกษา	O	ได้รับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับภารกิจงานของ เทศบาลตำบลเวียงสรวาย เพื่อให้ งานบริการให้คำปรึกษาครอบคลุม ภารกิจงานมากขึ้น และเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวง การคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบ ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ รวมถึงที่แก้ไข ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒	ม.ค.๖๕- ก.ย. ๖๕	๘๐%	ศึกษาแนวทางการปฏิบัติการ บันทึกบัญชี การรับเงิน การ จ่ายเงิน การบันทึกทรัพย์สิน การ ปรับปรุงบัญชี และการจัดทำ รายงานทางการเงิน ผ่านทาง KM คลังความรู้ของระบบบัญชี คอมพิวเตอร์		ปัญหาและอุปสรรค สถานการณ์โรคติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ส่งผลให้มีการยกเลิก หลักสูตรการอบรมที่ เกี่ยวข้อง

แบบการรายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ RM-๔

แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ประเภทความ เสี่ยง (S-O-F-C) (๒)	เป้าหมาย/ ผลสำเร็จของการ จัดการความเสี่ยง (๓)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๔)	ร้อยละ ความ คืบหน้า (๕)	ผลลัพธ์ของการดำเนินการ (๖)	เอกสาร/ หลักฐาน (๗)	ปัญหา อุปสรรคและแนว ทางการแก้ไข (๘)
กิจกรรม งานให้ความ เชื่อมั่น	○	เพื่อให้การปฏิบัติงานให้ความ เชื่อมั่น เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ รวมถึงที่แก้ไข ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒ และสามารถ ดำเนินการตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีได้ครบถ้วน มี ประสิทธิภาพ และก่อให้เกิด ประสิทธิผลกับเทศบาลตำบลเวียง สรวย	ม.ค.๖๕-ก.ย. ๖๕	๙๐%	๑.มีคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร ๒.การจัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปี/แผนปฏิบัติงาน/กฎบัตร การตรวจสอบภายใน ประชาสัมพันธ์ให้หน่วยรับตรวจ ทุกหน่วยทราบ ๓.ดำเนินการ แจ้งเวียนผลการตรวจสอบให้ หน่วยรับตรวจทราบ และจัดทำ KM ให้หน่วยรับตรวจที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติงานใน ทิศทางเดียวกัน	๑. มีคำสั่ง เทศบาล ตำบลเวียง สรวย ที่ ๒๐/๒๕๖๕ ลงวันที่๑๒ มกราคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้ง หัวหน้าหน่วย ตรวจสอบ ภายในและ มอบหมาย หน้าที่ความ รับผิดชอบ ของหน่วย ตรวจสอบ ภายใน	ปัญหาและอุปสรรค - การตรวจสอบตาม แผนการตรวจสอบประจำปี ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด ไว้ เนื่องจากข้อจำกัดเรื่อง จำนวนคน และสถานการณ์ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ - การปฏิบัติงานเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ตรวจสอบภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๔ แต่ ยังไม่ถูกต้อง ครบถ้วนทุก หลักเกณฑ์ที่กำหนด

๔.๖ แบบสรุปผลการดำเนินงาน ผลการประเมินความเสี่ยงภายหลังการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง

แบบสรุปผลการดำเนินงาน ผลการประเมินความเสี่ยงภายหลังการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๕

แผนงาน/ โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ประเภท ความเสี่ยง (S-O-F-C) (๒)	ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความ เสี่ยง/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน/ แผนงาน/กิจกรรม (๖)	ผลสรุปจากการใช้มาตรการ จัดการความเสี่ยง (๗)	หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง (๑๑)		สรุปความเสี่ยง (๑๒)		แนวทาง/ มาตรการ /วิธีการ ดำเนินงาน สำหรับ ปิดไป (๑๓)
		โอกาส L (๓)	ผลกระทบ I (๔)	ระดับความ เสี่ยง (L x I) (๕)			โอกาส L (๘)	ผลกระทบ I (๙)	ระดับความ เสี่ยง (L x I) (๑๐)	เพิ่มขึ้น	ลด ลง	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สำนัก ปลัดเทศบาล ยุทธศาสตร์ ด้านการบริหาร กิจกรรม การ จัดทประชาคม เพื่อจัดทำ แผนพัฒนา ท้องถิ่น ประชาชนไม่ สนใจและเข้ามา มีส่วนร่วมใน การจัดทำ ประชาคม	○	๔	๓	๑๒	๑.ประชาสัมพันธให้ ประชาชนทราบถึง ความสำคัญการ ประชาคมหมู่บ้าน ๒.จัดทำคู่มือ/สื่อ ประชาสัมพันธ เน้น ถึงความสำคัญของ การจัดทำประชาคม	ประชาชนเข้าร่วมการประชุม ประชาคมมากขึ้นตามสัดส่วน ประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด	๓	๓	๙		/	/		

แบบสรุปผลการดำเนินงาน ผลการประเมินความเสี่ยงภายหลังการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๕

แผนงาน/ โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ประเภท ความเสี่ยง (S-O-F-C) (๒)	ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความ เสี่ยง/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน/ แผนงาน/กิจกรรม (๖)	ผลสรุปจากการใช้มาตรการ จัดการความเสี่ยง (๗)	หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง (๑๑)		สรุปความเสี่ยง (๑๒)		แนวทาง/ มาตรการ /วิธีการ ดำเนินงาน สำหรับ ปีถัดไป (๑๓)
		โอกาส L (๓)	ผลกระทบ I (๔)	ระดับความ เสี่ยง (L x I) (๕)			โอกาส L (๘)	ผลกระทบ I (๙)	ระดับความ เสี่ยง (L x I) (๑๐)	เพิ่มขึ้น	ลด ลง	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กองการศึกษา ยุทธศาสตร์ ด้านการบริหาร กิจกรรม दानบุคลากร ทางการ ศึกษาไม่มีความ รู้เกี่ยวกับ การเงินและ บัญชี งานพัสดุ ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	○	๓	๓	๙	สงเจ้าหน้าที่เขารับ การฝึกอบรมด้าน ต่างๆเพื่อพัฒนา ศักยภาพของเจ้าหน้าที่ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	บุคลากรทางการศึกษามีความรู้ เกี่ยวกับงานการเงินและบัญชีงาน พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพิ่มขึ้น	๓	๒	๖		/	/		

แบบสรุปผลการดำเนินงาน ผลการประเมินความเสี่ยงภายหลังการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๕

แผนงาน/ โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ประเภท ความเสี่ยง (S-O-F-C) (๒)	ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความ เสี่ยง/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน/ แผนงาน/กิจกรรม (๖)	ผลสรุปจากการใช้มาตรการ จัดการความเสี่ยง (๗)	หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง (๑๑)		สรุปความเสี่ยง (๑๒)		แนวทาง/ มาตรการ /วิธีการ ดำเนินงาน สำหรับ ปิดไป (๑๓)
		โอกาส L (๓)	ผลกระทบ I (๔)	ระดับความ เสี่ยง (L x I) (๕)			โอกาส L (๘)	ผลกระทบ I (๙)	ระดับความ เสี่ยง (L x I) (๑๐)	เพิ่มขึ้น	ลด ลง	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กองช่าง ยุทธศาสตร์ ด้านการพัฒนา ด้านโครงสร้าง พื้นฐาน กิจกรรม การ ยกเลิกการ จัดทำโครงการ งานด้านที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง	๐	๓	๓	๙	เข้ารับการฝึกอบรม ในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับภารกิจ งานของเทศบาล ตำบลเวียงสรวาย เพื่อให้บริการให้ คำปรึกษาครอบคลุม มากขึ้น	งานบริการให้คำปรึกษาครอบคลุม ภารกิจงานมากขึ้น และเป็นไป ตามหลักเกณฑ์กระทรวง การคลังว่าด้วยมาตรฐานแล หลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบ ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ รวมถึงที่แก้ไข ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒	๒	๒	๔	/	/			

แบบสรุปผลการดำเนินงาน ผลการประเมินความเสี่ยงภายหลังการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๕

แผนงาน/ โครงการ/ กิจกรรม (๑)	ประเภท ความเสี่ยง (S-O-F-C) (๒)	ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความ เสี่ยง/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน/ แผนงาน/กิจกรรม (๖)	ผลสรุปจากการใช้มาตรการ จัดการความเสี่ยง (๗)	หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง (๑๑)		สรุปความเสี่ยง (๑๒)		แนวทาง/ มาตรการ /วิธีการ ดำเนินงาน สำหรับ ปิดไป (๑๓)
		โอกาส L (๓)	ผลกระทบ I (๔)	ระดับความ เสี่ยง (L x I) (๕)			โอกาส L (๘)	ผลกระทบ I (๙)	ระดับความ เสี่ยง (L x I) (๑๐)	เพิ่มขึ้น	ลด ลง	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กองคลัง ยุทธศาสตร์ ด้านการบริหาร กิจกรรม การ รับและการเบิก จ่ายเงิน	F	๓	๓	๙	๑.สอบทานการ ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระเบียบหนังสือ สั่งการ และมติ ครม. แลกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ๒.การสอบการรับ และการนำฝากเงิน ๓.มีกาตรวจสอบ เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อน ดำเนินการเบิก จ่ายเงินในแต่ละ รายการ	การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และอื่นๆ การรับ และนำฝากเงินถูกต้อง เอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายครบถ้วน ถูกต้อง	๒	๒	๔	/	/			

แบบสรุปผลการดำเนินงาน ผลการประเมินความเสี่ยงภายหลังการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๕

แผนงาน/ โครงการ/กิจกรรม (๑)	ประเภท ความเสี่ยง (S-O-F- C) (๒)	ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความ เสี่ยง/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน/แผนงาน/ กิจกรรม (๖)	ผลสรุปจากการใช้มาตรการจัดการ ความเสี่ยง (๗)	หลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง (๑๑)		สรุปความเสี่ยง (๑๒)		แนวทาง/ มาตรการ /วิธีการ ดำเนินงาน สำหรับ ปีถัดไป (๑๓)
		โอกาส L (๓)	ผลกระทบ I (๔)	ระดับความ เสี่ยง (L x I) (๕)			โอกาส L (๘)	ผลกระทบ I (๙)	ระดับความ เสี่ยง (L x I) (๑๐)	เพิ่มขึ้น	ลด ลง	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
หน่วยตรวจสอบ ภายใน ยุทธศาสตร์ ด้านการบริหาร กิจกรรม งานบริการให้ คำปรึกษา	๐	๓	๓	๙	เข้ารับการฝึกอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ ภารกิจงานของเทศบาล ตำบลเวียงสรวาย เพื่อให้ งานบริการให้คำปรึกษา ครอบคลุมมากขึ้น	งานบริการให้คำปรึกษาครอบคลุมภารกิจ งานมากขึ้น และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวง การคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ รวมถึงที่แก้ไข ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒	๒	๒	๔		/	/		
กิจกรรม งานให้ ความเชื่อมั่น	๐	๓	๓	๙	๑. มีคำสั่งมอบหมาย งานที่ชัดเจนเป็นลาย ลักษณ์อักษร ๒. มีการจัดทำแผนการ ตรวจสอบประจำปี/ แผนปฏิบัติงาน/กฎบัตร การตรวจสอบภายใน ประชาสัมพันธ์ให้หน่วย รับตรวจทุกหน่วยทราบ	งานให้ความเชื่อมั่น เป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ รวมถึงที่แก้ไข ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒ และสามารถดำเนินการตาม แผนการตรวจสอบประจำปีได้ครบถ้วน มี ประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประสิทธิผล กับเทศบาลตำบลเวียงสรวาย	๒	๒	๔		/	/		

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลเวียงสรวย

ที่ ๕๖๐/ ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเวียงสรวย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงาน ของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าว กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ ข้อ ๓ แห่งหลักเกณฑ์ดังกล่าว กำหนดให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้ โดยเทศบาลตำบลเวียงสรวย ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และความข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลเวียงสรวย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ดังนี้

- | | |
|-------------------------------|----------------------|
| ๑. นายธีรนนท์ กันทะชัย | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นายทวีจักร สิงหาะ | คณะกรรมการ |
| ๓. นางเยาวเรศ ตูลา | คณะกรรมการ |
| ๔. นายจักรกฤษณ์ เรือนโนวา | คณะกรรมการ |
| ๕. นางสาวนิรมล ธนภรณ์สิริวงศ์ | คณะกรรมการ |
| ๖. นายเกรียงไกร นากร | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเวียงสรวย มีหน้าที่ตาม หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายสมพงศ์ เจาะเส้น)

นายกเทศมนตรีตำบลเวียงสรวย