



ประกาศเทศบาลตำบลประจันตคาม

เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลประจันตคาม บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติราชการและเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของเทศบาลตำบลประจันตคาม และแจ้งบุคลากรในสังกัดเทศบาลตำบลประจันตคามถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดที่ www.prajantakham.go.th

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสุวิทย์ โชติรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลประจันตคาม



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



เทศบาลตำบลประจันตคาม
อำเภอประจันตคาม จังหวัดปราจีนบุรี

คำนำ

แผนการบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่ เทศบาลตำบลประจันตคาม จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลการดำเนินงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการดำเนินงานจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วยพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วย เทศบาลตำบลประจันตคาม ได้เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดให้ มีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตาม หลักวิชาการที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการ บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพใน การจัดบริการสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และการบริหารของเทศบาลตำบลประจันตคาม ให้เป็นประโยชน์สูงสุด

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลประจันตคาม

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง	๒
๓. ความเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนขององค์กร	๓
 บทที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	 ๑๓
๑. การกำหนดเกณฑ์ประเมินมาตรฐาน	๑๕
๒. การบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๑
 บทที่ ๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	 ๒๒
๑. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (บส.๑)	๒๕
๒. การวิเคราะห์โอกาสผลกระทบและการตอบสนองความเสี่ยง (บส.๒)	๒๘
๓. รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (บส.๓)	๓๒
 ภาคผนวก	
๑. คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	
๒. ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๓. ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	

บทนำ

หลักการและเหตุผล

ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ได้ให้ความสำคัญกับ “การบริหารความเสี่ยง” ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ เป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization : HPO) และเป็นกระบวนการที่สำคัญ ในการเน้นความสำคัญหรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องดำเนินการให้บรรลุ ตามเป้าประสงค์และประเด็นยุทธศาสตร์ที่วางไว้

การบริหารความเสี่ยงที่ดี คือ บุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายในองค์กรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกัน และควบคุมให้เหมาะสมกับการกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และสร้างความเสียหาย หรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้ ตามเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐปี ๒๕๕๘ หมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ ซึ่งกำหนดว่าส่วนราชการต้องมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ตามมาตรฐาน COSO เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการที่สำคัญ ซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาลในการป้องกันข้อผิดพลาด หรือลดโอกาสที่จะทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย หรือล้มเหลว โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในขนาดอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ และมีการติดตาม ประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแนวทางการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน ประกอบกับได้มีข้อกำหนดพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ในมาตรา ๓๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงโดยถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่ พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังกำหนด

ทั้งนี้ในปัจจุบันการบริหารความเสี่ยงจำเป็นจะต้องดำเนินการให้ครอบคลุมตามหลักการ บริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีหรือหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) อันประกอบด้วย ๑๐ หลัก คือ หลักการตอบสนอง (Responsiveness) หลักประสิทธิผล (Effectiveness) หลักประสิทธิภาพ/คุ้มค่า (Efficiency/Value for money) หลักความเสมอภาค (Equity) หลักมุ่งเน้นฉันทามติ(Consensus Oriented) หลักการตรวจสอบได้/มีภาระรับผิดชอบ (Accountability) หลักเปิดเผย/โปร่งใส (Transparency) หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) หลักการมีส่วนร่วม (Participation) หลักนิติธรรม (Rule of Law) เป็นหลักที่นำมาใช้บริหารงานในปัจจุบันอย่างแพร่หลาย ช่วยส่งเสริมให้องค์กรดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สร้างศรัทธาและความเชื่อมั่นในองค์กรให้แก่บุคคลภายนอกและทำให้เกิดการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง ดังนั้น กลุ่มพัฒนาระบบบริหารจึงได้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจ ด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผล การปฏิบัติงาน ตลอดจน การใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพมากขึ้น ลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหาย แก่องค์กร อันจะส่งผลให้การปฏิบัติงานตามโครงการและภารกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ การจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในยังมีส่วนช่วยให้เกิดการพัฒนาความสัมพันธ์ระหว่างองค์กร และภายในองค์กร นำมาซึ่งการประสานการทำงาน การติดต่อ แลกเปลี่ยนข้อมูลและความร่วมมือ ในการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายในการบริหารราชการแผ่นดินต่อไป

นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) คือ เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นได้ในอนาคตหรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) คือ ต้นเหตุ/สาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) คือ กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) การจัดการความเสี่ยงต้องมองปัญหาความเสี่ยงแบบองค์รวม ดังนั้นการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมจะต้องอาศัยการมีส่วนร่วมจากผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติการจากทุกระดับร่วมกันพิจารณาทั้งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้เกิดความเข้าใจและเห็นพ้องร่วมกันทั่วทั้งองค์กร จึงจะสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) คือ กระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรสามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ โดยการคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติตามกฎระเบียบการเงินและชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายและวิธีปฏิบัติที่จะช่วยให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการตามแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่วางไว้ กิจกรรมการควบคุมเกิดขึ้นในทุกระดับ ทุกหน้าที่งานและทั่วทั้งองค์กร ประกอบด้วยกิจกรรมที่แตกต่างกัน เช่น การอนุมัติ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ การยืนยันความถูกต้อง การกระหายอด การแบ่งหน้าที่ และการสอบทานผลการปฏิบัติงาน แบ่งประเภทการควบคุมไว้ ๔ ประเภท คือ

๑) การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

๒) การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นหาข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอด การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี เป็นต้น

๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียม เครื่องมือดับเพลิง เพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้ เป็นต้น

คุณค่าของการบริหารความเสี่ยง

๑. ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ดีเรื่องความเสี่ยงและควบคุมภายใน
๒. ส่งเสริมและปรับเปลี่ยนการบริหารจัดการให้มุ่งผลสัมฤทธิ์ (Outcome)
๓. ยกระดับระบบและกระบวนการสร้างภูมิคุ้มกันหรือมาตรการ เพื่อตอบโต้ต่อสถานการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ให้เข้มแข็งขึ้น
๔. เกิดกระบวนการสร้างมูลค่าเพิ่ม (Value Added) ให้กับองค์กรจากมุมมองด้านความเสี่ยง
๕. ชื่อเสียงและการยอมรับจาก Stakeholder และสังคมภายนอก

ความเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนขององค์กร

เทศบาลตำบลประจันตคาม ได้รวบรวมความเชื่อมโยงระหว่างแนวทางการบริหารความเสี่ยงกับข้อกำหนดตามยุทธศาสตร์ชาติที่สำคัญ ดังนี้

๑. รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐

มาตรา ๖๕ รัฐพึงจัดให้มียุทธศาสตร์ชาติเป็นเป้าหมายการพัฒนาประเทศอย่างยั่งยืนตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนต่าง ๆ ให้สอดคล้องและบูรณาการกัน เพื่อให้เกิดเป็นพลังผลักดันร่วมกันไปสู่เป้าหมายดังกล่าว

๒. ยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐ ในการที่จะทำให้ประเทศไทยพัฒนาไปสู่อนาคตอันพึงประสงค์นั้น จำเป็นต้องมีการวางแผนและกำหนดยุทธศาสตร์การพัฒนาในระยะยาว เพื่อให้ทุกภาคส่วนในสังคมนำไปเป็นแนวทางการพัฒนาเพื่อขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน ซึ่งยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐ ประกอบด้วย

๒.๑ ด้านความมั่นคง

๒.๒ ด้านการสร้างขีดความสามารถในการแข่งขัน

๒.๓ ด้านพัฒนาและเสริมสร้างทรัพยากรมนุษย์

๒.๔ ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม

๒.๕ ด้านการสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

๒.๖ ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารภาครัฐ

ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๑ เพื่อให้ส่วนราชการใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนต่าง ๆ ให้สอดคล้องบูรณาการร่วมกันและมุ่งสู่เป้าหมายเดียวกันในระยะ ๒๐ ปี ตั้งแต่ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐

๓. แผนการปฏิรูปประเทศ ๑๑ ด้าน ตามที่รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย หมวด ๑๖ การปฏิรูปประเทศ กำหนดให้ดำเนินการปฏิรูปประเทศอย่างน้อยในด้านต่างๆ ให้เกิดผลตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยแผนและขั้นตอนการดำเนินการปฏิรูปประเทศ ซึ่งวิธีการจัดทำแผนต้องให้ประชาชนและหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วม ต้องมีการวัดผลการดำเนินการและระยะเวลาดำเนินการ การปฏิรูปประเทศ จำนวน ๑๑ ด้าน ประกอบด้วย

๓.๑ ด้านการเมือง

๓.๒ ด้านการบริหารราชการแผ่นดิน

๓.๓ ด้านกฎหมาย

๓.๔ ด้านกระบวนการยุติธรรม

๓.๕ ด้านเศรษฐกิจ

๓.๖ ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๓.๗ ด้านสาธารณสุข

๓.๘ ด้านสื่อสารมวลชนเทคโนโลยีสารสนเทศ

๓.๙ ด้านสังคม

๓.๑๐ ด้านพลังงาน

๓.๑๑ ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ซึ่งแผนการปฏิรูป

ประเทศ ๑๑ ด้าน ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ ๖ เมษายน ๒๕๖๑

๔. ข้อมูลทั่วไปของหน่วยงาน ประเมินสภาพแวดล้อม การวิเคราะห์องค์กร

๔.๑ วิสัยทัศน์

“เทศบาลน่อยอยู่ ดูแลครบครัน สืบสานประเพณี”

๕. ยุทธศาสตร์ของ เทศบาลตำบลประจันตคาม ประกอบด้วยประเด็นยุทธศาสตร์ ๖ ด้าน

ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค และสาธารณูปการ

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนางานด้านการศึกษา วัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญา

ท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนางานด้านสาธารณสุข การกีฬา พลาณามัย และสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสังคม ให้เป็นสังคมที่มีความสงบสุข

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การเพิ่มประสิทธิภาพ และสนับสนุนการมีส่วนร่วม ในการบริหารงาน

๖. เป้าประสงค์

๖.๑ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค และสาธารณูปการ

ประกอบด้วย

เป้าประสงค์

- เส้นทางคมนาคม ได้รับการปรับปรุงและพัฒนาให้ใช้การได้ดี และน้ำอุปโภคบริโภคสะอาดและเพียงพอ มีสาธารณูปโภคครบครัน

๖.๒ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการศึกษา วัฒนธรรม ประเพณีและภูมิปัญญา

ท้องถิ่น ประกอบด้วย

เป้าประสงค์

- เด็ก เยาวชน และประชาชน ได้รับการศึกษาทั้งในระบบ นอกระบบและตามอัธยาศัย

- สถานศึกษาและแหล่งเรียนรู้ ได้รับการพัฒนาเพื่อก้าวทันโลก

- วัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่นได้รับการอนุรักษ์ให้คงอยู่สืบไป

๖.๓ ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนางานด้านสาธารณสุข การกีฬา พละนันทนาการ และ
สิ่งแวดล้อม

ประกอบด้วย

เป้าประสงค์

- ประชาชนมีสุขภาพดี
- มีสถานที่ออกกำลังกายที่เพียงพอ และมีสภาพแวดล้อมที่ดี

๖.๔ ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสังคม ให้เป็นสังคมที่มีความสงบสุข ประกอบด้วย
เป้าประสงค์

- ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

๖.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ ประกอบด้วย
เป้าประสงค์

- ประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้น

๖.๖ ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การเพิ่มประสิทธิภาพ และสนับสนุนการมีส่วนร่วม ในการ
บริหารงาน

ประกอบด้วย

เป้าประสงค์

- ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาเทศบาลและได้รับบริการที่มีประสิทธิภาพและ
ทั่วถึง

๗. ยุทธศาสตร์ กลยุทธ์

๗.๑ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค และสาธารณูปการ
ประกอบด้วย

กลยุทธ์

- พัฒนาเส้นทางคมนาคม ท่อระบายน้ำ ระบบไฟฟ้า ประปา

๗.๒ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการศึกษา วัฒนธรรม ประเพณีและภูมิปัญญา

ท้องถิ่น

ประกอบด้วย

กลยุทธ์

- ส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น
- ส่งเสริมการเรียนรู้และพัฒนาปรับปรุงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๗.๓ ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนางานด้านสาธารณสุข การกีฬา พละนันทนาการ และ

สิ่งแวดล้อม

ประกอบด้วย

กลยุทธ์

- ส่งเสริมสนับสนุนการกีฬา นันทนาการ พร้อมปรับปรุงสวนสาธารณะ
- ปรับปรุงโรงฆ่าสัตว์
- ปรับปรุงตลาดสดเทศบาลและตลาดโต้รุ่ง
- ส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนางานด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๗.๔ ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสังคม ให้เป็นสังคมที่มีความสงบสุข ประกอบด้วย

กลยุทธ์

-ส่งเสริมสนับสนุนการรักษาความปลอดภัยและแก้ไขปัญหาอาชญากรรม

๗.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ ประกอบด้วย

กลยุทธ์

-ส่งเสริมสนับสนุนการประกอบอาชีพเพื่อเพิ่มพูนรายได้

๗.๖ ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การเพิ่มประสิทธิภาพ และสนับสนุนการมีส่วนร่วม ในการ
บริหารงาน

ประกอบด้วย

กลยุทธ์

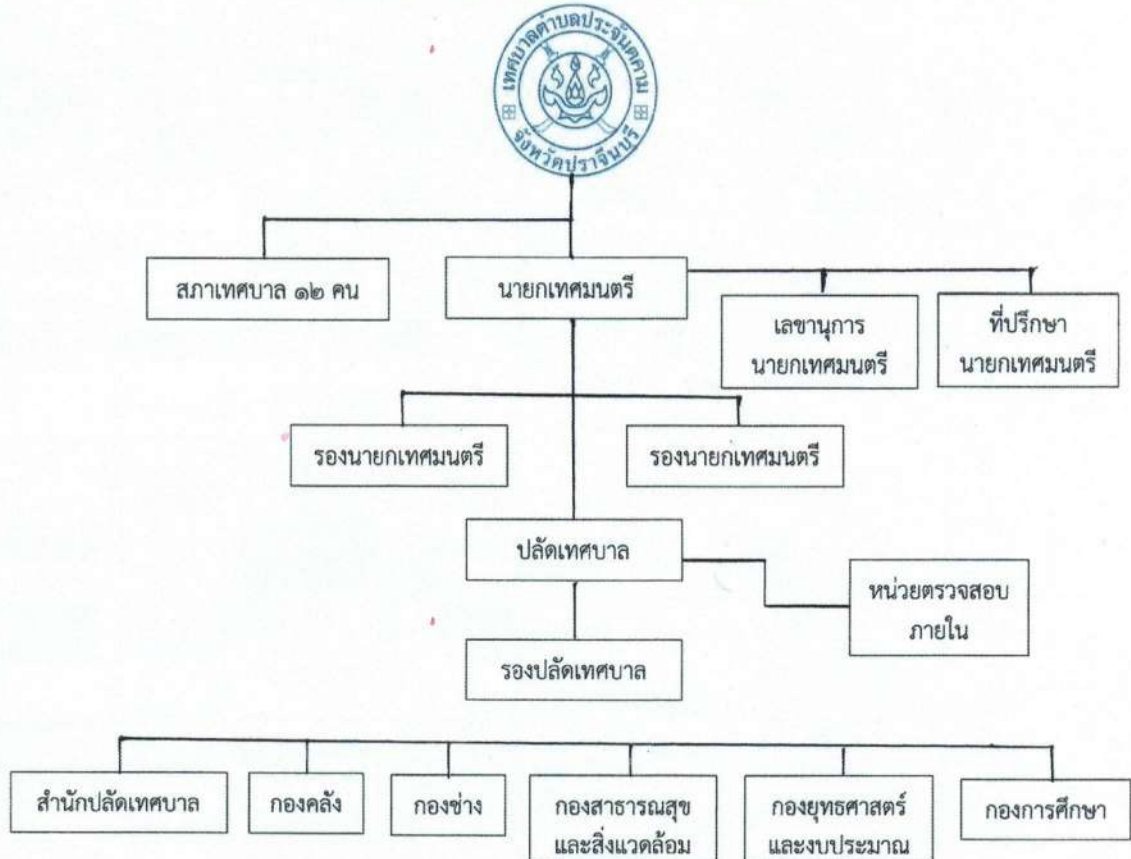
-ส่งเสริมสนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพและการมีส่วนร่วมในการบริหารงาน

๘.โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลประจันตคาม

เทศบาลตำบลประจันตคาม มีแนวทางการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงในรูปแบบ
คณะทำงาน ตามคำสั่งเทศบาลตำบลประจันตคาม ที่ ๒๙๗/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ โดย
เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน
ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้

๑. ปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๒. รองปลัดเทศบาล	กรรมการ
๓. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๘. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการ/เลขานุการ
๙. หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๐. ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โครงสร้างของเทศบาลตำบลประจันตคาม



สำนักปลัดเทศบาล

๑. ฝ่ายอำนวยการ

- งานการเจ้าหน้าที่
- งานธุรการ
- งานทะเบียนราษฎร
- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- งานพัฒนาชุมชน
- งานนิติการ

กองคลัง

๑. ฝ่ายบริหารงานการคลัง

- งานการเงินและบัญชี
- งานผลประโยชน์
- งานพัสดุและทรัพย์สิน

กองช่าง

๑. ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง

- งานวิศวกรรม
- งานสาธารณูปโภค
- งานสวนสาธารณะ
- งานธุรการ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข

- งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ
- งานสัตว์แพทย์
- งานส่งเสริมสุขภาพ
- งานธุรการ

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

๑. ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

- งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
- งานประชาสัมพันธ์
- งานธุรการ

กองการศึกษา

๑. ฝ่ายบริหารการศึกษา

- งานบริหารการศึกษา
- งานธุรการ

๔. กรวิเคราะห์ (SWOT) เพื่อพัฒนาท้องถิ่น (ข้อมูลตามแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) ของเทศบาลตำบลประจันตคาม)

ปัจจัยภายใน

จุดแข็ง (Strength)		จุดอ่อน (Weakness)	
S๑	๑. มีทางหลวงแผ่นดินหมายเลข ๓๓ (สุวรรณศร) ผ่านกลางเมืองไปสู่จังหวัดสระแก้ว จังหวัดทางภาคตะวันออกเฉียงเหนือ และภาคตะวันออก	W๑	๑. เส้นทางคมนาคมยังไม่ครอบคลุมและยังไม่ได้มาตรฐาน
S๒	๒. มีลำคลองล้อมรอบคือคลองประจันตคาม และคลองหนองหลวง	W๒	๒. ระบบสาธารณูปโภคและสาธารณูปการยังครอบคลุมไม่ทั่วถึง
S๓	๓. เป็นชุมชนเก่าแก่ มีเรื่องราวทางประวัติศาสตร์และประชาชนเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน	W๓	๓. สภาพบ้านเรือนเป็นอาคารไม้เสี่ยงต่อการเกิดเพลิงไหม้
S๔	๔. เป็นศูนย์กลางทางเศรษฐกิจการค้าของอำเภอประจันตคาม	W๔	๔. การมีส่วนร่วมของประชาชนยังไม่เข้มแข็ง
S๕	๕. เป็นที่ตั้งของส่วนราชการระดับอำเภอ	-	-

ปัจจัยภายนอก

โอกาส (Opportunity)		อุปสรรค (Threat)	
O๑	๑.เป็นพื้นที่ที่อยู่ใกล้เขตอุตสาหกรรม เช่นเขตอุตสาหกรรม ๓๐๔ ศรีมหาโพธิ์ และเขตอุตสาหกรรมกบินทร์บุรี	T๑	๑.ปัญหาทางการเมืองระดับประเทศส่งผลต่อการสนับสนุนงบประมาณการพัฒนาท้องถิ่นล่าช้า
O๒	๒.เป็นทางผ่านเข้าสู่แหล่งท่องเที่ยวทางธรรมชาติของอำเภอประจันตคาม ได้แก่ น้ำตกตะคร้อ น้ำตกธารทิพย์ เป็นต้น	T๒	ระเบียบ/หนังสือสั่งการไม่เอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงานตามภารกิจและเจตนารมณ์อันดีของท้องถิ่น
O๓	๓.กฎหมาย/ระเบียบ กำหนดหน้าที่สู่การกระจายอำนาจแก่ท้องถิ่นมากขึ้นทำให้บุคลากรได้เรียนรู้งานใหม่ๆตลอดเวลา	T๓	๓.อัตราส่วนการกระจายอำนาจสู่ท้องถิ่นระหว่างภารกิจอำนาจหน้าที่กับงบประมาณไม่สัมพันธ์กัน
O๔	๔.กฎหมาย/ระเบียบ เปิดโอกาสให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น	T๔	๔.ขาดการประสานบูรณาการร่วมกันระหว่างหน่วยงาน อปท.

๑๐. แผนการปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๕)

๑๑. อำนาจหน้าที่ เทศบาลตำบล

ภายใต้เทศบัญญัติตามกฎหมาย มาตรา ๕๐ แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๑๔ พ.ศ. ๒๕๖๒ เทศบาลตำบล มีอำนาจหน้าที่ที่ต้องทำในเขตเทศบาลดำเนินการภายใต้ ดังต่อไปนี้

(๑) รักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชน

(๒) ให้มีและบำรุงทางบกและทางน้ำ

(๒/๑) รักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อย การดูแลการจราจร และส่งเสริมสนับสนุนหน่วยงานอื่นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

(๓) รักษาความสะอาดของถนนหรือทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งการกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

(๔) ป้องกันและระงับโรคติดต่อ

(๕) ให้มีเครื่องใช้ในการดับเพลิง

(๖) จัดการ ส่งเสริม และสนับสนุนการจัดการศึกษา ศาสนา และการฝึกอบรมให้แก่ประชาชนรวมทั้งการจัดการหรือสนับสนุนการดูแลและพัฒนาเด็กเล็ก

(๗) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ

(๘) บำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น

(๙) หน้าที่ตามกฎหมายบัญญัติให้เป็นหน้าที่ของเทศบาล

การปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาลต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชนโดยใช้วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และให้คำนึงถึงการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล การจัดหางบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับว่าด้วยการนั้น และหลักเกณฑ์และวิธีการที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย มาตรา ๕๑ แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ และแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๖๒ เทศบาลตำบลอาจจัดกิจการใดๆ ในเขตเทศบาล ดังต่อไปนี้

(๑) ให้มีน้ำสะอาดหรือการประปา

(๒) ให้มีโรงฆ่าสัตว์

(๓) ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือ และท่าข้าม

(๔) ให้มีสุสานและฌาปนสถาน

(๕) บำรุงและส่งเสริมการทำมาหากินของราษฎร

- (๖) ให้มีและบำรุงสถานที่ทำการพิทักษ์รักษาคนเจ็บไข้
- (๗) ให้มีและบำรุงการไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น
- (๘) ให้มีและบำรุงทางระบายน้ำ
- (๙) เทศพาณิชย์

๑๒. นโยบายของเทศบาลตำบลประจันตคาม

๑. นโยบายด้านการเมืองการบริหาร โดยพิจารณาจากสองมิติ คือ ภายในและภายนอกองค์กรเทศบาลประกอบด้วย

- พัฒนาองค์กรเทศบาล ให้เป็นองค์กรแห่ง “ธรรมาภิบาล” กล่าวคือ ต้องเป็นองค์กรที่ยึดหลักนิติธรรม หลักคุณธรรม หลักการมีส่วนร่วม หลักความรับผิดชอบ หลักความคุ้มค่า และหลักความโปร่งใส ในการปฏิบัติงาน โดยมุ่งเน้นพัฒนาบุคลากรทุกระดับ เพื่อรองรับ การทำงานและการบริการให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนผู้รับบริการและ

- พัฒนาภายนอกองค์กร โดยส่งเสริมและสนับสนุนกระบวนการมีส่วนร่วม ทางการบริหาร และการเมือง ภายใต้ระบอบประชาธิปไตย พัฒนากลไกในการทำงานของระบบสภาท้องถิ่นและชุมชน เช่น การประชุมสภาเทศบาล การร่วมกันจัดทำแผนชุมชน การประชาคมแผนพัฒนาเทศบาลการจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณ เป็นต้น

๒. นโยบายด้านการพัฒนาสังคม โดยมุ่งเน้นให้เป็นสังคมที่มีความสงบสุข

- พัฒนาชุมชน ให้เป็นสังคมแห่งการเรียนรู้
- หนุนเสริมให้คนในชุมชนมีจิตสาธารณะ โดยยึดประโยชน์ส่วนรวมเป็นที่ตั้ง
- เสริมสร้างความเป็นชุมชนเข้มแข็ง สงบสุข มีความเสมอภาค เป็นธรรม ก้าวทันการ

เปลี่ยนแปลง

- ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การรักษาความปลอดภัยในชุมชน จากอาชญากรรมและยาเสพติด ตลอดจนส่งเสริมสร้างมาตรการในการจัดระเบียบและรักษาปลอดภัยในชุมชนและบนท้องถนน

- สร้างกลุ่มหรือเครือข่ายด้านการบริการให้ความช่วยเหลือด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๓. นโยบายด้านการพัฒนาเศรษฐกิจ

- ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมการพัฒนาอาชีพ เพื่อเสริมสร้างรายได้ โดยใช้กระบวนการจัดการความรู้และสร้างกิจกรรม ให้เป็นเครื่องมือ ในการขับเคลื่อน ตามความเหมาะสมกับบริบทของท้องถิ่น

- ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมที่สอดคล้องกับแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง โดยคนในชุมชนอยู่บนพื้นฐานของการประกอบสัมมาชีพ รู้จักมีความพอเหมาะ มีเหตุ มีผล และมีภูมิคุ้มกัน โดยใช้ความรู้ คู่คุณธรรม เป็นปัจจัยสนับสนุน

๔. นโยบายด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

- พัฒนา เสริมสร้าง ปรับปรุงภูมิทัศน์ ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ เส้นทางคมนาคม แหล่งน้ำ ระบบประปา ระบบไฟฟ้า และโทรศัพท์สาธารณะ เป็นต้น

- เสริมสร้างมาตรการในการป้องกันและแก้ไขปัญหา น้ำท่วมขังในชุมชน

๕.นโยบายด้านการพัฒนางานสาธารณสุข สุขภาพพลานามัยชุมชน และสิ่งแวดล้อม

-พัฒนางานด้านสาธารณสุขแบบบูรณาการกับทุกภาคส่วน

- วิเคราะห์และแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมการกีฬา ตลอดจนกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างพลานามัย

๖.นโยบายด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม และประเพณีท้องถิ่น

- พัฒนาและสนับสนุนกิจกรรมด้านการจัดการศึกษาอย่างต่อเนื่อง

- ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมทางศาสนา อนุรักษ์วัฒนธรรม และประเพณีของท้องถิ่น

นอกเหนือจาก กรอบนโยบายดังกล่าวข้างต้น กระผมจะดำเนินนโยบาย ที่สำคัญหรือนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาล นโยบายของจังหวัดและกลุ่มจังหวัด นโยบายของอำเภอ ตลอดจนนโยบายสาธารณะอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ต้องเป็นไปภายใต้อำนาจหน้าที่ที่ระเบียบ กฎหมาย กำหนดให้สามารถ ทำได้ บัดนี้ กระผมได้แถลงนโยบายในการบริหารงานเรียบร้อยแล้ว

บทที่ ๒

นโยบายแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลประจันตคาม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (Enterprise Risk Management Policy)

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ของเทศบาลตำบลประจันตคามฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างของเทศบาลตำบลประจันตคามสามารถนำไปใช้ในการตอบสนองและปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤติหรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ เพื่อบรรลุเป้าหมายของเทศบาลตำบลประจันตคาม ในการปฏิบัติหน้าที่สนับสนุนการบำบัดทุกข์บำรุงสุขให้แก่ ประชาชนได้อย่างทั่วถึงรวดเร็ว เป็นธรรม ภายใต้หลักการทำงาน “ยึดมั่นธรรมาภิบาล สืบสาน ประเพณี เศรษฐกิจดี การคมนาคมสะดวก ประชาชนมีกินมีใช้”

๑. วัตถุประสงค์

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ของเทศบาลตำบลประจันตคาม จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

๑.๑ วัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ (Strategic) การบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยให้บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ ซึ่งสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจ หลักของเทศบาลตำบลประจันตคาม

๑.๒ วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติงาน (Operations) การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เกิดความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน รวมถึง ประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานของเทศบาลตำบลประจันตคาม

๑.๓ วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting) การบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีความเชื่อมั่นข้อมูลในรายงานประเภทต่าง ๆ ขององค์กร โดยเฉพาะ รายงานทางการเงิน (Financial Report)

๑.๔ วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance) การบริหารความเสี่ยงจึงส่งเสริมให้หน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กร ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัดมากขึ้น

๒. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกตำแหน่ง ทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยง ที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของเทศบาลตำบลประจันตคามอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนาระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างและพนักงานจ้างของเทศบาลตำบลประจันตคาม รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของเทศบาลตำบลประจันตคาม เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ใน

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลประจันตคามและสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดเทศบาลตำบลประจันตคามเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

แนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลประจันตคาม

การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลประจันตคามประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดสามารถปฏิบัติงานในการจัดวางระบบบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานได้อย่างถูกต้อง ซึ่งเทศบาลตำบลประจันตคามได้ดำเนินการโดยยึดตามหลักเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ หมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ ซึ่งกำหนดให้ส่วนราชการต้องมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการ ที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาลในการป้องกันข้อผิดพลาด หรือลดโอกาสที่จะทำให้หน่วยงาน เกิดความเสียหาย โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ รวมไปถึงมีแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และสามารถติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามหลักมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process) ตามหลักมาตรฐานของ COSO (The Committee Of Sponsoring Organization Of the Treadway Commission) มีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑. การกำหนดวัตถุประสงค์ การกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีของเทศบาลตำบลประจันตคามโดยให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และทิศทางของแต่ละหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลประจันตคาม และให้ครอบคลุมสอดคล้องตั้งแต่ระดับองค์การจนถึงระดับบุคคล เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในระดับภาพรวมและสอดคล้องกับขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับ โดยใช้หลักการ SMART

๑) Specific : มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจนและกำหนดผลตอบแทนหรือผลลัพธ์ที่ต้องการ ที่ทุกคนสามารถเข้าใจได้อย่างชัดเจน

๒) Measureable : สามารถวัดผลหรือประเมินผลได้

๓) Achievable : มีความเป็นไปได้ที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้เงื่อนไขที่มีการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ในปัจจุบัน

๔) Reasonable : สมเหตุสมผลมีความเป็นไปได้

๕) Time Constrained : มีกรอบเวลาที่ชัดเจนและเหมาะสม

๒. การค้นหาและระบุความเสี่ยง

๒.๑ การค้นหาและระบุความเสี่ยงโดยพิจารณาจากกิจกรรม/งาน/โครงการที่จะดำเนินการ แล้วมาจัดลำดับความสำคัญ

๒.๒ พิจารณาปัจจัย โดยพิจารณาปัจจัย ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายในและปัจจัยเสี่ยงภายนอก ๑) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กร

พยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป เช่น ความเสี่ยงด้านกระบวนการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านความรู้ ความสามารถและทักษะบุคลากร ๒) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นสิ่งที่อยู่เหนือความรับผิดชอบขององค์กร เช่น ความเสี่ยงด้านการเมืองการปกครอง ความเสี่ยงด้านสภาวะ เศรษฐกิจ

๓. การประเมินความเสี่ยง เป็นเครื่องมือในการพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวมว่าความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ระบุไว้ข้างต้นมีโอกาที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น และมีผลกระทบอย่างไร โดยการประเมินระดับความรุนแรง และความเสี่ยง มีองค์ประกอบหลักในการพิจารณา ๒ ประการ คือ โอกาส (Likelihood) ที่จะเกิด หมายถึง ความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ ในช่วงเวลาหนึ่ง และผลกระทบ (Impact) ที่อาจเกิดขึ้น หมายถึง ความเสียหายที่เกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อองค์กรทั้งด้านการเงินและด้านที่ไม่ใช่การเงิน หากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง โดยจะต้องมีการกำหนดระดับของโอกาสที่จะเกิดและระดับของผลกระทบที่จะเกิดขึ้น เพื่อให้สามารถกำหนดหรือจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงได้

การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมิน ความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานฯ ของเทศบาลตำบลประจันตคามต้องกำหนด เกณฑ์ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในหน่วยงานและดุลยพินิจการ ตัดสินใจของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารของหน่วยงาน โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณเหมาะสมกับ หน่วยงานที่มีข้อมูลตัวเลขหรือจำนวนเงิน มาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง สำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลเชิง พรพรรณไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพหรือกำหนดเป็น เกณฑ์เฉพาะในแต่ละประเภทความเสี่ยง ซึ่งคณะทำงานฯ ได้กำหนดแนวทางการพิจารณาถึงโอกาสในการเกิด และความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ ที่จะเกิดผลกระทบต่อการดำเนินงานของเทศบาลตำบลประจันตคามซึ่งมี เกณฑ์ในการให้คะแนนผลกระทบเป็น ดังนี้

๑) ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงปริมาณ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑ - ๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒ - ๔ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นสูงมาก
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นนานๆครั้ง
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นเลย

๒) ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

๒.๑) กรณีเป็นความรุนแรงที่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (เชิงปริมาณ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	> ๑ ล้านบาท
๔	สูง	> ๒.๕ แสนบาท - ๑ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	> ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	น้อย	> ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

๒.๒) กรณีเป็นความรุนแรงที่ไม่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันตมีการบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควรมีการบาดเจ็บรุนแรง
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อยไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

๒.๓) กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านกลยุทธ์

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (ต่อเป้าหมายขององค์กร)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่าง และชื่อเสียงขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรเลย

๒.๔) กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการดำเนินงาน (ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดความสูญเสียต่อระบบ IT ที่สำคัญทั้งหมด และเกิดความเสียหายอย่างมาก ต่อความปลอดภัยของข้อมูลต่างๆ
๔	สูง	เกิดปัญหากับระบบ IT ที่สำคัญและระบบความปลอดภัย ซึ่งส่งผลกระทบต่อความถูกต้องของข้อมูลบางส่วน
๓	ปานกลาง	ระบบมีปัญหาและมีความสูญเสียไม่มาก
๒	น้อย	เกิดเหตุที่แก้ไขได้
๑	น้อยมาก	เกิดเหตุที่ไม่มีความสำคัญ

๒.๕) กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน (บุคลากร)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (บุคลากร)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกเลิกจ้างหรือออกจากงานเนื่องจากเป็นอันตรายต่อร่างกายและชีวิตผู้อื่นโดยตรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยตัดเงินเดือนไม่ได้ขึ้นเงินเดือน
๓	ปานกลาง	ถูกทำทัณฑ์บนความรุนแรงส่งผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของผู้อื่นและสร้างบรรยากาศการปฏิบัติงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง

๒.๖) กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน (กระบวนการ)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (ต่อการดำเนินงาน)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานรุนแรงมาก เช่น หยุดดำเนินการมากกว่า ๑ เดือน
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานรุนแรง เช่น หยุดดำเนินการ ๑ เดือน
๓	ปานกลาง	มีการชะงักงันอย่างมีนัยสำคัญของกระบวนการและการดำเนินงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อกระบวนการและการดำเนินงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักงันของกระบวนการและการดำเนินงาน

๓. เกณฑ์ที่ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน เทศบาลตำบลประจันตคาม

(ตัวอย่าง) **ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับความรุนแรง**

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ – ๒๕ คะแนน	แดง 
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ – ๑๖ คะแนน	ส้ม 
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ – ๙ คะแนน	เหลือง 
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒ – ๓ คะแนน	เขียว 
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า 

แผนภูมิความเสี่ยง

ความรุนแรงของผลกระทบ	๕					
	๔					
	๓					
	๒					
	๑					
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาสจะเกิดเหตุการณ์				

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

การจัดการความเสี่ยงหรือการตอบสนองความเสี่ยง โดยการลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่จะได้รับโดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยง ๔ วิธี ประกอบด้วย ๑.การยอมรับความเสี่ยง ๒.การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ๓.การถ่ายโอนความเสี่ยง ๔.การลด/ควบคุมความเสี่ยง

ระดับ	ความเสี่ยง	การปฏิบัติและเวลาที่ใช้
๕	ความเสี่ยงมาก  อาจใช้วิธี ควบคุม/ลด หรือ หลีกเลี่ยง และถ่ายโอน	งานจะเริ่มหรือทำต่อไปไม่ได้จนกว่าจะลดความเสี่ยงลง ถ้าไม่สามารถลดความเสี่ยงลงได้ ถึงแม้จะพยายามอย่างเต็มที่แล้วก็ตามจะต้องหยุดทำงานนั้น
๔	ความเสี่ยงสูง  อาจใช้วิธี ควบคุม/ลด หรือถ่ายโอน	ต้องลดความเสี่ยงก่อนที่จะเริ่มทำงานได้ ต้องจัดสรรทรัพยากรและมาตรการให้เพียงพอเพื่อลดความเสี่ยงนั้นเมื่อความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับงานที่กำลังทำอยู่จะต้องทำการแก้ไขอย่างเร่งด่วน
๓	ปานกลาง  อาจใช้วิธี ควบคุม/ลด	ไม่ต้องมีการควบคุมเพิ่มเติม การพิจารณาความเสี่ยงอาจจะทำเมื่อเห็นว่าคุ้มค่าหรือการปรับปรุงไม่ต้องเสียค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น การติดตามตรวจสอบยังคงต้องทำให้แน่ใจว่าการควบคุมยังคงมีอยู่เพื่อเป็นการเฝ้าระวัง
๒	น้อย  เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้	พิจารณาแล้วความเสี่ยงไม่ส่งผลกระทบต่อความเสียหายต่อองค์กร ไม่ว่าจะ เป็นด้านใดก็ตาม จึงไม่ต้องมีการกำหนดกิจกรรมตอบสนองความเสี่ยง เพียงแต่มีการระบุความเสี่ยงเพื่อเป็นการดูระดับความเสี่ยงต่อไปว่าจะเพิ่มระดับขึ้นหรือไม่
๑	น้อยมาก 	เป็นความเสี่ยงที่ไม่ต้องนำมาพิจารณาเพื่อตอบสนองความเสี่ยง เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่ อยู่ในระดับที่น้อยมากไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กร หรือสำนัก/กอง แต่อย่างใด

เมื่อหน่วยงานมีผลสรุปจำนวนกิจกรรมความเสี่ยงในแต่ละระดับแล้ว หน่วยงานจะต้องทำการควบคุมกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงระดับ ๓ ระดับ ๒ ถือว่ามีนัยสำคัญให้วางแผนการควบคุมและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาในภาพรวมต่อไป สำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงที่ระดับ ๑ เมื่อพิจารณาจากระดับความเสี่ยงแล้วเห็นว่าหน่วยงานสามารถดำเนินการได้ด้วยตนเองจึงไม่ต้องรายงาน แต่ความเสี่ยงในระดับ ๓ และ ๒ หน่วยงานจะต้องจัดทำแผนดำเนินการควบคุมอย่างเป็นทางการและต้องรายงานผลการดำเนินการต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๓

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลประจันตคาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เทศบาลตำบลประจันตคาม ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเริ่มจากการศึกษารวบรวมข้อมูลขององค์กร เพื่อระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น แล้วทำการประเมินความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน โดยประเมินจากโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยง เพื่อทำการวิเคราะห์หาค่าและจัดลำดับความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการก่อนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่สามารถสื่อสารให้บุคลากรในองค์กรทราบและปฏิบัติตามได้ นอกจากนี้ต้องรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบ และให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนและทำการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ หลังจากมีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้เทศบาลตำบลประจันตคามมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง มีการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลประจันตคาม ประกอบด้วยงาน หรือกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้น ความเสี่ยง สาเหตุ ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ระดับความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง การควบคุม การประเมินผลการควบคุม ตลอดจนระยะเวลาเริ่มต้น สิ้นสุดและผู้รับผิดชอบงานกิจกรรมที่เกิดความเสี่ยงนั้น โดยมีรายละเอียดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลประจันตคาม

การประเมินความเสี่ยง

โอกาส เกณฑ์ที่ ๑ (เหตุการณ์ปัจจุบันที่เกิดขึ้นแล้ว) ระดับ ๓

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่เกิดขึ้น (เฉลี่ย)	ระดับคะแนน
สูงมาก		๕
สูง		๔
ปานกลาง		๓
น้อย		๒
น้อยมาก		๑

โอกาส เกณฑ์ที่ ๒ (เหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต)

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความน่าจะเป็นที่จะเกิดขึ้น	ระดับคะแนน
สูงมาก	-	๕
สูง	-	๔
ปานกลาง	-	๓
น้อย	-	๒
น้อยมาก	-	๑

ผลกระทบ ระดับ ๔

ผลกระทบ	ความรุนแรง	ระดับคะแนน
สูงมาก		๕
สูง		๔
ปานกลาง		๓
น้อย		๒
น้อยมาก		๑

ผลการประเมินความเสี่ยง

ความรุนแรงของผลกระทบ

๕					
๔					
๓					
๒					
๑					
	๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสจะเกิดเหตุการณ์

๕	สูงมาก
๔	สูง
๓	ปานกลาง
๒	น้อย
๑	น้อยมาก

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลประจันตคาม
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑-๑-๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน สาธารณูปโภค และสาธารณูปการ	โครงการปรับปรุงถนน แอสฟัลต์ติกคอนกรีต สายถนนเกาะบรเพ็ชร	๖๙๒,๒๐๐	เพื่อให้ประชาชนในชุมชน และที่สัญจรไปมา ได้ถนนที่ ได้มาตรฐานมีความ ปลอดภัยในการสัญจรไปมา	จำนวนพื้นที่ที่ก่อสร้าง	ปรับปรุงถนนแอสฟัลต์ติก คอนกรีตสายถนนเกาะบร เพ็ชร ขนาดกว้าง ๔.๐๐ - ๖.๓๐ เมตร ยาว ๓๖๐.๐๐ เมตร หนา ๐.๐๕ เมตร พื้นที่ผิวจราจรไม่น้อยกว่า ๑,๕๒๖.๒๑ ตารางเมตร ตามแบบแปลนที่เทศบาล กำหนด
๑-๒-๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนางานด้าน การศึกษา วัฒนธรรม ประเพณี ปละภูมิ ปัญญาท้องถิ่น	โครงการฝึกอบรม เกี่ยวกับปรัชญา เศรษฐกิจพอเพียง	๑๕,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนสร้างรายได้ ลดปัญหารายจ่ายของ ครอบครัว	จำนวนผู้ที่ปลูกผักสวนครัว ที่นำหลักสูตรการฝึกไป ปฏิบัติ(ทั้งปลูกเองและ บริโภค) เฉลี่ยทั้งปีมากกว่า ร้อยละ ๗๕ เมื่อเทียบกับผู้ เข้ารับการฝึกอบรมต่อ โครงการ	ประชาชนสร้างรายได้ ลดปัญหารายจ่ายของ ครอบครัว

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลประจันตคาม
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑-๓-๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนางานด้าน สาธารณสุข การกีฬา พลานามัย และ สิ่งแวดล้อม	โครงการจ้างเหมาดูแล ทำความสะอาดถนนหรือ ปรับปรุงภูมิทัศน์ในเขต เทศบาล	๒๕๒,๐๐๐	เพื่อจ้างเหมา บุคคลภายนอกทำความสะอาด สะอาดถนน ปรับปรุงภูมิ ทัศน์ในเขตเทศบาล	ร้อยละ ๘๐ ของ ประชาชนที่สัญจรไปมา	พัฒนา ปรับปรุงภูมิทัศน์ รักษาความสะอาด และ ความเป็นระเบียบเรียบร้อย ภายในเขตเทศบาล
๑-๓-๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนางานด้าน สาธารณสุข การกีฬา พลานามัย และ สิ่งแวดล้อม	โครงการแข่งกีฬาด้านยา เสพติด	๔๕๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้เยาวชนและ ประชาชนได้ออกกำลังกาย ห่างไกลยาเสพติด	จำนวนกิจกรรมที่จัดการ แข่งขัน	จัดการแข่งขันกีฬาด้านยา เสพติด เช่น วอลเลย์บอล ฟุตซอล บาสเก็ตบอล ฟุตบอล เป็นต้น
๑-๖-๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การเพิ่มประสิทธิภาพ และสนับสนุนการมี ส่วนร่วมในการ บริหารงาน	โครงการปรับปรุง แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	๒๐,๐๐๐	-เพื่อเป็นการรวบรวม ข้อมูลด้านการคลัง -เพื่อให้การจัดเก็บภาษีมี ระบบและตรวจสอบได้	จำนวนแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินที่ได้รับ การปรับปรุง	ปรับปรุงแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้ ครอบคลุมพื้นที่ทั้งหมด ของเทศบาล

(ลายมือชื่อ).....

(นายสุวิทย์ โชติรัตน์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลประจันตคาม

วันที่ ๑๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลประจันตคาม
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙)X(๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑-๑-๐	โครงการปรับปรุง ถนนแอสฟัลท์ติ กคอนกรีต สาย ถนนเกาะบรเพ็ชร	เพื่อให้ประชาชน ในชุมชนและที่ สัญจรไปมา ได้ ถนนที่ได้มาตรฐาน มีความปลอดภัยใน การสัญจรไปมา	กองช่าง	ผู้รับเหมาเข้า ดำเนินการ ก่อสร้างล่าช้าทำ ให้การก่อสร้างไม่ สามารถ ดำเนินการให้แล้ว เสร็จในห้วง ระยะเวลาที่ กำหนด	○ (Operational Risk)	๔	๔	๑๖	ช่างควบคุมงานกำหนด แผนการปฏิบัติงาน และจัดทำผังการ ควบคุมงานก่อสร้างไว้ ให้ครอบคลุมกับ ปริมาณ
๑-๒-๐	โครงการฝึกอบรม เกี่ยวกับปรัชญา เศรษฐกิจพอเพียง	เพื่อให้ประชาชน สร้างรายได้ ลด ปัญหารายจ่ายของ ครอบครัว	สำนักปลัด เทศบาล	ประชาชน/ นักเรียน/ เยาวชน ไม่มี ความรู้และไม่ฝึก ปฏิบัติตาม คำแนะนำของ วิทยากรในการ ปลูกพืชผักสวน ครัว	○ (Operational Risk)	๓	๓	๙	ประชาชน/นักเรียน/ เยาวชน ต้องฝึก ปฏิบัติตามคำแนะนำ ของวิทยากรในการ ปลูกพืชผักสวนครัว

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลประจันตคาม
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙)X(๑๐)	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑-๓-๐	โครงการจ้างเหมา ดูแลทำความสะอาด ถนนหรือปรับปรุง ภูมิทัศน์ในเขต เทศบาล	เพื่อจ้างเหมา บุคคลภายนอกทำ ความสะอาดถนน ปรับปรุงภูมิทัศน์ใน เขตเทศบาล	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	การควบคุมการ ปฏิบัติงานงาน รักษาความ สะอาด ต้องมี บุคลากรในการ ควบคุม กำชับ การปฏิบัติงาน	○ (Operational Risk)	๓	๓	๙	จัดหาบุคลากร เพิ่ม เพื่อ ครอบคลุมพื้นที่ รับผิดชอบ
๑-๓-๐	โครงการแข่งกีฬา ด้านยาเสพติด	เพื่อส่งเสริมให้ เยาวชนและ ประชาชนได้ออก กำลังกายห่างไกล ยาเสพติด	กอง การศึกษา	การจัดส่ง เอกสารของ ผู้สมัครเข้าร่วม การแข่งขัน กีฬาแต่ละ ประเภทมี ความล่าช้า และเอกสารไม่ ตรงกับผู้สมัคร	○ (Operational Risk)	๓	๓	๙	ให้ผู้สมัครส่ง เอกสารให้ เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบก่อน จัดการแข่งขัน กีฬา

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลประจันตคาม
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙)X(๑๐)	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑-๖-๐	โครงการปรับปรุง แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	-เพื่อเป็นการ รวบรวมข้อมูลด้าน การคลัง -เพื่อให้การจัดเก็บ ภาษีมีระบบและ ตรวจสอบได้	กองคลัง (งานจัดเก็บ รายได้)	-ไม่เป็นไปตาม แผนงานที่กำหนด -การมีส่วนร่วมของ ประชาชนในการ ชำระภาษี	○ (Operational Risk)	๓	๓	๙	สร้างความรู้ ความ เข้าใจเกี่ยวกับการ ปรับปรุงแผนที่ภาษี และการชำระภาษี ให้กับประชาชน

(ลายมือชื่อ).....

(นายสุวิทย์ โชติรัตน์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลประจันตคาม

วันที่ ๑๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลประจันตคาม
 รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ ต้องการ	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และรายงานความ เสี่ยง
๑-๑-๐	โครงการปรับปรุงถนน แอสฟัลต์ติกคอนกรีต สายถนนเกาะบรเพ็ชร	ผู้รับเหมาเข้า ดำเนินการก่อสร้าง ล่าช้าทำให้การ ก่อสร้างไม่สามารถ ดำเนินการให้แล้ว เสร็จในห้วง ระยะเวลาที่ กำหนด	ช่างควบคุมงาน กำหนดแผนการ ปฏิบัติงาน และ จัดทำผังการ ควบคุมงาน ก่อสร้างไว้ให้ ครอบคลุมกับ ปริมาณงาน	กองช่าง	กำหนดแผนการ ปฏิบัติงาน และจัดทำ ผังการควบคุมงาน ก่อสร้างไว้ให้ ครอบคลุมกับปริมาณ งาน	จำนวนพื้นที่ที่ ก่อสร้าง	ต.ค.-ก.ย. ๖๘	มีการกำหนด แผนการปฏิบัติงาน และจัดทำผังการ ควบคุมงาน ก่อสร้างไว้ให้ ครอบคลุมกับ ปริมาณงาน
๑-๒-๐	โครงการฝึกอบรม เกี่ยวกับปรัชญา เศรษฐกิจพอเพียง	ประชาชน/ นักเรียน/เยาวชน ไม่มีความรู้และไม่ ฝึกปฏิบัติตาม คำแนะนำของ วิทยากรในการ ปลูกพืชผักสวน ครัว	ประชาชน/ นักเรียน/ เยาวชน ต้องฝึก ปฏิบัติตาม คำแนะนำของ วิทยากรในการ ปลูกพืชผักสวน ครัว	สำนักปลัด เทศบาล	ให้ความรู้ ความสำคัญเกี่ยวกับ โครงการแก่นักเรียน/ เยาวชน/ประชาชน	จำนวนผู้ที่ ปลูกผักสวน ครัวที่นำ หลักสูตรการ ฝึกไปปฏิบัติ ของโครงการ	ม.ค.-ก.ย. ๖๘	รายงานติดตาม ผลการดำเนินการ โครงการอย่าง สม่ำเสมอ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลประจันตคาม
 รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ ต้องการ	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และรายงานความ เสี่ยง
๑-๓-๐	โครงการจ้างเหมาดูแล ทำความสะอาดถนน หรือปรับปรุงภูมิทัศน์ ในเขตเทศบาล	การควบคุมการ ปฏิบัติงานงาน รักษาความสะอาด ต้องมีบุคลากรใน การควบคุม กำชับ การปฏิบัติงาน	ประสิทธิภาพ ของเจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานรักษา ความสะอาด	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	จัดหาบุคลากรเพิ่ม เพื่อครอบคลุมพื้นที่ รับผิดชอบ	ร้อยละ ๘๐ ของประชาชน ที่สัญจรไปมา	ต.ค.๖๗ - ก.ย. ๖๘	รายงานการ ปฏิบัติงานงาน รักษาความสะอาด ต้องมีบุคลากรใน การควบคุม กำชับ การปฏิบัติงานต่อ ผู้บริหาร
๑-๓-๐	โครงการแข่งกีฬาต้าน ยาเสพติด	การจัดส่งเอกสาร ของผู้สมัครเข้า ร่วมการแข่งขัน กีฬาแต่ละ ประเภทมีความ ล่าช้าและเอกสาร ไม่ตรงกับผู้สมัคร	ให้ผู้สมัครส่ง เอกสารให้ เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบก่อน จัดการแข่งขัน กีฬา	กองการศึกษา	ให้ผู้สมัครส่งเอกสาร ให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบก่อน จัดการแข่งขันกีฬา	จำนวน กิจกรรมที่ จัดการแข่งขัน	พ.ย.๖๗- มี.ค.๖๘	รายงานติดตาม ผลการดำเนินการ โครงการอย่าง สม่ำเสมอ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลประจันตคาม
 รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ ต้องการ	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และรายงานความ เสี่ยง
๑-๖-๐	โครงการปรับปรุง แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	-ไม่เป็นไปตาม แผนงานที่กำหนด -การมีส่วนร่วมของ ประชาชนในการ ชำระภาษี	ประชาชนในเขต พื้นที่เทศบาลมี ความเข้าใจ เกี่ยวกับการ ปรับปรุงแผนที่ ภาษีและ การชำระภาษี	กองคลัง	ประชาสัมพันธ์/ส่ง หนังสือ ให้ประชาชน ในพื้นที่ทราบ	จำนวนแผนที่ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สินที่ ได้รับการ ปรับปรุง	ต.ค.๖๗ - เม.ย.๖๘	รายงานการชำระ ภาษีต่อผู้บริหาร

(ลายมือชื่อ).....

(นายสุวิทย์ โชติรัตน์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลประจันตคาม

วันที่ ๑๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลประจันตคาม
 รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนองความ ต้องการ	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และรายงานความ เสี่ยง
๑-๖-๐	โครงการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	-การมีส่วนร่วมของ ประชาชน -บางหน่วยงานให้ ความสำคัญน้อย	กำชับให้ ประชาชนและ หน่วยงานให้ ความสำคัญของ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	-กำหนดขั้นตอนในการ ปฏิบัติงาน -ประชาสัมพันธ์ เป็น หนังสือล่วงหน้าอย่าง น้อย ๓ วัน เพื่อให้ ประชาชนและ หน่วยงาน มีส่วนร่วม ในการประชุมจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	จำนวน แผนพัฒนาที่ จัดทำ	ม.ค.-ก.ย. ๖๘	รายงานติดตามผล การดำเนิน โครงการอย่าง สม่ำเสมอ

(ลายมือชื่อ).....

(นายสุวิทย์ โชติรัตน์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลประจันตคาม
 วันที่ ๑๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลประจันตคาม

ที่ ๒๙๘ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลประจันตคาม

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

.....

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลประจันตคาม ดำเนินได้อย่างถูกต้องต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มี การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๓ และข้อ ๔ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลประจันตคาม ดังต่อไปนี้

๑. สำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

- | | |
|-----------------------------|------------------------|
| (๑) หัวหน้าสำนักปลัด | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| (๒) หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | คณะกรรมการ |
| (๓) เจ้าพนักงานธุรการอาวุโส | คณะกรรมการและเลขานุการ |

๒. หน่วยงานตรวจสอบภายใน ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------|------------------------|
| (๑) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| (๒) ผู้ตรวจสอบภายใน | คณะกรรมการและเลขานุการ |

๓. กองคลัง ประกอบด้วย

- | | |
|--------------------------------------|------------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองคลัง | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| (๒) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง | คณะกรรมการ |
| (๓) เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน | คณะกรรมการและเลขานุการ |

๔. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ประกอบด้วย

- | | |
|---|------------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| (๒) หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | คณะกรรมการ |
| (๓) นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
| (๔) ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการและเลขานุการ |

๕. กองช่าง ประกอบด้วย

- | | |
|-------------------------------|------------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองช่าง | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| (๒) เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | คณะกรรมการและเลขานุการ |

๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย

- | | |
|---|------------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| (๒) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการและเลขานุการ |

๗. กองการศึกษา ประกอบด้วย

- | | |
|--|------------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองการศึกษา | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| (๒) เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน | คณะกรรมการ |
| (๓) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน | คณะกรรมการและเลขานุการ |

๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จ
ของเทศบาลตำบลประจันตคาม เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระบบความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระบบความรุนแรงที่คาดหวังสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite (ระดับของความเสี่ยงที่ยอมรับได้) และ Risk Tolerance (ระดับความเปราะบางที่องค์กรยอมรับจากเกณฑ์หรือดัชนีวัดของการบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้) ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ

๖. กำกับให้มีการจัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี อย่างสม่ำเสมอ

๗. กำกับให้มีการทบทวนคู่มือบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลประจันตคามเสนอ

นายกเทศมนตรีตำบลประจันตคาม เป็นประจำทุกปี อย่างสม่ำเสมอ

๘. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Internet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎหมาย คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่างๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง ได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร

๙. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

๑๐. งานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสุวิทย์ โชติรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลประจันตคาม



ประกาศเทศบาลตำบลประจันตคาม
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลประจันตคาม ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรูปแบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน เป็นการปรับปรุงพัฒนางานของเทศบาลตำบลประจันตคาม ให้ลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการโดยยึดถือกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลังตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามยุทธศาสตร์การพัฒนา แผนการดำเนินงานประจำปีทั้งหมดของเทศบาลตำบลประจันตคาม จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดเทศบาลตำบลประจันตคาม ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยง เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายใน เข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามยุทธศาสตร์การพัฒนาและแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณของเทศบาลตำบลประจันตคาม
๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการจัดการที่ดี
๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสุวิทย์ โชติรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลประจันตคาม



ประกาศเทศบาลตำบลประจันตคาม
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลประจันตคาม บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติราชการและเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของเทศบาลตำบลประจันตคาม และแจ้งบุคลากรในสังกัดเทศบาลตำบลประจันตคามถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดที่ www.prajantakham.go.th

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสุวิทย์ โชติรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลประจันตคาม

