



แผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

(Risk Management Plan)

เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย
ตำบลเวียงชัย อำเภอเวียงชัย จังหวัดเชียงราย

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะช่วยเพิ่มโอกาสความสำเร็จ ลดโอกาสของความล้มเหลว ลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร และยุทธศาสตร์ที่วางไว้ได้

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยใช้แนวทางการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการที่สำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัยหวังเป็นอย่างยิ่งว่า แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ฉบับนี้ จะเกิดประโยชน์สูงสุดต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ขององค์กรต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

สารบัญ

คำนำ

สารบัญ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร	๑
การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ (แบบฟอร์ม RM-๑)	๑๒
การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงโครงการ (แบบฟอร์ม RM-๑(๑))	๑๗
การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงโครงการ (แบบฟอร์ม RM-๒)	๒๒
การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงโครงการ (แบบฟอร์ม RM-๓)	๒๗
ภาคผนวก	

- คำสั่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย
- ประกาศนโยบายและมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง
- หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒
เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy)

บทนำ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย สามารถนำไปใช้ในการตอบสนองและปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤติหรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ซึ่งส่งผลให้เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง ให้สามารถปฏิบัติงานใน “งานบริการหลักที่มีความสำคัญ” ได้อย่างต่อเนื่อง เป็นระบบ และมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์สำคัญ ดังนี้

๑. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความต่อเนื่องของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัยในสภาวะวิกฤติ
๒. เพื่อให้เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย มีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะวิกฤติหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ที่เกิดขึ้น
๓. เพื่อลดผลกระทบจากการชะงักในการปฏิบัติงานหรือการให้บริการประชาชนของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย
๔. เพื่อบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้ และลดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้น
๕. เพื่อให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย มีความเชื่อมั่นในศักยภาพของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย แม้ต้องเผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบต่อการทำงานของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัยต้องหยุดชะงัก

แนวคิดพื้นฐานในการบริหารความเสี่ยง

จากสถานการณ์ในปัจจุบันของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ที่เผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็น จากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสถานะเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือ ปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดแผนยุทธศาสตร์ การกำหนดแผนการปฏิบัติราชการ โครงสร้างองค์กร การบริหารจัดการข้อมูล เป็นต้น ประกอบกับคณะผู้บริหารของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัยที่ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงองค์กร ซึ่งถือเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของการก้าวไปสู่ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย พร้อมทั้งเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยเชื่อมั่นว่าการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นกระบวนการที่ช่วยให้เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ในขณะเดียวกันก็ลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจเกิดขึ้นทั้งในด้านผลการปฏิบัติงานและความเชื่อถือจากประชาชนต่อองค์กร ป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรขององค์กร ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภายในอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบจัดการและควบคุมที่ดีนำไปสู่การบริหารจัดการที่ดีต่อไปในอนาคต

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยง ที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

- ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อภารกิจงานของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัยอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุดูวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

- มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดเทศบาลฯ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงองค์กร

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง โอกาส/เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอน หรือสิ่งที่ทำให้แผนงานหรือการดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบันไม่บรรลุวัตถุประสงค์/เป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยก่อให้เกิดผลกระทบต่อองค์กรในที่สุด ทั้งในแง่ของผลกระทบที่เป็นตัวเงิน หรือผลกระทบที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงองค์กร

การบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management) คือ กระบวนการ ที่ปฏิบัติโดยคณะกรรมการ ผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กร เพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และดำเนินงาน โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยง ได้รับการออกแบบเพื่อให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กร และสามารถจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้

กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร

เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร ประกอบด้วย ๘ ขั้นตอน ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๗. ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร (Information and Communication)
๘. การติดตาม (Monitoring)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง สภาพแวดล้อมภายในองค์กร หมายถึง ปัจจัยต่างๆ เช่น จริยธรรม วิธีการทำงานของผู้บริหารและบุคลากร รูปแบบการจัดการของฝ่ายบริหารและวิธีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ซึ่งผู้บริหารต้องมีการกำหนดร่วมกันกับพนักงานในองค์กร ส่งผลให้มีการสร้างจิตสำนึก การตระหนักและรับรู้เรื่องความเสี่ยง และการควบคุมแก่พนักงานทุกคนในองค์กร

การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objectives Setting)

องค์กรควรมีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดนั้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ โดยการบริหารจัดการให้อยู่ในกรอบของ Risk Appetite และ Risk Tolerance

การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

ในกระบวนการบ่งชี้เหตุการณ์ ควรต้องพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การเงิน บุคลากร การปฏิบัติงาน กฎหมาย ภาษีอากร ระบบงาน สิ่งแวดล้อม ความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ที่ อาจเกิดขึ้น แหล่งความเสี่ยงทั้งจาก สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กร สภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นองค์ประกอบต่างๆ ที่อยู่ภายนอกองค์กรซึ่งมีอิทธิพลต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่างเช่น วัฒนธรรม การเมือง กฎหมาย ข้อบังคับ การเงิน เทคโนโลยี เศรษฐกิจ สภาพแวดล้อมในการแข่งขันทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ตัวขับเคลื่อนหลักและแนวโน้มที่ส่งผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ขององค์กร การยอมรับและคุณค่าของผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นสิ่งต่างๆ ที่อยู่ภายในองค์กรและมีอิทธิพลต่อเป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่างเช่น ชีตความสามารถขององค์กร ในแง่ของทรัพยากรและความรู้ เช่น เงินทุน เวลา บุคลากร กระบวนการ ระบบและเทคโนโลยี ระบบสารสนเทศ การ Flow ของข้อมูล และกระบวนการตัดสินใจทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการ ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร นโยบาย วัตถุประสงค์ และกลยุทธ์องค์กร การรับรู้ คุณค่า และวัฒนธรรมองค์กร มาตรฐานและแบบจำลองที่พัฒนาโดยองค์กร โครงสร้าง เช่น ระบบการจัดการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

การระบุเหตุการณ์อาจดำเนินการโดยการสัมภาษณ์ผู้บริหารระดับสูงหรือฝ่ายจัดการที่รับผิดชอบในแผนงาน หรือการดำเนินการนั้น และรวบรวมประเด็นความเสี่ยงสำคัญที่ได้รับความสนใจหรือเป็นประเด็นที่กังวลเพื่อนำมาจัดทำภาพรวมความเสี่ยงขององค์กร (Corporate Risk Profile) ทั้งนี้เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ได้จำแนกประเภทของความ เสี่ยงออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม นอกจากนี้ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน อันส่งผลกระทบต่อข้อกำหนดกลยุทธ์ หรือการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หลัก เป้าหมาย และแนวทางการดำเนินงานขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการ หรือกิจกรรมภายในองค์กร รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงด้านปฏิบัติการจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงาน และการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม

๓. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทางการเงิน (Financial Risk) โดยอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก ปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการด้านการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามข้อบัญญัติ หรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การจัดสรรเงินงบประมาณ หรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ตกลงไว้ อันส่งผลกระทบต่อการดำรงอยู่ รวมถึงส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

๔. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น มติคณะรัฐมนตรี เป็นต้น รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ซึ่งเมื่อมีความเสี่ยงด้านนี้เกิดขึ้น จะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

สำหรับการประเมินความเสี่ยงเป็นขั้นตอนที่จะต้องดำเนินการต่อจากการระบุความเสี่ยง โดยการประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๒ กระบวนการหลัก ได้แก่

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยง จะพิจารณาสาเหตุและแหล่งที่มาของความเสี่ยง ผลกระทบที่ตามมาทั้งในทางบวก และทางลบ รวมทั้งโอกาสที่อาจเกิดขึ้นของผลกระทบที่อาจตามมา โดยจะต้องมีการระบุถึงปัจจัยที่มีผลต่อผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้น ทั้งนี้เหตุการณ์หรือสถานการณ์หนึ่ง ๆ อาจจะทำให้ผลที่ตามมาและกระทบต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมายหลายด้าน นอกจากนั้นในการวิเคราะห์ควรพิจารณาถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบัน รวมถึงประสิทธิผลของมาตรการดังกล่าวด้วย

๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงจะเปรียบเทียบระหว่างระดับของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง เทียบกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ในกรณีที่ระดับของความเสี่ยงไม่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ของเกณฑ์การยอมรับความเสี่ยง ความเสี่ยงดังกล่าวจะได้รับการจัดการทันที

การกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง

เกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงควรสะท้อนถึงคุณค่า วัตถุประสงค์และทรัพยากรขององค์กร โดยเกณฑ์บางประเภทอาจพัฒนาได้จากข้อกำหนดทางกฎหมายหรือข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งเกณฑ์ที่กำหนดต้องสอดคล้องกับนโยบายความเสี่ยงขององค์กรและมีการทบทวนอย่างต่อเนื่อง

ปัจจัยที่นำมาพิจารณาเพื่อประกอบการกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง ได้แก่ ลักษณะและประเภทของผลกระทบที่สามารถเกิดขึ้นและแนวทางในการประเมินผลกระทบ แนวทางในการระบุโอกาสในการเกิดขึ้น กรอบเวลาของโอกาส และผลกระทบที่เกิดขึ้น แนวทางในการกำหนดระดับความเสี่ยง ระดับของความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ ระดับของความเสี่ยงที่จะต้องจัดการ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) ระดับของโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับ ของความเสียหาย แบ่งเป็น ๕ ระดับ โดยกำหนดนิยามในแต่ละระดับ ดังนี้

โอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง	ระดับของผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
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

- ** โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
- ๕ ค่อนข้างแน่นอน
 - ๔ น่าจะเกิด
 - ๓ เป็นไปได้ที่จะเกิด
 - ๒ ไม่น่าจะเกิด
 - ๑ ยากที่จะเกิด

ระดับความเสี่ยงโดยรวม	ระดับคะแนน	แทนด้วยแท็บสี	ความหมาย
ต่ำ (Low)	๑-๓	(เขียว)	ระดับความเสี่ยงต่ำ โดยไม่ต้องมีการควบคุมความเสี่ยง หรือการจัดการเพิ่มเติม
ปานกลาง (Medium)	๔-๙	(เหลือง)	ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้
สูง (High)	๑๐-๑๖	(ส้ม)	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องมีการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้
สูงมาก (Extreme)	๒๐-๒๕	(แดง)	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

ระดับของความเสียหาย (Impact) ระดับของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ด้าน ดังนี้

๑. ผลกระทบด้านการเงิน
๒. ผลกระทบด้านชื่อเสียงและภาพลักษณ์องค์กร
๓. ผลกระทบต่อการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ
๔. ผลกระทบต่อบุคลากรสำคัญของ เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย
๕. ผลกระทบต่อความล่าช้าในการดำเนินงานโครงการสำคัญ

แต่ละด้านแบ่งเป็น ๕ ระดับ โดยกำหนดนิยามในแต่ละระดับ ดังนี้

๕. วิกฤต
๔. มีนัยสำคัญ
๓. ปานกลาง
๒. น้อย
๑. ไม่มีนัยสำคัญ

การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงจะมีการนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุมคณะผู้บริหารเพื่อพิจารณาและขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ดำเนินการ (ถ้ามี) โดยในการคัดเลือกแนวทาง ในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) กับต้นทุนที่เกิดขึ้น เปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงข้อกฎหมายและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบที่มีต่อสังคม ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คือ ระดับความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ยอมรับได้ โดยยังคงให้องค์กรสามารถ ดำเนินงาน และบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้ ในการตัดสินใจเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นหากไม่มีการจัดการ ซึ่งอาจไม่สมเหตุสมผลในแง่มุมมองเศรษฐศาสตร์ เช่น ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบในทางลบอย่างมีสาระสำคัญ แต่โอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก แนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจพิจารณาดำเนินการเป็นกรณีๆ ไป หรืออาจ ดำเนินการไปพร้อมๆ กับความเสี่ยงอื่นๆ

แนวทางในการจัดการความเสี่ยง

- การหลีกเลี่ยง (Avoid) เป็นการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง มักใช้ในกรณีที่ความเสี่ยงมีความรุนแรงสูง ไม่สามารถหาวิธีลด/จัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- การลด (Reduce) เป็นการจำกัดมาตรการจัดการ เพื่อลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง หรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้เช่น การเตรียมแผนฉุกเฉิน (Contingency plan)
- การยอมรับ (Accept) ความเสี่ยงที่เหลือในปัจจุบันอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก มักใช้กับความเสี่ยงที่ต้นทุนของมาตรการจัดการสูงไม่คุ้มกับประโยชน์ที่ได้รับ

กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นของเฉพาะองค์กร ดังนั้นกิจกรรมการควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน ซึ่งอาจแบ่งได้เป็น ๔ ประเภท คือ

๑. การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก

๒. การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมเพื่อให้ค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ

๔. การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้น และป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำอีกในอนาคต ทั้งนี้ ในการดำเนินกิจกรรมการควบคุมควรต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนกับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วย โดยกิจกรรมการควบคุมควรมีองค์ประกอบ ดังนี้

๑. วิธีการดำเนินงาน (ขั้นตอน, กระบวนการ)

๒. การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบการควบคุมนั้น ซึ่งควรมีความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) พิจารณาประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

(๒) พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็น เพื่อเพิ่มประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยง

๓. กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

ข้อมูลการติดต่อสื่อสาร (Information and Communication)

สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กรในการบ่งชี้ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกองค์กรควรได้รับการบันทึกและสื่อสารไปยังบุคลากรในองค์กรทุกฝ่ายอย่างเหมาะสมทั้งในด้านรูปแบบและเวลา เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบได้ รวมถึงเป็นการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น การสื่อสารที่มีประสิทธิภาพยังครอบคลุมถึงการสื่อสารจากระดับบนลงล่าง

การบริหารความเสี่ยงควรใช้ทั้งข้อมูลในอดีตและปัจจุบัน ข้อมูลในอดีตจะแสดงแนวโน้มของเหตุการณ์และช่วยคาดการณ์การปฏิบัติงานในอนาคต ส่วนข้อมูลปัจจุบันมีประโยชน์ต่อผู้บริหารในการพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในกระบวนการดำเนินงาน หรือหน่วยงานซึ่งช่วยให้องค์กรสามารถปรับเปลี่ยนกิจกรรมการควบคุมตามความจำเป็นเพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การติดตาม (Monitoring)

กระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินการภายในเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย มีความจำเป็นต้องได้รับการสื่อสารถึงการประเมินความเสี่ยงและการควบคุม ความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง การดูแลติดตามแนวโน้มของความเสี่ยงหลัก รวมถึงการเกิดเหตุการณ์ผิดปกติอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่า

๑. เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) มีการติดตาม ประเมินสถานการณ์ วิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของตนอย่างสม่ำเสมอ และเหมาะสม

๒. ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ได้รับการรายงานถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง และแนวโน้มของความเสี่ยงต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

๓. ระบบการบริหารความเสี่ยงที่วางไว้มีความเพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิผล และมีการนำมาปฏิบัติใช้จริงเพื่อป้องกัน หรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีการทบทวน ปรับปรุง แก้ไขการบริหารความเสี่ยงอยู่เสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์หรือความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบความเสี่ยงรายงานสถานะความเสี่ยง รวมถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องให้หัวหน้าได้ทราบ และนำความเสี่ยงเข้าเสนอในที่ประชุมผู้บริหาร เพื่อทราบ/พิจารณาต่อไป

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล จึงกำหนดให้มี “คณะกรรมการพิจารณาความเสี่ยงระดับองค์กร” ของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ประกอบด้วย

๑. นายกเทศมนตรีตำบลสิริเวียงชัย	เป็น ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
๒. ปลัดเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย	เป็น กรรมการบริหารความเสี่ยง
๓. รองปลัดเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย	เป็น กรรมการบริหารความเสี่ยง
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	เป็น กรรมการบริหารความเสี่ยง
๕. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	เป็น กรรมการบริหารความเสี่ยง
๖. ผู้อำนวยการกองช่าง	เป็น กรรมการบริหารความเสี่ยง
๗. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	เป็น กรรมการบริหารความเสี่ยง
๘. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง	เป็น กรรมการบริหารความเสี่ยง
๙. หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้	เป็น กรรมการบริหารความเสี่ยง
๑๐. หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง	เป็น กรรมการบริหารความเสี่ยง
๑๑. นักวิชาการศึกษา	เป็น กรรมการบริหารความเสี่ยง
๑๒. นักวิชาการสาธารณสุข	เป็น กรรมการบริหารความเสี่ยง
๑๓. นิติกร	เป็น กรรมการบริหารความเสี่ยง
๑๔. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เป็น เลขานุการฯ
๑๕. นักจัดการงานทั่วไป	เป็น ผู้ช่วยเลขานุการฯ

หน่วยงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย หัวหน้าหน่วยงาน และทีมงาน ประกอบด้วย

๑. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

- งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
- งานนิติการ
- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม
- งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ
- งานส่งเสริมสุขภาพ
- งานกองทุนหลักประกันสุขภาพ

๑.๑ หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

- งานพัฒนาชุมชน
- งานบริหารทั่วไป
- งานการเจ้าหน้าที่
- งานธุรการ

๒. ผู้อำนวยการกองคลัง

๒.๑ หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้

- งานจัดเก็บและพัฒนารายได้
- งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

๒.๒ งานการเงินและบัญชี

๒.๓ งานพัสดุและทรัพย์สิน

๓. ผู้อำนวยการกองช่าง

๓.๑ หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง

- งานสาธารณูปโภค
- งานวิศวกรรม
- งานแบบแผนและก่อสร้าง
- งานจัดสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ

๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา

- งานบริหารการศึกษา
- งานการศึกษาปฐมวัย
- งานโรงเรียน
- งานกีฬาและนันทนาการ
- งานส่งเสริมประเพณี ศิลปวัฒนธรรม
- งานธุรการ

๕. หน่วยงานตรวจสอบภายใน

- งานตรวจสอบภายใน

หน้าที่ความรับผิดชอบ

๑. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยรวม ในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

๒. ผู้ประสานงานคณะกรรมการความเสี่ยง มีหน้าที่ตรวจสอบและช่วยสนับสนุนคณะกรรมการพิจารณาความเสี่ยงระดับองค์กรในการปฏิบัติหน้าที่ด้านการบริหารความเสี่ยง โดยสอบถามให้มั่นใจว่า ระบบการบริหารความเสี่ยงมีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล

๓. คณะกรรมการพิจารณาความเสี่ยง มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการพิจารณาและสอบถามการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

๔. หัวหน้างาน มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินงานตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง ผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย หัวหน้าหน่วยงานหลักของแต่ละสำนัก/กอง โดยมีหัวหน้าสำนัก/กอง เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ระดับหน่วยงานย่อย

๕. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย (หัวหน้างาน) มีหน้าที่ทำให้เชื่อมั่นได้ว่าความเสี่ยงภายในเทศบาลตำบลสิริเวียงชัยที่สำคัญได้รับการระบุและประเมินอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้มีการกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผลไว้ โดยรับผิดชอบในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์และหลักเกณฑ์ในการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอให้นายกเทศมนตรี พิจารณาและอนุมัติ

- พิจารณาและสอบถามความเสี่ยง และแนวทางการจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ตามที่หน่วยงานเจ้าของความเสี่ยงได้ประเมินไว้ รวมทั้งขอเสนอแนะ เพื่อปรับปรุงแก้ไข

- กำกับดูแลความมีประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย โดยการติดตามและสอบถามอย่างต่อเนื่อง

- รายงานความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูง และสูงมากให้นายกเทศมนตรีตำบลสิริเวียงชัย ปลัดเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน และหัวหน้าสำนัก/กอง รับทราบ

๖. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมถึงกำหนดมาตรการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

วิธีการบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ได้นำการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งกำหนดวิธีปฏิบัติในแต่ละขั้นตอนของการบริหารความเสี่ยง มาปรับใช้ในการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง ให้นำความเสี่ยงที่ประเมินได้ นำไปประเมินในแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

- แบบประเมินความเสี่ยง
- แบบประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยง

๒. ติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

- แบบรายงานผลการติดตามประเมินผลและการปรับปรุงความเสี่ยง

๓. เสนอรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแล พิจารณารายงานอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี

การทบทวนนโยบาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และเสนอให้ นายกเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ตรวจสอบและพิจารณาอนุมัติหากมีการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ ให้มีผลตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายทวีศักดิ์ จันทร์น่อแก้ว)
นายกเทศมนตรีตำบลเวียงชัย

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ
(แบบฟอร์ม RM-๑)

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๑ การพัฒนาสาธารณสุขภูมิภาค

โครงการ : โครงการก่อสร้างถนน คสล.บริเวณถนนสาธารณะของหมู่บ้านทางเข้าบ้านนายจันทร์ สุวรรณรัตน์ หมู่ที่ ๑๗

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ประชาชนสัญจรได้อย่างสะดวกและปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ร้อยละของประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน และประชาชนมีเส้นทางคมนาคมที่ได้มาตรฐานและปลอดภัย

หน่วยงาน : กองช่าง เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง (s/o/f/c/G๑-G๑๐)	แหล่งที่มาความเสี่ยง		การวิเคราะห์ความเสี่ยง			
					ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)	(๑๐)	(๑๑)
โครงการก่อสร้างถนน คสล.บริเวณถนนสาธารณะของหมู่บ้านทางเข้าบ้านนายจันทร์ สุวรรณรัตน์ หมู่ที่ ๑๗	เพื่อให้ประชาชนสัญจรได้อย่างสะดวกและปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน	เกิดการดำเนินงานที่ล่าช้า เนื่องจากสถานที่ก่อสร้างถนมีรถสัญจรไปมาเป็นจำนวนมาก	ประชาชนผู้ใช้เส้นทาง	O	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)	(๑๐)	(๑๑)
						/	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	๑

หมายเหตุ: S= แผนกลยุทธ์ , O= การดำเนินงาน , F=การเงิน , C=กฎหมาย/กฎระเบียบ

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๒ การพัฒนาสังคมและสาธารณสุข

โครงการ : โครงการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

วัตถุประสงค์ : เพื่อจัดทำหรือทบทวนแผนพัฒนาท้องถิ่น แผนการดำเนินงาน และติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : คณะกรรมการหมู่บ้านในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

หน่วยงาน : สำนักปลัดเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง (s/o/f/c/G๑-G๑๐)	แหล่งที่มาความเสี่ยง		การวิเคราะห์ความเสี่ยง			
					ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง
(๑) โครงการ ดำเนินการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	(๒) เพื่อจัดทำหรือ ทบทวนแผนพัฒนา ท้องถิ่น แผนการ ดำเนินงาน และ การติดตามและ ประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่น เทศบาลตำบลสิริ เวียงชัย	(๓) ความเสี่ยง ประชาชนเข้าร่วมการ ประชุมประชาคมหมู่บ้าน น้อย เมื่อเปรียบเทียบกับ สัดส่วนของประชากร/ ครัวเรือนทั้งหมด ซึ่งคาด ว่าน่าจะเป็นหน้าที่ของ ผู้นำหมู่บ้านและ คณะกรรมการหมู่บ้านที่ จะต้องเสนอโครงการเข้า บรรจุในแผนพัฒนา ท้องถิ่น	(๔) ประชาชนในหมู่บ้าน	(๕) O,C	(๖) /	(๗) /	(๘) ๒	(๙) ๓	(๑๐) ๖ (ปาน กลาง)	(๑๑) ๓

หมายเหตุ : S= แผนกลยุทธ์ , O= การดำเนินงาน , F=การเงิน , C=กฎหมาย/กฎระเบียบ

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๓ การพัฒนาการศึกษา กีฬา ศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม
 โครงการ : โครงการสืบชะตาหนองหลวงและบวรวงษ์ศักดิ์สิทธิ์
 วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมอนุรักษ์ ฟื้นฟูและเผยแพร่ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมท้องถิ่น
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย
 หน่วยงาน : กองการศึกษา เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

กิจกรรม (๑)	วัตถุประสงค์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (s/o/f/c/G๑-G๑๐)	แหล่งที่มาความเสี่ยง		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				
					ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง	
โครงการสืบชะตา หนองหลวงและ บวรวงษ์ ศักดิ์สิทธิ์	เพื่อส่งเสริมอนุรักษ์ ฟื้นฟูและเผยแพร่ ขนบธรรมเนียม ประเพณีและ วัฒนธรรมท้องถิ่น	ระเบียบหนังสือสั่งการใน การเบิกจ่ายค่าใช้จ่าย ของโครงการและการ จัดซื้อจัดจ้าง	บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของ ระเบียบและหนังสือสั่ง การเบิกจ่ายและการ จัดซื้อจัดจ้าง	C	/	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)	(๑๐)	(๑๑)

หมายเหตุ : S= แผนกลยุทธ์ , O= การดำเนินงาน , F=การเงิน , C=กฎหมาย/กฎระเบียบ

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๕ การพัฒนาอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

โครงการ : โครงการปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ

วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ประชาชนในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

หน่วยงาน : สำนักงานเขตเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

กิจกรรม (๑)	วัตถุประสงค์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (s/o/f/c/G๑-G๑๐)	แหล่งที่มาความเสี่ยง เกิดจากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				
					ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง	
โครงการปลูกป่า เฉลิมพระเกียรติ	เพื่อส่งเสริมอนุรักษ์ สิ่งแวดล้อม	การดูแลต้นไม้ที่ปลูกไม่ ทั่วถึงจึงทำให้ไม่ เจริญเติบโต	ธรรมชาติ และฤดูกาล	๐	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)	(๑๐)	(๑๑)	๓

หมายเหตุ : S= แผนกลยุทธ์ , O= การดำเนินงาน , F=การเงิน , C=กฎหมาย/กฎระเบียบ

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๒ การพัฒนาการบริหารกิจการมบ้านเมืองและการมีส่วนร่วมของประชาชน

โครงการ : โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้

วัตถุประสงค์ : เพื่อกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานในช่วงระยะเวลาที่เหมาะสม เสริมสร้างความเข้าใจในการชำระภาษีของประชาชนในเขตพื้นที่

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ประชาชนในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลศิริเวียงชัย

หน่วยงาน : สำนักงานปลัดเทศบาลตำบลศิริเวียงชัย

กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง (s/o/f/c/G๑-G๑๐)	แหล่งที่มาความเสี่ยง		การวิเคราะห์ความเสี่ยง			
					ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
(๑) โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้	(๒) ๑.เพื่อกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานในช่วงระยะเวลาที่เหมาะสม เสริมสร้างความเข้าใจในการชำระภาษีของประชาชนในเขตพื้นที่	(๓) ๑.เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งเป็นภาษีที่ดำเนินการจัดเก็บใหม่ทั้งระยะเวลาการดำเนินการตาม พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างยังไม่ชัดเจน	(๔) ๑. เจ้าหน้าที่หรือบุคลากร ๒. ประชาชน	(๕) O, C	(๖) /	(๗) /	(๘) ๑	(๙) ๑	(๑๐) ๑	(๑๑) ๑

หมายเหตุ : S= แผนกลยุทธ์ , O= การดำเนินงาน , F=การเงิน , C=กฎหมาย/กฎระเบียบ

การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงโครงการ
(แบบฟอร์ม RM-๑(๑))

การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๑ การพัฒนาสาธารณสุขมูลฐาน

โครงการ : โครงการก่อสร้างถนน คสล.บริเวณถนนสาธารณสุขของหมู่บ้านทางเข้าบ้านนายจันทร์ สุวรรณรัตน์ หมู่ที่ ๑๗

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ประชาชนสัญจรได้อย่างสะดวกและปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ร้อยละของประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน และประชาชนมีเส้นทางคมนาคมที่ได้มาตรฐานและปลอดภัย

หน่วยงาน : กองช่าง เทศบาลตำบลเวียงชัย

รหัสปัจจัยเสี่ยง (๑)	ระบุปัจจัยเสี่ยง (๒)	ลำดับความเสี่ยง (๓)	โอกาส (๔)	คำอธิบาย (๕)	ผลกระทบที่ได้รับ (๖)	คำอธิบาย (๗)
๑-๑-๐-๐๑ O E ๓	ประชาชนผู้ใช้เส้นทาง	๓	๔	สร้างความเข้าใจแก่ประชาชนผู้ใช้เส้นทาง	๕	การทำงานเกิดความล่าช้า เนื่องจากสถานที่ก่อสร้างมีรถสัญจรไปมาเป็นจำนวนมาก

การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบของความเสียหายโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๒ การพัฒนาสังคมและสาธารณสุข

โครงการ : โครงการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

วัตถุประสงค์ : เพื่อจัดทำหรือทบทวนแผนพัฒนาท้องถิ่น แผนการดำเนินงาน และกาติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : คณะกรรมการหมู่บ้านในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

หน่วยงาน : สำนักปลัดเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

รหัสปัจจัยเสี่ยง (๑)	ระบุปัจจัยเสี่ยง (๒)	ลำดับความเสี่ยง (๓)	โอกาส (๔)	คำอธิบาย (๕)	ผลกระทบที่ได้รับ (๖)	คำอธิบาย (๗)
๒-๒-C ^{SOE} C C -๐๓	ประชาชนในหมู่บ้าน	๓	๒	ส่งเสริมให้ความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชน	ปานกลาง	ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านน้อย เมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด ซึ่งคาดว่าจะเป็นหน้าที่ของผู้หมู่บ้านและคณะกรรมการหมู่บ้านที่จะต้องเสนอโครงการเข้าบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น

การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๓ การพัฒนาการศึกษา กีฬา ศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม
โครงการ : โครงการสืบชะตาหนองหลวงและบวงรวงสิ่งศักดิ์สิทธิ์
วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมอนุรักษ์ ฟื้นฟูและเผยแพร่ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมท้องถิ่น
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย
หน่วยงาน : กองการศึกษา เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

รหัสปัจจัยเสี่ยง (๑)	ระบุปัจจัยเสี่ยง (๒)	ลำดับความเสี่ยง (๓)	โอกาส (๔)	คำอธิบาย (๕)	ผลกระทบที่ได้รับ (๖)	คำอธิบาย (๗)
๓-๓-C C -๐๓ O I E ๑	บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของ ระเบียบและหนังสือสั่ง การเบิกจ่ายและการ จัดซื้อจัดจ้าง	๑	๑	จัดให้บุคลากรเข้ารับการ อบรมอย่างสม่ำเสมอ	น้อยมาก	บุคลากรไม่ประสงค์จะเข้ารับการอบรม ในช่วงระยะเวลาที่มีการจัดฝึกอบรมของ หน่วยงานที่จัด

การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบของความเสียหายโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๕ การพัฒนาอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

โครงการ : โครงการปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ

วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ประชาชนในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

หน่วยงาน : สำนักปลัดเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

รหัสปัจจัยเสี่ยง (๑)	ระบุปัจจัยเสี่ยง (๒)	ลำดับความเสี่ยง (๓)	โอกาส (๔)	คำอธิบาย (๕)	ผลกระทบที่ได้รับ (๖)	คำอธิบาย (๗)
๔-๔-C C ^O C ^E C ^M -0๔	ธรรมชาติ และฤดูกาล	๓	๒	ส่งเสริมให้ความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชน	ปานกลาง	การดูแลต้นไม้ที่ปลูกใหม่ทั่วถึงทำให้ไม้เจริญเติบโต

การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบของความเสียหายโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๒ การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองและการมีส่วนร่วมของประชาชน

โครงการ : โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้

วัตถุประสงค์ : เพื่อกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานในช่วงระยะเวลาที่เหมาะสม เสริมสร้างความเข้าใจในการชำระภาษีของประชาชนในเขตพื้นที่
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ประชาชนในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลศรีเวียงชัย

หน่วยงาน : สำนักงานปลัดเทศบาลตำบลศรีเวียงชัย

รหัสปัจจัยเสี่ยง (๑)	ระบุปัจจัยเสี่ยง (๒)	ลำดับความเสี่ยง (๓)	โอกาส (๔)	คำอธิบาย (๕)	ผลกระทบที่ได้รับ (๖)	คำอธิบาย (๗)
๖-๕-C C C -๐๕ ๐ C C I E ๑	๑. เจ้าหน้าที่หรือบุคลากร ๒. ประชาชน	๑	๑	ส่งเสริมให้ความรู้ ความ เข้าใจแก่ประชาชน	น้อยมาก	๑.เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับขั้นตอนการจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งเป็นภาษีที่ ดำเนินการจัดเก็บใหม่ทั้งระยะเวลาการ ดำเนินการตาม พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างยังไม่ชัดเจน ๒. ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับขั้นตอนการเสียภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง

การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงโครงการ
(แบบฟอร์ม RM-๒)

การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๑ การพัฒนาสาธารณูปโภค

โครงการ : โครงการก่อสร้างถนน คสล.บริเวณถนนสาธารณะของหมู่บ้านทางเข้าบ้านนายจันทร์ สุวรรณรัตน์ หมู่ที่ ๑๗
 วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ประชาชนสัญจรได้อย่างสะดวกและปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ร้อยละของประชาชนที่มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน และประชาชนมีเส้นทางคมนาคมที่ได้มาตรฐานและปลอดภัย
 หน่วยงาน : กองช่าง เทศบาลตำบลริเวียงชัย

กิจกรรม	รหัสปัจจัยเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่ให้ระบุว่า “ไม่มี”)	การจัดการที่มีอยู่		ความเสี่ยงที่เหลืออยู่
					เพียงพอ	พอใช้	
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)		(๗)
โครงการก่อสร้างถนน คสล.บริเวณถนน สาธารณะของหมู่บ้าน ทางเข้าบ้านนายจันทร์ สุวรรณรัตน์ หมู่ที่ ๑๗	๑-๑-๐๑-๐๑	ประชาชนผู้ใช้เส้นทาง	๓	มีการกำหนดเวลาและมีป้ายเตือน	/		ความล่าช้าที่ปฏิบัติงาน

**การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕**

ยุทธศาสตร์ที่ : ๒ การพัฒนาสังคมและสาธารณสุข

โครงการ : โครงการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

วัตถุประสงค์ : เพื่อจัดทำหรือทบทวนแผนพัฒนาท้องถิ่น แผนการดำเนินงาน และการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : คณะกรรมการหมู่บ้านในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

หน่วยงาน : สำนักงานปลัดเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

กิจกรรม (๑)	รหัสปัจจัยเสี่ยง (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	ลำดับ ความ เสี่ยง (๔)	กิจกรรมการควบคุมภายในหรือการจัดการที่มี อยู่ (กรณียังไม่ให้ระบุว่า “ไม่มี”) (๕)	การจัดการที่มีอยู่		ความเสียหายที่เหลืออยู่ (๗)
					เพียงพอ	พอใช้ ต้องปรับปรุง	
โครงการ ดำเนินการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	๒-๒-C ^O C ^E ^m -๐๓	ประชาชนใน หมู่บ้าน	๓	อบรมให้ความรู้แก่ผู้นำหมู่บ้าน คณะกรรมการหมู่บ้าน	/	(๖)	(๗)
							-

การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๓ การพัฒนาการศึกษา กีฬา ศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม

โครงการ : โครงการสืบชะตาหนองหลวงและบวรวงวังสิ่งศักดิ์สิทธิ์

วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมอนุรักษ์ ฟื้นฟูและเผยแพร่ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมท้องถิ่น

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลลิ้นช้าง

หน่วยงาน : กองการศึกษา เทศบาลตำบลลิ้นช้าง

กิจกรรม (๑)	รหัสปัจจัยเสี่ยง (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	ลำดับ ความเสี่ยง (๔)	กิจกรรมการควบคุมภายในหรือการจัดการที่มี อยู่ (กรณียังไม่แก้ไขระบุว่า “ไม่มี”) (๕)	การจัดการที่มีอยู่		ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (๓)
					เพียงพอ	ต้องปรับปรุง	
					(๖)		
โครงการสืบชะตา หนองหลวงและ บวรวงวังสิ่งศักดิ์สิทธิ์	๓-๓-๕-๕-๕-๐๓	บุคลากรยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของระเบียบ และหนังสือสั่งการ เบิกจ่ายและการ จัดซื้อจัดจ้าง	๓	ศึกษาระเบียบการเบิกจ่ายและการ จัดซื้อจัดจ้างให้ชัดเจน	/		-

การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๕ การพัฒนาองค์กรทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
โครงการ : โครงการปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ
วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ประชาชนในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย
หน่วยงาน : สำนักปลัดเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

กิจกรรม (๑)	รหัสปัจจัยเสี่ยง (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	ลำดับ ความ เสี่ยง (๔)	กิจกรรมการควบคุมภายในหรือการจัดการที่มี อยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”) (๕)	การจัดการที่มีอยู่		ความเสียหายที่เหลืออยู่ (๗)
					เพียงพอ	ต้องปรับปรุง	
โครงการปลูกป่า เฉลิมพระเกียรติ	๔-๔-๐๔ ^๐ ๔-๔-๐๔ ^๐	ธรรมชาติ และ ฤดูกาล	๓	ไม่มี	/	(๖)	(๗)
							-

การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๒ การพัฒนาการบริหารกิจการธรรมาภิบาลเมืองและการมีส่วนร่วมของประชาชน
โครงการ : โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้
วัตถุประสงค์ : เพื่อกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานปฏิบัติงานในช่วงระยะเวลาที่เหมาะสม เสริมสร้างความเข้าใจในการชำระภาษีของประชาชนในเขตพื้นที่
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ประชาชนในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย
หน่วยงาน : สำนักปลัดเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

กิจกรรม	รหัสปัจจัยเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่ให้ระบุว่า “ไม่มี”)	การจัดการที่มีอยู่		ความเสี่ยงที่เหลืออยู่
					เพียงพอ	ต้องปรับปรุง	
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)		(๗)
โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้	๖-๕-C ^O C ^I E ^๑ C ^๑ -๐๕	๑. เจ้าหน้าที่หรือบุคลากร ๒. ประชาชน	๑	ไม่มี	/		-

แผนบริหารความเสี่ยงความเสี่ยงโครงการ
(มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม)
(แบบฟอร์ม RM-๓)

แผนบริหารความเสี่ยงโครงการ

ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๑ การพัฒนาสาธารณสุขภูมิภาค

โครงการ : โครงการก่อสร้างถนน คสล.บริเวณถนนสาธารณสุขของหมู่บ้านทางเข้าบ้านนายจันทร์ สุวรรณรัตน์ หมู่ที่ ๑๗

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ประชาชนสัญจรได้อย่างสะดวกและปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ร้อยละของประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน และประชาชนมีเส้นทางคมนาคมที่ได้มาตรฐานและปลอดภัย

หน่วยงาน : กองช่าง เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

รหัสบัญชีเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง				วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
(๑) O E ๓ ๑-๑-C C C -๐๑	ประชาชนผู้ใช้เส้นทาง	(๓)	(๔)	(๖)	(๗) กิจกรรมควบคุม (๘) มาตรการ	(๙) /	ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน และประชาชนมีเส้นทางคมนาคมที่ได้มาตรฐานและปลอดภัย	(๑๑) ม.ค.-ส.ค. ๖๕ กองช่าง	(๑๒)	

แผนบริหารความเสี่ยงโครงการ

ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๒ การพัฒนาสังคมและสาธารณสุข

โครงการ : โครงการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

วัตถุประสงค์ : เพื่อจัดทำหรือทบทวนแผนพัฒนาท้องถิ่น แผนการดำเนินงาน และการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : คณะกรรมการหมู่บ้านในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

หน่วยงาน : สำนักปลัดเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

รหัสภัยเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง				วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
(๑) ๒-๒-๐๒-๐๓	(๒) ประชาชนในหมู่บ้าน	(๓) ๓	(๔) /	(๕) /	(๖) /	(๗) /	(๘) /	(๑๑) ต.ค.๖๕-ก.ย. ๖๕	(๑๒) สำนักปลัด	

แผนบริหารความเสี่ยงโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๓ การพัฒนาการศึกษา กีฬา ศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม
 โครงการ : โครงการสืบชะตาหนองหลวงและบวงรวงวังสิ่งศักดิ์สิทธิ์
 วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมอนุรักษ์ ฟื้นฟูและเผยแพร่ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมท้องถิ่น
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลลิ้นช้าง
 หน่วยงาน : กองการศึกษา เทศบาลตำบลลิ้นช้าง

รหัสปัจจัยเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ลำดับ	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง				วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
(๑) ๓-๓-๐๓-๐๓ ^{CIE}	บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของระเบียบและหนังสือสั่งการเบิกจ่ายและการจัดซื้อจัดจ้าง	๑	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๑๐)	(๑๑)	(๑๒)
			/			/		ได้เกินกว่าที่เรียนได้	ม.ค.-มี.ค. ๖๕	กองการศึกษา
							ศึกษาระเบียบการเบิกจ่ายและการจัดซื้อจัดจ้างให้ชัดเจน	เรียนรู้ประสบการณ์		

แผนบริหารความเสี่ยงโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ : ๕ การพัฒนาองค์กรข้าราชการรวมชาติและสิ่งแวดล้อม

โครงการ : โครงการปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ

วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ประชาชนในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลศรีเวียงชัย

หน่วยงาน : สำนักงานปลัดเทศบาลตำบลศรีเวียงชัย

รหัสปัจจัยเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ระดับวิธีการจัดการความเสี่ยง				วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ	
			ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง					
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)	(๑๐)	(๑๑)	(๑๒)
๔-๔-C C C -๐๔	ธรรมชาติและฤดูกาล	๓	/	/	/	/	/	ปลูกในพื้นที่ชุ่มน้ำ	มีป่าไม้เพิ่มขึ้น	พ.ศ.-ส.ศ. ๖๕	สำนักปลัด

แผนบริหารความเสี่ยงโครงการ
ตามแบบแผนปฏิบัติการของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ : ๒ การพัฒนาการบริหารกิจการมบ้านเมืองและการมีส่วนร่วมของประชาชน
 โครงการ : โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้
 วัตถุประสงค์ : เพื่อกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานในช่วงระยะเวลาที่เหมาะสม เสริมสร้างความเข้าใจในการชำระภาษีของประชาชนในเขตพื้นที่
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ประชาชนในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลลิเวียงชัย
 หน่วยงาน : สำนักงานเทศบาลตำบลลิเวียงชัย

รหัสปัจจัยเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ระดับวิธีการจัดการความเสี่ยง				วิธีการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
(๑) ๖-๕-C ^{OCIE} C-0๕	(๒) ๑. เจ้าหน้าที่หรือบุคลากร ๒. ประชาชน	(๓) ๑	(๔) /	(๕) /	(๖) /	(๗) /	(๘) /	(๑๑) /	(๑๒) /	
							(๙) จัดทำแผนการจัดเก็บรายได้และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ	(๑๐) จำนวนรายได้ที่จัดเก็บเพิ่มขึ้น	(๑๑) ต.ค.๖๔-ก.ย. ๖๕ กองคลัง	

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

ที่ ๘๖๑ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ดังนั้น เพื่อให้เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. นายดุสิต ประภาเลิศ	ปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๒. นายศรีณรงค์ สุริยะโชติ	รองปลัดเทศบาล	กรรมการ
๓. ว่าที่ร้อยตรีปรีชา คำมา	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. นางสาวสมัชญา เชื้อนเพชร	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นายจรรย์ท กัณฑ์สุวรรณ	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. นางศิริราณี กาใจ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เลขานุการ
๖. นางรัตนภรณ์ พิริฎเจริฎ	เจ้าพนักงานธุรการ	ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือนสิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๔

(นายทวิศักดิ์ จันทร์น่อแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลสิริเวียงชัย



ประกาศเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย อำเภอเวียงชัย จังหวัดเชียงราย ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงมาอย่างต่อเนื่องตามมาตรการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการเป็นประจำทุกปี ดังนั้น เพื่อให้เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย มีระบบในการบริหารความเสี่ยงที่เป็นรูปธรรม โดยการบริหารปัจจัย ควบคุมกระบวนการและกิจกรรม ตามหลักธรรมาภิบาลเพื่อลดปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์การให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ ของหน่วยงานฯ เพื่อมุ่งให้บริการพี่น้องประชาชนตามภารกิจและอำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ข้อ ๑ หน่วยงานในสังกัดส่วนราชการในเทศบาลตำบลสิริเวียงชัยต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

ข้อ ๒ กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

ข้อ ๓ ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด ยุทธศาสตร์ ของหน่วยงาน เป้าหมายการพัฒนาตามแผนยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย

ข้อ ๔ ให้มีการติดตาม ประเมิน และรายงานผลการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

ข้อ ๕ ให้มีการนำเทคโนโลยีในทุกๆ ด้าน รวมทั้งการจัดการข้อมูลระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการที่ดี

วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดเป็นนโยบายให้ส่วนราชการของเทศบาลตำบลเวียงชัย ดำเนินการทั้งนี้มีวัตถุประสงค์ ดังนี้

๑. เพื่อให้เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย มีระบบบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์การ สามารถลดมูลเหตุของโอกาสหรือลดขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ควบคุมได้และตรวจสอบได้

๒. เพื่อให้การบริหารงานและการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพบรรลุ ตามเป้าหมาย ยุทธศาสตร์ และวิสัยทัศน์

องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างเป็นระบบ โดยมีองค์ประกอบ ดังนี้

- ตกลงร่วมกันในกรอบและวิธีการที่จำเป็น
- จัดตั้งหน่วยงานและผู้รับผิดชอบ
- ฝึกอบรมความรู้
- ดำเนินการตามกระบวนการจัดการความเสี่ยง
- ติดตามและประเมินผล
- จัดทำรายงาน

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ได้กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้หน่วยงานในสังกัดใช้เป็นกรอบในการดำเนินงาน ดังนี้

๑. สำนัก/กองต่างๆ มีการดำเนินการตามมาตรการควบคุมภายในครบถ้วนราชการ
๒. ข้าราชการทุกคนรับทราบประกาศนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการดำเนินงาน โดยเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานปกติ
๓. วิเคราะห์กระบวนการ กิจกรรม โครงการ ที่สนับสนุนให้กองบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายหรือยุทธศาสตร์ เทศบาลตำบลสิริเวียงชัย
๔. ประเมินความเสี่ยงจากการดำเนินงานตามกระบวนการ กิจกรรม โครงการ ต่อการบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมาย หรือยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย ภายใต้หลักธรรมาภิบาลและการบริหารจัดการที่ดี
๕. ดำเนินการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
๖. กำหนดมาตรการควบคุมปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก โดยใช้หลักการวิธี เช่น การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การลดการสูญเสีย การรับความเสี่ยงไว้เอง และการถ่ายโอนความเสี่ยง
๗. ดำเนินการควบคุมความเสี่ยงตามมาตรการที่กำหนด
๘. ติดตามผลควบคุมความเสี่ยง วิเคราะห์ข้อดีข้อเสีย ปัญหา อุปสรรค และทบทวนปรับปรุงการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง พร้อมรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๙. รายงานสรุปผลความสำเร็จการดำเนินการบริหารความเสี่ยงเสนอผู้บริหาร และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบ

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายทวีศักดิ์ จันทร์น่อแก้ว)
นายกเทศบาลตำบลสิริเวียงชัย