

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๕



เทศบาลตำบลรังกาใหญ่

อำเภอพิมาย

จังหวัดนครราชสีมา

คำนำ

แผนการบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ จัดทำตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบ ภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลการดำเนินงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการดำเนินงานจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วยพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วยเทศบาลตำบลรังกาใหญ่เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดให้ มีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตาม หลักวิชาการที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการ บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพใน การจัดบริการสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และการบริหารของเทศบาลตำบลรังกาใหญ่ ให้เป็นประโยชน์สูงสุด

เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอรังกาใหญ่ จังหวัดนครราชสีมา

สารบัญ

บทที่ ๑ บทนำ	๑
บทที่ ๒ กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
บทที่ ๓ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๙
บทที่ ๔ แผนบริหารความเสี่ยง	๓๕

บทที่ ๑ บทนำ

ความเป็นมา/หลักการและเหตุผล

การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี รวมถึงความคาดหวังของประชาชน หน่วยงานของรัฐทุกหน่วยงานต้องเผชิญกับความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีจะช่วยหน่วยงานในการวางแผนและจัดการเหตุการณ์ด้านลบที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงช่วยหน่วยงานในการบริหารจัดการเพื่อสร้างหรือฉวยโอกาส หรือได้รับประโยชน์จากเหตุการณ์ด้านบวกที่อาจเกิดขึ้น ส่งผลให้หน่วยงานสามารถเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการให้บริการของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ประชาชนและประเทศชาติได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้หลักธรรมาภิบาล

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นกรอบแนวทางที่ช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละหน่วยงานอาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง และความสามารถในการรองรับความเสี่ยงของหน่วยงาน แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้อาจมีเนื้อหาบางส่วนเกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน เนื่องจากการควบคุมภายในถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ดังนั้น หน่วยงานอาจดำเนินบริหารจัดการความเสี่ยงโดยเชื่อมโยงการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าด้วยกัน

การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล โดยปัจจัยหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ประสบความสำเร็จเกิดจากความมุ่งมั่นของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้กำกับดูแล

เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบายแนวทาง และกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๖๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

ความหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุที่ไม่พึงประสงค์อาจทำให้อนาคตส่งผลกระทบต่อให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์ (Objective) และเป้าหมาย (Target) ที่องค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดำเนินงานใด ๆ ย่อมมีความเสี่ยงเกิดขึ้นได้เสมอ ทั้งจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก ความเสี่ยงดังกล่าว อาจอยู่ในกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะนำองค์กรไปสู่เป้าหมาย เช่น การวางกลยุทธ์และแผนงาน การตัดสินใจของผู้บริหาร การบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน และโครงการที่เกี่ยวข้อง การปฏิบัติงานภายในที่ทำการ การจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศ เป็นต้น

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง หมายถึง การจัดทำโครงการควบคุมโดยพิจารณาจากความสัมพันธ์ ของทรัพยากรต่าง ๆ กระบวนการทำงาน กระบวนการบริหารภายในองค์กรนั้น ๆ

การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) หมายถึง การติดตามการปฏิบัติ ตามวิธีการบริหารความเสี่ยง ระหว่างการปฏิบัติงาน หรืออาจเรียกว่าการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง หรือการประเมินผลแบบต่อเนื่อง

การประเมินผล หมายถึง การประเมินผลที่มีวัตถุประสงค์มุ่งเน้นไปที่ประสิทธิผลของการบริหาร ความเสี่ยง ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่กำหนด โดยมีขอบเขตในช่วงการประเมินขึ้นอยู่กับประสิทธิผล การติดตามผลอย่างต่อเนื่องเป็นหลัก เช่น การประเมินผลช่วง ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน

สารสนเทศ หมายถึง ข้อมูลที่ได้ผ่านการประมวลผลและถูกจัดให้อยู่ในรูปที่มีความหมายและเป็น ประโยชน์ ต่อการดำเนินงานในโครงการนั้นๆ

การสื่อสาร หมายถึง การแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารระหว่างบุคคลทั้งภายในและภายนอก ซึ่งอาจใช้ คนหรือใช้สื่อในการติดต่อสื่อสารก็ได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การทำหนังสือเพื่อขอให้เสนอ แผน/โครงการ เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plans) และการกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนฐานข้อมูลสารสนเทศที่สมบูรณ์ ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร และเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงาน
๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

การบริหารความเสี่ยง (RISK Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ ความเสี่ยงและการกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงแบบ บูรณาการ (Enterprise Risk Management : ERM) คือ ขบวนการที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร เพื่อ ประยุกต์ใช้ในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทั่วทั้งองค์กร ซึ่งออกแบบมาเพื่อระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นมี ผลกระทบกับองค์กรและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร กรอบการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วย ๔ องค์ประกอบหลัก ดังนี้

- วัฒนธรรมองค์กร (Culture)
- โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง (Structure)
- กระบวนการ (Process)
- ปัจจัยพื้นฐาน (Infrastructure)

การบริหารความเสี่ยงขององค์กร คือ การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการ การ ดำเนินงานต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและ ขนาดของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้ อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กรเป็นสำคัญ

ความจำเป็นของการบริหารความเสี่ยง คือ การดำเนินงานขององค์กรนั้น มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อ สร้างคุณค่าสูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับองค์กรซึ่งประกอบด้วย รัฐบาล บุคลากรในหน่วยงานและ หน่วยงานใน สังเกต และประชาชนผู้รับบริการ ในปัจจุบันองค์กรต้องดำเนินงานภายใต้สภาวะของ การเปลี่ยนแปลงของ นโยบายภาครัฐ ทั้งจากระบบเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว การเปลี่ยนแปลง ความต้องการสังคม การ เปลี่ยนแปลงกฎระเบียบ การดำเนินงานเพื่อสร้างคุณค่าดังกล่าวนี้ อาจมีผลกระทบ จากความเสี่ยงในการ ดำเนินธุรกิจที่เกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกหน่วยงาน และส่งผลกระทบต่อ ให้คุณค่าที่ควรจะมี แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียนั้นต้องลดลงหรือหมดไป ดังนั้น การจัดให้มีการบริหารความเสี่ยง ภายในองค์กรตลาด อย่างมีประสิทธิภาพ ก็จะช่วยลดโอกาสและผลกระทบจากความสำคัญให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ โดย ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อองค์กรหรือมีผลกระทบน้อยที่สุด

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (RISK Appetite) หมายถึง ประเภทและเกณฑ์ของความเสี่ยง ที่องค์กรจะ ยอมรับได้ เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย ซึ่งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่องค์กรจะกำหนดนั้น จะระบุเป็น เป้าหมายค่า เดียว หรือระบุเป็นช่วงก็ได้ ซึ่งขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (RISK Tolerance) หมายถึง ระดับความเบี่ยงเบนจากเกณฑ์หรือ ประเภทของ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ซึ่งทำให้องค์กรมั่นใจได้ว่าองค์กรได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอยู่ภายใน เกณฑ์ที่ ยอมรับได้

บทที่ ๒

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานในองค์กร มีความเข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถ บริหารจัดการความเสี่ยงได้ในทิศทางเดียวกัน
๒. เพื่อเทศบาลตำบลรังกาใหญ่ สามารถดำเนินการได้ตาม พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ที่กำหนดใน แผนพัฒนาท้องถิ่น โดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับของเทศบาลตำบลรังกาใหญ่ ได้แก่ สำนักปลัดเทศบาล กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสาธารณสุข และหน่วยตรวจสอบภายใน
๔. เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลรังกาใหญ่ และ เป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง

๒. กำหนดเป้าหมายความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

- ๒.๑ ผู้บริหาร ปลัดเทศบาล รองปลัดเทศบาล ผู้อำนวยการกอง/งาน และบุคลากร มีความรู้ความเข้าใจเรื่อง การบริหาร ความเสี่ยง เพื่อสามารถนำไปใช้ในการดำเนินงาน และมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และภารกิจของเทศบาล
- ๒.๒ จัดให้มีระบบการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล สร้างระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล ประกอบด้วย การสร้างสภาพแวดล้อม วัฒนธรรมองค์กร และระบบการบริหารบุคคลที่เหมาะสม การจัดสรรทรัพยากรที่เพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยง การดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศ การรายงานและสื่อสาร
- ๒.๓ สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ

๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

การขับเคลื่อนหน่วยงานของรัฐต้องอาศัยบุคลากรที่มีศักยภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคลเริ่มตั้งแต่ การสรรหา การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ การส่งเสริมและรักษาไว้ซึ่งบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ โดยบุคลากรถือว่าเป็นสินทรัพย์หลักขององค์กรที่ทำให้องค์กรประสบความสำเร็จ

การสร้างบุคลากรให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการ บริหารจัดการความเสี่ยง บุคลากรควรมีพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยง (Risk-aware behavior) รวมถึง พฤติกรรมการตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลสารสนเทศและข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสร้างพฤติกรรมที่ดี (Desired behaviors) ในการส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงผ่าน วัฒนธรรมที่ดีขององค์กรเป็นสิ่งสำคัญ การสร้างวัฒนธรรมที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

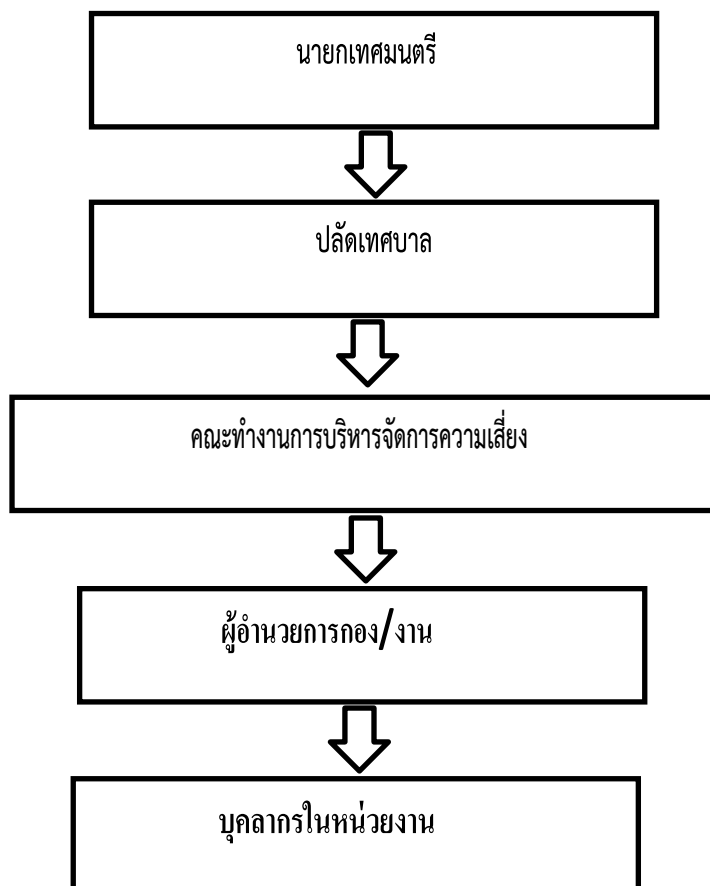
๑. การสื่อสารและการตระหนักถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน
๒. การสร้างความตระหนักถึงหน้าที่ต่อองค์กรในการแจ้งข้อมูลผิดปกติ
๓. การสร้างพฤติกรรมการแบ่งปันข้อมูลภายในองค์กร
๔. การสร้างพฤติกรรมตัดสินใจตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การสร้างพฤติกรรมการตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาส

๔.การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ มีแนวทางการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงในรูปแบบ คณะทำงาน ตามคำสั่งเทศบาลตำบลรังกาใหญ่ ที่ ๘๒๖/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๓๐ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓ โดยเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้

- | | |
|---|--------------------------|
| ๑. นายกเทศมนตรีตำบลรังกาใหญ่ | เป็นประธานคณะทำงาน |
| ๒. รองนายกเทศมนตรีตำบลรังกาใหญ่ ทุกท่าน | เป็นรองประธานคณะทำงาน |
| ๓. ปลัดเทศบาลตำบลรังกาใหญ่ | เป็นคณะทำงาน |
| ๔. รองปลัดเทศบาล | เป็นคณะทำงาน |
| ๕. ผู้อำนวยการกองคลัง | เป็นคณะทำงาน |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | เป็นคณะทำงาน |
| ๗. ผู้อำนวยการกองช่าง | เป็นคณะทำงาน |
| ๘. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข | เป็นคณะทำงาน |
| ๙. หัวหน้าสำนักปลัด | เป็นคณะทำงานและเลขานุการ |
| ๑๐. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | เป็นผู้ช่วยเลขานุการ |

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลรังกาใหญ่



๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย

๕.๑ เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเฉพาะความคาดหวังของผู้รับบริการหรือความคาดหวังของประชาชนที่มีต่อองค์กร รวมถึงผลกระทบที่มีต่อสังคม เศรษฐกิจ และสภาพแวดล้อม

ให้ความสำคัญกับภาระงาน/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่มีความสำคัญต่อภารกิจหลักของเทศบาลตำบลรังกาใหญ่หลักเกณฑ์การคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่จะนำมาพิจารณาบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลรังกาใหญ่ ได้กำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ/กิจกรรมที่จะนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาคัดเลือกโครงการที่มีค่าคะแนนรวมสูง มาดำเนินการบริหารความเสี่ยง

หลักเกณฑ์	เกณฑ์คะแนนการพิจารณา			น้ำหนัก (ร้อยละ)
	๑	๒	๓	
๑. ความสอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์	ไม่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์	-	สอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์	๔๐
๒. การส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของนโยบาย	ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จในระดับผลผลิต	ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จในระดับเป้าหมาย	ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จในระดับเป้าหมายการให้บริการและประชาชน	๔๐
๓. งบประมาณที่ได้รับในปีงบประมาณ ในแต่ละปี (กรณีมีงบประมาณ)	ไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท	เกินกว่า ๕๐๐,๐๐๐ – ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท	เกินกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๒๐

๖.เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ การบริหารความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๖ ยุทธศาสตร์ ดังนี้

- ๖.๑ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
- ๖.๒ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิต
- ๖.๓ ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ
- ๖.๔ ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม
- ๖.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

ในปัจจุบันข้อมูลสารสนเทศเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินงานของหน่วยงาน องค์กรที่มีการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพส่งผลโดยตรงต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงานควรพิจารณาใช้ข้อมูลสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพส่งผลโดยตรงต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงานควรพิจารณาใช้ข้อมูลความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน หน่วยงานควรกำหนดประเภทข้อมูลที่ต้องรวบรวม วิธีการรวบรวมและการวิเคราะห์ข้อมูล และบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล

ข้อมูลความเสี่ยง ประกอบด้วย เหตุการณ์ที่เป็นผลกระทบทางลบหรือทางบวกต่อองค์กร สาเหตุ ความเสี่ยง ตัวหลักดินความเสี่ยง หรือตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) ข้อมูลสารสนเทศต้องมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา ทั้งนี้ หน่วยงานอาจพิจารณาการรวบรวมการประมวลผล หรือการวิเคราะห์ความเสี่ยงแบบอัตโนมัติเพื่อลดข้อผิดพลาดจากบุคคล (Human errors)

๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

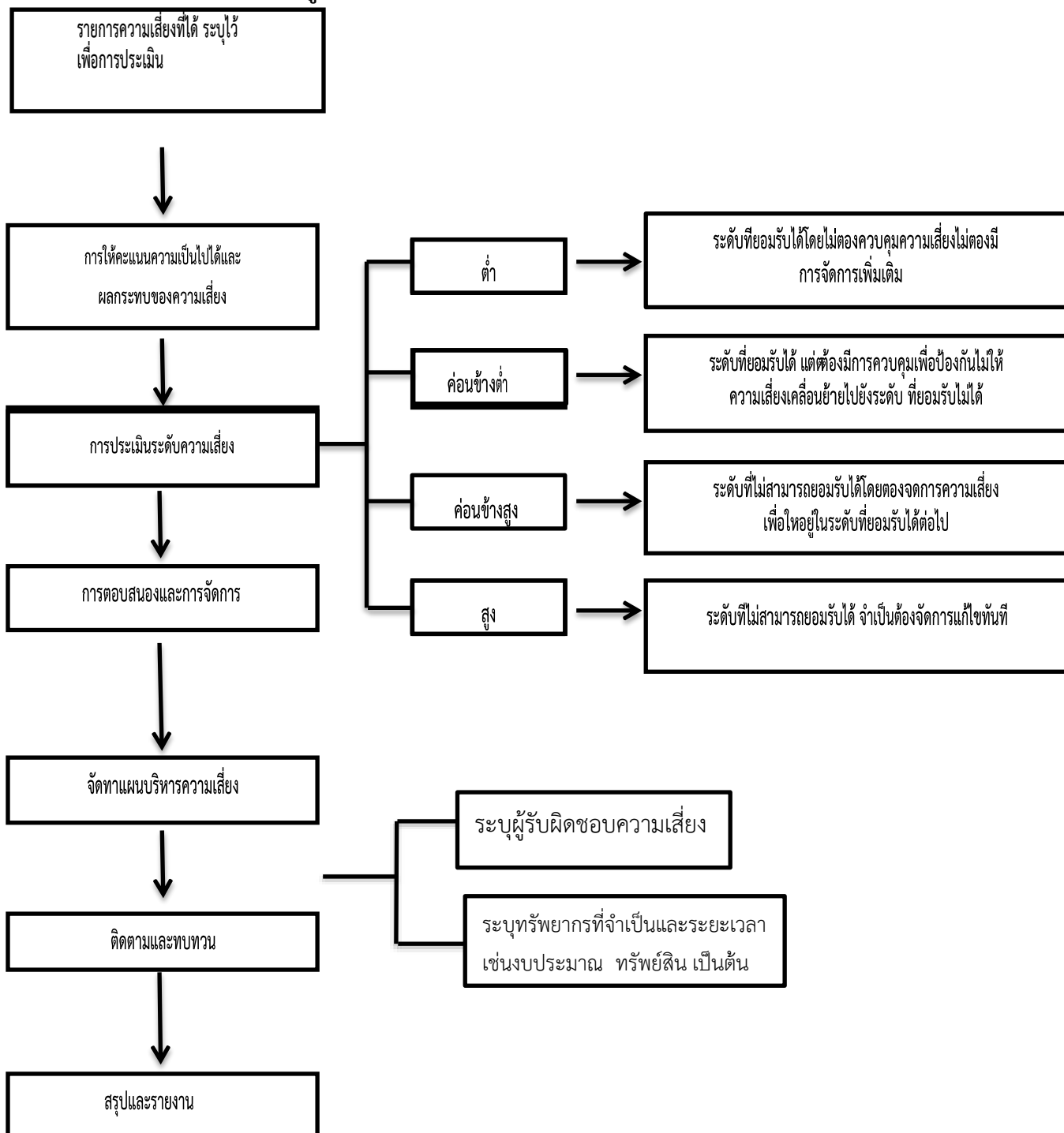
การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ความสมบูรณ์ของระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง ศักยภาพขององค์กร รวมถึงการใช้ระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานอาจพิจารณาทำ Benchmarking เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่อง หน่วยงานอาจพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเริ่มต้นจากการบริหารจัดการความเสี่ยง แบบ Silo พัฒนาเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการ และพัฒนาต่อเนื่อง โดยมีการฝึนการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าสู่กระบวนการดำเนินงานโดยปกติของดำเนินงานและการตัดสินใจบนพื้นฐานข้อมูลด้านความเสี่ยง

บทที่ ๓ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.การวิเคราะห์ห้วงค์กร

เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕ โดยการวิเคราะห์โดยแยกการวิเคราะห์ออกเป็นกิจกรรมต่าง ๆ ดังต่อไปนี้
แผนภูมิแนวทางและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง

แผนภูมิแนวทางและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง



การจัดการความเสี่ยง

หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี เช่น

- การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง
- การลด/การควบคุม/ป้องกันความเสี่ยง (RISK Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
- การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง (RISK Sharing) เป็นการกระจายหรือ ถ่ายโอนความเสี่ยง ให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป
- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (RISK Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และหน่วยงาน ไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/ กิจกรรมนั้นไป



ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงขององค์กรจำเป็นต้องทำควบคู่กับการกำกับดูแลและตรวจสอบอย่างมีประสิทธิภาพ ความสัมพันธ์ระหว่างการกำกับดูแลกิจการที่ดี การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน



สิ่งที่เป็นรากฐานที่จะช่วยให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้น ประกอบด้วย

รากฐานที่ ๑ การควบคุมภายใน

การควบคุมภายใน คือ กระบวนการ (process) ปฏิบัติงานที่ฝ่ายบริหาร และบุคลากรขององค์กร จัดให้มีขึ้น เพื่อให้สามารถมั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่า หากได้มีการปฏิบัติตามกระบวนการเหล่านี้แล้ว องค์กรจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการได้ โดยวัตถุประสงค์ ได้แก่

๑. ความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน (Effectiveness and efficiency of operations)
๒. ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน (Reliability of financial reporting)
๓. การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance with applicable with laws and regulations)

การกำหนดวัตถุประสงค์ขึ้นมา นั้น ผู้บริหารจะต้องกำหนดวิธีการทำงานให้ไปสู่วัตถุประสงค์นั้น และ ในขณะเดียวกันก็ต้องมีการควบคุมการปฏิบัติงานต่างๆ ในองค์กรให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้วย การควบคุมต่างๆ เหล่านี้ ก็คือ การควบคุมกระบวนการภายในองค์กร หรือเรียกสั้นๆ ว่า การควบคุมภายในนั่นเอง

ดังนั้น ทุกหน่วยงานในองค์กรจะจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมขึ้นมา การจัดวาง ระบบการควบคุมภายในเป็นหน้าที่ของผู้บริหารหน่วยงาน ซึ่งเป็นผู้ที่ทราบวิสัยทัศน์ขององค์กรมีความเสี่ยง จากนั้นก็จะประเมินความเสี่ยงและสร้างระบบการควบคุมขึ้น เพื่อป้องกันแก้ไขหรือตรวจหาความเสี่ยง เหล่านี้ โดยการควบคุมภายในมักจะถูกกำหนดออกมาในรูปของระเบียบ ข้อบังคับ หรือคู่มือการปฏิบัติงาน ต่างๆและเช่นเดียวกัน การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนดขึ้นมา นั้น ก็เป็นหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงาน การควบคุมภายในดังกล่าวจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานขององค์กร

รากฐานที่ ๒ การบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง (RISK Management) คือ การกำหนดแนวทางและกระบวนการในการระบุ ประเมิน จัดการและติดตามความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรม หน่วยงาน หรือการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการกำหนดวิธีการในการบริหารและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ผู้บริหารยอมรับได้ ซึ่งสามารถ มองได้เป็น ๒ มุมมอง คือ

- การกำจัดหรือลดปัจจัยต่างๆ ที่จะขัดขวางไม่ให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ นั่นคือ การปกป้องมูลค่าที่องค์กรมีอยู่ไม่ให้ถูกทำลายไป
- มองหาโอกาสที่จะสร้างความได้เปรียบในการดำเนินงาน คือ การสร้างมูลค่าให้กับองค์กรการบริหารความเสี่ยงนั้นคล้ายกับการจัดวางระบบการควบคุมภายใน คือ มีการระบุ ประเมิน และจัดหาวิธีการที่จะจัดการกับความเสี่ยง แต่ด้วยความที่เป็นศาสตร์ที่ใหม่กว่า และมีพื้นฐานมาจากธุรกิจประกันภัยที่จะต้องเผชิญกับความเสี่ยงไม่แน่นอนจากปัจจัยภายนอกมากมาย จึงทำให้การบริหารความเสี่ยงมีมุมมองที่กว้างขึ้น โดยมองถึงความเสี่ยงที่เป็นผลมาจากปัจจัยภายนอก การบริหารความเสี่ยงในระดับหน่วยงานนั้นก็เป็นที่หมายที่หมายของผู้บริหารหน่วยงานเช่นเดียวกัน

รากฐานที่ ๓ การตรวจสอบภายใน

การตรวจสอบภายในมีบทบาททำให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในที่เหมาะสม และการควบคุมเหล่านั้น ได้รับการปฏิบัติตามภายในองค์กร ตลอดจนมีระบบการประเมินความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสม ตลอดจนช่วยถ่วงดุลอำนาจไม่ให้เกิดการใช้อำนาจไปในทางที่ผิดจากการที่หน่วยงานได้จัดให้มีระบบการควบคุม ภายในของตน มีการบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามแล้ว ผู้ตรวจสอบภายในก็เหมือนเป็นคนที่มีมารอง อีกชั้นหนึ่ง เพื่อให้องค์กร/ผู้บริหาร เกิดความมั่นใจ

การตรวจสอบภายในนั้นก็ถือเป็นกลไกอย่างหนึ่งที่จะช่วยผลักดันให้เกิดการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมยิ่งขึ้น เพราะบางครั้งผู้ปฏิบัติงานอาจคิดว่าทำแค่นี้ก็เพียงพอแล้ว แต่ผู้ตรวจสอบภายในเค้าก็จะมีการทดสอบว่าการควบคุมที่ปฏิบัติกันอยู่นั้นความเพียงพอจริงหรือไม่ หรือบางครั้ง อาจมีการการปฏิบัติงานกันมานาน แม้ว่าจะมีความชำนาญ แต่ก็อาจทำให้ประมาทโดยละเลยบางจุดที่ควร จะต้องควบคุมไป หากผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบ เค้าจะเป็นคนไปเตือนให้เราระมัดระวังมากขึ้น

ดังนั้น หากองค์กรของเราสนับสนุนให้รากฐานทั้งสามประการนี้ สามารถทำงานได้อย่างเต็มที่ก็จะ ช่วยส่งเสริมให้ต้นไม้ออกดอกผลที่ดียิ่งขึ้น เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ในองค์กร

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑. ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร การเปลี่ยนแปลงระบบงาน ความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือ ข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒. ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือ สภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจ และการเมือง เป็นต้น

๒.การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กรเป็นการให้นโยบายเพื่อให้ทิศทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรโดยผู้บริหารระดับสูงและได้รับการเห็นชอบโดยคณะกรรมการ

ผู้บริหารได้ตระหนักและยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กรมีความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร โดยผู้บริหารทำหน้าที่บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมุ่งมั่นและตั้งใจ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้องค์กรสามารถปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อประเทศชาติเป็นที่ตั้ง (Public Interest)

ผู้บริหารได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหาร ยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง ในกระบวนการการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กร และ ยอมรับความเสี่ยงระดับน้อย ในการปฏิบัติงานมีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน ทั้งนี้ ผู้บริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

ด้านการทุจริต

ผู้บริหาร**ปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยง**ที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลละความซื่อตรงขององค์กร

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหาร**ปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยง**ในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และ**ยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลาง** สำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศการให้บริการประชาชน

ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กรให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษีซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ผู้บริหาร**ยอมรับความเสี่ยงระดับน้อย**เกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามผู้บริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

การระบุและประเมินความเสี่ยง

การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)

รหัส	ประเภทความเสี่ยง
S	ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
O	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
F	ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
C	ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk)
Fr	ความเสี่ยงด้านทุจริต (Fraud)
Ot	ความเสี่ยงด้านอื่นๆ (Other Risk)

การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

ด้านโอกาส

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่า ๘๐ % ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการหรือความถี่ของการเกิดขึ้นทุก ๖ เดือน
๔	สูง	โอกาสเกิดมากกว่า ๗๐-๘๐ % ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการหรือความถี่ของการเกิดขึ้นทุกปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดมากกว่า ๕๐-๖๙ % ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการหรือความถี่ของการเกิดขึ้นทุก๒ปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดมากกว่า ๒๐-๓๙ % ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการหรือความถี่ของการเกิดขึ้นทุก๓ปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดน้อยกว่า ๒๐ % ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการหรือความถี่ของการเกิดขึ้นทุก๕ปี

ด้านผลกระทบ

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินมากกว่า ๑ ล้านบาท มีผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน)ระดับอันตรายถึงชีวิต มีผลกระทบต่อภาพลักษณ์การดำเนินงานของหน่วยงาน ระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ๒ แสน ถึง ๑ ล้านบาท มีผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน)ระดับบาดเจ็บสาหัส มีผลกระทบต่อภาพลักษณ์การดำเนินงานของหน่วยงาน ระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ๕ หมื่น ถึง ๒ แสน มีผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน)ระดับบาดเจ็บต้องรักษา มีผลกระทบต่อภาพลักษณ์การดำเนินงานของหน่วยงาน ระดับปานกลาง
๒	ต่ำ	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ๑ หมื่น ถึง ๕ หมื่น มีผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน)ระดับบาดเจ็บเล็กน้อย มีผลกระทบต่อภาพลักษณ์การดำเนินงานของหน่วยงาน ระดับน้อย
๑	ต่ำมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินน้อยกว่า ๑ หมื่น มีผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน)ระดับเดือดร้อนรำคาญ มีผลกระทบต่อภาพลักษณ์การดำเนินงานของหน่วยงาน ระดับน้อยมาก

ด้านความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	หน่วยงานไม่มีความสามารถในการจัดการความเสี่ยง ไม่มีแผนในการจัดการความเสี่ยง
๔	สูง	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงต่ำ มีแผนในการจัดการความเสี่ยงแบบไม่สมบูรณ์
๓	ปานกลาง	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความปานกลาง มีแผนในการจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่เพียงพอ
๒	น้อย	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูง มีแผนในการจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่ดี
๑	น้อยมาก	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูงมาก มีแผนในการจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่ดีมาก และมีการกำหนด มาตรการในการตอบสนองความเสี่ยงหลายวิธี

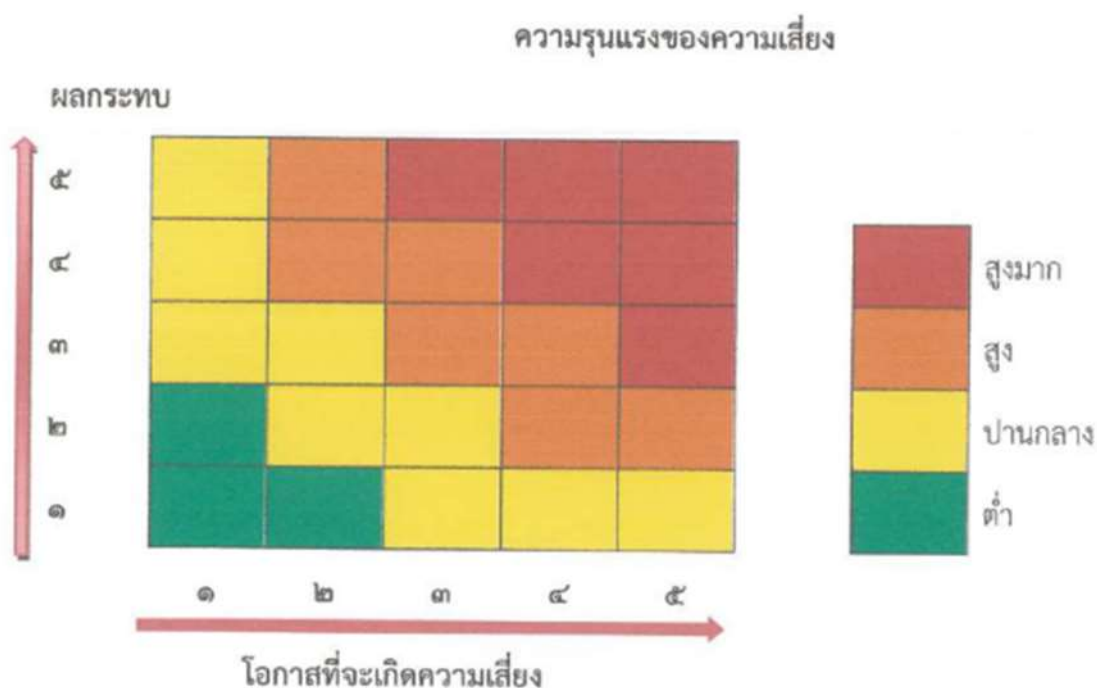
ด้านลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรแบบทันที และไม่มีสัญญาณแจ้ง
๔	สูง	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรภายใน ๒-๓ สัปดาห์
๓	ปานกลาง	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรภายใน ๒-๓ เดือน
๒	น้อย	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรภายใน ๓-๖ เดือน
๑	น้อยมาก	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรมากกว่า ๖ เดือน

การให้คะแนนความเสี่ยง (ตัวอย่าง)

รหัส	ชื่อความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง

การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ความเสี่ยงผลกระทบสูงและโอกาสสูงเป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานต้องพิจารณาให้ความสำคัญมากกว่าความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่ำและโอกาสต่ำ การจัดลำดับความเสี่ยงใช้แผนภาพ Heat map เป็นเกณฑ์ในการจัดลำดับความสำคัญ



การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลกระทบ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

การจัดลำดับความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อพิจารณาวิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยคำนึงผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง ตามแนวคิดการจัดลำดับเพื่อพิจารณาจัดลำดับความเสี่ยงแบบ MARCI Chart จากภาพข้างล่าง

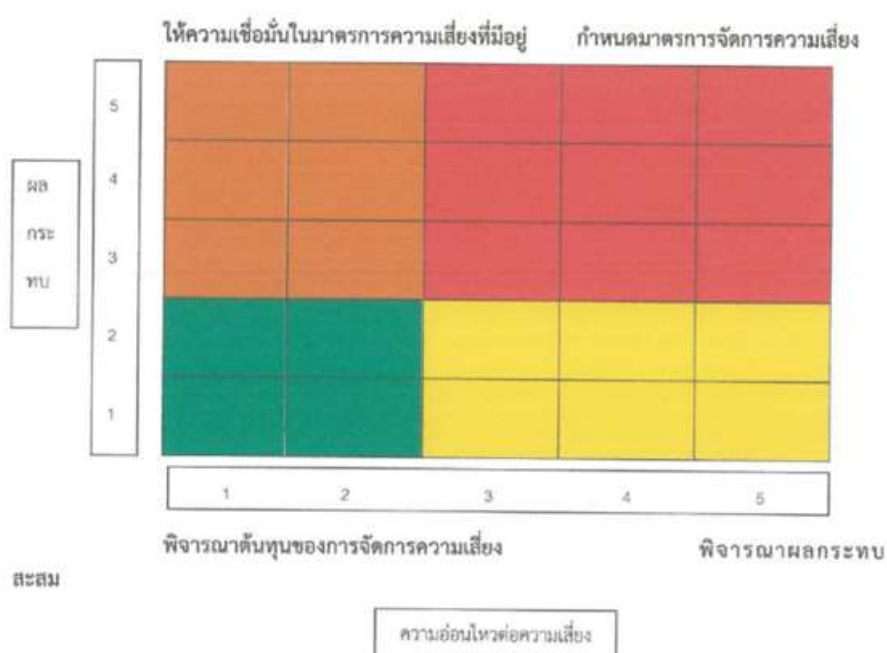
พื้นที่มุมซ้ายล่างกำหนดให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบ ๑-๒ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงระดับ ๑-๒ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้หน่วยงานควรพิจารณาถึงความเหมาะสมว่ามาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ไม่มากเกินความจำเป็น

พื้นที่มุมล่างกำหนดให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบระดับ ๑-๒ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงระดับ ๓-๕ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้ให้หน่วยงานคำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงแต่ละเรื่องที่สามารถจะสมทำให้ผลกระทบสูงขึ้น

พื้นที่มุมซ้ายบนกำหนดให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบระดับ ๓-๕ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงระดับ ๑-๒ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้ให้หน่วยงานพิจารณาว่ามาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพเพียงพอ

พื้นที่มุมขวาบนกำหนดให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบระดับ ๓-๕ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงระดับ ๓-๕ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้ให้หน่วยงานพิจารณากำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มขึ้นอย่างเหมาะสม

โดยหน่วยงานสามารถปรับช่วงพื้นที่การจัดการความเสี่ยงได้ให้เหมาะสมกับหน่วยงานโดยคำนึงถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงาน



การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคนหรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

- ๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (LikeLihook) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด
- ๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามี ระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

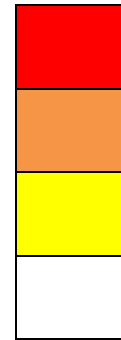
เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (LikeLihook) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

- ๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินการ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม
- ๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน ยอมรับความเสี่ยงได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง
- ๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Exterme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

ผลกระทบ
(Impact/
Consequences)

๕	๑๖	๑๗	๒๓	๒๔	๒๕
๔	๙	๑๔	๑๕	๒๑	๒๒
๓	๕	๘	๑๓	๑๙	๒๐
๒	๓	๔	๗	๑๒	๑๘
๑	๑	๒	๖	๑๐	๑๑
	๑	๒	๓	๔	๕



สูงมาก ๑๘ - ๒๕

สูง ๑๐ - ๑๗

ปานกลาง ๖ - ๙

ต่ำ ๑ - ๕

การประเมินความเสี่ยง ปิงปิงประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอยะผิง จังหวัดนครราชสีมา

แบบ RM๑

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก/กอง สำนักปลัด										
ยุทธศาสตร์ ๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิต										
รหัสความเสี่ยง ๐๑ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)										
<u>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u>	-บ้านเรือน ผลผลิตทางการเกษตรของประชาชนได้รับความเสียหาย -การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยดำเนินการได้ไม่ทันทั่วถึง	-การติดต่อรับแจ้งเหตุ ไม่มีเบอร์โทรฯสายตรง -การประชาสัมพันธ์การติดต่อประสานงานยังไม่ทั่วถึง -มีพื้นที่ขนาดใหญ่ห่างไกลจากศูนย์ป้องกันฯ -มีพื้นที่เป็นลุ่ม -มีเครื่องมืออุปกรณ์ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน -ภัยต่างๆที่เกิดขึ้นไม่สามารถทราบล่วงหน้า -เจ้าหน้าที่รับผิดชอบด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยขาดประสบการณ์	การดำเนินงาน	๓	๒	๒	๑	๒	ปานกลาง	สำนักปลัด

ประเมินความเสี่ยง ปิงปิงประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลวังน้ำเย็น อำเภอพิมาย จังหวัดนครราชสีมา

แบบ RM๑

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก/กอง สำนักปลัด										
ยุทธศาสตร์ ๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิต										
รหัสความเสี่ยง ๐๒ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)										
<u>งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</u> <u>ผู้พิการ</u>	-ทำให้รัฐสูญเสียงบประมาณหรือถ้ามีการเรียกเงินคืนก็จะเกิดความยุ่งยาก -ข้อมูลในระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ไม่เป็นปัจจุบัน	-ผู้สูงอายุ ผู้พิการ เสียชีวิตทั้งในและนอกพื้นที่แล้วญาติไม่มาแจ้งเจ้าหน้าที่ เทศบาล ทราบ -ขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลกรเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่วนตัว	การดำเนินงาน	๕	๑	๑	๑	๕	ปานกลาง	สำนักปลัด

ประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอพิมาย จังหวัดนครราชสีมา

แบบ RM๑

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก/กอง สาธารณสุข										
ยุทธศาสตร์ ๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิต										
รหัสความเสี่ยง 0๓ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)										
งานส่งเสริมสุขภาพและควบคุมโรค กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากการจมน้ำในชุมชน(การป้องกันการจมน้ำ)	เกิดการเสียชีวิตจากการจมน้ำของเยาวชนและประชาชนในพื้นที่	-ประชาชนในพื้นที่ขาดความรู้เบื้องต้น -ประชาชนในพื้นที่ขาดความรู้การช่วยเหลือผู้จมน้ำเบื้องต้น	การดำเนินงาน	๕	๔	๒	๓	๒๐	สูงมาก	กองสาธารณสุข

ประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลสร้างกาใหญ่ อำเภอยะผิง จังหวัดนครราชสีมา

แบบ RM๑

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก/กอง คลัง										
ยุทธศาสตร์ ๕ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี										
รหัสความเสี่ยง ๐๔ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)										
กิจกรรมดำเนินงาน พัฒนารายได้ -การจัดเก็บภาษีได้ไม่ครบถ้วน	-ทำให้รายได้ของเทศบาลที่มาจากภาษีน้อยกว่าความเป็นจริง	-เกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบันไม่มีข้อมูลที่อยู่ที่ถูกต้องชัดเจนทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามได้ -การจัดทำแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วนเนื่องจากอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน -ผู้เสียบางรายไม่มาชำระภาษีบางคนอยู่นอกตำบลทำให้ไม่สะดวกในการชำระภาษีทำให้มีภาษีค้างชำระในแต่ละปีหรือมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดินแต่ไม่มีการแจ้งให้เทศบาลทราบ -ยังไม่มีการจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน	การดำเนินงาน	๑	๔	๓	๕	๒๐	ปานกลาง	กองคลัง

ประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลสร้างกาใหญ่ อำเภอยะผิง จังหวัดนครราชสีมา

แบบ RM๑

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความถี่	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก/กอง ช่าง										
ยุทธศาสตร์ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน										
รหัสความเสี่ยง ๐๕ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)										
<u>กิจกรรมงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง</u>										
-ขณะทำงานก่อสร้างสภาพปริมาณการจราจรสภาพดินฟ้าอากาศ และภัยธรรมชาติ ไม่อำนวยความสะดวกต่อขั้นตอนวิธีการก่อสร้าง	-เกิดการล่าช้าในกระบวนการและขั้นตอนของการทำงานและภัยทางธรรมชาติ -คุณภาพของชิ้นงานอาจคลาดเคลื่อนจากที่กำหนดในแบบรูปรายการละเอียดของสัญญาจ้าง	-การทำงานขณะทำการก่อสร้างสภาพดินฟ้าอากาศและภัยธรรมชาติ ไม่อำนวยความสะดวกต่อขั้นตอนวิธีการก่อสร้าง รวมถึงคุณภาพขอชิ้นงานระยะเวลาก่อสร้างตามสัญญาจ้าง และโอกาสที่ประชาชนจะได้ใช้ประโยชน์จากบริการสาธารณะ	การดำเนินงาน	๔	๓	๒	๒	๑๒	สูง	กองช่าง

ประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอพิมาย จังหวัดนครราชสีมา

แบบ RM๑

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก/กอง ช่าง										
ยุทธศาสตร์ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน										
รหัสความเสี่ยง O๕ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)										
<u>กิจกรรมงานด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</u> -ขณะทำการซ่อมบำรุงสภาพปริมาณการจราจรสภาพดิน ฟ้า อากาศ และภัยธรรมชาติไม่อำนวย -งบประมาณที่ไม่เพียงพอต่อการเพิ่มโคมดวง	-เกิดการล่าช้าในกระบวนการและขั้นตอนของการทำงาน และเกิดความไม่ปลอดภัยต่อผู้ปฏิบัติงาน	-เครื่องมือและอุปกรณ์ที่ใช้ยังไม่ทันสมัยเท่าที่ควรและไม่ครบถ้วน ไม่ครอบคลุมกับลักษณะงานที่ต้องปฏิบัติ -งบประมาณไม่เพียงพอต่อความต้องการ	การดำเนินงาน	๔	๓	๒	๒	๑๒	สูง	กองช่าง

ประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอฟิมาย จังหวัดนครราชสีมา

แบบ RM๑

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความถี่	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก/กอง การศึกษาฯ										
ยุทธศาสตร์ ๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิต										
รหัสความเสี่ยง 0๖ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)										
<u>กิจกรรมการส่งเสริมภูมิปัญญาท้องถิ่น</u> -ภูมิปัญญาท้องถิ่นที่มีอยู่ถ้าไม่ได้รับการสืบทอดเผยแพร่อาจสูญหายไป	-คนรุ่นหลัง จะไม่มีโอกาสได้ทราบถึงภูมิปัญญาท้องถิ่นของตน	-ยังมีการส่งเสริมการเรียนรู้โดยภูมิปัญญาท้องถิ่นน้อย -การจัดทำฐานข้อมูลยังไม่เป็นระบบชัดเจน	การดำเนินงาน	๒	๒	๒	๒	๕	ปานกลาง	กองการศึกษา

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอพิมาย จังหวัดนครราชสีมา

แบบRM2

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก/กอง สำนักปลัด				
ยุทธศาสตร์ ๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิต				
รหัสความเสี่ยง ๐๑ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)				
<u>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u>	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑.จัดทำคำสั่ง พร้อมระบุหน้าที่ความรับผิดชอบในด้านต่าง ๆ ให้ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน ๒.จัดเตรียมงบประมาณให้เพียงพอ ๓.ตรวจสอบสภาพเครื่องมือที่ใช้งานและจัดฝึกอบรมบุคลากรในการช่วยเหลืองานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง		
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง		

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอยะผิง จังหวัดนครราชสีมา

แบบRM2

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก/กอง สำนักปลัด				
ยุทธศาสตร์ ๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิต				
รหัสความเสี่ยง ๐๒ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)				
<u>งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้พิการ</u>	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑.ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ ข่าวสารอย่างทั่วถึงและหลากหลาย ช่องทาง เช่น เสียงตามสายหมู่บ้าน, เว็บไซต์เทศบาล,บอร์ดประชาสัมพันธ์ สนง.,เฟสบุ๊คเทศบาล,เป็นต้น ๒.ประกาศกำหนดการจ่ายเงินผู้สูงอายุ ผู้ พิการ ล่วงหน้าอย่างน้อย ๒ สัปดาห์	การลดหรือควบคุมความ เสี่ยง	สำนักปลัด
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง		
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง		

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอยะผิง จังหวัดนครราชสีมา

แบบRM2

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก/กอง สาธารณสุข				
ยุทธศาสตร์ ๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิต				
รหัสความเสี่ยง 0๓ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)				
งานส่งเสริมสุขภาพและควบคุมโรค -ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ ในการเฝ้าระวัง และการป้องกัน การจมน้ำ	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑.สำรวจและจัดการแก้ไขปัญหาแหล่งน้ำเสี่ยง โดยการติดตั้งอุปกรณ์ช่วยชีวิต เบื้องต้นเมื่อเกิดเหตุจมน้ำ ได้แก่ป้ายแสดง เขตน้ำลึกอันตรายแกลลอน ไม้และเชือก สำหรับช่วยดึงเมื่อพบการจมน้ำ ป้ายแสดง ขั้นตอนการช่วยชีวิตที่ถูกต้อง ๒.จัดกิจกรรมเดินรณรงค์ ในชุมชนเรื่อง การเฝ้าระวังการจมน้ำในช่วยปิดเทอม ให้แก่ประชาชนได้รับทราบ	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง		
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง		

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอยะผิง จังหวัดนครราชสีมา

แบบRM2

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก/กอง คลัง				
ยุทธศาสตร์ ๕ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี				
รหัสความเสี่ยง ๐๔ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)				
<u>กิจกรรมด้านงานพัฒนารายได้</u> -การจัดเก็บภาษีได้ไม่ครบถ้วน	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑.จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน ๒.จัดทำแผนการจัดเก็บรายได้ ๓.ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง และหลากหลายช่องทาง เช่น เสียงตามสาย หมู่บ้าน,เว็บไซต์เทศบาล,บอร์ดประชาสัมพันธ์ สนง.,เฟสบุ๊กเทศบาล, เป็นต้น	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	กองคลัง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง		
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง		

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอยะผิง จังหวัดนครราชสีมา

แบบRM2

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก/กอง ช่าง				
ยุทธศาสตร์ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน				
รหัสความเสี่ยง ๐๕ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)				
กิจกรรมงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. ชักซ้อมความเข้าใจระหว่างผู้รับจ้างออกแบบกับผู้สำรวจให้เข้าใจตรงกัน เพื่อให้เห็นเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของกิจกรรมให้มากขึ้น ๒. ส่งเสริมให้บุคลากรสเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการทำงานในหน้าที่เพื่อให้เกิดองค์ความรู้ทักษะและประสบการณ์ในการทำงาน ๓. กรณีราคาสินค้าและวัสดุก่อสร้างโดยสำนักงานดัชนีเศรษฐกิจการค้าสำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์สำนักงานพาณิชย์จังหวัดประกาศเผยแพร่ราคาสินค้าวัสดุก่อสร้างให้ใช้ราคาของพาณิชย์กรณีไม่มีรายการสินค้าปรากฏสามารถสืบราคาวัสดุก่อสร้างจากผู้ค้าวัสดุก่อสร้าง จำนวนไม่น้อยกว่า๓ราย โดยนำราคาต่ำสุดใช้กำหนดเป็นราคากลางวัสดุก่อสร้าง	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง		
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง		

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอฟิมา ย จังหวัดนครราชสีมา

แบบRM2

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก/กอง การศึกษา				
ยุทธศาสตร์ ๒ การพัฒนาคุณภาพชีวิต				
รหัสความเสี่ยง 0๖ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)				
กิจกรรมการส่งเสริมภูมิปัญญาท้องถิ่น -ภูมิปัญญาท้องถิ่นที่มีอยู่ถ้าไม่ได้รับการสืบทอด เผยแพร่ อาจสูญหายไป	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้		
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑.มีการสำรวจข้อมูลภูมิปัญญาท้องถิ่น อย่างเป็นระบบ ๒.มอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง และให้รายงานผลให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	การลดหรือควบคุมความ เสี่ยง	กอง การศึกษา
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง		
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง		

การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตาม คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตั้งผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีโดยให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตาม โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น
๒. การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติ (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

การประเมินผลบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง จะต้องสรุปรายงานและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อนายกเทศมนตรีเทศบาลตำบลรังกาใหญ่ เพื่อให้มั่นใจว่า เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๔ แผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาทบทวนการรายงานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๔ รวมถึงข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการบริหารเทศบาลตำบลรังกาใหญ่ และคัดเลือกความเสี่ยงในระดับปานกลางขึ้นไปจนถึงความเสี่ยงในระดับสูงมาก เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมาก (Exterme) และสูง (High) นั้นให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สำหรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง (Medium) ก็มีมาตรการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมาย ซึ่งการดำเนินการตามมาตรการลดความเสี่ยงได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ของเทศบาลตำบลรังกาใหญ่ มีองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

- ๑) วิธีการดำเนินงาน (กิจกรรมการควบคุม/การจัดการความเสี่ยง)
- ๒) ผู้รับผิดชอบ (สำนัก/กอง) ในแต่ละกิจกรรมของแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓) งบประมาณที่ใช้ดำเนินการ
- ๔) กำหนดระยะเวลาดำเนินการของแผนงานนั้น

โดยรายละเอียดแผนบริหารความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ ตามแบบ RM ๓

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอยะผิง จังหวัดนครราชสีมา

RM๓

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง				คะแนนความเสี่ยงรวม
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความถี่	
ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน												
กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย												
รหัสความเสี่ยง Q๑.(พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)												
งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	ปานกลาง	-ทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและฝึกซ้อมตามแผน -ส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -อพพร.EMSเข้าฝึกอบรมที่หน่วยงานต่างๆจัด -จัดเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตลอด ๒๔ ชั่วโมง	-เพื่อปฏิบัติงานด้านบรรเทาสาธารณภัยมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	ต.ค..๖๔-ก.ย.๖๕	สามารถเตรียมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในพื้นที่ตำบลรังกาใหญ่ได้	๙๐,๐๐๐	สำนักปลัด	๓	๒	๒	๑	๒

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลสร้างกาใหญ่ อำเภอยะผิง จังหวัดนครราชสีมา

RM๓

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง				คะแนนความเสี่ยงรวม
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความถี่	
ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน												
กิจกรรม งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้พิการ												
รหัสความเสี่ยง ๐๒.(พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)												
งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้พิการ	ปานกลาง	-ตรวจสอบสิทธิของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพว่าได้รับเงินจากภาครัฐหน่วยงานอื่นหรือไม่ ควรให้หน่วยงานต้นสังกัดหรือหน่วยงานที่จ่ายเงินควรประสานมายังอปท.ในท้องที่ที่ผู้สูงอายุและผู้พิการอาศัยอยู่ประสานเรื่องการจำหน่ายหรือเปิดออกจากระบบ -ขอความร่วมมือกำนันผู้ใหญ่บ้าน แจ้งเจ้าหน้าที่กรณีที่มีการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการในหมู่บ้าน	เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้พิการถูกต้อง มีประสิทธิภาพ	ต.ค.๖๔-ก.ย.๖๕	การจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ ผู้พิการ ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ	-	สำนักปลัด	๕	๑	๑	๑	๕

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอยางชุมน้อย จังหวัดนครราชสีมา

RM๓

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง				คะแนนความเสี่ยงรวม
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง	
ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน												
กิจกรรม งานส่งเสริมสุขภาพและควบคุมโรค												
รหัสความเสี่ยง ๐๓.(พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)												
-พื้นที่ตำบลมีขนาดใหญ่ ทำให้เกิดทำให้ไม่ทราบแหล่งน้ำที่มีความเสี่ยง	สูงมาก	๑.เสนอผู้บริหารเพื่อสนับสนุนโดยออกนโยบายการเฝ้าระวังการป้องกันการจมน้ำในชุมชน ๒.ขอความร่วมมือทีมสหสาขาวิชาชีพเป็นทีมงานในการดำเนินกิจกรรมควบคุม ได้แก่ ทีมโรงเรียนทีมชุมชน ทีมศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทีมสาธารณสุข ทีมแกนนำชุมชน และทีมอปท. ๓.จัดอบรมให้ความรู้เรื่องการป้องกันการจมน้ำโดยการลอยตัวเพื่อเอาชีวิตรอด และการช่วยฟื้นฟูก่อนชีพเบื้องต้นแก่เยาวชนและประชาชน ๔.จัดอบรมให้ความรู้เรื่องการป้องกันการจมน้ำโดยอย่าก้ม อย่าไถ่ อย่าเก็บ แก่ครูพี่เลี้ยงเด็กเพื่อถ่ายทอดให้เด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	เพื่อให้การจัดเก็บขยะมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	ต.ค.๖๔-ก.ย.๖๕	การจัดเก็บขยะได้ทันทั่วทั้งที่	๑๐๐,๐๐๐	สาธารณสุข	๕	๔	๒	๓	<u>๒๐</u>

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอพิมาย จังหวัดนครราชสีมา

RM๓

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง				คะแนนความเสี่ยงรวม
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความถี่	
ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน												
กิจกรรม กิจกรรมดำเนินงานจัดเก็บรายได้												
รหัสความเสี่ยง ๐๓ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)												
-การ จัดเก็บ ภาษีได้ไม่ ครบถ้วน	ปาน กลาง	๑.มีการขอเอกสารหลักฐานข้อมูลที่เป็นปัจจุบันจากผู้เสียภาษี ๒.มีการแจ้งเป็นหนังสือติดตามทวงถามการค้าชำระภาษี ๓.มีการประชาสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษี ๔.มีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันโดยการออกสำรวจ	เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เพิ่มมากขึ้น	ต.ค.๖๔- ก.ย.๖๕	การจัดเก็บภาษีได้ครบถ้วน และมีประสิทธิภาพ	๕๕,๐๐๐	กองคลัง	๑	๔	๓	๕	<u>๒๐</u>

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอยะผิง จังหวัดนครราชสีมา

RM๓

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง				คะแนนความเสี่ยงรวม
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง	
ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน												
กิจกรรม กิจกรรมงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง												
รหัสความเสี่ยง ๐๕ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)												
งานก่อสร้างและการควบคุม	สูง	๑.มอบหมายและจัดเจ้าหน้าที่กลั่นกรองและตรวจสอบแบบรูปรายการ ๒.ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนทักษะทั้งทางด้านทฤษฎีและด้านปฏิบัติงานในโอกาสต่อ ๆ ไป ๓.มอบหมายผู้ควบคุมงานก่อสร้างนำตัวอย่างวัสดุก่อสร้างนำตัวอย่างวัสดุก่อสร้างที่จะใช้ในการก่อสร้างส่งทดสอบคุณภาพและนำตัวอย่างแท่งวัสดุเพื่อทดสอบวัสดุกำลังอัดประลัยคอนกรีตที่อายุไม่น้อยกว่า๒๘วัน	เพื่อให้การควบคุมงานและตรวจรับงานก่อสร้างเป็นไปตามมาตรฐานระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ต.ค.๖๔-ก.ย.๖๕	การควบคุมงานและตรวจรับงานก่อสร้างเป็นตามมาตรฐานระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๕,๐๐๐	กองช่าง	๔	๓	๒	๒	๑๒

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลสร้างกาใหญ่ อำเภอพิมาย จังหวัดนครราชสีมา

RM๓

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง				คะแนนความเสี่ยงรวม
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง	
ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน												
กิจกรรม กิจกรรมงานซ่อมแซมไฟฟ้า												
รหัสความเสี่ยง ๐๕ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)												
งานซ่อมแซมไฟฟ้า	สูง	๑.จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันต่อเทคโนโลยี ปัจจุบันมีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น ๒.ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ	เพื่อให้งานด้านไฟฟ้ามีประสิทธิภาพสูงสุด และปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	ต.ค.๖๔-ก.ย.๖๕	งานด้านไฟฟ้ามีประสิทธิภาพสูงสุด และปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	๕,๐๐๐	กองช่าง	๔	๓	๒	๒	๑๒

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลรังกาใหญ่ อำเภอพิมาย จังหวัดนครราชสีมา

RM๓

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง				คะแนนความเสี่ยงรวม
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง	ลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง	
ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน												
กิจกรรม กิจกรรมงานศาสนา...วัฒนธรรมท้องถิ่น												
รหัสความเสี่ยง Q๖ (พิจารณาโอกาสและผลกระทบ)												
กิจกรรมส่งเสริมภูมิปัญญาท้องถิ่น-ภูมิปัญญาท้องถิ่นที่มีอยู่ถ้าไม่ได้รับการสืบทอดเผยแพร่อาจสูญหายไป	ปานกลาง	-จัดทำฐานข้อมูลภูมิปัญญาท้องถิ่นให้เป็นระบบและเป็นประโยชน์ในการศึกษาและเผยแพร่จัดกระบวนการเรียนรู้ของเด็กเล็กโดยให้ภูมิปัญญาท้องถิ่นเข้ามามีบทบาทในการถ่ายทอดความรู้และภูมิปัญญาที่มีอยู่	เพื่อให้ภูมิปัญญาท้องถิ่นยังคงอยู่ต่อไป	ต.ค.๖๔-ก.ย.๖๕	ปัญหาท้องถิ่นได้รับการสืบทอดเผยแพร่	-	กองการศึกษา	๒	๒	๒	๒	๕



คำสั่งเทศบาลตำบลรังกาใหญ่
ที่ ๘๒๖ /๒๕๖๔
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดการความเสี่ยง

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าว กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ ข้อ ๓ แห่งหลักเกณฑ์ดังกล่าว กำหนดให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้ โดยเทศบาลตำบลรังกาใหญ่ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ความตามข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ และอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๔๘ แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ แก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ แต่งตั้งคณะกรรมการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- | | |
|---|-------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาล | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๕ ให้ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายเสถียร ควบพิมาย)
นายกเทศมนตรีตำบลรังกาใหญ่



ประกาศเทศบาลตำบลรังกาใหญ่
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลรังกาใหญ่
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

.....

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น บัดนี้ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลรังกาใหญ่ ได้เสนอแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของเทศบาลตำบลรังกาใหญ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และนายกมนตรีตำบลรังกาใหญ่ ได้ลงนามอนุมัติ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลรังกาใหญ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

๓
(นายเสถียร ควบคุมาย)
นายกเทศมนตรีตำบลรังกาใหญ่