



แผนบริหาร จัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

เทศบาลตำบลบ้านแปะ
อำเภอเมือง จังหวัดลำพูน



ประกาศเทศบาลตำบลบ้านแป้น
เรื่อง การประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ของเทศบาลตำบลบ้านแป้น

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งประกาศ ณ วันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลบ้านแป้น บรรลุตามวัตถุประสงค์ สามารถบริหารปัจจัย แล้วควบคุมกิจการดำเนินงานต่าง ๆ ให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ลดการเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและลดการใช้ทรัพยากรที่สิ้นเปลืองลงได้ เทศบาลตำบลบ้านแป้น จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของเทศบาลตำบลบ้านแป้น

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายมนัสน์ หม่องต๊ะ)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านแป้น

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารท้องถิ่นจนถึงเจ้าหน้าที่บุคลากรทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

เทศบาลตำบลบ้านแป้น ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขึ้น เพื่อให้เข้าใจถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกกอง/ฝ่าย ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานของเทศบาลตำบลบ้านแป้น

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลบ้านแป้น

ตุลาคม ๒๕๖๗

สารบัญ

หน้า

ประกาศ

บทที่ ๑ บทนำ

- | | |
|---|---|
| ๑. หลักการและเหตุผล | ๑ |
| ๒. นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง | ๒ |
| ๓. ประเภทของความเสี่ยง | ๓ |
| ๔. ความเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนองค์กร | ๓ |

บทที่ ๒ นโยบายแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาล

- | | |
|---|----|
| ๑. วัตถุประสงค์ | ๑๑ |
| ๒. แนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง | ๑๒ |
| - การกำหนดวัตถุประสงค์ | |
| - การค้นหาและระบุความเสี่ยง | |
| - การประเมินความเสี่ยง | |
| - การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยง | |

บทที่ ๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแป้น

- | | |
|---|----|
| ๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ บส.๑) | ๒๑ |
| ๒. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒) | ๓๐ |
| ๓. รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๓) | ๓๙ |

ภาคผนวก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
- นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล

ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ได้ให้ความสำคัญกับ “การบริหารความเสี่ยง” ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ เป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization : HPO) และเป็นกระบวนการที่สำคัญในการเน้นความสำคัญหรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องดำเนินการให้บรรลุตามเป้าประสงค์และประเด็นยุทธศาสตร์ที่วางไว้

การบริหารความเสี่ยงที่ดี คือ บุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายในองค์กรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกัน และควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้ ตามเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐปี ๒๕๕๘ หมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ ซึ่งกำหนดว่าส่วนราชการต้องมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ตามมาตรฐาน COSO เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการที่สำคัญ ซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาลในการป้องกันข้อผิดพลาด หรือลดโอกาสที่จะทำให้องค์กรเกิดความเสียหายหรือล้มเหลว โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ และมีการติดตาม ประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแนวทางการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน ประกอบกับได้มีข้อกำหนดพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ในมาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงโดยถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ พ.ร.บ.วินัยการเงินการคลังกำหนด

ทั้งนี้ในปัจจุบันการบริหารความเสี่ยงจำเป็นต้องดำเนินการให้ครอบคลุมตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีหรือหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) อันประกอบด้วย ๑๐ หลัก คือ หลักการตอบสนอง (Responsiveness) หลักประสิทธิผล (Effectiveness) หลักประสิทธิภาพ/คุ้มค่า (Efficiency/Value for money) หลักความเสมอภาค (Equity) หลักมุ่งเน้นฉันทามติ(Consensus Oriented) หลักการตรวจสอบได้/มีภาระรับผิดชอบ (Accountability) หลักเปิดเผย/โปร่งใส (Transparency) หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) หลักการมีส่วนร่วม (Participation) หลักนิติธรรม (Rule of Law) เป็นหลักที่นำมาใช้บริหารงานในปัจจุบันอย่างแพร่หลาย ช่วยส่งเสริมให้องค์กรดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สร้างศรัทธาและความเชื่อมั่นในองค์กรให้แก่บุคคลภายนอกและทำให้เกิดการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง ดังนั้น กลุ่มพัฒนาระบบบริหารจึงได้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจกรรมที่ดี โดยจะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผล การปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพมากขึ้น ลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร อันจะส่งผลให้การปฏิบัติงานตามโครงการและภารกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ การจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในยังมีส่วนช่วยให้เกิดการพัฒนาความสัมพันธ์ระหว่างองค์กรและภายในองค์กร นำมาซึ่งการประสานการทำงาน การติดต่อ แลกเปลี่ยนข้อมูลและความร่วมมือในการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายในการบริหารราชการแผ่นดินต่อไป

นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) คือ เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นได้ในอนาคตหรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) คือ ต้นเหตุ/สาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) คือ กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) การจัดการความเสี่ยงต้องมองปัญหาความเสี่ยงแบบองค์รวม ดังนั้นการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมจะต้องอาศัยการมีส่วนร่วมจากผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติการจากทุกระดับร่วมกันพิจารณาทั้งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้เกิดความเข้าใจและเห็นพ้องร่วมกันทั่วทั้งองค์กร จึงจะสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) คือ กระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรสามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ โดยการคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติตามกฎระเบียบการเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายและวิธีปฏิบัติที่จะช่วยให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการตามแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่วางไว้ กิจกรรมการควบคุมเกิดขึ้นในทุกระดับ ทุกหน้าที่งานและทั่วทั้งองค์กร ประกอบด้วยกิจกรรมที่แตกต่างกัน เช่น การอนุมัติ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ การยืนยันความถูกต้อง การกระทบยอด การแบ่งหน้าที่ และการสอบทานผลการปฏิบัติงาน แบ่งประเภทการควบคุมไว้ ๔ ประเภท คือ

๑) การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

๒) การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นหาข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอด การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี เป็นต้น

๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิง เพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้ เป็นต้น

คุณค่าของการบริหารความเสี่ยง

๑. ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ดีเรื่องความเสี่ยงและควบคุมภายใน
๒. ส่งเสริมและปรับเปลี่ยนการบริหารจัดการให้มุ่งผลสัมฤทธิ์ (Outcome)
๓. ยกระดับระบบและกระบวนการสร้างภูมิคุ้มกันหรือมาตรการ เพื่อตอบโต้ต่อสถานการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ให้เข้มแข็งขึ้น
๔. เกิดกระบวนการสร้างมูลค่าเพิ่ม (Value Added) ให้กับองค์กรจากมุมมองด้านความเสี่ยง
๕. ชื่อเสียงและการยอมรับจาก Stakeholder และสังคมภายนอก

ประเภทความเสี่ยง ความเสี่ยงจำแนกได้ ๖ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านการกำหนดกลยุทธ์ (S : Strategic Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง เป็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่ทำให้วัตถุประสงค์ของโครงการนั้นไม่สำเร็จ
๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (F : Financial Risk) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการเรื่องการเงิน การทุจริต การเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง การรับเงินไม่ถูกต้อง การปฏิบัติเกี่ยวกับระเบียบเบิกจ่าย การเงินการคลัง
๓. ความเสี่ยงด้านกระบวนการดำเนินงาน (O : Operational Risk) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพ หรือประสิทธิผล
๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ข้อระเบียบ (L : Legal Risk) เป็นความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ เป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ไม่ปฏิบัติตามระเบียบหรือข้อบังคับ นโยบาย คู่มือแนวทาง หรือกฎกระทรวงได้กำหนดไว้ หากกระทบกับการปฏิบัติตามระเบียบให้ใช้ L
๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี (T : Technology Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ
๖. ความเสี่ยงด้านองค์กร (R : Reputational Risk) เป็นความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร เป็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง หากเกิดขึ้นจะทำให้ความเชื่อมั่นขององค์กรหมดไป

ความเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนขององค์กร

องค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี ได้รวบรวมความเชื่อมโยงระหว่างแนวทางการบริหารความเสี่ยงกับข้อกำหนดตามยุทธศาสตร์ชาติที่สำคัญ ดังนี้

๑. รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐

มาตรา ๖๕ รัฐพึงจัดให้มียุทธศาสตร์ชาติเป็นเป้าหมายการพัฒนาประเทศอย่างยั่งยืนตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนต่าง ๆ ให้สอดคล้องและบูรณาการกัน เพื่อให้เกิดเป็นพลังผลักดันร่วมกันไปสู่เป้าหมายดังกล่าว

๒. ยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐ ในการที่จะทำให้ประเทศไทยพัฒนาไปสู่อนาคตอันพึงประสงค์นั้น จำเป็นต้องมีการวางแผนและกำหนดยุทธศาสตร์การพัฒนาในระยะยาว เพื่อให้ทุกภาคส่วนในสังคมนำไปเป็นแนวทางการพัฒนาเพื่อขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน ซึ่งยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐ ประกอบด้วย

- ๒.๑ ด้านความมั่นคง
- ๒.๒ ด้านการสร้างขีดความสามารถในการแข่งขัน
- ๒.๓ ด้านพัฒนาและเสริมสร้างทรัพยากรมนุษย์

๒.๔ ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม

๒.๕ ด้านการสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

๒.๖ ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารภาครัฐ

ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๑ เพื่อให้ส่วนราชการใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนต่าง ๆ ให้สอดคล้องบูรณาการร่วมกันและมุ่งสู่เป้าหมายเดียวกันในระยะ ๒๐ ปี ตั้งแต่ พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๘๐

๓. แผนการปฏิรูปประเทศ ๑๑ ด้าน ตามที่รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย หมวด ๑๖ การปฏิรูปประเทศ กำหนดให้ดำเนินการปฏิรูปประเทศอย่างน้อยในด้านต่าง ๆ ให้เกิดผลตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยแผนและขั้นตอนการดำเนินการปฏิรูปประเทศ ซึ่งวิธีการจัดทำแผนต้องให้ประชาชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมต้องมีการวัดผลการดำเนินการและระยะเวลาดำเนินการ การปฏิรูปประเทศ จำนวน ๑๑ ด้าน ประกอบด้วย

๓.๑ ด้านการเมือง

๓.๒ ด้านการบริหารราชการแผ่นดิน

๓.๓ ด้านกฎหมาย

๓.๔ ด้านกระบวนการยุติธรรม

๓.๕ ด้านเศรษฐกิจ

๓.๖ ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๓.๗ ด้านสาธารณสุข

๓.๘ ด้านสื่อสารมวลชนเทคโนโลยีสารสนเทศ

๓.๙ ด้านสังคม

๓.๑๐ ด้านพลังงาน

๓.๑๑ ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ซึ่งแผนการปฏิรูปประเทศ ๑๑ ด้าน ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ ๖ เมษายน ๒๕๖๑

๔. ข้อมูลทั่วไปของหน่วยงาน ประเมินสภาพแวดล้อม การวิเคราะห์องค์กร

วิสัยทัศน์

วิสัยทัศน์ของเทศบาลตำบลบ้านแป้น ได้จัดทำขึ้นโดยคณะผู้บริหาร สมาชิกสภาเทศบาล พนักงาน และประชาชนที่อยู่ในเขตเทศบาล ร่วมแสดงความคิดเห็น และพิจารณาจุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และข้อจำกัดของเทศบาล จึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ของเทศบาล ดังต่อไปนี้

“เทศบาลนำอยู่ เคียงคู่วัฒนธรรม นำการศึกษา
พัฒนาเศรษฐกิจ อนุรักษ์ชีวิตที่ดี เน้นการมีส่วนร่วมของประชาชน”

๕. ยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลบ้านแป้น ประกอบด้วยประเด็นยุทธศาสตร์ ๕ ด้าน ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน และการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านสังคม

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านองค์กร

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการอุดหนุนหน่วยงานอื่น

๖. เป้าประสงค์

๑. เพื่อพัฒนาไฟฟ้า ถนน วางระบายน้ำ สิ่งแวดล้อม และแหล่งน้ำทางการเกษตร
๒. เพื่อส่งเสริมอาชีพและเพิ่มรายได้แก่ประชาชน
๓. เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต วัฒนธรรม ประเพณี และการศึกษา
๔. เพื่อพัฒนาบุคลากร
๕. เพื่อพัฒนาปรับปรุงเครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน
๖. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาและการพัฒนา ท้องถิ่นมากขึ้น
๗. ปรับปรุงพัฒนาบุคลากรให้มีคุณภาพ
๘. เพื่อเป็นการอุดหนุนกลุ่มต่าง ๆ และหน่วยงานอื่นในการปฏิบัติงาน

๗. ยุทธศาสตร์ /กลยุทธ์

๗.๑ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน และการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย

กลยุทธ์

- การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานให้ครอบคลุม
- การพัฒนาปรับปรุงระบบไฟฟ้าและแสงสว่าง
- การป้องกันและบรรเทาอุทกภัย
- การพัฒนาเมืองสีเขียว
- พัฒนาพื้นที่ฟูและอนุรักษ์ธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม แหล่งน้ำ ลุ่มน้ำ ลำคลองและป่าไม้ ให้มีความอุดม สมบูรณ์สร้างจิตสำนึกเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาหมอกควันและปัญหาสิ่งแวดล้อมของชุมชน จัดทำระบบกำจัด ขยะรวม และจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

๗.๒ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ ประกอบด้วย

กลยุทธ์

- ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมด้านการส่งเสริมสินค้าและผลิตภัณฑ์ชุมชน
- พัฒนาคตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง
- ส่งเสริมอาชีพให้แก่ชุมชน และเกษตรกร

๗.๓ ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านสังคม ประกอบด้วย

กลยุทธ์

- การพัฒนาการศึกษา
- การพัฒนาส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษา
- การอนุรักษ์ บำรุงรักษา ศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมประเพณี จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นให้คงความเป็นเอกลักษณ์
- การพัฒนาด้านสาธารณสุข
- การพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคมของประชาชน
- ส่งเสริมชุมชนให้เข้มแข็ง พัฒนาศักยภาพของผู้นำชุมชน คณะกรรมการหมู่บ้าน และชุมชนให้ พัฒนาศักยภาพและคุณภาพชีวิตของเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาส ประชาชน และคุ้มครองสิทธิเสรีภาพของประชาชน พัฒนาคุณภาพและศักยภาพตามความสามารถของแรงงานในท้องถิ่น

๗.๔ ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาตำบลองค์กร ประกอบด้วย

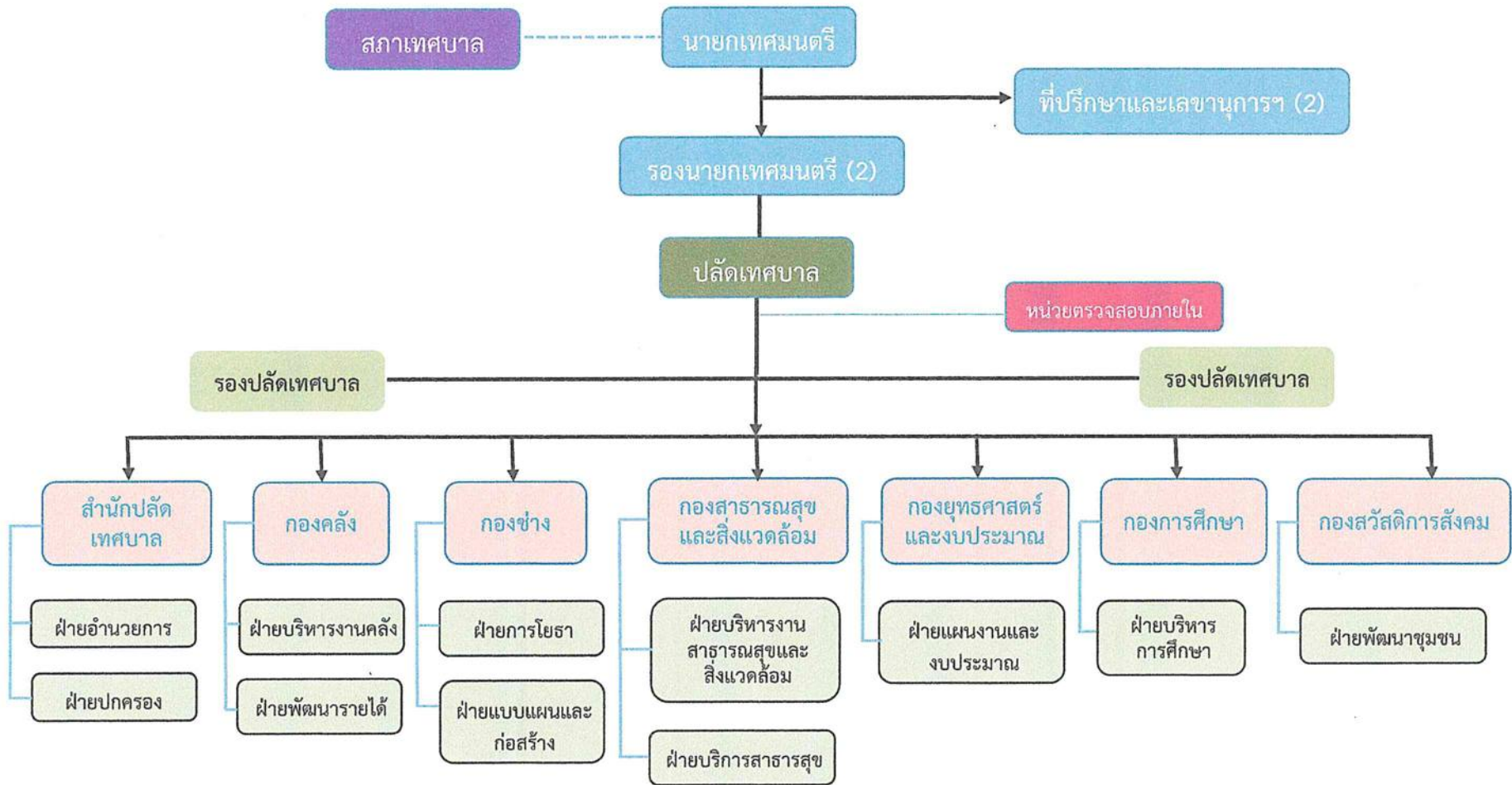
กลยุทธ์

- เสริมสร้างศักยภาพบุคลากร เพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและการบริการประชาชน
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ภายใต้การปกครองในระบอบประชาธิปไตย
- การรักษาความสงบเรียบร้อย ส่งเสริมและสนับสนุนการป้องกันและรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน
- ปรับปรุงโครงสร้างการบริหารงาน นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารงานภายในองค์กร สนับสนุนบุคลากรในสังกัดให้ได้รับการศึกษา อบรม การทำวิจัย เพิ่มพูนความรู้

๗.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การอุดหนุนหน่วยงานอื่น ประกอบด้วย

- อุดหนุนเพื่อการส่งเสริมพัฒนาอาชีพ
- อุดหนุนเพื่อการสืบทอดประเพณี ศิลปะ และวัฒนธรรมพื้นถิ่นในชุมชน
- อุดหนุนเพื่อยกระดับและพัฒนาด้านการศึกษา
- อุดหนุนเพื่อพัฒนาด้านการอุปโภค และบริโภค

๘. โครงสร้างองค์กร



๙. การวิเคราะห์ (SWOT) เพื่อพัฒนาท้องถิ่น

ปัจจัยภายใน

จุดแข็ง (Strength)		จุดอ่อน (Weakness)	
S๑	มีประเพณี วัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่นที่งดงาม	W๑	กลุ่มอาชีพยังไม่มีความเข้มแข็ง ขาดงบประมาณในการสนับสนุน
S๒	มีผลิตภัณฑ์ หมวกจักสาน พัดใบตาล อัญมณีท้องถิ่นที่มีชื่อเสียงของเทศบาล	W๒	การวางผังเมือง ยังไม่ดีพอ
S๓	สถานที่ตั้งใกล้ตัวจังหวัด การคมนาคมสะดวก สิ่งอำนวยความสะดวกครบครัน	W๓	มีปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม ยังไม่มีการบริหารจัดการขยะที่ดีเพียงพอ ก่อให้เกิดมลภาวะทางอากาศ
S๔	ราษฎรตื่นตัว ให้ความร่วมมือในการพัฒนา และให้ความสนใจในการบริหารงาน	W๔	ขาดความร่วมมือจากคนบางกลุ่ม
S๕	มีภูมิปัญญาและปราชญ์ท้องถิ่นที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในเรื่องของประเพณีวัฒนธรรมในหลากหลายด้าน	W๕	ไม่มีสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ
S๕	มีการพัฒนาส่งเสริมด้านสาธารณสุขอย่าง ต่อเนื่องและครอบคลุมทุกหมู่บ้าน	W๖	ประชาชนไม่ให้ความสำคัญด้านสุขภาพอนามัยเท่าที่ควร

ปัจจัยภายนอก

โอกาส (Opportunity)		อุปสรรค (Threat)	
O๑	อยู่ใกล้ตัวจังหวัด ซึ่งเป็นศูนย์กลางในหลาย ๆ ด้านในอนาคต	T๑	งบประมาณมีอย่างจำกัด
O๒	จังหวัดมีนโยบายส่งเสริมให้ดำเนินโครงการเมื่อน่าอยู่	T๒	ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดข้อจำกัดในการกำหนดแนวทางการดำเนินงาน จึงทำให้การดำเนินงานล่าช้า
O๓	ลำพูนเป็นแหล่งอารยธรรมล้านนา โบราณสถานที่สำคัญ และเป็นที่รู้จักของคนทั่วไป	T๓	ในเขตเทศบาลไม่มีโบราณสถานและแหล่งท่องเที่ยว
O๔	มีผลิตภัณฑ์ขึ้นชื่อด้านการทำหมวกจักสาน ซึ่งสามารถพัฒนาต่อยอดให้เป็นสินค้าชั้นนำได้	T๔	ความหลากหลายของรูปแบบสินค้า OTOP ยังมีน้อย
O๕	ได้รับความร่วมมือทั้งจากหน่วยงานภายในและภายนอกเป็นอย่างดี	T๕	การบังคับใช้กฎหมาย ยังไม่มีความจริงจัง เช่น การรุกกล้าที่ดินของรัฐ
O๖	มีระบบสารสนเทศที่เอื้อต่อการปฏิบัติงาน		

๑๐. แผนการปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๕)

๑๑. อำนาจหน้าที่ของเทศบาล

ภายใต้พระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๕๔๖ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๑ มาตรา ๕๐ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย เทศบาลตำบลมีหน้าที่ต้องทำในเขต เทศบาล ดังต่อไปนี้

(๑) รักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชน

(๒) ให้มีและบำรุงทางบกและทางน้ำ

(๒/๑) รักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อย การดูแลการจราจร และส่งเสริม สนับสนุน หน่วยงานอื่น ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

(๓) รักษาความสะอาดของถนน หรือทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งการกำจัดมูล ฝอยและ สิ่งปฏิกูล

(๔) ป้องกันและระงับโรคติดต่อ

(๕) ให้มีเครื่องใช้ในการดับเพลิง

(๖) จัดการ ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการศึกษา ศาสนา และการฝึกอบรม ให้แก่ประชาชน รวมทั้งการจัดการหรือสนับสนุนการดูแลและพัฒนาเด็กเล็ก

(๗) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ

(๘) บำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น

(๙) หน้าที่อื่นตามที่กฎหมายบัญญัติให้เป็นหน้าที่ของเทศบาล การปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาลต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน โดยใช้วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และให้คำนึงถึงการมีส่วนร่วมของประชาชนในการ จัดทำแผนพัฒนาเทศบาล การจัดทำงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผลการ ปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับว่า ด้วยการ นั้น และหลักเกณฑ์และวิธีการที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

มาตรา ๕๑ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย เทศบาลตำบลอาจจัดทำกิจการใด ๆ ในเขต เทศบาล ดังต่อไปนี้

(๑) ให้มีน้ำสะอาดหรือการประปา

(๒) ให้มีโรงฆ่าสัตว์

(๓) ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือและท่าข้าม

(๔) ให้มีสุสานและฌาปนสถาน

(๕) บำรุงและส่งเสริมการทำมาหากินของราษฎร

(๖) ให้มีและบำรุงสถานที่ทำการพิทักษ์รักษาคนเจ็บไข้

(๗) ให้มีและบำรุงการไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น

(๘) ให้มีและบำรุงทางระบายน้ำ

(๙) เทศพาณิชย์

บทที่ ๒

นโยบายแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแป้น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (Enterprise Risk Management Policy)

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ของเทศบาลตำบลบ้านแป้น ฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างของเทศบาลตำบลบ้านแป้น สามารถนำไปใช้ในการตอบสนอง และปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤติหรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่าง ๆ เพื่อบรรลุเป้าหมายของเทศบาลตำบลบ้านแป้น ในการปฏิบัติหน้าที่สนับสนุนการบำบัดทุกข์บำรุงสุขให้แก่ ประชาชนได้อย่างทั่วถึง รวดเร็ว เป็นธรรม ภายใต้ หลักการทำงาน “ยึดมั่นธรรมาภิบาล สืบสาน ประเพณี เศรษฐกิจดี การคมนาคมสะดวก ประชาชนมีกินมีใช้”

๑. วัตถุประสงค์

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ของเทศบาลตำบลบ้านแป้น จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

๑.๑ วัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ (Strategic) การบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยให้บรรลุเป้าหมาย ตามยุทธศาสตร์ ซึ่งสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจ หลักของเทศบาลตำบลบ้านแป้น

๑.๒ วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติงาน (Operations) การบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยให้เกิดความ คุ่มค่าในการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน รวมถึง ประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานของ เทศบาลตำบลบ้านแป้น

๑.๓ วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting) การบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทุกกลุ่มมีความเชื่อมั่นข้อมูลในรายงานประเภทต่าง ๆ ขององค์กร โดยเฉพาะ รายงานทางการเงิน (Financial Report)

๑.๔ วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance) การบริหารความเสี่ยงจึงส่งเสริม ให้หน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กร ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัดมากขึ้น

๒. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกตำแหน่ง ทุกระดับชั้นที่ต้อง ตระหนักถึงความเสี่ยง ที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานของเทศบาลตำบลบ้านแป้นอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนา และมีการปฏิบัติงานด้านการบริหาร ความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างและพนักงานจ้างของ องค์กรบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่ กำหนดไว้ มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์กรบริหารส่วนจังหวัด ลพบุรี เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหาร ความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาล ตำบลบ้านแป้น และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารปลัดเทศบาลตำบลบ้านแป้น เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ

แนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแป้น

การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแป้น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดสามารถปฏิบัติงานในการจัดวางระบบบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานได้อย่างถูกต้อง ซึ่งเทศบาลตำบลบ้านแป้น ได้ดำเนินการโดยยึดตามหลักเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ หมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ ซึ่งกำหนดให้ส่วนราชการต้องมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการ ที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาลในการป้องกันข้อผิดพลาด หรือลดโอกาสที่จะทำให้หน่วยงาน เกิดความเสียหาย โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ รวมไปถึงมีแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และสามารถติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามหลักมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process) ตามหลักมาตรฐานของ COSO (The Committee Of Sponsoring Organization Of the Treadway Commission) มีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑. การกำหนดวัตถุประสงค์ การกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีของเทศบาลตำบลบ้านแป้น โดยให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และทิศทางของแต่ละหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านแป้น และให้ครอบคลุมสอดคล้องตั้งแต่ระดับองค์การจนถึงระดับบุคคล เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในระดับภาพรวมและสอดคล้องกับขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับ โดยใช้หลักการ SMART

๑) Specific : มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจนและกำหนดผลตอบแทนหรือผลลัพธ์ที่ต้องการ ที่ทุกคนสามารถเข้าใจได้อย่างชัดเจน

๒) Measureable : สามารถวัดผลหรือประเมินผลได้

๓) Achievable : มีความเป็นไปได้ที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้เงื่อนไขที่มีการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ในปัจจุบัน

๔) Reasonable : สมเหตุสมผลมีความเป็นไปได้

๕) Time Constrained : มีกรอบเวลาที่ชัดเจนและเหมาะสม

๒. การค้นหาและระบุความเสี่ยง

๒.๑ การค้นหาและระบุความเสี่ยงโดยพิจารณาจากกิจกรรม/งาน/โครงการ ที่จะดำเนินการ แล้วมาจัดลำดับความสำคัญ

๒.๒ พิจารณาปัจจัย โดยพิจารณาปัจจัย ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายในและปัจจัยเสี่ยงภายนอก ๑) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กรพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป เช่น ความเสี่ยงด้านกระบวนการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านความรู้ ความสามารถและทักษะบุคลากร ๒) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นสิ่งที่อยู่นอก ความรับผิดชอบขององค์กร เช่น ความเสี่ยงด้านการเมืองการปกครอง ความเสี่ยงด้านภาวะเศรษฐกิจ

๓. การประเมินความเสี่ยง เป็นเครื่องมือในการพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวมว่าความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ระบุไว้ข้างต้นมีโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น และมีผลกระทบอย่างไร โดยการประเมินระดับความรุนแรงและความเสี่ยง มีองค์ประกอบหลักในการพิจารณา ๒ ประการ คือ โอกาส (Likelihood) ที่จะเกิด หมายถึงความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ ในช่วงเวลาหนึ่ง และผลกระทบ (Impact) ที่อาจเกิดขึ้น หมายถึงความเสียหายที่เกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อองค์กรทั้งด้านการเงินและด้านที่ไม่ใช่การเงิน หากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง โดยจะต้องมีการกำหนดระดับของโอกาสที่จะเกิดและระดับของผลกระทบที่จะเกิดขึ้น เพื่อให้สามารถกำหนดหรือจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงได้

การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานฯ ของเทศบาลตำบลบ้านแป้น ต้องกำหนดเกณฑ์ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในหน่วยงานและดุลยพินิจการตัดสินใจของ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารของหน่วยงาน โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณเหมาะสมกับหน่วยงานที่มีข้อมูล ตัวเลขหรือจำนวนเงิน มาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง สำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลเชิงพรรณนาไม่สามารถระบุ เป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพหรือกำหนดเป็นเกณฑ์เฉพาะในแต่ละประเภท ความเสี่ยง ซึ่งคณะทำงานฯ ได้กำหนดแนวทางการพิจารณาถึงโอกาสในการเกิดและความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่จะเกิดผลกระทบต่อการดำเนินงานของเทศบาลตำบลบ้านแป้น ซึ่งมีเกณฑ์ในการให้คะแนนผลกระทบเป็น ดังนี้

๑) ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (เชิงปริมาณ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑ - ๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒- ๔ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดสูงมาก
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบ้างเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อย ๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย

๒) ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

๒.๑) กรณีเป็นความรุนแรงที่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (เชิงปริมาณ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	> ๑ ล้านบาท
๔	สูง	> ๒.๕ แสนบาท - ๑ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	> ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	น้อย	> ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

๒.๒) กรณีเป็นความรุนแรงที่ไม่สามารถวัดเป็นตัวเลขได้

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์มีการบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควรมีการบาดเจ็บรุนแรง
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อยไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

๒.๓) กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อพนักงานกลยุทธ์

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (ต่อเป้าหมายขององค์กร)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่าง และชื่อเสียงขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรเลย

๒.๔) กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อพนักงาน (ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดความสูญเสียต่อระบบ IT ที่สำคัญทั้งหมด และเกิดความเสียหายอย่างมาก ต่อความปลอดภัยของข้อมูลต่าง ๆ
๔	สูง	เกิดปัญหากับระบบ IT ที่สำคัญและระบบความปลอดภัย ซึ่งส่งผลต่อความถูกต้องของข้อมูลบางส่วน
๓	ปานกลาง	ระบบมีปัญหาและมีความสูญเสียไม่มาก
๒	น้อย	เกิดเหตุที่แก้ไขได้
๑	น้อยมาก	เกิดเหตุที่ไม่มีความสำคัญ

๒.๕) กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการดำเนินงาน (บุคลากร)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (บุคลากร)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกเลิกจ้างหรือออกจากงานเนื่องจากเป็นอันตรายต่อร่างกายและชีวิตผู้อื่นโดยตรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยตัดเงินเดือนไม่ได้ขึ้นเงินเดือน
๓	ปานกลาง	ถูกทำห้กระทบความรุนแรงส่งผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของผู้อื่นและสร้างบรรยากาศการปฏิบัติงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนาน ๆ ครั้ง






๒.๖) กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการดำเนินงาน (กระบวนการ)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (ต่อการดำเนินงาน)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานรุนแรงมาก เช่น หยุดดำเนินการมากกว่า ๑ เดือน
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานรุนแรง เช่น หยุดดำเนินการ ๑ เดือน
๓	ปานกลาง	มีการชะงักงันอย่างมีนัยสำคัญของกระบวนการและการดำเนินงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อกระบวนการและการดำเนินงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักงันของกระบวนการและการดำเนินงาน


























๓. เกณฑ์ที่ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแป้น

(ตัวอย่าง) ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส × ระดับความรุนแรง

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	แดง 
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	ส้ม 
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๙ คะแนน	เหลือง 
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว 
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า 

แผนภูมิความเสี่ยง

คะแนนของผลกระทบ	๕					
	๔					
	๓					
	๒					
	๑					
		๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสจะเกิดเหตุการณ์

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

การจัดการความเสี่ยงหรือการตอบสนองความเสี่ยง โดยการลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับโดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยง ๔ วิธี ประกอบด้วย ๑.การยอมรับความเสี่ยง ๒.การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ๓.การถ่ายโอนความเสี่ยง ๔.การลด/ควบคุมความเสี่ยง

ระดับ	ความเสี่ยง	การปฏิบัติและเวลาที่ใช้
๕	ความเสี่ยงมาก  อาจใช้วิธี ควบคุม/ลด หรือ หลีกเลี่ยง และถ่ายโอน	งานจะเริ่มหรือทำต่อไปไม่ได้จนกว่าจะลดความเสี่ยงลง ถ้าไม่สามารถลดความเสี่ยงลงได้ ถึงแม้จะใช้ความพยายามอย่างเต็มที่แล้วก็ตามจะต้องหยุดทำงานนั้น
๔	ความเสี่ยงสูง  อาจใช้วิธี ควบคุม/ลด หรือ ถ่ายโอน	ต้องลดความเสี่ยงก่อนที่จะเริ่มทำงานได้ ต้องจัดสรรทรัพยากรและมาตรการให้เพียงพอเพื่อลดความเสี่ยงนั้นเมื่อความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับงานที่กำลังทำอยู่จะต้องทำการแก้ไขอย่างเร่งด่วน
๓	ปานกลาง  อาจใช้วิธี ควบคุม/ลด	ไม่ต้องมีการควบคุมเพิ่มเติม การพิจารณาความเสี่ยงอาจจะทำเมื่อเห็นว่าคุ้มค่าหรือการปรับปรุงไม่ต้องเสียค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น การติดตามตรวจสอบยังคงต้องทำให้แน่ใจว่าการควบคุมยังคงมีอยู่เพื่อเป็นการเฝ้าระวัง
๒	น้อย  เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้	พิจารณาแล้วความเสี่ยงไม่ส่งผลกระทบต่อความเสียหายต่อองค์กร ไม่ว่าจะ เป็นด้านใดก็ตาม จึงไม่ต้องมีการกำหนดกิจกรรมตอบสนองความเสี่ยง เพียงแต่มีการระบุความเสี่ยงเพื่อเป็นการดูระดับความเสี่ยงต่อไปว่าจะเพิ่มระดับขึ้นหรือไม่
๑	น้อยมาก 	เป็นความเสี่ยงที่ไม่ต้องนำมาพิจารณาเพื่อตอบสนองความเสี่ยง เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่น้อยมากไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กร หรือสำนัก/กอง แต่อย่างใด

เมื่อหน่วยงานมีผลสรุปจำนวนกิจกรรมความเสี่ยงในแต่ละระดับแล้ว หน่วยงานจะต้องทำการควบคุมกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงระดับ ๓ ระดับ ๒ ถือว่ามีนัยสำคัญให้วางแผนการควบคุมและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาในภาพรวมต่อไป สำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงที่ระดับ ๑ เมื่อพิจารณาจากระดับความเสี่ยงแล้วเห็นว่าหน่วยงานสามารถดำเนินการได้ด้วยตนเองจึงไม่ต้องรายงาน แต่ความเสี่ยงในระดับ ๓ และ ๒ หน่วยงานจะต้องจัดทำแผนดำเนินการควบคุมอย่างเป็นทางการและต้องรายงานผลการดำเนินการต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๓
แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแป้น
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เทศบาลตำบลบ้านแป้น ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเริ่มจากการศึกษารวบรวมข้อมูลขององค์กร เพื่อระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น แล้วทำการประเมินความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน โดยประเมินจากโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยง เพื่อทำการวิเคราะห์หาค่าและจัดลำดับความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการก่อนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่สามารถสื่อสารให้บุคลากรในองค์กรทราบและปฏิบัติตามได้ นอกจากนี้ต้องรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบ และให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนและทำการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผลมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ หลังจากมีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้เทศบาลตำบลบ้านแป้น มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง มีการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแป้น ประกอบด้วยงาน หรือกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้น ความเสี่ยง สาเหตุ ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ระดับความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง การควบคุม การประเมินผลการควบคุม ตลอดจนระยะเวลาเริ่มต้น สิ้นสุดและผู้รับผิดชอบงานกิจกรรมที่เกิดความเสี่ยงนั้น โดยมีรายละเอียดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแป้น

แบบ บส.1

(กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบ
ตามประเด็นยุทธศาสตร์)

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

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑ - ๔ - O-F	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนา ด้านการพัฒนาองค์กร	การจัดทำรายงาน ทางการเงิน	๐	เพื่อให้การจัดทำ รายงานทางการเงิน ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย มีประสิทธิภาพสูงสุด	รายงานทางการเงิน	รายงานทางการเงินมี ความถูกต้องเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๒ - ๑ - ๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านโครงสร้างพื้นฐานและ การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม	การถอดแบบประมาณการ	๐	เพื่อให้การถอดแบบ ประมาณการ ถูกต้อง มีมาตรฐาน สอดคล้องกับปริมาณ งานและงบประมาณ	การถอดแบบ ประมาณการ มี ความถูกต้อง สอดคล้องกับปริมาณ งานและงบประมาณ เพิ่มขึ้นร้อยละ ๕๐	การถอดแบบ ประมาณการ มี ความถูกต้อง เป็นไป ตามมาตรฐาน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓ - ๑ - ๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านโครงสร้างพื้นฐานและ การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม	การซ่อมแซมไฟฟ้า	๐	เพื่อให้อุปกรณ์ที่ใช้ใน การซ่อมแซมไฟฟ้า ครบถ้วน สมบูรณ์ และเพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ใช้ใน การซ่อมแซมไฟฟ้า ครบถ้วน และ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน เพิ่มขึ้น ร้อยละ ๓๐	อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้า ครบถ้วน สมบูรณ์ และเพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๔ - ๑ - S - O	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐานและ การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม	<u>งานกำจัดขยะมูลฝอย</u> กิจกรรมรณรงค์การจัด ขยะให้ถูกต้องตามหลัก สุขาภิบาลและลด ปริมาณขยะมูลฝอยให้ น้อยลง	๓,๐๐๐	- เพื่อให้มีการกำจัด ขยะให้ถูกต้องตาม หลักสุขาภิบาล - เพื่อลดปริมาณขยะ มูลฝอย ให้น้อยลง - เพื่อให้ชุมชนนำ อยู่ เกิดความสะอาด และเป็นระเบียบ เรียบร้อย	- มีการกำจัดขยะให้ ถูกต้องตามหลัก สุขาภิบาล - ประชาชนตระหนัก ถึงการคัดแยกขยะ - ปริมาณขยะมูลฝอย ในพื้นที่ลดลง ร้อยละ	- ประชาชนในเขต พื้นที่เทศบาลตำบล บ้านแป้น


(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๕-๓-S- ○	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านสังคม	<u>งานควบคุมป้องกันโรค ไข้เลือดออก</u> - กิจกรรมงานควบคุม ป้องกันโรคไข้เลือดออก	๓๐,๐๐๐	- เพื่อให้ประชาชน เกิดความตระหนัก และร่วมมือ ในการ ป้องกันโรค ไข้เลือดออก - เพื่อเป็นการลด อัตราการป่วยด้วย โรคไข้เลือดออก	- ใช้มาตรการทาง กฎหมายบังคับ ลงโทษประชาชน ในกรณีที่มีแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย ในชุมชน - ไม่มีผู้ป่วยด้วยโรค ไข้เลือดออกในพื้นที่	- ประชาชนในเขต พื้นที่เทศบาลตำบล บ้านแป้น

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๒ - ๓ - S-O	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน สังคม	โครงการ จัดทำแผนพัฒนา เทศบาล (แผนกินได้)	๕๐,๐๐๐	๑. เพื่อส่งเสริมให้ ประชาชนมีส่วนร่วม กำหนดแนวทางใน การพัฒนาเทศบาล ๒. เพื่อรับฟังความ คิดเห็น ปัญหาและ ความต้องการจาก ประชาชนและ หน่วยงาน/องค์กรที่ เกี่ยวข้อง	-ร้อยละของจำนวน โครงการที่ได้รับการ บรรจุในแผน พัฒนา ต่อจำนวนโครงการ ทั้งหมดที่เสนอในเวที ประชาคมไม่ น้อย กว่าร้อยละ ๗๐ -จำนวนผู้เข้าร่วม ประชุมเป็นไป ตาม หนังสือสั่งการที่ กำหนด	จัดประชุมประชาคม ท้องถิ่น และมี ผู้เข้าร่วมประชุม เป็นไปตามหนังสือ สั่งการ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๗ - ๔ - ๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนา ด้านองค์กร	การปฏิบัติงานภายในกอง การศึกษา	๐	เพื่อให้การปฏิบัติงาน ภายในกองการศึกษา ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย และมีประสิทธิภาพ สูงสุด	รายงานและผลการ ประเมิน	เพื่อให้งานภายใน กองการศึกษามี ข้อบกพร่องน้อยที่สุด

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๘ - ๓ - S-O-L	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านสังคม	โครงการสร้างหลักประกัน รายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ (เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)	๑๕,๓๖๒,๔๐๐	เพื่อจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖	จำนวนผู้สูงอายุที่เข้า ร่วมโครงการมีความ พึงพอใจร้อยละ ๘๐	ผู้สูงอายุในเขต เทศบาลตำบลบ้านแปง ที่อายุครบ ๖๐ ปี ขึ้นไปและเป็นผู้ที่มี คุณสมบัติครบตาม หลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๙ - ๓ - O- F-L	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านสังคม	เงินสมทบกองทุน สวัสดิการชุมชน	๕๐,๐๐๐	เพื่อจ่ายสมทบกองทุน สวัสดิการชุมชน	จำนวนสมาชิกกองทุน มีความพึงพอใจร้อยละ ๘๐	ประชาชนในเขตเทศบาล ตำบลบ้านแป้น


 (นายมนัส หนองต๊ะ)
 นายกเทศมนตรีตำบลบ้านแป้น
 ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗

แบบ บส.2

(การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ
และการตอบสนองความเสี่ยง)

เทศบาลตำบลบ้านแป้น
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(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
๑ - ๔ - O-F	การจัดทำรายงาน ทางการเงิน	เพื่อให้การจัดทำ รายงานทางการเงินถูกต้องเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมายมี ประสิทธิภาพ สูงสุด	กองคลัง	เจ้าหน้าที่ ขาดความ เชี่ยวชาญใน การทำงาน	- Operation Risks - Financial Risks	๕	๔	๒๐ สูงมาก	การควบคุมความ เสี่ยง

(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 - ๑ - ๐	การถอดแบบประมาณ การ	เพื่อให้การ ถอดแบบ ประมาณการ ถูกต้องมี มาตรฐาน สอดคล้องกับ ปริมาณงาน และ งบประมาณ	กองช่าง	รายละเอียดการ ถอดแบบประมาณ การ ในแต่ละ รายการไม่ตรงกับ ยอดรวมของ งบประมาณ	-Operation Risks	๔	๔	๑๖ (สูง)	ลดโอกาสของความ เสี่ยง

(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 - ๑ - ๐	การซ่อมแซมไฟฟ้า	เพื่อให้อุปกรณ์ ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้า ครบถ้วน สมบูรณ์และ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	กองช่าง	การตั้งงบประมาณ รายจ่ายสำหรับ จัดหาอุปกรณ์มี จำกัดไม่เพียงพอ ต่อการจัดหา อุปกรณ์ที่มี คุณภาพ	-Operation Risks	๔	๔	๑๖ (สูง)	ลดโอกาสของความ เสี่ยง

(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 - ๑ - S-O	<u>งานกำจัดขยะมูลฝอย</u> - กิจกรรมรณรงค์การ กำจัดขยะให้ถูกต้อง ตามหลักสุขาภิบาล และลดปริมาณขยะมูล ฝอยให้น้อยลง	- เพื่อให้มีการ กำจัดขยะให้ ถูกต้องตามหลัก สุขาภิบาล - เพื่อลด ปริมาณขยะมูล ฝอย ให้น้อยลง - เพื่อให้ ชุมชนน่าอยู่ เกิดความ สะอาดและเป็น ระเบียบ เรียบร้อย	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	- ประชาชนยังทำ การทิ้งขยะบน ท้องถนนและที่ สาธารณะ - ประชาชนส่วน ใหญ่ ยังไม่ ตระหนักถึงการ คัดแยกขยะ - มีจำนวน ครัวเรือน/ ประชากรในเขต พื้นที่เพิ่มมากขึ้น ทำให้จำนวนขยะ มีปริมาณมากขึ้น	- Strategy Risks - Operation Risks	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	- ลดโอกาสของความ เสี่ยง - ลดผลกระทบของ ความเสี่ยง


(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 - ๓ -S- ๐	<u>งานควบคุมป้องกันโรค ไข้เลือดออก</u> - กิจกรรมงานควบคุม ป้องกันโรคไข้เลือดออก	- เพื่อให้ ประชาชน เกิดความ ตระหนักและ ร่วมมือ ในการ ป้องกันโรค ไข้เลือดออก - เพื่อเป็นการ ลดอัตราการ ป่วยด้วยโรค ไข้เลือดออก	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	- มีผู้ป่วยโรค ไข้เลือดออกใน ชุมชน - มีแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย ในชุมชน - อุปกรณ์เครื่อง พ่นหมอกควัน ชำรุดเสียหาย บ่อย	- Strategy Risks - Operation Risks	๓	๔	๑๒ (สูง)	- ลดโอกาสของ ความเสี่ยง - ใช้มาตรการการ เฝ้าระวัง

(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
๖ - ๓ - S-O	โครงการจัดทำ แผนพัฒนาเทศบาล (แผนกินได้)	๑.เพื่อส่งเสริมให้ ประชาชนมีส่วนร่วม ร่วมกำหนด แนวทางในการ พัฒนาเทศบาล ๒.เพื่อรับฟังความ คิดเห็น ปัญหา และความ ต้องการจาก ประชาชนและ หน่วยงาน/องค์กร ที่เกี่ยวข้อง	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	- จำนวนผู้เข้าร่วม ประชุมน้อยกว่า ร้อยละ ๖๐ ทำให้ การนำเสนอปัญหา และข้อเสนอแนะที่ จำนวนน้อย ไม่ หลากหลาย ไม่ ครอบคลุมทุก ปัญหาที่เกิดขึ้นใน พื้นที่	- Strategy Risks - Operation Risks	๓	๕	๑๕ สูง	การควบคุม ความเสี่ยง

(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 - ๔ - ๐	การปฏิบัติงานภายใน กองการศึกษา	เพื่อให้การ ปฏิบัติงานภายใน กองการศึกษา ถูกต้องเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย และมี ประสิทธิภาพ สูงสุด	กองการศึกษา	เจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานและยัง ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ตรงตาม ลักษณะงานที่ ปฏิบัติ ซึ่งอาจ ก่อให้เกิด ข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน	- Operation Risks	๔	๔	๑๖ สูง	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(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 - ๓ - S-O-L	โครงการสร้าง หลักประกันรายได้ ให้แก่ผู้สูงอายุ (เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)	เพื่อจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ ตามระเบียบ กระทรวง มหาดไทย ว่าด้วย หลักเกณฑ์การ จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุของ องค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖	กองสวัสดิการ สังคม	มีการแก้ไข เปลี่ยนแปลง เพิ่มเติม ระเบียบ กฎหมาย ใน การปฏิบัติเพื่อ การทำงานที่ ถูกต้อง	-Strategy Risks -Operation Risks - Legal Risks	๔	๔	๑๖ (สูง)	-ลดโอกาสของ ความเสี่ยง -ควบคุมความเสี่ยง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๙ - ๓ - O- F-L	เงินสมทบกองทุน สวัสดิการชุมชน	เพื่อจ่ายสมทบกองทุน สวัสดิการชุมชน	กองสวัสดิการ สังคม	-สมาชิกกองทุนฯ ลาออกไม่ส่งเงินออม ต่อเนื่องเพราะสถานะ เศรษฐกิจถดถอย -มีการแก้ไข เปลี่ยนแปลง เพิ่มเติม ระเบียบ กฎหมาย ใน การปฏิบัติเพื่อการ ทำงานถูกต้อง	- Financial Risks -Operation Risks -Legal Risks	๔	๔	๑๖ (สูง)	-ลดโอกาสของ ความเสี่ยง -ควบคุมความเสี่ยง


 (นายมนัสน์ หม่องดีะ)
 นายกเทศมนตรีตำบลบ้านแป้น
 ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗

แบบ บส.3

(รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง)

เทศบาลตำบลบ้านแป้น
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑ - ๔ - ๐	การจัดทำรายงาน ทางการเงิน	เจ้าหน้าที่ ขาดความ เชี่ยวชาญใน การทำงาน	ควบคุมความเสี่ยง	กองคลัง	-จัดส่งเจ้าหน้าที่ หรือบุคลากรเข้ารับ การอบรมเพิ่มเติม	รายงานทาง การเงิน	ตุลาคม – ธันวาคม ๒๕๖๗	ประชุมหัวหน้าส่วน ราชการเพื่อรายงาน ปัญหาและหาแนว ทางแก้ไขติดตามผล การแก้ไขปัญหาให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามระยะเวลาที่ กำหนด

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๒ - ๑ - ๐	การถอดแบบประมาณการ	รายละเอียดการถอดแบบประมาณการในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง	-ให้ช่างผู้คำนวณราคากลาง ตรวจทานการคำนวณประมาณการ อย่างละเอียดถี่ถ้วนหลังจากคำนวณเสร็จสิ้น -ให้หัวหน้างานตรวจทานอย่างละเอียดก่อนเสนอผู้บริหาร	การถอดแบบประมาณการมีความถูกต้องสอดคล้องกับปริมาณงานและงบประมาณเพิ่มขึ้นร้อยละ ๕๐	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	การประชุมของคณะทำงานภายในกองและการประชุมคณะผู้บริหารของเทศบาล

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓ - ๑ - ๐	การซ่อมแซมไฟฟ้า	การตั้ง งบประมาณ รายจ่ายสำหรับ จัดหาอุปกรณ์มี จำกัดไม่เพียงพอ	ยอมรับความเสี่ยง	กองช่าง	- เพิ่มวงเงินในการจัดหา อุปกรณ์ - จัดหาอุปกรณ์ไฟฟ้าให้ มีประสิทธิภาพสูงสุดตาม งบประมาณที่มีอยู่	อุปกรณ์ที่ใช้ ในการ ซ่อมแซม ไฟฟ้า ครบถ้วน และเพียงพอ ต่อการ ปฏิบัติงาน เพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๐	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	การประชุมของ คณะทำงานภายใน กองและการ ประชุมคณะ ผู้บริหารของ เทศบาล

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๔ - ๑ - 5- ๐	งานกำจัดขยะมูลฝอย - กิจกรรมรณรงค์การ กำจัดขยะให้ถูกต้อง ตามหลักสุขาภิบาล และลดปริมาณขยะมูล ฝอยให้น้อยลง	- ประชาชนยังทำ การทิ้งขยะ บนท้อง ถนนและที่ สาธารณะ - ประชาชนส่วน ใหญ่ ยังไม่ตระหนัก ถึงการคัดแยกขยะ - มีจำนวนครัวเรือน/ ประชากรในเขต พื้นที่เพิ่มมากขึ้น ทำ ให้ปริมาณขยะมีมาก ขึ้น	- ลดโอกาสของ ความเสี่ยง - ลดผลกระทบ ของความเสี่ยง	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	- ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนตระหนัก ถึงการคัดแยกขยะ และกำจัดขยะให้ถูก วิธี - จัดกิจกรรมรณรงค์ ให้ความรู้แก่ ประชาชนในการคัด แยกขยะและกำจัด ขยะ - สร้างเครือข่ายใน ชุมชนให้ดำเนินการ กำจัดขยะอย่างถูกวิธี - ใช้มาตรการทาง กฎหมายในการ ลงโทษผู้ที่ฝ่าฝืนใน เรื่องการจัดขยะ และสิ่งปฏิกูล	- มีการกำจัด ขยะให้ถูกต้อง ตามหลัก สุขาภิบาล - ประชาชน ตระหนักถึง การคัดแยก ขยะ - ปริมาณขยะ มูลฝอยใน พื้นที่ลดลง	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	- เทศบาลฯ ประสานงานร่วมกับ แกนนำชุมชน อาทิต กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำชุมชน อสม. ฯลฯ ในการติดตาม ผลการปฏิบัติ - ตรวจสอบการคัด แยกขยะของ ประชาชน - การติดตาม ประเมินผล

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๕ - ๓ -5- ○	<u>งานควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก</u> - กิจกรรมงานควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก	- มีผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในชุมชน - มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชน - อุปกรณ์เครื่องพ่นหมอกควันชำรุดเสียหายบ่อย	- ลดโอกาสของความเสี่ยง - ลดผลกระทบของความเสี่ยง	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมมือในการป้องกันควบคุมโรคไข้เลือดออก - ประสานงานกับหน่วยงานด้านสาธารณสุขฯ อสม. ในการรณรงค์ทางด้านกายภาพชีวภาพและเคมี - ใ้ระวังทางระบาดวิทยาในการสอบสวนโรคและควบคุมกรณีเกิดการระบาด - ใช้มาตรการทางกฎหมายบังคับลงโทษประชาชนในกรณีที่มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชน	- ใช้มาตรการทางกฎหมายบังคับลงโทษประชาชนในกรณีที่มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชน - ลดจำนวนผู้ป่วยด้วยโรคไข้เลือดออกในพื้นที่ตามมาตรฐานของหลักระบาดวิทยา (มีอัตราการป่วยด้วยโรค ไม่เกินห้าสิบต่อแสนประชากร)	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	- ตรวจสอบจากจำนวนผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก - การติดตามประเมินผล

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
(ต่อ)					- จัดทำแผนซ่อม บำรุงเครื่องฟน หมอกควัน และ ซ่อมแซม อย่างมี ประสิทธิภาพ			

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๖ - ๓ - S-O	โครงการทำแผนพัฒนา เทศบาล (แผนกินได้)	- จำนวนผู้เข้าร่วม ประชุมน้อยกว่า ร้อยละ ๖๐ ทำให้ การนำเสนอ ปัญหาและ ข้อเสนอแนะที่ จำนวนน้อย ไม่ หลากหลาย ไม่ ครอบคลุมทุก ปัญหาที่เกิดขึ้นใน พื้นที่	ควบคุมความ เสี่ยง	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	- ก่อนการประชุม ประชาคม ผู้บริหาร และกองงานที่ เกี่ยวข้องลงชุมชน เพื่อพบปะ ประชาชนและ ประชาสัมพันธ์การ จัดประชุมระชาคม - ประสานขอความ ร่วมมือต่อ คณะกรรมการ ชุมชนในการแจ้ง ข่าวสารโดย ช่องทางที่เป็น ทางการและไม่เป็น ทางการ เช่น การ บอกต่อการ ประชาสัมพันธ์เสียง ตามสาย	-ร้อยละของ จำนวนโครงการ ที่ได้รับการบรรจุ ในแผน พัฒนา ต่อจำนวน โครงการทั้งหมด ที่เสนอในเวที ประชาคมไม่ น้อยกว่าร้อยละ ๗๐ -จำนวน ผู้เข้าร่วม ประชุมเป็นไป ตามหนังสือสั่ง การที่กำหนด	ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	การประชุมของ คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง และการประชุม คณะผู้บริหารของ เทศบาล

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๗ - ๔ - ๐	การปฏิบัติงานภายใน กองการศึกษา	เจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานและยัง ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ตรงตาม ลักษณะงานที่ ปฏิบัติ ซึ่งอาจ ก่อให้เกิด ข้อผิดพลาดใน การปฏิบัติงาน	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กอง การศึกษา	-มีเจ้าหน้าที่ที่มี คุณสมบัติตรงตาม มาตรฐานกำหนด ตำแหน่งหรือ ลักษณะงานที่ ปฏิบัติ -มีการจัดอบรมเพิ่ม ความรู้ในงานที่ต้อง ปฏิบัติ -มีการกำหนด กรอบของการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่	รายงานและผล การประเมิน	ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	ประชุมหัวหน้าส่วน ราชการเพื่อ รายงานปัญหาและ แนวทางแก้ไข ปัญหาและติดตาม ผลการแก้ไขปัญหา ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบตาม ระยะเวลาที่กำหนด

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๘ - ๓ - S-O-L	โครงการสร้าง หลักประกันรายได้ ให้แก่ผู้สูงอายุ (เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)	มีการแก้ไข เปลี่ยนแปลง เพิ่มเติม ระเบียบ กฎหมาย ในการ ปฏิบัติเพื่อการ ทำงานถูกต้อง	-ลดโอกาสของ ความเสี่ยง -ควบคุมความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	- มอบหมายเจ้าหน้าที่ และคณะทำงานให้เป็น ผู้รับผิดชอบโครงการ กำหนดขั้นตอนในการ ดำเนินงาน , กำหนด ความเสี่ยงหรือปัญหา อุปสรรคและกลยุทธ์ หรือวิธีการแก้ไขปัญหา อุปสรรคในการ ดำเนินงาน เพื่อลด ความเสี่ยงต่าง ๆ ที่จะ เกิดขึ้นในการ ดำเนินงานตาม โครงการ	จำนวน ผู้สูงอายุที่ เข้าร่วม โครงการมี ความพึง พอใจร้อยละ ๘๐	ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	รายงานผลการ ดำเนินการตาม โครงการฯ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๙ - ๓ - O- F-L	เงินสมทบกองทุน สวัสดิการชุมชน	-สมาชิกกองทุนฯ ลาออกไม่ส่งเงินออม ต่อเนื่องเพราะสถานะ เศรษฐกิจถดถอย -มีการแก้ไข เปลี่ยนแปลง เพิ่มเติม ระเบียบ กฎหมาย ในการ ปฏิบัติเพื่อการทำงาน ถูกต้อง	-ลดโอกาสของ ความเสี่ยง -ควบคุมความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	- กำกับดูแลและ ติดตามการรายงาน ผลการดำเนินงาน ของกองทุนทุกปีเพื่อ ลดความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้	จำนวนสมาชิก กองทุนฯมี ความพึงพอใจ ร้อยละ ๘๐	ตุลาคม ๒๕๖๗ -กันยายน ๒๕๖๘	รายงานผลการดำเนิน ตามโครงการฯ



(นายมนัสน์ หม่องตี้)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านแป้น
๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านแป้น

ที่ ๘๗๘ /๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านแป้น

อาศัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ดังนั้น เพื่อให้สอดคล้องเป็นไปตามนัยแห่งรัฐบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแป้น ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|----------------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลบ้านแป้น | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดเทศบาลตำบลบ้านแป้น | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ | กรรมการและเลขานุการ |
| ๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งมีหน้าที่ดังนี้

๑. กำหนดแนวทางการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงาน
๒. พิจารณาปัจจัยที่อาจส่งผลให้หน่วยงานไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
๓. ประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และเลือกใช้วิธีจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
๔. กำกับดูแลให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประเมินผลการบริหารความเสี่ยง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๖. ให้คณะกรรมการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอรายงานผลการประเมินผลความเสี่ยงต่อนายกเทศมนตรีตำบลบ้านแป้น

/ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายมนัส หนองตะ)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านแป้น

นโยบายการบริหารความเสี่ยง พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลบ้านแป้น

เทศบาลตำบลบ้านแป้น ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานของเทศบาลตำบลบ้านแป้น ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นรูปธรรมโดยยึดถือการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลัง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงานประจำปี ทั้งหมดของเทศบาลตำบลบ้านแป้น จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในเทศบาลตำบลบ้านแป้น ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่องสอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณของเทศบาลตำบลบ้านแป้น
๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงใน ปีงบประมาณถัดไป
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการจัดการที่ดี
๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายมนัสน์ หม่องดီး)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านแป้น