



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเมยวดี โทร. ๐๔๓ ๕๗๗๑๑๗

ที่ - วันที่ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขออนุมัติแผนและประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเมยวดี

เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ นั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเป็นกรอบแนวทางการดำเนินงานบริหารของเทศบาลตำบลเมยวดี ให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและ การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

๑. พิจารณาเห็นชอบ/อนุมัติการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลเมยวดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

๒. อนุญาตให้แจ้งเวียนให้ทุกสำนัก/กอง ทราบ และอนุญาตให้นำขึ้นเว็บไซต์ของหน่วยงานเพื่อเผยแพร่ประกาศแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ทราบโดยทั่วกัน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

(นางอุทัย เนตริสาย)

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน
ปฏิบัติหน้าที่ ผู้ตรวจสอบภายใน

/-๒-...

☒ เห็นชอบ ☐ ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....

(นายสุรราช จำปา)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลเมยวดี

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

☒ อนุมัติ ☐ ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

(นายพิพิศ เวียงอินทร์)

นายกเทศมนตรีตำบลเมยวดี

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘



สำนักงานเทศบาลตำบลเมยวดี อำเภอเมยวดี จังหวัดร้อยเอ็ด

หน่วยตรวจสอบภายใน

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘



สำนักงานเทศบาลตำบลเมยวดี อำเภอเมยวดี จังหวัดร้อยเอ็ด

หน่วยตรวจสอบภายใน



ประกาศ เทศบาลตำบลเมยวดี
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

เทศบาลตำบลเมยวดี จึงขอประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายประกาศนี้ ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ <http://www.moeiwadi.go.th/> หรือที่สำนักงานเทศบาลตำบลเมยวดี ในวันและเวลาราชการ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายพิทิศ เวียงอินทร์)

นายกเทศมนตรีตำบลเมยวดี

คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

เทศบาลตำบลเมยวดี เป็นหน่วยงานของรัฐอีกหน่วยที่มีความใกล้ชิดกับประชาชนมากที่สุด จึงได้ตระหนักถึงโอกาสความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นภายในหน่วยงาน และจะต้องเผชิญกับความเสี่ยงจึงต้องให้ความสำคัญการบริหารจัดการความเสี่ยงเช่นเดียวกัน ดังนั้น จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกคนในหน่วยงานมีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมและลดมูลเหตุโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย อีกทั้งสามารถบริหารจัดการองค์กรให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่องเป็นระบบมีความประสิทธิภาพ อันจะส่งผลต่อการสร้างความเชื่อมั่นในระบบการให้บริการของเทศบาลตำบลเมยวดี

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงจะบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่คาดได้ก็ต่อเมื่อมีการนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกคน ทุกส่วนราชการในสังกัดที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อไป และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาของหน่วยงานต่อไป

เทศบาลตำบลเมยวดี
อำเภอเมยวดี จังหวัดร้อยเอ็ด

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	
บทที่ ๑ บทนำ	
- หลักการและเหตุผล	๑
- วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
- เป้าหมายของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
- ประโยชน์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
- นิยามความเสี่ยง	๒
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานทั่วไป	
- สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	๔
- วิสัยทัศน์	๖
- ยุทธศาสตร์	๖
- โครงสร้างหน่วยงาน	๖
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	
- แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง	๗
- องค์ประกอบคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง	๗
บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
- การระบุความเสี่ยง	๘
- การประเมินความเสี่ยง	๑๐
- การจัดการความเสี่ยง	๑๓
- การรายงานและติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๕
- การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๕
- การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๖
บทที่ ๕ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
- ปฏิทินการบริการจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๘	๑๗
- แบบ บส.๑	๑๘
- แบบ บส.๒	๒๐
- แบบ บส.๓	๒๓

๑. หลักการและเหตุผล

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในหน่วยงานตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงผู้ปฏิบัติงานทุกระดับย่อมจะต้องเผชิญกับความเสี่ยงในรูปแบบต่างๆ แตกต่างกันไปที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน ประสิทธิภาพของการทำงาน และภาพลักษณ์ขององค์กร ซึ่งเทศบาลตำบลเมยวดี เป็นหน่วยงานรัฐอีกหน่วยที่มีความใกล้ชิดกับประชาชนมากที่สุด จึงได้ตระหนักถึงโอกาสความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นภายในองค์กร และจะต้องเผชิญกับความเสี่ยง จึงต้องให้ความสำคัญการบริหารจัดการความเสี่ยงเช่นเดียวกัน ดังนั้น จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกคนในหน่วยงานมีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมและลดมูลเหตุโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย อีกทั้งสามารถบริหารจัดการองค์กรให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่องเป็นระบบ มีประสิทธิภาพ อันจะส่งผลต่อการสร้างความเชื่อมั่นในระบบการให้บริการของเทศบาลตำบลเมยวดี

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงจะบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่คาดได้ก็ต่อเมื่อมีการนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกคน ทุกส่วนราชการในสังกัดที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อไป และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาของหน่วยงานต่อไป

๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑ เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลเมยวดี เข้าใจหลักการ รับทราบขั้นตอนกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๒.๒ เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลเมยวดีมีการเตรียมความพร้อมในการรับมือความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น และใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๒.๓ เพื่อให้ทราบถึงความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น พร้อมลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับหน่วยงาน

๒.๔ เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงานว่าหน่วยงานได้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

๓. เป้าหมาย

๓.๑ ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลเมยวดี มีความเข้าใจหลักการ รับทราบ ขั้นตอนกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานได้ ส่งผลให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๓.๒ ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลเมยวดี มีการเตรียมความพร้อมในการรับมือความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น และใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๓.๓ ทราบถึงความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น พร้อมลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับหน่วยงาน

๓.๔ เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงานว่าหน่วยงานได้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้หน่วยงานสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับ ดูแล หน่วยงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในหน่วยงาน การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักของหน่วยงานรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในหน่วยงานมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อหน่วยงานได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของ ผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของหน่วยงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่หน่วยงาน

๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการ ตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่าง ๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. นิยามความเสี่ยง

๕.๑ ความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

๕.๒ การบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายและภาพลักษณ์ของหน่วยงานเป็นสำคัญ

ความเสี่ยงจำแนกได้เป็น ๕ ลักษณะ ดังนี้

- ๑) ความเสี่ยงทางด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
- ๒) ความเสี่ยงทางการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
- ๓) ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk)
- ๔) ความเสี่ยงด้านระเบียบ กฎหมาย (Compliance Risk)
- ๕) ความเสี่ยงด้านการบริหารความรู้ (Knowledge Management)

๖. ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor)

ปัจจัยความเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้องค์กรไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน กระบวนการใด เมื่อใดและจะเกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไมถึงเกิด ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

๗. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด ผลกระทบ และระดับของความเสี่ยงนั้นๆ

- ๑) โอกาสที่จะเกิด หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง
- ๒) ผลกระทบ หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิด เหตุการณ์ความเสี่ยง
- ๓) ระดับของความเสี่ยง หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแบ่งเป็น ๔ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

๘. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรืออยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธีดังนี้

- ๑) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง
- ๒) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการ ทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
- ๓) การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป
- ๔) หลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมากและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้น

๖. การควบคุม (Control)

หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินขององค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานทั่วไป

๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

เทศบาลตำบลเมยวดี ได้ยกฐานะเป็นเทศบาล พ.ศ. ๒๕๕๒ เมื่อวันที่ ๔ พฤศจิกายน ๒๕๕๒ ตั้งอยู่ที่ หมู่ที่ ๖ ตำบลเมยวดี อำเภอเมยวดี จังหวัดร้อยเอ็ด (ตั้งอยู่ศูนย์ราชการอำเภอเมยวดี : เขตเทศบาลตำบลเมยวดี) โทรศัพท์ ๐๔๓-๕๗๗๑๑๗ โดยมีอาณาเขตติดต่อดังนี้

- ทิศเหนือ ติดต่อกับเทศบาลตำบลบึงเล็ค
- ทิศใต้ ติดต่อกับองค์การบริหารส่วนตำบลกกโพธิ์
- ทิศตะวันออก ติดต่อกับองค์การบริหารส่วนตำบลภูเขาทอง
- ทิศตะวันตก ติดต่อกับเทศบาลตำบลชมสะอาด

ตำบลเมยวดี ประกอบด้วย

- | | |
|------------|-------------------|
| หมู่ที่ ๑ | บ้านหนองสองห้อง |
| หมู่ที่ ๒ | บ้านหนองนกเขียน |
| หมู่ที่ ๓ | บ้านสว่างเหนือ |
| หมู่ที่ ๔ | บ้านหนองเมย |
| หมู่ที่ ๕ | บ้านหนองสำราญ |
| หมู่ที่ ๖ | บ้านใหม่สถานี |
| หมู่ที่ ๗ | บ้านใหม่พัฒนา |
| หมู่ที่ ๘ | บ้านราษฎร์สามัคคี |
| หมู่ที่ ๙ | บ้านใหม่สามัคคี |
| หมู่ที่ ๑๐ | บ้านคำม่วงหวาน |
| หมู่ที่ ๑๑ | บ้านทุ่งนาทอง |

๑.๑ ข้อมูลเกี่ยวกับจำนวนประชากร

จำนวนหมู่บ้านทั้งหมด ๑๑ หมู่บ้าน					
ลำดับ	ชื่อหมู่บ้าน	จำนวนครัวเรือน	หญิง	ชาย	รวม
๑	หนองสองห้อง	๑๕๘ ครัวเรือน	๓๐๒ คน	๒๙๑ คน	๕๙๓ คน
๒	หนองนกเขียน	๙๕ ครัวเรือน	๒๑๔ คน	๑๙๑ คน	๔๐๕ คน
๓	สว่างเหนือ	๑๖๖ ครัวเรือน	๓๐๗ คน	๓๐๑ คน	๖๐๘ คน
๔	หนองเมย	๑๒๒ ครัวเรือน	๒๕๓ คน	๒๓๖ คน	๔๘๙ คน
๕	หนองสำราญ	๑๓๘ ครัวเรือน	๒๖๓ คน	๒๕๑ คน	๕๑๔ คน
๖	ใหม่สถานี	๒๙๖ ครัวเรือน	๒๘๖ คน	๒๙๘ คน	๕๘๔ คน
๗	ใหม่พัฒนา	๑๘๘ ครัวเรือน	๓๐๘ คน	๓๕๓ คน	๖๖๑ คน
๘	ราษฎร์สามัคคี	๒๑๑ ครัวเรือน	๒๙๓ คน	๒๘๕ คน	๕๗๘ คน
๙	ใหม่สามัคคี	๑๘๓ ครัวเรือน	๒๒๗ คน	๑๙๕ คน	๔๒๒ คน
๑๐	คำม่วงหวาน	๑๗๐ ครัวเรือน	๓๓๕ คน	๓๔๓ คน	๖๗๘ คน
๑๑	ทุ่งนาทอง	๖๙ ครัวเรือน	๑๒๘ คน	๑๓๑ คน	๒๕๙ คน
		๑,๗๙๖ ครัวเรือน	๒,๙๑๖ คน	๒,๘๗๕ คน	๕,๗๙๑ คน

๑.๒ ช่วงอายุและจำนวนประชากร

เทศบาลตำบลเมยวดี อ.เมยวดี จ.ร้อยเอ็ด				
ประชากร	หญิง	ชาย	รวม	หมายเหตุ
จำนวนประชากรเยาวชน	๘๗๒ คน	๙๑๒ คน	๑,๗๘๔ คน	อายุต่ำกว่า ๒๕ ปี
จำนวนประชากร	๑,๕๔๒ คน	๑,๕๗๒ คน	๓,๑๑๔ คน	อายุ ๒๖-๖๐ ปี
จำนวนประชากรผู้สูงอายุ	๔๘๗ คน	๓๘๕ คน	๘๗๒ คน	อายุมากกว่า ๖๐ ปี
รวม	๒,๙๐๑ คน	๒,๘๖๙ คน	๕,๗๗๐ คน	ทั้งสิ้น ๑๑,๕๖๐ คน

๒. วิสัยทัศน์

“ ยึดมั่นหลักการพัฒนาด้วยหลักธรรมาภิบาลร่วมสร้างเมยวดีให้เป็นเมยวดีที่น่าอยู่ “

๓. พันธกิจ

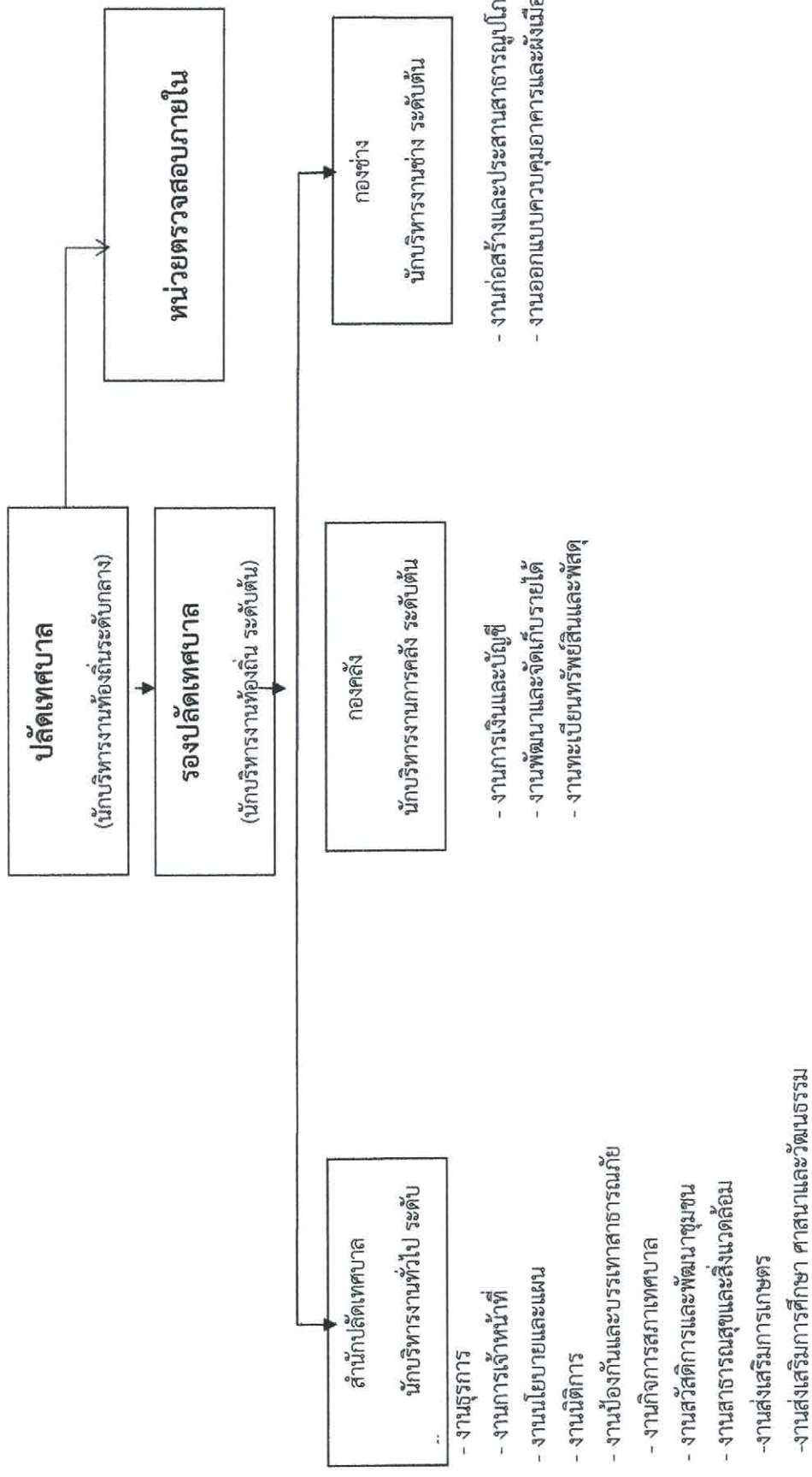
๑. จัดให้มีระบบสาธารณูปโภคสาธารณูปการอย่างเพียงพอและทั่วถึง
๒. การเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดการสิ่งแวดล้อมและภูมิทัศน์
๓. จัดระบบความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนรวมทั้งคุณภาพชีวิตที่ดี
๔. ส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษาศาสนาวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่นให้คงอยู่สืบไป
๕. ส่งเสริมและพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล
๖. ส่งเสริมให้ประชาชนมีสุขภาพร่างกายสมบูรณ์แข็งแรงปราศจากโรคภัย
๗. ส่งเสริมอาชีพและรายได้ของประชาชน นโยบายและแนวทางการพัฒนาเทศบาลตำบลเมยวดี

๔. ประเด็นยุทธศาสตร์

- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการท่องเที่ยว
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการศึกษา
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านกิจการบ้านเมืองที่ดี

โครงสร้างหน่วยงาน

โครงสร้างส่วนราชการของเทศบาล



บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ แนวทางการดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเมยวดี ดังนี้

- ๑) กำหนดนโยบายและแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเมยวดี
- ๒) ระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองต่อความเสี่ยง
- ๓) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) มีการสื่อสารแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายรับทราบและนำไปปฏิบัติได้
- ๕) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๖) รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้เกี่ยวข้อง
- ๗) ผลักดันให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง พัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ

หน่วยงาน

๑.๒ กลไกการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) นายกเทศมนตรี มีหน้าที่ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในหน่วยงาน กำหนดวัฒนธรรมที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารทรัพยากรบุคคล และพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

๒) คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือพนักงานส่วนท้องถิ่น ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้างภารกิจ พนักงานจ้างทั่วไป ของเทศบาลตำบลเมยวดีทุกคน มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๒.องค์ประกอบคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลเมยวดี ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง แบ่งเป็น ๒ ระดับ ดังนี้

๒.๑ ระดับหน่วยงาน โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

องค์ประกอบ

- | | |
|-----------------------------|----------------------------------|
| ๑) ปลัดเทศบาล | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒) รองปลัดเทศบาล | คณะกรรมการ |
| ๓) ผู้อำนวยการกอง ทุกกอง | คณะกรรมการ |
| ๔) หัวหน้าสำนักปลัด | คณะกรรมการและเลขานุการคณะกรรมการ |
| ๕) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ |

อำนาจหน้าที่

- ๑) จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๕) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๖) หน้าที่อื่น ๆ ที่กำหนดตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๗) หน้าที่อื่น ๆ ตามที่ผู้บังคับบัญชามอบหมายหรือคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลเมยวดี

๒.๒ ระดับสำนัก/กอง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

องค์ประกอบ

๑) ผู้อำนวยการกอง

ประธานคณะกรรมการ

๒) คณะทำงานอย่างน้อย ๒ คน ซึ่งแต่งตั้งจากข้าราชการ ลูกจ้าง เป็นคณะทำงานและเลขานุการ

อำนาจหน้าที่

๑) จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๖) รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและส่งให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อรวบรวมรายงานให้ทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๗) ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และ จัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของหน่วยงาน รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งเทศบาลตำบลเมยวดี มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงนั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าใน ด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการ หรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

๑.การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อดีประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงาน หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่าเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพยากรใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกัน รักษา ดังนั้น จึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ "ความเสี่ยง" "การบริหารจัดการความเสี่ยง" "ปัจจัยเสี่ยง"และ "ประเภทความเสี่ยง" ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง ความเสี่ยง หมายถึง ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

๑.๒ การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานรวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

๑.๓ ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยหน่วยงาน เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติสิ่งแวดล้อม

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยหน่วยงาน เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูลระบบสารสนเทศ เครื่องมืออุปกรณ์

๑.๔ ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๕ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

๕) ความเสี่ยงด้านการบริหารความรู้ เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการพัฒนาบุคลากร การบริหารความรู้ของบุคลากรในหน่วยงาน

๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วย ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและระดับความรุนแรงของผลกระทบไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และ สูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆกำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบายเชิงปริมาณ	คำอธิบายเชิงคุณภาพ
๕	สูงมาก	มากกว่า ๙ ครั้ง / ๑ ปี	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง
๔	สูง	๗ - ๘ ครั้ง / ๑ ปี	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	๕ - ๖ ครั้ง / ๑ ปี	มีโอกาสในการเกิดบ่อย
๒	น้อย	๓ - ๔ ครั้ง / ๑ ปี	มีโอกาสในการเกิดแต่นาน ๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	น้อยกว่า ๒ ครั้ง / ๑ ปี	มีโอกาสในการเกิดน้อยมาก

หลักเกณฑ์การให้คะแนนความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับความรุนแรงของผลกระทบด้านการเงิน กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๒๐,๐๐๐ บาท
๔	สูง	๑๕,๐๐๐ - ๒๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	๑๐,๐๐๐ - ๑๕,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	๕,๐๐๐ - ๑๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	น้อยกว่า ๕,๐๐๐ บาท

ระดับความรุนแรงของผลกระทบด้านการดำเนินงาน กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย		
		ความล่าช้าของการดำเนินงาน	ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	ระยะเวลาการหยุดชะงักของระบบ
๕	สูงมาก	มากกว่า ๒๐ % ของระยะเวลาที่กำหนดในแผน	ต่ำกว่าเป้าหมายมากกว่า ๔๐%	มากกว่า ๔๘ ชั่วโมง
๔	สูง	๑๖ - ๒๐ % ของระยะเวลาที่กำหนดในแผน	ต่ำกว่าเป้าหมาย ๓๑ - ๔๐%	๓๗-๔๘ ชั่วโมง
๓	ปานกลาง	๑๑ - ๑๕ % ของระยะเวลาที่กำหนดในแผน	ต่ำกว่าเป้าหมาย ๒๑ - ๓๐%	๒๕-๓๖ ชั่วโมง
๒	น้อย	๕ - ๑๐ % ของระยะเวลาที่กำหนดในแผน	ต่ำกว่าเป้าหมาย ๑๑ - ๒๐%	๑๓-๒๔ ชั่วโมง
๑	น้อยมาก	น้อยกว่า ๕ % ของระยะเวลาที่กำหนดในแผน	ต่ำกว่าเป้าหมายน้อยกว่า ๑๐%	น้อยกว่า ๑๒ ชั่วโมง

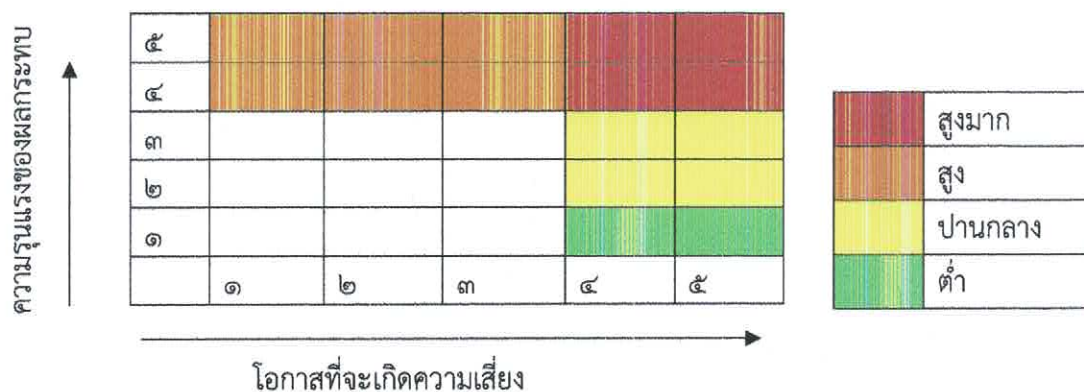
ระดับความรุนแรงของผลกระทบด้านภาพลักษณ์ กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย		
		ถูกฟ้องร้อง/ร้องเรียน	การนำเสนอข่าว	ความพึงพอใจของผู้รับบริการ
๕	สูงมาก	คดีชั้นศาลและตัดสินว่าผิด	ข่าวออกสื่อหลัก	ความพึงพอใจน้อยกว่า ๕๐ %
๔	สูง	คดีชั้นศาล	ข่าวออกสื่อท้องถิ่น	ความพอใจ ๕๑ - ๖๐ %
๓	ปานกลาง	ออกสื่อ	ข่าวในเขตพื้นที่	ความพอใจ ๖๑ - ๗๐ %
๒	น้อย	ภายในองค์กร	ข่าวในองค์กร	ความพอใจ ๗๑ - ๘๐ %
๑	น้อยมาก	ภายในส่วนงาน	ข่าวภายในส่วนงาน	ความพึงพอใจมากกว่า ๘๑ %

ระดับความรุนแรงของผลกระทบด้านบุคลากร กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	อันตรายถึงชีวิต
๔	สูง	บาดเจ็บต้องรักษาและรักษาไม่หาย
๓	ปานกลาง	บาดเจ็บต้องรักษาและรักษาหาย
๒	น้อย	บาดเจ็บเล็กน้อย / มีผลกระทบต่อสุขภาพ
๑	น้อยมาก	เดือตร้อน รำคาญ เสียเวลา/ ไม่มีผลกระทบ

ส่วนระดับของความเสียหาย จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่าง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสียหายต่อหน่วยงาน ว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยได้กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และ ต่ำ



๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัดโดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอน ดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาส ความถี่ ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามี ระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๕ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีความสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง ยอมรับความเสี่ยงแต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง ต้องมีแผนลด ความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

ความรุนแรงของผลกระทบ

๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑	๑	๒	๓	๔	๕
	๑	๒	๓	๔	๕

	สูงมาก
	สูง
	ปานกลาง
	ต่ำ

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

๒.๔ การจัดลำดับความเสี่ยง

การจัดลำดับความเสี่ยง จะจัดลำดับได้ก็ต่อเมื่อได้กำหนดเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงจากการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยง โดยใช้ตารางจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยง เพื่อประเมินความเสี่ยงโดยรวมและกำหนดมาตรการควบคุมต่อไป

ตารางจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยง

สีเขียว	ลำดับ	สีเหลือง	ลำดับ	สีส้ม	ลำดับ	สีแดง	ลำดับ
๑x๑	๑	๓x๑	๕	๔x๑	๑๐	๕x๔	๒๒
๒x๑	๒	๓x๒	๖	๔x๒	๑๑	๕x๔	๒๓
๑x๒	๓	๑x๓	๗	๑x๔	๑๒	๔x๕	๒๔
๒x๒	๔	๒x๓	๘	๒x๔	๑๓	๕x๕	๒๕
		๓x๓	๙	๔x๓	๑๔		
				๓x๔	๑๕		
				๕x๑	๑๖		
				๕x๒	๑๗		
				๕x๓	๑๘		
				๑x๕	๑๙		
				๒x๕	๒๐		
				๓x๕	๒๑		

แผนผังการจัดลำดับความเสี่ยง

๕	๑X๕(๑๙)	๒X๕(๒๐)	๓X๕(๒๑)	๔X๕(๒๔)	๕X๕(๒๕)
๔	๑X๔(๑๒)	๒X๔(๑๓)	๓X๔(๑๕)	๔X๔(๒๒)	๕X๔(๒๓)
๓	๑X๓(๗)	๒X๓(๘)	๓X๓(๙)	๔X๓(๑๔)	๕X๓(๑๘)
๒	๑X๒(๓)	๒X๒(๔)	๓X๒(๖)	๔X๒(๑๑)	๕X๒(๑๓)
๑	๑X๑(๑)	๒X๑(๒)	๓X๑(๕)	๔X๑(๑๐)	๕X๑(๑๖)
	๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

คำอธิบายระดับความเสี่ยงในการบริหารความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ความรุนแรงของความเสี่ยง	แทนด้วยแถบสี	คำอธิบายการบริหารความเสี่ยง
สูงมาก	๒๒-๒๕ สีแดง		ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับที่องค์กรยอมรับได้อย่างมาก ต้องบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน
สูง	๑๐-๒๑ สีส้ม		ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕-๙ สีเหลือง		ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
ต่ำ	๑-๔ สีเขียว		ระดับที่ยอมรับได้ ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

๓. การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่ทั้งนี้วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับ และต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัยประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอก มาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย เป็นต้น

๔) การยอมรับ หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๕) ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

๖) การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน

๗) การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อเชิงบวกกับองค์กร

เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้ว ต้องมีการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง และมาก นั้นให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และให้สามารถติดตามและประเมินผล จัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. การรายงานและติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

หลังจากจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสมโดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการรับความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบทานดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงาน ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูล ที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนดทุกสิ้นปี

๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อนายกเทศมนตรีตำบลเมยวดีหรือผู้กำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้หน่วยงานมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร จัดการ ความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ทันสมัยและ เหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ 5 แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เทศบาลตำบลเมยวดี ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) และเทศบัญญัติรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ประกอบกับพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา นำมาคัดเลือกความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการ หรือ แผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายการปฏิบัติ ราชการของเทศบาลตำบลเมยวดี โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ของเทศบาลตำบลเมยวดี ดังนี้

๑. โครงการ/กระบวนการ/กิจกรรม/การปฏิบัติงานที่ทำให้เกิดความเสี่ยง
๒. ประเภทความเสี่ยง
๓. ระดับความเสี่ยง
๔. กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง
๕. ระยะเวลาดำเนินการ
๖. ความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง
๗. กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง
๘. หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๙. ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง

**ปฏิทินการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลเมยวดี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘**

กันยายน - ตุลาคม ๒๕๖๗

๑. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และแจ้งเวียนให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องทราบเป็นลายลักษณ์อักษร
๒. ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อกำหนดนโยบาย เกณฑ์ความเสี่ยง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง แจ้งเวียนให้บุคลากรในองค์กรทราบ
๓. สำนัก/กอง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับสำนัก/กอง และแจ้งเวียนให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องทราบ
๔. ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับสำนัก/กอง เพื่อทราบนโยบาย เกณฑ์ความเสี่ยง/แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตุลาคม - พฤศจิกายน ๒๕๖๗

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับสำนัก/กอง โดยระบุวัตถุประสงค์ วิเคราะห์ความเสี่ยง ระบุเหตุการณ์และประเมินความเสี่ยงแบบบส.๑-บส.๓ ส่งให้สำนักปลัด (เลขานุการ)
๒. สำนักปลัด (เลขานุการ) รวบรวมรายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักกอง และจัดทำรายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร

ธันวาคม ๒๕๖๗

๑. ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวม และรายงานผู้บริหารท้องถิ่นให้ความเห็นชอบ

เมษายน – พฤษภาคม ๒๕๖๘

๑. สำนัก/กอง จัดทำรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง แบบ บส.๔ (รอบ ๖ เดือน) ส่งให้สำนักปลัด (เลขานุการ) เพื่อรวบรวมและจัดทำรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร
๒. ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อสรุปรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง แบบ บส.๔ ในภาพรวมขององค์กรรายงานผู้บริหารท้องถิ่นทราบ

ตุลาคม – พฤศจิกายน ๒๕๖๘

๑. สำนัก/กอง จัดทำรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ แบบ บส.๕ ส่งให้สำนักปลัด (เลขานุการ)
๒. สำนักปลัด (เลขานุการ) รวบรวมรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงแบบ บส.๕ ของสำนัก/กอง เป็นภาพรวมขององค์กร

ธันวาคม ๒๕๖๘

๓. ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรเพื่อสรุปผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รายงานผู้บริหารท้องถิ่นทราบ

ชื่อหน่วยงาน ...เทศบาลตำบลเมยวดี
กำหนดขอขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
A๐๑ สำนักปลัด	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนา คุณภาพชีวิตและสังคม	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๘,๗๐๐,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินเบี้ยยังชีพ ให้ผู้สูงอายุที่มีสิทธิได้รับใน เขตเทศบาลตำบลเมยวดี เป็นระยะเวลา ๑๒ เดือน รวมจำนวน ๑,๐๓๐ คน	จำนวนผู้สูงอายุที่ มีสิทธิรับเงินได้รับ เงินร้อยละ ๑๐๐	ผู้สูงอายุที่มีสิทธิได้รับ เงินในเขตเทศบาล ตำบลเมยวดี

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

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
Bo๒ กองคลัง	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนา กิจการบ้านเมืองที่ดี	การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	-	- เพื่อให้เทศบาลตำบลเมยวดี มีข้อมูลในการจัดเก็บภาษีได้ อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้มี รายได้เพิ่มขึ้นและสามารถนำ ข้อมูลแผนที่ภาษีไปใช้ในการ วางแผนพัฒนาด้านอื่น	- มีข้อมูลแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินที่เป็น ปัจจุบัน - การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพ	- ทำการปรับปรุง ข้อมูลแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

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

(๓) รหัส ความเรียง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
Com กองช่าง	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้าง พื้นฐาน	โครงการก่อสร้างท่อระบาย น้ำพร้อมบ่อพักภายในชุมชน บ้านใหม่พัฒนา หมู่ที่ ๗ สาย จากสามแยกบ้านนายกุล เหนือ ถึง สี่แยกบ้านนาง เครือวัลย์ แสงสุข โดยวาง ท่อระบายน้ำ คสล. (มอก.ชั้น ๓) ขนาด Ø ๐.๔๐ เมตร จำนวน ๑๒๕ ท่อน พร้อมบ่อ พัก คสล. จำนวน ๑๓ บ่อ และพร้อมฝาตะแกรงเหล็ก ยาว ๑๓๕ เมตร	๒๑๔,๐๐๐	เพื่อระบายน้ำออกจาก พื้นที่น้ำท่วมขัง	ท่อระบาย น้ำประปา จำนวน ๑ แห่ง	มีท่อระบายน้ำใน หมู่บ้านที่สะดวกยิ่งขึ้น

ลายมือชื่อ.....

 นายพิพิศ เวียงอินทร์
 ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเมยวดี
 วันที่ ๒๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมยวดี อำเภอเมยวดี จังหวัดร้อยเอ็ด
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๙)×(๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
A๐๑ สำนักปลัด	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	เพื่อจ่ายเป็นเงิน เบี้ยยังชีพให้ ผู้สูงอายุที่มีสิทธิ ได้รับในเขต เทศบาลตำบล เมยวดี เป็น ระยะเวลา ๑๒ เดือน รวมจำนวน ๑,๐๓๐ คน	งาน สวัสดิการ สังคม	งบประมาณไม่ เพียงพอ	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการ บริหารจัดการด้าน การเงิน	๑	๑	(๑ × ๑) = ๑ ต่ำ	ยอมรับความ เสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่ อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ ไม่ ต้องบริหารความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมยวดี อำเภอเมยวดี จังหวัดร้อยเอ็ด
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙)×(๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
B๐๒ กองคลัง	การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน	- เพื่อให้เทศบาลตำบล เมยวดีมีข้อมูลในการ จัดเก็บภาษีได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ทำให้มี รายได้เพิ่มขึ้นและ สามารถนำข้อมูลแผน ที่ภาษีไปใช้ในการ วางแผนพัฒนาด้านอื่น	กองคลัง	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ยังขาดความชำนาญใน การจัดทำแผนที่ภาษี ทำ ให้เกิดความล่าช้า และ เกิดข้อผิดพลาดในการ ศรัยข้อมูลแผนที่ภาษี - การสำรวจที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างตาม พรบ.ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ไม่สามารถ สำรวจได้ครบถ้วน เนื่องจากระยะเวลาใน การสำรวจน้อย	- ความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์ - ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติงาน - ความเสี่ยงด้าน บริหารความรู้	๓	๓	(๓ × ๓) = ๙ ปานกลาง	ยอมรับความ เสี่ยงโดยไม่ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง เนื่องจาก ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับที่ยอมรับ ได้

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมยวดี อำเภอเมยวดี จังหวัดร้อยเอ็ด
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๙)×(๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
C๓ กองช่าง	โครงการก่อสร้างท่อระบายน้ำ พร้อมบ่อบำบัดภายในชุมชน บ้านใหม่พัฒนา หมู่ที่ ๗ สาย จากสามแยกบ้านนาแยกกุล เอื้อ ใย ถึง สี่แยกบ้านนางเครือ วัลย์ แสงสุข โดยวางท่อ ระบายน้ำ คล. (มอก.ชั้น ๓) ขนาด Ø ๑.๔๐ เมตร จำนวน ๑๒๕ ท่อน พร้อมบ่อบำ บัด. จำนวน ๑๓ บ่อ และ พร้อมฝาดะแกรงเหล็ก ยาว ๑๓๕ เมตร	เพื่อระบายน้ำ ออกจากพื้นที่ น้ำท่วมขัง	กองช่าง	- ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ - งบประมาณที่ ได้รับจัดสรรเกิด ความล่าช้า - มอบหมายงาน หน้าที่รับผิดชอบไม่ ชัดเจน	๑. ความเสี่ยงด้านกล ยุทธ์ ๒. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการ การบริหารจัดการด้าน การเงิน๓. ความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติตาม ระเบียบ	๓	๓	(๓ x ๓) =๙ ปานกลาง	ยอมรับความ เสี่ยงโดยไม่ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง เนื่องจาก ความเสี่ยงอยู่ ในระดับที่ ยอมรับได้

ลายมือชื่อ.....

นายพิพิศ เวียงอินทร์
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเมยวดี
วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมยวดี อำเภอเมยวดี จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
A๐๑ สำนักปลัด	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	งบประมาณไม่เพียงพอ	การลดโอกาสของความเสี่ยง	งานสวัสดิการสังคม	แต่งตั้งมอบหมายให้มีผู้ติดตามและประสานงานด้านข้อมูลของประชากรร่วมกับอำเภอ	จำนวนผู้รับสิทธิรับเงิน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	๑.จัดทำคำสั่งมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบและแบ่งหน้าที่รับผิดชอบ ๒.ทำบันทึกข้อความเสนอผู้บริหาร ๓.จัดทำบันทึกข้อตกลงประสานความร่วมมือระหว่างเทศบาลเมยวดีกับอำเภอเมยวดี

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมยวดี อำเภอเมยวดี จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
B๐๒ กองคลัง	การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความชำนาญในการจัดทำแผนที่ภาษี ทำให้เกิดความล่าช้าและเกิดข้อผิดพลาดในการตีข้อมูลแผนที่ภาษี	ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยงเนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	กองคลัง	- จัดประชุมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายเพื่อซักซ้อมความเข้าใจ - จัดทำโครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินที่ภาคีและทะเบียนทรัพย์สินดำเนินการสำรวจ ภาคสนาม และการจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน (ผท.๔,ผท.๗) และการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน (ผท.๕) - ประสานงานเพื่อขอข้อมูลเกี่ยวกับเอกสารสิทธิ์ที่เป็น สปก., นส.๓, นส.๓ก และ โฉนดเพื่อนำข้อมูลมาเปรียบเทียบกัน - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	- มีข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินที่เป็นปัจจุบัน - การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ	ภายในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ติดตามผลการปฏิบัติงานและรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารทราบ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมยวดี อำเภอเมยวดี จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
กองช่าง	โครงการก่อสร้างท่อระบายน้ำพร้อมบ่อพักภายในชุมชน บ้านใหม่พัฒนา หมู่ที่ ๗ สายจากสามแยกบ้านนาบุญกุล เยื้องโยธาสี่แยกบ้านนางเครือวัลย์ แสงสุข โดยวางท่อระบายน้ำ คสล. (มอก.ชั้น ๓) ขนาด Ø ๑๐.๔๐ เมตร จำนวน ๑๒๕ ท่อน พร้อมบ่อพัก คสล. จำนวน ๑๓ บ่อ และพร้อมผ่าตะแกรงเหล็ก ยาว ๑๓๕ เมตร	- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ - งบประมาณที่ได้รับจัดสรรเกิดความล่าช้า - มอบหมายงานหน้าที่รับผิดชอบไม่ชัดเจน	ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสียหายอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	กองช่าง	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องกับงาน - รายงานเรื่องการใช้เงินในการดำเนินงานโครงการอย่างชัดเจน เพื่อลดความเสี่ยงด้านการเงิน - มีการมอบหมายงานหน้าที่ที่ได้รับผิดชอบแต่ลงงานอย่างชัดเจน	ทอระบายน้ำประมาณ ๑ แห่ง	๖๐ วัน หลังจากลงนามในสัญญาจ้าง	ติดตามผลการปฏิบัติงานและรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารทราบ

ลายมือชื่อ.....

 นายพิทิศ เวียงอินทร์
 ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเมยวดี
 วันที่ ๒๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

