



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เทศบาลตำบลลาดปลาทุก
อำเภอสีนวม จังหวัดมหาสารคาม

www.kudpladuk.go.th

โทรศัพท์ 0 4370 6856

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์:saraban_05441301@dla.go.th



ประกาศเทศบาลตำบลกุตปลาตูก
เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลกุตปลาตูก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่าง
สมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงาน ว่าหน่วยงานได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
ประกอบกับมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลกุตปลาตูก เมื่อวันที่ ๒๘
เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗

นายกเทศมนตรีตำบลกุตปลาตูกจึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบล
กุตปลาตูก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลในการบริหารจัดการ
ความเสี่ยงของเทศบาลตำบลกุตปลาตูก

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗

(นายภาคภูมิ กองเพชร)
นายกเทศมนตรีตำบลกุตปลาตูก

คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ประกอบกับกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มี ผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของ รัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง และหนังสือกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่องซักซ้อมแนวทางในการจัดทำ รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไข เพิ่มเติม

เทศบาลตำบลกุฎปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขึ้น เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการ ความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงาน ของเทศบาลตำบลกุฎปลาตุกสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

เทศบาลตำบลกุฎปลาตุก
อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
๑.๑ หลักการและเหตุผล	๒
๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
๑.๓ ความหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์กร	
๒.๑ อำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบล	๕
๒.๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาเทศบาลตำบลกุดปลาตุก	๗ - ๑๓
๒.๓ โครงสร้างการบริหารงานตามแผนอัตรากำลังพนักงาน	๑๔
๒.๔ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๔
บทที่ ๓ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๓.๑ กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
๓.๒ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗ - ๑๙
๓.๓ ประเภทความเสี่ยง	๒๐
๓.๔ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๐
๓.๕ การประเมินความเสี่ยง	๒๑ - ๒๔
บทที่ ๔ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๔.๑ นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร	๒๖ - ๒๗
๔.๒ การระบุความเสี่ยง	๒๘ - ๒๙
- การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ บส.๑)	๓๐ - ๓๓
- การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบและการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)	๓๔ - ๔๐
- รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)	๔๑ - ๔๘
- แผนการดำเนินงาน ประจำปี ๒๕๖๘	๔๙

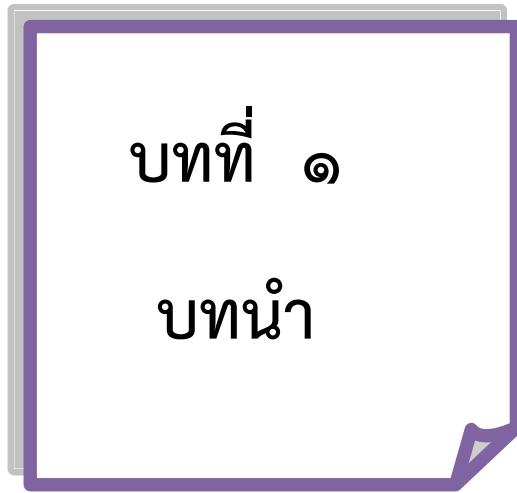
บทที่ ๕ รายงานผลการดำเนินงาน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๕.๑ กิจกรรมที่นำมาประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยง	๕๑ - ๕๕
๕.๒ กิจกรรมที่นำมาจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๕๕ - ๕๖
- รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔)	๕๓ - ๖๐
- รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕)	๖๑ - ๗๔

ภาคผนวก

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลกุตปลาตุก
ประกาศนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลกุตปลาตุก



บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑) หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเียงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐยกเว้นรัฐวิสาหกิจถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนดและสามารถนำคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่นมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นกรอบแนวทางที่ช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละหน่วยงานอาจมีความแตกต่างกัน ขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง และความสามารถในการรองรับความเสี่ยงของหน่วยงาน แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้อาจมีเนื้อหาบางส่วนเกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน เนื่องจากการควบคุมภายในถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ดังนั้นหน่วยงานอาจดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยเชื่อมโยงการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าด้วยกัน

การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล โดยปัจจัยหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ประสบความสำเร็จเกิดจากการความมุ่งมั่นของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้กำกับดูแล

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plans) และการกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนฐานข้อมูลสารสนเทศที่สมบูรณ์ ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร และเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงาน

๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Process) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

ดังนั้น เทศบาลตำบลกุตปลาคุจึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขึ้น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการ

ต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของความเสียหายและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๑.๒) วัตถุประสงค์ ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้การดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบลกุดปลาตุก บรรลุวัตถุประสงค์ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
๒. เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์และเป้าหมาย
๓. เพื่อให้เกิดการรับรู้ตระหนักและเข้าใจถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่เกิดขึ้นกับองค์กรและหาวิธีการที่เหมาะสมในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
๔. สร้างกรอบและแนวทาง ในการดำเนินงานให้แก่บุคลากร เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความไม่แน่นอนที่จะเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ
๕. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และเฝ้าระวังความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

๑.๓) ความหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง


ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริการ ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) เมื่อทำการประเมินแล้ว ทำให้ทราบระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการ ให้โอกาส ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยง อาจแบ่งโดยสรุปได้เป็น ๔ แนวทางหลัก คือ การยอมรับ การลด/ควบคุม การยกเลิก และการโอนย้ายหรือแบ่งความเสี่ยง

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบาย แนวทางหรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งได้ ๔ ประเภท คือ การควบคุมเพื่อป้องกัน การควบคุมเพื่อให้ตรวจสอบ การควบคุมโดยการชี้แนะ และการควบคุมเพื่อการแก้ไข



บทที่ ๒
ข้อมูลพื้นฐานขององค์กร

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานขององค์กร

๒.๑) อำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบล

ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๔๙๖ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๑๔ พ.ศ.๒๕๖๒

มาตรา ๕๐ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย เทศบาลตำบลมีหน้าที่ต้องทำในเขตเทศบาล ดังต่อไปนี้

(๑) รักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชน

(๒) ให้มีและบำรุงทางบกและทางน้ำ

(๒/๑) รักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อย การดูแลการจราจร และส่งเสริม สนับสนุนหน่วยงานอื่น

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

(๓) รักษาความสะอาดของถนน หรือทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งการกำจัดมูลฝอยและสิ่ง

ปฏิกูล

(๔) ป้องกันและระงับโรคติดต่อ

(๕) ให้มีเครื่องใช้ในการดับเพลิง

(๖) จัดการ ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการศึกษา ศาสนา และการฝึกอบรมให้แก่ประชาชน

รวมทั้งการจัดการหรือสนับสนุนการดูแลและพัฒนาเด็กเล็ก

(๗) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ

(๘) บำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น

(๙) หน้าที่อื่นตามที่กฎหมายบัญญัติให้เป็นหน้าที่เทศบาล

การปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาลต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชนโดยใช้

วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และให้คำนึงถึงการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนา

เทศบาล การจัดทำงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการ

เปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับว่าด้วยการนั้น และหลักเกณฑ์และ

วิธีการที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

มาตรา ๕๑ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย เทศบาลตำบลอาจจัดทำกิจการใดๆ ในเขตเทศบาล ดังต่อไปนี้

(๑) ให้มีน้ำสะอาดหรือการประปา

(๒) ให้มีโรงฆ่าสัตว์

(๓) ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือและท่าข้าม

(๔) ให้มีสุสานและฌาปนสถาน

(๕) บำรุงและส่งเสริมการทำมาหากินของราษฎร

(๖) ให้มีและบำรุงสถานที่ทำการพิทักษ์รักษาคนเจ็บไข้

(๗) ให้มีและบำรุงการไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น

(๘) ให้มีและบำรุงทางระบายน้ำ

(๙) เทศพาณิชย์

อำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบลตามที่ได้กล่าวมาข้างต้นนั้น ไม่เป็นการตัดอำนาจหน้าที่ของ กระทรวง ทบวง กรม หรือองค์การหรือหน่วยงานของรัฐ ในอันที่จะดำเนินกิจการใดๆ เพื่อประโยชน์ของ ประชาชนในตำบล แต่ต้องแจ้งให้เทศบาลตำบลทราบล่วงหน้าตามสมควร ในกรณีนี้หากเทศบาลตำบล มีความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการดังกล่าว ให้กระทรวง ทบวง กรม หรือองค์การหรือหน่วยงานของรัฐ นำความเห็นของเทศบาลตำบลไปประกอบการพิจารณาดำเนินกิจการนั้นด้วยเพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติ หน้าที่ตามพระราชบัญญัตินี้ให้เทศบาลตำบลมีสิทธิได้รับทราบข้อมูลและข่าวสารจากทางราชการในเรื่องที่ เกี่ยวกับการดำเนินกิจการของทางราชการในตำบล เว้นแต่ข้อมูลหรือข่าวสารที่ทางราชการถือว่าเป็นความลับ เกี่ยวกับการรักษาความมั่นคงแห่งชาติ

เทศบาลตำบลอาจออกเทศบัญญัติตำบล เพื่อใช้บังคับในเขตพื้นที่ได้เท่าที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย หรืออำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบล ในการนี้จะกำหนดค่าธรรมเนียมที่จะเรียกเก็บและกำหนดโทษปรับผู้ฝ่าฝืน ด้วยก็ได้ แต่มิให้กำหนดโทษปรับเกินหนึ่งพันบาท เว้นแต่จะมีกฎหมายบัญญัติไว้เป็นอย่างอื่น

พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ กำหนดให้เทศบาลตำบลมีอำนาจและหน้าที่ในการจัดระบบการบริการสาธารณะ เพื่อประโยชน์ ของประชาชนในท้องถิ่นของตนเองตามมาตรา ๑๖ ดังนี้

๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง
๒. การจัดให้มี และบำรุงรักษาทางบกทางน้ำ และทางระบายน้ำ
๓. การจัดให้มีและควบคุมตลาด ท่าเทียบเรือ ท่าข้าม และที่จอดรถ
๔. การสาธารณสุขโรค และการก่อสร้างอื่นๆ
๕. การสาธารณสุขการ
๖. การส่งเสริม การฝึก และการประกอบอาชีพ
๗. คุ้มครอง ดูแล และบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๘. การส่งเสริมการท่องเที่ยว
๙. การจัดการศึกษา
๑๐. การสังคมสงเคราะห์ และการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส
๑๑. การบำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
๑๒. การปรับปรุงแหล่งชุมชนแออัด และการจัดการเกี่ยวกับที่อยู่อาศัย
๑๓. การจัดให้มี และบำรุงรักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ
๑๔. การส่งเสริมกีฬา
๑๕. การส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาค และสิทธิเสรีภาพของประชาชน
๑๖. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของราษฎรในการพัฒนาท้องถิ่น
๑๗. การรักษาความสะอาด และความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง
๑๘. การกำจัดมูลฝอย สิ่งปฏิกูล และน้ำเสีย
๑๙. การสาธารณสุข การอนามัยครอบครัว และการรักษาพยาบาล
๒๐. การจัดให้มี และควบคุมสุสาน และฌาปนสถาน
๒๑. การควบคุมการเลี้ยงสัตว์
๒๒. การจัดให้มี และควบคุมการฆ่าสัตว์
๒๓. การรักษาความปลอดภัย ความเป็นระเบียบเรียบร้อย และการอนามัย โรงมหรสพ และ สาธารณสถานอื่นๆ

๒๔. การจัดการ การบำรุงรักษา และการใช้ประโยชน์จากป่าไม้ ที่ดิน ทรัพยากรธรรมชาติและ
สิ่งแวดล้อม

๒๕. การผังเมือง

๒๖. การขนส่ง และการวิศวกรรมจราจร

๒๗. การดูแลรักษาที่สาธารณะ

๒๘. การควบคุมอาคาร

๒๙. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๓๐. การรักษาความสงบเรียบร้อย ส่งเสริมและสนับสนุนการป้องกันและรักษาความปลอดภัย
ในชีวิต และทรัพย์สิน

๓๑. กิจกรรมใดที่เป็นผลประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด

เมื่อพิจารณาภารกิจตามอำนาจหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น เทศบาลตำบลกุดปลาตุก จึงจำเป็นต้อง
มีการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลกุดปลาตุก เพื่อหาวิธีการป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้น อันจะ
ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานเพื่อลดโอกาสความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน
ในพื้นที่ การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลกุดปลาตุกมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นแนวทางที่ใช้ตรวจสอบ
และประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลกุดปลาตุกด้วยการคาดการณ์ล่วงหน้าในกรณีที่มีความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น
จริงและนำแนวทางจัดการความเสี่ยงนี้ไปใช้ในดำเนินการ

๒.๒) ยุทธศาสตร์การพัฒนาเทศบาลตำบลกุดปลาตุก

๑. วิสัยทัศน์การพัฒนา

วิสัยทัศน์การพัฒนาของเทศบาลตำบลกุดปลาตุก ระหว่างปี พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐

“เทศบาลตำบลกุดปลาตุกเป็นตำบลสภาพแวดล้อมน่าอยู่ มุ่งสู่การบริหารจัดการที่ดี มีวิถีชีวิต

พอเพียง”

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาเทศบาลตำบลกุดปลาตุก

ยุทธศาสตร์การพัฒนาของเทศบาลตำบลกุดปลาตุก ระหว่างปี พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจและการเกษตร

๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเสริมสร้างประสิทธิภาพองค์กร

๓. เป้าประสงค์

๑. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

๒. ประชาชนได้รับการส่งเสริมการประกอบอาชีพ

๓. ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในพื้นที่ได้รับการรักษาและพัฒนา

๔. มีสิ่งสาธารณูปโภคที่มีคุณภาพ เพื่อบริการประชาชน

๕. สามารถบริการประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๔. กลยุทธ์

๑.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม

กลยุทธ์/แนวทางการพัฒนา

๑. ส่งเสริมและสนับสนุนการกีฬาและนันทนาการ
๒. ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาด้านการศึกษา
๓. ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาด้านศาสนา วัฒนธรรม ประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๔. ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาด้านการจัดสวัสดิการชุมชนและสังคมสงเคราะห์
๕. ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาด้านสาธารณสุข
๖. ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาด้านการรักษาความปลอดภัยในท้องถิ่น

๒.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจและการเกษตร

กลยุทธ์/แนวทางการพัฒนา

๑. ส่งเสริมและสนับสนุนอาชีพให้ประชาชน
๒. ส่งเสริมและพัฒนาด้านการเกษตร

๓.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

กลยุทธ์/แนวทางการพัฒนา

๑. การบำรุงรักษาและพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติในพื้นที่
๒. การบำรุงรักษาและพัฒนาสิ่งแวดล้อมในชุมชน

๔.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

กลยุทธ์/แนวทางการพัฒนา

๑. การจัดให้มีและบำรุงรักษาเส้นทางคมนาคม และการระบายน้ำ
๒. การจัดให้มีและบำรุงรักษาไฟฟ้าและการประปา

๕.ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเพิ่มประสิทธิภาพองค์กร

กลยุทธ์/แนวทางการพัฒนา

๑. การพัฒนาและเสริมสร้างประสิทธิภาพองค์กร
๒. การส่งเสริมและสนับสนุนการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนา
๓. การสนับสนุนหน่วยงานอื่นในการพัฒนาตามที่กฎหมายกำหนด

๕. จุดยืนทางยุทธศาสตร์

การจัดทำแผนพัฒนา พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐ ของเทศบาลตำบลกุดปลาตุก เป็นการดำเนินการภายใต้สถานการณ์และความเสี่ยงซึ่งเกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในจังหวัดและภายในประเทศ โดยเฉพาะความเคลื่อนไหวทางการเมืองในระดับประเทศ ที่มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจ พลังงาน และการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศที่เป็นไปอย่างรวดเร็วและส่งผลกระทบต่อองค์กร ดังนั้น ทิศทางการบริหารจัดการในตำบล จึงมุ่งเน้นภายใต้หลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว จึงเป็นการใช้จุดแข็งและศักยภาพที่มีอยู่ให้เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาตำบล เพื่อสร้างความเข้มแข็งอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนาสังคมให้เข้มแข็ง พัฒนาการศึกษา เศรษฐกิจ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โครงสร้างพื้นฐานและระบบสาธารณสุขปโภค ภายในตำบล เพื่อเป็นฐานรากในการพัฒนาเสริมสร้างความเข้มแข็งให้กับประชาชน ขณะเดียวกันจำเป็นต้องปรับตัวในการเชื่อมโยงกับระบบเศรษฐกิจในระดับจังหวัด ภูมิภาคและระดับประเทศ การเตรียมความพร้อมก้าวสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน การเตรียมความพร้อมด้านโครงสร้าง

พื้นฐานระบบคมนาคมขนส่งที่ต้องก้าวไปพร้อมกับการยกระดับคุณภาพคน การเสริมสร้างองค์ความรู้ การพัฒนาเทคโนโลยีนวัตกรรมและความคิดสร้างสรรค์ ให้เป็นพลังขับเคลื่อนการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมของตำบล

นอกจากนี้ยังจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการองค์กร ให้ความสำคัญกับการพัฒนาการบริหารราชการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สุขแก่ประชาชนและเป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี รวมทั้งการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการตรวจสอบการบริหารงานขององค์กร การปลูกจิตสำนึกค่านิยมประชาธิปไตยและธรรมาภิบาลแก่ประชาชนทุกกลุ่ม โดยยังคงยึดแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงและการมีส่วนร่วม และคำนึงถึงยุทธศาสตร์การพัฒนาในกลุ่มภาคตะวันออกเฉียงเหนือตอนกลาง ที่ควรเน้นการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของเมืองรองรับการเป็นศูนย์กลางการค้า การบริการและการลงทุนของภาค การใช้ประโยชน์พื้นที่ชลประทานให้เกิดประโยชน์สูงสุด การทำการเกษตรก้าวหน้า เร่งแก้ไขปัญหาคาดแคลนน้ำจากภาวะฝนแล้ง

ประกอบกับพื้นที่ของเทศบาลตำบลลาดกุดปลาทุกมีสภาพเหมาะสมกับการทำการเกษตร โดยเฉพาะการปลูกอ้อย ซึ่งมีพื้นที่ปลูกที่เพิ่มขึ้นทุกปี นอกจากนี้ เทศบาลตำบลลาดกุดปลาทุกยังให้ความสำคัญกับการสืบสานประเพณีท้องถิ่น จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น เทศบาลตำบลลาดกุดปลาทุกจึงกำหนด จุดยืนทางยุทธศาสตร์ (Positioning) ของเทศบาลตำบลลาดกุดปลาทุก คือ “เป็นตำบลส่งเสริมเศรษฐกิจพอเพียงและประเพณีท้องถิ่น”

๖.ยุทธศาสตร์ แผนงาน หน่วยงานที่รับผิดชอบ

ที่	ยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี	ยุทธศาสตร์จังหวัด	ยุทธศาสตร์ (อปท.)	กลยุทธ์	แผนงาน	หน่วยงานรับผิดชอบหลัก
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๒,๓,๔	ประเด็นการพัฒนาที่ ๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๑	กลยุทธ์ที่ ๑		
	๒. ยุทธศาสตร์ชาติด้านความสามารถในการแข่งขัน	พัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนสู่สังคมมีสุขภายใต้สิ่งแวดล้อมที่ดี	ด้านสังคม	ส่งเสริมและสนับสนุนการกีฬา	การศึกษา	กองการศึกษา
	๓.ด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์			กลยุทธ์ที่ ๒		
	ยุทธศาสตร์ชาติด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม			ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาด้านการศึกษา	การศึกษา	กองการศึกษาฯ
				กลยุทธ์ที่ ๓		
				ส่งเสริมและสนับสนุนด้านศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี ท้องถิ่น	การศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ	กองการศึกษาฯ
				กลยุทธ์ที่ ๔		
				ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาด้านการจัดสวัสดิการชุมชนและสังคมสงเคราะห์	- การศึกษา - งบกลาง	กองสวัสดิการสังคม

				กลยุทธ์ที่ ๕		
				ส่งเสริมและสนับสนุน การพัฒนาด้าน สาธารณสุข	สาธารณสุข	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม
				กลยุทธ์ที่ ๖		
				ส่งเสริมและสนับสนุน การพัฒนาด้านการ รักษาความปลอดภัยใน ท้องถิ่น	- รักษาความ สงบภายใน - สร้างความ เข้มแข็งของ ชุมชน	สำนักปลัด

ที่	ยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี	ยุทธศาสตร์จังหวัด	ยุทธศาสตร์ (อปท.)	กลยุทธ์	แผนงาน	หน่วยงาน รับผิดชอบหลัก
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๒	ประเด็นการพัฒนาที่ ๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๒	กลยุทธ์ที่ ๑		
	ด้านการสร้าง ความสามารถใน การแข่งขัน	ส่งเสริมและพัฒนาการ ผลิตภาคการเกษตรเพื่อ สร้างรายได้กับเกษตรกร	ด้านเศรษฐกิจและ การเกษตร	ส่งเสริมและสนับสนุน อาชีพให้ประชาชน	สร้างความ เข้มแข็งของ ชุมชน	กอง สวัสดิการ สังคม
				กลยุทธ์ที่ ๒		
				ส่งเสริมและพัฒนาด้าน การเกษตร	การเกษตร	-สำนัก ปลัด -กองช่าง

ที่	ยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี	ยุทธศาสตร์จังหวัด	ยุทธศาสตร์ (อปท.)	กลยุทธ์	แผนงาน	หน่วยงาน รับผิดชอบหลัก
๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๕	ประเด็นการพัฒนาที่ ๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓	กลยุทธ์ที่ ๑		
	ด้านการสร้างการ เติบโตบนคุณภาพ ชีวิตที่เป็นมิตรกับ สิ่งแวดล้อม	พัฒนาการคุณภาพชีวิต ของประชาชน สู่สังคมมีสุข ภายใต้ สิ่งแวดล้อมที่ดี	ทรัพยากรธรรม ชาติและ สิ่งแวดล้อม	การบำรุงรักษาและ พัฒนา ทรัพยากรธรรมชาติใน พื้นที่	การเกษตร	สำนักปลัด
				กลยุทธ์ที่ ๒		
				การบำรุงรักษาและ พัฒนาสิ่งแวดล้อม ในพื้นที่	การเกษตร	สำนักปลัด

ที่	ยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี	ยุทธศาสตร์จังหวัด	ยุทธศาสตร์ (อปท.)	กลยุทธ์	แผนงาน	หน่วยงาน รับผิดชอบหลัก
๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๒	ประเด็นการพัฒนาที่ ๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๔	กลยุทธ์ที่ ๑		
	ด้านการสร้าง ความสามารถใน การแข่งขัน	เพิ่มศักยภาพด้านการ ลงทุนเพื่อรองรับการ ขยายตัวทางเศรษฐกิจ	ด้านโครงสร้าง พื้นฐาน	๑. การจัดให้มีและ บำรุงรักษาเส้นทาง คมนาคม และการ ระบายน้ำ	อุตสาหกรรม และการโยธา	กองช่าง
				กลยุทธ์ที่ ๒		
				การจัดให้มีและ บำรุงรักษาไฟฟ้าและ การประปา	เคหะและ ชุมชน	กองช่าง

ที่	ยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี	ยุทธศาสตร์จังหวัด	ยุทธศาสตร์ (อปท.)	กลยุทธ์	แผนงาน	หน่วยงาน รับผิดชอบหลัก
๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๖	ประเด็นการพัฒนาที่ ๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๕	กลยุทธ์ที่ ๑		
	การปรับสมดุล และพัฒนาระบบ การบริหารจัดการ ภาครัฐ	เสริมสร้างและพัฒนา คุณภาพชีวิตของ ประชาชนด้านความ มั่นคง การศึกษา การ สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	การพัฒนาด้านการ เพิ่มประสิทธิภาพ องค์กร	การพัฒนาและ เสริมสร้าง ประสิทธิภาพองค์กร	บริหาร งานทั่วไป	สำนักปลัด
				กลยุทธ์ที่ ๒		
				การส่งเสริมและ สนับสนุนการมีส่วน ร่วมของประชาชนใน การพัฒนา	-บริหารงาน ทั่วไป -สร้างความ เข้มแข็งของ ชุมชน	-สำนักปลัด -กอง สวัสดิการฯ -กองคลัง
				กลยุทธ์ที่ ๓		
				การสนับสนุน หน่วยงานอื่นในการ พัฒนาตามที่กฎหมาย กำหนด	บริหารงาน ทั่วไป	สำนักปลัด

๗. ผลการวิเคราะห์ศักยภาพ

ผลการวิเคราะห์ศักยภาพเพื่อประเมินสถานภาพการพัฒนาในปัจจุบันและโอกาสการพัฒนาในอนาคตของเทศบาลตำบลกุดปลาตุก ด้วยเทคนิค SWOT Analysis (จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค)

เทศบาลตำบลกุดปลาตุกได้ดำเนินการจัดทำประชาคมระดับตำบล และร่วมกันวิเคราะห์ข้อมูลสภาพปัญหาและความต้องการแก้ไขปัญหาตามลำดับความสำคัญของปัญหา เมื่อพิจารณาจากข้อมูลพื้นฐาน สภาพเศรษฐกิจ สังคม การเมืองและการปกครอง โครงสร้างพื้นฐาน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่สำคัญของเทศบาลตำบลกุดปลาตุก รวมถึงผลกระทบด้านต่างๆ และนำมาวิเคราะห์ศักยภาพของเทศบาลตำบลกุดปลาตุก พบจุดแข็ง จุดอ่อน โอกาสและปัญหาอุปสรรค ดังนี้

ปัจจัยภายใน

จุดแข็ง (Strength) หมายถึง ชีตความสามารถหรือทรัพยากรที่มีอยู่ภายในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งสามารถนำมาจัดการเพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ ภารกิจและจุดมุ่งหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน

จุดอ่อน (Weakness) หมายถึง ความผิดพลาดหรือข้อด้อยในท้องถิ่นซึ่งมีผลทำให้ไม่บรรลุตามแนวทางการพัฒนาที่วางไว้

ปัจจัยภายนอก

โอกาส (Opportunity) หมายถึง สถานการณ์และสิ่งแวดล้อมภายนอกที่มีลักษณะเกื้อกูลหรือสนับสนุนต่อแนวทางการพัฒนา

อุปสรรค (Threat) หมายถึง สถานการณ์และสิ่งแวดล้อมภายนอกท้องถิ่นที่มีลักษณะส่งผลให้เกิดความเสียหาย หรือมีผลด้านลบต่อการพัฒนา

จุดแข็ง (Strength) ระดับตำบล

๑. มีการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานในพื้นที่ ทำให้การคมนาคมสะดวกรวดเร็วขึ้น
๒. มีหอกระจายข่าวทุกหมู่บ้าน
๓. มีแหล่งน้ำธรรมชาติหลายแห่งที่เป็นแหล่งอาหารและการประกอบอาชีพ
๔. พื้นที่เทศบาลตำบลปลูกปลูกเป็นแหล่งผลิตผลทางการเกษตรที่หลากหลาย โดยเฉพาะเป็นแหล่งผลิตอ้อยที่มีคุณภาพดี
๕. มีการสืบทอดประเพณีวัฒนธรรมท้องถิ่น
๖. มีสถานศึกษาระดับมัธยมขยายโอกาสในพื้นที่
๗. มีการวางแผนพัฒนาเทศบาลตำบล ซึ่งมีความสอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล ยุทธศาสตร์การพัฒนารัฐบาล
๘. มีการเปิดโอกาสให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการดำเนินงานของเทศบาล เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดทำแผนพัฒนาตำบล ผ่านการประชาคม การประชุมเพื่อหาแนวทางแก้ไขปัญหาหรือดำเนินงานโดยผู้นำฝ่ายปกครองมีบทบาทมากขึ้น
๙. มีการส่งเสริมให้ผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงานเทศบาล ตลอดจนพนักงานจ้างมีโอกาสในการพัฒนาศักยภาพ เพิ่มพูนความรู้ความสามารถในการบริหารจัดการเทศบาล
๑๐. มีการออกเทศบัญญัติท้องถิ่นเพื่อการจัดเก็บรายได้
๑๑. มีการจัดเก็บข้อมูล จปฐ. และข้อมูลทั่วไปของพื้นที่ประกอบการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล

จุดอ่อน (Weakness) ระดับตำบล

๑. งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาพื้นที่มีน้อย เมื่อเทียบกับสภาพปัญหาและความต้องการพัฒนาในพื้นที่
๒. เทศบาลขาดแคลนบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน
๓. ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการยังไม่ครอบคลุมพื้นที่
๔. แหล่งน้ำธรรมชาติที่มีอยู่ตื้นเขิน
๕. ขาดการส่งเสริมด้านการตลาด และคุณภาพผลผลิตทางการเกษตรและสินค้าชุมชน
๖. ไม่มีการจัดทำฐานข้อมูลทางด้านวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๗. การดำเนินงานตามแผนพัฒนายังไม่บรรลุตามจุดมุ่งหมายที่ตั้งไว้

๘. การจัดเก็บข้อมูลพื้นฐานของท้องถิ่นไม่ครอบคลุมและไม่เป็นปัจจุบัน
๙. ปัญหาขยะจากครัวเรือนที่มีมากขึ้น ปัญหาการทิ้งขยะตามทาง/ที่สาธารณะส่งผลต่อสภาวะแวดล้อมและภูมิทัศน์ของชุมชน

ข้อมูลโอกาส (Opportunity) ในการพัฒนา

๑. พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ มาตรา ๑๖(๔) กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีอำนาจหน้าที่ในการจัดระบบบริการสาธารณะ เพื่อประโยชน์ในท้องถิ่น โดยที่หน่วยงานราชการส่วนกลางและส่วนภูมิภาคส่งเสริมและสนับสนุนการถ่ายโอนภารกิจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามแผนการกระจายอำนาจ ทำให้เทศบาลตำบลมีโอกาสได้รับการจัดสรรทั้งงบประมาณ มีอำนาจหน้าที่ในการจัดบริการสาธารณะในพื้นที่มากขึ้น
๒. การบริหารงานบุคคล การเงินและการคลังและมีอำนาจหน้าที่ของตนเองโดยเฉพาะ โดยต้องคำนึงถึงความสอดคล้องกับการพัฒนาของจังหวัดและประเทศเป็นส่วนรวม
๓. พระราชกฤษฎีกา ว่าด้วยการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๖ มีการเสริมสร้างการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล เน้นหลักประสิทธิภาพ ประหยัด เป็นธรรม โปร่งใส เปิดโอกาสให้ภาคประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมกับภาครัฐ มากขึ้น
๔. นโยบายของรัฐที่เน้นการพัฒนาตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง เพื่อแก้ไขปัญหาความยากจน กระตุ้นให้ประชาชน ชุมชนมีการพึ่งตนเองมากขึ้น
๕. แนวทางยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑- ๒๕๘๐) และแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ.๒๕๖๐-๒๕๖๔) ยังคงมีความต่อเนื่องจากวิสัยทัศน์แผนพัฒนาฯฉบับที่ ๑๑ และกรอบหลักการของการวางแผนที่น้อมนำและประยุกต์ใช้หลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง ยึดคนเป็นศูนย์กลางของการพัฒนาอย่างมีส่วนร่วม การพัฒนาที่ยึดหลักสมดุล ยั่งยืน โดยวิสัยทัศน์ของการพัฒนาในแผนพัฒนาฯฉบับที่ ๑๒ ต้องให้ความสำคัญกับการกำหนดทิศทางการพัฒนาที่มุ่งสู่การเปลี่ยนผ่านประเทศไทยจากประเทศที่มีรายได้ปานกลางไปสู่ประเทศที่มีรายได้สูง มีความมั่นคง และยั่งยืน สังคมอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข และนำไปสู่การบรรลุวิสัยทัศน์ระยะยาว “มั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน” ของประเทศ

อุปสรรค (Threat) ในการพัฒนา

- ๑.เทศบาลตำบลกุดปลาตุกตั้งอยู่ห่างไกลตัวจังหวัดมหาสารคาม การติดต่อประสานงานกับหน่วยงาน ส่วนราชการในจังหวัดไม่สะดวกทำให้โอกาสที่จะได้รับการสนับสนุนด้านการปฏิบัติงานและงบประมาณน้อยกว่าองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่อยู่ใกล้ตัวเมือง
- ๒.เทศบาลตำบลกุดปลาตุกมีพื้นที่ตั้งอยู่ระหว่างเขตติดต่อสามจังหวัดภาคอีสาน ได้แก่ จังหวัดมหาสารคาม จังหวัดขอนแก่น และจังหวัดกาฬสินธุ์ ทำให้มีปัญหาด้านยาเสพติด
- ๓.ระเบียบ/ข้อกฎหมายในการปฏิบัติงานที่เปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ทำให้การดำเนินงานบางอย่างล่าช้าและไม่ต่อเนื่อง
- ๔.การร้องเรียนระหว่างประชาชนกับเทศบาล

๒.๓) โครงสร้างการบริหารงานตามแผนอัตรากำลังพนักงาน

จากการที่เทศบาลตำบลกุตปลาตูก ได้กำหนดภารกิจหลักและภารกิจรองที่จะดำเนินการ ซึ่งได้กำหนดตำแหน่งของพนักงานเทศบาลให้ตรงกับภารกิจและในระยะแรกการกำหนดโครงสร้างส่วนราชการที่จะรองรับการดำเนินการตามภารกิจนั้นอาจกำหนดเป็นภารกิจอยู่ในงาน หรือกำหนดเป็นฝ่าย เพื่อให้การบริหารงานเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลสอดคล้องกับการปฏิบัติงาน เน้นความยืดหยุ่น กระจายอำนาจในการบริหารจัดการ มีความคล่องตัวและชัดเจน และได้ทบทวนโครงสร้างของแต่ละส่วนราชการ และมีการปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับบุคลากรที่มีอยู่ในกรอบอัตรากำลัง และสอดคล้องกับภารกิจหน้าที่ ดังนี้

๑. ปลัดเทศบาล
๒. หน่วยตรวจสอบภายใน
๓. สำนักปลัดเทศบาล
๔. กองคลัง
๕. กองช่าง
๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๗. กองสวัสดิการสังคม
๘. กองการศึกษา

๒.๔) โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ประกอบกับกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เทศบาลตำบลกุตปลาตูกจึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลกุตปลาตูก เพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลกุตปลาตูก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม ดังนี้

- | | |
|--|---------------|
| ๑. นายกเทศมนตรีตำบลกุตปลาตูก | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองนายกเทศมนตรีตำบลกุตปลาตูกทุกคน | กรรมการ |
| ๓. ปลัดเทศบาลตำบลกุตปลาตูก | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |

๑๐. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

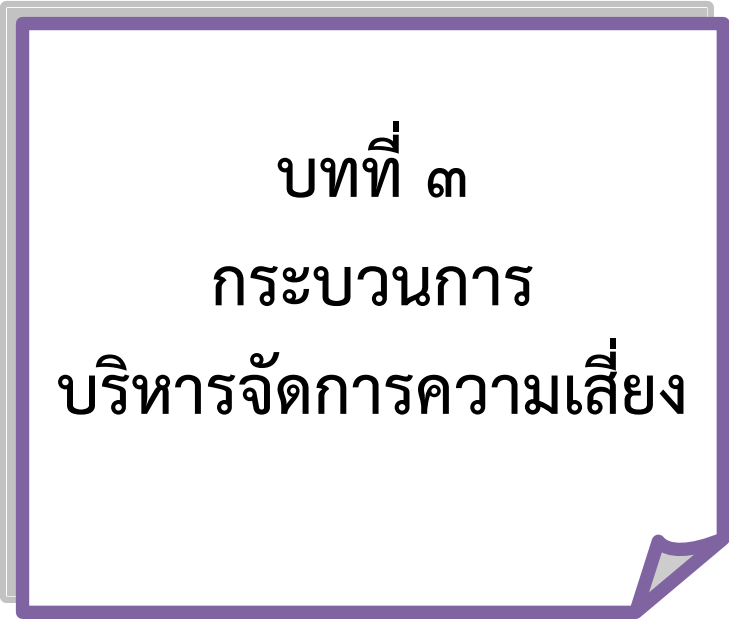
กรรมการ/เลขานุการ

๑๑. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้มีหน้าที่ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ข้อ ๕ ดังนี้

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



บทที่ ๓
กระบวนการ
บริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๓

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑ กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานที่สำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานของรัฐควรพิจารณานำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ไปปรับใช้ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างแท้จริง โดยหน่วยงานของรัฐแต่ละแห่งอาจมีศักยภาพที่แตกต่างกันในการนำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งหมดไปปรับใช้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความพร้อมของหน่วยงาน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วยหลักการ ๘ ประการ ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูง
๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร
๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย
๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์และการตัดสินใจ
๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ
๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๓.๒ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๖. การติดตามและทบทวน
๗. การสื่อสารและการรายงาน

การวิเคราะห์องค์กร

ในการวิเคราะห์องค์กรหน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึงนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร หน่วยงานอาจเลือกใช้เครื่องมือการวิเคราะห์องค์กร เช่น

๑. SWOT Analysis เป็นการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค

๒. PESTLE Analysis เป็นการวิเคราะห์ด้านการเมือง (Political) ด้านเศรษฐกิจ (Economic) ด้านสังคม (Social) ด้านเทคโนโลยี (Technological) ด้านกฎหมาย (Legal) และด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการ ความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับ องค์กร

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร (Risk Appetite) หมายถึง ระดับความเสี่ยงในภาพรวมของ องค์กร ที่หน่วยงานยอมรับเพื่อดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ระดับองค์กร เป็นการแสดงเจตนาของผู้บริหารและผู้กำกับดูแลในการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ควรคำนึงถึงศักยภาพขององค์กรในเรื่องการจัดการความเสี่ยง โดยศักยภาพในการจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Risk Capacity) ขึ้นอยู่กับงบประมาณ บุคลากร และ ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ หน่วยงานอาจระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็น ๔ ระดับ เช่น ปฏิเสธความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยงได้น้อย ยอมรับความเสี่ยงได้ปานกลาง เต็มใจยอมรับความเสี่ยง และ ยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เป็นต้น

หน่วยงานอาจแสดงนโยบายความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหาร ระดับรองลงมาสามารถนำไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับสำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม หรือนำไปสู่ การระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้สำหรับประเภทความเสี่ยงย่อย

การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยง เกิดขึ้นโดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นดังต่อไปนี้ ในการตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๑. การจัดการต้นเหตุของความเสี่ยง
๒. ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง
๓. ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานสามารถพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีที่ใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธี โดยการ พิจารณาวิธีการจัดการความเสี่ยงควรคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับของวิธีการจัดการความเสี่ยงแต่ละวิธี ตัวอย่างวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและหน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ หน่วยงานอาจพิจารณาไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้นๆ
๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น การลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน โดยการ วางระบบการควบคุมภายใน ได้แก่ การแบ่งแยกหน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน และการกระหายอด เป็นต้น
๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยง ทางการเงิน (Hedging Instruments) เป็นต้น
๔. การโอนความเสี่ยง หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถ

บริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและ ผลตอบแทนไปด้วย (Public Private Partnership PPP) เป็นต้น

๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ หน่วยงานยอมรับได้ หรือต้นทุนในการบริหารจัดการความเสี่ยงมีมากกว่าประโยชน์ที่ได้รับ

๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง หน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน และการดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงของปริมาณน้ำในเขื่อนมากเนื่องจาก ปริมาณน้ำฝน

๗. การทำแผนฉุกเฉิน การจัดทำแผนฉุกเฉินเป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยต้องระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน เช่น ความเสี่ยงกรณีเจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าสถานที่ทำงานได้

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อความเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผล กระทบเชิงบวกกับองค์กร รวมถึงกำหนดแผนการดำเนินงานเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจประกอบด้วย วิธีการจัดการความเสี่ยง บุคคลที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง

การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ ยังคงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้นการติดตามและ ทบทวนเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการ พัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยง

การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหาร จัดการ ความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two way Communication) หน่วยงานควรมี ช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยัง ผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อย ภายใน (Across Divisions)

หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ควรได้รับความถี่ของการ รายงาน รูปแบบและวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ ถูกต้อง ครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา

การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูล ความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๓.๓ ประเภทของความเสี่ง

ประเภทความเสี่ง ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่งขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่งสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ประเภทความเสี่งประกอบด้วย

๑. ความเสี่งด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks) คือ ความเสี่งที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่งเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒. ความเสี่งด้านการบริหารจัดการทางการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่งเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่งเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่งเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่งในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่งด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๓. ความเสี่งด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) คือ ความเสี่งที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

๔. ความเสี่งด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่งที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

๕. ความเสี่งด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่งที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖. ความเสี่งด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่งที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๓.๔ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ง

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่งของเทศบาลตำบลลาดปลาตุ๊ก



๓.๕ การประเมินความเสี่ยง

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

๑) กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Risk Matrix) โดยกำหนด เกณฑ์ในการประเมินของโครงการ/กิจกรรมขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดได้ทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ ขึ้นอยู่กับ สภาพแวดล้อมในการดำเนินงานและลักษณะของผลจากการดำเนินงาน โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับ หน่วยงานที่มีข้อมูลตัวเลข หรือจำนวนมาใช้ในการวิเคราะห์ สำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลในเชิงพรรณนาไม่สามารถ ระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

(๑.๑) ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์เชิงคุณภาพ		
ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดในกรณียกเว้น

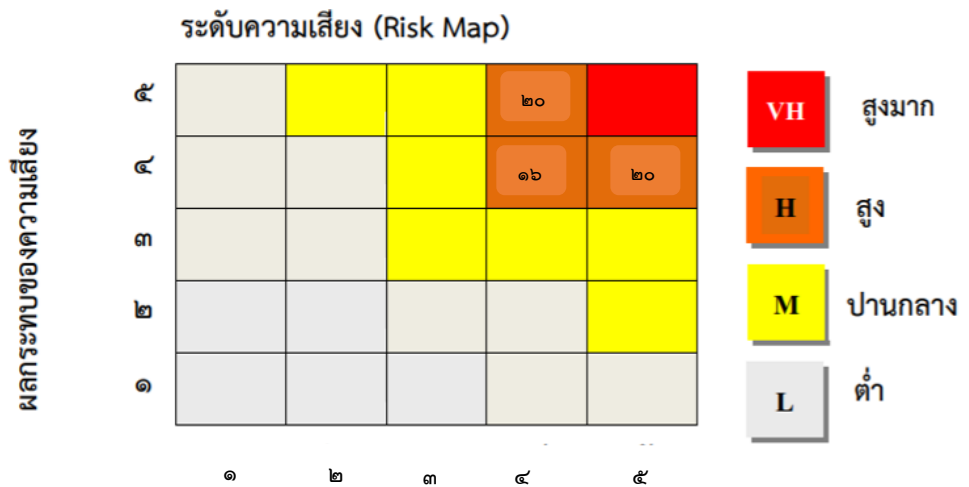
ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์เชิงปริมาณ		
ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๓ ปีต่อครั้ง

(๑.๒) ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง(Impact)กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดความเสียหายสูง
๔	สูง	เกิดความเสียหายค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหายบ้าง
๒	น้อย	เกิดความเสียหายน้อย
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหายน้อยมาก

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดความเสียหายสูง
๔	สูง	เกิดความเสียหายค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหายบ้าง
๒	น้อย	เกิดความเสียหายน้อย
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหายน้อยมาก

๑.๓) ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) กรณี โครงการ/กิจกรรม ตามแผนปฏิบัติงานประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนด เกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ



๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง
แต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับ
ความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความ เสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน
ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่าง เหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและ
จัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยมาตรฐานที่กำหนดไว้
ข้างต้น ขั้นตอนในการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

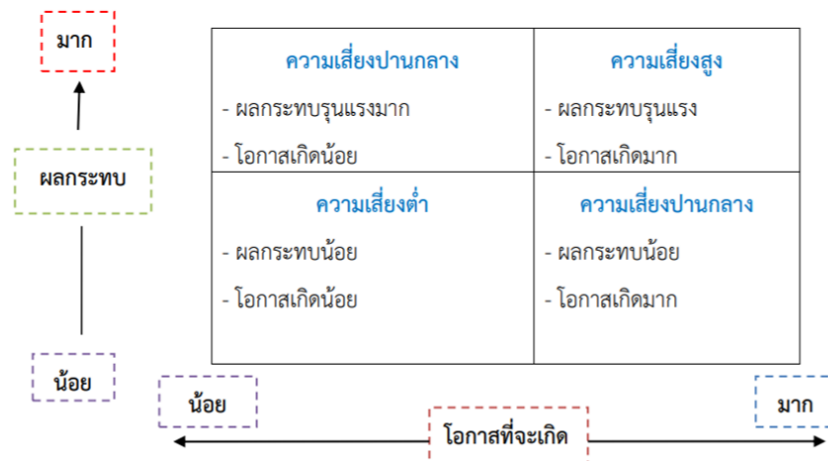
๒.๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกา/ความถี่ที่
จะเกิดขึ้น มากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อเทศบาลตำบล
กุดปลาตุก/ แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์
มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood)
และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์
ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อเทศบาลตำบลกุดปลาตุก/แผนงาน/โครงการ/
กิจกรรม ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด VH H M L สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ

๓) การจัดลำดับความเสี่ยงเมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดลำดับความรุนแรงของ
ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อเทศบาลตำบลกุดปลาตุก/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรม
การควบคุมภายในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิด
จากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะ เกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่
ประเมินได้โดยจัดเรียงลำดับจากระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำและเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงและปานกลาง
มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ในการประเมินความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนด แผนภูมิความเสี่ยง ที่ได้จากการ
พิจารณาจัดระดับ ความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดขึ้นและขอบเขต
ของระดับความเสี่ยง ที่สามารถยอมรับได้ ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ฯ x ความรุนแรงของ
เหตุการณ์ต่างๆ ซึ่งใช้ เกณฑ์ในการจัดแบ่งดังนี้

ระดับคะแนนความเสี่ยง	จัดระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	พื้นที่สี
๑-๘	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยง	ขาว
๙-๑๕	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	เหลือง
๑๖-๒๔	สูง	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)	น้ำตาล
๒๕	สูงมาก	ถ่ายโอนความเสี่ยง	แดง



๔) การประเมินการควบคุมที่มีอยู่ การประเมินการควบคุมที่มีอยู่ เป็นการประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุม ความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของเทศบาลตำบลกุดปลาตุก/หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าว หมายถึง กระบวนการ วิธีการปฏิบัติงานต่างๆ ที่จะทำให้นั้นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการสามารถช่วยป้องกันและชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ได้หลังจากประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การวิเคราะห์การควบคุม เดิมที่มีอยู่ก่อนว่าได้มีการจัดการควบคุมเพื่อช่วยลดความเสี่ยงไว้อย่างไร รวมทั้ง พิจารณาด้วยว่าการควบคุมที่ได้ กำหนดไว้แล้วนั้น ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่และได้ผลเป็นอย่างไร วิธีการประเมินมาตรการควบคุม คือ พิจารณาปัจจัยเสี่ยงที่ประเมินแล้วว่ามีระดับความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูงหรือปานกลาง และเมื่อจัดลำดับความเสี่ยงแล้วเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในลำดับต้นๆ ซึ่งเป็นการแสดง ให้เห็นว่าปัจจัยเสี่ยงนั้นสามารถส่งผลให้การดำเนินงานไม่สามารถบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลังกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการแต่ละความเสี่ยง

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง : ปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุดยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

๒. การควบคุมความสูญเสีย : พยายามลดความเสี่ยงโดยการเพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอน บางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง รวมถึงลดความน่าจะเป็นที่เหตุการณ์ที่เป็น ความเสี่ยงจะเกิดขึ้น

๓. การยอมรับความเสี่ยงไว้เอง : หากทำการวิเคราะห์แล้วเห็นว่าไม่มีวิธีการจัดการความเสี่ยงใดเลยที่ เหมาะสม เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ อาจต้องยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมี มาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่เกิดขึ้น

๔. การถ่ายโอนความเสี่ยง : ยกภาระในการเผชิญหน้ากับเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและการจัดการ ความเสี่ยงให้ผู้อื่น

๕) การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นการนำกลยุทธ์ มาตรการ หรือแผนงาน มาใช้ปฏิบัติ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง หรือลดความเสียหายของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยง ในการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่ยังไม่มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง หรือที่มีอยู่แต่ยังไม่เพียงพอ และนำมาวางแผนจัดการความเสี่ยง ดังนั้น เมื่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและผู้รับผิดชอบมาตรการ/แนวทางการบริหารความเสี่ยงทราบ ความเสี่ยงขององค์กรที่ยังเหลืออยู่จากการประเมินความเสี่ยง โดยประเมินการควบคุมแล้ว พบว่ามีกิจกรรม ควบคุมที่ยังไม่ทำให้ความเสี่ยงลดลงไปได้จนเป็นที่น่าพอใจ หรือยังมีความเสี่ยงหลงเหลืออยู่ ให้นำกิจกรรมควบคุม นั้น มากำหนดเป็นวิธีการจัดการความเสี่ยง เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงต่อไป เมื่อสิ้นสุดระยะเวลา ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงแล้ว ให้มีการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ในรอบแผนต่อไป

๖) การติดตามผล การติดตามผล เป็นการติดตามผลหลังจากได้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงแล้ว เพื่อให้มั่นใจ ว่าแผนการบริหารความเสี่ยงนั้นมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรง ของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายในการควบคุม มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่ เปลี่ยนแปลงไป

๖.๑ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมกับวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่

๖.๒ เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการควบคุม ที่เป็นการทำเพิ่มเติมว่าแล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใด ควรปรับเปลี่ยน และ นำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้จัดทำ โดยกำหนดติดตาม ในการรายงาน นอกจากจะรายงานตามแบบฟอร์มที่กำหนดแล้ว ต้องมีการติดตามผลจากการปฏิบัติงานและการบริหารงานตาม กรอบระยะเวลาที่กำหนด

๗) การรายงานผล การรายงานผล เป็นการรายงานผลการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงว่ายังมีความเสี่ยงที่ ยังเหลืออยู่หรือไม่ ถ้ายังเหลืออยู่มีอยู่ในระดับใด และมีวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้นอย่างไร เพื่อเสนอต่อผู้บริหาร รับทราบ เพื่อใช้เป็นเครื่องมือหรือข้อมูลประกอบการบริหารราชการของเทศบาล ตำบล กุดปลาตุ

บทที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร

เทศบาลตำบลกุดปลาตุกได้กำหนดนโยบายในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานทุกคนในองค์กรได้ถือปฏิบัติ ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปในแนวทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร และเกิดเป็นวัฒนธรรมในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร อันจะส่งผลให้การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกปลูกฝังอยู่ในองค์กรอย่างยั่งยืน โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงจะต้องพิจารณาให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องมีสาระสำคัญ ดังนี้

๑. ให้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ แบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒. ให้กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง มีความเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ของแผนพัฒนาท้องถิ่นและแผนอัตรากำลัง
๓. ให้มีการติดตามปัจจัยที่เป็นเหตุแห่งความเสี่ยง ทบทวน รวมทั้งจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- ๔.ให้นำเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการจัดการที่นำมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. ให้มีการเผยแพร่ความรู้สร้างความเข้าใจ และสร้างจิตสำนึกแก่ผู้ปฏิบัติงานทุกคนให้ตระหนักถึงความรู้รับผิดชอบที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

ผู้บริหารได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่างๆ ดังนี้

ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง ในกระบวนการปฏิบัติทั่วไปขององค์กร และยอมรับความเสี่ยงระดับน้อย ในการปฏิบัติงานที่มีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน ทั้งนี้ผู้บริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูง ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

ด้านการทุจริต

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยสำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กรให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษี ซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามผู้บริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

๔.๒ การระบุความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลกุดปลาตุก ได้พิจารณาโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจที่สำคัญของเทศบาลตำบลกุดปลาตุก เพื่อนำมาวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง เพื่อนำมาดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ดังนี้

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ	ความเสี่ยง	สาเหตุ/ปัจจัยเสี่ยง
๑	โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี (อพ.สธ.)	ไม่สามารถดำเนินงานตามโครงการได้ (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติไม่เข้าใจหลักเกณฑ์การดำเนินงานตามโครงการ
๒	กิจกรรมการบริหารงานบุคคล	ขาดบุคลากรตามแผนอัตรากำลังพนักงาน มีการมอบหมายงานที่ไม่เป็นไปตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งทำให้การปฏิบัติงานล่าช้าและเกิดข้อผิดพลาด (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การขาดบุคลากรตามแผนอัตรากำลัง
๓	ภารกิจของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	การออกปฏิบัติการล่าช้า และไม่มีประสิทธิภาพ (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การขาดบุคลากรสนับสนุนการปฏิบัติงานและขาดวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือในการปฏิบัติงาน
๔	กิจกรรมการบันทึกบัญชี	การบันทึกบัญชีล่าช้า (ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการทางการเงิน/F และ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การขาดบุคลากรที่รับผิดชอบงานโดยตรง
๕	กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ	การบันทึกบัญชีทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุไม่ถูกต้องครบถ้วน (ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ/L และความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การขาดบุคลากร
๖	กิจกรรมการเบิกจ่ายเงิน	การเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้องตามระเบียบ (ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ/L และความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การขาดบุคลากร
๗	โครงการก่อสร้างท่อลอดเหลี่ยมข้ามห้วยวังโฮ หมู่ที่ ๘ ช่างนา นายเสียม ทินคาม	การดำเนินการอาจไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานหรือมีโอกาสเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการ เนื่องจากเป็นโครงการที่ดำเนินการเป็นครั้งแรก (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การขาดบุคลากรด้านช่างตามแผนอัตรากำลัง
๘	โครงการปรับปรุงถนนคอนกรีตเสริมเหล็กเป็นถนนแอสฟัลท์ติกคอนกรีต หมู่ที่ ๒ บ้านศรีนวล เส้นจากศาลปู่ตาหนองศรีนวล ไปบ้านนาวิเชียร เนื่องมัจฉา	การดำเนินการอาจไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานหรือมีโอกาสเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการ เนื่องจากเป็นโครงการที่ดำเนินการเป็นครั้งแรก (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การขาดบุคลากรด้านช่างตามแผนอัตรากำลัง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ	ความเสี่ยง	สาเหตุ/ปัจจัยเสี่ยง
๙	กิจกรรมงานก่อสร้าง	การปฏิบัติงานที่มีข้อผิดพลาดและไม่เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงาน (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การขาดบุคลากรด้านช่างตามแผนอัตรากำลัง
๑๐	โครงการเรียนรู้ภูมิปัญญาท้องถิ่นสืบสานงานประเพณีลอยกระทง	การดำเนินงานอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายหรือแผนงานที่กำหนด (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การขาดบุคลากร
๑๑	กิจกรรมการปฏิบัติราชการภายในกองการศึกษา	การปฏิบัติงานล่าช้า (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน
๑๒	งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	การจัดซื้อจัดจ้างและการบันทึกบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กล่าช้า (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน
๑๓	กิจกรรมสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพเทศบาลตำบลกุฎปลาตุก	การขับเคลื่อนงานกองทุนไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือแผนปฏิบัติการ (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การขาดบุคลากร
๑๔	โครงการส่งเสริมและสนับสนุนโครงการตามพระราชดำริด้านสาธารณสุข	การดำเนินการและการรายงานผลการดำเนินงานเลยปีงบประมาณหรือล่าช้ากว่ากำหนด (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การขาดบุคลากร
๑๕	โครงการส่งเสริมการลดและคัดแยกขยะมูลฝอยในชุมชน	เทศบาลมีค่าใช้จ่ายในการกำจัดขยะค่อนข้างสูง (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การดำเนินงานยังไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์
๑๖	กิจกรรมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย	ปัญหาการเก็บขยะและการเก็บค่าธรรมเนียมล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการ (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	เนื่องจากผู้ชำระค่าธรรมเนียมไม่อยู่บ้าน
๑๗	กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์	- การประชาสัมพันธ์การลงทะเบียนยังไม่ทั่วถึง - การลงข้อมูลในระบบมีข้อผิดพลาด - การติดตามผู้สูงอายุมายืนยันสิทธิเพื่อขอรับเบี้ยยังชีพ (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	เนื่องจากมีการขอความร่วมมือจากหน่วยงานภายนอกในการประชาสัมพันธ์ ซึ่งอาจจะยังไม่ทั่วถึง
๑๘	โครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้พิการ ผู้ดูแลคนพิการและผู้ด้อยโอกาส	การดำเนินงานอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายหรือแผนงานที่กำหนดไว้ (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การขาดบุคลากร
๑๙	โครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ	การดำเนินงานอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายหรือแผนงานที่กำหนดไว้ (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	เนื่องจากเป็นโครงการใหม่ที่ยังไม่เคยดำเนินการ

แบบ ปส.๑

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอัน เนื่องมาจากพระราชดำริสมเด็จพระ เทพรัตนราชสุดา สยามบรม ราชกุมารี (อพ.สธ.)	๒๕,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการ อนุรักษ์พันธุกรรมพืชสำคัญใน ท้องถิ่นและเก็บข้อมูลทรัพยากร ท้องถิ่น	จำนวนกิจกรรมที่ดำเนินการ	สามารถดำเนินงานตามโครงการฯ ฐานข้อมูลทรัพยากรท้องถิ่นได้ ครบทั้ง ๘ กิจกรรม
๒	เป็นกิจกรรมตามภารกิจ หน้าที่ของสำนักปลัด	กิจกรรมการบริหารงานบุคคล	-	เพื่อให้มีบุคลากรเพียงพอในการ ปฏิบัติงานตามกรอบแผน อัตรากำลังพนักงานและมี เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการ ปฏิบัติงานตามมาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง	จำนวนบุคลากรที่มีคนครอง ตามแผนอัตรากำลังร้อยละ ๑๐๐	มีจำนวนบุคลากรครบทุกตำแหน่ง ตามแผนอัตรากำลังพนักงาน
๓	เป็นกิจกรรมตามภารกิจ หน้าที่ของสำนักปลัด	ภารกิจของงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	-	เพื่อให้มีความพร้อมในการ ช่วยเหลือประชาชนได้อย่าง รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ	การช่วยเหลือประชาชน เป็นไปอย่างรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ	เทศบาลมีความพร้อมทั้งด้าน แผนงาน บุคลากรและทรัพยากร ในการช่วยเหลือประชาชนใน ภารกิจของงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย
๔	เป็นกิจกรรมตามภารกิจ หน้าที่ของกองคลัง	กิจกรรมการบันทึกบัญชี	-	เพื่อให้การบันทึกบัญชีถูกต้อง ตามระเบียบ	สามารถบันทึกบัญชีได้อย่าง ถูกต้อง	สามารถบันทึกบัญชีได้อย่าง ถูกต้อง

แบบ ปส.๑

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุตปลาตูก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๕	เป็นกิจกรรมตามภารกิจ หน้าที่ของกองคลัง	กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ	-	เพื่อให้การบันทึกบัญชีทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุได้อย่าง ถูกต้องครบถ้วน	การบันทึกบัญชีทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุได้อย่าง ถูกต้องครบถ้วน	การบันทึกบัญชีทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุได้อย่างถูกต้องครบถ้วน
๖	เป็นกิจกรรมตามภารกิจ หน้าที่ของกองคลัง	กิจกรรมการเบิกจ่ายเงิน	-	เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบ	การเบิกจ่ายเงินถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบ	การเบิกจ่ายเงินถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบ
๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการก่อสร้างท่อลอดเหลี่ยม ข้ามห้วยวังโฮ หมู่ที่ ๘ ชุมนานาย เสียม ทินคาม	๔๒๓,๖๔๐	เพื่อให้ประชาชนเดินทาง ได้สะดวกและปลอดภัยขึ้น	จำนวนท่อลอดเหลี่ยม ที่ดำเนินการก่อสร้าง	สามารถดำเนินโครงการได้ถูกต้อง ครบถ้วนและแล้วเสร็จภายใน ระยะเวลาที่กำหนด
๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการปรับปรุงถนนคอนกรีต เสริมเหล็กเป็นถนนแอสฟัลต์ติก คอนกรีต หมู่ที่ ๒ บ้านศรีนวล เส้นจากศาลปู่ตาหนองศรีนวลไป บ้านนายวิเชียร เนื่องมัจฉา	๒๗๗,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนเดินทาง ได้สะดวกและปลอดภัยขึ้น	ระยะทางของถนนที่ปรับปรุง	สามารถดำเนินโครงการได้ถูกต้อง ครบถ้วนและแล้วเสร็จภายใน ระยะเวลาที่กำหนด
๙	เป็นกิจกรรมตามภารกิจ หน้าที่ของกองช่าง	กิจกรรมงานก่อสร้าง	-	เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับ งานก่อสร้างถูกต้องเป็นไปตาม หลักวิชาการช่าง และแล้วเสร็จ ภายในระยะเวลาที่กำหนด	การดำเนินงานเกี่ยวกับงาน ก่อสร้างถูกต้องเป็นไปตาม หลักวิชาการช่าง และแล้ว เสร็จภายในระยะเวลาที่ กำหนด	สามารถดำเนินโครงการได้ถูกต้อง ครบถ้วนและแล้วเสร็จภายใน ระยะเวลาที่กำหนด

แบบ ปส.๑

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๐	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านสังคม	โครงการเรียนรู้ภูมิปัญญาท้องถิ่น สืบสานงานประเพณีลอยกระทง	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนเรียนรู้ และร่วมอนุรักษ์ประเพณี วัฒนธรรมท้องถิ่น	สามารถดำเนินการได้ตามแผน	การจัดงานประเพณีลอยกระทง และกิจกรรมส่งเสริมประเพณี ท้องถิ่น
๑๑	เป็นกิจกรรมตามภารกิจ หน้าที่ของกองการศึกษา	กิจกรรมการปฏิบัติราชการภายใน กองการศึกษา	-	เพื่อพัฒนาศักยภาพการ ปฏิบัติงานภายในกองการศึกษา	การปฏิบัติงานภายในกอง เป็นไปตามแผน	ร้อยละ ๙๐
๑๒	เป็นกิจกรรมตามภารกิจ หน้าที่ของกองการศึกษา	งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงาน พัสดุ งานการเงินและการจัดทำ บัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นไปอย่างถูกต้อง	จำนวนบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ด้านงานพัสดุ งานการเงินและ การจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	มีบุคลากรผู้ปฏิบัติงานอย่าง เพียงพอ
๑๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน สังคม	กิจกรรมสมทบกองทุนหลักประกัน สุขภาพเทศบาลตำบลกุดปลาตุก	๒๐๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมและสนับสนุน กิจกรรมของกองทุน	การดำเนินงานของกองทุน เป็นไปตามแผนปฏิบัติการ	การดำเนินงานของกองทุนเป็นไป ตามแผนปฏิบัติการ
๑๔	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน สังคม	โครงการส่งเสริมและสนับสนุน โครงการตามพระราชดำริด้าน สาธารณสุข	๓๐๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการ ดำเนินงานตามโครงการ	มีการรายงานผลการ ดำเนินงานภายใน ๓๐ วันนับ แต่โครงการแล้วเสร็จทุก หมู่บ้าน	มีการรายงานผลการดำเนินงาน ภายใน ๓๐ วันนับแต่โครงการแล้ว เสร็จทุกหมู่บ้าน
๑๕	ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	โครงการส่งเสริมการลดและคัด แยกขยะมูลฝอยในชุมชน	๒๕,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วน ร่วมในการลดและคัดแยกขยะ มูลฝอยในพื้นที่และรักษา สภาพแวดล้อมชุมชน	ร้อยละของปริมาณขยะที่ ลดลงจากปีที่ผ่านมา	ร้อยละ ๒๐

แบบ บส.๑

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุตปลาตูก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๖	เป็นกิจกรรมตามภารกิจของ กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม	กิจกรรมการจัดเก็บค่าธรรมเนียม ขยะมูลฝอย	-	เพื่อให้การจัดเก็บค่าธรรมเนียม ขยะมูลฝอยเป็นไปตาม แผนปฏิบัติการ	การจัดเก็บค่าธรรมเนียมและ การนำส่งได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน	การจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะมูล ฝอยเป็นไปตามแผนปฏิบัติการ
๑๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านสังคม	กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพสำหรับ ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์	๑๖,๗๐๘,๒๐๐	เพื่อส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพ ชีวิตผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วย เอดส์	สามารถดำเนินงานได้ตาม แผนการดำเนินงาน	สามารถดำเนินการได้ตามแผนการ ดำเนินงาน
๑๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านสังคม	โครงการส่งเสริมและพัฒนา คุณภาพชีวิตผู้พิการ ผู้ดูแลคน พิการและผู้ด้อยโอกาส	๒๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพ ชีวิตผู้พิการ	สามารถดำเนินงานได้ตาม แผนการดำเนินงาน	สามารถดำเนินการได้ตามแผนการ ดำเนินงาน
๑๙	ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านสังคม	โครงการส่งเสริมและพัฒนา คุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ	๒๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพ ชีวิตผู้สูงอายุ	สามารถดำเนินงานได้ตาม แผนการดำเนินงาน	สามารถดำเนินการได้ตามแผนการ ดำเนินงาน

ลายมือชื่อ ภาคภูมิ กองเพชร
(นายภาคภูมิ กองเพชร)
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลกุตปลาตูก
วันที่ ๒๙ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗

แบบ บส.๒

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง
๑	โครงการอนุรักษ์ พันธุกรรมพืชอัน เนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพ รัตนราชสุดาฯ สยามบรม ราชกุมารี (อพ.สธ.)	เพื่อส่งเสริมและ สนับสนุนการอนุรักษ์ พันธุกรรมพืชสำคัญใน ท้องถิ่นและเก็บข้อมูล ทรัพยากรท้องถิ่น	สำนัก ปลัดเทศบาล	ไม่สามารถดำเนินงาน ตามโครงการได้	○ ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	๔ สูง	๔ สูง	๑๖ สูง	ลดโอกาสความ เสี่ยง
๒	กิจกรรมการบริหารงาน บุคคล	เพื่อให้มีบุคลากร เพียงพอในการ ปฏิบัติงานตามกรอบ แผนอัตรากำลัง พนักงานและมี เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ การปฏิบัติงานตาม มาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง	งานการ เจ้าหน้าที่ สำนัก ปลัดเทศบาล	ขาดบุคลากรตามแผน อัตรากำลังพนักงาน มีการมอบหมายงานที่ไม่ เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด ตำแหน่งทำให้การปฏิบัติงาน ล่าช้าและเกิดข้อผิดพลาด	○ ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	๕ สูงมาก	๕ สูงมาก	๒๕ สูงมาก	ลดโอกาสความ เสี่ยง

แบบ บส.๒

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง
๓	ภารกิจของงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย	เพื่อให้มีความพร้อม ในการช่วยเหลือ ประชาชนได้อย่าง รวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย สำนัก ปลัดเทศบาล	การขาดบุคลากรสนับสนุนการ ปฏิบัติงาน และขาดวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือในการ ปฏิบัติงาน ทำให้การออก ปฏิบัติการล่าช้า และไม่มี ประสิทธิภาพ	○ ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	๔ สูง	๔ สูง	๑๖ สูง	ลดโอกาส ความเสี่ยง
๔	กิจกรรมการบันทึกบัญชี	เพื่อให้การบันทึกบัญชี ถูกต้องครบถ้วน	กองคลัง	การบันทึกบัญชีล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากร	ความเสี่ยงด้านการ บริหารจัดการทาง การเงิน/F และ ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน/O	๔ สูง	๔ สูง	๑๖ สูง	ลดโอกาส ความเสี่ยง
๕	กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ	เพื่อให้การบันทึก ทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุถูกต้องครบถ้วน	กองคลัง	การบันทึกบัญชีทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุไม่ถูกต้อง ครบถ้วน	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ/L และความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน/O	๔ สูง	๔ สูง	๑๖ สูง	ลดโอกาส ความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง
๖	กิจกรรมการเบิกจ่ายเงิน	เพื่อให้สามารถ เบิกจ่ายเงินได้ ถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบ	กองคลัง	การเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ/L และความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน/O	๒ ต่ำ	๒ ต่ำ	๔ ต่ำ	ลดโอกาสความ เสี่ยง
๗	โครงการก่อสร้างท่อลอด เหลี่ยมข้ามห้วยวังไฮ หมู่ที่ ๘ ชวงนานายเลี่ยม หินคาม	เพื่อให้ประชาชน เดินทาง ได้สะดวกและ ปลอดภัยขึ้น	กองช่าง	การดำเนินการอาจ ไม่เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงานหรือมีโอกาสเกิด ข้อผิดพลาดในการดำเนินการ เนื่องจากเป็นโครงการที่ ดำเนินการเป็นครั้งแรก	○ ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	๔ สูง	๔ สูง	๑๖ สูง	ลดโอกาสความ เสี่ยง
๘	โครงการปรับปรุงถนน คอนกรีตเสริมเหล็กเป็นถนน แอสฟัลท์ติก คอนกรีต หมู่ที่ ๒ บ้านศรีนวล เส้นจากศาล ปู่ตาหนองศรีนวลไปบ้าน นายวิเชียร เนื่องมัจฉา	เพื่อให้ประชาชน เดินทาง ได้สะดวกและ ปลอดภัยขึ้น	กองช่าง	การดำเนินการอาจ ไม่เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงานหรือมีโอกาสเกิด ข้อผิดพลาดในการดำเนินการ เนื่องจากเป็นโครงการที่ ดำเนินการเป็นครั้งแรก	○ ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	๔ สูง	๔ สูง	๑๖ สูง	ลดโอกาสความ เสี่ยง

แบบ บส.๒

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง
๙	กิจกรรมงานก่อสร้าง	เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับงานก่อสร้างถูกต้องเป็นไปตามหลักวิชาการช่าง และแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด	กองช่าง	๑.การขาดบุคลากรด้านช่างตามแผนอัตรากำลัง ๒.การปฏิบัติงานที่มีข้อผิดพลาดและไม่เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงาน	○ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๕ สูงมาก	๕ สูงมาก	๒๕ สูงมาก	ลดโอกาส ความเสี่ยง
๑๐	โครงการเรียนรู้ภูมิปัญญาท้องถิ่นสืบสานงานประเพณีลอยกระทง	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนเรียนรู้และร่วมอนุรักษ์ประเพณีวัฒนธรรมท้องถิ่น	กองการศึกษา	การดำเนินงานอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายหรือแผนงานที่กำหนด	○ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๓ ปานกลาง	๓ ปานกลาง	๙ ปานกลาง	ยอมรับ ความเสี่ยง
๑๑	กิจกรรมการปฏิบัติราชการภายในกองการศึกษา	เพื่อพัฒนาศักยภาพภายในกองการศึกษา	กองการศึกษา	ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ทำให้งานล่าช้า	○ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๕ สูงมาก	๕ สูงมาก	๒๕ สูงมาก	ลดโอกาส ความเสี่ยง
๑๒	งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุ งานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปอย่างถูกต้อง	กองการศึกษา	การจัดซื้อจัดจ้างและการบันทึกบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กล่าช้า	○ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๓ ปานกลาง	๓ ปานกลาง	๙ ปานกลาง	ลดโอกาส ความเสี่ยง

แบบ บส.๒

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง
๑๓	กิจกรรมสมทบกองทุน หลักประกันสุขภาพ เทศบาลตำบลกุดปลาตุก	เพื่อส่งเสริมและ สนับสนุนกิจกรรมของ กองทุน	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	การขับเคลื่อนงานกองทุน ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือ แผนปฏิบัติการ	○ ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	๓ ปานกลาง	๓ ปานกลาง	๙ ปานกลาง	ลดโอกาส ความเสี่ยง
๑๔	โครงการส่งเสริมและ สนับสนุนโครงการตาม พระราชดำริด้าน สาธารณสุข	เพื่อส่งเสริมและ สนับสนุนการ ดำเนินงานตาม โครงการ	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	การดำเนินการและการ รายงานผลการดำเนินงานเลย ปีงบประมาณหรือล่าช้ากว่า กำหนด	○ ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	๓ ปานกลาง	๓ ปานกลาง	๙ ปานกลาง	ลดโอกาส ความเสี่ยง
๑๕	โครงการส่งเสริมการลด และคัดแยกขยะมูลฝอยใน ชุมชน	เพื่อส่งเสริมให้ ประชาชนมีส่วนร่วม ในการลดและคัดแยก ขยะมูลฝอยในพื้นที่ และรักษา สภาพแวดล้อมชุมชน	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	เทศบาลมีค่าใช้จ่ายในการ กำจัดขยะค่อนข้างสูง	○ ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	๓ ปานกลาง	๓ ปานกลาง	๙ ปานกลาง	ลดโอกาส ความเสี่ยง
๑๖	กิจกรรมการจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย	เพื่อให้การจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมขยะมูล ฝอยเป็นไปตาม แผนปฏิบัติการ	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	การจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะ มูลฝอยไม่เป็นไปตาม แผนปฏิบัติการ	○ ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	๒ ต่ำ	๒ ต่ำ	๔ ต่ำ	ลดโอกาส ความเสี่ยง

แบบ บส.๒

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการ ตอบสนองความ เสี่ยง
๑๗	กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์	เพื่อส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์	กองสวัสดิการสังคม	- การประชาสัมพันธ์การลงทะเบียนยังไม่ทั่วถึง - การลงข้อมูลในระบบมีข้อผิดพลาด - การติดตามผู้สูงอายุมายืนยันสิทธิเพื่อขอรับเบี้ยยังชีพ	○ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๓ ปานกลาง	๓ ปานกลาง	๙ ปานกลาง	ยอมรับ ความเสี่ยง
๑๘	โครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้พิการ ผู้ดูแลคนพิการและผู้ด้อยโอกาส	เพื่อส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้พิการ	กองสวัสดิการสังคม	การดำเนินงานอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายหรือแผนงานที่กำหนดไว้	○ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๓ ปานกลาง	๓ ปานกลาง	๙ ปานกลาง	ยอมรับ ความเสี่ยง
๑๙	โครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ	เพื่อส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ	กองสวัสดิการสังคม	การดำเนินงานอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายหรือแผนงานที่กำหนดไว้	○ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	๓ ปานกลาง	๓ ปานกลาง	๙ ปานกลาง	ยอมรับ ความเสี่ยง

ลายมือชื่อ ภาคภูมิ กองเพชร

(นายภาคภูมิ กองเพชร)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลกุดปลาตุก

วันที่ ๒๙ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗

ประเภทความเสี่ยงที่กำหนด

S	หมายถึง	ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks)
F	หมายถึง	ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการทางการเงิน (Financial Risks)
O	หมายถึง	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks)
L	หมายถึง	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)
T	หมายถึง	ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)
R	หมายถึง	ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑	โครงการอนุรักษ์พันธุกรรม พืชอันเนื่องมาจาก พระราชดำริสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดา สยามบรมราชกุมารี (อพ.สธ.)	ไม่สามารถดำเนินงาน ตามโครงการได้	ลดโอกาสความเสี่ยง	สำนักปลัด เทศบาล	๑.การมอบหมาย ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน ๒.การขอคำปรึกษาจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	สามารถดำเนินงาน ตามโครงการได้	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-การมอบหมายและ การติดตามงานจาก ผู้บังคับบัญชา
๒	กิจกรรมการบริหารงาน บุคคล	ขาดบุคลากรตามแผน อัตรากำลังพนักงาน มีการมอบหมายงานที่ไม่ เป็นไปตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่งทำให้การ ปฏิบัติงานล่าช้าและเกิด ข้อผิดพลาด	ลดโอกาสความเสี่ยง	สำนักปลัด เทศบาล	การสรรหาบุคลากรตาม แผนอัตรากำลัง	มีบุคลากรเพียงพอ ในการปฏิบัติงาน ตามกรอบแผน อัตรากำลังพนักงาน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	- การรายงานผลการ ดำเนินงาน/ปัญหา อุปสรรคในการ ดำเนินการ
๓	ภารกิจของงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	การขาดบุคลากร สนับสนุนการปฏิบัติงาน และขาดวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือในการ ปฏิบัติงาน ทำให้การออก ปฏิบัติการกิจล่าช้า และ ไม่มีประสิทธิภาพ	ลดโอกาสความเสี่ยง	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย สำนัก ปลัดเทศบาล	การสรรหาบุคลากร สนับสนุนการปฏิบัติงาน (อปพร.) และเครื่องมือ ในการปฏิบัติงาน	สามารถเข้า ช่วยเหลือประชาชน ได้อย่างรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	- การรายงานผลการ ดำเนินงาน/ปัญหา อุปสรรคในการ ดำเนินการ -การกำกับ/ติดตาม จากผู้บังคับบัญชา

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๔	กิจกรรมการบันทึก บัญชี	การบันทึกบัญชีล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากร	ลดโอกาส ความเสี่ยง	กองคลัง	-สรรหาคูคณากรที่ ปฏิบัติงานโดยตรง -การปรึกษาหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	การบันทึกบัญชี ครบถ้วนไม่มีการ เปลี่ยนแปลงบัญชี	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-เสนอรายงานผล การดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรคต่อ ผู้บังคับบัญชา -การประชุมติดตาม งาน
๕	กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ	การบันทึกบัญชีทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุไม่ถูกต้อง ครบถ้วน	ลดโอกาส ความเสี่ยง	กองคลัง	-สรรหาคูคณากรที่ ปฏิบัติงานโดยตรง -การปรึกษาหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	การบันทึกบัญชี ทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุถูกต้อง ครบถ้วน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-เสนอรายงานผล การดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรคต่อ ผู้บังคับบัญชา -การประชุมติดตาม งาน
๖	กิจกรรมการเบิก จ่ายเงิน	การเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ	ลดโอกาส ความเสี่ยง	กองคลัง	-สรรหาคูคณากรที่ ปฏิบัติงานโดยตรง -การปรึกษาหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	การเบิกจ่ายเงิน ถูกต้องครบถ้วนตาม ระเบียบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-เสนอรายงานผล การดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรคต่อ ผู้บังคับบัญชา -การประชุมติดตาม งาน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๗	โครงการก่อสร้างท่อลอด เหลี่ยมข้ามห้วยวังไฮ หมู่ที่ ๘ ชวงนายนายเสียม ทินคาม	การดำเนินการอาจ ไม่เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงานหรือมีโอกาส เกิดข้อผิดพลาดในการ ดำเนินการ เนื่องจากเป็น โครงการที่ดำเนินการเป็น ครั้งแรก	ลดโอกาสความเสี่ยง	กองช่าง	- สรรหาบุคลากร ในตำแหน่งที่ว่าง - มีการตรวจทานการ ปฏิบัติงาน - มีการกำกับดูแล ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานจาก ผู้บังคับบัญชา อย่างเคร่งครัด	การก่อสร้างเป็นไปตาม แผนการปฏิบัติงานและ ดำเนินการได้อย่าง ถูกต้อง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-การมอบหมายและ การติดตามงานจาก ผู้บังคับบัญชา -การรายงานผลการ ดำเนินงาน/ปัญหา อุปสรรคในการ ดำเนินงาน
๘	โครงการปรับปรุงถนน คอนกรีตเสริมเหล็กเป็น ถนนแอสฟัลท์ติก คอนกรีต หมู่ที่ ๒ บ้านศรีนวล เส้น จากศาล ป่าหนองศรีนวลไปบ้าน นายวิเชียร เนื่องมัจฉา	การดำเนินการอาจ ไม่เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงานหรือมีโอกาส เกิดข้อผิดพลาดในการ ดำเนินการ เนื่องจากเป็น โครงการที่ดำเนินการเป็น ครั้งแรก	ลดโอกาสความเสี่ยง	กองช่าง	- สรรหาบุคลากร ในตำแหน่งที่ว่าง - มีการตรวจทานการ ปฏิบัติงาน - มีการกำกับดูแล ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานจาก ผู้บังคับบัญชา อย่างเคร่งครัด	การก่อสร้างเป็นไปตาม แผนการปฏิบัติงานและ ดำเนินการได้อย่าง ถูกต้อง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-การมอบหมายและ การติดตามงานจาก ผู้บังคับบัญชา -การรายงานผลการ ดำเนินงาน/ปัญหา อุปสรรคในการ ดำเนินงาน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการ รายงาน
๙	กิจกรรมงานก่อสร้าง	๑.การขาดบุคลากรด้านช่าง ตามแผนอัตรากำลัง ๒.การปฏิบัติงานที่มีข้อผิดพลาดและไม่เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงาน	ลดโอกาสความเสี่ยง	กองช่าง	- สรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง - มีการตรวจทานการปฏิบัติงาน - มีการกำกับดูแลตรวจสอบการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาอย่างเคร่งครัด	- มีบุคลากรครบถ้วนตามแผนอัตรากำลัง - การปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างถูกต้อง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-การมอบหมายและการติดตามงานจากผู้บังคับบัญชา -การรายงานผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน
๑๐	โครงการเรียนรู้ภูมิปัญญาท้องถิ่นสืบสานงานประเพณีลอยกระทง	การดำเนินงานอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายหรือแผนงานที่กำหนด	ยอมรับความเสี่ยง	กองการศึกษา	วางแผนการปฏิบัติงานอย่างรัดกุม	สามารถดำเนินการได้ตามแผน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-เสนอรายงานผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรคต่อผู้บังคับบัญชา -การประชุมติดตามงาน
๑๑	กิจกรรมการปฏิบัติราชการภายในกองการศึกษา	ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานทำให้งานล่าช้า	ลดโอกาสความเสี่ยง	กองการศึกษา	สรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง	การดำเนินการตามภารกิจของกองการศึกษาเป็นไปตามแผนร้อยละ ๙๐	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-เสนอรายงานผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรคต่อผู้บังคับบัญชา -การประชุมติดตามงาน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑๒	งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	การจัดซื้อจัดจ้างและการ บันทึกบัญชีของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กล่าช้า	ลดโอกาส ความเสี่ยง	กองการศึกษา	-สรรหาคูคณากร -การส่งเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติเข้ารับการอบรม -การปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ	การจัดซื้อจัดจ้าง และการบันทึกบัญชี ของศูนย์ฯ แล้วเสร็จ ภายในกำหนด	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-เสนอรายงานผล การดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรคต่อ ผู้บังคับบัญชา -การประชุมติดตาม งาน
๑๓	กิจกรรมสมทบกองทุน หลักประกันสุขภาพ เทศบาลตำบลกุดปลาตุก	การขับเคลื่อนงานกองทุน ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ หรือแผนปฏิบัติการ	ลดโอกาส ความเสี่ยง	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	-สรรหาคูคณากรใน ตำแหน่งที่ว่าง -ขอคำปรึกษาจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	การปฏิบัติงานของ กองทุนเป็นไปตาม แผนปฏิบัติการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-การเสนอรายงาน ผลการดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรคต่อ ผู้บังคับบัญชา -การประชุมติดตาม งาน
๑๔	โครงการส่งเสริมและ สนับสนุนโครงการตาม พระราชดำริด้าน สาธารณสุข	การดำเนินการและการ รายงานผลการดำเนินงาน เลยปีงบประมาณหรือ ล่าช้ากว่ากำหนด	ลดโอกาส ความเสี่ยง	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	-สรรหาคูคณากรใน ตำแหน่งที่ว่าง -ขอคำปรึกษาจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	มีการรายงานผลการ ดำเนินงานภายใน สามสัปดาห์หลังจาก เสร็จสิ้นโครงการทุก หมู่บ้าน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-การเสนอรายงาน ผลการดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรคต่อ ผู้บังคับบัญชา -การประชุมติดตาม งาน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑๕	โครงการส่งเสริมการตลาด และคัดแยกขยะมูลฝอย ในชุมชน	เทศบาลมีค่าใช้จ่ายในการ กำจัดขยะค่อนข้างสูง	ลดโอกาส ความเสี่ยง	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	-สรรหาคูคลองใน ตำแหน่งที่ว่าง -การขับเคลื่อนนโยบาย การตลาดและคัดแยกขยะ อย่างจริงจังและต่อเนื่อง	ค่าใช้จ่ายในการ กำจัดขยะในแต่ละ เดือนลดลงทุกเดือน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-การเสนอรายงาน ผลการดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรคต่อ ผู้บังคับบัญชา -การประชุมติดตาม งาน
๑๖	กิจกรรมการจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย	การจัดเก็บค่าธรรมเนียม ขยะมูลฝอยไม่เป็นไปตาม แผนปฏิบัติการ	ลดโอกาส ความเสี่ยง	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	-การจัดทำแผนปฏิบัติ การออกจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมขยะมูล ฝอย -การประชาสัมพันธ์การ ออกจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมผ่าน ช่องทางต่างๆ	จัดเก็บค่าธรรมเนียม และนำส่งได้อย่าง ถูกต้อง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-การเสนอรายงาน ผลการดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรคต่อ ผู้บังคับบัญชา -การประชุมติดตาม งาน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑๗	กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วย เอดส์	-การประชาสัมพันธ์การ ลงทะเบียนยังไม่ทั่วถึง -การลงข้อมูลในระบบมี ข้อผิดพลาด - การติดตามผู้สูงอายุมา ยืนยันสิทธิเพื่อขอรับเบี้ย ยังชีพ	ยอมรับ ความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	-การประชาสัมพันธ์ ทุกหมู่บ้าน -การส่งเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติเข้ารับการอบรม -การส่งจดหมายแจ้ง รายบุคคล	สามารถดำเนินการ ได้ตามแผน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-การเสนอรายงาน ผลการดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรคต่อ ผู้บังคับบัญชา -การประชุมติดตาม งาน
๑๘	โครงการส่งเสริมและ พัฒนาคุณภาพชีวิตผู้พิการ ผู้ดูแลคนพิการและ ผู้ด้อยโอกาส	การดำเนินงานอาจไม่ เป็นไปตามเป้าหมายหรือ แผนงานที่กำหนดไว้	ยอมรับ ความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	มีการจัดทำแผนการ ปฏิบัติงาน	สามารถดำเนินการ ได้ตามแผน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-การเสนอรายงาน ผลการดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรคต่อ ผู้บังคับบัญชา -การประชุมติดตาม งาน

แบบ ปส.๓

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๒)

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑๙	โครงการส่งเสริมและ พัฒนาคุณภาพชีวิต ผู้สูงอายุ	การดำเนินงานอาจไม่ เป็นไปตามเป้าหมายหรือ แผนงานที่กำหนดไว้	ยอมรับ ความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	มีการจัดทำแผนการ ปฏิบัติงาน	สามารถดำเนินการ ได้ตามแผน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-การเสนอรายงาน ผลการดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรคต่อ ผู้บังคับบัญชา -การประชุมติดตาม งาน

ลายมือชื่อ ภาคภูมิ กองเพชร
 (นายภาคภูมิ กองเพชร)
 ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลกุดปลาตุก
 วันที่ ๒๙ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗

➤ แผนการดำเนินงาน การบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
เทศบาลตำบลกุตปลาตึก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม

แผนการดำเนินการ	ต.ค.-๖๗	พ.ย.-๖๗	ธ.ค.-๖๗	ม.ค.-๖๘	ก.พ.-๖๘	มี.ค.-๖๘	เม.ย.-๖๘	พ.ค.-๖๘	มิ.ย.-๖๘	ก.ค.-๖๘	ส.ค.-๖๘	ก.ย.-๖๘	ต.ค.-๖๘
๑. ผู้บริหารแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร	→												
๒. ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง		→											
๓. ส่วนราชการ/ผู้รับผิดชอบแผนบริหารความเสี่ยงปรับปรุงแผน/จัดทำสรุปผลการติดตามระดับกองแล้วรายงานผู้บริหาร		→											
๔. ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง				✓			✓						✓
๕. นำเสนอผลสรุปจากการประชุม เพื่อขอคำปรึกษาจากฝ่ายบริหาร ก่อนนำเสนอต่อหัวหน้าหน่วยงาน				✓			✓						✓
๖. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง				✓			✓						✓
๗. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรพิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง นำผลการประเมินและข้อเสนอแนะไปใช้เป็นแนวทางในการทบทวนนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงในปีถัดไป													✓
๘. หัวหน้าหน่วยงาน ฝ่ายบริหารให้คำปรึกษาแนะนำในการบริหารจัดการความเสี่ยง		→											

บทที่ ๕
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

บทที่ ๕
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เทศบาลตำบลกุดปลาตุก ได้ประเมินและวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยง จำนวน ๓๐ กิจกรรม และพบว่ามีกิจกรรมที่มีความเสี่ยงปานกลางถึงสูงมาก ที่นำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน ๑๔ กิจกรรม

๕.๑ กิจกรรมที่นำมาประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ	ความเสี่ยง	สาเหตุ/ปัจจัยเสี่ยง
๑	โครงการฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน	๑) งบประมาณที่ตั้งไว้อาจจะไม่เพียงพอในการดำเนินการ ๒) การดำเนินการอาจไม่เป็นไปตามหลักสูตรที่กำหนด (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	เนื่องจากเป็นโครงการใหม่ที่ยังไม่เคยดำเนินการ และมีหลักสูตรที่กำหนดไว้เป็นการเฉพาะ ทำให้การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอในการดำเนินการ และการดำเนินการอาจไม่เป็นไปตามหลักสูตรที่กำหนดอย่างครบถ้วน
๒	โครงการฝึกอบรมชุดปฏิบัติการจิตอาสาภัยพิบัติประจำองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑) งบประมาณที่ตั้งไว้อาจจะไม่เพียงพอในการดำเนินการ ๒) การดำเนินการอาจไม่เป็นไปตามหลักสูตรที่กำหนด (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การฝึกอบรมมีหลักสูตรเฉพาะ ซึ่งอาจทำให้ทำการประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอในการดำเนินการ และการดำเนินการอาจไม่เป็นไปตามหลักสูตรที่กำหนดอย่างครบถ้วน
๓	กิจกรรมสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพเทศบาลตำบลกุดปลาตุก	การขับเคลื่อนงานของกองทุนไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือแผนปฏิบัติการ (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	- เนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานโดยตรง - เจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงานไม่มีความชำนาญเกี่ยวกับงานกองทุน

๔	โครงการส่งเสริมและสนับสนุนโครงการตามพระราชดำริด้านสาธารณสุข	การดำเนินการและการรายงานผลการดำเนินงานเลยปีงบประมาณหรือล่าช้ากว่ากำหนด (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	การได้รับการอุดหนุนงบประมาณในช่วงใกล้จะสิ้นปีงบประมาณทำให้การดำเนินการล่าช้าหรือเลยปีงบประมาณ
๕	โครงการเรียนรู้ภูมิปัญญาท้องถิ่นสืบสานงานประเพณีบุญบั้งไฟ	ไม่พบความเสี่ยง	
๖	โครงการเรียนรู้ภูมิปัญญาท้องถิ่นสืบสานงานประเพณีลอยกระทง	การดำเนินงานอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายหรือแผนงานที่กำหนด (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	๑.มีการกำหนดหัววงระยะเวลาดำเนินการที่ชัดเจน ไม่สามารถดำเนินการในในช่วงอื่นได้ ๒.เนื่องจากเทศบาลไม่ได้จัดโครงการนี้มานาน ทำให้ต้องมีการประชุมรับฟังความเห็นจากชุมชนในการเลือกสถานที่และกำหนดแนวทางการจัดงานร่วมกัน
๗	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	การบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศมีข้อผิดพลาด เช่น ชื่อ ที่อยู่ เลขบัญชีของผู้ยื่นรับเบี้ยไม่ถูกต้อง (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	๑.มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบและการปรับปรุงระบบการบันทึกข้อมูล ๒.ข้อผิดพลาดจากเจ้าหน้าที่ตรวจสอบไม่ละเอียดรอบคอบ
๘	โครงการช่วยเหลือประชาชนด้านการส่งเสริมคุณภาพชีวิต	ไม่พบความเสี่ยง	
๙	โครงการฝึกอบรมอาชีพให้ประชาชนในเขตตำบลกุดปลาตุก	ไม่พบความเสี่ยง	
๑๐	โครงการปลูกกินปลูกใช้ในครัวเรือน	ไม่พบความเสี่ยง	
๑๑	โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี (อพ.สธ.)	การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการหรือหลักเกณฑ์ที่โครงการกำหนด (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังไม่เข้าใจแนวทางการปฏิบัติและการขับเคลื่อนงาน
๑๒	โครงการส่งเสริมการลดและคัดแยกขยะมูลฝอยในชุมชน	เทศบาลมีค่าใช้จ่ายในการกำจัดขยะค่อนข้างสูง (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	เนื่องจากยังไม่สามารถลดและส่งเสริมการคัดแยกขยะได้ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้
๑๓	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กบ้านศรีนวล หมู่ที่ ๒ เริ่มจากที่นางสมพร นิลรัตน์คำ ไปป่ายางนายพงษ์ไทย ตีอังก้อง	การสัญจรของผู้อยู่อาศัยอาจได้รับผลกระทบระหว่างการก่อสร้าง (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	เนื่องจากมีระยะทางก่อสร้างที่ค่อนข้างยาว ต้องใช้ระยะเวลาในการก่อสร้าง

๑๔	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านศรีสว่างหมู่ที่ ๓ เส้นจากบ้านนายทองยศ พิณโพธิ์ (คอนกรีตเต็ม) เชื่อมกับเขตติดต่อตำบลชื่นชม	การสัญจรของผู้อยู่อาศัยอาจได้รับผลกระทบระหว่างการก่อสร้าง (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	เนื่องจากเป็นโครงการที่อยู่ระหว่างแนวเขตพื้นที่ ๒ ตำบล
๑๕	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก พร้อมวางท่อระบายน้ำ หมู่ที่ ๗ บ้านดอนสวรรค์ เส้นสามแยกนางนารันดา รัตนแสง ถึงสามแยกนางทองอยู่ ไชยสีดา	การสัญจรของผู้อยู่อาศัยอาจได้รับผลกระทบระหว่างการก่อสร้าง (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	เนื่องจากมีระยะทางก่อสร้างที่ค่อนข้างยาว ต้องใช้ระยะเวลาในการก่อสร้าง
๑๖	โครงการฝึกอบรมสัมมนาและศึกษาดูงานเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการ	การจัดการศึกษาดูงานที่อาจจะถูกร้องเรียนหรือตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและสื่อสังคมออนไลน์ ทำให้การจัดการฝึกอบรมต้องมีความรัดกุมมากขึ้น (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	เนื่องจากปัจจุบันมีการตรวจสอบและสอดส่องจากหน่วยงานภายนอกและสื่อสังคมออนไลน์ ซึ่งอาจทำให้มีความเสี่ยงที่จะถูกร้องเรียน
๑๗	โครงการปกป้องสถานบันสำคัญของชาติ	ไม่พบความเสี่ยง	
๑๘	โครงการส่งเสริมบทบาทการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น	ไม่พบความเสี่ยง	
๑๙	โครงการสนับสนุนการปฏิบัติงานของศูนย์ปฏิบัติการร่วมในการช่วยเหลือประชาชนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม	ประชาชนในพื้นที่เทศบาลตำบลกุดปลาตุ อาจไม่ได้รับประโยชน์จากโครงการโดยตรง (ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/L)	เนื่องจากเป้าหมายของโครงการเป็นการหมางจำ ง ำ ห ำ น ำ ที่ ม ำ ปฏิบัติงานด้านเอกสารและจัดซื้อวัสดุสำหรับใช้ที่สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอ
๒๐	โครงการสนับสนุนการจัดทำแผนชุมชน	การบรรจุข้อมูลในแผนชุมชนไม่ครบถ้วน/เทศบาลไม่สามารถนำโครงการที่ชุมชนประสานแผนมาดำเนินการได้ทุกรายการ (ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร/R)	เนื่องจากข้อจำกัดด้านงบประมาณของเทศบาล/ด้านอำนาจหน้าที่
๒๑	กิจกรรมการบริหารงานบุคคล	เจ้าหน้าที่แต่ละคนต้องรับผิดชอบงานหลายตำแหน่ง ซึ่งทำให้การปฏิบัติงานล่าช้าหรือเกิดข้อผิดพลาด เนื่องจากผู้ที่ได้รับมอบหมายไม่มีความชำนาญในงานที่ได้รับมอบหมาย ทำให้เกิดผลกระทบหรือความเสียหายต่อการปฏิบัติราชการ (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	๑. เนื่องจากมีจำนวนบุคลากรตามแผนอัตรากำลังว่างหลายตำแหน่ง ๒. บุคลากรน้อย แต่ได้รับการมอบหมายงานหลายหน้าที่ มีค่างานที่มากขึ้น ประกอบกับงานที่ได้รับ

			มอบหมายไม่ตรงตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง
๒๒	กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการโดยเฉพาะงานก่อสร้างบ่อยครั้ง ทำให้การดำเนินงานล่าช้า
๒๓	ภารกิจของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	การช่วยเหลือประชาชนและการปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยล่าช้า ไม่ทันต่อสถานการณ์/ความต้องการ (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	๑. เนื่องจากมีกำลังเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ๒. อุปกรณ์เครื่องมือไม่เพียงพอ ๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติขาดความรู้ความเข้าใจและทักษะในการปฏิบัติงาน
๒๔	กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ	การบันทึกบัญชีทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุไม่ถูกต้อง (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานโดยตรง ๒. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่เข้าใจระเบียบวิธีปฏิบัติ ซึ่งอาจเกิดข้อผิดพลาดได้
๒๕	กิจกรรมการเบิกจ่ายเงิน	การเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามระเบียบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินไม่ครบถ้วน (ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/L) (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O) (ความเสี่ยงด้านการเงิน/F)	๑. ไม่มีผู้อำนวยการกองคลัง ทำให้ไม่มีผู้บังคับบัญชาตรวจสอบดูแลอย่างใกล้ชิด ๒. บุคลากรไม่เพียงพอเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ ๓. การเปลี่ยนแปลงของระเบียบวิธีปฏิบัติ
๒๖	กิจกรรมการบันทึกบัญชี	การบันทึกบัญชีไม่ถูกต้อง/ครบถ้วน (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O) (ความเสี่ยงด้านการเงิน/F)	๑. ไม่มีผู้อำนวยการกองคลัง ทำให้ไม่มีผู้บังคับบัญชาตรวจสอบดูแลอย่างใกล้ชิด ๒. บุคลากรไม่เพียงพอเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ ๓. การเปลี่ยนแปลงของระเบียบวิธีปฏิบัติ

๒๗	กิจกรรมงานก่อสร้าง	การสำรวจ ออกแบบและการจัดทำประมาณการไม่ถูกต้องตามสภาพพื้นที่ก่อสร้างจริง (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	๑.บุคลากรไม่เพียงพอ มีนายช่างโยธาเพียงคนเดียว ๒.ไม่มีผู้อำนวยการกองช่าง ทำให้ไม่มีผู้บังคับบัญชากำกับดูแลและตรวจสอบอย่างใกล้ชิด ๓.การวางแผนการก่อสร้างและการสำรวจไม่เป็นปัจจุบัน
๒๘	กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร	การออกแบบเขียนแบบมีข้อผิดพลาด การกำหนดแบบรูปร่างการไม่ละเอียดเท่าที่ควร (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	๑.บุคลากรไม่เพียงพอ มีนายช่างโยธาเพียงคนเดียว ๒.ไม่มีผู้อำนวยการกองช่าง ทำให้ไม่มีผู้บังคับบัญชากำกับดูแลและตรวจสอบอย่างใกล้ชิด
๒๙	งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	การจัดซื้อจัดจ้างและการบันทึกบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กล่าช้า (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติ/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ
๓๐	กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	๑.ปัญหาการเก็บขยะและการเก็บค่าธรรมเนียมล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/O)	๑.เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและคู่สัญญาจ้างเหมาบริการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามสัญญา ๒.ปัญหาารถเก็บขนขยะเก่าและชำรุดบ่อย

๕.๒ กิจกรรมที่นำมาจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๑. โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี
๒. โครงการฝึกอบรมสัมมนาและศึกษาดูงานเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการ
๓. โครงการสนับสนุนการปฏิบัติงานของศูนย์ปฏิบัติการร่วมในการช่วยเหลือประชาชนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตอำเภอชื่นชม
๔. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล
๕. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
๖. ภารกิจของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๗. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- ๘. กิจกรรมการเบิกจ่ายเงิน
- ๙. กิจกรรมการบันทึกบัญชี
- ๑๐. กิจกรรมงานก่อสร้าง
- ๑๑. กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร
- ๑๒. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๑๓. กิจกรรมสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพเทศบาลตำบลกุตปลาตุก
- ๑๔. โครงการส่งเสริมการตลาดและคัดแยกขยะมูลฝอยในชุมชน

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลกุดปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม (๑)
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (๒)

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๑	โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืช อันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดา สยามบรมราชกุมารี (อพ.สธ.)	ขอคำปรึกษาจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สำนักปลัด	ไม่ได้ดำเนินการ	-	-	- ไม่มีการดำเนินงานตามโครงการ - ขอคำปรึกษาจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง
๒	โครงการฝึกอบรมสัมมนาและ ศึกษาดูงานเพิ่มประสิทธิภาพ การปฏิบัติราชการ	การวางแผนการ ดำเนินงานตาม โครงการอย่างรัดกุม และปฏิบัติให้เป็นไป ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สำนักปลัด	ไม่ได้ดำเนินการ	-	-	- ไม่ได้ดำเนินการ
๓	โครงการสนับสนุนการ ปฏิบัติงานของศูนย์ปฏิบัติการ ร่วมในการช่วยเหลือประชาชน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อำเภอชื่นชม จังหวัด มหาสารคาม	การแต่งตั้ง คณะกรรมการติดตาม และประเมินผลการ ดำเนินงานตาม โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สำนักปลัด	มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ	คำสั่งแต่งตั้ง	๑๐๐	

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข ปัญหา
๔	กิจกรรมการบริหารงาน บุคคล	๑.การสรรหาบุคลากร ในตำแหน่งที่ว่าง ๒.การยืมตัวบุคคลมาช่วย ราชการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สำนักปลัด	- มีการประกาศรับโอน - ไม่มีการยืมตัวบุคคลมา ช่วยราชการ	ประกาศรับ โอน	๕๐	- ไม่มีผู้มาดำรงตำแหน่ง - สรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง
๕	กิจกรรมการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	๑.ให้มีการทบทวน แผนพัฒนาท้องถิ่นเป็น ประจำปี ๒.ให้มีการสำรวจพื้นที่ ก่อสร้างก่อนเสนอขออนุมัติ โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สำนักปลัด	- มีการตรวจสอบโครงการ ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น ก่อนดำเนินการ	คำสั่ง	๑๐๐	
๖	ภารกิจของงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	๑.การสรรหาบุคลากร/วัสดุ อุปกรณ์ ๒.การกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชา	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สำนักปลัด	- มีการประกาศรับสมัคร อปพร. - มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ เพื่อใช้ในภารกิจของงาน ป้องกัน แต่ยังไม่เพียงพอ	ประกาศ รายการจัดซื้อ จัดจ้าง	๕๐	- การขาดบุคลากร (อปพร.) - จัดหาวัสดุ/อุปกรณ์ตามภารกิจ ของงานป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย
๗	กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ	๑.สรรหาบุคลากร ๒.การส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ เข้ารับการอบรม	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองคลัง	-มีการสรรหาแต่ยังไม่มีผู้ มาดำรงตำแหน่ง -มีการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม	-คำสั่ง -รายงานผล การเข้าอบรม	๘๐	-การบันทึกข้อมูลอายุการใช้งาน ไม่ถูกต้อง -การบันทึกข้อมูลประเภท ทรัพย์สินไม่ถูกต้อง -สรรหาเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ตามตำแหน่งโดยตรง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๘	กิจกรรมการเบิกจ่ายเงิน	๑.สรรหาบุคลากร ๒.การส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ เข้ารับการอบรม ๓.การใช้แบบสอบถาม เอกสาร	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองคลัง	-มีการสรรหาแต่ยังไม่มีผู้ มาดำรงตำแหน่ง -มีการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม	-คำสั่ง -รายงานผล การเข้าอบรม	๘๐	-การบันทึกการเบิกจ่ายไม่ ถูกต้องตามระเบียบ -เอกสารการเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง ครบถ้วน -สรรหาเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ตามตำแหน่งโดยตรง
๙	กิจกรรมการบันทึกบัญชี	๑.สรรหาบุคลากร ๒.การส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ เข้ารับการอบรม ๓.การปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองคลัง	-มีการสรรหาแต่ยังไม่มีผู้ มาดำรงตำแหน่ง -มีการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม	-คำสั่ง -รายงานผล การเข้าอบรม	๘๐	-การบันทึกบัญชีไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ -สรรหาเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ตามตำแหน่งโดยตรง
๑๐	กิจกรรมงานก่อสร้าง	๑.สรรหาบุคลากร ๒.การกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชา ๓.การยืมตัวบุคลากรจาก หน่วยงานอื่นมาช่วย ราชการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองช่าง	มีการสรรหาแต่ยังไม่มีผู้มา ดำรงตำแหน่ง	ประกาศรับ โอน	๑๐	สรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง
๑๑	กิจกรรมงานออกแบบและ ควบคุมอาคาร	๑.สรรหาบุคลากร ๒.การกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชา ๓.การยืมตัวบุคลากรจาก หน่วยงานอื่นมาช่วย ราชการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองช่าง	มีการสรรหาแต่ยังไม่มีผู้มา ดำรงตำแหน่ง	ประกาศรับ โอน	๑๐	สรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๑๒	งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑.สรรหาบุคลากร ๒.การส่งเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติเข้ารับการอบรม ๓.การปรึกษา ผู้เชี่ยวชาญ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กอง การศึกษา	-มีการสรรหาแต่ยังไม่มีผู้มา ดำรงตำแหน่ง -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม	-เอกสาร ประกาศรับ โอน -รายงานผล การอบรม	๗๕	การจัดซื้อจัดจ้างและการบันทึก บัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากรที่มีทักษะ ความรู้ ควรมีการอบรมเพื่อทำ ความเข้าใจและปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้องและรวดเร็ว
๑๓	กิจกรรมสมทบกองทุน หลักประกันสุขภาพ เทศบาลตำบลกุฎปลาตุก	๑.สรรหาบุคลากรใน ตำแหน่งที่ว่าง ๒.ขอคำปรึกษาจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	-มีการสรรหาบุคลากรใน ตำแหน่งที่ว่างแต่ยังไม่มีผู้มา ดำรงตำแหน่ง -ขอคำปรึกษาจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	-คำสั่ง มอบหมายงาน -รายงานผล การปฏิบัติ ตามแผน	๖๐	-ขอคำปรึกษาจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง -สรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง
๑๔	โครงการส่งเสริมการตลาด และคัดแยกขยะมูลฝอยใน ชุมชน	๑.การสรรหาบุคลากร ในตำแหน่งที่ว่าง ๒.การขับเคลื่อน นโยบายการตลาดและคัด แยกขยะอย่างจริงจัง และต่อเนื่อง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	-มีการสรรหาบุคลากรใน ตำแหน่งที่ว่าง	-คำสั่ง มอบหมายงาน -รายงานผล การปฏิบัติ ตามแผน	๖๐	-สรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง -ระเบียบการปฏิบัติงาน เปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ทำให้การ ปฏิบัติงานล่าช้า

ลายมือชื่อ ภาคภูมิ กองเพชร

(นายภาคภูมิ กองเพชร)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลกุฎปลาตุก

วันที่ ๒๙ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล (๑)
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (๒)

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑	โครงการ อนุรักษ์ พันธุกรรมพืช อันเนื่อง มาจาก พระราชดำริ สมเด็จพระเทพ รัตนราชสุดา สยามบรมราช กุมารี (อพ.สธ.)	การ ดำเนินงาน ไม่เป็นไป ตาม แผนปฏิบัติ การหรือ หลักเกณฑ์ ที่โครงการ กำหนด	๓ ปาน กลาง	๓ ปานกลาง	๙ ปาน กลาง	ขอ คำปรึกษา จาก หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	ไม่ได้ ดำเนินการ	๕ สูงมาก	๕ สูงมาก	๑๕ สูงมาก	ไม่ เปลี่ยนแปลง/ ความเสี่ยง เพิ่มขึ้น	ไม่สามารถ ดำเนินการ ให้เป็นไป ตามแผน หรือ หลักเกณฑ์ ที่กำหนด	✓		-กำหนดให้ มี ผู้รับผิดชอบ งานอย่าง ชัดเจน -ขอ คำปรึกษา จาก หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒	โครงการ ฝึกอบรม สัมมนาและ ศึกษาดูงาน เพิ่ม ประสิทธิภาพ การปฏิบัติ ราชการ	การจัดการ ศึกษาดูงาน ที่อาจจะถูก ร้องเรียน หรือ ตรวจสอบ จากหน่วย ตรวจสอบ และสื่อ สังคม ออนไลน์	๓ ปาน กลาง	๓ ปานกลาง	๙ ปาน กลาง	การวางแผน การ ดำเนินงาน ตาม โครงการ อย่างรัดกุม และปฏิบัติ ให้เป็นไป ตามระเบียบ อย่าง เคร่งครัด	ไม่ได้ ดำเนินการ	๓ ปาน กลาง	๓ ปานกลาง	๙ ปาน กลาง	ไม่ เปลี่ยนแปลง	การจัดการ ศึกษาดู งานที่ อาจจะถูก ร้องเรียน หรือ ตรวจสอบ จากหน่วย ตรวจสอบ และสื่อ สังคม ออนไลน์	✓		การ วางแผน การ ดำเนินงาน อย่างรัดกุม และปฏิบัติ ให้เป็นไป ตาม ระเบียบ อย่าง เคร่งครัด

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๓	โครงการ สนับสนุนการ ปฏิบัติงาน ของศูนย์ ปฏิบัติการ ร่วมในการ ช่วยเหลือ ประชาชน ขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น อำเภอชื่นชม จังหวัด มหาสารคาม	ประชาชน ในพื้นที่ เทศบาล ตำบลกุด ปลาตุ๊ก อาจไม่ได้ รับ ประโยชน์ จาก โครงการ โดยตรง	๓ ปาน กลาง	๓ ปาน กลาง	๙ ปานกลาง	การแต่งตั้ง คณะกรรมการ ติดตามและ ประเมินผล การ ดำเนินงาน ตามโครงการ	ความเสี่ยง ลดลง	๑ ต่ำ	๑ ต่ำ	๑ ต่ำ	ความเสี่ยง ลดลง	-	✓		-

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อพท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๔	กิจกรรมการบริหาร งานบุคคล	เจ้าหน้าที่แต่ ละคนต้อง รับผิดชอบงาน หลายตำแหน่ง ซึ่งทำให้การ ปฏิบัติงาน ล่าช้าหรือเกิด ข้อผิดพลาด เนื่องจากผู้ ที่ได้รับ มอบหมายไม่มี ความชำนาญ ในงานที่ได้รับ	๔ (สูง)	๔ (สูง)	๑๖ (สูง)	๑.การสรร หา บุคลากร ในตำแหน่ง ที่ว่าง ๒.การยืม ตัวบุคคล มาช่วย ราชการ	ยังไม่สามารถ สรรหา บุคลากรใน ตำแหน่ง ที่ว่างได้	๕ สูงมาก	๕ สูงมาก	๑๕ สูงมาก	ความเสี่ยง สูงขึ้น	- ขาด บุคลากร ตามแผน อัตรากำลัง -เจ้าหน้าที่ แต่ละคน ต้อง รับผิดชอบ งานหลาย ตำแหน่งทำ ให้การ ปฏิบัติงาน ล่าช้าและ เกิด ข้อผิดพลาด	✓		การสรร หา บุคลากร ใน ตำแหน่ง ที่ว่าง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓)= (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓)= (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๕	กิจกรรม การจัดทำ แผนพัฒนา ท้องถิ่น	การ ดำเนินการ ไม่เป็นไป ตาม แผนพัฒนา ท้องถิ่น/ แผนการ ดำเนินงาน	๓ ปาน กลาง	๓ ปาน กลาง	๙ ปานกลาง	๑.ให้มีการ ทบทวน แผนพัฒนา ท้องถิ่นเป็น ประจำทุกปี ๒.ให้มีการ สำรวจพื้นที่ ก่อสร้างก่อน เสนอขอ อนุมัติ โครงการ	ความเสี่ยง ลดลง	๑ ต่ำ	๑ ต่ำ	๑ ต่ำ	ความเสี่ยง ลดลง	การ ดำเนินการ ไม่เป็นไป ตาม แผนพัฒนา ท้องถิ่น/ แผนการ ดำเนินงาน	✓		ให้มีการ ตรวจสอบ แผนพัฒนา ท้องถิ่น ก่อนนำ โครงการมา ตั้ง งบประมาณ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๖	ภารกิจของ งานป้องกัน และ บรรเทา สาธารณภัย	การ ช่วยเหลือ ประชาชน และการ ปฏิบัติงาน ด้านการ ป้องกัน และ บรรเทา สาธารณภัย ล่าช้า	๓ ปาน กลาง	๓ ปาน กลาง	๙ ปานกลาง	๑.การสรรหา บุคลากร/ วัสดุอุปกรณ์ ๒.การกำกับ ดูแลจาก ผู้บังคับบัญชา	ความเสี่ยงคงที่	๓ ปาน กลาง	๓ ปาน กลาง	๙ ปานกลาง	ไม่ เปลี่ยนแปลง/ ความเสี่ยง คงที่	การ ช่วยเหลือ ประชาชน และการ ปฏิบัติงาน ด้านการ ป้องกัน และ บรรเทา สาธารณ ภัยล่าช้า	✓		การสรรหา บุคลากร (อปพร.) และวัสดุ อุปกรณ์ สำหรับ ภารกิจงาน ป้องกัน และ บรรเทา สาธารณภัย

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓)= (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓)= (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๗	กิจกรรมงาน ทะเบียน ทรัพย์สิน และพัสดุ	การบันทึก บัญชี ทะเบียน ทรัพย์สิน และพัสดุไม่ ถูกต้อง	๔ (สูง)	๔ (สูง)	๑๖ (สูง)	๑.สรรหา บุคลากร ๒.การส่ง เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติเข้ารับ การอบรม	-มีการสรรหา แต่ยังไม่มีผู้มา ดำรงตำแหน่ง -มีการส่ง เจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม	๔ (สูง)	๔ (สูง)	๑๖ (สูง)	ไม่มีการ เปลี่ยนแปลง	-ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ตามตำแหน่ง โดยตรง -เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติไม่ เข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมาย ซึ่งอาจทำให้ เกิด ข้อผิดพลาดใน การปฏิบัติ	✓		-สรรหา บุคลากรให้ ถูกต้อง -ปรึกษา หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง -หา หน่วยงาน อื่นมาช่วย

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) ความ เสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓)= (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)= (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๘	กิจกรรมการ เบิกจ่ายเงิน	การเบิก จ่ายเงินไม่ เป็นไปตาม ระเบียบ เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายเงิน ไม่ครบถ้วน	๔ (สูง)	๔ (สูง)	๑๖ (สูง)	๑.สรรหา บุคลากร ๒.การส่ง เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติเข้ารับ การอบรม ๓.การใช้ แบบสอบ ทานเอกสาร	-มีการสรรหา แต่ยังไม่มีผู้มา ดำรงตำแหน่ง -มีการส่ง เจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม	๒ (ต่ำ)	๒ (ต่ำ)	๔ (ต่ำ)	ลดลง	-ไม่มี เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน โดยตรง -มีการ เบิกจ่ายผิด แผนงาน	✓		-สรรหา บุคลากรให้ ถูกต้อง -ปรึกษา หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง -หา หน่วยงาน อื่นมาช่วย

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๙	กิจกรรมการ บันทึกบัญชี	การบันทึก บัญชีไม่ ถูกต้อง ครบถ้วน	๔ (สูง)	๔ (สูง)	๑๖ (สูง)	๑.สรรหา บุคลากร ๒.การส่ง เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติเข้ารับ การอบรม ๓.การ ปรึกษา ผู้เชี่ยวชาญ	-มีการสรรหา แต่ยังไม่มีผู้มา ดำรงตำแหน่ง -มีการส่ง เจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม	๔ (สูง)	๔ (สูง)	๑๖ (สูง)	ไม่มีการ เปลี่ยนแปลง	-ไม่มี ผู้อำนวยการ กองคลัง ตรวจสอบ ควบคุมดูแล ใกล้ชิด -การ เปลี่ยนแปลง ของระเบียบ และวิธีปฏิบัติ -การปรับปรุง รูปแบบ E- Laas ใหม่	✓		-สรรหา บุคลากรให้ ถูกต้อง -ปรึกษา หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง -หา หน่วยงาน อื่นมาช่วย

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๐	กิจกรรม งาน ก่อสร้าง	การสำรวจ ออกแบบ และการ จัดทำ ประมาณ การ ไม่ถูกต้อง ตามสภาพ พื้นที่ ก่อสร้าง จริง	๔ (สูง)	๔ (สูง)	๑๖ (สูง)	๑.สรรหา บุคลากร ๒.การกำกับ ดูแลจาก ผู้บังคับบัญชา ๓.การยืมตัว บุคลากรจาก หน่วยงานอื่น มาช่วย ราชการ	ยังไม่สามารถ สรรหา บุคลากรได้	๔ (สูง)	๔ (สูง)	๑๖ (สูง)	ความเสี่ยงคง อยู่	-การ จัดทำ แบบรูป รายการ ไม่ถูกต้อง -การ ควบคุม งาน ก่อสร้าง ไม่รัดกุม	✓		การสรร หา บุคลากร ใน ตำแหน่ง ที่ว่าง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๑	กิจกรรม งาน ออกแบบ และ ควบคุม อาคาร	การ ออกแบบ เขียนแบบมี ข้อผิดพลาด การกำหนด แบบรูป รายการไม่ ละเอียด เท่าที่ควร	๔ (สูง)	๔ (สูง)	๑๖ (สูง)	๑.สรรหา บุคลากร ๒.การกำกับ ดูแลจาก ผู้บังคับบัญชา ๓.การยืมตัว บุคลากรจาก หน่วยงานอื่น มาช่วยราชการ	ยังไม่ สามารถสรร หาบุคลากร ได้	๔ (สูง)	๔ (สูง)	๑๖ (สูง)	ความเสี่ยงคง อยู่	การ ออกแบบ เขียนแบบมี ข้อผิดพลาด	✓		การสรร หา บุคลากร ใน ตำแหน่ง ที่ว่าง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓)= (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓)= (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๒	งานศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็ก	การจัดซื้อ จัดจ้าง และการ บันทึก บัญชีของ ศูนย์ พัฒนา เด็กเล็ก ล่าช้า	๓ ปาน กลาง	๓ ปานกลาง	๙ ปานกลาง	๑.สรรหา บุคลากร ๒.การส่ง เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติเข้ารับ การอบรม ๓.การ ปรึกษา ผู้เชี่ยวชาญ	-มีการสรรหา แต่ยังไม่มีผู้ มาดำรง ตำแหน่ง -ส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการ อบรม	๓ ปาน กลาง	๓ ปาน กลาง	๙ ปานกลาง	ความเสี่ยงคง อยู่	-การ บันทึก บัญชีและ ปิดบัญชี ศูนย์ พัฒนา เด็กเล็ก ล่าช้า	✓		-สรรหา บุคลากร -การส่ง เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติเข้ารับ การอบรม -การปรึกษา ผู้เชี่ยวชาญ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับความ เสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)= (๑)× (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๓	กิจกรรม สมทบ กองทุน หลักประกัน สุขภาพ เทศบาล ตำบลกุศ ปลาดุก	การ ขับเคลื่อน งานของ กองทุนไม่ เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ หรือ แผนปฏิบัติ การ	๔ (สูง)	๔ (สูง)	๑๖ (สูง)	๑.สรรหา บุคลากรใน ตำแหน่ง ที่ว่าง ๒.ขอ คำปรึกษา จาก หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	-มีการสรรหา บุคลากรแต่ ยังไม่มีผู้มา ดำรงตำแหน่ง -มีการขอ คำปรึกษา จาก หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	๓ ปานกลาง	๓ ปานกลาง	๓ ปานกลาง	ความเสี่ยง ลดลง	ข้าราชการ ในกองมี เพียง ๑ คน ทำให้ การ ปฏิบัติงาน ล่าช้าไม่มี ผอ.กอง และ ตำแหน่ง ทาง วิชาการ	✓		๑.สรรหา บุคลากรใน ตำแหน่ง ที่ว่าง ๒.ขอ คำปรึกษา จาก หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓)= (๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๔	โครงการ ส่งเสริมการ ลดและคัด แยกขยะมูล ฝอยใน ชุมชน	เทศบาลมี ค่าใช้จ่ายใน การกำจัด ขยะ ค่อนข้างสูง	๓ ปาน กลาง	๓ ปานกลาง	๙ ปาน กลาง	๑.การสรรหา บุคลากร ในตำแหน่งที่ว่าง ๒.การขับเคลื่อน นโยบายการลด และคัดแยกขยะ อย่างจริงจังและ ต่อเนื่อง	-มีการสรร หาบุคลากร แต่ยังไม่มีผู้ มาดำรง ตำแหน่ง	๔ สูง	๔ สูง	๑๖ สูง	เพิ่มขึ้น	-ยังไม่ สามารถ ลดปริมาณ ขยะและ ค่าใช้จ่าย ในการ กำจัดขยะ ได้	✓		-รณรงค์ การลดและ คัดแยก ขยะอย่าง จริงจังและ ต่อเนื่อง

ลายมือชื่อ

ภาคภูมิ กองเพชร

(นายภาคภูมิ กองเพชร)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลกุดปลาตุก

วันที่ ๒๙ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗



ภาคผนวก



ประกาศเทศบาลตำบลกุตปลาตุก
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลกุตปลาตุก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

โดยที่สมควรให้เทศบาลตำบลกุตปลาตุก จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่เทศบาลตำบลกุตปลาตุกกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

เทศบาลตำบลกุตปลาตุกจึงได้จัดทำมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับเทศบาลตำบลกุตปลาตุกขึ้น เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของเทศบาลตำบลกุตปลาตุก สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

๑. ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ บูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง มีความเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ของแผนพัฒนาท้องถิ่นและแผนอัตรากำลัง
๓. มีการติดตามปัจจัยที่เป็นเหตุแห่งความเสี่ยง ทบทวน รวมทั้งจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
๔. นำเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อจัดการที่ดีมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. มีการเผยแพร่ความรู้สร้างความเข้าใจ และสร้างจิตสำนึกแก่ผู้ปฏิบัติงานทุกคนให้ตระหนักถึงความรู้รับผิดชอบที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

ผู้บริหารได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่างๆ ดังนี้

ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง ในการบวนการปฏิบัติทั่วไปขององค์กร และยอมรับความเสี่ยงระดับน้อย ในการปฏิบัติงานที่มีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน ทั้งนี้ผู้บริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูง ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

ด้านการ...

ด้านการทุจริต

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยสำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กร ให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษี ซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามผู้บริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

เทศบาลตำบลกุตุปลาตุกได้กำหนดวัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์และทิศทางการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของเทศบาลตำบลกุตุปลาตุก โดยใช้หลัก ชัดเจน วัตถุประสงค์ได้ สมเหตุสมผล มีกรอบเวลา

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗



(นายภาคภูมิ กองเพชร)
นายกเทศมนตรีตำบลกุตุปลาตุก



คำสั่งเทศบาลตำบลกุตปลาตุก

ที่ ๗๕๖/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลกุตปลาตุก

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ประกอบกับกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เทศบาลตำบลกุตปลาตุกจึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลกุตปลาตุก เพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลกุตปลาตุก อำเภอชื่นชม จังหวัดมหาสารคาม ดังนี้

- | | |
|--|-------------------|
| ๑. นายกเทศมนตรีตำบลกุตปลาตุก | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองนายกเทศมนตรีตำบลกุตปลาตุกทุกคน | กรรมการ |
| ๓. ปลัดเทศบาลตำบลกุตปลาตุก | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๑๐. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๑๑. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้มีหน้าที่ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ข้อ ๕ ดังนี้

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

(นายภาคภูมิ กองเพชร)

นายกเทศมนตรีตำบลกุตปลาตุก