

รายงานผลการดำเนินการตามแบบบริหารจัดการ ความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลต้นยางมัส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี รวมถึงความคาดหวังของประชาชนหน่วยงานของรัฐทุกหน่วยงานต้องเผชิญกับความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ผู้บริหาร มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีจะช่วยหน่วยงานในการวางแผนและจัดการเหตุการณ์ด้านลบที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานรวมถึงช่วยหน่วยงานในการบริหารจัดการเพื่อสร้างหรือฉวยโอกาสหรือได้รับประโยชน์จากเหตุการณ์ ด้านบวกที่อาจเกิดขึ้น ส่งผลให้หน่วยงานสามารถเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการให้บริการของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ประชาชนและประเทศชาติได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยง

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุก ๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นสิ่งที่จะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้าง ที่กระทบต่อการดำเนินงาน หรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และกำหนดแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง อีกทั้งต้องคำนึงถึงความคุ้มค่า ในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติไว้ในมาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นกรอบแนวทางที่ช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละหน่วยงานอาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง และความสามารถในการรองรับความเสี่ยงของหน่วยงาน ในขณะเดียวกันแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงย่อมต้องมีความเกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน เนื่องจากการควบคุมภายในถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ดังนั้น หน่วยงานอาจดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยเชื่อมโยงกับการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าด้วยกัน

การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล โดยปัจจัยหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ประสบความสำเร็จเกิดจากความมุ่งมั่นของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้กำกับดูแล ซึ่งหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นพื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plans) และการกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนพื้นฐานข้อมูลสารสนเทศที่สมบูรณ์ ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรและเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงาน

๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

คณะผู้บริหารเทศบาลตำบลต้นหมิงมัส ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร ซึ่งถือเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้องค์กรได้ก้าวไปสู่ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ลดความเสียหายและอุปสรรคที่จะเกิดขึ้น โดยเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีจะช่วยลดอุปสรรคหรือสิ่งที่จะทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่องค์กรได้วางไว้ และเป็น การให้ความเชื่อมั่นกับประชาชนที่มีต่อองค์กร ช่วยป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรและการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภายในอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบการบริหารจัดการ ความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีนำไปสู่การบริหารจัดการที่ดีต่อไป

๑.๒ วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลต้นหมิงมัส

๒. เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบวิธีการ ขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลต้นหยงมัส
๕. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์ของเทศบาลตำบลต้นหยงมัส
๖. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๑.๓ เป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ มีความเข้าใจในการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยงวิเคราะห์ ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือปราศจากความเสี่ยง
๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ได้จริงในการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบ เพื่อลดโอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น
๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และเป็นกระบวนการดำเนินงานที่โปร่งใส ภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
๕. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม และยอมรับได้ทั่วทั้งองค์กร
๖. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร มีการนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและทั่วทั้งองค์กร

๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจในการบริหารงานได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาและอุปสรรคที่จะส่งผลให้เกิดความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ อีกทั้งยังเป็นแนวทางปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ได้ปฏิบัติงานอย่างถูกต้องและบรรลุตามเป้าหมายของการปฏิบัติงาน

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี แผนบริหารจัดการความเสี่ยง จะช่วยให้ คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น
๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยง จะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาลด้วย

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการ กำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลต้นหมิงมีส เป็นไปตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งสามารถปกป้องผลประโยชน์และเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๑.๕ ขั้นตอนการปฏิบัติงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑

แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลให้บรรลุเป้าหมายตามกฎหมายจัดตั้งส่วนราชการ (ภารกิจ) และเป้าหมายตามแผนการดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการโดยมีผู้บริหารระดับสูง และผู้แทนจากทุกหน่วยงานในสังกัดร่วมเป็นคณะกรรมการ/คณะทำงาน โดยผู้บริหารระดับสูงต้องมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒

วิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง มีการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง ที่ส่งผลกระทบต่อหรืออาจสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามกฎหมายจัดตั้งส่วนราชการ และเป้าหมายตามแผนการดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการ รวมทั้งมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุจริต พร้อมทั้งมีการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓

จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโดยได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงของเทศบาล สื่อสาร/ทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดแนวทางในการติดตามและประเมินผล

ขั้นตอนที่ ๔

ดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และให้มีการกำกับติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนอย่างครบถ้วนทุกกิจกรรมที่มีความสำคัญ รวมทั้งพิจารณาหาแนวทางแก้ไขที่อาจจะเกิดขึ้นในระหว่างดำเนินการ และนำเสนอผู้บริหารระดับสูงของส่วนราชการ

ขั้นตอนที่ ๕

จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยระบุผลการประเมินความเสี่ยงและจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยจำแนกระหว่าง ปัจจัยเสี่ยงที่สามารถควบคุม/บริหารจัดการและปัจจัยเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุม/บริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ จะต้องมีการกำหนดข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนเพื่อใช้ในการดำเนินงานในปีต่อไปและนำเสนอต่อผู้บริหาร

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑ กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลต้นหยงมัส ได้นำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงานของรัฐมาปรับใช้ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างแท้จริง ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง
๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร
๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย
๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ
๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ
๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๒.๒ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลต้นหยงมัส ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลต้นหยงมัสประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหาร จัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร (Organizational Analysis)
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง (Objective Setting)
๓. การระบุความเสี่ยง (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
๖. การติดตามและทบทวน (Monitoring)
๗. การสื่อสารและการรายงาน

๒.๓ การวิเคราะห์องค์กร

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นองค์กรที่เกิดจาก “การกระจายอำนาจในเชิงพื้นที่” (Décentralisation territoriale) เพื่อให้มีความคล่องตัวการบริหารราชการแผ่นดิน การจัดทำบริการสาธารณะ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนในแต่ละพื้นที่ได้มากที่สุดและตัดสินใจแก้ปัญหาต่างๆ ได้อย่างทันท่วงที การดำเนินการอย่างใด ๆ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีลักษณะเป็นการใช้อำนาจมหาชนไม่ว่าจะเป็นการจัดทำบริการสาธารณะ การดำเนินการเกี่ยวกับงบประมาณ หรือการกระทำอื่นใดที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ตามกฎหมาย องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในฐานะฝ่ายปกครองย่อมต้องอยู่ภายใต้หลัก “การกระทำทางปกครองต้องชอบด้วยกฎหมาย”

เทศบาลตำบลต้นยางมีส มีการวิเคราะห์ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกทั้งด้านบวกและด้านลบที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงนำพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ ยุทธศาสตร์ชาติ นโยบายรัฐบาล แผนพัฒนาท้องถิ่น มากำหนดทิศทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน ใช้การวิเคราะห์ SWOT Analysis/Demand (Demand Analysis)/Global Demand และTrend ปัจจัยและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์ศักยภาพด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

จุดแข็ง (S : Strength-s)

- ประชาชนมีความพร้อมจะมีส่วนร่วมในกระบวนการพัฒนาท้องถิ่น
- การจัดโครงสร้างภายในมีความเหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจ
- มีหน่วยงานที่พร้อมจะให้บริการสาธารณะและแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน
- มีการประสานร่วมมือกันระหว่างเทศบาลตำบลต้นยางมีสกับส่วนราชการต่างๆ
- ผู้นำชุมชนมีความเข้มแข็งและมีศักยภาพในการพัฒนา
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในรูปแบบประชาคม การประชุมวางแผนเตรียมงาน

จุดอ่อน (W : Weakness)

- เทศบาลตำบลต้นยางมีส มีงบประมาณจำกัด ทำให้การพัฒนาไม่เป็นไปตามแผนพัฒนาที่วางไว้
- การใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และการทำลายสิ่งแวดล้อมเพิ่มขึ้น ก่อให้เกิดปัญหาภัยธรรมชาติ

โอกาส (O : Opportunity)

- จังหวัดนราธิวาส หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องสนับสนุนงบประมาณให้เทศบาลตำบลต้นยางมีส ดำเนินการตามแผนงานโครงการตามแนวทางยุทธศาสตร์การพัฒนาจังหวัด และแผนพัฒนาเทศบาลตำบลต้นยางมีส
- มีเส้นทางคมนาคมเชื่อมระหว่างจังหวัด สามารถรองรับการขยายตัวทางด้านเศรษฐกิจ
- นโยบายของรัฐบาลในการส่งเสริมการกระจายอำนาจการปกครองท้องถิ่น โดยการสร้างดุลยภาพระหว่างการทำกับดูแล และความเป็นอิสระของท้องถิ่นในการบริหารจัดการงบประมาณและบุคลากรของท้องถิ่น

อุปสรรค (T : Threat)

- ยังมีประชาชนบางส่วนที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ บทบาทหน้าที่ของตนเองกับงานของท้องถิ่น
- นโยบายรัฐบาลไม่สามารถถ่ายโอนงบประมาณมายัง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ทำให้การพัฒนาท้องถิ่นบางเรื่องต้องชะงัก
- การดำเนินงานตามนโยบายต่าง ๆ ของรัฐบาลมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น ความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น ประกอบกับปัญหาในพื้นที่และความต้องการประชาชนมีมาก แต่ไม่สามารถปฏิบัติได้ครบถ้วนเนื่องจากจำกัดด้วยอำนาจหน้าที่และจำนวนงบประมาณที่มีจำกัด

- จากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID ๑๙) ส่งผลให้การพัฒนาบางอย่างของเทศบาลตำบลต้นหยงมัส ต้องหยุดชะงัก เนื่องจากงบประมาณในส่วนของการพัฒนาต้องนำไปช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID ๑๙)

ด้าน	สถานการณ์สภาพแวดล้อมภายนอกที่เกี่ยวข้อง	ขอบข่ายและปริมาณของปัญหา/ความต้องการ	พื้นที่เป้าหมาย/กลุ่มเป้าหมาย	ความคาดหวังและแนวโน้มอนาคต
๑. โครงสร้างพื้นฐาน	๑) ถนนและคูระบายน้ำ, คูระบายน้ำ	- ถนนบางสายชำรุด เป็นหลุมเป็นบ่อ - รางระบายน้ำอุดตัน, น้ำท่วมขัง - ฝาคูชำรุด	- ในเขตเทศบาล.	- เป็นการรูดยางพาราทับเส้นที่ชำรุด - มีการซ่อมแซมถนนที่ชำรุดเพื่อให้การสัญจรไปมาสะดวก ปลอดภัย - มีรางระบายน้ำสามารถระบายน้ำได้สะดวก ไม่อุดตัน ไม่ส่งกลิ่นเหม็นก่อกวนรำคาญ
	๒) ไฟฟ้าส่องสว่างทางและที่สาธารณะยังมีความส่องสว่างไม่เพียงพอ	- ขยายเขตไฟฟ้าสาธารณะให้เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน	- ถนนและที่สาธารณะในเขต เทศบาล	- ถนนและที่สาธารณะมีแสงสว่างเพียงพอประชาชนได้รับความสะดวกในการสัญจรไปมาและป้องกันการเกิดอาชญากรรมได้
	๓) หมู่บ้านขยายมากขึ้นระบบระบายน้ำยังไม่เพียงพอ	- ราง/ท่อระบายน้ำ	- พื้นที่ใน เทศบาล	- มีราง/ท่อระบายน้ำทั่วถึงทุกซอย
	๔) ประชาชนต้องการเส้นทางในการสัญจรไปมาเพิ่มมากขึ้นและเทศบาลไม่สามารถดำเนินการได้เนื่องจากงบประมาณมีไม่เพียงพอ	- เส้นทางคมนาคม	- เส้นทางคมนาคมที่เป็นสาธารณะและประชาชนมีความต้องการให้ดำเนินการ	- มีเส้นทางในการคมนาคมเพียงพอและประชาชนได้รับความสะดวกในการสัญจรไปมา
๒. ด้านงานส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๑) มีการระบาดของโรคอุบัติใหม่ โรคระบาด โรคติดต่อ	- ด้านสาธารณสุข	- ในเขต เทศบาล	ในพื้นที่ไม่มีการระบาดของโรคอุบัติใหม่ โรคระบาด โรคติดต่อ
	๒) ประชาชนในพื้นที่ป่วยเป็นโรคเรื้อรังแนวโน้มที่เพิ่มขึ้น เช่น เบาหวาน ความดัน	- ด้านสาธารณสุข	- ประชาชนกลุ่มเสี่ยงและผู้ป่วย	ประชาชนมีสุขภาพร่างกายที่แข็งแรงปลอดภัยจากโรคภัยต่างๆ

ด้าน	สถานการณ์สภาพแวดล้อม ภายนอกที่เกี่ยวข้อง	ขอบข่ายและปริมาณ ของปัญหา/ ความต้องการ	พื้นที่เป้าหมาย/ กลุ่มเป้าหมาย	ความคาดหวังและ แนวโน้มอนาคต
	๓) ปริมาณขยะและน้ำเสียเพิ่ม มากขึ้น	- ด้านสาธารณสุข	- ในเขต เทศบาล	- ปริมาณขยะและน้ำเสียถูก กำจัดให้หมดด้วยวิธีการที่ ถูกต้องถูกวิธี
	๔) ประชาชนบริโภคอาหารที่ ปลอดภัย	- ด้านสาธารณสุข	- ประชาชนในเขต เทศบาล	- ประชาชนทราบและ สามารถเลือกบริโภคอาหาร ที่ปลอดภัยได้ถูกต้อง
	๕) ประชาชนในพื้นที่บางรายมีที่อยู่ อาศัยไม่มั่นคงแข็งแรง	- ที่อยู่อาศัย	- ประชาชนในพื้นที่ที่ ได้รับความเดือดร้อนเรื่อง ที่อยู่อาศัย	- ประชาชนในพื้นที่ที่ได้รับ ความช่วยเหลือซ่อมแซมที่ อยู่อาศัยให้มั่นคงแข็งแรง
	๖) มีการขยายตัวของประชากรเพิ่ม มากขึ้นทำให้เกิดการขยายตัวของ อาคารบ้านเรือนทำให้เกิดเป็น ชุมชนแออัด	- ประชากร	- พื้นที่ในเขต เทศบาล	- ควบคุมการก่อสร้างอาคาร บ้านเรือนการพิจารณาออก ใบอนุญาตเพื่อไม่เกิดปัญหา จากการก่อสร้างอาคาร
๓. ด้านการวางแผน การ ส่งเสริมการลงทุน พาณิช ยกรรมและการท่องเที่ยว	๑) ประชาชนไม่มีการวางแผนใน การดำเนินงาน	- การวางแผน	- ประชาชนในเขต เทศบาล	- ประชาชนสามารถวาง แผนการดำเนินงานได้เอง
	๒) ขาดแหล่งเงินทุนในการทำ กิจการและประกอบอาชีพ	- การลงทุน	- ประชาชนในเขต เทศบาล	- มีแหล่งเงินทุนในการทำ กิจการและประกอบอาชีพ
	๓) ในเขตเทศบาล ไม่มีแหล่ง ท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์และกิจกรรม การท่องเที่ยว	- การท่องเที่ยว	- ในเขตเทศบาล	- มีแหล่งท่องเที่ยวในเขต เทศบาล และส่งเสริม กิจกรรมการท่องเที่ยวเพิ่ม มากขึ้น
๔. ด้านการจัดระเบียบ ชุมชนและการรักษา ความสงบเรียบร้อย	๑) การจราจรบนถนนมีเพิ่มมากขึ้น อาจทำให้เกิดอุบัติเหตุขึ้นได้	- การจราจร	ประชาชนที่สัญจรไปมา บนถนน	มีระบบควบคุมการจราจร เช่น ติดตั้งสัญญาณไฟ กระพริบเพื่อเตือนให้ ระมัดระวัง

दान	สถานการณ์สภาพแวดล้อม ภายนอกที่เกี่ยวข้อง	ขอบข่ายและปริมาณ ของปัญหา/ ความต้องการ	พื้นที่เป้าหมาย/ กลุ่มเป้าหมาย	ความคาดหวังและ แนวโน้มอนาคต
	๒) มีการทำลายและลักขโมย ทรัพย์สินของประชาชนและ ราชการรวมทั้งเกิดการความไม่สงบ ในพื้นที่	- การรักษาความปลอดภัย ในชีวิตและทรัพย์สินของ ประชาชน	- ประชาชนและส่วน ราชการ	- มีการป้องกันและรักษา ความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินของประชาชนและ ส่วนราชการ เช่น การติดตั้ง กล้องวงจรปิด การให้ผู้นำ อพพร. ควบคุมและระงับ เหตุทะเลาะวิวาท
	๓) การปล่อยสัตว์เลี้ยงตามถนนใน เขตเทศบาล	- ความเรียบร้อยของ บ้านเมือง	- ในเขตเทศบาล	- กำหนดมาตรการไม่ให้มีการ ปล่อยสัตว์ตามถนนในเขต เทศบาล
๕. ด้านการบริหารจัดการ และการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	๑) มีปัญหาเรื่องขยะและสัตว์เลี้ยง เพิ่มมากขึ้นส่งกลิ่นเหม็นรำคาญ	- สิ่งแวดล้อม	- ผู้ประกอบการและ ชุมชนในเขตพื้นที่	- ปัญหาขยะและสัตว์เลี้ยง ลดลง ประชาชนสามารถ กำจัดขยะและมูลสัตว์ได้โดย ไม่ส่งผลกระทบต่อชุมชน
	๒) ปัญหาขยะ ถึงขยะไม่เพียง กับปริมาณขยะในแต่ละวัน	- สิ่งแวดล้อม	- ในเขตเทศบาล	- มีการสร้างจิตสำนึกในการ คัดแยกขยะ-มีการคัดแยก ขยะที่ต้นทาง - มีการสอนการลดปริมาณ ขยะตามหลัก ๓ R
๖. ด้านศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิ ปัญญาท้องถิ่น	๑) ศิลปะ วัฒนธรรม จารีต ประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่นถูก ลืมนั่นไปมาก	- ศิลปะ วัฒนธรรม จารีต ประเพณีและภูมิปัญญา ท้องถิ่น ถูกลืมนั่นไปมาก	- ประชาชนในเขต	- ยกย่อง เชิดชูคนดีหรือ ปราชญ์ชาวบ้านในโอกาส ต่างๆ เพื่อเป็นตัวอย่างแก่ เยาวชนและประชาชน ศิลปะ วัฒนธรรม จารีต ประเพณีและภูมิปัญญา ท้องถิ่น ไม่ถูกลืมและคงอยู่ สืบไป

๒.๔ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ เพื่อให้มีการปฏิบัติอย่างเป็นระบบอย่างต่อเนื่อง บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบหลักของผู้ที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังตัวอย่างตารางต่อไปนี้

ผู้ที่เกี่ยวข้อง	หน้าที่และความรับผิดชอบ
หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (นายกเทศมนตรี)	<p>เป็นผู้กำกับดูแลและสนับสนุนการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงนี้ ไปปฏิบัติผ่านทางคณะกรรมการหรือคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง (และหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ) โดย</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการหรือคณะทำงาน - พิจารณา อนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง และคู่มือการบริหารความเสี่ยง - พิจารณาอนุมัติความเสี่ยงระดับองค์กร แผนบริหารความเสี่ยง และเกณฑ์ประเมินความเสี่ยง - กำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง - สนับสนุน ส่งเสริมการบริหารความเสี่ยง ให้เป็นกระบวนการที่ต่อเนื่อง และเป็นวัฒนธรรมขององค์กร
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	<p>เป็นผู้กำกับดูแลการนำนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติภายในองค์กร ติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ความเพียงพอของการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ และรายงานให้คณะกรรมการ(หรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ)ทราบเป็นระยะ โดย</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดแนวทางของการบริหารจัดการความเสี่ยงของการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร - อำนวยการและเสนอความเห็นและคำปรึกษาในการดำเนินการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง - ติดตามประเมินผลและแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล/ ผู้อำนวยการกอง/หัวหน้าฝ่าย / ผู้ปฏิบัติงาน/ลูกจ้างประจำ/ พนักงานจ้าง	<ul style="list-style-type: none"> - ศึกษาทำความเข้าใจกับการบริหารจัดการความเสี่ยง - ให้ความรู้กับบุคลากรในหน่วยงานและจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงานรวมทั้งติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - ระบุ ประเมินความเสี่ยง กำหนดมาตรการ/แผนงานในแผนบริหารความเสี่ยง และรับผิดชอบการนำแผนงานไปปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ - ปฏิบัติงาน ดูแลและติดตามงานต่าง ๆ ตามกรอบแผนและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงรายงานความเสี่ยงของการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารหน่วยงานทราบอย่างสม่ำเสมอ

ผู้ที่เกี่ยวข้อง	หน้าที่และความรับผิดชอบ
หน่วยตรวจสอบภายใน	<ul style="list-style-type: none"> - ให้ความเชื่อมั่นทำให้มั่นใจว่าได้มีการนำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร - สอบทานการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงจากการดำเนินการของสำนัก/กอง/ฝ่ายต่าง ๆ และคณะกรรมการ - ประเมินผลและทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญให้กับฝ่ายบริหาร - ให้ความเห็นเกี่ยวกับประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยง - สื่อสาร ให้คำปรึกษา ทำความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยง

เทศบาลตำบลต้นหยงมัส มีการจัดวางระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยการวิเคราะห์ บริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของ แต่ละโอกาสและผลกระทบ ที่องค์กรจะเกิดความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคต โดยจัดการความเสี่ยง ให้ระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายของเทศบาลตำบลต้นหยงมัส จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๒.๕ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลต้นหยงมัส จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่เทศบาลตำบลต้นหยงมัสกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

แนวคิดพื้นฐานในการบริหารจัดการความเสี่ยงจากการสภาวะการณ์ในปัจจุบันของเทศบาลตำบลต้นหยงมัส ที่เผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสภาวะเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยี สารสนเทศ หรือปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดแผนยุทธศาสตร์การกำหนดแผนการปฏิบัติราชการ โครงสร้าง องค์กร การบริหารจัดการข้อมูลเป็นต้น ประกอบกับคณะผู้บริหารของเทศบาลตำบลต้นหยงมัสที่ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงองค์กร ซึ่งถือเป็น องค์ประกอบที่สำคัญของการก้าวไปสู่ ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีของเทศบาลตำบลต้นหยงมัส พร้อมทั้งเป็นการสร้าง มูลค่าเพิ่มให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องโดยเชื่อมั่นว่าการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นกระบวนการที่ช่วยให้เทศบาลตำบลต้นหยงมัสสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ในขณะเดียวกันก็ลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจเกิดขึ้นทั้งในด้าน ผลการ ปฏิบัติงานและความเชื่อถือจากประชาชนต่อองค์กร ป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรขององค์กร ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภายในอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบจัดการ และควบคุมที่ดีนำไปสู่การ บริหารจัดการที่ดีต่อไปในอนาคตนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรของเทศบาล

ตำบลตันหยงมัส ฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างเทศบาลตำบลตันหยงมัส สามารถนำไปใช้ในการตอบสนองและปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤติหรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ซึ่งส่งผลให้เทศบาลตำบลตันหยงมัส ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง ให้สามารถปฏิบัติงานใน “งานบริการหลักที่มีความสำคัญ” ได้อย่างต่อเนื่องเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ ดังนี้

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ด้านต่างๆ ให้อยู่ใน ระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากลเพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของเทศบาลตำบลตันหยงมัส อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์แผนงาน และการ ดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างเทศบาลตำบลตันหยงมัสรวมถึงการมุ่งเน้นให้ บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ที่กำหนดไว้เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน และสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหาร ส่วนตำบลตัวอย่าง เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผล การบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลตันหยงมัส และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดเทศบาล รองปลัดเทศบาล เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๔. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีความเชื่อมโยงกับกระบวนการวางแผนยุทธศาสตร์ โดยรวบรวมการวิเคราะห์ข้อมูล ปัจจัยที่นำเข้าไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น สรุปผลจากการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในจากปีที่ผ่านมา ข้อมูลสภาพแวดล้อมจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ข้อมูลการประเมิน SWOT แผนยุทธศาสตร์ แผนงานต่าง ๆ และแผนการดำเนินงานประจำปี รวมถึงการคาดการณ์ในอนาคต จัดทำเป็นรายการความเสี่ยงเพื่อใช้ประโยชน์สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงในการควบคุมและการติดตามทั้งในระดับหน่วยงาน/กลุ่ม/กอง และระดับองค์กร เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเสี่ยงที่กำหนด โดยพิจารณาถึงความสำคัญของแผนการดำเนินงานที่ตอบสนองยุทธศาสตร์ โครงการที่สำคัญ/ มีงบประมาณสูงประจำปีด้วย

๒.๖ เกณฑ์ที่ใช้การระบุและประเมินความเสี่ยง

แนวทางในการระบุความเสี่ยง

๑. ศึกษา และพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต่าง ๆ โดยพิจารณาทั้งปัจจัยทั้งภายในและภายนอก เหตุการณ์ที่เคยเกิดขึ้นแล้ว หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

๒. พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง สรุประเบียดเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และสาเหตุของเหตุการณ์หรือความเสี่ยงดังกล่าว ให้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อหารือร่วมกัน หากเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงลบถือเป็นความเสี่ยงที่ต้องประเมินและจัดการความเสี่ยงนั้น สำหรับเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงบวกเป็นโอกาสซึ่งควรนำไปพิจารณาอีกครั้งในกระบวนการกำหนดวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการดำเนินงานต่อไป ทั้งนี้ ต้องระบุสาเหตุของความเสี่ยงด้วยทุกครั้งโดยระบุให้ครบทุกสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงดังกล่าวเพื่อให้สามารถกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงให้ได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง และสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อทิศทาง หรือ ภารกิจหลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เนื่องมาจากการเมือง เศรษฐกิจ ความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก ผู้ใช้บริการ ฯลฯ หรือความเสี่ยงที่เกิดจากการกระบวนกรตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ผิดพลาด รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์แผนดำเนินงานและนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิผล เนื่องจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะและการดำเนินการทางการเงิน เช่น การเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง การรับเงินไม่ถูกต้อง งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียงจนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ เนื่องมาจากการขาดการจัดหาข้อมูลการวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารการเงินได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม และไม่ทันต่อสถานการณ์ ซึ่งส่งผลกระทบต่อตัดสินใจทางการเงิน หรือการบริหารงบประมาณที่ผิดพลาด ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินขององค์กร เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Legal Risks : L) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกำหนด ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร การอนุมัติ อนุญาตต่างๆ เช่น การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks : T) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks : R) หมายถึง ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๕) ความเสี่ยงด้านการทุจริต/คอร์รัปชัน (Fraud Risk Assessment : Fr) หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต

เทศบาลตำบลต้นหยงมีส มีการประเมินความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) หมายถึง ความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง รวมถึงขอบเขตระดับ ความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ เมื่อทำการประเมินแล้วจึงนำมาวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงหรือจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงานและพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละความเสี่ยงให้เหมาะสมและยอมรับได้

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสี่ยง

คะแนน	ระดับความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Le)	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือมีเพียงเล็กน้อย (น้อยกว่า ร้อยละ ๒๐)
๒	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : Lo)	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง (ร้อยละ ๒๑-๔๐)
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๔๑-๖๐)
๔	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	มีโอกาสจะเกิดขึ้นบ่อยครั้ง (ร้อยละ ๖๑-๘๐)
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นทุกครั้ง หรือเกือบทุกครั้ง (มากกว่า ร้อยละ ๘๐)

การวิเคราะห์ผลกระทบของความเสียหาย

คะแนน	ระดับความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Le)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน น้อยกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ต่ำกว่าร้อยละ ๒๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อยที่สุด หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน น้อยที่สุด
๒	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : Lo)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๑๐๐,๐๐๑ - ๓๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่าง ร้อยละ ๒๐-๔๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อย หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน น้อย
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๓๐๐,๐๐๑ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่าง ร้อยละ ๔๐-๖๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ ปานกลาง หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน ปานกลาง
๔	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๕๐๐,๐๐๑-๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่าง ร้อยละ ๖๐-๘๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ สูง หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน สูง
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๑,๐๐๐,๐๐๑ บาทขึ้นไป หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ มากกว่า ร้อยละ ๘๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ สูงมาก หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน สูงมาก

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสียหาย

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส X ผลกระทบ)	เขตสี (zone)
ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	แดง 
ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	ส้ม 
ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๙ คะแนน	เหลือง 
ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : Le)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว 
ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Lo)	๑ คะแนน	ฟ้า 

โอกาส	๕					
	๔					
	๓					
	๒					
	๑					
		๑	๒	๓	๔	๕

ผลกระทบ

ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับความรุนแรง

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง ตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด กำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผน
การบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลต้นยางมีส
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑:๑.๗.๒.๔	โครงการฝึกทบทวนพนักงาน ดับเพลิง	อุปกรณ์อาจเกิด ความเสียหาย ในระหว่าง การฝึกทบทวน	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	จัดเตรียมอุปกรณ์ ทดแทนเมื่อเกิด ความเสียหาย ระหว่างการฝึก ทบทวน	ทำให้การ ดำเนินการ ฝึกทบทวน เป็นไป อย่างราบรื่น และต่อเนื่อง ลดความเสียหาย และมีความ ปลอดภัย สำหรับผู้เข้าร่วม โครงการมากขึ้น	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๖๒.๑.๙.๑	โครงการปรับปรุงถนน แอสฟัลต์ติก คอนกรีตรหัสทางหลวงท้องถิ่น นธ.ถ.๖-๐๐๖๓ ชุมชน โรงพยาบาลตรังตันหยงมัส หมู่ที่ ๗ ขนาด กว้าง ๖.๖๐ เมตร ยาว ๑,๗๐๐.๐๐ เมตร หนา ๐.๐๕ เมตร หรือมีพื้นที่ ไม่น้อยกว่า ๑๑,๒๒๐.๐๐ ตารางเมตร เทศบาลตำบล ตันหยงมัส ตำบลตันหยงมัส อำเภอระแงะ จังหวัดนราธิวาส	กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างและ การก่อสร้าง อาจไม่เป็นไปตาม แผนเนื่องจาก อุทกภัย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	ปรับแผนให้ สอดคล้องกับ การดำเนินการ	กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง และการ ก่อสร้างเป็น ไปตามแผน โครงการ แล้วเสร็จตาม กำหนดการ	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓:๓.๗.๑.๑	โครงการการจัดทำวารสาร เทศบาลตำบลต้นยางมีส	ข้อมูลข่าวสารการ ประชาสัมพันธ์ ไม่ครอบคลุม	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	ขอความร่วมมือ จากสำนัก/กอง รายงานข้อมูล ก่อนและหลังจัด โครงการ/กิจกรรม ทุกครั้ง	มีการ ประชาสัมพันธ์ ครอบคลุม ทุกกิจกรรม โดยแบ่งออก เป็น ๔ ครั้ง ต่อปี	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๔:๓.๗.๑.๐	การจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	ข้อมูลสำหรับการ คำนวณ งบประมาณ ไม่ครบถ้วน เช่น จำนวนข้าราชการ ที่มีเงินเดือนเต็ม ขั้น เงินพิเศษและค่า ใช้จ่ายบางรายการ ไม่นำมาจัดทำเป็น งบประมาณ รายจ่าย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	แจ้งให้แต่ละ หน่วยงานที่จัดทำ งบประมาณ ส่งเอกสารร่าง การจัดทำ งบประมาณ และแจ้งให้แต่ละ หน่วยงานพิจารณา รายละเอียด งบประมาณ เปรียบเทียบกับ ปีที่ล่วงมา	การจัดทำ เทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย แล้วเสร็จภายใน ระยะเวลา ที่ระบุที่กำหนด	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๕:๔.๒.๗.๓	โครงการประดิษฐ์ของชำร่วย แทนใจ	- ผู้เข้าร่วม โครงการ มีจำนวนน้อย - การมีส่วนร่วม ของ แต่ละชุมชนน้อย - ผู้เข้าร่วม โครงการ เป็นกลุ่มเดิม ๆ	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	- เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร - ขอความร่วมมือ ผู้นำหมู่บ้าน / ชุมชนในการ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร ของเทศบาล ให้ทั่วถึง	กลุ่มเป้าหมาย เข้าร่วม โครงการตาม วัตถุประสงค์	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๘:๔.๔.๑๑.๑	โครงการส่งเสริมครัวเรือน เข้มแข็งตามปรัชญา เศรษฐกิจพอเพียง	- กลุ่มเป้าหมาย ไม่ให้ความสำคัญ ในโครงการ	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	- เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร - ขอความร่วมมือ ผู้นำหมู่บ้าน / ชุมชนในการ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร ของเทศบาล ให้ทั่วถึง	กลุ่มเป้าหมาย เข้าร่วม โครงการตาม วัตถุประสงค์	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๐:๕.๒.๓.๓	โครงการวันเด็กแห่งชาติ	สถานที่ ไม่เอื้ออำนวย ต่อการดำเนิน โครงการ	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	จัดสรรสถานที่ให้ เอื้อต่อการดำเนิน โครงการให้ดีที่สุด	ผู้เข้าร่วม กิจกรรม สะดวกในการ เข้าร่วม กิจกรรม มากขึ้น	๒	๓	๖	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป
๑๑:๕.๒.๓.๔	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการบริหาร สถานศึกษา	จำนวนนักเรียน เพิ่มขึ้น งบประมาณ อาจไม่เพียงพอ ต่อการเบิกจ่าย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	จัดสรรงบประมาณ ให้เพียงพอต่อการ ดำเนินโครงการ	งบประมาณ เพียงพอ ในการ สนับสนุน ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร สถานศึกษา	๒	๓	๖	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๒:๕.๒.๓.๖	โครงการอาหารเสริม (นม)	จำนวนนักเรียน เพิ่มขึ้น งบประมาณ อาจไม่เพียงพอ ต่อการเบิกจ่าย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	จัดสรรงบประมาณ ให้เพียงพอต่อการ ดำเนินโครงการ	งบประมาณ เพียงพอ ในการจัดซื้อ อาหารเสริม (นม)	๒	๓	๖	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป
๑๓:๕.๒.๓.๗	โครงการเงินอุดหนุน สำหรับอาหารกลางวัน โรงเรียนบ้านเขาพระ	จำนวนนักเรียน เพิ่มขึ้น งบประมาณ อาจไม่เพียงพอ ต่อการเบิกจ่าย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	จัดสรรงบประมาณ ให้เพียงพอต่อการ ดำเนินโครงการ	งบประมาณ เพียงพอ ในการอุดหนุน โครงการฯ	๒	๓	๖	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป
๑๔:๕.๒.๓.๘	โครงการเงินอุดหนุน สำหรับสนับสนุนอาหาร กลางวันโรงเรียนอนุบาล ระแงะ	จำนวนนักเรียน เพิ่มขึ้น งบประมาณ อาจไม่เพียงพอ ต่อการเบิกจ่าย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	จัดสรรงบประมาณ ให้เพียงพอต่อการ ดำเนินโครงการ	งบประมาณ เพียงพอ ในการอุดหนุน โครงการฯ	๒	๓	๖	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๕:๕.๒.๓.๙	โครงการทุนการศึกษา สำหรับนักเรียน นักศึกษา และผู้ด้อยโอกาส	ผู้ขอรับทุน ส่งเอกสาร หลักฐาน ล่าช้า	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	ติดตามสอบถาม ผู้ขอรับทุนให้ส่ง เอกสารหลักฐาน ตามเวลาที่กำหนด	เอกสาร ประกอบ การขอรับทุน ครบถ้วน	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป
๑๖:๕.๒.๘.๑	โครงการจัดกิจกรรม แข่งขันกีฬา	ผู้เข้าร่วมโครงการ มีจำนวนน้อย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร	ผู้เข้าร่วม โครงการ ครบถ้วน ตามเป้าหมาย โครงการ	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป
๑๗:๕.๖.๘.๑	โครงการจัดกิจกรรม รอมฎอนสัมพันธ์	สถานที่ ไม่เอื้ออำนวย ต่อการดำเนิน โครงการ	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	จัดสรรสถานที่ให้ เอื้อต่อการดำเนิน โครงการให้ดีที่สุด	ผู้เข้าร่วม กิจกรรม สะดวก ในการเข้าร่วม กิจกรรม มากขึ้น	๒	๓	๖	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๘:๕.๖.๘.๓	โครงการจัดกิจกรรม วันอาชुरอสมพันธ์	ผู้เข้าร่วมโครงการ มีจำนวนน้อย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร	ผู้เข้าร่วม โครงการ ครบถ้วน ตามเป้าหมาย โครงการ	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป
๑๘:๕.๖.๘.๔	โครงการจัดงานประเพณี ชักพระ	สถานที่ ไม่เอื้ออำนวย ต่อการดำเนิน โครงการ	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	จัดสรรสถานที่ให้ เอื้อต่อการดำเนิน โครงการให้ดีที่สุด	ผู้เข้าร่วม กิจกรรม สะดวก ในการเข้าร่วม กิจกรรม มากขึ้น	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป
๒๐:๕.๖.๘.๕	โครงการเมาลิตสัมพันธ์	ผู้เข้าร่วมโครงการ มีจำนวนน้อย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร	ผู้เข้าร่วม โครงการ ครบถ้วน ตามเป้าหมาย โครงการ	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๑:๕.๖.๘.๗	โครงการสืบสานประเพณี วันเข้าพรรษา	ผู้เข้าร่วมโครงการ มีจำนวนน้อย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร	มีผู้เข้าร่วม โครงการ เป็นไปตาม เป้าหมาย	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป
๒๒:๕.๖.๘.๘	โครงการสืบสานประเพณี วันลอยกระทง	ผู้เข้าร่วมโครงการ มีจำนวนน้อย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร	มีผู้เข้าร่วม โครงการ เป็นไปตาม เป้าหมาย	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป
๒๓:๕.๖.๘.๙	โครงการสืบสานประเพณี วันสงกรานต์	ผู้เข้าร่วมโครงการ มีจำนวนน้อย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร	มีผู้เข้าร่วม โครงการ เป็นไปตาม เป้าหมาย	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๔:๕.๖.๘.๑๐	โครงการอนุรักษ์และ สืบสานประเพณี วันขึ้นปีใหม่	ผู้เข้าร่วมโครงการ มีจำนวนน้อย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร	มีผู้เข้าร่วม โครงการ เป็นไปตาม เป้าหมาย	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป
๒๕:๖.๗.๑.๐	โครงการติดตั้งป้าย ประชาสัมพันธ์	- ความล่าช้า ในการติดตั้ง - ประชาชน มองเห็น ได้น้อย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	- จัดทำประกาศ การชำระภาษี - ประสานกับ กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน/ ผู้นำชุมชนในการ ประชาสัมพันธ์ ให้ผู้ที่อยู่ในข่าย ที่ต้องชำระภาษี ทราบโดยทั่วถึง	ผู้ชำระภาษี รับทราบ ท่วงเวลาใน การชำระ ภาษีได้อย่าง ถูกต้องและ ทั่วถึง	๑	๑	๑	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๖:๖.๗.๑.๐๐	โครงการปรับปรุงแผนที่ ภาษี เข้าสู่ระบบ L-TAX	ข้อมูลจาก สนง. ที่ดินไม่เป็น ปัจจุบัน	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	จ้างบุคคลภายนอก ปรับปรุงข้อมูล ให้เป็นปัจจุบัน	สามารถปรับปรุง ระบบข้อมูลแผนที่ ภาษี (LTAXGIS) ในเขตเทศบาล ให้เป็นปัจจุบัน และสามารถ นำข้อมูล มาประกอบ การจัดเก็บภาษีได้	๑	๑	๑	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๗:๖.๗.๑.๑	โครงการออกหน่วย เคลื่อนที่จัดเก็บภาษี	ประชาชนเข้ารับ บริการน้อย	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	- แจ้งหนังสือ ขอความร่วมมือ ให้ประชาชนสัมพันธ กำหนดการออก ให้บริการเคลื่อนที่ ตามหน่วยงานต่างๆ และเสี่ยงตามสาย รถประชาชนสัมพันธ - แต่งตั้งคณะ กรรมการ ดำเนินการ ตามโครงการ -ดำเนินการ โครงการ -ประเมินผลและ สรุปผลการจัดทำ โครงการเสนอ ต่อนายกเทศมนตรี	สามารถเร่ง จัดเก็บภาษี ประจำปี ๒๕๖๘ ได้ตามเป้าหมาย ที่กำหนด ผู้ชำระภาษีได้รับ ความสะดวก ในการชำระภาษี จากการ ลดขั้นตอน และระยะเวลา การชำระภาษี ทำให้เทศบาล มีรายได้จัดเก็บ มากขึ้น	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	เนื่องจาก ระบบ การเงิน มีปัญหา ในช่วง ระยะเวลา การดำเนิน โครงการ ทำให้ ระยะเวลา ที่บันทึก ข้อมูล การเงิน ในระบบ ไม่ตรงกับ ระยะเวลา ในการออก หน่วย จัดเก็บ ภาษีจริง	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๘:๖.๙.๑.๐	การบริหารจัดการพัสดุ - ขั้นตอนการจัดทำ ทะเบียนคุมทรัพย์สิน	มีครุภัณฑ์บาง รายการที่ไม่ได้ ออกเลขครุภัณฑ์ ซึ่งอาจทำให้ ครุภัณฑ์ เกิดการสูญหายได้	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	ออกเลขครุภัณฑ์ ก่อนการนำไปใช้	ครุภัณฑ์ตาม ทะเบียนคุม มีรายการ ครบถ้วน แต่ไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจาก การออกเลข ครุภัณฑ์	๒	๓	๖	ความเสี่ยง ลดลง	การออกเลข ครุภัณฑ์ มีความล่าช้า ครุภัณฑ์ ตาม ทะเบียน คุมจึงไม่เป็น ปัจจุบัน	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๙:๖.๑๐.๑.๐	การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน กรณีต่อสัญญาเช่าบ้าน	การเบิกจ่ายเงิน ไม่ถูกต้องตาม สัญญาเช่าบ้าน เบิกจ่ายเงิน โดยไม่ ดำเนินการ ต่อสัญญาเช่า บ้าน	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	ตรวจสอบข้อมูล และจัดทำทะเบียน คุมสัญญา ค่าเช่าบ้านที่จะ ครบกำหนด สัญญา	มีการจัดทำ เอกสารต่อสัญญา ค่าเช่าบ้านถูกต้อง ครบถ้วนตาม ระยะเวลา ที่กำหนด และ ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วย การเช่าบ้าน ของข้าราชการ ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และ ที่แก้ไขเพิ่มเติม	๑	๑	๑	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อพท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๑:๗.๒.๔.๒	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรค พิษสุนัขบ้าตาม พระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒน วรชัตติยราชนาารี	จำนวนสุนัข และแมว มีจำนวนมาก ยากต่อการ ควบคุม	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	ขอความร่วมมือ ประชาชนในพื้นที่ ในการนำสุนัข และแมวมานัด วัคซีนป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้า	ประชาชน ในเขตพื้นที่ ได้รับข่าวสาร อย่างทั่วถึง มีการนำสุนัข และแมวมานัด วัคซีนป้องกันโรค พิษสุนัขบ้าและ นำมาทำหมัน ตามเป้าหมาย ในโครงการ	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๒:๗.๒.๔.๔	โครงการพัฒนาระบบ สุขาภิบาลชุมชนตลาดกลาง ผลไม้	การดำเนิน โครงการ ไม่เป็นไปตามแผน ดำเนินงานที่วางไว้	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	กำหนดแผน การดำเนิน โครงการ ให้ชัดเจน เป็นรายไตรมาส	มีการดำเนินการ โครงการ ตามแผนที่วางไว้ ซึ่งผลลัพธ์ ที่เกิดขึ้น สอดคล้องกับ เป้าหมายที่ตั้งไว้ ในแผน	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป
๓๓:๗.๒.๔.๕	โครงการพัฒนาระบบ สุขาภิบาลชุมชนโรงพยาบาลยนต์ ต้นยางมีส	การดำเนิน โครงการ ไม่เป็นไปตามแผน ดำเนินงานที่วางไว้	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	กำหนดแผน การดำเนิน โครงการ ให้ชัดเจน เป็นรายไตรมาส	มีการดำเนินการ โครงการ ตามแผนที่วางไว้ ซึ่งผลลัพธ์ ที่เกิดขึ้น สอดคล้องกับ เป้าหมายที่ตั้งไว้ ในแผน	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๕:๗.๒.๔.๖	โครงการพัฒนาระบบ สุขภาพชุมชนโรงเรียน คารุสสลาม	การดำเนิน โครงการ ไม่เป็นไปตามแผน ดำเนินงานที่วางไว้	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	กำหนดแผน การดำเนิน โครงการ ให้ชัดเจน เป็นรายไตรมาส	มีการดำเนินการ โครงการ ตามแผนที่วางไว้ ซึ่งผลลัพธ์ ที่เกิดขึ้น สอดคล้องกับ เป้าหมายที่ตั้งไว้ ในแผน	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป
๓๕:๗.๒.๔.๗	โครงการพัฒนาระบบ สุขภาพชุมชนโรงเรียน แหลมทองวิทยา	การดำเนิน โครงการ ไม่เป็นไปตามแผน ดำเนินงานที่วางไว้	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	กำหนดแผน การดำเนิน โครงการ ให้ชัดเจน เป็นรายไตรมาส	มีการดำเนินการ โครงการ ตามแผนที่วางไว้ ซึ่งผลลัพธ์ ที่เกิดขึ้น สอดคล้องกับ เป้าหมายที่ตั้งไว้ ในแผน	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๖:๗.๒.๔.๘	โครงการพัฒนาระบบ สุขภาพชุมชน วงเวียนลองกองตันหยงมัส	การดำเนิน โครงการ ไม่เป็นไปตามแผน ดำเนินงานที่วางไว้	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	กำหนดแผน การดำเนิน โครงการ ให้ชัดเจน เป็นรายไตรมาส	มีการดำเนินการ โครงการ ตามแผนที่วางไว้ ซึ่งผลลัพธ์ ที่เกิดขึ้น สอดคล้องกับ เป้าหมายที่ตั้งไว้ ในแผน	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป
๓๗:๗.๒.๔.๙	โครงการพัฒนาระบบ สุขภาพชุมชนสุขภาพ ๙	การดำเนิน โครงการ ไม่เป็นไปตามแผน ดำเนินงานที่วางไว้	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	กำหนดแผน การดำเนิน โครงการ ให้ชัดเจน เป็นรายไตรมาส	มีการดำเนินการ โครงการ ตามแผนที่วางไว้ ซึ่งผลลัพธ์ ที่เกิดขึ้น สอดคล้องกับ เป้าหมายที่ตั้งไว้ ในแผน	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓๘:๗.๒.๔.๑๐	โครงการส่งเสริมปรับปรุง ภาวะโภชนาการและสุขภาพ เด็กชุมชนโรงเรียนเจริญศึกษา	การดำเนิน โครงการ ไม่เป็นไปตามแผน ดำเนินงานที่วางไว้	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	กำหนดแผน การดำเนิน โครงการ ให้ชัดเจน เป็นรายไตรมาส	มีการดำเนินการ โครงการ ตามแผนที่วางไว้ ซึ่งผลลัพธ์ ที่เกิดขึ้น สอดคล้องกับ เป้าหมายที่ตั้งไว้ ในแผน	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป
๓๙:๗.๕.๖.๑	โครงการธนาคารขยะ	งบประมาณ ไม่เพียงพอ	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	บริหาร งบประมาณเพื่อ ดำเนินการ โครงการ	มีการจัดสรร งบประมาณ ได้เพียงพอต่อ การดำเนินการ โครงการ	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓	-	ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหาร ความเสี่ยงในปี งบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

