



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลบ้านป่า
อำเภอเมืองชลบุรี จังหวัดชลบุรี



คำนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กร ตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงผู้ปฏิบัติงานทุกระดับ เพราะการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กรแล้วกำหนดแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงขององค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลนาป่า ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกสำนัก/กอง มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานของทุกสำนัก/กอง ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานของเทศบาลตำบลนาป่า ต่อไป

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลนาป่า

มิถุนายน ๒๕๖๓



สารบัญ

คำนำ

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๑.๓ เป้าหมาย	๒
๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๑.๕ นิยามความเสี่ยง	๓

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลนาป่า

๒.๑ ประวัติความเป็นมา	๕
๒.๒ วิสัยทัศน์	๖
๒.๓ พันธกิจ	๖
๒.๔ เป้าประสงค์	๖
๒.๕ ตัวชี้วัด	๗
๒.๖ ค่าเป้าหมาย	๗
๒.๗ กลยุทธ์	๘
๒.๘ ยุทธศาสตร์การพัฒนา	๙
๒.๙ แนวทางการพัฒนา/จุดยืนทางยุทธศาสตร์	๙
๒.๑๐ โครงสร้างหน่วยงาน	๑๑

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑ แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๒
๓.๒ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๓

บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ การระบุความเสี่ยง	๑๖
๔.๒ การประเมินความเสี่ยง	๑๘
๔.๓ การจัดการความเสี่ยง	๒๑
๔.๔ การรายงานและติดตามผล	๒๒
๔.๕ การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๓
๔.๖ การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๓



สารบัญ (ต่อ)

บทที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๔
๕.๒ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน	๒๔
๕.๓ การระบุความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง	๒๖
๕.๔ การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง	๓๒
๕.๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๔๒

ภาคผนวก

๕๕

บทที่ ๑

บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุม และการประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ มากขึ้น ลดการสูญเสีย และโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่ อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยง เหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือ เป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของ ความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยง อย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ได้กำหนด ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ดังนั้น คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลนาป่า จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง เทศบาลตำบลนาป่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหาร ปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้อ เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

(๑) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ กระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาป่า

(๒) เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบล นาป่า

(๓) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานมีแนวทาง กระบวนการ และขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจน สามารถใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาป่าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

(๔) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลนาป่า ซึ่งจะนำไปสู่การลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลนาป่าต่อไป

(๕) เพื่อให้สำนัก/กอง ในสังกัดเทศบาลตำบลนาป่า นำแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาป่าไปประยุกต์ใช้ในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ได้

๑.๓ เป้าหมาย

- (๑) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (๓) สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
- (๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในเทศบาลตำบลนาป่าอย่างต่อเนื่อง
- (๕) สำนัก/กอง ของเทศบาลตำบลนาป่า มีความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม
- (๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กรของเทศบาลตำบลนาป่า

๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้เทศบาลตำบลนาป่าสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้เทศบาลตำบลนาป่าเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

- (๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาป่า ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงาน ทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลเทศบาลตำบลนาป่าอย่างมีประสิทธิภาพ
- (๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงาน การบริหารจัดการความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักของเทศบาลตำบลนาป่ารวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- (๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารจัดการความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักของเทศบาลตำบลนาป่า และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบได้อย่างครบถ้วน

(๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหาร การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลนาป่าเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มภาพลักษณ์ที่ดีให้แก่เทศบาลตำบลนาป่า

(๕) ช่วยให้การพัฒนาเทศบาลตำบลนาป่าเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานมีการพัฒนาเป็นไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยให้ผู้บริหารมีความเข้าใจ วัตถุประสงค์ และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

(๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภท ย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๑.๕ นิยามความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงินและการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกเป็น ๓ ส่วน ดังนี้

- (๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
- (๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือ นโยบาย
- (๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ความเสี่ยง

๒. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓. ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management Syatem)

ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายในระดับของความเสียหายและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบโดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติตามกฎระเบียบการเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลนาป่า

๒.๑ ประวัติความเป็นมา

สภาตำบลนาป่า ได้จัดตั้งเป็น “องค์การบริหารส่วนตำบลนาป่า” ตามมาตรา ๔๐ และ ๙๕ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ เมื่อวันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๓๘ เป็นไปตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง จัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบล ณ วันที่ ๒ มีนาคม ๒๕๓๘ ปรากฏในราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๑๒ ตอนที่ ๖ง หน้า ๑๐ ลงวันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๓๘

ต่อมาได้มีประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง จัดตั้งองค์การบริหารตำบลเป็นเทศบาลตำบล ประกาศ ณ วันที่ ๒ สิงหาคม ๒๕๕๐ ให้ยกฐานะ “องค์การบริหารส่วนตำบลนาป่า” เป็น “เทศบาลตำบลนาป่า” ตั้งแต่วันที่ ๒๔ สิงหาคม ๒๕๕๐ เป็นต้นมา

เทศบาลตำบลนาป่า มีพื้นที่ทั้งหมด ๑๘.๓๐ ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ ๑๑,๔๓๗ ไร่ โดยมีชุมชนที่อยู่ในเขตพื้นที่ จำนวน ๑๖ ชุมชน ได้แก่

๑. ชุมชนบ้านนาล่าง
๒. ชุมชนบ้านท้องคู้
๓. ชุมชนบ้านนาซัดแตะ
๔. ชุมชนบ้านนานอก
๕. ชุมชนบ้านทุ่งบางกระแบง
๖. ชุมชนบ้านนาเขื่อน
๗. ชุมชนบ้านหนองพะเนียง
๘. ชุมชนบ้านหนองทราย
๙. ชุมชนบ้านบ่อมอญ
๑๐. ชุมชนบ้านไร่บน
๑๑. ชุมชนบ้านหนองบอน
๑๒. ชุมชนบ้านหนองยายรัก
๑๓. ชุมชนปิ่นใหญ่สามัคคี (ค่ายทหาร)
๑๔. ชุมชนปรีณดาสังกะสี
๑๕. ชุมชนอิสเทิร์นแลนด์
๑๖. ชุมชนแฟมิลี่แลนด์

ภูมิประเทศโดยทั่วไปมีลักษณะเป็นที่ราบ พื้นที่เป็นดินทราย ระดับใต้ผิวดินลึกเฉลี่ยประมาณ ๒.๐๐ เมตร จะเป็นดินดาน หินดาน มีอาณาเขตและพื้นที่ติดต่อ ดังนี้

ทิศเหนือ	ติดต่อกับตำบลดอนหัวฬ่อและตำบลหนองไม้แดง
ทิศใต้	ติดต่อกับตำบลหนองรี
ทิศตะวันออก	ติดต่อกับตำบลดอนหัวฬ่อและตำบลสำนักบก
ทิศตะวันตก	ติดต่อกับตำบลบ้านสวนและตำบลหนองไม้แดง

๒.๒ วิสัยทัศน์

“นาป่าเป็นเมืองน่าอยู่ บริหารงานอย่างโปร่งใส ใส่ใจสิ่งแวดล้อม เพียบพร้อมสาธารณูปการ ก้าวหน้าด้านเศรษฐกิจ ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี”

๒.๓ พันธกิจ

๑. พัฒนาระบบเศรษฐกิจและพัฒนารายได้
๒. พัฒนาการเมืองการบริหาร
๓. พัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน
๔. พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบสาธารณูปโภค
๕. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนอย่างต่อเนื่อง
๖. พัฒนาระบบข้อมูลข่าวสารให้ทันสมัย
๗. พัฒนาบุคลากรให้มีประสิทธิภาพ
๘. จัดผังเมืองให้เป็นระบบ
๙. ขจัดมลพิษในตำบล
๑๐. ส่งเสริมวัฒนธรรมท้องถิ่นให้คงอยู่สืบไป
๑๑. ส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมให้กับเยาวชน และประชาชนในท้องถิ่น

๒.๔ เป้าประสงค์ (Target)

๑. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี ปราศจากโรคระบาด
๒. ประชาชนได้รับโอกาสทางการศึกษาเท่าเทียมกัน และเป็นผู้มีความรู้คู่คุณธรรม
๓. ประเพณีท้องถิ่นได้รับการอนุรักษ์ให้คงอยู่คู่กับท้องถิ่นสืบไป
๔. ประชาชนได้รับสวัสดิการครบถ้วนตามสิทธิ
๕. ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๖. ประชาชนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ

๗. ปัญหายาเสพติดลดลงและผู้ติดยาเสพติดได้รับการบำบัดรักษา
๘. การคมนาคมมีมาตรฐาน สะดวก รวดเร็ว และปลอดภัย
๙. ประชาชนมีน้ำสะอาดเพียงพอสำหรับอุปโภค บริโภค
๑๐. ชุมชนเข้มแข็งสามารถพึ่งพาตนเองได้
๑๑. ประชาชนมีอาชีพและรายได้เพียงพอสำหรับเลี้ยงตนเองและครอบครัว
๑๒. ชุมชนมีสภาพแวดล้อมที่ดี
๑๓. ประชาชนได้รับการบริการที่สะดวก รวดเร็ว และได้มาตรฐาน
๑๔. ประชาชนได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง

๒.๕ ตัวชี้วัด (KPI)

๑. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี
๒. ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินเพิ่มขึ้น
๓. ปัญหายาเสพติดลดลง
๔. เด็ก เยาวชน และประชาชนมีสุขภาพพลานามัยแข็งแรง เกิดความรักความสามัคคีในชุมชน
๕. ปัญหาน้ำท่วมขังในพื้นที่ลดลง
๖. ประชาชนที่สัญจรในพื้นที่ได้รับความสะดวก
๗. มีศูนย์การเรียนรู้ด้านเกษตรกรรมในชุมชน
๘. ประชาชนและคนพิการมีงานทำและมีรายได้เพิ่มขึ้น
๙. ปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมลดลง
๑๐. ปัญหาขยะตกค้างลดลง
๑๑. ประชาชนให้ความร่วมมือในการพัฒนาท้องถิ่นเพิ่มขึ้น
๑๒. การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ

๒.๖ คำเป้าหมาย (Goal)

๑. เพื่อให้ประชาชนในเขตพื้นที่ตำบลนาป่า มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินและมีคุณภาพชีวิตที่ดีเพิ่มขึ้น ร้อยละ ๙๕ ภายในระยะเวลา ๔ ปี
๒. เพื่อให้ปัญหายาเสพติดในสถานศึกษาและสถานประกอบการในเขตพื้นที่ตำบลนาป่าลดลง เหลือเพียงร้อยละ ๒ ภายในระยะเวลา ๔ ปี
๓. เพื่อให้โครงสร้างพื้นฐานในเขตพื้นที่ตำบลนาป่าได้มาตรฐานและมีความปลอดภัยสูงภายในระยะเวลา ๔ ปี
๔. เพื่อให้ปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมในเขตพื้นที่ตำบลนาป่าลดลง เหลือเพียงร้อยละ ๓๕ ภายในระยะเวลา ๔ ปี
๕. เพื่อให้ประชาชนในเขตพื้นที่ตำบลนาป่ามีส่วนร่วมในการบริหารงานเทศบาลมากขึ้น

๒.๗ กลยุทธ์ (Strategies)

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคม

- (๑) ส่งเสริมการจัดบริการสาธารณสุขที่ดีและทั่วถึง
- (๒) ส่งเสริมคุณภาพชีวิต
- (๓) การพัฒนาด้านการศึกษา
- (๔) การส่งเสริมศาสนา วัฒนธรรม และประเพณี
- (๕) การพัฒนาชุมชนโดยการมีส่วนร่วมของชุมชน
- (๖) การจัดสวัสดิการสังคม
- (๗) การสงเคราะห์ประชาชน

๒. ยุทธศาสตร์การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

- (๑) การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- (๒) การกีฬาและนันทนาการ

๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

- (๑) การพัฒนาการคมนาคม
- (๒) การพัฒนาผังเมืองและสิ่งสาธารณประโยชน์
- (๓) การระบายน้ำ
- (๔) การไฟฟ้าและโทรศัพท์สาธารณะ
- (๕) การพัฒนาและบำรุงรักษาแหล่งน้ำ

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาเศรษฐกิจ

- (๑) ส่งเสริมอาชีพและยกระดับรายได้
- (๒) การพัฒนาและสร้างโอกาสให้ชุมชน

๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- (๑) สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนตระหนักในการรักษาทรัพยากรและสิ่งแวดล้อม
- (๒) การพัฒนาระบบการจัดการขยะ

๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาการเมืองการบริหาร

- (๑) การส่งเสริมระบอบประชาธิปไตยและการสนับสนุนการสร้างเครือข่ายประชาธิปไตย
- (๒) การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารงาน
- (๓) การส่งเสริมการให้บริการที่ดี

๒.๘ ยุทธศาสตร์การพัฒนา

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคม
๒. ยุทธศาสตร์การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๖. ยุทธศาสตร์พัฒนาการเมืองการบริหาร

๒.๙ แนวทางการพัฒนา/จุดยืนทางยุทธศาสตร์

๑. การดำเนินงานด้านสังคม

- (๑) ส่งเสริมสวัสดิการและสังคมสงเคราะห์ให้แก่ผู้ด้อยโอกาส
- (๒) สนับสนุนการประชุมประชาคมหมู่บ้าน / ตำบล
- (๓) ส่งเสริมให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมสาธารณประโยชน์
- (๔) รณรงค์และอุดหนุนการต่อต้านปัญหาเสพติดและโรคเอดส์อย่างต่อเนื่อง
- (๕) จัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒. การดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ

- (๑) ส่งเสริมและสนับสนุนการรวมตัวของกลุ่มอาชีพ
- (๒) ส่งเสริมการจัดตั้งกองทุนหมุนเวียนชุมชน
- (๓) จัดอบรมให้แก่ประชาชน กลุ่มอาชีพ และกลุ่มเกษตรกร
- (๔) ส่งเสริมการจัดตั้งร้านค้าชุมชน
- (๕) ส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินงานตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง

๓. การดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐาน

- (๑) ก่อสร้างและซ่อมแซมถนนให้อยู่ในสภาพดี และได้มาตรฐาน
- (๒) ขยายเขตระบบจำหน่ายไฟฟ้าและติดตั้งโคมไฟฟ้าสาธารณะ
- (๓) ติดต่อประสานงานการขยายเขตโทรศัพท์และการติดตั้งตู้โทรศัพท์สาธารณะ

๔. การดำเนินงานด้านแหล่งน้ำ

- (๑) ขุดลอกคลองและสระน้ำที่ตื้นเขิน
- (๒) ขยายเขตระบบจำหน่ายประปา
- (๓) บริการจัดส่งน้ำสำหรับอุปโภคบริโภคแก่ประชาชนที่ประสบภัยแล้ง

๕. การดำเนินงานด้านสาธารณสุข

- (๑) ส่งเสริมให้ประชาชนมีความรู้ในการดูแลสุขภาพ
- (๒) สนับสนุนโครงการและกิจกรรมในการป้องกันโรคติดต่อ

- (๓) สนับสนุนวัคซีนและเวชภัณฑ์ในการป้องกันโรคติดต่อ
- (๔) ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารด้านการสาธารณสุข
- (๕) ส่งเสริมให้ประชาชนออกกำลังกาย

๖. การดำเนินงานด้านการเมืองการบริหาร

- (๑) ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงวิธีการเลือกตั้ง
- (๒) ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมทางด้านการเมืองการบริหาร
- (๓) พัฒนาเครื่องมือเครื่องใช้ในการให้บริการสาธารณะ
- (๔) ให้ความรู้แก่พนักงาน ลูกจ้าง ในการให้บริการแก่ประชาชนอย่างมีประสิทธิภาพ

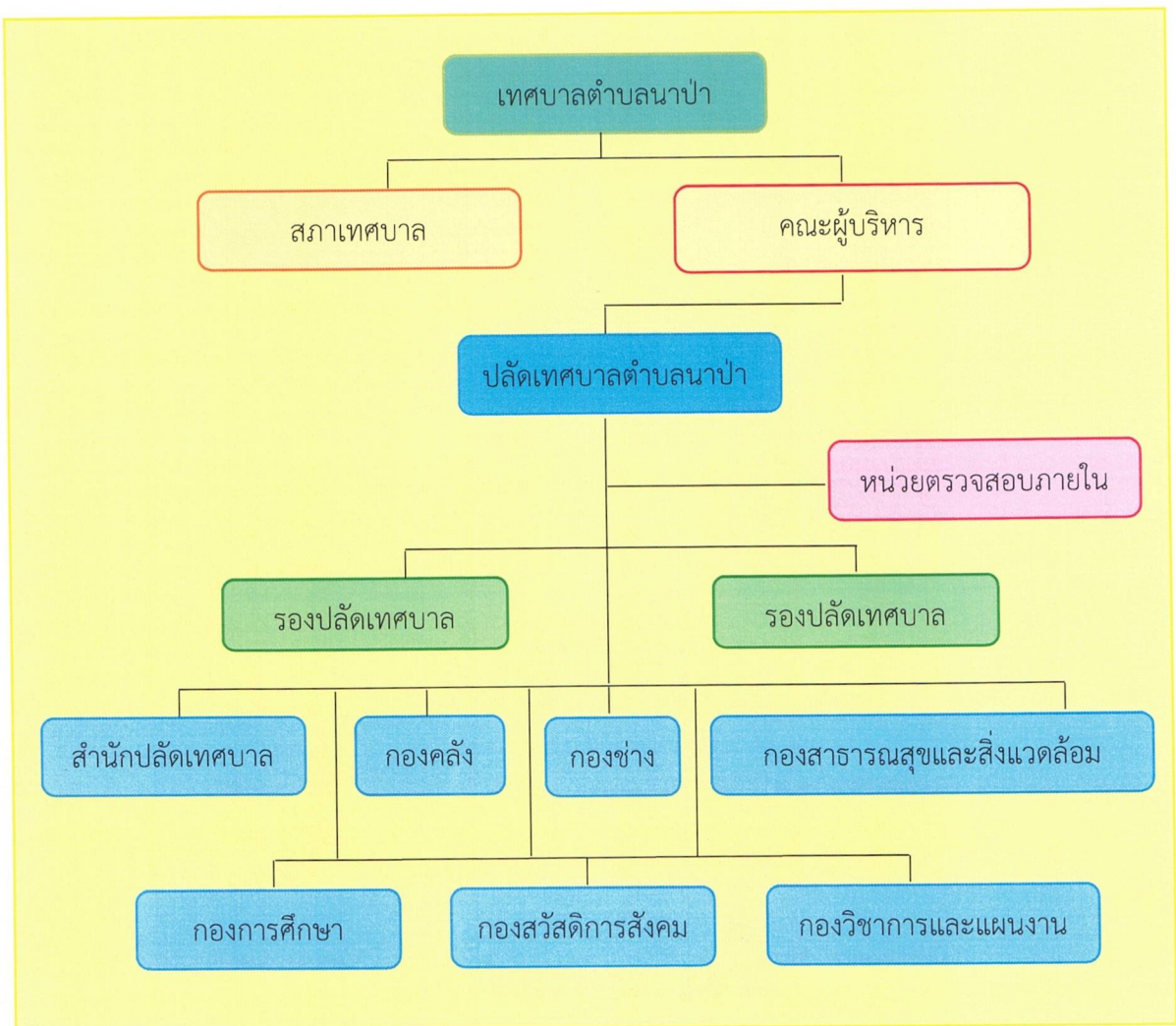
๗. การดำเนินงานด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

- (๑) สนับสนุนอาหารกลางวัน วัสดุอุปกรณ์ สื่อการเรียนการสอนของโรงเรียน
- (๒) ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ของโรงเรียน
- (๓) อนุรักษ์วัฒนธรรมประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
- (๔) จัดกิจกรรมวันสำคัญของทางราชการและวันสำคัญทางศาสนา

๘. การดำเนินงานด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- (๑) ปลุกจิตสำนึกให้ประชาชนรักและหวงแหนในทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- (๒) ให้ความรู้แก่ประชาชนในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- (๓) ดำเนินกิจกรรมตามโครงการพระราชเสาวนีย์
- (๔) ฝักระวังการทำลายทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๒.๑๐ โครงสร้างหน่วยงาน



รูปที่ ๑ โครงสร้างเทศบาลตำบลนาป่า

บทที่ ๓

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑ แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ แนวทางดำเนินงาน การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาป่า แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและการพัฒนา

- (๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาป่า
- (๒) ระบุปัจจัยความเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- (๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยความเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- (๔) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก (Extreme) และสูง (High) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
- (๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลนาป่ารับทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้
- (๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๗) รายงานสรุปผลการประเมินความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

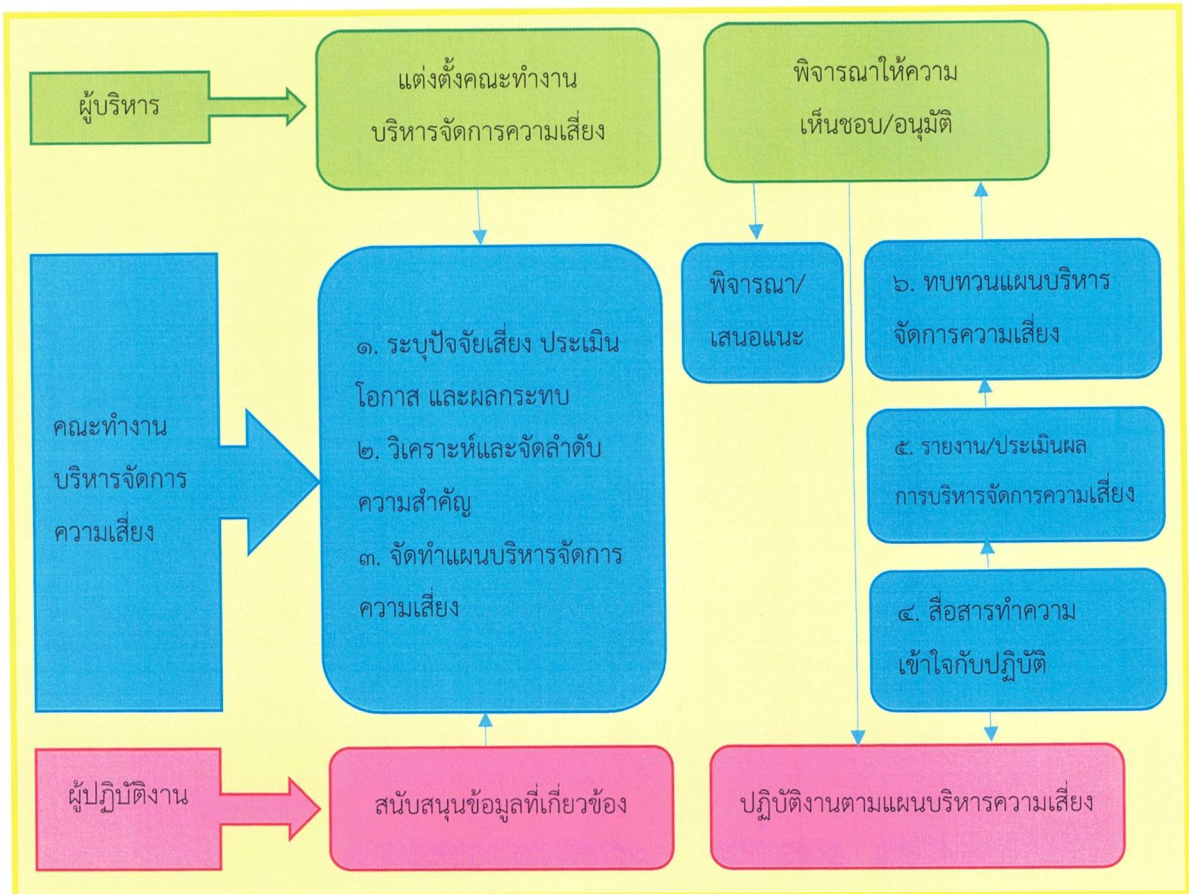
- (๑) ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
- (๒) พัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- (๓) ผลักดันให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งเทศบาลตำบลนาป่า
- (๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๒ แนวทางดำเนินงาน กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

(๑) ผู้บริหาร มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

(๒) คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

(๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือเจ้าหน้าที่ สำนัก/กอง ของเทศบาลตำบลนาป่า มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง



รูปที่ ๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๒ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลนาป่า ที่ ๔๒๘/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
ของเทศบาลตำบลนาป่า ลงวันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๒ ประกอบด้วย

๑. นายสราวุธ	เย็นยิ่ง	ปลัดเทศบาล	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางสาวสุรีย์	อรรถสรณ์สาธิต	รองปลัดเทศบาล	รองประธานคณะกรรมการ
๓. นางสาวตะวัน	ทองทองหลาง	รองปลัดเทศบาล	รองประธานคณะกรรมการ
๔. ว่าที่ร้อยตรีบุญชนะ	เนาวิรัตน์	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะกรรมการ
๕. นางรุ่งทิพา	สุขสวัสดิ์	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๖. นายชฤทธิ์	พงษ์พระเกต	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ



๗. นางจิณห์จุฑา ภูมิรินทร์	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	คณะทำงาน
๘. นายวุฒิชัย บุญรอดรัมย์	หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา	คณะทำงาน
๙. นายยุทธนา ยินดีสุข	หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน รักษาการแทนผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	คณะทำงาน
๑๐. นางณัฏฐนันท์ ชันสุวรรณา	ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน	คณะทำงาน
๑๑. นางสาวรุ่งรัตน์ ฉินนะโส	นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ	คณะทำงาน และเลขานุการ
๑๒. นางสาวธรรณูชนก ยังสบาย	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนงาน ชำนาญการ	คณะทำงาน และผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาป่า มีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๔

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และ จัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของเทศบาลตำบลนาป่า รวมทั้งจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งเทศบาลตำบลนาป่า มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นอย่างไร

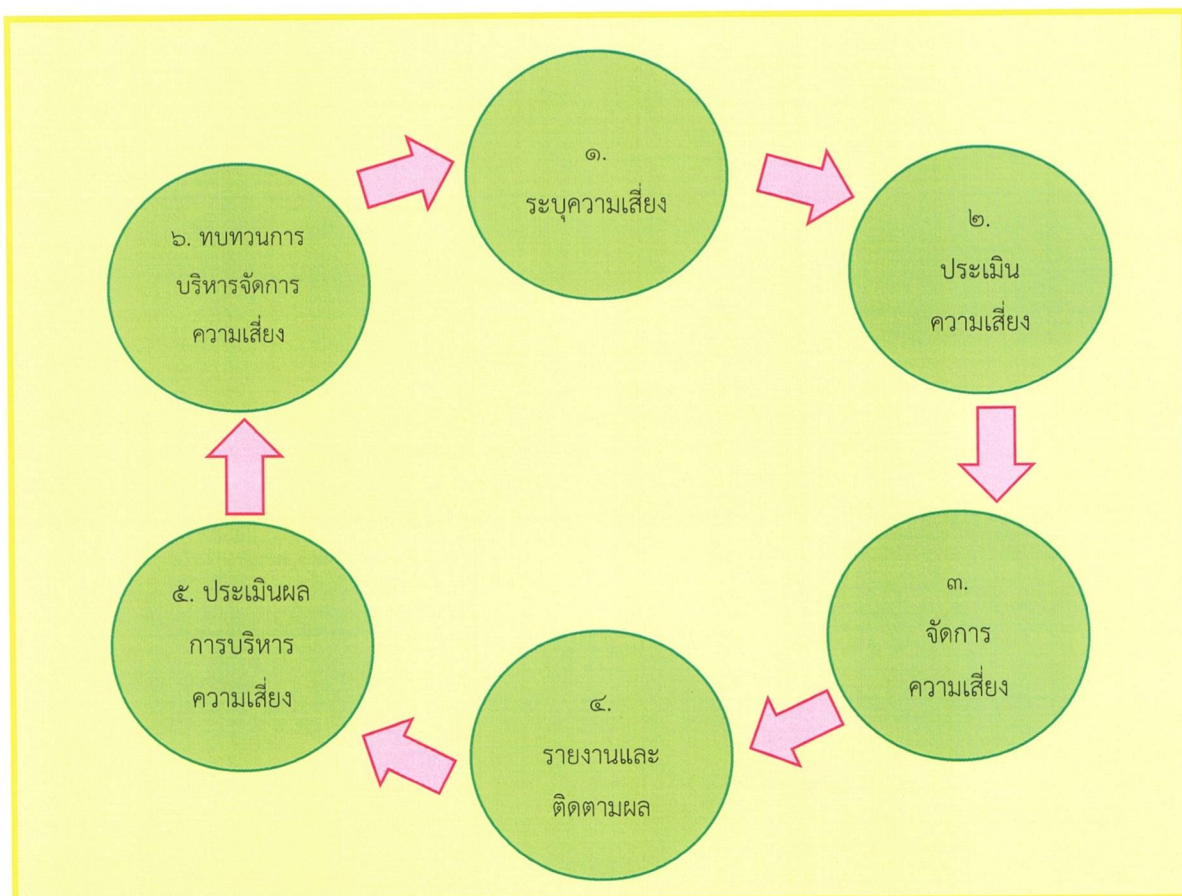
๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุม ความเสี่ยงที่สูงมาก (Extreme) และสูง (High) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือ แผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผน บริหารจัดการความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลตำบลนาป่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลด และควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่น เพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้ เทศบาลตำบลนาป่ามีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารจัดการ ความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น



รูปที่ ๓ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของเทศบาลตำบลนาป่า หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงานย่อย ในการระบุปัจจัยความเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพยากรใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” (Risk) “ปัจจัยความเสี่ยง” (Risk Factor) และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๔.๑.๑ ความเสี่ยง (Risk)

หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว

หรือลดโอกาส ที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักของเทศบาลตำบลนาป่า และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๔.๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)

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

(๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยเทศบาลตำบลนาป่า อาทิ เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม ฯลฯ

(๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิ ภาวะเบี้ยบบ้างคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้/ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์ ฯลฯ

๔.๑.๓ ประเภทความเสี่ยง

แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

(๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลนาป่า

(๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ อาทิ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

(๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณของเทศบาลตำบลนาป่าให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก อาทิ ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กระทรวงการคลัง กรมบัญชีกลาง กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ เป็นต้น

(๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการ ประชาชน หรือผู้มีส่วนได้เสียการป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎหมายอื่นๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ทั้งนี้ การระบุความเสี่ยงสามารถดำเนินการได้หลายวิธี อาทิ จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา ประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่นๆ การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม

๔.๒ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของเทศบาลตำบลนาป่า

๔.๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสจะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง ซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง / เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง / เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง / เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง / เกิดขึ้นนานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง / เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น

๒. ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๕ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม / กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สิน อย่างมหันต์ / การบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	รุนแรงมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๐ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สิน อย่างมาก/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สิน ปานกลาง/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สิน พอสมควรได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๕ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สิน พอสมควรได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง

๓. ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk : D) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเป็นเชิงปริมาณ ซึ่งคำนวณได้จากสูตร ดังนี้

$$\text{ระดับของความเสี่ยง (D)} = \text{ระดับโอกาสที่จะเกิด (L)} \times \text{ผลกระทบของความเสี่ยง (I)}$$

๔.๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคนหรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

(๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

(๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด



๔.๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เทศบาลตำบลนาป่า ได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับใด (ระดับของความเสี่ยง (D) = ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (L) x ผลกระทบของความเสี่ยง (I)) ซึ่งจัดแบ่งออกเป็น ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงสัญลักษณ์
ต่ำ (Low)	๑-๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยงได้ โดยไม่ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเขียว
ปานกลาง (Medium)	๔-๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยงได้ แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง เพื่อป้องกันมิให้เกิดความเสี่ยงเพิ่ม	สีเหลือง
สูง (High)	๙-๑๔ คะแนน	ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	สีส้ม
สูงมาก (Extreme)	๑๕-๒๕ คะแนน	ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที	สีแดง

รูปที่ ๔ ตารางระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)							
ประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)			โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)				
			น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
			๑	๒	๓	๔	๕
ผลกระทบของ ความเสี่ยง (Impact)	รุนแรงที่สุด	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	รุนแรงมาก	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	ปานกลาง	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	น้อย	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	น้อยมาก	๑	๑	๒	๓	๔	๕
			ระดับความเสี่ยง				

รูปที่ ๕ แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งได้ ๔ ประเภท มีดังนี้

๑. การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง และข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

๒. การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอดการตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น คำตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์ แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น การมอบประกาศเกียรติคุณแก่ผู้มีผลงานดีเด่น เป็นต้น

๔. การควบคุมเพื่อแก้ไข (Correction Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

๔.๓ การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ซึ่งขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาป่า แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น ต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือยุทธศาสตร์ในการจัดการความเสี่ยง โดยเทศบาลตำบลนาป่า มีวิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง ๔ แนวคิดหลัก (๔T's) ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด ๔T's
๑. การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การตกลงกันที่จะยอมรับ เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการหรือป้องกัน แต่การเลือกบริหารจัดการความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ต้องมีการติดตามเฝ้าระวังอย่างสม่ำเสมอ	Risk Acceptance (Accept)	Tolerate



วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด ๔T's
๒. การลด/การควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย หรือลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง , จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน ฯลฯ	Risk Reduction (Control)	Treat
๓. กระจายความเสี่ยง หรือโอนความเสี่ยง หมายถึง กระจายหรือโอนความเสี่ยงให้ หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยรถส่วนกลางภาคสมัครใจ , การจ้างที่ปรึกษา มาดำเนินการแทน ฯลฯ	Risk Sharing (Transfer)	Transfer
๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง การจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ / กิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้นไป	Risk Avoidance (avoid)	Terminate

๔.๔ การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือมีวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

(๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน , ทุก ๖ เดือน , ทุก ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

(๒) การติดตามผลในระหว่างปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๔.๕ การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาป่า จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้ความมั่นใจว่าเทศบาลตำบลนาป่า มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๔.๖ การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงทุกขั้นตอน เพื่อเป็นการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ทันสมัย และเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาป่า ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จุดอ่อนและ/หรือ ข้อเสนอแนะจากรายงานการประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น รายงานผลปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ๔ ด้าน ได้แก่

๑. ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)
๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)

๕.๒ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์	ขั้นตอน (กลยุทธ์)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน
๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนา คุณภาพชีวิตและสังคม	๑. ส่งเสริมการจัดบริการ สาธารณสุขที่ดีและทั่วถึง ๒. ส่งเสริมคุณภาพชีวิต ๓. การพัฒนาด้านการศึกษา ๔. การส่งเสริมศาสนา วัฒนธรรม และประเพณี ๕. การพัฒนาชุมชนโดยการมี ส่วนร่วมของชุมชน ๖. การจัดสวัสดิการสังคม ๗. การส่งเสริมประชาชน ๘. การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	๑. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี ปราศจากโรคระบาด ๒. ประชาชนได้รับโอกาสทาง การศึกษาเท่าเทียมกัน และเป็น ผู้มีความรู้คู่คุณธรรม ๓. ประเพณีท้องถิ่นได้รับการ อนุรักษ์ให้คงอยู่คู่กับท้องถิ่น สืบไป ๔. ประชาชนได้รับสวัสดิการ ครบถ้วนตามสิทธิ ๕. ประชาชนมีความปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สิน



การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์	ขั้นตอน (กลยุทธ์)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน
๒. ยุทธศาสตร์การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	๑. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๒. การกีฬาและนันทนาการ	๑. ปัญหายาเสพติดลดลงและผู้ติดยาเสพติดได้รับการบำบัดรักษา
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	๑. การพัฒนาการคมนาคม ๒. การพัฒนาผังเมืองและสิ่งสาธารณประโยชน์ ๓. การระบายน้ำ ๔. การไฟฟ้าและโทรศัพท์สาธารณะ ๕. การพัฒนาและบำรุงรักษาแหล่งน้ำ	๑. การคมนาคมมีมาตรฐานสะดวก รวดเร็ว และปลอดภัย ๒. ประชาชนมีน้ำสะอาดเพียงพอสำหรับอุปโภค บริโภค
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาเศรษฐกิจ	๑. ส่งเสริมอาชีพและยกระดับรายได้ ๒. การพัฒนาและสร้างโอกาสให้ชุมชน	๑. ชุมชนเข้มแข็งสามารถพึ่งพาตนเองได้ ๒. ประชาชนมีอาชีพและรายได้เพียงพอสำหรับเลี้ยงตนเองและครอบครัว
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๑. สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนตระหนักในการรักษาทรัพยากรและสิ่งแวดล้อม ๒. การพัฒนาระบบการจัดการขยะ	๑. ชุมชนมีสภาพแวดล้อมที่ดี
๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาการเมืองการบริหาร	๑. การส่งเสริมระบอบประชาธิปไตยและการสนับสนุนการสร้างเครือข่ายประชาธิปไตย ๒. การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารงาน ๓. การส่งเสริมการให้บริการที่ดี	๑. ประชาชนได้รับการบริการที่สะดวก รวดเร็ว และได้มาตรฐาน ๒. ประชาชนได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง



๕.๓ การระบุความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคม	๑. กิจกรรมงานเทศกิจ ด้านการจัดระเบียบฟุตบอล ทางเท้าและป้ายโฆษณา	<u>ปัจจัยภายใน</u> ขาดเจ้าหน้าที่ในการออกตรวจดำเนินการใช้กฎหมายกับผู้ดำเนินการฝ่าฝืน	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)
	๒. กิจกรรมการบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนกรณีอุทกภัย	<u>ปัจจัยภายนอก</u> พื้นที่ของเทศบาลตำบลนาป่าเป็นพื้นที่ต่ำและเป็นแหล่งชุมชนเมือง ทำให้การขยายทางระบายน้ำทำได้ลำบากและในช่วงฤดูฝนมีปริมาณน้ำที่เยอะ ทำให้เกิดน้ำท่วมฉับพลันเพราะการระบายน้ำไม่ทัน	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
	๓. กิจกรรมด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านทองคั้ง	<u>ปัจจัยภายใน</u> เจ้าหน้าที่ยังขาดทักษะและความรู้ความเข้าใจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านทองคั้ง	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)



ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคม (ต่อ)	๔. กิจกรรมการรับลงทะเบียนตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด	<u>ปัจจัยภายนอก</u> เนื่องจากสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมหาดไทยไม่แจ้งการอนุมัติผลการพิจารณาให้ผู้รับสิทธิทราบ ทำให้ผู้ลงทะเบียนขอรับสิทธิเงินอุดหนุนยังมาติดตามผลการอนุมัติที่สำนักงานเทศบาลตำบลนาป่าต่อเนื่อง	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	๕. กิจกรรมงานควบคุมโครงการก่อสร้าง	<u>ปัจจัยภายใน</u> เจ้าหน้าที่ควบคุมงานโครงการก่อสร้างไม่เพียงพอต่อปริมาณงานโครงการตามที่ตั้งไว้ในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๖. กิจกรรมงานจัดเก็บขยะรักษาความสะอาด	<u>ปัจจัยภายใน</u> พนักงานประจำรถขยะไม่เพียงพอ ทำให้เกิดปัญหาขยะตกค้างในพื้นที่	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)



ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา การเมืองการบริหาร	๗. กิจกรรมด้านระบบงานธุรการ	<u>ปัจจัยภายใน</u> เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องงานสาร บรรณ ทำให้การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นไปตาม ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสาร บรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
	๘. กิจกรรมด้านงานธุรการการจัดทำ ทะเบียนคุมการรับ-การเบิกจ่ายพัสดุ (บัญชีวัสดุ)	<u>ปัจจัยภายใน</u> เจ้าหน้าที่ไม่มีความเข้าใจตามระบบงาน การรับ-การเบิกจ่ายพัสดุ (บัญชีวัสดุ) ที่วางไว้	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
	๙. กิจกรรมการรายงานการตรวจสอบพัสดุ ประจำปี	<u>ปัจจัยภายใน</u> เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ทำให้การจัดทำรายงานผล การตรวจสอบพัสดุประจำปีล่าช้า	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการเงิน (Financial Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)



ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา การเมืองการบริหาร (ต่อ)	๑๐. กิจกรรมการจำหน่ายพัสดุ	<u>ปัจจัยภายใน</u> เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ทำให้การจำหน่ายพัสดุไม่เป็นไป ตามห้วงเวลาที่ระเบียบกำหนด	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการเงิน (Financial Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)
	๑๑. กิจกรรมการควบคุมการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและบัญชี	<u>ปัจจัยภายใน</u> เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่เข้าใจระเบียบและ หนังสือสั่งการ ทำให้วางฎีกามาที่หน่วยงานคลัง ล่าช้า	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการเงิน (Financial Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)
	๑๒. กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	<u>ปัจจัยภายใน</u> ข้อมูลในระบบแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินไม่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถดึงข้อมูลตาม พระราชบัญญัตินี้ดังกล่าวได้	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)



ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา การเมืองการบริหาร (ต่อ)	๑๓. กิจกรรมงานออกใบอนุญาตก่อสร้าง/ หนังสือรับรองสิ่งปลูกสร้าง	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ผู้ขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง ต่อเติมอาคาร มารับบริการไม่ครบถ้วนและผู้ขออนุญาต ไม่ทำตามแบบแปลน	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)
	๑๔. กิจกรรมงานออกใบอนุญาตและหนังสือ รับรองการแจ้งประกอบกิจการในพื้นที่	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ผู้มีหน้าที่ชำระค่าธรรมเนียมใบอนุญาต ประกอบกิจการไม่มาดำเนินการต่อใบอนุญาต ภายในกำหนดระยะเวลา	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)
	๑๕. กิจกรรมการจัดทำงบประมาณ	<u>ปัจจัยภายใน</u> สำนัก/กอง ตั้งงบประมาณไม่เพียงพอและมีการ แก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อความ ขนาดหรือครุภัณฑ์ ในโครงการ <u>ปัจจัยภายนอก</u> หนังสือสั่งการให้ปฏิบัติเร่งด่วน จึงต้องมีการตั้ง โครงการใหม่หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติม ข้อความในโครงการ , สำนักงบประมาณได้	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)



ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา การเมืองการบริหาร (ต่อ)	๑๕. กิจกรรมการจัดทำงบประมาณ (ต่อ)	ปรับปรุงบัญชีราคามาตรฐานครุภัณฑ์ใหม่ และ กระทรวงดิจิทัลฯ ออกเกณฑ์ราคากลางและ คุณลักษณะพื้นฐานครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ใหม่	
	๑๖. กิจกรรมการดำเนินงานของงานบริการ และเผยแพร่วิชาการ	<u>ปัจจัยภายใน</u> จำนวนบุคลากรไม่สอดคล้องกับปริมาณงาน ทำให้ไม่สามารถดำเนินการตามพระราชบัญญัติ ข้อมูลข่าวสารของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ ได้อย่างครบถ้วน	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)
	๑๗. กิจกรรมการตรวจสอบการจัดเก็บรายได้	<u>ปัจจัยภายใน</u> นักวิชาการตรวจสอบภายในยังมีทักษะและ ความรู้ความเข้าใจในเรื่องการจัดเก็บภาษี ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ไม่เพียงพอ ทำให้ไม่สามารถ รายงานผลการตรวจสอบได้อย่างชัดเจน และ ครบถ้วน พร้อมทั้งไม่สามารถให้คำแนะนำ/ คำปรึกษากับหน่วยรับตรวจสำหรับเรื่อง ดังกล่าวได้	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)



๕.๔ การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา คุณภาพชีวิต และสังคม	๑. กิจกรรมงานเทศกิจ ด้านการจัดระเบียบ ฟุตบาท ทางเท้าและ ป้ายโฆษณา	<u>ปัจจัยภายใน</u> ขาดเจ้าหน้าที่ในการออก ตรวจดำเนินการใช้กฎหมาย กับผู้ดำเนินการฝ่าฝืน	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๒	๒	๔	ปานกลาง (Medium)
	๒. กิจกรรมการ บรรเทาความ เดือดร้อนของ ประชาชนกรณีอุทกภัย	<u>ปัจจัยภายนอก</u> พื้นที่ของเทศบาลตำบลนาป่า เป็นพื้นที่ต่ำและเป็นแหล่ง ชุมชนเมือง ทำให้การขยาย ทางระบายน้ำทำได้ลำบาก และในช่วงฤดูฝน มีปริมาณน้ำ ที่เยอะ ทำให้เกิดน้ำท่วม ฉับพลัน เพราะการระบายน้ำ ไม่ทัน	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	๒	๒	๔	ปานกลาง (Medium)



ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา คุณภาพชีวิต และสังคม	๓. กิจกรรมด้าน การเงิน การบัญชี และ พัสดุของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กบ้านทองคั้ง	<u>ปัจจัยภายใน</u> เจ้าหน้าที่ยังขาดทักษะและ ความรู้ความเข้าใจ ทำให้เกิด ข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน การบัญชี และ พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านทองคั้ง	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๒	๓	๖	ปานกลาง (Medium)
	๔. กิจกรรมการรับ ลงทะเบียนตาม โครงการเงินอุดหนุน เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรก เกิด	<u>ปัจจัยภายนอก</u> เนื่องจากสำนักงานพัฒนา สังคมและความมั่นคงจังหวัด ชลบุรีไม่แจ้งการอนุมัติผลการ พิจารณาให้ผู้รับสิทธิทราบ ทำให้ผู้ลงทะเบียนขอรับสิทธิ เงินอุดหนุนยังมาติดตามผล การอนุมัติที่สำนักงานเทศบาล ตำบลนาป่าต่อเนื่อง	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	๒	๒	๔	ปานกลาง (Medium)



ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน	๕. กิจกรรมงาน ควบคุมโครงการ ก่อสร้าง	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ควบคุมงาน โครงการก่อสร้างไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานโครงการ ตามที่ตั้งไว้ในเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)	๔	๔	๑๖	สูงมาก (Extreme)
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนา ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	๖. กิจกรรมงาน จัดเก็บขยะรักษา ความสะอาด	ปัจจัยภายใน พนักงานประจำรถขยะไม่ เพียงพอ ทำให้เกิดปัญหาขยะ ตกค้างในพื้นที่	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)	๔	๔	๑๖	สูงมาก (Extreme)



ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา การเมืองการ บริหาร	๗. กิจกรรมด้าน ระบบงานธุรการ	<u>ปัจจัยภายใน</u> เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความ เข้าใจเรื่องงานสารบรรณ ทำให้การจัดเก็บเอกสาร ไม่เป็นไปตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วย งานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	๒	๒	๔	ปานกลาง (Medium)
	๘. กิจกรรมด้านงาน ธุรการการจัดทำ ทะเบียนคุม การรับ-การเบิกจ่าย พัสดุ (บัญชีวัสดุ)	<u>ปัจจัยภายใน</u> เจ้าหน้าที่ไม่มีความเข้าใจตาม ระบบงานการรับ-การเบิกจ่าย พัสดุ (บัญชีวัสดุ) ที่วางไว้	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	๒	๒	๔	ปานกลาง (Medium)



ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา การเมืองการ บริหาร (ต่อ)	๙. กิจกรรมการ รายงานการตรวจสอบ พัสดุประจำปี	<u>ปัจจัยภายใน</u> เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ทำให้การจัดทำ รายงานผลการตรวจสอบพัสดุ ประจำปีล่าช้า	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการเงิน (Financial Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๓	๒	๖	ปานกลาง (Medium)



ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา การเมืองการ บริหาร (ต่อ)	๑๐. กิจกรรมการ จำหน่ายพัสดุ	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาด ความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ทำให้การจำหน่ายพัสดุไม่ เป็นไปตามห้วงเวลาที่ระเบียบ กำหนด	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการเงิน (Financial Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๓	๒	๖	ปานกลาง (Medium)
	๑๑. กิจกรรมการ ควบคุมการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและบัญชี	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ เข้าใจระเบียบและหนังสือ สั่งการ ทำให้วางฎีกามาที่ หน่วยงานคลังล่าช้า	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการเงิน (Financial Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๓	๒	๖	ปานกลาง (Medium)



ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา การเมืองการ บริหาร (ต่อ)	๑๒. กิจกรรม งานแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	<u>ปัจจัยภายใน</u> ข้อมูลในระบบแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ไม่สอดคล้องกับแนวทาง ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ทำให้เจ้าหน้าที่ ไม่สามารถดึงข้อมูลตาม พระราชบัญญัตินี้ดังกล่าวได้	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๔	๔	๑๖	สูงมาก (Extreme)
	๑๓. กิจกรรมงาน ออกใบอนุญาต ก่อสร้าง/หนังสือ รับรองสิ่งปลูกสร้าง	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ผู้ขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง ต่อเติมอาคารมารับบริการ ไม่ครบถ้วนและผู้ขออนุญาต ไม่ทำตามแบบแปลน	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๔	๓	๑๒	สูง (High)



ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา การเมืองการ บริหาร (ต่อ)	๑๔. กิจกรรมงาน ออกใบอนุญาตและ หนังสือรับรองการแจ้ง ประกอบกิจการใน พื้นที่	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ผู้มีหน้าที่ชำระค่าธรรมเนียม ใบอนุญาตประกอบกิจการไม่ มาดำเนินการต่อใบอนุญาต ภายในกำหนดระยะเวลา	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๓	๒	๖	ปานกลาง (Medium)
	๑๕. กิจกรรมการ จัดทำงบประมาณ	<u>ปัจจัยภายใน</u> สำนัก/กอง ตั้งงบประมาณ ไม่เพียงพอและมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงข้อความ ขนาด หรือครุภัณฑ์ในโครงการ <u>ปัจจัยภายนอก</u> หนังสือสั่งการให้ปฏิบัติ เร่งด่วน จึงต้องมีการตั้ง โครงการใหม่หรือแก้ไข เปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมข้อความ	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๓	๒	๖	ปานกลาง (Medium)



ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา การเมืองการ บริหาร (ต่อ)	๑๕. กิจกรรมการ จัดทำงบประมาณ (ต่อ)	ในโครงการ , สำนักงบประมาณได้ปรับปรุง บัญชีราคามาตรฐานครุภัณฑ์ ใหม่ และกระทรวงดิจิทัลฯ ออกเกณฑ์ราคากลางและ คุณลักษณะพื้นฐานครุภัณฑ์ คอมพิวเตอร์ใหม่					
	๑๖. กิจกรรมการ ดำเนินงานของงาน บริการและเผยแพร่ วิชาการ	ปัจจัยภายใน จำนวนบุคลากรไม่สอดคล้อง กับปริมาณงาน ทำให้ไม่ สามารถดำเนินการตาม พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสาร ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ ได้อย่างครบถ้วน	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๓	๒	๖	ปานกลาง (Medium)



ยุทธศาสตร์	ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนา การเมืองการ บริหาร (ต่อ)	๑๗. กิจกรรมการ ตรวจสอบการจับเก็บ รายได้	<u>ปัจจัยภายใน</u> นักวิชาการตรวจสอบภายใน ยังมีทักษะและความรู้ความ เข้าใจในเรื่องการจับเก็บภาษี ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ไม่เพียงพอ ทำให้ไม่สามารถ รายงานผลการตรวจสอบได้ อย่างชัดเจน และครบถ้วน พร้อมทั้งไม่สามารถให้ คำแนะนำ/คำปรึกษากับ หน่วยรับตรวจสำหรับเรื่อง ดังกล่าวได้	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	๓	๒	๖	ปานกลาง (Medium)



๕.๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลนาป่า อำเภอเมืองชลบุรี จังหวัดชลบุรี

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการจัดการ บริหารความเสี่ยง/แนวทางการ แก้ไข	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมงานเทศกาล ด้านการจัดระเบียบฟุตบอล ทางเท้าและป้ายโฆษณา	ปัจจัยภายใน ขาดเจ้าหน้าที่ในการออก ตรวจดำเนินการใช้กฎหมาย กับผู้ดำเนินการฝ่าฝืน	๔	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนใน พื้นที่ได้ทราบ และห้ามมีการกระทำ ในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืน ๒. จัดทำแผนการดำเนินการ ออกตรวจบังคับใช้กฎหมายกับ ผู้ดำเนินการฝ่าฝืน ๓. ประสานงานกับเจ้าพนักงาน จราจรในเขตพื้นที่รับผิดชอบ ๔. สรรหาพนักงานให้เพียงพอ ในการออกตรวจดำเนินใช้กฎหมาย กับผู้ดำเนินการฝ่าฝืน	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	สำนัก ปลัดเทศบาล



ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการจัดการบริหารความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนกรณีอุทกภัย	<u>ปัจจัยภายนอก</u> พื้นที่ของเทศบาลตำบลนาป่าเป็นพื้นที่ต่ำและเป็นแหล่งชุมชนเมือง ทำให้การขยายทางระบายน้ำทำได้ลำบากและในช่วงฤดูฝน มีปริมาณน้ำที่เยอะทำให้เกิดน้ำท่วมฉับพลัน เพราะการระบายน้ำไม่ทัน	๔	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	๑. ประชาสัมพันธ์ข่าวสารให้ประชาชนทราบถึงสภาพอากาศอย่างต่อเนื่อง ๒. ประสานกองช่างให้ดำเนินการขุดลอกคลองในเขตพื้นที่เสี่ยงให้น้ำไหลผ่านได้สะดวกและงานด้านการขุดดินถมดินไม่ให้มีการขวางทางน้ำ ๓. บูรณาการกับท้องถิ่นข้างเคียงในการบริหารจัดการทางไหลน้ำตามธรรมชาติ	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	สำนัก ปลัดเทศบาล
๓. กิจกรรมด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านท้องคุ้ง	<u>ปัจจัยภายใน</u> เจ้าหน้าที่ยังขาดทักษะและความรู้ความเข้าใจ ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านท้องคุ้ง	๖	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมในเรื่องเกี่ยวกับการเงิน การบัญชีและการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านท้องคุ้ง	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	กอง การศึกษา



ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการจัดการบริหารความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการรับลงทะเบียนตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด	<u>ปัจจัยภายนอก</u> เนื่องจากสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงจังหวัดชลบุรีไม่แจ้งการอนุมัติผลการพิจารณาให้ผู้รับสิทธิทราบ ทำให้ผู้ลงทะเบียนขอรับสิทธิเงินอุดหนุนยังมาติดตามผลการอนุมัติที่สำนักงานเทศบาลตำบลนาป่าต่อเนื่อง	๔	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	๑. ประธานเจ้าหน้าที่สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดชลบุรี ให้ทำหนังสือแจ้งผลการอนุมัติแก่ผู้มีสิทธิทราบ ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ลงทะเบียนทราบถึงการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	กองสวัสดิการสังคม
๕. กิจกรรมงานควบคุมโครงการก่อสร้าง	<u>ปัจจัยภายใน</u> เจ้าหน้าที่ควบคุมงานโครงการก่อสร้างไม่เพียงพอต่อปริมาณงานโครงการตามที่ตั้งไว้ในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๑๖	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)	๑. สรรหาบุคลากรหรือรับโอนตำแหน่งที่ว่างตามอัตรากรอบอัตราจ้างให้ครบถ้วน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงานและทำให้งานโครงการก่อสร้างสามารถเสร็จทันตามเวলাกำหนด	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	กองช่าง



ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการจัดการ บริหารความเสี่ยง/แนวทางการ แก้ไข	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๖. กิจกรรมงานจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด	ปัจจัยภายใน พนักงานประจำรถขยะ ไม่เพียงพอ ทำให้เกิดปัญหา ขยะตกค้างในพื้นที่	๑๖	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)	๑. สรรหาบุคลากรในงานกำจัดขยะ และสิ่งปฏิกูลทดแทนในตำแหน่ง ที่ว่าง ๒. จัดทำแผนปฏิบัติงานสำรอง สำหรับพนักงานที่ลาออกล่วงหน้า ๓๐ วัน เพื่อให้สามารถดำเนินการ จัดเก็บขยะได้ครอบคลุมทุกพื้นที่	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม
๗. กิจกรรมด้านระบบงาน ธุรการ	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความ เข้าใจเรื่องงานสารบรรณ ทำให้การจัดเก็บเอกสาร ไม่เป็นไปตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วย งานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๖๖	๔	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ในเรื่องงานสารบรรณและ การจัดเก็บเอกสาร	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	สำนัก ปลัดเทศบาล



ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการจัดการบริหารความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๘. กิจกรรมด้านงานธุรการ การจัดทำทะเบียนคุม การรับ-การเบิกจ่ายพัสดุ (บัญชีวัสดุ)	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ไม่มีความเข้าใจ ตามระบบงานการรับ- การเบิกจ่ายพัสดุ (บัญชีวัสดุ) ที่วางไว้	๔	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	๑. มอบเจ้าหน้าที่ที่มีความเข้าใจใน ระบบงานมาดำเนินงานจัดทำบัญชี วัสดุหรือส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมในเรื่องงานสารบรรณ และการจัดเก็บเอกสาร	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	สำนัก ปลัดเทศบาล
๙. กิจกรรมการรายงาน การตรวจสอบพัสดุประจำปี	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ทำให้การจัดทำ รายงานผลการตรวจสอบ พัสดุประจำปีล่าช้า	๖	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการเงิน (Financial Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. เร่งรัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ รีบดำเนินการจัดทำรายงานผล การตรวจสอบพัสดุประจำปีให้ทัน ภายในกำหนดเวลา	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	กองคลัง



ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการจัดการบริหารความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑๐. กิจกรรมการจำหน่ายพัสดุ	<u>ปัจจัยภายใน</u> เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ทำให้การจำหน่ายพัสดุไม่เป็นไปตามห้วงเวลาที่ระเบียบกำหนด	๖	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการเงิน (Financial Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๑. เร่งรัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้รีบดำเนินการจำหน่ายพัสดุให้ทันภายในกำหนดเวลา	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	กองคลัง



ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการจัดการบริหารความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑๑. กิจกรรมการควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่เข้าใจระเบียบและหนังสือสั่งการ ทำให้วงฎีกามาที่หน่วยงานคลังล่าช้า	๖	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการเงิน (Financial Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย ๒. ติดตามและสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยฝ่ายการเงินและบัญชีและผู้อำนวยการกองคลัง ๓. สำเนาหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้หน่วยงานผู้เบิกทราบและถือปฏิบัติ	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	กองคลัง



ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการจัดการ บริหารความเสี่ยง/แนวทางการ แก้ไข	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑๒. กิจกรรม งานแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	<u>ปัจจัยภายใน</u> ข้อมูลในระบบแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ไม่สอดคล้องกับแนวทาง ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ทำให้เจ้าหน้าที่ ไม่สามารถดึงข้อมูลตาม พระราชบัญญัตินี้ดังกล่าวได้	๑๖	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๑. ดำเนินการปรับปรุงระบบ แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ให้สามารถใช้งานได้ตาม พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒.อบรมเจ้าหน้าที่เพื่อสามารถ ปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	กองคลัง
๑๓. กิจกรรมงานออก ใบอนุญาตก่อสร้าง/หนังสือ รับรองสิ่งปลูกสร้าง	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ผู้ขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคารมารับ บริการไม่ครบถ้วนและผู้ขอ อนุญาตไม่ทำตามแบบแปลน	๑๒	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๑. จัดทำคู่มือ แผ่นพับ เกี่ยวกับการ ขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง ต่อเติม อาคาร แจกผู้มาติดต่อ ๒. ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น เสียงไร้สาย วารสาร ประชาสัมพันธ์ของเทศบาลตำบล นาป่าเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายว่า ด้วยการควบคุมอาคาร	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	กองช่าง



ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการจัดการ บริหารความเสี่ยง/แนวทางการ แก้ไข	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑๔. กิจกรรมงานออก ใบอนุญาตและหนังสือรับรอง การแจ้งประกอบกิจการใน พื้นที่	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ผู้มีหน้าที่ชำระค่าธรรมเนียม ใบอนุญาตประกอบกิจการ ไม่มาดำเนินการต่อ ใบอนุญาตภายในกำหนด ระยะเวลา	๖	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๑. เมื่อมีผู้มีหน้าที่ชำระ ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตประกอบกิจการ ไม่ได้รับหนังสือแจ้งเตือนการต่ออายุ ใบอนุญาตประกอบกิจการเนื่องจาก ไปรษณีย์ตีกลับการย้ายไม่ทราบที่อยู่ ใหม่ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ดำเนินการโทรติดต่อหากไม่สามารถ โทรติดต่อได้ ให้ออกตรวจติดตาม สถานประกอบการ	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม



ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการจัดการบริหารความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑๕. กิจกรรมการจัดทำงบประมาณ	<u>ปัจจัยภายใน</u> สำนัก/กอง ตั้งงบประมาณไม่เพียงพอและมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อความ ขนาดหรือครุภัณฑ์ในโครงการ <u>ปัจจัยภายนอก</u> หนังสือสั่งการให้ปฏิบัติเร่งด่วน จึงต้องมีการตั้งโครงการใหม่หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมข้อความในโครงการ สำนักงบประมาณได้ปรับปรุงบัญชีราคามาตรฐานครุภัณฑ์ใหม่และกระทรวงดิจิทัลฯ ออกเกณฑ์ราคากลางและคุณลักษณะพื้นฐานครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ใหม่	๖	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๑. ประสานหน่วยงานคลังรวบรวมรายงานการเงินและสถิติต่างๆ ทุกหน่วยงานและตรวจสอบการใช้จ่ายเงินโครงการจากระบบระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-Plan) เพื่อใช้ประกอบการตั้งงบประมาณ	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	กองวิชาการและแผนงาน



ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการจัดการ บริหารความเสี่ยง/แนวทางการ แก้ไข	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑๖. กิจกรรมการดำเนินงาน ของงานบริการและเผยแพร่ วิชาการ	<u>ปัจจัยภายใน</u> จำนวนบุคลากรไม่สอดคล้อง กับปริมาณงาน ทำให้ไม่ สามารถดำเนินการตาม พระราชบัญญัติข้อมูล ข่าวสารของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ ได้อย่างครบถ้วน	๖	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	๑. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังเพื่อสรร หาบุคลากรเพื่อรองรับงานต่างๆ	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	กองวิชาการ และแผนงาน



ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการจัดการบริหารความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑๗. กิจกรรมการตรวจสอบการจัดเก็บรายได้	<u>ปัจจัยภายใน</u> นักวิชาการตรวจสอบภายในยังมีทักษะและความรู้ความเข้าใจในเรื่องการจัดเก็บภาษีตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ไม่เพียงพอทำให้ไม่สามารถรายงานผลการตรวจสอบได้อย่างชัดเจนและครบถ้วน พร้อมทั้งไม่สามารถให้คำแนะนำ/คำปรึกษากับหน่วยรับตรวจสำหรับเรื่องดังกล่าวได้	๖	ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	๑. เข้ารับการฝึกอบรมในเรื่องการดำเนินการตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	๑ ต.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓	หน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนฯ

(นางสาวรุ่งรัตน์ ฉินนะโสศ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบแผนฯ

(นายสรารุณ เย็นยิ่ง)

ปลัดเทศบาลตำบลนาป่า

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติแผนฯ

(นายสามารถ สุขสว่าง)

นายกเทศมนตรีตำบลนาป่า

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลนาป่า

ที่ ขบ ๕๕๓๐๑/ ๓๖๖

วันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง ขออนุมัติแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาป่า

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลนาป่า

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้นายกรัฐมนตรีสั่งการให้หน่วยงานของรัฐจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดทำให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กระทรวงการคลังจึงกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้นายกรัฐมนตรีสั่งการให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ซึ่งเทศบาลตำบลนาป่าในฐานะหน่วยงานของรัฐตามมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ มีหน้าที่ต้องถือปฏิบัติดังต่อไปนี้

๑. เทศบาลตำบลนาป่าต้องจัดให้มีการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของหน่วยงานว่าหน่วยงานได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

๒. ฝ่ายบริหารของเทศบาลตำบลนาป่าต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร อย่างน้อยประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง การกำหนดวัฒนธรรมของเทศบาลตำบลนาป่าที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารทรัพยากรบุคคล

๓. เทศบาลตำบลนาป่าต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของเทศบาลตำบลนาป่า

๕. การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง

๖. เทศบาลตำบลนาป่าต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

๗. เทศบาลตำบลนาป่าต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๘. เทศบาลตำบลนาป่าต้องรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

๙. เทศบาลตำบลนาป่าสามารถพิจารณาใช้เครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

/ดังนั้น....



-๒-

ดังนั้น เพื่อให้เทศบาลตำบลนาป่าสามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงขออนุมัติแต่งตั้ง คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาป่า

ข้อระเบียบ

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากอนุมัติโปรดลงนามตามเอกสารที่แนบท้ายมานี้ และเห็นควรสำเนา แจกให้ผู้ที่เกี่ยวข้องและสำนัก/กอง ทราบเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป ทั้งนี้ได้แนบสำเนาหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตาม รายละเอียดแนบท้าย เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังที่กำหนด

(นางสาวรุ่งรัตน์ ดินนะโส)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัดเทศบาล

(นายสรารัฐ เย็นยิ่ง)

ปลัดเทศบาล

ความเห็นนายกเทศมนตรี

(นายสามารถ สุขสว่าง)

นายกเทศมนตรีตำบลนาป่า



คำสั่งเทศบาลตำบลนาป่า

ที่ ๔๒๕ /๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาป่า

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้เทศบาลตำบลนาป่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงขอแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาป่า ประกอบด้วย

๑. นายสรารุณ เ็นยั้ง	ปลัดเทศบาล	ประธานคณะทำงาน
๒. นางสาวสุรีย์ อัดตสรศรีสาริต	รองปลัดเทศบาล	รองประธานคณะทำงาน
๓. นางสาวตะวัน ทองทองกลาง	รองปลัดเทศบาล	รองประธานคณะทำงาน
๔. ว่าที่ร้อยตรีบุญชนะ เนาวรัตน์	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะทำงาน
๕. นางรุ่งทิพา สุขสวัสดิ์	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะทำงาน
๖. นายชฤทธิ์ พงษ์พระเกตุ	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะทำงาน
๗. นางจินห์จุฑา ภูมิรินทร์	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	คณะทำงาน
๘. นายวุฒิชัย บุญรอดรัมย์	หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา	คณะทำงาน
๙. นายยุทธนา ยินดีสุข	หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน รักษาการแทนผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	คณะทำงาน
๑๐. นางณัฐนันท์ ชันสุวรรณา	ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน	คณะทำงาน
๑๑. นางสาวรุ่งรัตน์ ฉินนะโสด	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	คณะทำงาน
	ชำนาญการ	และเลขานุการ
๑๒. นางสาวธรรณชนก ยังสบาย	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนงาน	คณะทำงาน
	ชำนาญการ	และผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาป่า มีหน้าที่ดังนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

/ทั้งนี้....



-๒-

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ณ วันที่ ๑๙ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายสามารถ สุขสว่าง)

นายกเทศมนตรีตำบลนาป่า