



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล (งานบริหารงานทั่วไป) โทร. ๐ ๕๔๔๙ ๙๖๗๙ ต่อ. ๑๐๑

ที่ พย. ๗๓๒๐๑/..... วันที่ ๒๖ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

๑. เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของภาครัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้ส่วนราชการถือปฏิบัติ

๒. ข้อเท็จจริง

เทศบาลตำบลศรีถ้อย ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๓. ระเบียบ/กฎหมาย

๑. ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๔. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

จึงอาศัยอำนาจตามความข้อ ๔ แห่งหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลศรีถ้อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดังนี้

- | | |
|--|------------------------|
| ๑. นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย | เป็น ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. ปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย | เป็น กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | เป็น กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | เป็น กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองคลัง | เป็น กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | เป็น กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | เป็น กรรมการ |
| ๘. นิติกรชำนาญการ | เป็น กรรมการ |
| ๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | เป็น กรรมการ/เลขานุการ |

ปลัดเทศบาล.....

หัวหน้าสำนักปลัด.....

เจ้าหน้าที่.....

ให้คณะกรรมการฯ...

ให้คณะกรรมการฯ ดังกล่าว มีหน้าที่และอำนาจ ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
๑. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
๕. ประสานงานกับหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย เพื่อติดตามประเมินผลความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและร่วมกับผู้บริหารหน่วยงาน บริหารจัดการความเสี่ยงให้ลดลงในระดับที่ยอมรับได้
๖. ผลักดันให้มีบรรยากาศและวัฒนธรรมองค์กรที่สนับสนุนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งทัศนคติของพนักงานในการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาสั่งการ

(ลงชื่อ)

(นายประทีป ชัดคง)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย

เห็นควรพิจารณา.....

(นายสมบุรณ์ หลวงบุญมี)

ปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

() อนุมัติ

() ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

ดาบตำรวจ

(เทพสงวน ปันสุวรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

‘ยึดมั่นธรรมมาภิบาล สร้างสรรค์ศรีถ้อยให้น่าอยู่’

ตำนานฉบับ



คำสั่งเทศบาลตำบลศรีถ้อย

ที่ ๕๓ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลศรีถ้อย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ด้วย พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ ข้อ ๓ แห่งหลักเกณฑ์ดังกล่าว กำหนดให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้ โดยเทศบาลตำบลศรีถ้อย ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

จึง อาศัยอำนาจตามความข้อ ๔ แห่งหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลศรีถ้อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดังนี้

- | | |
|--|------------------------|
| ๑. นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย | เป็น ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. ปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย | เป็น กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | เป็น กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | เป็น กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองคลัง | เป็น กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | เป็น กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | เป็น กรรมการ |
| ๘. นิติกรชำนาญการ | เป็น กรรมการ |
| ๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | เป็น กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ ดังกล่าว มีหน้าที่และอำนาจ ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการจัดการความเสี่ยง
๕. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณา

อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ปลัดเทศบาล.....
หัวหน้าสำนักปลัด.....
เจ้าหน้าที่.....

๖. ประสานงานกับหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย เพื่อติดตามประเมินผลความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและร่วมกับผู้บริหารหน่วยงาน บริหารจัดการความเสี่ยงให้ลดลงในระดับที่ยอมรับได้

๗. ผลักดันให้มีบรรยากาศและวัฒนธรรมองค์กรที่สนับสนุนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งทัศนคติของพนักงานในการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๖ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ดาบตำรวจ



(เทพสงวน ปันสุวรรณ)
นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

ปลัดเทศบาล.....
หัวหน้าสำนักปลัด.....
เจ้าหน้าที่.....

กำหนดฉบับ



ประกาศเทศบาลตำบลศรีถ้อย

เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงเทศบาลตำบลศรีถ้อย

ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ มาตรา ๗๖ บัญญัติให้ดำเนินการพัฒนาระบบการบริหารราชการให้เป็นไปตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี ตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ ประกอบกับ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลศรีถ้อยจึงได้มีการประกาศเจตจำนงสุจริตด้านคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงานของเทศบาลตำบลศรีถ้อย

ดังนั้น เพื่อให้เทศบาลตำบลศรีถ้อยดำเนินการได้บรรลุเป้าหมายวัตถุประสงค์ของกฎหมาย และประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานของเทศบาลตำบลศรีถ้อยอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ อย่างเป็นรูปธรรม เห็นควรนำการบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือและกรอบแนวทาง ในการบริหารทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัดให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานเพื่อรักษา และสร้างภาพลักษณ์ที่ดี จึงขอประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลศรีถ้อย ดังนี้

๑. มุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลศรีถ้อยอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่กระทบต่อเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของเทศบาลตำบลศรีถ้อยในภาพรวม ๔ ด้าน โดยจัดลำดับ ความสำคัญ ดังต่อไปนี้

๑.๑ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ทำให้ต้องใช้ดุลพินิจหรือการตีความรวมทั้งการทำนิติกรรมสัญญาและการร่างสัญญา ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน จนส่งผลต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ไม่ถูกต้อง หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หลักเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติต่าง ๆ

๑.๒ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เป็นความเสี่ยง/ปัญหาที่จะส่งผล ต่อความสำเร็จตามเป้าหมายและพันธกิจโดยรวมตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบายนายกเทศบาลตำบลศรีถ้อย หรือเป็นการกำหนดกลยุทธ์หรือปัจจัยที่จะส่งผลทำให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลศรีถ้อยไม่สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบายนายกเทศบาลตำบลศรีถ้อยได้

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เป็นความเสี่ยง/ ปัญหาอันเนื่องมาจากกระบวนการภายใน กระบวนการปฏิบัติงาน เทคโนโลยีที่ใช้บุคลากร ความเพียงพอ ของข้อมูลที่ส่งผลกระทบทำให้ผลการปฏิบัติงาน/การดำเนินโครงการของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย เป็นไปอย่างไม่มีประสิทธิภาพและ/หรือประสิทธิผล

๑.๔ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยง อันเกิดจากกระบวนการบริหารงบประมาณและการเงินจนส่งผลต่อการบริหารงบประมาณและการเงิน ของเทศบาลตำบลศรีถ้อย

๒. ให้หน่วยงาน...

ปลัดเทศบาล.....

หัวหน้าสำนักปลัด.....

เจ้าหน้าที่.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล (งานบริหารงานทั่วไป) โทร. ๐ ๕๔๔๙ ๙๖๗๙ ต่อ. ๑๐๑

ที่ พย ๗๓๒๐๑/..... วันที่ ๒๖ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง ขออนุมัติประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

๑. เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของภาครัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้ส่วนราชการถือปฏิบัติ

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ เทศบาลตำบลศรีถ้อย ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขออนุมัติประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

๓. ระเบียบ/กฎหมาย

๑. ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๔. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เทศบาลตำบลศรีถ้อย เป็นไปตามระเบียบ จึงเห็นควรพิจารณาประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และแจ้งเวียนให้ทุกส่วนราชการทราบโดยทั่วกัน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาสั่งการ


(ลงชื่อ)

(นายประทีป ชัดตง)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย

เห็นควรพิจารณา..... *ดยร*



(นายสมบุรณ์ ทลวงบุญมี)
ปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

() อนุมัติ

() ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

ดาบตำรวจ


(เทพสงวน ปันสุวรรณ)
นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

สำนักปลัด



ประกาศเทศบาลตำบลศรีถ้อย

เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๓๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค. ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐ ต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยง กับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย เทศบาลตำบลศรีถ้อย จึงประกาศใช้แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงานอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล ต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย สามารถดำเนินการได้บรรลุเป้าหมาย วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลศรีถ้อยถือปฏิบัติและบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ ๒๖ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ดาบตำรวจ

(เทพสงวน ปันสุวรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

ปลัดเทศบาล.....

หัวหน้าสำนักปลัด.....

เจ้าหน้าที่.....



แผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ของ
เทศบาลตำบลครีถ้อย

สำนักงานเทศบาลตำบลครีถ้อย
เลขที่ ๒๔๕ หมู่ที่ ๙ บ้านสันติสุข
อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา ๕๖๑๓๐

สารบัญ

บทที่ ๑	บทนำ.....	๑
บทที่ ๒	ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลศรีถ้อย.....	๕
บทที่ ๓	แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง.....	๙
บทที่ ๔	กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง.....	๑๒
บทที่ ๕	แผนบริหารความเสี่ยง.....	๒๐

บทที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

กระทรวงการคลังจึงได้กำหนด หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เทศบาลตำบลศรีถ้อย จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เทศบาลตำบลศรีถ้อย ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๔ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๒. ความหมายของความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) คือ โอกาส เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนที่จะเกิดความผิดพลาดความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเสียหรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคตและมีผลกระทบต่อภาพลักษณ์องค์กร และชื่อเสียงองค์กร หรือทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงินและการบริหาร

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) คือ กระบวนการดำเนินงานขององค์กร ที่เป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อช่วยให้องค์กรลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและขนาดของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคต อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กรเป็นสำคัญ

๓. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้หน่วยงานสามารถป้องกันความเสี่ยงหรือลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในสถานะที่ควบคุมได้หรือหมดไป

๒. เพื่อลดผลกระทบต่อความสำเร็จของการดำเนินงานและทำให้ภารกิจของเทศบาลตำบลศรีถ้อยสามารถบรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้

๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารท้องถิ่นทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารท้องถิ่นในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. นิยามความเสี่ยง

๕.๑ ความเสี่ยง (Risk) ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้าน ยุทธศาสตร์ การ ปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ ลักษณะของความเสี่ยงสามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือ นโยบาย

๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจาก

เหตุการณ์เสี่ยง

๕.๒ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของ ความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๕.๓ ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System) ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของ ความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคต อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความ เสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

๖. องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO ประกอบด้วยองค์ประกอบ ๘ ประการ ซึ่งครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบายการบริหารงาน การดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๕.๑ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) สภาพแวดล้อมขององค์กรเป็นองค์ประกอบที่สำคัญ ในการกำหนดกรอบบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยปัจจัยหลายประการ เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทางการปฏิบัติงานบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ เป็นต้น สภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบเป็นพื้นฐานสำคัญในการกำหนดทิศทางของกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

๕.๒ การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) องค์กรต้องพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยง ให้มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อวางเป้าหมายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจน และเหมาะสม

๕.๓ การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification) เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงาน ทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกองค์กร เช่น นโยบายบริหารงาน บุคลากร การปฏิบัติงาน การเงิน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ กฎหมาย ระบบบัญชี ภาษีอากร ทั้งนี้เพื่อทำความเข้าใจต่อเหตุการณ์และสถานการณ์นั้น เพื่อให้ผู้บริหารสามารถพิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายในการจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้เป็นอย่างดี

๕.๔ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) การประเมินความเสี่ยงเป็นการจำแนก และพิจารณาจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่มีอยู่ โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โดยสามารถประเมินความเสี่ยงได้ทั้งจากปัจจัยความเสี่ยงภายนอกและปัจจัย ความเสี่ยงภายในองค์กร

๕.๕ การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ความเสี่ยงขององค์กร และประเมินความสำคัญของความเสี่ยงแล้ว โดยจะต้องนำความเสี่ยงไปดำเนินการตอบสนองด้วยวิธีการที่เหมาะสม เพื่อลดความสูญเสียหรือโอกาสที่จะเกิดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๔.๖ กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) การกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่างๆ ที่กระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่น การกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากรภายในองค์กร เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๔.๗ สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) องค์กรจะต้องมีระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพราะเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะนำไปพิจารณาดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามกรอบ และขั้นตอนการปฏิบัติที่องค์กรกำหนด

๔.๘ การติดตามประเมินผล (Monitoring) องค์กรจะต้องมีการติดตามผลเพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินการว่ามีความเหมาะสมและสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลศรีถ้อย

๑. ประวัติความเป็นมา

เดิมที่ตำบลศรีถ้อย มีสภาพตำบลศรีถ้อยและในปี พ.ศ.๒๕๓๙ ได้มีประกาศจัดตั้งเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลศรีถ้อยตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง จัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบล ประกาศ ณ วันที่ ๑๙ มกราคม พ.ศ.๒๕๓๙ (ตามราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๑๓ ตอนที่ ๙ ง ๓๐ มกราคม ๒๕๓๙ หน้าที่ ๑๓๒) เป็นต้นไป ต่อมาในปี พ.ศ.๒๕๕๑ องค์การบริหารส่วนตำบลศรีถ้อย ได้ยกฐานะเป็นเทศบาลตำบลศรีถ้อย ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง จัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบลศรีถ้อย อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา เป็นเทศบาลตำบลศรีถ้อย ลงวันที่ ๑๕ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๕๑ มีผลตั้งแต่วันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๕๑ เป็นต้นไป ปัจจุบันตำบลศรีถ้อยมีพื้นที่ทั้งหมด ๖๑.๒๔ ตารางกิโลเมตร หรือ ๓๘,๒๗๔ ไร่ ประกอบด้วย ๑๓ หมู่บ้าน ประกอบด้วย

เขตที่รับผิดชอบทั้งหมดมี ๑๑ หมู่บ้าน

หมู่บ้านที่อยู่ในความรับผิดชอบของเทศบาลตำบลศรีถ้อยเต็มพื้นที่ มีจำนวน ๗ หมู่บ้าน

หมู่ ๕ บ้านป่าสัก

หมู่ ๖ บ้านทุ่งป่าชา

หมู่ ๘ บ้านท่าตันหาด

หมู่ ๙ บ้านสันติสุข

หมู่ ๑๐ บ้านผาแดง

หมู่ ๑๒ บ้านป่าสักสามัคคี

หมู่ ๑๓ บ้านปางปูเลาะ

หมู่บ้านที่อยู่ในความรับผิดชอบของเทศบาลตำบลศรีถ้อยบางส่วน มีจำนวน ๔ หมู่บ้าน

หมู่ ๑ บ้านต้นแก

หมู่ ๔ บ้านแม่ใจหางบ้าน

หมู่ ๑๑ บ้านต้นผึ้ง

หมู่ ๗ บ้านข้าวตาด

ท้องถิ่นอื่นในตำบลศรีถ้อย มีจำนวน ๑ แห่ง

จำนวน ๑ เทศบาล คือ เทศบาลตำบลแม่ใจ

ตั้งของตำบลศรีถ้อย

ตั้ง เทศบาลตำบลศรีถ้อยตั้งอยู่เลขที่ ๒๔๕ หมู่ที่ ๙ บ้านสันติสุข ตำบลศรีถ้อย อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา อยู่ทางทิศตะวันออกของแม่ใจ อยู่ห่างจากอำเภอแม่ใจ ระยะทางประมาณ ๗๐๐ เมตร

ข้อมูลทั่วไปของหน่วยงาน

โทรศัพท์ ๐๕๔-๔๙๙-๖๗๙

โทรสาร ๐๕๔-๔๙๙-๖๘๐

อปพร. ๐๕๔-๘๘๖-๐๕๖

เว็บไซต์ <http://www.sritoy.go.th>

Email sritroy๒๔๕@hotmail.com

facebook [sritroy๒๔๕@hotmail.com](https://www.facebook.com/sritroy๒๔๕@hotmail.com)

การคมนาคม ใช้เส้นทางถนนพหลโยธิน หมายเลข ๑ (พะเยา – เชียงราย)
ตำบลศรีถ้อย มีพื้นที่ทั้งหมด ๖๑.๒๔ ตารางกิโลเมตร หรือ ๓๘,๒๗๔ ไร่ มีอาณาเขต ดังนี้

- ทิศเหนือ ติดกับ ตำบลเจริญราษฎร์ อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา
- ทิศใต้ ติดกับ ตำบลแม่สุกกับตำบลแม่ใจ อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา
- ทิศตะวันออก ติดกับ ตำบลบ้านเหล่าและตำบลแม่ใจ อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา
- ทิศตะวันตก ติดกับ ตำบลวังแก้ว อำเภอวังเหนือ จังหวัดลำปาง

๒. คำขวัญ ตำบลศรีถ้อย

“พระเจ้าองค์ด้าลือชื่อ นับถือเจ้าหลวงคำแดง แหล่งวัฒนธรรมชาวเขา มะพร้าวเผาสด
ชิมลิ้นจี่หวานฉ่ำ ชมถ้ำประกายเพชร น้ำผลไม้รสเด็ด สวนเกษตรห้วยชมพู ผลิตน้ำปูจากทุ่งนา
ข้าวกล่อมมีคุณค่า คือภูมิปัญญาตำบลศรีถ้อย”

๓. พันธกิจ (Mission)

๑. ส่งเสริมการศึกษา ศาสนาวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๒. ส่งเสริมสุขภาพอนามัย รณรงค์ป้องกันโรค
๓. ส่งเสริมอาชีพและการมีงานทำ
๔. ส่งเสริมโอกาสทางการเกษตร การค้า การลงทุน และการท่องเที่ยวเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ
๕. บำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติสิ่งแวดล้อม สาธารณูปโภคและสาธารณูปการ
๖. การป้องกันบรรเทาสาธารณภัย
๗. การป้องกัน เหตุทุน สถาบันพระมหากษัตริย์
๘. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
๙. การส่งเสริมและสนับสนุนความเข้มแข็งของสังคม
๑๐. พัฒนาศักยภาพบุคลากรท้องถิ่นและการบริหารจัดการที่ดี
๑๑. พัฒนาศักยภาพขององค์กร ชุมชน และประชาชนในพื้นที่

๔. วิสัยทัศน์ (Vision)

“ศรีถ้อยเป็นแหล่งพืชผลเกษตรคุณภาพ สมดุลการจัดการทรัพยากรน้ำ การท่องเที่ยว
ทางธรรมชาติและวัฒนธรรมท้องถิ่นมีคุณภาพและยั่งยืน”

๓. นโยบายของเทศบาลตำบลศรีถ้อย

๑. นโยบายด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

อนุมัติและจัดสรรงบประมาณให้ทุกหมู่บ้านทำการก่อสร้าง ซ่อมแซม ปรับปรุงถนนทางเดิน รางระบายน้ำ ไฟฟ้า น้ำประปา อย่างทั่วถึงเท่าเทียม

๒. นโยบายด้านการส่งเสริมคุณภาพชีวิตของประชากร

ส่งเสริมกิจกรรมทางศาสนา ศิลปะประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และสืบสานวัฒนธรรม ให้การส่งเสริมคนชราและคนพิการตลอดจนผู้ด้อยโอกาสทางสังคม ประสานงานดำเนินงาน กับสาธารณสุข บริหารจัดการตลาดสดให้มีความสะอาด ปราศจากและควบคุมปัญหาเสพติด เป็นต้น

๓. ด้านการบริการและการจัดการ

ให้การบริการประชาชนอย่างรวดเร็วถูกต้องโปร่งใสและเท่าเทียมตามหลักธรรมาภิบาล คอยช่วยเหลือสนับสนุน และอุดหนุน ชมรมกำนันผู้ใหญ่บ้าน อสม. ชรบ. สตบ. ทหารผ่านศึก และอาสาสมัครทุกกลุ่ม เพื่อความปลอดภัยให้ทั่วทุกชุมชน รวมทั้งโรงเรียน

๔. นโยบายด้านวัฒนธรรม

ส่งเสริมและสืบสานประเพณีท้องถิ่นไทย โดยให้ประชาชนมีส่วนร่วม รวมทั้งการประชาสัมพันธ์ เพื่อเผยแพร่ประเพณีวัฒนธรรมท้องถิ่นในเชิงการส่งเสริมการท่องเที่ยว โดยการจัดให้มีประเพณีตักบาตร งานบุญ ๒ พระธาตุ คือ พระธาตุโป่งเกลือกับพระธาตุสันตมั้ง จัดทำพระธาตุโป่งเกลือให้เป็นแหล่งเรียนรู้ ทางวัฒนธรรมศาสนา ตลอดจนกิจกรรมต่างๆ ของคณะสงฆ์ในตำบลศรีถ้อย

๕. นโยบายด้านเศรษฐกิจ

บริหารจัดการตลาดสดให้เป็นตลาดนำซื้อ ถูกหลักอนามัย ส่งเสริมและสนับสนุนการสร้างอาชีพ โดยการฝึกและพัฒนาฝีมือ แรงงาน เพื่อยกระดับความสามารถในการแข่งขันและพัฒนารายได้ โดยการตั้ง สหกรณ์ร้านค้า ส่งเสริมประชาสัมพันธ์ด้านการท่องเที่ยว พัฒนาโฮมสเตย์ พัฒนาแหล่งน้ำ

๔. ยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์ เศรษฐกิจ

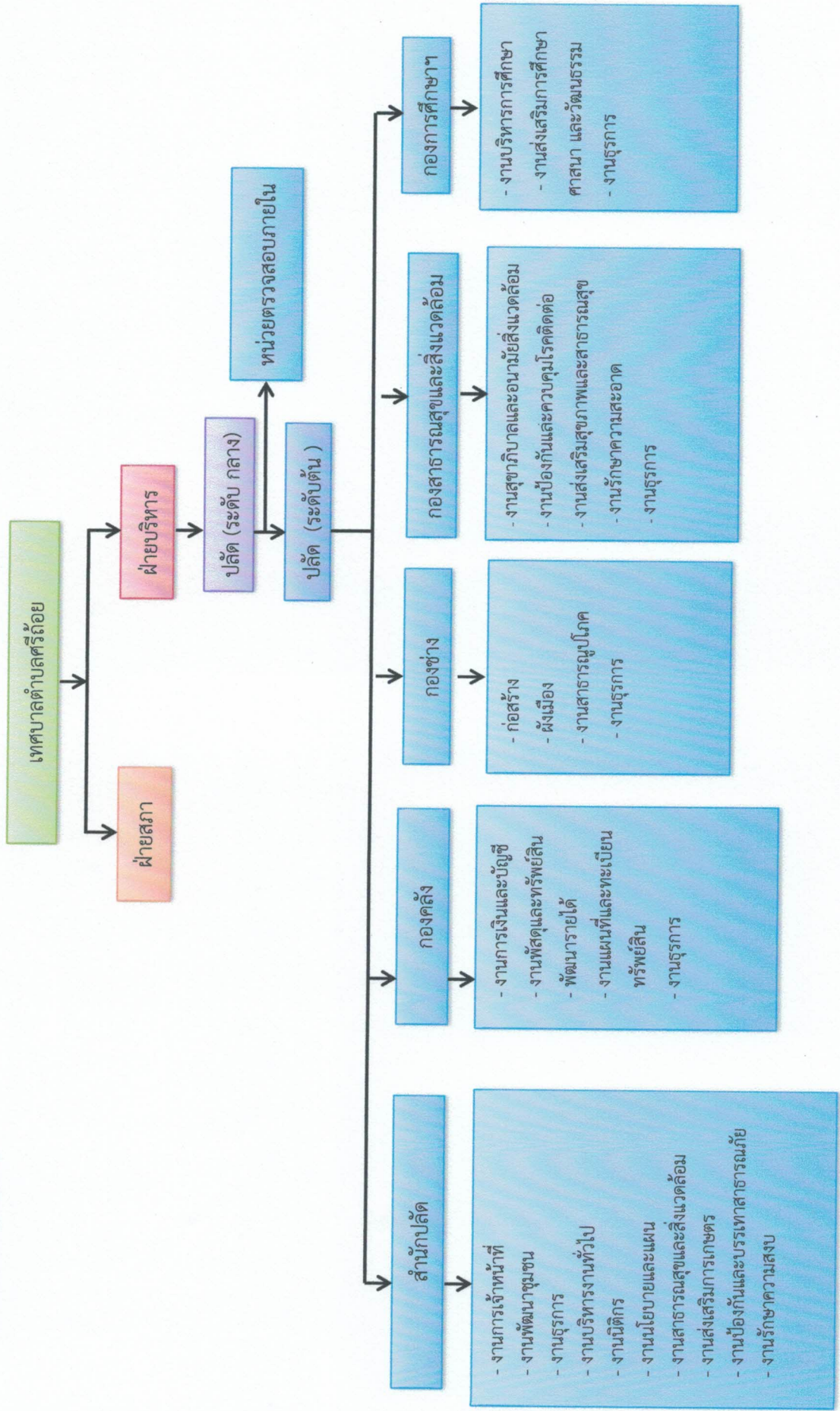
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์ พัฒนาสังคม การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์ พัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์ ด้านรักษาความสงบ มั่นคงและสงบเรียบร้อย

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์ ด้านบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

๕. โครงสร้างหน่วยงาน



บทที่ ๓

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ แนวทางดำเนินงาน ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลศรีถ้อย แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

๑. กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลศรีถ้อย
๒. ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
๓. วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
๔. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
๕. สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลศรีถ้อยรับทราบและสามารถนำไปปฏิบัติได้
๖. รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๗. รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

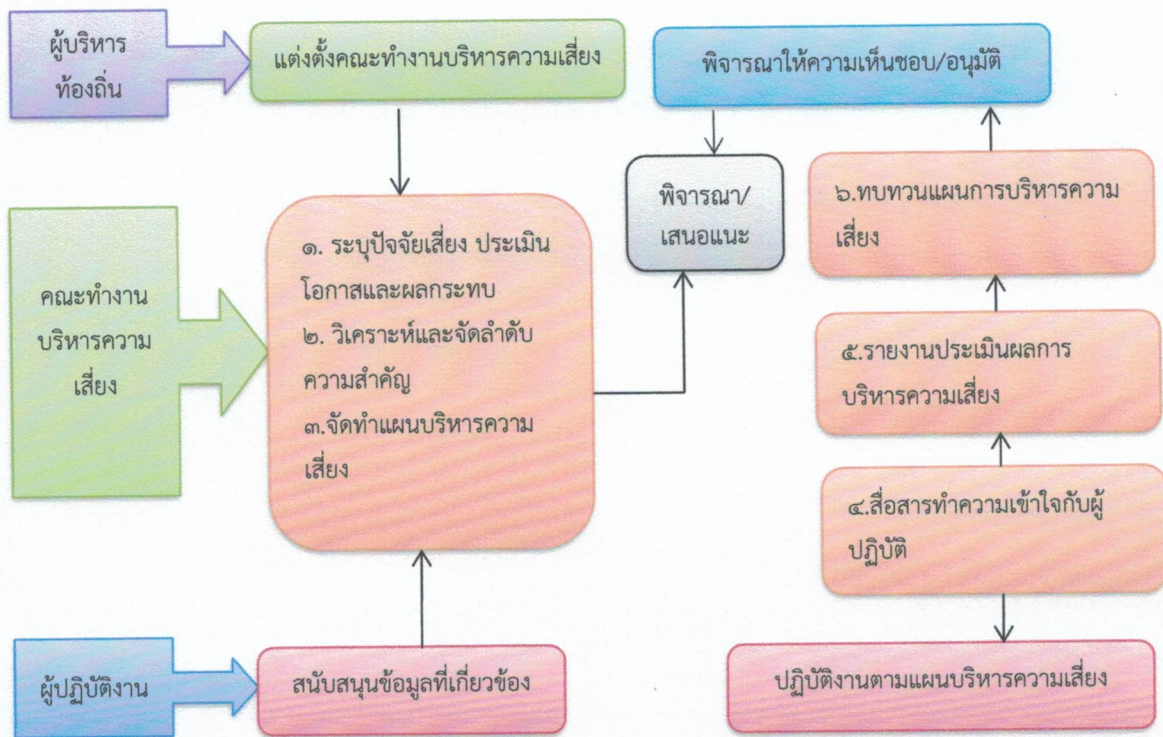
ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑. ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
๒. พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
๓. ผลักดันให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
๔. พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

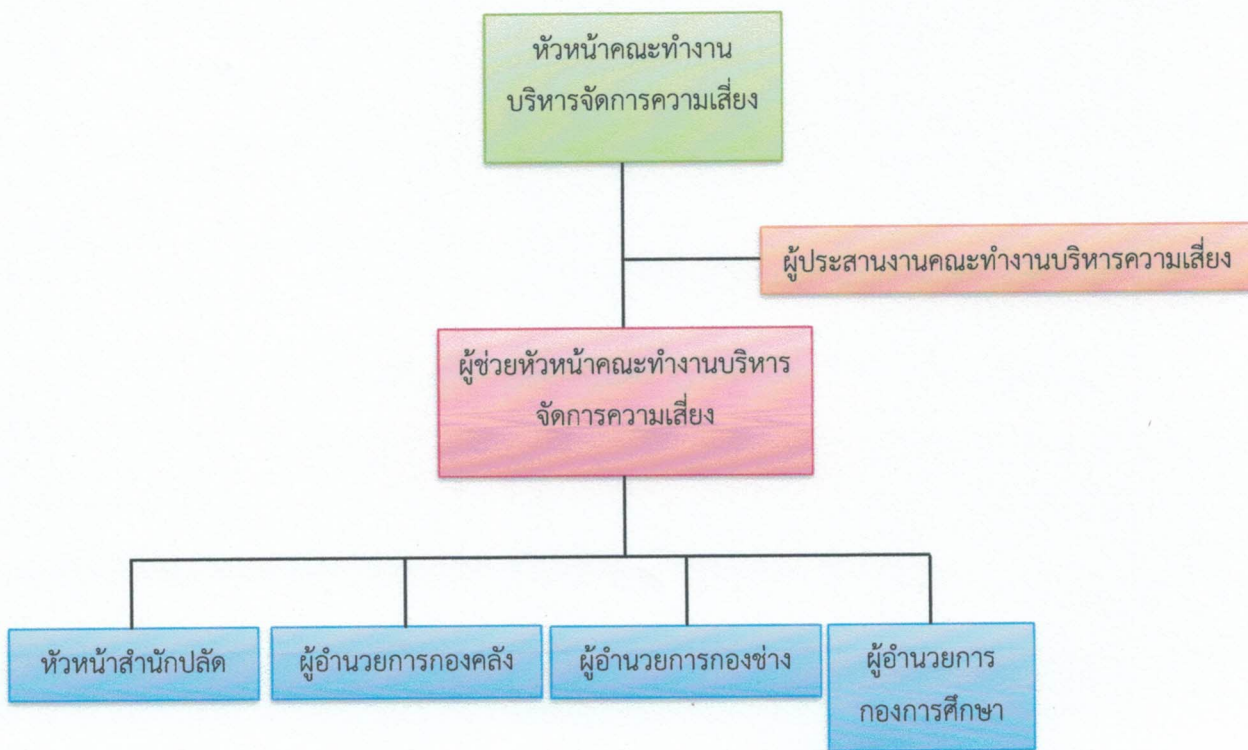
๑.๒ กลไกการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป
๒. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต
๓. ผู้ปฏิบัติงาน หรือเจ้าหน้าที่ กอง/ฝ่าย ของเทศบาลตำบลศรีถ้อย มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กลไกการบริหารความเสี่ยง



๒. โครงสร้างคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลศรีถ้อย



หน้าที่ความรับผิดชอบ

๑. ผู้บริหารท้องถิ่น

๑. แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
๓. พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๒. หน่วยงานตรวจสอบภายใน

สอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

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

๒. ผู้ประสานงาน/ผู้ให้คำแนะนำ/ผู้ให้คำปรึกษา

มีหน้าที่สื่อสารข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับความเสี่ยงที่ถูกตรวจพบ และช่วยให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ฝ่ายบริหาร และคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง นำมาปรับปรุงการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงาน

๔. เจ้าหน้าที่กอง/ฝ่าย

๑. สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๔

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งเทศบาลตำบลศรีถ้อย มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากการประเมินประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

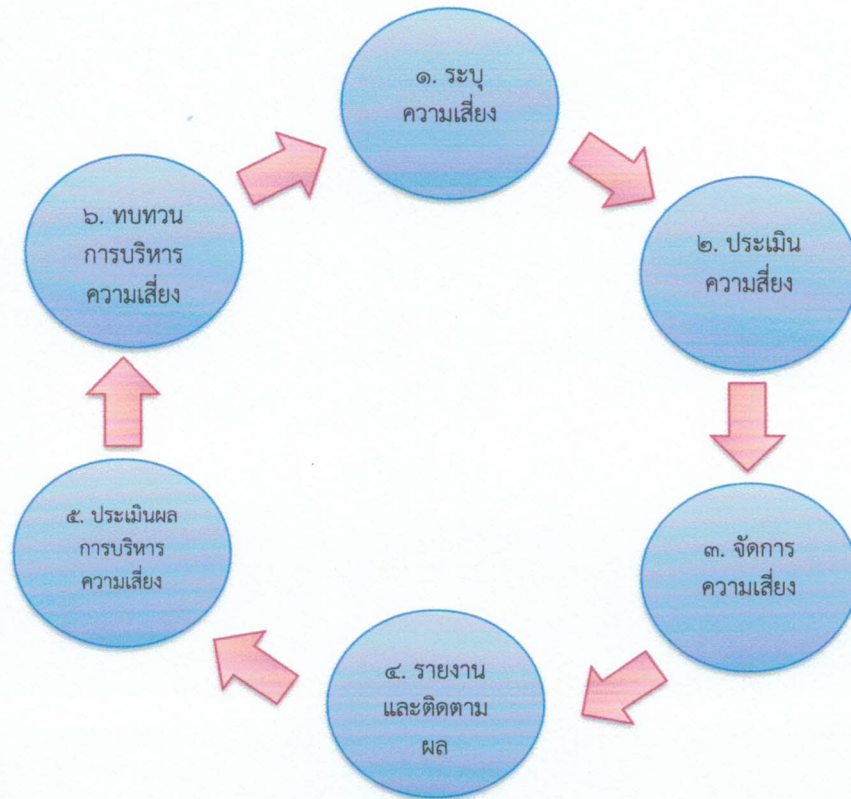
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงสูง (High) และสูงมาก(Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลด และควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลศรีถ้อย



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิด ความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

๑.๒ **ปัจจัยเสี่ยง** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎ ระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

๑.๓ **ประเภทความเสี่ยง** แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) **ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์

๒) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน โดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้อง เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน จัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม สอดคล้องกับการดำเนินงาน การทุจริตในการเบิกจ่าย และจากผลกระทบของปัจจัยภายนอก เช่น การโอนจัดสรรงบประมาณ การจัดเก็บรายได้ ข้อบังคับเกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และอุปสรรคของระเบียบกฎหมาย ที่ไม่ชัดเจน อันนำไปสู่การตรวจสอบทั่วทั้งจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ป.ป.ช. คลังจังหวัด กรมบัญชีกลาง

๔) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ เช่น ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมาย ระเบียบที่มีอยู่ ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน เป็นต้น

การระบุความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลศรีถ้อย อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความ เสี่ยง
๑. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	ปฏิบัติงานผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย อันนำไปสู่ปัญหาเกี่ยวกับหน่วยตรวจสอบ	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้ <u>ปัจจัยภายใน</u> - พนักงาน เจ้าหน้าที่ ไม่สนใจศึกษาในข้อระเบียบ กฎหมาย - ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวมองค์ความรู้ในหน่วยงาน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)
๒. การใช้จ่ายเงินงบประมาณไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการหรือมีการนำเงินงบประมาณไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	-การใช้จ่ายเงินงบประมาณไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ -การนำเงินงบประมาณไปใช้จ่ายส่วนตัว หรือพวกพ้อง -เกิดการทุจริต เกิดความสิ้นเปลืองโดยที่ราชการไม่ได้รับประโยชน์	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเคร่งครัด - ผู้ปฏิบัติทุจริต	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง	-เจ้าหน้าที่กำหนดคุณลักษณะเฉพาะวัสดุและครุภัณฑ์ ที่การจัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล -การเลือกผู้รับจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง / วิธีคัดเลือกเป็นบุคคลเดิมทุกโครงการ -เรียกรับเงินทอนจากการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุครุภัณฑ์ต่างๆในองค์กร	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบด้านนี้โดยตรง <u>ปัจจัยภายนอก</u> - ประชาชนคนในพื้นที่ยังไม่ให้ความร่วมมือและยังไม่ตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันและเฝ้าระวังโรคติดต่อ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)

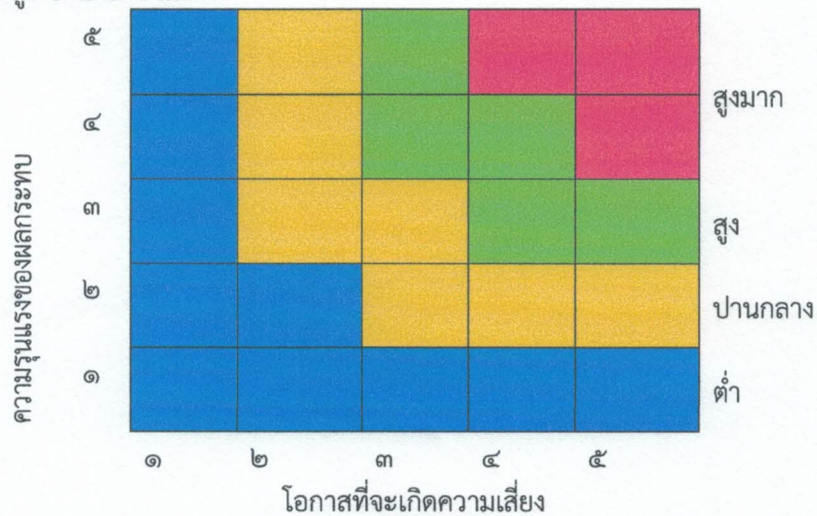
๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของเทศบาลตำบลศรีถ้อย ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมิน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยที่สุด	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (ครั้ง)	๕ ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงและผลกระทบ					
มูลค่าความเสียหาย	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท	๑๐,๐๐๐- ๕๐,๐๐๐ บาท	๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท
อันตรายต่อชีวิต	เดือดร้อนรำคาญ	บาดเจ็บเล็กน้อย	บาดเจ็บต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	เสียชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กร	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

ส่วนระดับของความเสี่ยง จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบต่อความเสี่ยงขององค์กรว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ



๒) ระดับความเสียงปานกลาง คະแนนระดับความเสียง ๖-๑๐ คະแนน เป็นความเสียงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสียง ความเสียงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสียงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสียงสูง คະแนนระดับความเสียง ๑๑-๑๖ คະแนน ต้องมีแผนลดความเสียง เพื่อให้ความเสียงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสียงสูงมาก คະแนนระดับความเสียง ๑๗-๒๕ คະแนน ต้องมีแผนลดความเสียงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสียง

๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ความรุนแรงของผลกระทบ	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕	สูงมาก	
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐		
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕		สูง
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐		ปานกลาง
	๑	๑	๒	๓	๔	๕		ต่ำ
		๑	๒	๓	๔	๕	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง
การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลศรีถ้อย อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง/	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	ปฏิบัติงานผิดพลาดไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย อันนำไปสู่ปัญหากับหน่วยงานตรวจสอบ	ปัจจัยภายนอก - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้ ปัจจัยภายใน - พนักงาน เจ้าหน้าที่ ไม่สนใจศึกษาในข้อระเบียบ กฎหมาย - ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวมองค์ความรู้ในหน่วยงาน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)	๒	๒	๔	ต่ำ	ทุกกอง
๒. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	เกิดการทุจริต เกิดความสิ้นเปลืองโดยที่ราชการไม่ได้รับประโยชน์	ปัจจัยภายใน - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเคร่งครัด - ผู้ปฏิบัติทุจริต	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	๒	๒	๔	ต่ำ	ทุกกอง
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง	- การใช้จ่ายเงินงบประมาณบิดเบือน - ราชการไม่ได้รับประโยชน์เต็มที่ในการใช้งบประมาณ	ปัจจัยภายใน - บุคลากรที่รับผิดชอบด้านนี้โดยตรง ปัจจัยภายนอก - การเสนองบเงินทอนให้กับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง - ผู้ปฏิบัติเกิดการทุจริตในหน้าที่	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๓	๓	๙	ปานกลาง	กองคลัง

บทที่ ๕

แผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เทศบาลตำบลศรีถ้อย ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากภารกิจ อำนาจหน้าที่ ตามพระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๕๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ และระเบียบ กฎหมายต่าง ๆ ที่กำหนดให้เป็นภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกอบกับพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา นำมาคัดเลือกความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายการปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลศรีถ้อย โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๔ ของเทศบาลตำบลศรีถ้อย มีองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

๑. ความเสี่ยง
๒. ระดับความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง
๔. วัตถุประสงค์
๕. ระยะเวลาดำเนินการ
๖. ผลสำเร็จที่คาดหวัง
๗. งบประมาณ
๘. ผู้รับผิดชอบ
๙. ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง

ที่	กิจกรรม	ระยะเวลา ปีงบประมาณ ๒๕๖๔												ปี ๒๕๖๕		หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ			
		ไตรมาส ๑			ไตรมาส ๒			ไตรมาส ๓			ไตรมาส ๔			ไตรมาส ๑					
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.		ธ.ค.		
๘	ดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔																		คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๙	จัดเตรียมรายงานติดตามประเมินผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔																		คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๑๐	ติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง																		คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๑๑	รายงานผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีต่อผู้บริหาร																		คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๑๒	ประชุมพิจารณาปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง																		คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๑๓	ประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีและจัดทำ ปค.๔ และ ปค.๕																		ทุกกอง
๑๔	เสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๕ ต่อผู้บริหาร พิจารณาอนุมัติ																		คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลศรี้อย อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๑. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	ต่ำ	ส่งพนักงาน เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายต่าง ๆ ที่ปฏิบัติเกี่ยวข้องกันกับงานในหน้าที่	เพื่อให้ปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบ	๑ ต.ค. ๖๓ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๔	ไม่เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ปัญหาถูกหน่วยงานตรวจสอบทั่วทั้งลดลง	-	ทุกกอง	๒	๒	๔
๒. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	ต่ำ	มีการตรวจสอบโดยงานพัสดุ	เพื่อไม่ให้ราชการเสียหาย	๑ ต.ค. ๖๓ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๔	ไม่มีการนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	-	ทุกกอง	๒	๒	๔
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง	ปานกลาง	- จัดฝึกอบรมให้สำนึกในหน้าที่ คุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใส - ใช้หลักการมีส่วนร่วมโดยการนำบุคคลหรือหน่วยงานภายนอกมาเป็น คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง - การสืบราคาจากหลายที่	เพื่อให้เกิดการประหยัด, การสุจริตในหน้าที่การงาน, การใช้จ่ายงบประมาณมีประสิทธิภาพให้ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด	๑ ต.ค. ๖๓ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๔	ลดปริมาณการทุจริต -ไม่มีข้อบกพร่องจากหน่วยงานอื่น -การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามความจำเป็น เหมาะสม ประหยัด มีความโปร่งใส คุ่มค่า	-	กองคลัง	๓	๓	๙



.....

(นายประทีป ชัดคง) ผู้เสนอแผน

หัวหน้าสำนักปลัด

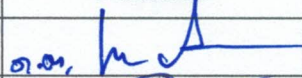
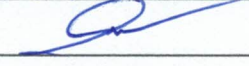



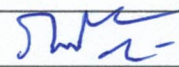
แบบลงทะเบียนสรุปแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔


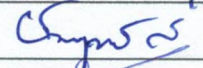

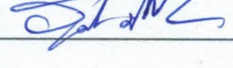
วันอังคาร ที่ ๒๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลศรีถ้อย ๓ ตำบลศรีถ้อย อำเภอแม่ใจ จ.พะเยา

ผู้เข้าร่วมประชุม

ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	ดาบตำรวจเทพสงวน ปัญสุวรรณ	นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย	
๒	นายสมบุรณ์ หลวงบุญมี	ปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย	
๓	นายประทีป ชัดตง	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	
๔	นายศุภกร อะคะโล	ผู้อำนวยการกองช่าง	
๕	นางราตรี แปะคำเรือง	ผู้อำนวยการกองคลัง	
๖	นางปัทมา ทองสกลรัชต์	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	
๗	นางวารุณี ภาชนนท์	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	
๘	นายโชคชัย อุทธโยธา	นิติกรชำนาญการ	
๙	นางสาวจิตติกานต์ คำปา	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชำนาญการ	

ผู้แทน/ผู้ร่วมสังเกตการณ์

ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1	อ.ศ.ศิริพันธ์ อานอ	วอ.อ.อภ.สงวนปง	
2	นายพนกฤต อธิวัฒน์	วอ.อ.อภ. (อ.อ.อ.)	
3	นางจันทนา ฟ้า	วอ.อ.อภ. (อ.อ.อ.)	
4	น.ส. วรชฎา สิมะศิริ	พนักงานวิทยากร	

สรุปผลการประเมินการบริหารความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล (งานบริหารงานทั่วไป) โทร. ๐ ๕๔๔๙ ๙๖๗๙ ต่อ ๑๐๑

ที่ พย.๗๓๒๐๑/..... วันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง ขอเชิญประชุมสรุปแผนจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล , ผู้อำนวยการกองทุกกองและนักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

๑. เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของภาครัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๔

๒. ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ของเทศบาลตำบลศรีถ้อย ครอบคลุมทุกส่วนงานและการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังในการปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ จึงขอเชิญท่านเข้าร่วมประชุมสรุปแผนบริหารความเสี่ยง ในวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๔ ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลศรีถ้อย ๓ เวลา ๑๓.๓๐ น.

จึงเรียนมาเพื่อทราบและเข้าร่วมประชุมตาม วัน เวลา ดังกล่าว

(ลงชื่อ)

(นายประทีป ชัดตง)

หัวหน้าสำนักปลัด/ กรรมการ

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย

เห็นควรพิจารณา.....

(นายสมบุญ หลวงบุญมี)

ปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

() อนุมัติ

() ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

ดาบตำรวจ

(เทพสงวน ปันสุวรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล (งานบริหารงานทั่วไป) โทร. ๐ ๕๔๔๙ ๙๖๗๙ ต่อ ๑๑๑.....

ที่ พย. ๗๓๒๐๑/..... วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔.....

เรื่อง รายงานผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

๑. เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลศรีถ้อย ที่ ๕๓/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๖ เมษายน ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลศรีถ้อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ คณะกรรมการฯ ได้ร่วมกันพิจารณาประเมิน/วิเคราะห์ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม ตามค่าเป้าหมายที่กำหนดในแผนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการประเมินความเสี่ยงให้ทราบ ตามเอกสารแนบท้ายนี้

๓. ระเบียบ/กฎหมาย

๑. ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๔. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เทศบาลตำบลศรีถ้อยเป็นไปตามระเบียบ จึงเห็นควรพิจารณาประกาศรายงานผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และแจ้งเวียนให้ทุกส่วนราชการทราบโดยทั่วกัน

(ลงชื่อ)

(นายประทีป ชัดคง)

หัวหน้าสำนักปลัด

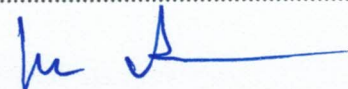
ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย

เห็นควรพิจารณา.....อนุมัติ


(นายสมบูรณ์ หลวงบุญมี)
ปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

() อนุมัติ
() ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

ดาบตำรวจ 
(เทพสงวน ปันสุวรรณ)
นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย



รายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ของ
เทศบาลตำบลศรีถ้อย

สำนักงานเทศบาลตำบลศรีถ้อย
เลขที่ ๒๔๕ หมู่ที่ ๙ บ้านสันติสุข
อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา ๕๖๑๓๐

รายงานผลตามแผนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลศรีถ้อย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

โครงการ/กิจกรรม	-
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินการ	การจัดซื้อจัดจ้าง
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	<ol style="list-style-type: none"> ๑. เจ้าหน้าที่การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะวัสดุและครุภัณฑ์ที่การจัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล ๒. การเลือกผู้รับจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง / วิธีคัดเลือกเป็นบุคคลเดิมทุกโครงการ ๓. เรียกรับเงินทอนจากการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุครุภัณฑ์ต่างๆในองค์กร
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	<ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดทำทะเบียนคุมจัดซื้อจัดจ้าง ๒. ส่งหนังสือประชาสัมพันธ์ให้กับผู้รับจ้างเพื่อเสนอรายละเอียดการเสนอราคาการจัดซื้อจัดจ้าง ๓. สืบราคาจากอินเทอร์เน็ต ๔. การเสริมสร้างให้เจ้าหน้าที่แยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนและส่วนรวม
ประเมินระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ยังไม่ได้ดำเนินการ ๒. เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ✓ ๓. เริ่มดำเนินการไปบ้างแล้ว แต่ยังไม่ครบถ้วน ๔. ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ๕. เหตุผลอื่น ๆ (ถ้ามี).....
รายละเอียดข้อมูลดำเนินงาน	<ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่กำหนดราคากลาง ๒. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่กำหนดร่าง TOR ๓. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่กำหนดคุณลักษณะ ๔. ตรวจสอบทะเบียนสมุดการจัดซื้อจัดจ้าง
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนการจัดซื้อจัดจ้าง
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน / ตำแหน่ง	นางราตรี แปงคำเรือง ตำแหน่ง ผู้อำนวยการคลัง
สังกัด	เทศบาลตำบลศรีถ้อย
วันเดือนปีที่รายงาน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

โครงการ/กิจกรรม	-
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินการ	การใช้จ่ายเงินงบประมาณไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ หรือมีการนำเงินงบประมาณไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว
เหตุการณ์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	๑. การใช้จ่ายเงินงบประมาณไม่เป็นไป ตามวัตถุประสงค์ ๒. การนำเงินงบประมาณไปใช้จ่ายส่วนตัว หรือพวกพ้อง
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. การเสริมสร้างจิตสำนึกให้เจ้าหน้าที่แยกแยะผลประโยชน์ ส่วนตนและส่วนรวม ๒. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษารายละเอียดกฎหมาย
ประเมินระดับความเสี่ยง	ต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	๑. ยังไม่ได้ดำเนินการ ๒. เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ✓ ๓. เริ่มดำเนินการไปบ้างแล้ว แต่ยังไม่ครบถ้วน ๔. ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ๕. เหตุผลอื่น ๆ (ถ้ามี).....
รายละเอียดข้อมูลดำเนินงาน	๑. จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึกสาธารณะและการแยกแยะ ประโยชน์ส่วนตัวและประโยชน์ส่วนรวม ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียน
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน / ตำแหน่ง	นายประทีป ชัดตง ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
สังกัด	เทศบาลตำบลศรีถ้อย
วันเดือนปีที่รายงาน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

โครงการ/กิจกรรม	-
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินการ	ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุมอย่างใกล้ชิด
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ส่งพนักงาน เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายต่าง ๆ ที่ปฏิบัติเกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่
ประเมินระดับความเสี่ยง	ต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ยังไม่ได้ดำเนินการ ๒. เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ✓ ๓. เริ่มดำเนินการไปบ้างแล้ว แต่ยังไม่ครบถ้วน ๔. ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ๕. เหตุผลอื่น ๆ (ถ้ามี).....
รายละเอียดข้อมูลดำเนินงาน	<ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่อบรม
ตัวชี้วัด	ไม่เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ปัญหาถูกหน่วยตรวจทักท้วงลดลง
ผลการดำเนินงาน	เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจมากขึ้น เกิดความผิดพลาดในการทำงาน น้อยลง
ผู้รายงาน / ตำแหน่ง	นายประทีป ชัดคง ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
สังกัด	เทศบาลตำบลศรีถ้อย
วันเดือนปีที่รายงาน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๔



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล (งานบริหารงานทั่วไป) โทร. ๐ ๕๔๔๙ ๙๖๗๙ ต่อ ๑๐๑

ที่ พย.๗๓๒๐๑/..... วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง สรุปผลการประเมินการบริหารความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง.....

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

๑. เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลศรีถ้อย ที่ ๕๓/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๖ เมษายน ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลศรีถ้อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ คณะกรรมการฯ ได้ร่วมกันสรุปผลการประเมินการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเสี่ยงปีที่ผ่านมา โดยการพิจารณาประเมิน/วิเคราะห์ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม ตามค่าเป้าหมายที่กำหนดในแผนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของหน่วยงาน จึงขอรายงานผลการประเมินความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อเทศบาลตำบลศรีถ้อยเพื่อใช้ในการปรับปรุงในปีถัดไป ตามเอกสารแนบท้ายนี้

๓. ระเบียบ/กฎหมาย

๑. ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๔. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลศรีถ้อยเป็นไปตามระเบียบ จึงเห็นควรพิจารณาประกาศสรุปผลการประเมินการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และแจ้งเวียนให้ทุกส่วนราชการทราบโดยทั่วกัน

(ลงชื่อ)

(นายประทีป ชัดตง)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย

เห็นควรพิจารณา..... *alya*



(นายสมบูรณ์ หลวงบุญมี)
ปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

อนุมัติ

ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

ดาบตำรวจ



(เทพสงวน ปิ่นสุวรรณ)
นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย



สรุปผลการประเมินการบริหารความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ของ
เทศบาลตำบลศรีถ้อย

เลขที่ ๒๔๕ หมู่ที่ ๙ บ้านสันติสุข อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา ๕๖๑๓๐

สรุปผลการประเมินการบริหารความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลศรีถ้อย

จากภาพรวมการบริหารความเสี่ยงสามารถประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
ได้ดังนี้

ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยง

๑. การกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงมีความชัดเจน โดยอยู่ในรูปแบบของคณะกรรมการระบบ คุณภาพและติดตามประเมินผลการดำเนินงานของเทศบาลตำบลศรีถ้อย ในการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของทุกหน่วยงานให้เป็นไป ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในต่อผู้บริหาร

๒. กระบวนการในการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ การกำหนดกิจกรรมเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง รวมถึงแนวทาง/วิธีการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการดำเนินงานของเทศบาลตำบลศรีถ้อย

๓. ทุกหน่วยงานได้วิเคราะห์ความเสี่ยงในกิจกรรมที่หน่วยงานรับผิดชอบ ตามกำหนดเกณฑ์การประเมิน

๔. มีการสื่อสารการบริหารความเสี่ยง โดยการจัดประชุม การแจ้งเวียนบันทึกข้อความ และการนำลงเว็บไซต์ อย่างไรก็ตาม ยังไม่เพียงพอที่จะผลักดันให้เกิดการรับรู้และเข้าใจการบริหารความเสี่ยงได้ทั่วทั้งองค์กร

๕. มีการสรุปผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีเสนอผู้บริหาร โดยมีรายละเอียดผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ด้านประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง

๑. การบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ มีหลักเกณฑ์การกำหนดกิจกรรมเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ที่ชัดเจน ครอบคลุมทุกกิจกรรมสำคัญในองค์กร

๒. ทุกหน่วยงานได้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง กำหนดแนวทาง การตอบสนองความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

๓. หน่วยงานที่รับผิดชอบได้ดำเนินการตามกิจกรรมที่ระบุในแผนบริหารความเสี่ยงแล้ว โดยส่วนใหญ่ สำหรับบางกิจกรรมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ ได้มีการเตรียมการหรือมีแผนการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยในบางกิจกรรมหน่วยงานได้พิจารณาปรับเปลี่ยนวิธีการดำเนินการให้มีความเหมาะสมมากขึ้น

ด้านประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง

๑. จากการพิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่ลดลง อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ภายหลังจากการจัดการความเสี่ยงตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่กำหนด พบว่า ความเสี่ยงต่ำ สามารถลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน ๒ เรื่อง จากความเสี่ยงทั้งหมด ๓ เรื่อง (คิดเป็นร้อยละ ๗๐.๐๐) ซึ่งต้องนำไปทบทวนเพื่อวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงใหม่ในปีต่อไป

๒. ความเสี่ยงคงเหลือจากการจัดการความเสี่ยง ซึ่งยังคงอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้ มีจำนวน ๑ เรื่อง (คิดเป็นร้อยละ ๓๐.๐๐) ต้องนำไปหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมในปีต่อไป นอกเหนือจากที่เคยดำเนินการมาแล้ว เพื่อจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จากระดับความเสี่ยงที่ลดลง แสดงให้เห็นว่าผลการบริหารความเสี่ยงโดยดำเนินการตามกิจกรรม การจัดการความเสี่ยงที่กำหนด ทำให้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ของกิจกรรมต่างๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ลดลง อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยส่วนใหญ่ และสอดคล้อง กับผลการดำเนินงานของกิจกรรมต่างๆ ที่มีการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว

ปัญหาและอุปสรรค

จากการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลศรีถ้อย ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ สามารถสรุปปัญหาและอุปสรรคที่พบ จากการดำเนินงาน ดังนี้

๑. เจ้าหน้าที่และผู้ปฏิบัติราชการ ผู้ทำการวิเคราะห์การประเมินความเสี่ยงมักประเมินพบว่ามีกิจกรรมที่ตนรับผิดชอบ ไม่มีความเสี่ยงหรือความเสี่ยงน้อย ซึ่งถ้าหากความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมนั้นไม่ได้ถูกระบุไว้ แต่เกิดผลกระทบขึ้นมา อาจส่งผลต่อการดำเนินงานในภารกิจนั้นๆ และส่งผลต่อการดำเนินงานในภาพรวมของเทศบาลตำบลศรีถ้อยได้

๒. การสร้างความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยงยังไม่แพร่หลาย ถึงแม้ในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงในปี พ.ศ.๒๕๖๔ จะมีการแต่งตั้งคณะทำงานจากทุกหน่วยงานเพื่อดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยง แล้วก็ตาม ดังนั้น จึงต้องเพิ่มเติมแนวทาง/ช่องทางในการสื่อสารและเผยแพร่การบริหารความเสี่ยงให้มากขึ้น

ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้เกิดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง ตลอดจนสามารถบริหาร จัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตของเทศบาลตำบลศรีถ้อย จึงต้องทบทวนการบริหารความเสี่ยงที่ผ่านมา เพื่อพัฒนา และปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมี ข้อเสนอแนะในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดังนี้

๑. ต้องนำความเสี่ยงที่ยังไม่สามารถบริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือกิจกรรมจัดการความเสี่ยงที่ยังไม่สามารถดำเนินการได้ มาบริหารจัดการต่อในปี ๒๕๖๕ โดยมีการทบทวนและปรับปรุงกิจกรรม จัดการความเสี่ยงให้มีความเหมาะสม และมีความเป็นไปได้ในทางปฏิบัติมากขึ้น

๒. กำหนดแนวทาง/วิธีการและช่องทางการสื่อสารเพื่อบริหารความเสี่ยงให้มากขึ้น เพื่อให้ฝ่ายบริหาร และฝ่ายปฏิบัติการเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง อีกทั้งผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็น ระบบและต่อเนื่อง

๓. ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องและยังไม่สามารถดำเนินการจัดการได้ ต้องนำเสนอผู้บริหาร เพื่อช่วยหาแนวทาง/มาตรการสนับสนุน และนำมาบริหารจัดการในปี ๒๕๖๕ ดังนี้

๓.๑ ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย ที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน โดยการ ส่งพนักงาน เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายต่าง ๆ ที่ปฏิบัติเกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่


๓.๒ การระบุเหตุการณ์ความเสี่ยงยังไม่มีความชัดเจน เนื่องจากไม่ระบุถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นหากไม่ได้รับการแก้ไข ทำให้ไม่สามารถวิเคราะห์ถึงผลกระทบที่ได้รับจากความเสี่ยงนั้นได้ เห็นควรเสนอแนะ ให้มีการระบุความเสี่ยงที่ชัดเจน โดยระบุสาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และรายละเอียดของผลกระทบ จากความเสี่ยงนั้นให้ชัดเจน เพื่อวิเคราะห์หาแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นรูปธรรมมากยิ่งขึ้น

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

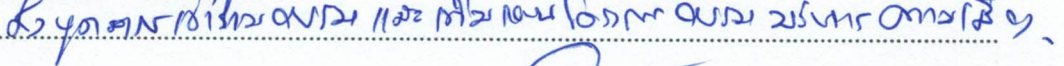
เห็นควรปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยง ในปีถัดไป ดังนี้


๑. ด้านบุคลากร ในการส่งเข้าร่วมอบรม ตามตำแหน่งหน้าที่ หรือ ตามระเบียบกฎหมายใหม่ๆ เพิ่มเติม เพื่อพัฒนาองค์ความรู้ ทักษะการทำงาน ประสบการณ์ต่าง ๆ เพื่อใช้ในการพัฒนาเทศบาลตำบลศรีถ้อย รวมทั้งเพื่อประโยชน์ให้กับประชาชน สร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการทำงาน

๒. จัดการฝึกอบรมการบริหารความเสี่ยงให้กับบุคลากรในเทศบาลตำบลศรีถ้อย ตระหนัก ในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ส่งผลกระทบต่อการทำงาน ส่งผลกระทบต่อประชาชน ในเขตเทศบาลตำบลศรีถ้อย

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน
(นายประทีป ชัดตง)
กรรมการ


ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย

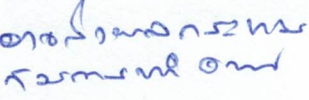
เห็นควรพิจารณา..... 


(นายสมบุรณ์ หลวงบุญมี)
ปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

.....
- ๒๖บุคลากรยังอบรมเรื่องเอกสารตามตำแหน่งหน้าที่ที่ส่งราชการระดับจังหวัด
- จัดฝึกอบรมบุคลากรในองค์กรเรื่องความปลอดภัยที่อาจเกิดขึ้น

ดาบตำรวจ 
(เทพสงวน ปันสุวรรณ)
นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

ดาบตำรวจ 
เทศบาล ๐๗