

บทที่ ๑

บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยในการบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น อย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของ องค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ ดังนั้น คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการ ความเสี่ยงกับกลยุทธ์
- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๑.๓ เป้าหมาย

- ๑) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

- ๒) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
- ๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- ๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
- ๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารท้องถิ่นทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญและสามารถทำหน้าที่ ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒) **สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร** การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารท้องถิ่นในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓) **ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด** การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔) **เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน** การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕) **ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน** การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖) **ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล** การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๑.๕ นิยามความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

- ๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
- ๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือ นโยบาย
- ๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

๒. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓. ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System)

ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและ ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่าง มีระบบโดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงของ องค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงาน ทุกระดับ ทั้งทั้งองค์กร

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก

๒.๑ ประวัติความเป็นมา

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก ได้รับการประกาศจัดตั้งจากองค์การบริหารส่วนตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย เป็นเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๕๒

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก ตั้งอยู่เลขที่ ๙๘ หมู่ที่ ๑๓ ตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย ๕๗๑๑๐ อยู่ทางทิศตะวันออกของอำเภอแม่จัน ห่างจากที่ว่าการอำเภอแม่จัน ประมาณ ๒๑ กิโลเมตร มีเนื้อที่ทั้งหมดประมาณ ๑๐๖.๗๖ ตารางกิโลเมตรหรือประมาณ ๖๖,๗๒๕ ไร่ พื้นที่ส่วนใหญ่เป็นเนินเขาและที่ราบต่ำ พื้นที่ป่าไม้สมบูรณ์ ขนาด ๑,๕๐๐ ไร่และเป็นแหล่งต้นน้ำลำธาร จำนวน ๔ สาย เหมาะสำหรับการสร้างเป็นอ่างเก็บน้ำขนาดใหญ่ มีพื้นที่ราบต่ำบางส่วน ซึ่งเป็นที่ทำเกษตร ประมาณ ๑๘,๕๘๑ ไร่ หรือประมาณ ๒๙,๗๒๙ ตารางกิโลเมตร

ทิศเหนือ ติดกับ ตำบลโยนก อำเภอเชียงแสน และตำบลจันจว้า อำเภอแม่จัน

ทิศใต้ ติดกับ ตำบลแม่ข้าวต้ม อำเภอเมืองเชียงราย

ทิศตะวันออก ติดกับ ตำบลปงน้อย และตำบลหนองป่าก่อ อำเภอดอยหลวง

ทิศตะวันตก ติดกับ ตำบลจันจว้า และตำบลสันทราย อำเภอแม่จัน

๒.๒ วิสัยทัศน์ (Vision)

“องค์กรชั้นนำแห่งการเรียนรู้ ภายใต้การพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวที่มีมาตรฐาน การเกษตรยั่งยืน วิสาหกิจชุมชนเข้มแข็ง”

๒.๓ พันธกิจ (Mission)

- พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ การคมนาคม การบริการสาธารณะ ระบบป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้มีประสิทธิภาพและได้มาตรฐาน
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมและการบริหารจัดการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล
- พัฒนา ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการศึกษาทั้งในระบบ นอกระบบและตามอัธยาศัยให้มีมาตรฐาน
- ส่งเสริมการกีฬา และอนุรักษ์ฟื้นฟู บูรณะ พัฒนาด้านการศาสนา ศิลปวัฒนธรรมจารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่นในการดำเนินชีวิต
- พัฒนาและส่งเสริมงานสาธารณสุข ให้มีประสิทธิภาพและได้มาตรฐาน
- พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความทันสมัย เพื่อการบริหารงานและการบริการประชาชน
- พัฒนาวิสาหกิจชุมชน โดยเชื่อมโยงการค้าการลงทุน การบริการและการท่องเที่ยวให้มีมาตรฐาน
- ส่งเสริมการเกษตรปลอดภัย ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
- อนุรักษ์ ฟื้นฟู พัฒนาการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้มีความสมดุลและเกิดประสิทธิภาพอย่างยั่งยืน

๒.๔ เป้าประสงค์ (Goals)

๑. มีระบบโครงสร้างพื้นฐานที่เอื้อประโยชน์ต่อการดำรงชีวิตของประชาชนในพื้นที่
๒. เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่นโดยการสนับสนุนส่งเสริมวิสาหกิจชุมชนให้มีมาตรฐาน รวมทั้งประชาชนมีการดำเนินชีวิตตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียงและเกษตรทฤษฎีใหม่ ทำให้รายได้เฉลี่ยของประชาชนสูงขึ้นจนได้มาตรฐาน
๓. พัฒนาแหล่งท่องเที่ยว การค้าการลงทุนให้สามารถรองรับความเจริญในระดับอนุภูมิภาค
ลุ่มน้ำโขง
๔. พัฒนามาตรฐานการให้บริการสาธารณสุขอย่างเป็นระบบในทุกด้าน
๕. ยกระดับการบริหารจัดการด้านการศึกษาทั้งในระบบ นอกกระบบและตามอัธยาศัยให้ได้มาตรฐาน
๖. เพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากรในการบริการประชาชนตามหลักคุณธรรม จริยธรรมและ
ธรรมาภิบาล

๒.๕ ตัวชี้วัด (KPI)

๑. มีระบบโครงสร้างพื้นฐานที่เอื้อประโยชน์ต่อการดำรงชีวิตของประชาชนเพิ่มขึ้น
๒. มีความมั่นคงปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินที่เหมาะสมเพิ่มขึ้น
๓. ประชาชนได้รับการส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
๔. จำนวนเด็กและเยาวชนได้รับการศึกษาเรียนรู้อย่างทั่วถึงและมีคุณภาพเพิ่มขึ้น
๕. ประชาชนมีรายได้เพียงพอพึ่งตนเองได้เพิ่มขึ้น
๖. ระดับความสำเร็จของประสิทธิภาพการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมที่เอื้อประโยชน์ต่อการดำรงชีวิต
ของประชาชนเพิ่มขึ้น
๗. ระดับความสำเร็จของระบบบริหารจัดการมีประสิทธิภาพและการมีส่วนร่วมของประชาชนทุก
ภาคส่วน

๒.๖ ค่าเป้าหมาย (Targets)

๑. จำนวนโครงสร้างพื้นฐานที่เอื้อประโยชน์ต่อการดำรงชีวิตของประชาชนมีมาตรฐานเพิ่มขึ้นเพียงพอ
และทั่วถึง
๒. ประชาชนได้รับการดูแลด้านความมั่นคงปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๓. ส่งเสริมสร้างรายได้และความเข้มแข็งให้แก่ชุมชน
๔. แหล่งท่องเที่ยวได้รับการพัฒนา มีมาตรฐาน
๕. มีระบบการบริหารจัดการที่ดีโดยยึดหลักธรรมาภิบาล

๒.๗ กลยุทธ์ (Strategy)

๑. พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ด้านการคมนาคมขนส่ง ด้านสาธารณสุขปโภค และด้านสาธารณสุขการ
พัฒนาคุณภาพการศึกษาและการเรียนรู้ตลอดชีวิต สร้างเสริมสุขภาวะของประชาชน การสงเคราะห์
ผู้ด้อยโอกาสการจัดระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย การอนุรักษ์ฟื้นฟูและสืบสาน
ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๒. พัฒนาและบริหารจัดการพื้นที่ท่องเที่ยวแบบบูรณาการ การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ
สิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศอย่างยั่งยืน

๓. พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางการเกษตรส่งเสริมการเกษตรตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
๔. ส่งเสริมการพัฒนาองค์ความรู้การสร้างและพัฒนาการรวมกลุ่ม
๕. สร้างจิตสำนึกและพัฒนาขีดความสามารถบุคลากรภาครัฐ เสริมสร้างประสิทธิภาพและ
ธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของทุกภาคส่วนในการบริหารจัดการและการ
ตรวจสอบควบคุม

๒.๘ ยุทธศาสตร์การพัฒนา

๑. ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาการสู่การเป็นผู้นำแห่งการเรียนรู้
๒. ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาแหล่งท่องเที่ยวให้มีมาตรฐาน
๓. ยุทธศาสตร์ที่ ๓ พัฒนาการเกษตรยั่งยืน
๔. ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาวิสาหกิจชุมชนให้เข้มแข็ง
๕. ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ส่งเสริมการบริหารจัดการองค์กรภายใต้หลักธรรมาภิบาล

๒.๙ แนวทางการพัฒนา

ประเด็นการพัฒนาที่ ๑ พัฒนาการสู่การเป็นผู้นำแห่งการเรียนรู้

- ๑.๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน ด้านการคมนาคมขนส่ง ด้านสาธารณสุขภาคและด้าน
สาธารณสุขการ
- ๑.๒ การพัฒนาด้านคุณภาพการศึกษาและการเรียนรู้ตลอดชีวิต
- ๑.๓ การพัฒนาด้านการส่งเสริมสุขภาพของประชาชน
- ๑.๔ การพัฒนาด้านการส่งเสริมเศรษฐกิจผู้ด้อยโอกาส
- ๑.๕ การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย
- ๑.๖ การพัฒนาด้านการอนุรักษ์ฟื้นฟูและสืบสานศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณีและ
ภูมิปัญญาท้องถิ่น

ประเด็นการพัฒนาที่ ๒ พัฒนาแหล่งท่องเที่ยวให้มีมาตรฐาน

- ๒.๑ การพัฒนาด้านการพัฒนาและบริหารจัดการพื้นที่ท่องเที่ยวแบบบูรณาการ
- ๒.๒ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศ

ประเด็นการพัฒนาที่ ๓ พัฒนาการเกษตรยั่งยืน

- ๓.๑ การพัฒนาด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางการเกษตร
- ๓.๒ การพัฒนาการส่งเสริมการเกษตรตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง

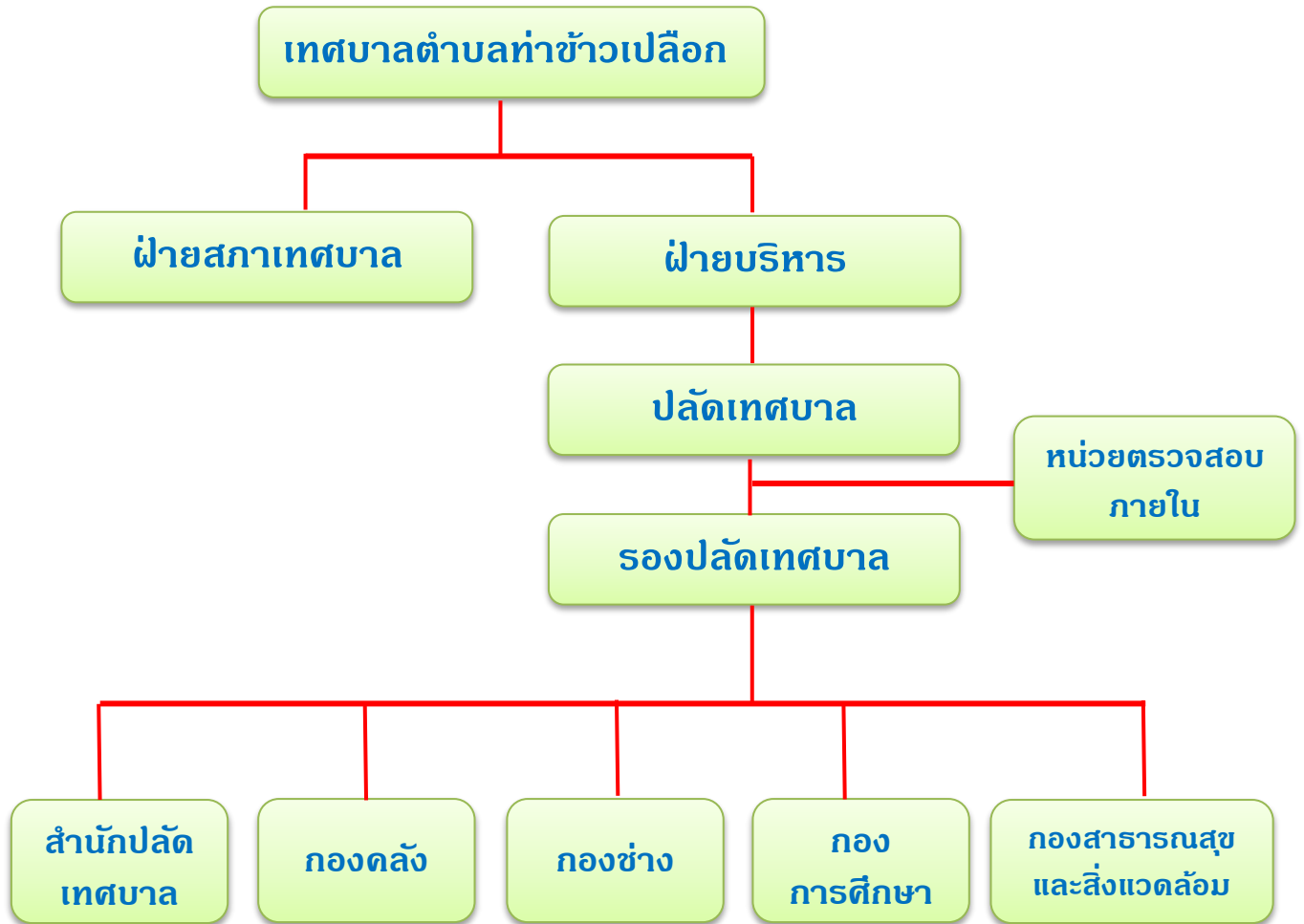
ประเด็นการพัฒนาที่ ๔ พัฒนาวิสาหกิจชุมชนให้เข้มแข็ง

- ๔.๑ การพัฒนาการส่งเสริมการพัฒนาองค์ความรู้
- ๔.๒ การพัฒนาการสร้างและพัฒนาการรวมกลุ่ม

ประเด็นการพัฒนาที่ ๕ ส่งเสริมการบริหารจัดการองค์กรภายใต้หลักธรรมาภิบาล

- ๕.๑ การพัฒนาการสร้างจิตสำนึกและพัฒนาขีดความสามารถบุคลากรภาครัฐ
- ๕.๒ การพัฒนาการเสริมสร้างประสิทธิภาพและธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ

๒.๑๐ โครงสร้างหน่วยงาน



อำนาจหน้าที่ของกอง/ฝ่ายต่าง ๆ ดังนี้

ที่	สำนัก / ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
๑	สำนักปลัดเทศบาล	<p>มีฐานะเป็นกอง มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับราชการทั่วไปของเทศบาล และราชการที่มีได้กำหนดให้เป็นหน้าที่กอง หรือส่วนราชการใดในเทศบาล โดยเฉพาะ รวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการของส่วนราชการในเทศบาล ให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทางและแผนการปฏิบัติราชการของเทศบาล โดยกำหนด แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๑ ฝ่าย ๒๓ งาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานนิติการ ๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓. งานรักษาความสงบเรียบร้อย ๔. งานจราจร ๕. การบริหารงานบุคคลของพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้าง ๖. งานการเจ้าหน้าที่ ๗. งานพัฒนาชุมชน ๘. งานสวัสดิการสังคม ๙. งานสังคมสงเคราะห์ ๑๐. งานพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี ผู้สูงอายุและผู้ด้อยโอกาส ๑๑. งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ ๑๒. งานส่งเสริมการท่องเที่ยว ๑๓. งานประชาสัมพันธ์ ๑๔. งานบริการข้อมูล สถิติช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ ๑๕. งานจัดทำและพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศของเทศบาล <p style="text-align: center;">ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานธุรการ ๒. งานราชการทั่วไปของเทศบาล ๓. งานเลขานุการของนายกเทศมนตรี รองนายกเทศมนตรี ที่ปรึกษา นายกเทศมนตรีและเลขานุการนายกเทศมนตรี ๔. งานกิจการสภาเทศบาล ๕. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๖. งานงบประมาณ ๗. งานจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล ๘. งานการเลือกตั้ง

ที่	สำนัก / ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
๒	กองคลัง	<p>มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการจ่าย การรับ การนำส่งเงิน การเก็บรักษาเงิน และเอกสารทางการเงิน การตรวจสอบใบสำคัญ ฎีกาเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จ บำนาญ เงินอื่น ๆ งานเกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณฐานะทางการเงิน การจัดสรรเงินต่าง ๆ การจัดทำบัญชีทุกประเภท ทะเบียนคุมเงินรายได้และรายจ่ายต่าง ๆ การควบคุมการเบิกจ่าย งานทำงบทดลองประจำเดือน ประจำปี งานเกี่ยวกับการพัสดุของเทศบาล โดยกำหนดแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๒๓ งาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานการจ่ายเงิน การรับเงิน ๒. งานนำส่งเงิน การเก็บรักษาเงินและเอกสารทางการเงิน ๓. งานการตรวจสอบใบสำคัญ ฎีกาทุกประเภท ๔. งานการจัดทำบัญชี ๕. งานตรวจสอบบัญชีทุกประเภท ๖. งานเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จ บำนาญ และเงินอื่น ๆ ๗. งานจัดทำหรือช่วยจัดทำงบทดลองและเงินนอกงบประมาณ ๘. งานเกี่ยวกับสถานะการเงินการคลัง ๙. งานจัดสรรเงินต่างๆ ๑๐. งานทะเบียนคุมเงินรายได้และรายจ่ายต่างๆ ๑๑. งานควบคุมการเบิกจ่ายเงิน ๑๒. งานทำงบทดลองประจำเดือนและประจำปี ๑๓. งานการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม ๑๔. งานการพัฒนารายได้ ๑๕. งานสรุปผล สถิติการจัดเก็บภาษีค่าธรรมเนียม ๑๖. งานเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง จัดหา ๑๗. งานทะเบียนคุม ๑๘. งานการจำหน่าย พสดุ ครุภัณฑ์และทรัพย์สินต่าง ๆ ๑๙. งานเกี่ยวกับเงินประกันสัญญาทุกประเภท ๒๐. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๒๑. งานบริการข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๒๒. งานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์ ๒๓. งานธุรการ

ที่	สำนัก / ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
๓	กองช่าง	<p>มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการสำรวจออกแบบ การจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรม การจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานออกแบบและเขียนแบบ การตรวจสอบ การก่อสร้าง งานควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย งานแผนการปฏิบัติ งานการก่อสร้าง และซ่อมบำรุงรักษา การควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานแผนงาน ด้านวิศวกรรมเครื่องจักรกล การรวบรวมประวัติ ติดตาม ควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องจักรกล การควบคุม การบำรุงรักษาเครื่องจักรกล และยานพาหนะ งานเกี่ยวกับแผนงาน ควบคุม เก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์ อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิง โดยกำหนดแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๑ ฝ่าย ๒๒ งาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานธุรการ ๒. งานวิศวกรรม ๓. งานออกแบบและเขียนแบบ ๔. งานจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรมต่าง ๆ ๕. งานสถาปัตยกรรม ๖. งานจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ ๗. งานจัดทำทะเบียนประวัติโครงสร้างพื้นฐาน อาคาร สะพาน คลอง แหล่งน้ำ ๘. งานผังเมืองตาม พ.ร.บ.การผังเมือง ๙. งานการควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย ๑๐. งานตรวจสอบการก่อสร้าง <p style="text-align: center;">ฝ่ายการโยธา</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานสาธารณูปโภค ๒. งานปรับปรุงภูมิทัศน์ ๓. งานจัดสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ ๔. งานสำรวจ ๕. งานติดตั้งซ่อมบำรุงระบบไฟฟ้าส่องสว่างและไฟสัญญาณจราจร ๖. งานจัดทำราคากลาง ๗. งานประมาณราคา ๘. งานจัดทำแผนปฏิบัติงานการก่อสร้างและซ่อมบำรุงประจำปี ๙. งานควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง ๑๐. งานแผนการบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ ๑๑. งานเกี่ยวกับการประปา ๑๒. งานช่วยเหลือสนับสนุนเครื่องจักรกล

ที่	สำนัก / ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
๔	กองการศึกษา	<p>มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินการเกี่ยวกับการจัดการศึกษา การส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม และประเพณีอันดีงามของประชาชน การสนับสนุนบุคลากร วัสดุอุปกรณ์ และทรัพย์สินต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ทางการศึกษา จัดสถานที่เพื่อการศึกษา ส่งเสริม ทำนุบำรุง และรักษาไว้ซึ่งศิลปประเพณี ขนบธรรมเนียม จารีตประเพณีของท้องถิ่น วัฒนธรรม ส่งเสริมสนับสนุนการเล่นกีฬา โดยกำหนดแบ่งส่วนราชการภายนอกเป็น ๑๘ งาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานพัฒนาการศึกษา ทั้งการศึกษาในระบบการศึกษา การศึกษานอกระบบการศึกษา และการศึกษาตามอัธยาศัย ๓. งานโรงเรียน ๔. งานกิจการนักเรียน ๕. งานการศึกษาปฐมวัย ๖. งานขยายโอกาสทางการศึกษา ๗. งานฝึกและส่งเสริมอาชีพ ๘. งานเครือข่ายทางการศึกษา ๙. งานศึกษานิเทศก์ ๑๐. งานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานหลักสูตร ๑๑. งานพัฒนาสื่อเทคโนโลยีและนวัตกรรมทางการศึกษา ๑๒. งานการศาสนา งานบำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น ๑๓. งานกีฬาและนันทนาการ ๑๔. งานกิจกรรมเด็กเยาวชนและการศึกษานอกโรงเรียน ๑๕. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑๖. งานส่งเสริมสวัสดิการ สวัสดิภาพและกองทุนเพื่อการศึกษา ๑๗. งานบริหารงานบุคคลของพนักงานครู บุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้างและพนักงานจ้างสังกัดสถานศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑๘. งานธุรการ

ที่	สำนัก / ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
๕	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	<p>มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการดำเนินงานให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ของกฎหมายที่ว่าด้วยการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง พัฒนาและปรับปรุงงานด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม การอาชีวอนามัย การส่งเสริมสุขภาพ การควบคุมป้องกันโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ การพัฒนาพฤติกรรม อนามัย การสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม จัดให้มีบริการเผยแพร่ความรู้ทางการส่งเสริมสุขภาพ การป้องกันโรค การควบคุมสิ่งแวดล้อม การคุ้มครองผู้บริโภค จัดบริการงานศูนย์บริการสาธารณสุข รักษาความสะอาด การจัดการขยะมูลฝอย โดยกำหนดแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๓๑ งาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม ๒. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๓. งานส่งเสริมสุขภาพ ๔. งานวางแผนด้านสาธารณสุข ๕. งานสุขาภิบาลในสถานประกอบการ ๖. งานคุ้มครองผู้บริโภค ๗. งานให้บริการด้านสาธารณสุข ๘. งานเภสัชกรรม ๙. งานการแพทย์ ๑๐. งานการแพทย์ฉุกเฉิน ๑๑. งานรักษาพยาบาล ๑๒. งานศูนย์บริการสาธารณสุข ๑๓. งานหลักประกันสุขภาพ ๑๔. งานมาตรฐานและคุณภาพหน่วยบริการ ๑๕. งานยุทธศาสตร์สาธารณสุข ๑๖. งานกฎหมายสาธารณสุข ๑๗. งานแพทย์แผนไทย ๑๘. งานส่งเสริมสนับสนุนการแพทย์แผนไทย ๑๙. งานกายภาพและอาชีวบำบัด ๒๐. งานฟื้นฟูสมรรถภาพและจิตใจผู้ป่วย ๒๑. งานทันตสาธารณสุข ๒๒. งานบริการรักษาความสะอาด ๒๓. งานบริการและพัฒนาระบบจัดการมูลฝอย ๒๔. งานอาสาสมัครสาธารณสุข

ที่	สำนัก / ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
		๒๕. งานส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส ๒๖. งานป้องกันและบำบัด การติดสารเสพติด ๒๗. งานสัตวแพทย์ ๒๘. งานส่งเสริมสนับสนุนด้านสิ่งแวดล้อม ๒๙. งานบริการสาธารณสุข ๓๐. งานวางแผนและจัดทำแผนดำเนินงานด้านการเฝ้าระวัง ควบคุมมลพิษ ทางน้ำ อากาศ และเสียง ๓๑. งานธุรการ
๖	หน่วยตรวจสอบภายใน	หน่วยตรวจสอบภายใน - งานตรวจสอบภายใน

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๓.๑ แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ แนวทางดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- ๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลท่าข้าวเปลือกรับทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้
- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการ

ความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- ๑) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการ

ความเสี่ยง

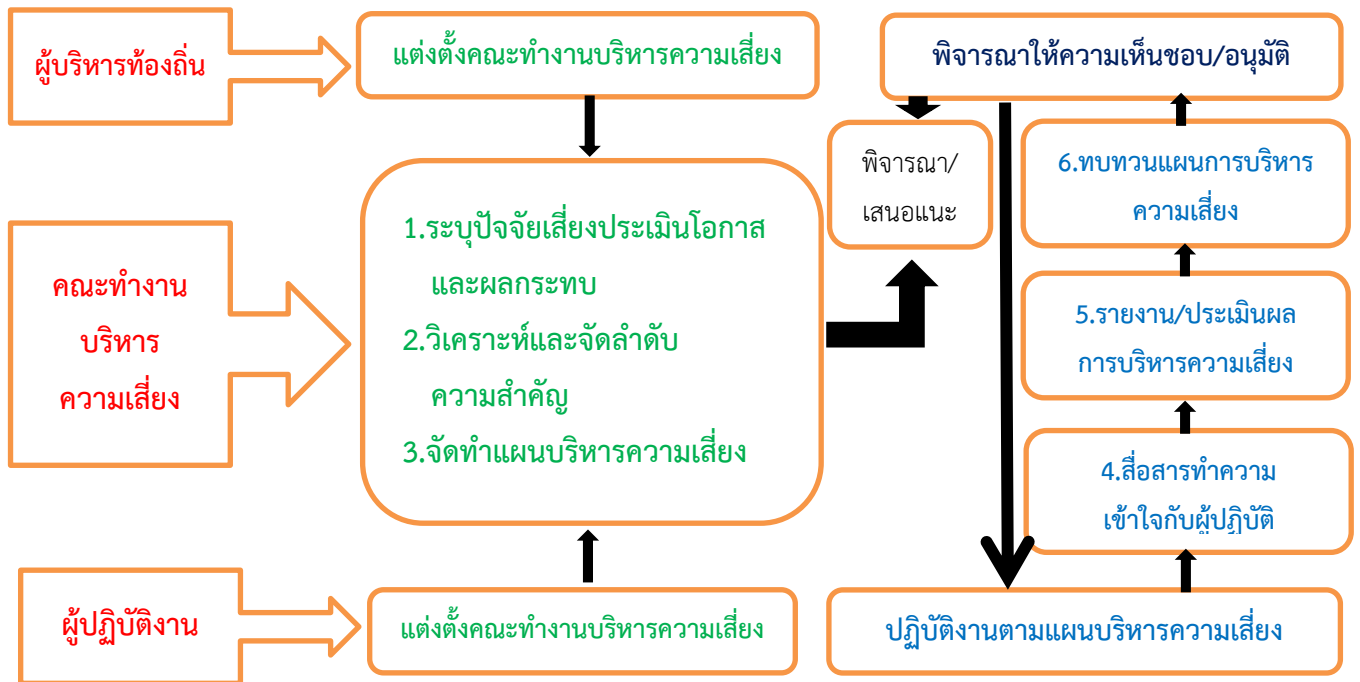
๑.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) **ผู้บริหารท้องถิ่น** มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

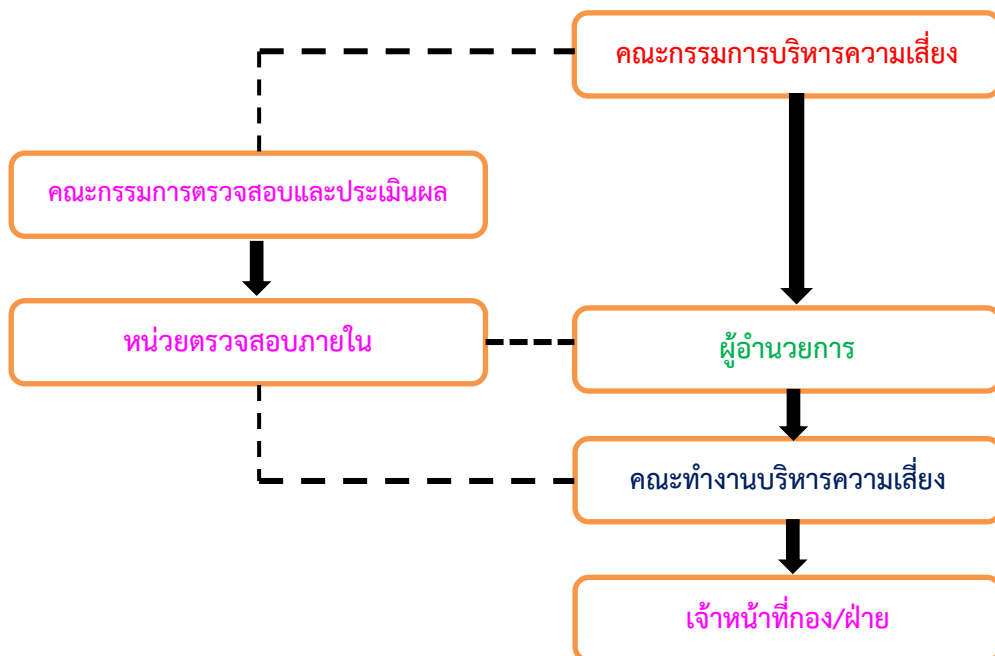
๒) **คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง** มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงรายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓) **ผู้ปฏิบัติงาน** หรือเจ้าหน้าที่ กอง/ฝ่าย ของเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูล ที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กลไกการบริหารความเสี่ยง



๓.๒ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบไปด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผน การดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจ หน้าที่ดังนี้

๓.๒.๑ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) ส่งเสริมให้มีการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก
- ๒) ให้ความเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะต่อระบบและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๓.๒.๒ คณะกรรมการตรวจสอบและประเมิน

- ๑) ส่งเสริมและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานเพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับองค์กร
- ๒) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก
- ๓) กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๒.๓ ผู้บริหารท้องถิ่น

- ๑) แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
- ๓) พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๓.๒.๔ หน่วยตรวจสอบภายใน

- ๑) สอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินรับทราบ และให้ข้อเสนอแนะ

๓.๒.๕ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
- ๒) ดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง
- ๓) รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เสนอต่อผู้บริหาร ท้องถิ่นเพื่อพิจารณา

๓.๒.๖ เจ้าหน้าที่ กอง/ฝ่าย

- ๑) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๓ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงตามคำสั่งเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก ที่ ๕๖๓/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

องค์ประกอบ

- | | |
|--|-------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๗. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

มีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๕ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๕) รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานให้

ผู้บริหารท้องถิ่นทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

- (๖) ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

บทที่ ๔

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ซึ่งเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณา จากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัย เกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

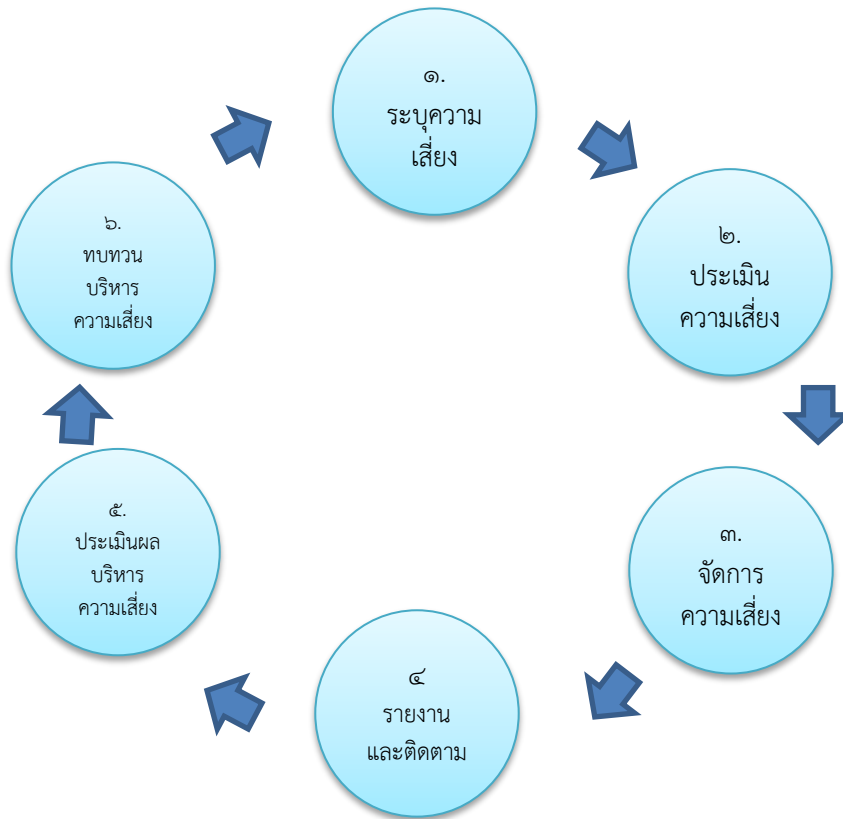
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติ ได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผน บริหารจัดการความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยง ที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร ความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก



๔.๑ การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้อง คำนึงถึง ความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และ เป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยง จะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความ เสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความ เสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๔.๑.๑ ความเสี่ยง (Risk)

หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะ ส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลด โอกาส ที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๔.๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)

หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไมทั้งนี้สาเหตุของความ เสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่าง

ถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

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

๒) **ปัจจัยเสี่ยงภายใน** คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิ ภาวะเป็ยบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/ อุปกรณ์

๔.๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๖ ประเภท ได้แก่

๑) **ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผน กลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒) **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)** คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการ ด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๓) **ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจาก กระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

๔) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)** คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

๕) **ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจาก เทคโนโลยีสารสนเทศ

๖) **ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)** คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้น ๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ทั้งนี้การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี อาทิ จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม

๔.๒ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร

๔.๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

(Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

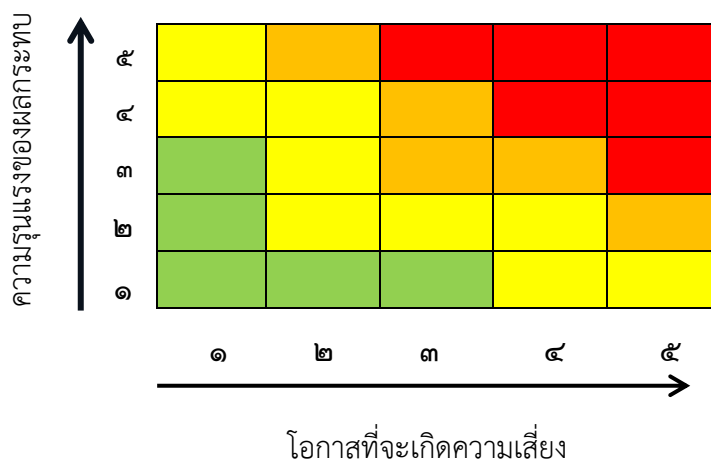
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง / เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง / เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๑ ปี ต่อครั้ง / เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง / เกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง / เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น

๒. ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึงขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง จำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน โครงการ-กิจกรรม / กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมหันต์/การบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	รุนแรงมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมาก/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินปานกลาง/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม / กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สิน พอสมควร/ได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน โครงการ-กิจกรรม / กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินเล็กน้อย/ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง

๓. ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk : D) หมายถึง สถานะของความเสียหายที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเป็นเชิงปริมาณ ซึ่งคำนวณได้จากสูตรดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับผลกระทบของความเสียหาย} \text{ หรือ } D = L \times I$$



๔.๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิด เหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้ อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

- ๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดนั้น มากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด
- ๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๔.๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

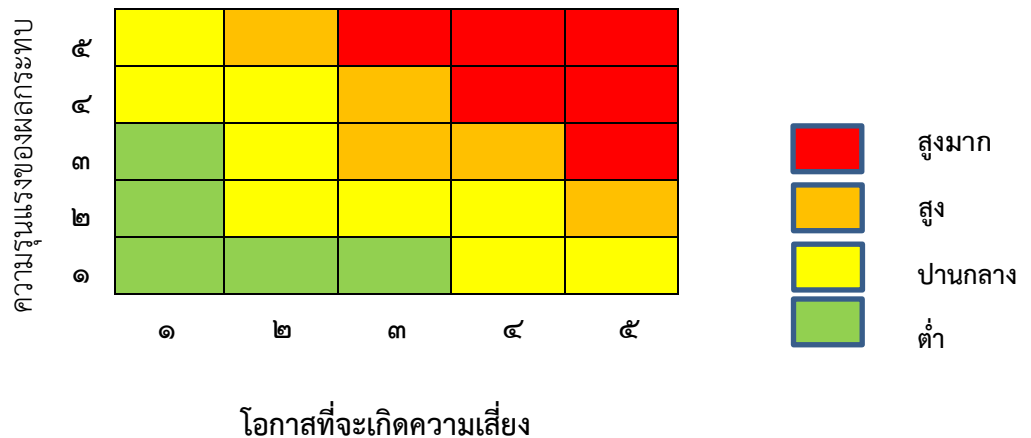
เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก ได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณา ความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและ ผลกระทบว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับใด (ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบที่จะเกิด ความเสียหาย) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับความเสี่ยง คือ

๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่ม มากขึ้นไปอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับ

๓. ระดับความเสี่ยงสูง (high) คะแนนระดับความเสี่ยงเท่ากับ ๑๑-๑๖ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที



การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายแนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยงและทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ มีดังนี้

๑. **การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control)** เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

๒. **การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control)** เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทวน การวิเคราะห์ การยืนยันยอดการตรวจนับ การรายงาน ข้อบกพร่อง เป็นต้น

๓. **การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control)** เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัล แก่ผู้มีผลงานดี การประกาศเกียรติคุณ เป็นต้น

๔. **การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control)** เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้ เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

๔.๓ การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่ อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น ต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือยุทธศาสตร์ในการจัดการความเสี่ยง โดยเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก มีวิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง ๔ แนวคิดหลัก (๔TS) ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด ๔T
๑. การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การตกลงกันที่จะยอมรับ เนื่องจากไม่ค้ำค้ำในการ จัดการหรือป้องกัน แต่การเลือกบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ต้องมีการ ติดตาม ฝ้าระวังอย่างสม่ำเสมอ	Risk Acceptance (Accept)	Take
๒. การลด/การควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือ ออกแบบวิธีการ ทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย หรือ ลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากความเสี่ยง ให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมพนักงาน การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	Risk Reduction Control)	Treat
๓. กระจายความเสี่ยง หรือโอนความเสี่ยง หมายถึง กระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ หน่วยงานอื่นช่วย แบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยกับบริษัทภายนอก หรือ การจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน (Outsource)	Risk Sharing (Transfer)	Transfer
๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง การจัดการกับ ความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และ ไม่อาจยอมรับได้จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมที่จะก่อให้เกิด ความเสี่ยงนั้นไป	Risk Ad voidance (Ad void)	Terminate

๔.๔ การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตามพร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะคือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๔.๕ การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่น เพิ่มเติมเพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๔.๖ การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การประเมินโอกาสและผลกระทบและระดับความเสี่ยง

ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จุดอ่อนและ/หรือ ข้อเสนอแนะจากรายงานผลการประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น และการวิเคราะห์ความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยงจากการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ร่วมพิจารณาในที่ประชุม โดยวิเคราะห์จากปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ๖ ด้าน ได้ดังนี้

- ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks)
- ๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)
- ๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)
- ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)
- ๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)
- ๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)

ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

๕.๒ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาองค์กรสู่การเป็น ผู้นำแห่งการเรียนรู้	พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ด้านการคมนาคมขนส่ง ด้านสาธารณสุขปโภค และด้านสาธารณสุขบริการ พัฒนาคูณภาพการศึกษาและการเรียนรู้ตลอดชีวิต สร้างเสริมสุขภาวะของประชาชน การส่งเสริมผู้ด้อยโอกาสการจ้ดระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย การอนุรักษ์ฟื้นฟูและสืบสานศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น	๑.๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานด้านการคมนาคมขนส่ง ด้านสาธารณสุขปโภคและด้านสาธารณสุขบริการ ๑.๒ การพัฒนาด้านคุณภาพการศึกษาและการเรียนรู้ตลอดชีวิต ๑.๓ การพัฒนาด้านการสร้างเสริมสุขภาวะของประชาชน ๑.๔ การพัฒนาด้านการส่งเสริมผู้ด้อยโอกาส ๑.๕ การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชนสังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
		๑.๖ การพัฒนาด้านการอนุรักษ์ฟื้นฟูและสืบสานศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาแหล่งท่องเที่ยวให้มีมาตรฐาน	พัฒนาและบริหารจัดการพื้นที่ท่องเที่ยวแบบบูรณาการ การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติสิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศอย่างยั่งยืน	๒.๑ การพัฒนาด้านการพัฒนาและบริหารจัดการพื้นที่ท่องเที่ยวแบบบูรณาการ ๒.๒ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศ
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ พัฒนาการเกษตรยั่งยืน	พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางการเกษตร ส่งเสริมการเกษตรตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	๓.๑ การพัฒนาด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางการเกษตร ๓.๒ การพัฒนาด้านการส่งเสริมการเกษตรตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาวิสาหกิจชุมชนให้เข้มแข็ง	ส่งเสริมการพัฒนาองค์ความรู้การสร้างและพัฒนาการรวมกลุ่ม	๔.๑ การพัฒนาด้านการส่งเสริมการพัฒนาองค์ความรู้ ๔.๒ การพัฒนาด้านการสร้างและพัฒนาการรวมกลุ่ม
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ส่งเสริมการบริหารจัดการองค์กรภายใต้หลักธรรมาภิบาล	สร้างจิตสำนึกและพัฒนาขีดความสามารถบุคลากรภาครัฐ เสริมสร้างประสิทธิภาพและธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของทุกภาคส่วนในการบริหารจัดการ และการตรวจสอบควบคุม	๕.๑ การพัฒนาด้านการสร้างจิตสำนึกและพัฒนาขีดความสามารถบุคลากรภาครัฐ ๕.๒ การพัฒนาด้านการเสริมสร้างประสิทธิภาพและธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	พัฒนาองค์กรสู่การเป็นผู้นำ แห่งการเรียนรู้	กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย -ประชาชนยังขาดความรู้ความ เข้าใจในการบริหารจัดการภัย	๒๐,๐๐๐	เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบและมี ประสิทธิภาพ	ความพึงพอใจคิดเป็น ร้อยละ ๘๐	ประชาชนมีความรู้ความ เข้าใจในการแก้ไขปัญหา เหตุจากวาตภัย อุทกภัย และอัคคีภัย

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๒	พัฒนาองค์กรสู่การเป็นผู้นำ แห่งการเรียนรู้	กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย -อุบัติเหตุบนท้องถนน	๔๐,๐๐๐	เพื่อให้การปฏิบัติงาน ป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัย เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง ตาม ระเบียบและมีประสิทธิภาพ	ความพึงพอใจคิดเป็น ร้อยละ ๘๐	ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ ในการแก้ไขปัญหาเหตุจาก วาตภัย อุทกภัยและอัคคีภัย

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓	พัฒนาองค์กรสู่การเป็นผู้นำ แห่งการเรียนรู้	กิจกรรมงานสวัสดิการสังคม และสังคมสงเคราะห์ -การจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นเงินสด	๑๐,๑๓๔,๐๐๐	เพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบและ มีประสิทธิภาพและ ตอบสนองความต้องการ ของประชาชน	จำนวนผู้สูงอายุและ ผู้พิการที่รับเงินสดลดลง	ผู้สูงอายุและผู้พิการได้รับเงิน เบี้ยยังชีพตามกำหนดผ่าน บัญชีธนาคาร

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๔	พัฒนาองค์กรสู่การเป็นผู้นำ แห่งการเรียนรู้	การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี	-	เพื่อให้การดำเนินงานด้าน การเงินและบัญชีเป็นไป ตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยรายได้ และการจ่ายเงินของ สถานศึกษา สังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2562	ความสำเร็จของกิจกรรม ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐	- การบันทึกบัญชีเป็นไปตาม แนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ - บุคลากรที่รับผิดชอบด้าน งบประมาณ การเงิน การบัญชี มีความรู้ความเข้าใจในการทำงาน

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๕	พัฒนาองค์กรสู่การเป็นผู้นำ แห่งการเรียนรู้	การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - กิจกรรมด้านการพัสดุ	-	เพื่อให้การดำเนินงานด้าน การเงินและบัญชีเป็นไป ตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยรายได้ และการจ่ายเงินของ สถานศึกษา สังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2562	ความสำเร็จของกิจกรรม ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐	- บุคลากรที่รับผิดชอบด้าน พัสดุ มีความรู้ความเข้าใจใน การทำงาน

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๖	พัฒนาองค์กรสู่การเป็นผู้นำ แห่งการเรียนรู้	กิจกรรมป้องกันและควบคุม การแพร่ระบาดของโรคติดต่อ และโรคอุบัติใหม่ -ประชาชนในภาพรวม ยังขาด ความรู้ความเข้าใจในการป้องกัน โรคและการปฏิบัติอย่างถูกต้อง เมื่อเกิดการระบาดของโรค	-	เพื่อป้องกันและควบคุมการ แพร่ระบาดของโรคติดต่อ และโรคอุบัติใหม่	โรคติดต่อและโรคอุบัติ ใหม่ลดลง	ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ ในการป้องกันโรคและการ ปฏิบัติอย่างถูกต้องเมื่อเกิดการ ระบาดของโรค

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๗	พัฒนาองค์กรสู่การเป็นผู้นำ แห่งการเรียนรู้	กิจกรรมการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง	-	<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องขยะและ มีจิตสำนึกในการคัดแยก ขยะก่อนทิ้ง - เพื่อให้ชุมชนมีส่วนร่วมใน การบริหารจัดการขยะ 	จำนวนขยะที่ลดลง	ชุมชนมีความสะอาดและเป็น ชุมชนน่าอยู่

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๘	พัฒนาองค์กรสู่การเป็นผู้นำ แห่งการเรียนรู้	กิจกรรมด้านการจัดทำโครงการ ที่ขอรับการสนับสนุน งบประมาณ	-	เพื่อให้การขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไป ตามหลักเกณฑ์ของการ จัดทำโครงการที่ขอรับการ สนับสนุนงบประมาณกับ หน่วยงานต่างๆ	จำนวนของโครงการ ที่ได้รับการจัดสรร งบประมาณ	เทศบาลได้รับงบประมาณ สนับสนุนจากหน่วยงานต่างๆ

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๙	พัฒนาองค์กรสู่การเป็นผู้นำ แห่งการเรียนรู้	กิจกรรมด้านการควบคุมงาน ก่อสร้าง	-	- เพื่อให้การบริหารสัญญา เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย รวมทั้งพนักงาน จะได้มีการวางแผนในการ ควบคุมงานจ้างให้เป็นไป ตามสัญญาจ้าง - เพื่อให้งานต่างๆออกมา ตามแบบรูปรายการที่ กำหนดและไม่ล่าช้า	ความสำเร็จของโครงการ ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐	การควบคุมงานก่อสร้าง บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการ ควบคุมงานก่อสร้างเป็นไปตาม แบบรูปรายการและสัญญาจ้าง และตามระยะเวลาที่กำหนด

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ส่งเสริมการบริหารจัดการองค์กร ภายใต้หลักธรรมาภิบาล	กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น -การนำแผนพัฒนาท้องถิ่นไป ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย	-	-เพื่อให้การนำแผนพัฒนา ท้องถิ่นไปปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมาย	จำนวนโครงการตามแผน ที่นำไปจัดทำโครงการ	

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ส่งเสริมการบริหารจัดการองค์กร ภายใต้หลักธรรมาภิบาล	กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ - ผู้รับการประเมินยื่นแบบ เสีย ภาษีส่วนใหญ่ไม่มายื่นชำระเสีย ภาษีตามระยะ เวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นตาม ระเบียบ นโยบายวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนด	-	เพื่อให้การเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพ	จำนวนผู้เสียภาษีเพิ่มขึ้น	สามารถจัดเก็บภาษีได้เพิ่มขึ้น

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ส่งเสริมการบริหารจัดการองค์กร ภายใต้หลักธรรมาภิบาล	กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุไม่ได้ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างตามแผนที่กำหนด	-	เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามแผน	ความสำเร็จของการ จัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตาม แผน	การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตาม แผนและระเบียบกฎหมาย

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ส่งเสริมการบริหารจัดการองค์กร ภายใต้หลักธรรมาภิบาล	กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายเงิน -กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อน อนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ๑) การจัดทำเอกสารประกอบการ การเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ๒) มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ ผ่านการตรวจสอบก่อน	-	- เพื่อให้การทำเอกสารมี ความถูกต้องครบถ้วนและ สมบูรณ์ - เพื่อให้ทุกหน่วยงาน เจ้าของงบประมาณมีความ ละเอียดรอบคอบ ในการ ตรวจสอบเอกสารประกอบ ฎีกาเบิกจ่ายเงินให้ครบถ้วน เป็นไปตามที่ระเบียบ กำหนด	การเบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายและไม่มี ข้อทักท้วงจากหน่วย ตรวจสอบ	การเบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายและจัดทำ เอกสารถูกต้องครบถ้วนและ สมบูรณ์

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) × (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	กิจกรรมงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	เพื่อให้การปฏิบัติงาน ป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย เป็นไป ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบ และมีประสิทธิภาพ	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัด	ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การบริหารจัดการภัย	ด้านการ ดำเนินงาน	๔	๒	๘ ปานกลาง	ใช้มาตรการ เฝ้าระวัง

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๒	กิจกรรมงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย -อุบัติเหตุบนท้องถนน	เพื่อให้การปฏิบัติงาน ป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย เป็นไป ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบ และมีประสิทธิภาพ	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัด	- พื้นที่ตำบลท่าข้าวเปลือก มีขนาดใหญ่และมีเส้นทางใน การคมนาคมเชื่อมต่อกัน หลายหมู่บ้าน ตำบล อีกทั้ง ถนนภายในหมู่บ้านมีลักษณะ ทางโค้งเสี่ยงต่อการเกิด อุบัติเหตุทางถนน - ประชาชนขาดความรู้ความ เข้าใจในการใช้รถใช้ถนน - ช่วงเทศกาลปีใหม่และ สงกรานต์ มียานพาหนะของ นักท่องเที่ยวและประชาชน เดินทางเข้ามาในพื้นที่จำนวน มาก	ด้านการ ดำเนินงาน	๔	๒	๘ ปานกลาง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๓	กิจกรรมงานสวัสดิการ สังคมและสังคม สงเคราะห์ -การจ่ายเบี้ยยังชีพเป็น เงินสด	เพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบและมี ประสิทธิภาพและ ตอบสนองความ ต อ ง ก า ร ข อ ง ประชาชน	งานพัฒนา ชุมชน สำนักปลัด	ความปลอดภัยในการเบิก เงินเบี้ยยังชีพเป็นเงินสด	ด้านการเงิน และด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖ ปานกลาง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๔	การพัฒนาศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก - กิจกรรมด้านการเงิน และบัญชี	เพื่อให้การดำเนินงาน ด้านการเงินและบัญชี เป็นไปตามระเบียบ กระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการ จ่ายเงินของ สถานศึกษา สังกัด องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.2562	กองการศึกษา	- การบันทึกบัญชีไม่เป็นไป ตามแนวทางปฏิบัติที่ กำหนดไว้ - บุคลากรที่รับผิดชอบด้าน งบประมาณ การเงิน การบัญชี ไม่มีความรู้ความเข้าใจ ทำให้ การทำงานเกิดข้อผิดพลาด	ด้านการเงิน และด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖ ปานกลาง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๕	การพัฒนาศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก - กิจกรรมด้านการพัสดุ	เพื่อให้การดำเนินงาน ด้านการเงินและบัญชี เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการ จ่ายเงินของ สถานศึกษา สังกัด องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.2562	กองการศึกษา	บุคลากรที่รับผิดชอบด้าน พัสดุ ไม่มีความรู้ความ เข้าใจ ทำให้การทำงานเกิด ข้อผิดพลาด	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖ ปานกลาง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๑) รหัส ความเสี่ยง	(๒) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๓) วัตถุประสงค์	(๔) ผู้รับผิดชอบ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) ประเภท ความเสี่ยง	(๗) คะแนน โอกาส	(๘) คะแนน ผลกระทบ	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๗) x (๘)	(๑๐) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๖	กิจกรรมป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่	เพื่อ ป้องกัน และ ควบคุม การ แพร่ ระบาดของโรคติดต่อ และโรคอุบัติใหม่	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ประชาชนในภาพรวมยังขาดความรู้ความเข้าใจในการป้องกันโรคและการปฏิบัติอย่างถูกต้องเมื่อเกิดการระบาดของโรค	ด้านการดำเนินงาน	๓	๒	๖ ปานกลาง	การลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๗	กิจกรรมการคัดแยก ขยะก่อนทิ้ง	- เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องขยะและมีจิตสำนึกในการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง - เพื่อให้ชุมชนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการขยะ	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องขยะและขาดจิตสำนึกในการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง - ชุมชนไม่มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการขยะ	ด้านกลยุทธ์ และ ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖ ปานกลาง	การลดโอกาส และผลกระทบ ของความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๘	กิจกรรมด้านการจัดทำ โครงการที่ขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ	เพื่อให้การขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ของการจัดทำ โครงการที่ขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ กับหน่วยงานต่างๆ	กองช่าง	- การปฏิบัติงานด้านการ ออกแบบและประมาณ ราคามักเกิดข้อผิดพลาด เนื่องจากระยะเวลาที่จัดทำ โครงการมีอยู่จำกัดและ โครงการที่ขอไปมีจำนวน มากเมื่อเทียบกับบุคลากร ที่มีอยู่ - บางพื้นที่ต้องได้รับ อนุญาตขอใช้พื้นที่ ดำเนินการหรือขออนุญาต ตามหลักเกณฑ์ไม่ว่าจะเป็น หน่วยงาน	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙ ปานกลาง	การลดโอกาส และผลกระทบ ของความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) × (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๙	กิจกรรมด้านการควบคุม งานก่อสร้าง	- เพื่อให้การบริหาร สัญญาเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย รวมทั้งพนักงานจะได้ มีการวางแผนในการ ควบคุมงานจ้างให้ เป็นไปตามสัญญาจ้าง - เพื่อให้งานต่างๆ ออกมาตามแบบรูป รายการที่กำหนดและ ไม่ล่าช้า	กองช่าง	การปฏิบัติงานด้าน การควบคุมงาน ก่อสร้างขาดความ คล่องตัว เกิดความ ล่าช้าทำให้ ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานลดลง	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖ ปานกลาง	การลดโอกาส และผลกระทบ ของความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๐	กิจกรรมการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น -การนำแผนพัฒนา ท้องถิ่นไปปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมาย	เพื่อให้การนำ แผนพัฒนาท้องถิ่นไป ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย	งานวิเคราะห์ นโยบายและ แผน สำนักปลัด	- มีการเพิ่มเติม แก้ไข เปลี่ยน แปลงแผน พัฒนาท้องถิ่นบ่อยครั้ง เกินความจำเป็นโดย ไม่ได้นำโครงการที่ บรรจุในแผน พัฒนา ท้องถิ่นมาจัดทำ โครงการ - ความต้องการของ ประชาชนแต่ละหมู่บ้าน เพื่อให้เทศบาลดำเนิน การแก้ไขปัญหาความ เดือด ร้อนมีจำนวนมาก และเปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา	ด้านกลยุทธ์ และด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙ ปานกลาง	การลดโอกาส และผลกระทบ ของความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) × (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๑	กิจกรรมด้านการจัดเก็บ รายได้ - ผู้รับการประเมินยื่น แบบ เสียภาษีส่วนใหญ่ไม่ มายื่นชำระเสียภาษีตาม ระยะ เวลาที่กำหนด ทำ ให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็น ตามระเบียบ นโยบาย วัตถุประสงค์ และ เป้าหมายที่กำหนด	เพื่อให้การเก็บรายได้ มีประสิทธิภาพ	งานจัดเก็บ รายได้ กองคลัง	ยังมีผู้รับการประเมิน ยื่นแบบเสียภาษี บางส่วน ที่ไม่มายื่น ชำระเสียภาษีตาม ระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษี ไม่เป็นตามระเบียบ กำหนดและการ จัดเก็บภาษีไม่เป็นไป ตามเป้าหมาย	ด้านการเงินและ ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖ ปานกลาง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๒	กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุไม่ได้ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ตามแผนที่กำหนด	เพื่อให้การจัดซื้อจัด จ้างเป็นไปตามแผน	งานพัสดุ กองคลัง	มีบางหน่วยเบิกจ่ายที่ จัดซื้อจัดจ้างในช่วง ปลายปีงบประมาณ	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖ ปานกลาง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๓	กิจกรรมด้านการเบิก จ่ายเงิน -กิจกรรมการตรวจฎีกา ก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ ๑) การจัดทำเอกสาร ประกอบ การเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน ๒) มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงินแต่เอกสารไม่ ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการ ตรวจสอบก่อน	- เพื่อให้การทำ เอกสารมีความถูกต้อง ครบถ้วนและสมบูรณ์ - เพื่อให้ทุกหน่วยงาน เจ้าของงบประมาณมี ควา ม ล ะ เ อี ย ด ร อ บ ค อ บ ใน การ ตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาเบิก จ่ายเงินให้ครบถ้วน เป็นไปตามที่ระเบียบ กำหนด	งานการเงิน และบัญชี กองคลัง	การจัดทำเอกสาร ประกอบฎีกาไม่ ครบถ้วน จึงส่งผลทำ ให้การเบิกจ่ายเงินยัง ล่าช้าอยู่	ด้านการเงินและ ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖ ปานกลาง	การลดโอกาส และผลกระทบ ของความเสี่ยง

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑	กิจกรรมงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการ บริหารจัดการภัย	ใช้มาตรการ เฝ้าระวัง	งานป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัด	- จัดทำแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยในพื้นที่ เพื่อรองรับการปฏิบัติงาน - จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ ความรู้กับประชาชนเรื่อง การบริหารจัดการเมื่อเกิด ภัย - ให้ความรู้กับบุคลากรทั้ง ภาครัฐและอาสา สมัครให้ มีความรู้เพิ่มมากขึ้นอย่าง ต่อเนื่อง - จัดให้มีการแจ้งเหตุผ่าน ทางระบบ Line เมื่อเกิดภัย ต่าง ๆ	ความพึง พอใจคิดเป็น ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค. ๖๖ – ๓๐ ก.ย. ๖๗	มีการประชุมติดตาม ทุกเดือนและรายงาน ให้ผู้บริหารทราบเพื่อ ดำเนินการแก้ไขได้ทัน เหตุการณ์

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๒	กิจกรรมงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย -อุบัติเหตุบนท้องถนน	- พื้นที่ตำบลท่าข้าวเปลือก มีขนาดใหญ่และมีเส้นทาง ในการคมนาคมเชื่อมต่อกัน หลายหมู่บ้าน ตำบล อีกทั้ง ถนนภายในหมู่บ้านมี ลักษณะทางโค้งเสี่ยงต่อ การเกิดอุบัติเหตุทางถนน - ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจในการใช้รถใช้ ถนน - ช่วงเทศกาลปีใหม่และ สงกรานต์ มียานพาหนะ ของนักท่องเที่ยวและ ประชาชนเดินทางเข้ามาใน พื้นที่จำนวนมาก	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัด	- จัดทำโครงการติดตั้ง กระจกมองโค้งตามจุดเสี่ยง ภัยทางถนนในชุมชนตำบล ท่าข้าวเปลือกเพิ่มเติม - จัดทำโครงการลด อุบัติเหตุบนท้องถนนช่วง เทศกาลปีใหม่และ สงกรานต์เพื่อให้ความรู้แก่ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานที่มา ปฏิบัติงานประจำจุดบริการ ประชาชนและนักท่องเที่ยว	ความพึง พอใจคิดเป็น ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค. ๖๖ – ๓๐ ก.ย. ๖๗	มีการประชุมติดตาม ทุกเดือนและรายงาน ให้ผู้บริหารทราบเพื่อ ดำเนินการแก้ไขได้ทัน เหตุการณ์

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓	กิจกรรมงานสวัสดิการ สังคมและสังคม สงเคราะห์ -การจ่ายเบี้ยยังชีพเป็น เงินสด	ความปลอดภัยในการ เบิกเงินเบี้ยยังชีพเป็น เงินสด	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานพัฒนาชุมชน สำนักปลัด	- ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุ และผู้พิการ รับเบี้ยยังชีพ เข้าบัญชีธนาคารด้วยความ สมัครใจ - กรณีผู้สูงอายุและผู้พิการ ที่ลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ รายใหม่ กำหนดให้รับเบี้ย ยังชีพโดยการเข้าบัญชี ธนาคาร	จำนวน ผู้สูงอายุและ ผู้พิการที่รับ เงินสดลดลง	๑ ต.ค. ๖๖ – ๓๐ ก.ย. ๖๗	มีการประชุมติดตาม ทุกเดือนและรายงาน ให้ผู้บริหารทราบเพื่อ ดำเนินการแก้ไขได้ทัน เหตุการณ์

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๔	การพัฒนาศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก - กิจกรรมด้านการเงิน และบัญชี	- การบันทึกบัญชีไม่ เป็นไปตามแนวทาง ปฏิบัติที่กำหนดไว้ - บุคลากรที่รับผิดชอบ ด้านงบประมาณ การเงิน การบัญชี ไม่มีความรู้ ความเข้าใจ ทำให้การ ทำงานเกิดข้อผิดพลาด	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองการศึกษา	- คำสั่ง/มาตรการในการ ควบคุมดูแลเจ้าหน้าที่ให้มี ความรับผิดชอบต่องานที่ ได้รับมอบหมาย หากละเลย การปฏิบัติจนก่อให้เกิดความ เสียหายควรมีบทลงโทษ - ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อให้เกิดความ เข้าใจต่อการปฏิบัติงาน	ความสำเร็จ ของกิจกรรม ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค. ๖๖ – ๓๐ ก.ย. ๖๗	มีการประชุมติดตาม ทุกเดือนและรายงาน ให้ผู้บริหารทราบเพื่อ ดำเนินการแก้ไขได้ทัน เหตุการณ์

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๕	การพัฒนาศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก - กิจกรรมด้านการพัสดุ	บุคลากรที่รับผิดชอบ ด้านพัสดุ ไม่มีความรู้ ความเข้าใจ ทำให้การ ทำงานเกิดข้อผิดพลาด	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองการศึกษา	ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึก อบรมเพื่อให้เกิดความเข้าใจ ต่อการปฏิบัติงาน	ความสำเร็จ ของกิจกรรม ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค. ๖๖ – ๓๐ ก.ย. ๖๗	มีการประชุมติดตาม ทุกเดือนและรายงาน ให้ผู้บริหารทราบเพื่อ ดำเนินการแก้ไขได้ทัน เหตุการณ์

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๖	กิจกรรมป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่	ประชาชนในภาพรวมยังขาดความรู้ความเข้าใจในการป้องกันโรคและการปฏิบัติอย่างถูกต้องเมื่อเกิดการระบาดของโรค	การลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> - จัดกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชน - สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนรู้จักรักษาความสะอาดของบ้านเรือน เพื่อให้เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของเชื้อโรค เช่น การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายเป็น 	โรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ลดลง	๑ ต.ค. ๖๖ – ๓๐ ก.ย. ๖๗	มีการประชุมติดตามทุกเดือนและรายงานให้ผู้บริหารทราบเพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันเหตุการณ์

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๗	กิจกรรมการคัดแยกขยะ ก่อนทิ้ง	- ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน เรื่องขยะและขาด จิตสำนึกในการคัดแยก ขยะก่อนทิ้ง - ชุมชนไม่มีส่วนร่วมใน การบริหารจัดการขยะ	การลดโอกาสและ ผลกระทบ ของความเสี่ยง	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	- จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ ประชาชน - จัดกิจกรรมอบรมเชิง ปฏิบัติการเกี่ยวกับการคัด แยกขยะและการใช้ ประโยชน์จากขยะ - สร้างจิตสำนึกให้ ประชาชนคัดแยกขยะก่อน ทิ้ง เพื่อลดปริมาณขยะต้น ทาง - ส่งเสริมให้ชุมชนมีแหล่ง เรียนรู้การจัดการขยะใน ครัวเรือน	จำนวนขยะที่ ลดลง	๑ ต.ค. ๖๖ – ๓๐ ก.ย. ๖๗	มีการประชุมติดตาม ทุกเดือนและรายงาน ให้ผู้บริหารทราบเพื่อ ดำเนินการแก้ไขได้ทัน เหตุการณ์

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๘	กิจกรรมด้านการจัดทำ โครงการที่ขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ	- การปฏิบัติงานด้าน การออกแบบและ ประมาณราคามักเกิด ข้อผิดพลาด เนื่องจาก ระยะเวลาที่จัดทำ โครงการมีอยู่จำกัดและ โครงการที่ขอไปมี จำนวนมากเมื่อเทียบกับ บุคลากรที่มีอยู่ - บางพื้นที่ต้องได้รับ อนุญาตขอใช้พื้นที่ ดำเนินการหรือขอ อนุญาตตามหลักเกณฑ์ ไม่ว่าจะเป็นหน่วยงาน	การลดโอกาสและ ผลกระทบ ของความเสี่ยง	กองช่าง	- สํารวจ ออกแบบและ ประมาณราคาล่วงหน้า เพื่อให้เกิดข้อผิดพลาด น้อยลงเนื่องจากระยะเวลาที่ จัดทำโครงการมีอยู่จำกัด และโครงการที่ขอไปมี จำนวนมากเมื่อเทียบกับ บุคลากรที่มีอยู่ - ดำเนินการขอใช้พื้นที่ใน การดำเนินโครงการหรือขอ อนุญาตตามหลักเกณฑ์ไม่ว่า จะเป็นหน่วยงานภาครัฐหรือ ภาคเอกชนล่วงหน้าก่อน ดำเนินการจัดทำโครงการ	จำนวนของ โครงการ ที่ได้รับการ จัดสรร งบประมาณ	๑ ต.ค. ๖๖ – ๓๐ ก.ย. ๖๗	มีการประชุมติดตาม ทุกเดือนและรายงาน ให้ผู้บริหารทราบเพื่อ ดำเนินการแก้ไขได้ทัน เหตุการณ์

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๙	กิจกรรมด้านการควบคุม งานก่อสร้าง	การปฏิบัติงานด้านการ ควบคุมงานก่อสร้าง ขาดความคล่องตัว เกิด ความล่าช้าทำให้ ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานลดลง	การลดโอกาสและ ผลกระทบ ของความเสี่ยง	กองช่าง	- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างรอบคอบ รัดกุม ทำตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง การจัดระบบงานโดยจัดลำดับ ความสำคัญของงานก่อสร้าง แต่ละประเภท - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบขั้นตอนการควบคุม งานก่อสร้างเพื่อให้ตรวจสอบ และกลั่นกรองงานเพื่อให้เกิด ความถูกต้อง - จัดให้มีการรับฟังและแลกเปลี่ยน ความคิดเห็นเกี่ยวกับ การพัฒนาประสิทธิภาพ เจ้าหน้าที่จากเจ้าหน้าที่ทุก ระดับ	ความสำเร็จ ของโครงการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	๑ ต.ค. ๖๖ – ๓๐ ก.ย. ๖๗	มีการประชุมติดตาม ทุกเดือนและรายงาน ให้ผู้บริหารทราบเพื่อ ดำเนินการแก้ไขได้ทัน เหตุการณ์

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑๐	กิจกรรมการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น -การนำแผนพัฒนา ท้องถิ่นไปปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมาย	- มีการเพิ่มเติม แก้ไข เปลี่ยน แปลงแผน พัฒนาท้องถิ่นบ่อยครั้ง เกินความจำเป็นโดยไม่ได้ นำโครงการที่บรรจุใน แผน พัฒนาท้องถิ่นมา จัดทำโครงการ - ความต้องการของ ประชาชนแต่ละหมู่บ้าน เพื่อให้เทศบาลดำเนิน การแก้ไขปัญหาความ เดือด ร้อนมีจำนวนมาก และเปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา	การลดโอกาสและ ผลกระทบ ของความเสี่ยง	งานวิเคราะห์ นโยบายและ แผน สำนักปลัด	- สร้างความเข้าใจกับผู้นำ ทุกภาคส่วน - อบรม การจัดทำ แผน ชุมชนให้กับผู้นำหมู่บ้าน คณะกรรมการหมู่บ้านและ กลุ่มองค์กรต่าง ๆ ในพื้นที่ ตำบลท่าข้าวเปลือก - ปรับกระบวนการจัดทำ แผนพัฒนา ท้อง ถิ่นให้ ครอบคลุมทุกด้าน - กำหนดกลุ่มเป้าหมายให้ มีความหลากหลายในการ จัดทำประชาคมตำบล	-เพื่อให้การ นำแผน พัฒนา ท้องถิ่นไป ปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย	๑ ต.ค. ๖๖ – ๓๐ ก.ย. ๖๗	มีการประชุมติดตาม ทุกเดือนและรายงาน ให้ผู้บริหารทราบเพื่อ ดำเนินการแก้ไขได้ทัน เหตุการณ์

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑๑	กิจกรรมด้านการจัดเก็บ รายได้ - ผู้รับการประเมินยื่น แบบ เสียภาษีส่วนใหญ่ไม่ มายื่นชำระเสียภาษีตาม ระยะเวลาที่กำหนด ทำ ให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็น ตามระเบียบ นโยบาย วัตถุประสงค์ และ เป้าหมายที่กำหนด	ยังมีผู้รับการประเมินยื่น แบบเสียภาษีบางส่วน ที่ไม่มายื่นชำระเสียภาษี ตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ เป็นตามระเบียบ กำหนดและการจัดเก็บ ภาษีไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	งานจัดเก็บ รายได้ กองคลัง	- จัดทำหนังสือเร่งรัดการ ชำระภาษีและแจ้งให้ลูกหนี้ ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย ประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับ ประชาชนในการยื่นแบบ เสียภาษี เช่น ประชาสัมพันธ์ตามสาย รถเคลื่อนที่ - จัดให้บริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่ - ขยายช่วงเวลาให้บริการ เก็บช่วงเวลาพักเที่ยง ตั้งแต่ เวลา ๑๒.๐๐ - ๑๓.๐๐ น.	จำนวนผู้เสีย ภาษีเพิ่มขึ้น	๑ ต.ค. ๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๖๗	มีการประชุมติดตาม ทุกเดือนและรายงาน ให้ผู้บริหารทราบเพื่อ ดำเนินการแก้ไขได้ทัน เหตุการณ์

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑๒	กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุไม่ได้ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ตามแผนที่กำหนด	มีบางหน่วยเบิกจ่ายที่ จัดซื้อจัดจ้างในช่วง ปลายปีงบประมาณ	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	งานพัสดุ กองคลัง	- เร่งรัด และ กำชับให้ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้ เป็นไปตามแผน - กำหนดแผนงาน ประชาสัมพันธ์การจัดซื้อ จัดจ้างให้เป็นไปตาม ระเบียบ	ความสำเร็จ ของการ จัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตาม แผน	๑ ต.ค. ๖๖ – ๓๐ ก.ย. ๖๗	มีการประชุมติดตาม ทุกเดือนและรายงาน ให้ผู้บริหารทราบเพื่อ ดำเนินการแก้ไขได้ทัน เหตุการณ์

เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑๓	กิจกรรมด้านการเบิก จ่ายเงิน -กิจกรรมการตรวจฎีกา ก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ ๑) การจัดทำเอกสาร ประกอบ การเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน ๒) มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงินแต่เอกสารไม่ ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการ ตรวจสอบก่อน	การจัดทำเอกสาร ประกอบฎีกาไม่ ครบถ้วน จึงส่งผลทำให้ การเบิกจ่ายเงินยังล่าช้า อยู่	การลดโอกาสและ ผลกระทบ ของความเสี่ยง	งานการเงินและ บัญชี กองคลัง	กำกับให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการจัดทำ ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ให้ปฏิบัติ หน้าที่ด้วยความรอบคอบ ตรวจทานก่อนการอนุมัติ เบิกจ่ายเงิน	การเบิกจ่าย เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย และไม่มีข้อ ทักท้วงจาก หน่วย ตรวจสอบ	๑ ต.ค. ๖๖ – ๓๐ ก.ย. ๖๗	มีการประชุมติดตาม ทุกเดือนและรายงาน ให้ผู้บริหารทราบเพื่อ ดำเนินการแก้ไขได้ทัน เหตุการณ์