



# แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลด่านคล้า

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖



หน่วยตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลด่านคล้า  
อำเภอโนนสูง จังหวัดนครราชสีมา

## คำนำ

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เพื่อเป็นกรอบแนวทางให้หน่วยงานของรัฐนำหลักการบริหารความเสี่ยงไปปรับใช้ในการวางระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างเหมาะสม

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ฯ เทศบาลตำบลด่านคล้า จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลด่านคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 โดยใช้เป็นแนวทางการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานให้เกิดผลสำเร็จ ก่อเกิดประโยชน์สูงสุด ต่อการบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานขององค์กรต่อไป

เทศบาลตำบลด่านคล้า

มกราคม ๒๕๖๖

## สารบัญ

หน้า

### ส่วนที่ ๑ บทนำ

- ๑.หลักการและเหตุผล .....ผิดพลาด! ไม่ได้กำหนดบักมารัก
- ๒.วัตถุประสงค์.....ผิดพลาด! ไม่ได้กำหนดบักมารัก
- ๓.เป้าหมาย.....ผิดพลาด! ไม่ได้กำหนดบักมารัก
- ๔.ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ.....ผิดพลาด! ไม่ได้กำหนดบักมารัก
- ๕.นิยามศัพท์.....ผิดพลาด! ไม่ได้กำหนดบักมารัก
- ๖.ข้อมูลพื้นฐาน .....ผิดพลาด! ไม่ได้กำหนดบักมารัก

### ส่วนที่ ๒ กรอบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลด่านคล้า .....ผิดพลาด! ไม่ได้กำหนดบักมารัก

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ..... ๖
๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง..... ๖

### ส่วนที่ ๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลด่านคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๑. สำนักปลัด เทศบาลตำบลด่านคล้า.....๑๒
๒. กองช่าง เทศบาลตำบลด่านคล้า.....๒๑
๓. กองคลัง เทศบาลตำบลด่านคล้า.....๒๓
๔. กองการศึกษา เทศบาลตำบลด่านคล้า.....๒๕

### ภาคผนวก

- คำสั่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลด่านคล้า
- ประกาศเทศบาลตำบลด่านคล้า เรื่องแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

## ส่วนที่ ๑ บทนำ

### หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เพื่อเป็นกรอบแนวทางให้หน่วยงานของรัฐนำหลักการบริหารความเสี่ยงไปปรับใช้ในการวางระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างเหมาะสม

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ฯ เทศบาลตำบลด่านคล้า จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลด่านคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ โดยใช้เป็นแนวทางการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานให้เกิดผลสำเร็จ ก่อเกิดประโยชน์สูงสุดต่อการบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานขององค์กรต่อไป

### วัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการ กระบวนการ และขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และมีแนวในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจน สามารถใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลด่านคล้า
๔. เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลด่านคล้า นำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

### เป้าหมาย

เพื่อให้เทศบาลตำบลด่านคล้า สามารถบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น หรือส่งผลกระทบต่อหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงานต่อไป

### ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๑. หน่วยงานสามารถลดอุปสรรค หรือสิ่งที่ไม่คาดหมายว่าจะเกิดขึ้น และป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรโดยรวมของหน่วยงานได้
๒. หน่วยงานสามารถนำเครื่องมือมาประยุกต์ใช้ในการบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

## นิยามศัพท์ของการบริหารความเสี่ยง

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ได้ระบุความหมายของ "การบริหารจัดการความเสี่ยง" และ "ความเสี่ยง" ไว้ดังนี้

"การบริหารจัดการความเสี่ยง" หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานเพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานรวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

"ความเสี่ยง" หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

## ข้อมูลพื้นฐานเทศบาลตำบลด่านคล้า

### วิสัยทัศน์การพัฒนาท้องถิ่น

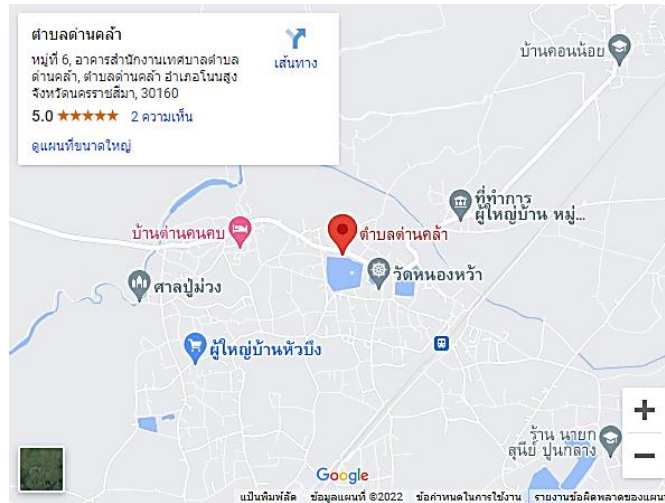
ด่านคล้าน่าอยู่	บริหารงานแบบบูรณาการ
ประสานงานชุมชน	เพิ่มผลผลิตทางการเกษตร
ยกระดับคุณภาพการศึกษา	พัฒนาสู่อาเซียน

### พันธกิจ

๑. พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภคพื้นฐาน
๒. ส่งเสริมสนับสนุน การพัฒนาทางการศึกษา ของโรงเรียนในพื้นที่
๓. ส่งเสริมสนับสนุน กลุ่มเกษตรกรให้มีผลผลิตและรายได้มากขึ้น
๔. พัฒนาคุณภาพชีวิต และจัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ ของชุมชน
๕. ส่งเสริมสุขภาพอนามัยของประชาชนให้มีร่างกายที่แข็งแรงและจิตใจที่ดี
๖. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในทุกระดับ
๗. เพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

### ลักษณะภูมิศาสตร์และที่ตั้ง

สำนักงานเทศบาลตำบลด่านคล้า ตั้งในพื้นที่หมู่ ๖ บ้านหนองหว้า ตำบลด่านคล้า อำเภอนอนสูง จังหวัดนครราชสีมา



## ส่วนที่ ๒

### กรอบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลตำบล

#### กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลตำบล ได้นำกรอบการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร มาเป็นพื้นฐานในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน ดังนี้

๑. มีการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒. ผู้กำกับดูแลและผู้บริหารมีการสร้างระบบบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. มีการให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการความเสี่ยงแก่บุคลากร
๔. มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
๖. มีการกำหนดยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ รวมถึงแผนปฏิบัติการของหน่วยงาน
๗. มีการใช้ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๘. มีการพัฒนาการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง

#### กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลตำบล ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลตำบล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๖. การติดตามและรายงานผล

#### ๑. การวิเคราะห์องค์กร

เทศบาลตำบลด่านคล้า มีการวิเคราะห์ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกทั้งด้านบวกและด้านลบที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงนำพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ ยุทธศาสตร์ชาติ นโยบายรัฐบาล และแผนปฏิบัติราชการของหน่วยงาน มากำหนดทิศทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

## ๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลด่านคล้า มีนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการนำโครงการและกระบวนการงานภายใต้แผนปฏิบัติราชการรายปีและโครงการและกระบวนการงานที่มีผลการบริหารจัดการความเสี่ยงไม่เป็นไปตามเป้าหมายจากปีที่ผ่านมา มาวิเคราะห์และจัดเป็นทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

## ๓. การระบุความเสี่ยง

เทศบาลตำบลด่านคล้า มีการระบุความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ทั้งปัจจัยภายในและภายนอก และด้านบวกและด้านลบ นำมาจัดกลุ่มตามประเภทของความเสี่ยง ดังนี้

### ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ ทำให้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ ทำให้โครงการขาดการยอมรับ และโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการ/เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ที่ส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

### ๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)

ความเสี่ยงด้านการเงิน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผนการควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

### ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk : C)

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมทั้งการดำเนินการผิดกฎหมาย การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

## ๔. การประเมินความเสี่ยง

เทศบาลตำบลด่านคล้า มีการประเมินความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และผลกระทบ

(Impact) หมายถึง ความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง รวมถึงขอบเขตระดับความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ เมื่อทำการประเมินแล้ว จึงนำมาวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงหรือจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน และพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละความเสี่ยงให้เหมาะสมและยอมรับได้

#### การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดปัจจัยความเสี่ยง หรือสาเหตุของความเสี่ยง

คะแนน	ระดับโอกาส	คำอธิบาย
๑	น้อยที่สุด	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือมีเพียงเล็กน้อย (น้อยกว่าร้อยละ ๒๐)
๒	น้อย	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น น้อยครั้ง (ร้อยละ ๒๑ - ๔๐)
๓	ปานกลาง	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น บางครั้ง (ร้อยละ ๔๑ - ๖๐)
๔	สูง	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น บ่อยครั้ง (ร้อยละ ๖๑ - ๘๐)
๕	สูงมาก	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นทุกครั้งที่ หรือเกือบทุกครั้งที่ (มากกว่า ร้อยละ ๘๐)

#### การวิเคราะห์ผลกระทบของความเสี่ยง

คะแนน	ระดับโอกาส	คำอธิบาย
๑	น้อยที่สุด	มีผลกระทบในการปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์เพียงเล็กน้อย (น้อยกว่าร้อยละ ๒๐)
๒	น้อย	มีผลกระทบในการปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์อยู่บ้าง (ร้อยละ ๒๑ - ๔๐)
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์พอสมควร (ร้อยละ ๔๑ - ๖๐)
๔	สูง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรง (ร้อยละ ๖๑ - ๘๐)
๕	สูงมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงาน หรือวัตถุประสงค์เป็นอย่างยิ่ง (มากกว่า ร้อยละ ๘๐)



หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
<b>โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</b>					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือ ข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย : ปี/ครั้ง)	๕ ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
<b>ความรุนแรงของผลกระทบ</b>					
มูลค่าความเสียหาย	< ๑ หมื่นบาท	๑-๕ หมื่นบาท	๕ หมื่นบาท - ๒ แสนบาท	๒ แสนบาท - ๑ ล้านบาท	> ๑ ล้านบาท
อันตรายต่อชีวิต	เดือดร้อนรำคาญ	บาดเจ็บเล็กน้อย	บาดเจ็บต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	อันตรายถึงชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/ การดำเนินงานของหน่วยงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

แผนภูมิความเสี่ยง

ผลกระทบที่เกิดขึ้น (I)	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
			๑	๒	๓	๔
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (L)						

## เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๒๐ - ๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยงให้ลดลงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๑๕ - ๑๖	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕ - ๑๒	อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
ต่ำ	๓ - ๔	อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ แต่ยังคงควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก	๑ - ๒	อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

### ๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

เทศบาลตำบลด่านคล้า ได้กำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง หรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงที่มุ่งเน้นบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยแบ่งวิธีการจัดการความเสี่ยงได้ ๔ วิธี ดังนี้

๕.๑) การยอมรับความเสี่ยง (Take) เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง ต่ำหรือต่ำมาก หรือเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการที่สูงมากจนไม่คุ้มค่ากับผลที่จะได้รับ หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่นอกเหนือการควบคุม เช่น จากนโยบายรัฐบาล เป็นต้น อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงนั้นจะต้องมีมาตรการติดตามเฝ้าระวังความเสี่ยงอย่างใกล้ชิดเพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

๕.๒) การลด/ควบคุมความเสี่ยง (Treat) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่สามารถลดได้โดยการควบคุมภายใน หรือการปรับปรุงระบบการทำงานหรือออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๕.๓) การกระจายหรือโอนย้ายความเสี่ยง (Transfer) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบ โดยเฉพาะเป็นความเสี่ยงที่คาดไม่ถึง ป้องกันได้ยาก หรือมีระดับความรุนแรงสูง เช่น ภัยธรรมชาติ ก็อาจกระจายความเสี่ยงโดยการทำประกันภัยหรือกรณีที่ความเสี่ยงเกิดจากความไม่ชำนาญงานของบุคลากรภายในหน่วยงาน ก็จัดจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน เป็นต้น

๕.๔) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ จึงต้องปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยหยุดยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรม หรือโครงการที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

### ๖. การติดตามและรายงานผล

เทศบาลตำบลด่านคล้า ได้กำหนดการติดตามผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลด่านคล้า แบ่งเป็น ๓ รอบ ได้แก่ รอบ ๖ เดือน รอบ ๙ เดือน และรอบ ๑๒ เดือน โดยมีรายละเอียดประกอบด้วย (๑) ความเสี่ยง (๒) แนวทางการจัดการความเสี่ยง (๓) ระดับความเสี่ยง (๔) ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ และ (๕) แนวทางการจัดการความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จะจัดทำรายงานสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอนายกเทศมนตรีตำบลด่านคล้าเพื่อทราบต่อไป

### ส่วนที่ ๓

#### แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลด่านคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เทศบาลตำบลด่านคล้าได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาทบทวนจากรายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ที่ได้รวบรวมจากสำนัก/กอง/ฝ่าย ต่าง ๆ ของเทศบาลตำบลด่านคล้า รวมถึงข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และได้ทำการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง ผลกระทบจากการเกิดความเสี่ยง แล้วคัดเลือกความเสี่ยงในระดับปานกลาง ,ระดับสูง และระดับสูงมาก เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมากและสูงให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือไม่มีความเสี่ยงเลย สำหรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง ให้มีมาตรการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อการทำงานให้บรรลุตามเป้าหมายที่วางไว้

การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าบล่่านคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

กิจกรรม	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			แนวทางการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	เป้าหมาย/ผลลัพธ์หลังการจัดการความเสี่ยง	งบประมาณโครงการ	ผู้รับผิดชอบ
			โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ระดับความเสี่ยง (L*I)					
<b>สำนักปลัด เทศบาลตำบลท่าบล่่านคล้า</b>										
<b>๑. การดำเนินงานกองทุน สปสช.</b> - มีการบริหารงานที่เปลี่ยนแปลงไป - เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจในการปฏิบัติงาน - ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเรื่องนี้โดยตรง - มีการเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์ใหม่	ต่ำ	ด้านการดำเนินงาน	๕	๑	๕	- ให้เจ้าหน้าที่อบรมเรื่องการดำเนินงานของ สปสช. - หาเจ้าหน้าที่มารับผิดชอบงานโดยตรง	๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	- การดำเนินงานกองทุน สปสช. ดำเนินการอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามวัตถุประสงค์ของกองทุน - คนในชุมชนได้รับประโยชน์จากการบริหารจัดการกองทุน สปสช.มากยิ่งขึ้น หรือดียิ่งขึ้น	-	สำนักปลัดงานสาธารณสุข

การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าบล่่านคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

<p><b>๒.โครงการอุดหนุนโครงการตรวจสุขภาพเคลื่อนที่</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- หมู่บ้านที่ได้รับเงินอุดหนุนไม่ยอมดำเนินโครงการด้วยตนเอง</li> <li>- เจ้าหน้าที่ในเทศบาลฯต้องเป็นผู้ดำเนินโครงการให้</li> <li>- งบประมาณที่รัฐอุดหนุนล่าช้า บางครั้งมาในปลายปี งบประมาณทำให้ต้องกันเงินเพื่อจัดทำโครงการ</li> </ul>	<p>ปานกลาง</p>	<p>ด้านการดำเนินงาน</p>	<p>๓</p>	<p>๓</p>	<p>๖</p>	<p>- ควรให้เทศบาลฯ ดำเนินการขับเคลื่อนโครงการดังกล่าวด้วยตนเอง</p>	<p>๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖</p>	<p>- มีการจัดทำโครงการอย่างเป็นรูปธรรมมากยิ่งขึ้น - ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลท่าบล่่านคล้าได้รับประโยชน์จากการจัดทำโครงการมากยิ่งขึ้น</p>	<p>๑๑๒,๐๐๐</p>	<p>สำนักปลัด งานสาธารณสุข</p>
---	----------------	-------------------------	----------	----------	----------	--	--------------------------------------	--	----------------	-----------------------------------

การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่านคร้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

<p><b>๓.โครงการอุดหนุนโครงการรณรงค์ป้องกันการขาดไอโอดีน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- หมู่บ้านที่ได้รับเงินอุดหนุนไม่ยอมดำเนินโครงการด้วยตนเอง</li> <li>- เจ้าหน้าที่ในเทศบาลฯต้องเป็นผู้ดำเนินโครงการให้</li> <li>- งบประมาณที่รัฐอุดหนุนล่าช้า บางครั้งมาในปลายปี งบประมาณทำให้ต้องกันเงินเพื่อจัดทำโครงการ</li> </ul>	<p>ปานกลาง</p>	<p>ด้านการดำเนินงาน</p>	<p>๓</p>	<p>๓</p>	<p>๖</p>	<p>- ควรให้เทศบาลฯ ดำเนินการขับเคลื่อนโครงการดังกล่าวด้วยตนเอง</p>	<p>๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖</p>	<p>- มีการจัดทำโครงการอย่างเป็นทางการมากขึ้น</p> <p>- ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลท่านคร้า ได้รับประโยชน์จากการจัดทำโครงการมากขึ้น</p>	<p>๘๔,๐๐๐</p>	<p>สำนักปลัดงานสาธารณสุข</p>
---	----------------	-------------------------	----------	----------	----------	--	----------------------------------	--	---------------	------------------------------

การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่านคร้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

<p><b>๔.โครงการอุดหนุนโครงการอบรมหมอบ้านในพระราชประสงค์</b></p> <p>- หมอบ้านที่ได้รับเงินอุดหนุนไม่ยอมดำเนินโครงการด้วยตนเอง</p> <p>- เจ้าหน้าที่ในเทศบาลฯต้องเป็นผู้ดำเนินโครงการให้</p> <p>- งบประมาณที่รัฐอุดหนุนล่าช้า บางครั้งมาในปลายปี งบประมาณทำให้ต้องกันเงินเพื่อจัดทำโครงการ</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>ด้านการดำเนินงาน</p>	<p>๓</p>	<p>๓</p>	<p>๖</p>	<p>- ควรให้เทศบาลฯ ดำเนินการขับเคลื่อนโครงการดังกล่าวด้วยตนเอง</p>	<p>๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖</p>	<p>- มีการจัดทำโครงการอย่างเป็นรูปธรรมมากยิ่งขึ้น</p> <p>- ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลท่านคร้า ได้รับประโยชน์จากการจัดทำโครงการมากยิ่งขึ้น</p>	<p>๘๔,๐๐๐</p>	<p>สำนักปลัดงานสาธารณสุข</p>
---	----------------	-------------------------	----------	----------	----------	--	----------------------------------	---	---------------	------------------------------

การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลด่านคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

<p><b>๕.โครงการสัตว์ปลอดโรคฯ</b></p> <p>- จำนวนสุนัขที่สำรวจในการรับวัคซีนมีจำนวนเพิ่มเติมตลอด</p> <p>- การจัดหาวัคซีนมีข้อจำกัด เช่น วัคซีนขาดตลาด ทำให้การดำเนินการล่าช้าได้</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>ด้านการดำเนินงาน</p>	<p>๓</p>	<p>๓</p>	<p>๖</p> <p>- เร่งสำรวจจำนวนสุนัขที่ต้องการได้รับวัคซีน</p> <p>- ใช้งบประมาณของเทศบาลฯ จัดสรรดำเนินการไปก่อน เพื่อรอขบอดหนุนภายหลัง</p>	<p>๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖</p>	<p>- สุนัขในเขตเทศบาลฯ ได้รับวัคซีนจำนวนมากขึ้น เพื่อป้องกันการเกิดโรคต่าง ๆ</p>	<p>๑๐๐,๐๐๐</p>	<p>สำนักปลัดงานสาธารณสุข</p>
<p><b>๖.การตั้งแผนในเทศบาลฯ</b></p> <p>- มีการกำหนดแผนโครงการต่าง ๆ แต่ไม่มีการขับเคลื่อนโครงการตามแผนดำเนินงาน คือ</p> <p>๑.)โครงการปรับปรุงพันธุ์ ขยายพันธุ์เพื่ออนุรักษ์น้อยหน้าพันธุ์พื้นเมือง</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>ด้านการดำเนินงาน</p>	<p>๓</p>	<p>๓</p>	<p>๖</p> <p>- กำชับเจ้าหน้าที่ให้จัดทำโครงการตามที่ระบุในแผนดำเนินงาน</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าอบรม เพื่อนำความรู้มาจัดโครงการตามเทศบาลฯ</p>	<p>๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖</p>	<p>- การดำเนินงานตามแผนงานการเกษตร ดำเนินการครบถ้วน</p> <p>- ประชาชนในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลด่านคล้าได้รับประโยชน์จากการจัดทำโครงการต่าง ๆ ที่กลุ่มเป้าหมายคือประชาชน</p>	<p>๑. ๑๐,๐๐๐ ๒. ๑๐,๐๐๐ ๓. ๑๐,๐๐๐</p>	<p>สำนักปลัดงานเกษตรฯ</p>



การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าบ่อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

<p>๒.)โครงการอนุรักษ์ ศูนย์บริการและ ถ่ายทอด เทคโนโลยีการเกษตร</p> <p>๓.)โครงการอนุรักษ์ พันธุ์พันธุกรรมพืช อันเนื่องมาจาก พระราชดำริสมเด็จพระ เทพฯ</p>										
<p>๗.ความชำรุด เสียหายของอุปกรณ์ ที่ใช้ปฏิบัติงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p> <p>- อุปกรณ์ที่ใช้ ปฏิบัติงานใช้มา ยาวนานทำให้ อุปกรณ์ชำรุดเสียหาย</p>	<p>สูง</p>	<p>ด้านการ ดำเนินงาน</p>	<p>๕</p>	<p>๓</p>	<p>๑๕</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่หมั่น ดูและ ตรวจสอบ อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานอยู่เสมอ เพื่อป้องกันการ ชำรุดเสียหาย</p> <p>- ตั้งงบประมาณใน การจัดซื้อจัดจ้าง อุปกรณ์การปฏิบัติ หน้าที่ใหม่</p>	<p>๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีความปลอดภัยในการ ปฏิบัติงานมากยิ่งขึ้น</p> <p>- เจ้าหน้าที่ได้รับความ สะดวกในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>-</p>	<p>สำนักปลัด งานป้องกันฯ</p>

การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าคล้อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

<p><b>๘.เจ้าหน้าที่ไม่ได้รับการอบรมการปฏิบัติงาน</b> - นักป้องกันของเทศบาลฯเป็นพนักงานจ้างเหมาจึงไม่สามารถเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการปฏิบัติงานต่างๆ ได้</p>	สูงมาก	ด้านการดำเนินงาน	๕	๔	๒๐	- แก้ไขในสัญญาจ้าง หรือTOR ระบุให้สามารถเข้ารับการอบรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ได้	๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	- นักป้องกันฯของเทศบาลได้รับการอบรมความรู้ในการปฏิบัติหน้าที่ ทำให้การทำหน้าที่เป็นไปได้ อย่างถูกต้อง ปลอดภัยมากยิ่งขึ้น	-	สำนักปลัดงานป้องกันฯ
<p><b>๙.การรับ - ส่งผู้ป่วยของงานป้องกันฯ</b> - อาจมีการเรียก รับเงินค่าตอบแทนจากผู้มาใช้บริการ</p>	ต่ำ	ด้านการดำเนินงาน	๕	๑	๕	- การสร้างความเข้าใจแก่ผู้มาใช้บริการว่าการบริการรับส่งผู้ป่วยไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น ประชาสัมพันธ์กับประชาชนโดยตรงหรือผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน	๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	- ไม่มีเหตุร้องเรียนการเรียก - รับผลประโยชน์จากการรับส่งผู้ป่วยของเทศบาลตำบลท่าคล้อ	-	สำนักปลัดงานป้องกันฯ

การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าคล้อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

<p>๑๐.การจัดทำ โครงการไม่ครบที่ ระบุในเทศบัญญัติ ได้แก่</p> <p>๑.)โครงการฝึกอบรม ชุดปฏิบัติการจิต อาสาภัยพิบัติ (ทบทวน)</p> <p>๒.)โครงการฝึกอบรม อาสาสมัครป้องกัน ภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.)(ทบทวน)</p> <p>๓.)โครงการฝึกอบรม อาสาสมัครป้องกัน ภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.)(จัดตั้ง)</p>	ปานกลาง	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๖	- กำชับเจ้าหน้าที่ ทำโครงการให้ ครบถ้วน	๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับการ อบรมได้รับความรู้ใน การปฏิบัติหน้าที่ได้ อย่างมีประสิทธิภาพ มากยิ่งขึ้น	๑. ๑๐,๐๐๐ ๒. ๑๐,๐๐๐ ๓. ๓๐,๐๐๐	สำนักปลัด งานป้องกันฯ
<p>๑๑.การจัดทำแผน</p> <p>- มีการเปลี่ยน หลักเกณฑ์การจัดทำ แผนขึ้นใหม่</p> <p>- เจ้าหน้าที่ยังไม่ผ่าน การอบรมการจัดทำ</p>	สูง	ด้านการ ดำเนินงาน	๔	๓	๑๒	- ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การอบรม <p>- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติตามระเบียบ</p>	๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผนได้อย่าง ถูกต้อง ครบถ้วนตามที่ ระเบียบ กฎหมาย กำหนด และ	-	สำนักปลัด งานแผนฯ

การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลด่านคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

<p>แผนรูปแบบใหม่อย่างเป็นรูปธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กระบวนการในการติดตามแผนไม่มีความชัดเจน</li> <li>- การกำหนดตัวชี้วัดในแผนยังไม่มีมีความชัดเจน</li> <li>- ไม่นำแผนการดำเนินงานมาขับเคลื่อนอย่างเป็นรูปธรรม</li> </ul>						<p>ขั้นตอนตาม กฎหมาย</p>		<p>ดำเนินการจัดทำแผนอย่างถูกขั้นตอน</p>		
<p><b>๑๒.โครงการจัดทำหรือทบทวนแผนชุมชน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เทศบาลฯไม่มีการจัดทำแผนชุมชน ทำให้ไม่มีกรอบการพัฒนาของหมู่บ้านที่ชัดเจน</li> </ul>	<p>ปานกลาง</p>	<p>ด้านการดำเนินงาน</p>	<p>๓</p>	<p>๓</p>	<p>๖</p>	<p>- กำชับให้เจ้าหน้าที่จัดทำแผนชุมชน</p>	<p>๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖</p>	<p>- เทศบาลฯมีแผนชุมชนในการขับเคลื่อนการพัฒนาหมู่บ้านที่ชัดเจน ส่งผลต่อการดำเนินโครงการต่าง ๆ ตามเทศบัญญัติให้สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนในเขตเทศบาลตำบลด่านคล้าอย่างแท้จริง</p>	<p>๒๐,๐๐๐</p>	<p>สำนักปลัด งานพัฒนา สังคมฯ</p>

การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าบล่่านคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

กองช่าง เทศบาลตำบลท่าบล่่านคล้า										
<p><b>๑๓.การควบคุมวัสดุงานก่อสร้าง</b></p> <p>- มีปัญหาเรื่องการควบคุมวัสดุในการก่อสร้างต่างๆ ที่ไม่เป็นตามมาตรฐานและไม่เป็นตามขั้นตอนการก่อสร้าง</p> <p>- ประสบการณ์ทำงานของช่าง ยังไม่มีความชำนาญ</p> <p>- เครื่องมือที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ไม่มีประสิทธิภาพที่ดี</p>	สูง	ด้านการดำเนินงาน	๕	๓	๑๕	<p>- กำชับให้ผู้ควบคุมงาน ควบคุมงานก่อสร้างอย่างใกล้ชิด</p> <p>- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ตรวจสอบเครื่องมือที่ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- ตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อเครื่องมือที่ใช้ในการปฏิบัติงานที่มีคุณภาพ</p>	๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	<p>- เทศบาลตำบลท่าบล่่านคล้าได้รับงานจากผู้รับจ้างอย่างถูกต้องตามแบบ และมีประสิทธิภาพ</p> <p>- การทำงานสะดวกรวดเร็ว ปลอดภัยมากยิ่งขึ้นเพราะมีเครื่องมือที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานของช่าง</p>	-	กองช่าง

การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าบล่่านคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

<p><b>๑๔.การขออนุญาตก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัย</b></p> <p>- ประชาชนขาดเข้าใจในสิทธิ หน้าที่ตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคารฯ</p> <p>- ประชาชนไม่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคารฯในการก่อสร้างตามแบบแปลนที่กำหนด</p>	สูงมาก	ด้านการดำเนินงาน	๕	๔	๒๐	- สร้างความรู้ความเข้าใจแก่ประชาชนในการขออนุญาตตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคารฯ	๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	- ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการขออนุญาตก่อสร้างตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคารฯมากขึ้น	-	กองช่าง
--	--------	------------------	---	---	----	---	------------------------------	--	---	---------

การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าบล่่านคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

กองคลัง เทศบาลตำบลท่าบล่่านคล้า										
๑๕.การจัดทำแผนที่ภาษี	สูง	ด้านการเงิน	๔	๔	๑๖	- จ้างวิทยากรที่มีความรู้ ความเข้าใจ ในการจัดทำแผนที่ภาษีโดยเฉพาะ มาให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ของเทศบาลฯ	๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	- การจัดทำแผนที่ภาษี เป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลต่อการพัฒนารายได้ของเทศบาลให้ดียิ่งขึ้น	๕๐,๐๐๐	กองคลัง
๑๖.การเบิกจ่ายเงินในระบบ KTB Corporate Online	สูงมาก	ด้านการเงิน	๕	๕	๒๕	-ตรวจสอบรายการที่มีการโอนเงินให้ละเอียด โดยเฉพาะรายการที่โอนให้เจ้าหน้าที่ หรือผู้มีสิทธิ รายเดียวบ่อยครั้ง และตรวจสอบStatement ยอดเงินฝากธนาคารทุกสิ้นวัน การตรวจสอบหนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคารทุกครั้งเพื่อป้องกันการปลอมแปลง หรือแก้ไขข้อมูลจากระบบ -มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานในระบบ KTB Corporate Online เป็นลายลักษณ์อักษรให้ชัดเจน และกำชับบุคคลที่มีหน้าที่	๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๒๙๑๑ ลว ๒๒ ก.ย.๒๕๖๓ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการรับเงิน และการจ่ายเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผ่านระบบ KTB Corporate Online อย่างเคร่งครัด และเหมาะสม	-	กองคลัง

การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าคล้อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

					<p>ดำเนินการด้วยตนเอง หากมีความจำเป็น มอบหมายบุคคลที่ไม่ใช่ผู้มีสิทธิดำเนินการแทน ต้องเปลี่ยนแปลงบุคคลผู้ใช้งาน และจัดให้มีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บุคคลที่มีหน้าที่นำเข้าข้อมูล และบุคคลที่มีหน้าที่อนุมัติต้องเก็บรักษารหัสตัวบุคคลผู้มีสิทธิใช้งานในระบบ ให้ปลอดภัยเป็นความลับ และการดำเนินการตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการควรมีน้อย ๒ คน</li> <li>- ดำเนินการตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๒๙๑๑ ลว ๒๒ ก.ย.๒๕๖๓ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการรับเงิน และการจ่ายเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผ่านระบบ KTB Corporate Online อย่างเคร่งครัด</li> </ul>	<p>-มีความปลอดภัยในการใช้งานระบบ KTB Corporate Online</p>		
--	--	--	--	--	---	---	--	--



การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าคล้อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

กองการศึกษา เทศบาลตำบลท่าคล้อ										
<p><b>๑๗.การบริหารงานการเงิน การบัญชีของศพด.</b></p> <p>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการจัดทำบัญชี เพราะไม่ได้จับคู่มือการบัญชีโดยตรง</p>	สูงมาก	ด้านการเงิน	๕	๔	๒๐	- ให้เจ้าหน้าที่กองการศึกษาฯ ไปอบรมการทำบัญชีศพด.ร่วมกับกองคลัง	๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	- เจ้าหน้าที่ทำบัญชีศพด.อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายกำหนด	-	กองการศึกษา
<p><b>๑๘.อุดหนุนโครงการอาหารกลางวันโรงเรียน</b></p> <p>๑.)บ้านคอนน้อย ๒.)บ้านหนองหว้า ๓.)วัดบ้านด่านคนคบ</p> <p>- ไม่มีคณะกรรมการในการติดตามการใช้จ่ายอาหารกลางวัน - ไม่มีการสุ่มตรวจการใช้จ่ายอาหารกลางวัน</p>	สูง	ด้านการดำเนินงาน	๕	๓	๑๕	- แต่งตั้งคณะทำงานในการติดตามการใช้จ่ายอาหารกลางวัน พร้อมลงสุ่มตรวจตามโรงเรียนต่าง ๆ ที่เทศบาลฯอุดหนุน	๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖	- มีความโปร่งใส และดำเนินการโครงการอาหารกลางวันได้อย่างมีประสิทธิภาพ	๑.๓๓๖,๐๐๐ ๒.๙๒๘,๒๐๐ ๓.๙๙๕,๔๐๐	กองการศึกษา

การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลท่าบล่่านคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

<p>๑๙.การจัดทำ โครงการตามเทศ บัญญัติ - ไม่สามารถทำได้ ครบถ้วน เนื่องจาก จำนวนโครงการใน เทศบัญญัติมีจำนวน มาก</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>ด้านการ ดำเนินงาน</p>	<p>๓</p>	<p>๓</p>	<p>๖</p>	<p>- วิเคราะห์แนวโน้ม การจัดทำโครงการ ที่ไม่สามารถทำได้ เพื่อไม่ต้องบรรจุใน แผนฯ</p>	<p>๑ ต.ค.๒๕๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖</p>	<p>- จัดทำโครงการในเทศ บัญญัติได้อย่าง ครบถ้วน บรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>-</p>	<p>กองการศึกษา</p>
--	----------------	------------------------------	----------	----------	----------	--	--	---	----------	--------------------

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลด่านคล้า

ที่ ๗ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลด่านคล้า

เนื่องจาก พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ประกอบด้วย ฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานรัฐ

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลด่านคล้าเป็นไปตามหลักเกณฑ์ตามที่กฎหมายกำหนด จึงขอยกเลิกคำสั่งเทศบาลตำบลด่านคล้า ที่ ๑๐๕๘ / ๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ และแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลด่านคล้าขึ้นใหม่ โดยมีคณะกรรมการและอำนาจหน้าที่ดังนี้

**คณะกรรมการ**

๑. นายบรรยง ไม้กลาง	นายกเทศมนตรีตำบลด่านคล้า	ประธานกรรมการ
๒. นางศศิพัชร์ ทองไพศาลสกุล	รองปลัดเทศบาลตำบลด่านคล้า	กรรมการ
๓. นายสายธาร ดงกระโทก	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๔. นางธนวรรณ ช้อยสระน้อย	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. นายประสิทธิ์ เนียมสูงเนิน	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. นางสาวฉวีวรรณ จันทร์ด่านกลาง	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๗. นางสาวดารารวรรณ อุตมะพันธ์	นิติกรปฏิบัติการ	เลขานุการ

**อำนาจหน้าที่**

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. แต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อให้ดำเนินการในเรื่องที่คณะกรรมการเห็นสมควร
๖. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๐ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายบรรยง ไม้กลาง)

นายกเทศมนตรีตำบลด่านคล้า



ประกาศเทศบาลตำบลด่านคล้า  
เรื่อง การใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖  
ของเทศบาลตำบลด่านคล้า

---

ตามที่ เทศบาลตำบลด่านคล้า ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๕ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด นั้น

เพื่อให้การปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลด่านคล้าบรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการทำงาน และเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ของเทศบาลตำบลด่านคล้า ให้บุคลากรในสังกัดเทศบาลตำบลด่านคล้าถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารความเสี่ยงต่อไป

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๔ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖

( นายบรรยง ไม้กลาง )  
นายกเทศมนตรีตำบลด่านคล้า



**เทศบาลตำบลค้อฟ้า**  
**อำเภอโนนสูง จังหวัดนครราชสีมา**