



การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เทศบาลตำบลโนนสัง

อำเภอโนนสัง จังหวัดหนองบัวลำภู

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ
สำนักปลัดเทศบาลตำบลโนนสัง

คำนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่เทศบาลตำบลโนนสัง จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนดและหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หลักเกณฑ์และกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญและนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อการดำเนินการขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่ องค์กรด้วยการพัฒนาระบบกระบวนการทำงานให้มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มขึ้นอีกด้วย

เทศบาลตำบลโนนสัง จึงได้จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนการดำเนินงานที่มาตรฐานและเป็นตามหลักวิชาการ กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทาง The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission (COSO) ซึ่งเป็นมาตรฐานการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพในการจัดบริการ สาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และการบริหารของเทศบาลตำบลโนนสัง ให้เป็นประโยชน์สูงสุด

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
ส่วนที่ ๑ บทนำ	๑
หลักการและเหตุผล	๑
นิยามการบริหารความเสี่ยง	๑
นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
การระบุความเสี่ยง	๔
การประเมินความเสี่ยง	๖
การตอบสนองความเสี่ยง	๙
การติดตามและทบทวน	๑๐
การสื่อสารและการรายงาน	๑๐
ส่วนที่ ๒ สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	๑๒
วิสัยทัศน์	๑๒
เป้าประสงค์	๑๒
ยุทธศาสตร์ กลยุทธ์	๑๒
โครงสร้างองค์กร	๑๕
โครงสร้างคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๙
การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT)	๑๙
การทบทวนความเสี่ยงและกรอบแผนการบริหารความเสี่ยง	๒๖
การพิจารณากรอบแผนบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร	๒๗
การระบุความเสี่ยง	๒๙
การตอบสนองความเสี่ยง	๓๕
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๓๙
รายงานการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนฯ	๔๖
ภาคผนวก	
- ขออนุมัติคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ	
- บันทึกการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยง	
- ขออนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมคำสั่งคณะกรรมการ	
- การกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง	
- กำหนดปฏิทินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	

ส่วนที่ ๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดยุทธศาสตร์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และลดความสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ หน่วยงาน ล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งความไม่แน่นอนอาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงและต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๙๗ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ และตามหนังสือแจ้งเวียนที่เกี่ยวข้อง ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ในหน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบุว่า กรณีที่หน่วยงานของรัฐมีเจตนาปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุผลอันควร ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องพิจารณาตามอำนาจหน้าที่ต่อไปทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นวิธีการคาดการณ์เหตุการณ์ และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหา และอุปสรรคที่ทำให้ไม่สามารถ บรรลุตามเป้าหมาย และส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายเพื่อผลักดันให้หน่วยงานภาครัฐ มีการปรับปรุงการทำงานยกระดับการบริหารจัดการอย่างต่อเนื่อง จึงมีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะป้องกันและควบคุมปัญหาในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติราชการของหน่วยงาน

เทศบาลตำบลโนนสัง จึงได้มีดำเนินการ บริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ภายใต้กรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลัง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนพัฒนาท้องถิ่น แผนการดำเนินงานประจำปี ความเสี่ยงที่ยังอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้จากระบบการควบคุมภายในที่ดำเนินการ โครงการที่สำคัญหรือมีมูลค่าสูง ข้อสังเกตหรือทักท้วงจากการตรวจสอบข้อร้องเรียน จุดอ่อนหรืออุปสรรคในการดำเนินงาน(SWOT) ของเทศบาลตำบลโนนสัง

นิยามการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ความเสี่ยง หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุสมควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร รวมทั้งการบริหาร/จัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับองค์กรที่ยอมรับได้ ซึ่งกระบวนการดังกล่าวนี้จะสำเร็จได้ ต้องมีการสื่อสารให้คนในองค์กรมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนควรมีการจัดทำระบบสารสนเทศ เพื่อใช้ในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ตามภารกิจ โดยพิจารณาจากแหล่งที่มาของความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรทุกด้าน เช่น ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ด้านกฎหมาย เป็นต้น

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิด(Likelihood) และผลกระทบ(Impact) โอกาสที่จะเกิด(Impact) หมายถึงความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง(ความรุนแรง/ความเสียหาย ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบ เช่น ด้านชื่อเสียงองค์กร ด้านผู้รับบริการ ด้านบุคลากร ด้านเวลา ด้านความสำเร็จของงาน/กิจกรรม/โครงการ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใด

ระดับของความเสี่ยง หมายถึง สถานะ/ค่าของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละความเสี่ยง สามารถแบ่งได้หลายระดับ เช่น สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ ฯลฯ

การวิเคราะห์ Cost-Benefit เป็นการพิจารณาและประเมินโดยคาดการณ์ว่า กิจกรรม/โครงการนั้นมีความคุ้มค่าหรือไม่ เพื่อประกอบการตัดสินใจของผู้บริหารว่ามีความคุ้มค่าและสมควรจะดำเนินการหรือไม่ โดยเปรียบเทียบระหว่างมูลค่าของต้นทุน กับ ผลประโยชน์ที่คาดการณ์ว่าจะเกิดขึ้น ทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่สามารถประเมินออกเป็นตัวเงินได้โดยตรง

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ หมายถึง ความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูง อาจไม่คุ้มค่ากับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีจากปัจจัยภายนอกที่อยู่นอกเหนือการควบคุม หรือไม่อาจเลือกวิธีอื่นได้

การบริหารความเสี่ยง/การจัดการความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี

- การยอมรับความเสี่ยง(Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง
- การลด/การควบคุมความเสี่ยง(Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดกระทบ ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
- การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง(Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งเบาความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกัน การใช้บริการจากภายนอก ฯลฯ
- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้นไป
- การควบคุม(Control) หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งได้หลายประเภท
- การควบคุมเพื่อการป้องกัน(Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ
- การควบคุมเพื่อให้อัตราตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ
- การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี ฯลฯ
- การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้ ฯลฯ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง หมายถึง แผนที่องค์กรกำหนดขึ้นเพื่อใช้ในการกำหนดระบบ การบริหารและการควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงของผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลโนนสังได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในรูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานของเทศบาลตำบลโนนสัง ให้สำเร็จลุล่วงตามเป้าประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นรูปธรรมโดยยึดถือการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลัง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนพัฒนาท้องถิ่น แผนการดำเนินงานประจำปี ความเสี่ยงที่ยังอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้จากระบบการควบคุมภายในที่

ดำเนินการ โครงการที่สำคัญหรือมีมูลค่าสูง ข้อสังเกตหรือทักท้วงจากการตรวจสอบข้อร้องเรียน จุดอ่อนหรืออุปสรรคในการดำเนินงาน(SWOT) ของเทศบาลตำบลโนนสัง จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดเทศบาลตำบลโนนสัง ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น แผนยุทธศาสตร์ แผนพัฒนาท้องถิ่น แผนการดำเนินงานประจำปี ความเสี่ยงที่ยังอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้จากระบบการควบคุมภายในที่ดำเนินการ โครงการที่สำคัญหรือมีมูลค่าสูง ข้อสังเกตหรือทักท้วงจากการตรวจสอบข้อร้องเรียน จุดอ่อนหรืออุปสรรคในการดำเนินงาน(SWOT) ของเทศบาลตำบลโนนสัง
๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป
๕. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

นอกจากการกำหนดให้มีนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ยังกำหนดให้มีวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อสร้างความมั่นใจได้ว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดผล จะทำให้องค์กรสามารถบรรลุภารกิจ/วัตถุประสงค์ขององค์กรได้ โดยการกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของเทศบาลตำบลโนนสัง ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น แผนการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่ยังอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้จากระบบการควบคุมภายในที่ดำเนินการ โครงการที่สำคัญหรือมีมูลค่าสูง ข้อสังเกตหรือทักท้วงจากการตรวจสอบข้อร้องเรียน จุดอ่อนหรืออุปสรรคในการดำเนินงาน (SWOT) ของเทศบาลตำบลโนนสัง
๒. เพื่อให้มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในการป้องกันผลกระทบและลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย รวมถึงปัญหาอุปสรรคที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลต่อการดำเนินงานที่อาจไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ความสำเร็จและภารกิจ การดำเนินงานขององค์กร
๓. เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจในหลักการและมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงานหรือกิจกรรม เป็นการพิจารณาว่ามีสิ่งใดหรือเหตุการณ์ใดที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรค ซึ่งอาจทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของงานกิจกรรมและกระบวนการที่ได้ปฏิบัติอยู่ ทั้งในส่วนของงานตามภารกิจประจำและงานตามนโยบายว่าตอบสนองและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจของหน่วยงานรวมถึงคาดคะเนผลผลิตและผลลัพธ์ของแต่ละงาน

กิจกรรมว่าจะเกิดผลในทางใดโดยพิจารณาได้จากกระบวนการหรือกิจกรรมที่มีความสำคัญของข้อมูลสถิติของความเสียหายที่เคยเกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นในอนาคตและจากการระดมความคิดเห็นของบุคลากรภายในหน่วยงาน จากนั้นระบบปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่ทำให้เกิดความเสียหาย ทั้งนี้ในการระบุความเสี่ยงจะต้องพิจารณาแหล่งที่มาของปัจจัยเสี่ยง ทั้ง ๒ ด้าน คือปัจจัยเสี่ยงภายใน และปัจจัยเสี่ยงภายนอก

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น โครงสร้างองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถและทักษะของบุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสำหรับการให้บริการ ฯลฯ

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี การเมือง สภาวะเศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม ฯลฯ

แนวทางการระบุความเสี่ยง

๑. ศึกษาและพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต่างๆ โดยพิจารณาทั้งปัจจัยภายในและภายนอก เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว หรือคาดว่าจะเกิด

๒. พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง สรุปประเด็นเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และสาเหตุของเหตุการณ์หรือความเสี่ยงดังกล่าว ให้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อหารือร่วมกัน หากเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงลบถือเป็นความเสี่ยงที่ต้องประเมินและจัดการความเสี่ยงนั้น สำหรับเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงบวกเป็นโอกาส ซึ่งควรนำไปพิจารณาอีกครั้งในกระบวนการกำหนดวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการดำเนินงานต่อไป ทั้งนี้ ต้องระบุสาเหตุของความเสี่ยงด้วยทุกครั้งโดยระบุให้ครบสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสียหายดังกล่าว เพื่อให้สามารถกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงให้ได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสียหาย และสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk=S) หมายถึง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อทิศทางหรือภารกิจหลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เนื่องมาจากการเมือง เศรษฐกิจ ความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก ผู้ใช้บริการ ฯลฯ หรือความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ผิดพลาด รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกอันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร
- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน(Operational Risk=O) หมายถึง ความเสี่ยงเนื่องจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ เป็นต้น
- ความเสี่ยงด้านการเงิน(Financial Risk=F) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการสถานะและการดำเนินงานทางการเงิน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง จนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ เนื่องมาจากการขาดการจัดหาข้อมูล

- ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ(Compliance Risk=C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร เช่น การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

การประเมินความเสี่ยง

๑. กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง(Likelihood) คือความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ(Impact) คือ ระดับของความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจ เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับและระดับความเสี่ยง(Risk Matrix) โดยกำหนดเกณฑ์ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานและลักษณะของผลการดำเนินงาน ดังนี้

เกณฑ์การประเมินระดับความเป็นไปได้/โอกาส				
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย (๐-๒๐%)	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อยมาก (มากกว่า ๒๐-๔๐%)	มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสในการเกิดขึ้นปานกลาง (มากกว่า ๔๐-๖๐%)	มีโอกาสในการเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	๑-๒เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	มีโอกาสในการเกิดขึ้นมาก (มากกว่า ๖๐-๘๐%)	มีโอกาสในการเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	มีโอกาสในการเกิดขึ้นสูงมาก (มากกว่า ๘๐-๑๐๐%)	มีโอกาสในการเกิดขึ้นประจำ






เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ					
ระดับ	ผลกระทบ	ทรัพย์สิน	องค์กร	ค่าเป้าหมาย	ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการสูญเสีย	ไม่ส่งผลเลย หรือส่งผลกระทบระดับบุคคล	เป้าหมายความสำเร็จต่ำกว่า ๓๐%	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆครั้ง
๒	น้อย	สูญเสียเล็กน้อย	ส่งผลกระทบในระดับกอง/สำนัก	เป้าหมายความสำเร็จ ๓๐-๔๙.๙๙%	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	ส่งผลกระทบระดับหน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จ ๕๐-๖๙.๙๙%	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม

๔	สูง	สูญเสียค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบต่อระดับหน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จ ๗๐-๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๕	สูงมาก	สูญเสียมาก	ส่งผลกระทบต่อไปยังภายนอกหน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จมากกว่า ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง

เมื่อทำการประเมินระดับความเสี่ยงทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้ว ให้ทำการคำนวณระดับของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับความรุนแรง}$$

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับ และตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี(Zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๗-๒๕ คะแนน	แดง 
๒	ความเสี่ยงระดับสูง	๑๐-๑๖ คะแนน	ส้ม 
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๔-๙ คะแนน	เหลือง 
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย	๒-๓ คะแนน	เขียว 
๕	ความเสี่ยงระดับน้อย	๑ คะแนน	ฟ้า 

๒. การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยมาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น

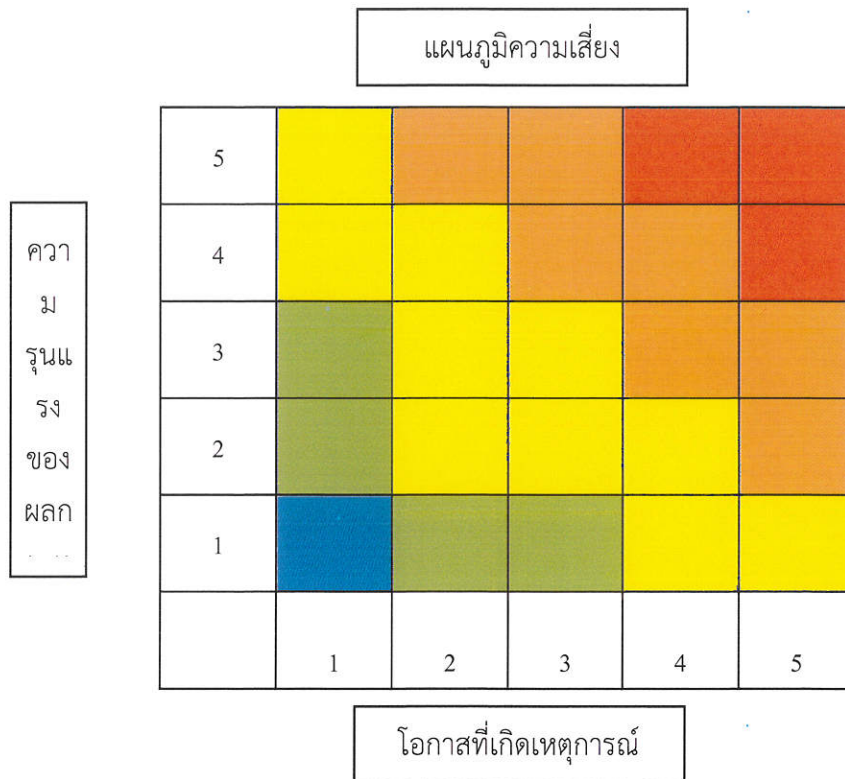
ขั้นตอนการประเมินโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง

- พิจารณาโอกาส/ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

- พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมว่าจะก่อให้เกิดระดับความเสี่ยงในระดับใด

๔. การจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เพื่อพิจารณากำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพัทธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง(Impact)ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินที่ประเมินได้โดยจัดเรียงลำดับจากระดับต่างๆ จากระดับความเสี่ยงน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก และเลือกความเสี่ยงตามที่กำหนดมาจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยงภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว เช่น ความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูงมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง



กรอบการกำหนดระดับความเสี่ยงตามเขตสี(Zone)

ระดับความเสี่ยง	เขตสี(Zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ความเสี่ยงระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่าและให้ผู้บริหารให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงระดับสูง	ส้ม		ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับรอง
ความเสี่ยงระดับปานกลาง	เหลือง		ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีกหรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ความเสี่ยงระดับน้อย	เขียว		มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีกหรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ความเสี่ยงระดับน้อย	ฟ้า		มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีกหรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว

การตอบสนองความเสี่ยง

๑. การประเมินผลการจัดการความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่ เป็นการประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้นเพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุม ความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร/หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าว หมายถึง กระบวนการ วิธีการปฏิบัติงานต่างๆ ที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ สามารถช่วยป้องกันและชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ได้

หลังจากประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การวิเคราะห์การจัดการหรือควบคุมเดิมที่มีอยู่ก่อนว่าได้มีการจัดการควบคุมเพื่อช่วยลดความเสี่ยงไว้อย่างไร รวมทั้งพิจารณาด้วยการจัดการหรือควบคุมที่ได้กำหนดไว้แล้วนั้น ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่และได้ผลเป็นซึ่งการดำเนินการดังกล่าวดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่ และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้องปรับปรุง ดังนี้

- กรณีเพียงพอ หมายถึง ลด/ควบคุมความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้
- กรณีต้องปรับปรุง หมายถึง ไม่สามารถลด/ควบคุมความเสี่ยงได้

๒. การจัดการความเสี่ยง

๒.๑ กรณียอมรับความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่อยู่นอกเหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่เกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๒.๒ กรณีหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กร แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม หรือกระบวนการอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยการควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยน เป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม

๒.๓ กรณีถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น จ้างบุคคลภายนอก ฯลฯ

๒.๔ กรณีควบคุม/ลดความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุม ทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร เช่น การควบคุมภายใน หรือเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ต้องหาแนวทาง การควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและมีได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ

การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข โดยอาจติดตามเป็นรายไตรมาส รอบ ๖เดือน ตามที่องค์กรเห็นสมควร เพื่อให้มั่นใจว่าแผนบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายในการจัดการ มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ

๑. เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมกับวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่
๒. เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการที่เป็นการทำเพิ่มเติมว่าแล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบรายงาน
๓. เป็นการทบทวนแผนและรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ยังมีความเสี่ยงอยู่หรือไม่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่หรือไม่ เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในงวดถัดไป

การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารการบริหารความเสี่ยงองค์กร เป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงทั้งจากการประเมินเป็นรายครั้ง และประเมินแบบต่อเนื่อง เพื่อปรับปรุงและทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยง มีแนวทางที่สำคัญ ดังนี้

๑. การกำหนดกระบวนการและช่องทางในการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรในการสร้างความรู้ ความเข้าใจ ความตระหนักเรื่องการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกระบวนการสำรวจระดับความรู้ ความตระหนักและทัศนคติของบุคลากรในเรื่องการบริหารความเสี่ยง
๒. การสื่อสารและสร้างความรู้ความเข้าใจ ความตระหนักเรื่องการบริหารความเสี่ยงครอบคลุมทุกกลุ่มบุคลากร และหน่วยงานเจ้าของความเสี่ยง และผู้บริหารเกิดขึ้นจริง
๓. การสื่อสารและสร้างความรู้ความเข้าใจ ความตระหนักเรื่องการบริหารความเสี่ยง มีผลของระดับความรู้ความเข้าใจและความตระหนักเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและดีกว่าปีที่ผ่านมา
๔. ทบทวนและปรับปรุงช่องทางในการสื่อสาร
๕. การประเมินประสิทธิผลของทุกขั้นตอนและได้ผลตามที่กำหนด
๖. มีกระบวนการรายงานผลการบริหารความเสี่ยง ตามแผนจัดการความเสี่ยงและกิจกรรมที่ควบคุมที่กำหนดครบถ้วน โดยรายงานผลต่อผู้บริหารสายงาน/กอง/คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ฯ เป็นรายไตรมาส หรือรอบ ๖ เดือน และรอบปี

ส่วนที่ ๒

สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

ข้อมูลทั่วไปของหน่วยงาน

วิสัยทัศน์

เทศบาลตำบลโนนสัง ได้กำหนดวิสัยทัศน์ (Vision) เพื่อแสดงสถานการณ์ในอนาคต ซึ่งเป็จุดมุ่งหมายความคาดหวังที่ต้องการให้เกิดขึ้นในอนาคตข้างหน้า ซึ่งจะสามารถสะท้อนถึงสภาพการณ์ของท้องถิ่นในอนาคตอย่างรอบด้าน ภายใต้การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมด้านต่างๆ จึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ คาดหวังที่จะให้เกิดขึ้นในอนาคต ดังนี้

วิสัยทัศน์ (Vision)

“ โนนสังเมืองแห่งความสุข น่าเที่ยว น่าอยู่ เคียงคู่ธรรมชาติ ตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง ”

เป้าประสงค์

๑. ประชาชนมีแหล่งเรียนรู้ตามแนวพระราชดำริเศรษฐกิจพอเพียง
๒. ถ่ายทอดและเผยแพร่องค์ความรู้แก่ประชาชนอย่างยั่งยืน
๓. ประชาชนมีอาชีพและรายได้ที่พอเพียงต่อการดำรงชีวิต
๔. ประชาสัมพันธ์ แหล่งท่องเที่ยว
๕. ประชาชนมีรายได้จากการท่องเที่ยว
๖. ภูมิทัศน์ที่สวยงาม
๗. ประชาชนรู้จักบริหารจัดการด้านทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
๘. ทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมที่ดีในชุมชน
๙. ประชาชนทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นภายใต้หลักธรรมาภิบาล
๑๐. พัฒนาระบบการทำงานแบบบูรณาการให้เป็นเครือข่ายที่เข้มแข็ง
๑๑. มีความมั่นคงและความปลอดภัยต่อทรัพย์สินของประชาชน
๑๒. ประชาชนมีสุขภาพที่ดี
๑๓. ยกระดับคุณภาพการศึกษาทุกระดับให้ทั่วถึง ปลูกฝังและส่งเสริมให้ประชาชนมีคุณธรรม และ จริยธรรม ตลอดจนการอนุรักษ์และส่งเสริมศาสนา ศิลปวัฒนธรรม กีฬาและสันทนาการ

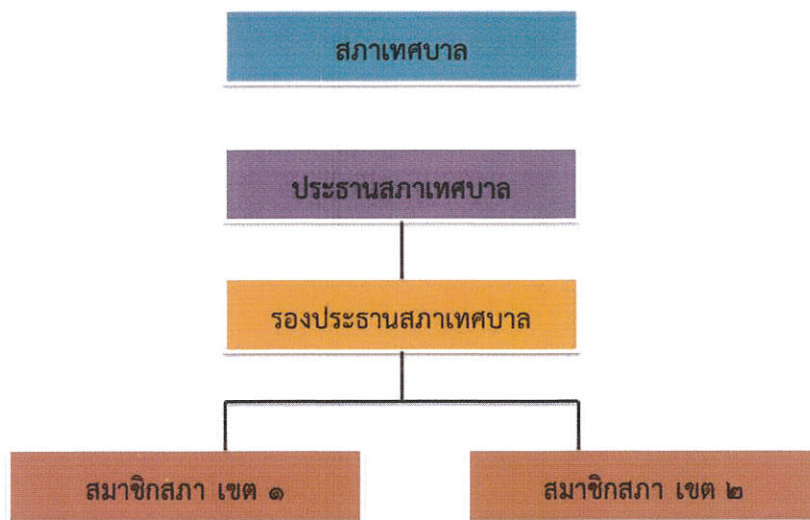
ยุทธศาสตร์ กลยุทธ์

๑. การจัดทำแผนแม่บทชุมชน และส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินงานขององค์กรชุมชนทุกระดับ
๒. พัฒนาและส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชนทั่วไป กลุ่มอาชีพ ผลิตภัณฑ์ชุมชน
๓. พัฒนาและส่งเสริมคุณภาพของผลิตภัณฑ์ การบรรจุภัณฑ์ และการตลาดแก่สินค้าที่ผลิตในชุมชน
๔. ส่งเสริมและสนับสนุนวิสาหกิจชุมชน อุตสาหกรรมในครอบครัวและหัตถกรรมไทย
๕. สนับสนุนการจัดตั้งกลุ่มออมทรัพย์ หรือ การรวมกลุ่มในรูปแบบอื่น ๆ
๖. ส่งเสริมสนับสนุนศูนย์การเรียนรู้ชุมชนและเศรษฐกิจพอเพียง

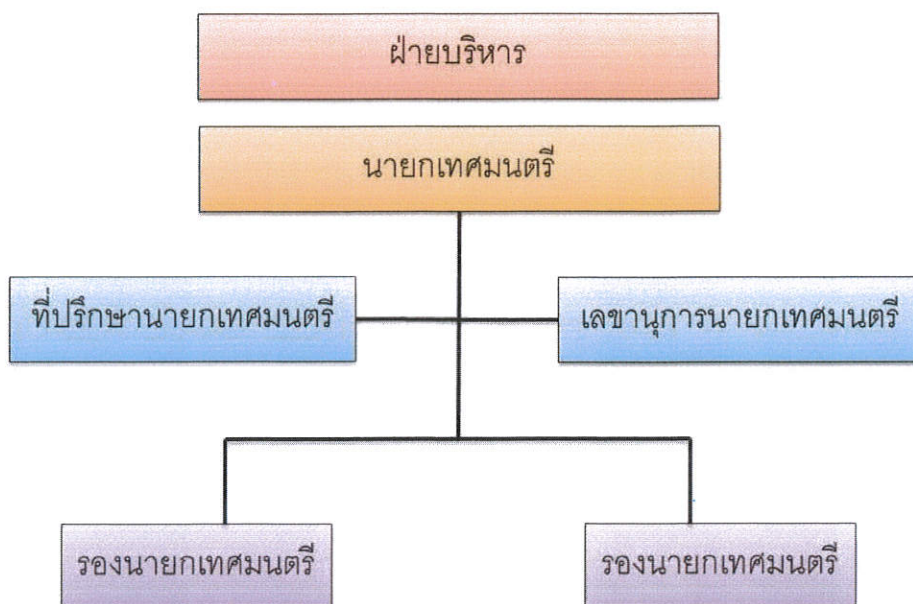
๗. ส่งเสริมและประชาสัมพันธ์การท่องเที่ยว
๘. ส่งเสริมการอนุรักษ์และการฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๙. ส่งเสริมการจัดการสิ่งแวดล้อมชุมชนและมลพิษต่าง ๆ
๑๐. พัฒนา คู่มือที่สาธารณะ แหล่งท่องเที่ยว และ ปรับปรุงภูมิทัศน์ชุมชน
๑๑. การพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภค บริโภค และการเกษตร
๑๒. การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
๑๓. พัฒนาศูนย์ต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติด
๑๔. สร้างเสริมความเข้มแข็งของสถาบันครอบครัวและสงเคราะห์ พัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก
เยาวชนสตรี คนชรา คนพิการ และผู้ด้อยโอกาส
๑๕. แนวทางส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการศึกษา
๑๖. จัดระบบบริการทางการแพทย์และสาธารณสุขสร้างเสริมสุขภาพอนามัยเด็ก เยาวชน
ประชาชนและพัฒนาพฤติกรรมสุขภาพ
๑๗. ส่งเสริมการแพทย์แผนไทยและสมุนไพรไทย
๑๘. ส่งเสริมการดูแลสุขภาพสุขภาพที่เกิดจากโรคไม่ติดต่อและสนับสนุนการป้องกันควบคุม
โรคติดต่อ
๑๙. สนับสนุนศูนย์อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนท้องถิ่น
๒๐. ส่งเสริมสนับสนุนการนำหลักการมีส่วนร่วมมาใช้ในการบริหารจัดการ
๒๑. การพัฒนา เพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๒๒. การพัฒนาบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๒๓. การพัฒนาและบริการประชาชน
๒๔. การส่งเสริมและสนับสนุนการกีฬา และนันทนาการ
๒๕. การส่งเสริมระบอบประชาธิปไตยและปกป้องสถาบัน
๒๖. ส่งเสริมพุทธศาสนา
๒๗. ส่งเสริมและสนับสนุนศิลปวัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และ ประชาชนชาวบ้าน
๒๘. ส่งเสริมการจัดเทศกาลและงานประเพณีที่สำคัญของท้องถิ่น
๒๙. ส่งเสริมการจัดงานพิธีและรัฐพิธี

ยุทธศาสตร์การพัฒนา	กลยุทธ์/แนวทางการพัฒนา
<p>๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านการส่งเสริมเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่นตามหลัก ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p>	<p>๑.๑ การจัดทำแผนแม่บทชุมชน และส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินงานขององค์กรชุมชนทุกระดับ</p> <p>๑.๒ พัฒนาและส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชนทั่วไป กลุ่มอาชีพ ผลิตภัณฑ์ชุมชน</p> <p>๑.๓ พัฒนาและส่งเสริมคุณภาพของผลิตภัณฑ์ การบรรจุภัณฑ์ และการตลาดแก่สินค้าที่ผลิตในชุมชน</p> <p>๑.๔ ส่งเสริมและสนับสนุนวิสาหกิจชุมชน อุตสาหกรรมในครอบครัวและหัตถกรรมไทย</p> <p>๑.๕ สนับสนุนการจัดตั้งกลุ่มออมทรัพย์ หรือการรวมกลุ่มในรูปแบบอื่น ๆ</p> <p>๑.๖ ส่งเสริมสนับสนุนศูนย์การเรียนรู้ชุมชนและเศรษฐกิจพอเพียง</p> <p>๑.๗ ส่งเสริมและประชาสัมพันธ์การท่องเที่ยว</p>
<p>๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านการบริหารจัดการและ อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม</p>	<p>๒.๑. ส่งเสริมการอนุรักษ์และการฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒.๒ ส่งเสริมการจัดการสิ่งแวดล้อมชุมชนและมลพิษต่าง ๆ</p> <p>๒.๓ พัฒนา คู่มือที่สาธารณะ แหล่งท่องเที่ยว และ ปรับปรุงภูมิทัศน์ชุมชน</p> <p>๒.๔ การพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภค บริโภค และการเกษตร</p>
<p>๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านการพัฒนาคุณภาพ ชีวิตของประชาชนใน ท้องถิ่น</p>	<p>๓.๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>๓.๒ พัฒนาศูนย์ต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติด</p> <p>๓.๓ สร้างเสริมความเข้มแข็งของสถาบันครอบครัวและสงเคราะห์ พัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชนสตรี คนชรา คนพิการ และผู้ด้อยโอกาส</p> <p>๓.๔ แนวทางส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการศึกษา</p> <p>๓.๕ จัดระบบบริการทางการแพทย์และสาธารณสุขสร้างเสริมสุขภาพอนามัยเด็ก เยาวชน ประชาชนและพัฒนาพฤติกรรมสุขภาพ</p> <p>๓.๖ ส่งเสริมการแพทย์แผนไทยและสมุนไพรไทย</p> <p>๓.๗ ส่งเสริมการดูแลสุขภาพสุขภาพที่เกิดจากโรคไม่ติดต่อและสนับสนุนการป้องกันควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>๓.๘ สนับสนุนศูนย์อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนท้องถิ่น</p> <p>๓.๙ ส่งเสริมสนับสนุนการนำหลักการมีส่วนร่วมมาใช้ในการบริหารจัดการ</p> <p>๓.๑๐ การพัฒนา เพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๓.๑๑ การพัฒนาบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๓.๑๒ การพัฒนาและบริการประชาชน</p> <p>๓.๑๓ การส่งเสริมและสนับสนุนการกีฬา และนันทนาการ</p> <p>๓.๑๔ การส่งเสริมระบอบประชาธิปไตยและปกป้องสถาบัน</p>
<p>๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนา ด้านศิลปวัฒนธรรม จารีต ประเพณี และภูมิปัญญา ท้องถิ่น</p>	<p>๔.๑ ส่งเสริมพุทธศาสนา</p> <p>๔.๒ ส่งเสริมและสนับสนุนศิลปวัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และ ปราชญ์ชาวบ้าน</p> <p>๔.๓ ส่งเสริมการจัดเทศกาลและงานประเพณีที่สำคัญของท้องถิ่น</p> <p>๔.๔ ส่งเสริมการจัดงานพิธีและรัฐพิธี</p>

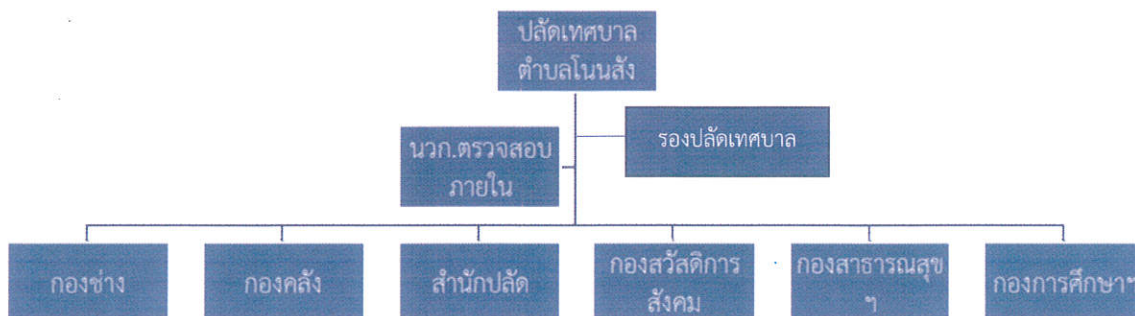
โครงสร้างองค์กร
สภาเทศบาลตำบลโนนสัง



คณะผู้บริหาร



หน่วยงานภายใน



โครงสร้างการกำหนดส่วนราชการ

๑. สำนักปลัดเทศบาล

๑.๑ ฝ่ายปกครอง

- งานทะเบียนราษฎรและบัตรฯ
- งานบัตรประจำตัวประชาชน
- งานป้องกันฯ
- งานรักษาความสงบเรียบร้อยฯ
- งานการเลือกตั้ง
- งานเทศกิจ
- งานรัฐพิธี
- งานบริหารงานทั่วไป
- งานธุรการ

๑.๒ ฝ่ายอำนวยการ

- งานการเจ้าหน้าที่
- งานพัฒนาบุคลากร
- งานสิทธิสวัสดิการและทะเบียนประวัติ
- งานแผนอัตรากำลัง
- งานส่งเสริมการท่องเที่ยว
- งานเลขานุการผู้บริหาร
- งานควบคุมภายใน
- งานอาคารสำนักงาน
- งานประชาสัมพันธ์

๑.๓ ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

- งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
- งานจัดทำงบประมาณ

- งานบริการข้อมูลข่าวสารทางท้องถิ่น
- งานเทคโนโลยีและสารสนเทศ
- งานติดตามและประเมินผลแผนงานฯ
- งานกิจการสภาเทศบาล
- งานนิติการ

๒. กองคลัง

๒.๑ ฝ่ายบริหารงานคลัง

- งานการเงินและบัญชี
- งานพัสดุและทรัพย์สิน
- งานระเบียบงานคลัง
- งานสถิติการคลัง
- งานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์
- งานจัดเก็บพัฒนารายได้
- งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- งานธุรการ

๓. กองช่าง

๓.๑ ฝ่ายการโยธา

- งานสาธารณูปโภค
- งานสวนสาธารณะ
- งานศูนย์เครื่องจักรกล
- งานจัดสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ
- งานบ่อขยะ
- งานธุรการ

๓.๒ ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง

- งานวิศวกรรม
- งานผังเมือง
- งานสถาปัตยกรรม

๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๔.๑ ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข

- งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม
- งานวางแผนสาธารณสุข
- งานรักษาความสะอาด
- งานเผยแพร่และฝึกอบรม
- งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ
- งานศูนย์บริการสาธารณสุข
- งานธุรการ

- งานสัตวแพทย์
- งานกองทุนหลักประกันสุขภาพฯ

๕. กองการศึกษา

๕.๑ ฝ่ายบริหารการศึกษา

- งานพัฒนาการศึกษา
- งานการศึกษาปฐมวัย
- งานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐาน
หลักสูตร
- งานพัฒนาสื่อเทคโนโลยีและนวัตกรรมทางการศึกษา
- งานโรงเรียน
- งานกิจการนักเรียน
- งานการเจ้าหน้าที่
- งานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและ
วัฒนธรรม
- งานกีฬาและสันทนาการ
- งานส่งเสริมประเพณีและวัฒนธรรม
- งานธุรการ

๖. กองสวัสดิการสังคม

๖.๑ ฝ่ายสังคมสงเคราะห์

- งานสังคมสงเคราะห์
- งานสวัสดิการเด็กและเยาวชน
- งานส่งเสริมสวัสดิการ
- งานศูนย์พัฒนาครอบครัว
- งานกองทุนสวัสดิการชุมชน
- งานคณะกรรมการพัฒนาสตรี
- งานศูนย์เรียนรู้ผู้พิการ
- งานพัฒนาชุมชน
- งานศูนย์เรียนรู้ไปงสุทธิ
- งานการเงินและบัญชี
- งานธุรการ

โครงสร้างคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. นายอัครัญญ์ เถาว์วัลย์	ปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๒. นางคณิสันท์ เหล่าเสน	รองปลัดเทศบาล	กรรมการ
๓. นายจงเดช ไวยพัฒน์	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๔. นางสาวประทุมพร จ้ายหนองบัว	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๕. นายทรงศักดิ์ ฐุรัตน์	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. นางวรัญญา วงค์มาน	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๗. นายนิวัฒน์ ดอนซุยแป	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๘. พันจ่าเอก เขิดชาย เวชกามา	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๙. นางอรุณี สุขงกช	หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	กรรมการ
๑๐. นางน้ำค้าง ลิโป้	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เลขานุการ
๑๑. นายทรงเดช พิซสิงห์	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ ดังนี้

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

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม(Swot) และการประเมินสถานการณ์สภาพแวดล้อมภายนอกที่เกี่ยวข้อง

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมของเทศบาลตำบลโนนสัง ด้วยเทคนิค SWOT Analysis

การวิเคราะห์จุดแข็ง (Strength = S)

เป็นการพิจารณาปัจจัยภายในเทศบาลตำบลโนนสัง ว่ามีส่วนดี ความเข้มแข็ง ความสามารถ ศักยภาพ ส่วนที่ส่งเสริมความสำเร็จ ซึ่งพิจารณาในด้านต่าง ๆ และได้จุดแข็ง. ดังนี้

๑. เทศบาลตำบลโนนสัง เป็นเทศบาลที่พร้อมจะพัฒนาเป็นเทศบาลเมือง และมีอัตรากำลังคนพอเพียงกับการเจริญเติบโตขององค์กร และบุคลากรก็มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานในอำนาจหน้าที่ของตนเองและงานที่ได้รับมอบหมาย โครงสร้าง องค์กรชัดเจน ๑ สำนัก ๕ กอง เทศบัญญัติ ครอบคลุม

๒. ในอนาคตการจัดเก็บรายได้ของเทศบาลตำบลโนนสัง มีแนวโน้มยอดรายได้เพิ่มขึ้นทุกปี มีการมีเงินรายได้รวมเงินอุดหนุน จัดเก็บรายได้เกินเป้า

๓. ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลโนนสัง มีความสามารถและมีความชำนาญในการประกอบอาชีพทางการประมง การแปรรูปผลิตภัณฑ์จากปลา การจัดทำเครื่องจักรสาร การทอผ้า และสิ่งประดิษฐ์ที่ใช้ในการดำเนินชีวิต ซึ่งเรียกว่า “ ภูมิปัญญาชาวบ้าน ” และสินค้าที่ขึ้นชื่อของชาวโนนสัง ก็คือ ผลิตภัณฑ์จากปลา ที่บ้านโคกกลาง ผลิตภัณฑ์ข้าวฮาง หมู่ที่ ๑๕ อำเภอโนนสัง ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์

๔. พื้นที่ในเขตเทศบาลตำบลโนนสัง มีทรัพยากรธรรมชาติที่สวยงาม มีป่าไม้ ลำธาร ห้วยหนอง คลอง บึง ที่อุดมสมบูรณ์ และมีแหล่งท่องเที่ยวที่สวยงามโดยเฉพาะบริเวณสันเขื่อนอุบลรัตน์และสวนสาธารณะของเทศบาลตำบลโนนสัง ส่วนราชการตั้งอยู่ตำบลโนนสัง มีศูนย์เรียนรู้โป่งสุทธิ ศูนย์กำจัดขยะครบวงจร

๕. มีเส้นทางคมนาคมเชื่อมต่อระหว่างจังหวัด อำเภอบ้านดุง ตำบล และหมู่บ้าน ทำให้สามารถสัญจรไปมาสะดวก

๖. บุคลากรมีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่

๗. เทศบาลมี Good Connection กับหน่วยงานอื่น

๘. อุปกรณ์เครื่องมือปฏิบัติงานมีเพียงพอที่จะช่วยเหลือประชาชน

ตามอำนาจหน้าที่

๙. เทศบาลมีความพร้อมเรื่องสถานที่ต่างๆเพื่อประกอบกิจกรรม

๑๐. เจ้าหน้าที่ที่มีความเป็นน้ำหนึ่งอันเดียวกันและมีความมุ่งมั่น

ปฏิบัติงานให้เกิดผลงานที่ดี

๑๑. เทศบาลมีวัฒนธรรมองค์กรที่ดีและสืบทอดกันมานาน

๑๒. ที่ตั้งของเทศบาลเข้าถึงง่าย ชัดเจน

การวิเคราะห์จุดอ่อน (Weakness = W)

เป็นการพิจารณาปัจจัยภายในของเทศบาลตำบลโนนสัง ว่ามีส่วนเสีย ความอ่อนแอ ข้อจำกัด ความไม่พร้อม ซึ่งได้พิจารณาในด้านต่าง ๆ และได้จุดอ่อน ดังนี้

๑. ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลโนนสัง ยังไม่มีการพัฒนาแนวความคิด ยังคงคิดเดิมๆ ทำเดิมๆ ไม่ปรับเปลี่ยนความคิดให้ทันสมัย และก้าวไม่ทันวิทยาการสมัยใหม่ จึงทำให้ไม่พัฒนาเท่าที่ควร

๒. ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลโนนสัง มีการรวมตัวในลักษณะหลวม ๆ ขาดความตระหนักที่จะให้ความร่วมมือ จึงไม่มีความสามัคคีไม่สามารถแก้ปัญหาของกลุ่มได้ ขาดความร่วมมือของชาวบ้าน

๓. ประชาชนชาวบ้านยังไม่ได้รับความสำคัญเท่าที่ควร

๔. ขาดระดมความคิดเห็นที่มีความเข้มแข็ง

๕. บุคลากรของรัฐมีไม่เพียงพอ ในหน่วยงานของรัฐบุคลากรถือว่ามีความจำเป็นอย่างยิ่งในการนำนโยบายของรัฐไปปฏิบัติให้เกิดผลสำเร็จแก่ประชาชน การขาดแคลนเจ้าหน้าที่ที่ไม่สามารถที่จะผลักดันนโยบายของรัฐบาลให้เป็นไปโดยรวดเร็วได้

๖. งบประมาณเพื่อการสาธารณสุขไม่เพียงพอในแต่ละปี

๗. กฎระเบียบบางจุดไม่เอื้ออำนวยในการพัฒนาเทศบาล

๘. งบประมาณที่ได้รับการอุดหนุนไม่สอดคล้องกับปฏิทินการปฏิบัติงาน

๙. ณ ปัจจุบันสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ทำให้การปฏิบัติงานได้ไม่เต็มที่

การวิเคราะห์โอกาส (Opportunity) = O)

เป็นการศึกษาสภาพแวดล้อมภายนอกเทศบาลตำบลโนนสัง ว่ามีสภาพเป็นเช่นไร เหตุการณ์สถานการณ์ของโลก ของประเทศ ของจังหวัด และของอำเภอที่เกิดขึ้น จะส่งผลกระทบต่อท้องถิ่นอย่างไร มีการเปลี่ยนแปลงใดที่เป็นประโยชน์ หรือเป็นโอกาสอันดีต่อท้องถิ่น โดยพิจารณาต่าง ๆ ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม การเมืองการปกครอง และเทคโนโลยี และได้มีการวิเคราะห์โอกาส ดังนี้

๑. ด้านเศรษฐกิจกลุ่มอาเซียน
๒. มีการท่องเที่ยวเชื่อมโยงกับ ภูเขา ภูเขา คำ สถานที่อื่นๆ
๓. มีจัดรับซื้อสินค้าทางการเกษตร
๔. มีที่พัก รีสอร์ท
๕. มี Social Network
๖. การยอมรับจากองค์กรภายนอก มีหน่วยสันติภาพอเมริกัน และมีพระสงฆ์ผู้คนนับถือ
๗. มีการเข้าถึงกฎหมายได้รวดเร็ว มีช่องทางติดต่อร้องเรียน
๘. สามารถเข้าถึงโอกาสทางการศึกษาสถานศึกษา มหาวิทยาลัยรามคำแหง วิทยาลัยชุมชน

การศึกษานอกระบบและการศึกษาตามอัธยาศัย และแหล่งเรียนรู้ตามชุมชน

๙. ได้รับการสนับสนุนเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม และได้รับรางวัลเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม
๑๐. มีการเชื่อมโยงระหว่างจังหวัด ทางบก ทางอากาศ
๑๑. เทศบาลตำบลโนนสัง มีศักยภาพที่จะพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม การเมืองการปกครอง และ

เทคโนโลยี

๑๒. การรณรงค์ของส่วนราชการต่างๆ จะช่วยในการรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๑๓. มีเครือข่ายบูรณาการงานโครงการกับหน่วยงานอื่นทั้งภายในและภายนอกประเทศ

การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคหรือข้อจำกัด (Threat = T)

เป็นการศึกษาสภาพแวดล้อมภายนอกเทศบาลตำบลโนนสัง ที่เป็นอุปสรรคหรือภาวะคุกคาม ก่อให้เกิดผลเสียหรือเป็นข้อจำกัดต่อท้องถิ่น โดยจะต้องพิจารณาทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม การเมืองการปกครอง และเทคโนโลยี ผลการวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคหรือข้อจำกัด ดังนี้

๑. ประชากรในวัยทำงานทิ้งไร่บ้านเรือนไปหางานทำในต่างจังหวัดใหญ่ๆ หรือต่างประเทศ เช่นเมืองหลวง ทำให้ผู้สูงอายุและเด็กอยู่กันตามลำพัง ทำให้ครอบครัวขาดความอบอุ่น เด็กและเยาวชนเห็นคุณค่าของวัตถุมากกว่าจิตใจ ทำให้เกิดเป็นสังคมวัตถุนิยม เห็นเงินเป็นพระเจ้า
๒. ประชาชนขาดที่ดินทำกิน และมีปัญหาหนี้สินทั้งในและนอกระบบเป็นจำนวนมาก เศรษฐกิจ
๓. พืชผลเกษตรราคาตกต่ำ
๔. ค่าใช้จ่ายของครัวเรือนพุ่งเพื่อยสูงขึ้น
๕. มีร้านสะดวกซื้อ การลงทุนจากที่อื่นมาอยู่ทำให้ค่านิยมของคนเปลี่ยนแปลงไป
๖. ไม่มีตลาดรับซื้อให้ประชาชน
๗. สังคมขาดความเอื้ออาทรต่อกัน
๘. ผู้นำชุมชนขาดการมีส่วนร่วม
๙. ประชากรวัยพักพิงเพิ่มขึ้น ตำบลโนนสังเป็นสังคมผู้สูงอายุ
๑๐. เด็กวัยรุ่นติดสารเสพติด ตั้งครรภ์ก่อนวัยอันควร
๑๑. มีร้านเกมส์ซึ่งทำให้เด็กติดเกมส์และเป็นแหล่งมั่วสุม
๑๒. ขาดการร่วมมือในการเสนอความคิดเห็น เสนอแล้วไม่ได้ตามเสนอทำให้เป้าหมายเทคโนโลยีที่ทันสมัย การใช้จ่ายเพิ่มมากขึ้น ปริมาณสารพิษสารเคมี มีจำนวนมาก
๑๓. เด็กเยาวชนขาดวินัย ขาดเป้าหมายชีวิต ขาดแรงจูงใจ

๑๔. สภาพภูมิประเทศ การคมนาคมไม่สะดวกผ่านความเจริญจึงไปได้ช้า
 ๑๕. แห้งแล้ง ขาดน้ำเพื่อการเกษตร
 ๑๖. ระบบชลประทานไม่ทั่วถึง
 ๑๗. โรคระบาดในคน สัตว์ ไม่สามารถควบคุมได้ทันการณ์

การประเมินสถานการณ์สภาพแวดล้อมภายนอกที่เกี่ยวข้อง

ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของเทศบาลนั้น ได้ทำการประเมินสถานการณ์สภาพแวดล้อมภายนอกที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ด้าน	สถานการณ์สภาพแวดล้อมภายนอกที่เกี่ยวข้อง	ข้อบ่งชี้และปริมาณของปัญหา/ความต้องการ	พื้นที่เป้าหมาย/กลุ่มเป้าหมาย	ความคาดหวังและแนวโน้มนอนาคต
๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชนท้องถิ่นตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	๑. ประชาชนไม่มีการวางแผนในการดำเนินงาน	- การวางแผน	- ประชาชนในเขตเทศบาล	- ประชาชนสามารถวางแผนการดำเนินงานได้เอง
	๒. ขาดแหล่งเงินลงทุนในการทำกิจการและประกอบอาชีพ	- การลงทุน	- ประชาชนในเขตเทศบาล	- มีแหล่งเงินทุนในการทำกิจการและประกอบอาชีพ
	๓. ประชาชนยังขาดสถานที่จำหน่ายสินค้า	- การพาณิชย์กรรม	- กลุ่มอาชีพ ร้านค้าแผงลอย	- กลุ่มอาชีพ ร้านค้าแผงลอยมีสถานที่ในการขายจำหน่ายสินค้า
	๔. ผลผลิตทางการเกษตรราคาตกต่ำระยะทางในการขนส่งผลผลิตไกลจากแหล่งรับซื้อ	- การพาณิชย์กรรม	- เกษตรกรในพื้นที่	- ผลผลิตมีราคาสูงขึ้น
	๕. ค่าแรงต่ำค่าครองชีพสูงขาดแคลนการจ้างงาน	- การพาณิชย์กรรม/สังคม	- ผู้ประกอบอาชีพรับจ้าง	- ค่าแรงสูงขึ้นเหมาะสมกับค่าครองชีพ มีการจ้างงานมากขึ้น
	๖. ยังมีครัวเรือนที่มีรายได้เฉลี่ยต่อปีต่ำกว่า ๓๐,๐๐๐ บาท	- การพาณิชย์กรรม/สังคม	- ประชาชนที่มีรายได้ต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐาน	- ไม่มีครัวเรือนที่ตกเกณฑ์มาตรฐานรายได้
	๗. ยังขาดการประชาสัมพันธ์ด้านการท่องเที่ยวและกิจกรรมการท่องเที่ยว	- การท่องเที่ยว	- ในเขตเทศบาล	- มีนักท่องเที่ยวและมีแหล่งท่องเที่ยวในเขตเทศบาลและส่งเสริมกิจกรรมการท่องเที่ยวเพิ่มมากขึ้น
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๑. ยังมีปัญหาเรื่องขยะจากพื้นที่อื่นนำมาทิ้งเพิ่มมากขึ้นส่งกลิ่นเหม็นรำคาญ	- สิ่งแวดล้อม	- ผู้ประกอบการและชุมชนในเขตพื้นที่เทศบาล	- ปัญหาขยะลดลงเทศบาลสามารถกำจัดขยะเองได้โดยไม่ส่งผลกระทบต่อชุมชน
	๒. รางระบายน้ำส่งกลิ่นเหม็นรำคาญ	- สิ่งแวดล้อม	- ในเขตเทศบาล	- เทศบาลสามารถแก้ไขปัญหานี้ได้โดยไม่ส่งผลกระทบต่อชุมชน

๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	๑. แหล่งน้ำในการเกษตรและน้ำประปาสำหรับอุปโภค-บริโภคยังไม่พอเพียง	- แหล่งน้ำและน้ำประปาในการอุปโภค-บริโภค	- ในเขตเทศบาล	- ประชาชนมีแหล่งน้ำและมีน้ำประปาใช้อย่างพอเพียงมีคุณภาพตามมาตรฐานมากขึ้น
	๒. ไฟฟ้าส่องสว่างทางและที่สาธารณะยังไม่สามารถดำเนินการครอบคลุมพื้นที่ได้ทั้งหมด	- ไฟฟ้า	- ทางและที่สาธารณะในเขตเทศบาล	- ทางและที่สาธารณะมีแสงสว่างเพียงพอประชาชนได้รับความสะดวกในการสัญจรไปมาและป้องกันการเกิดอาชญากรรมได้
	๓. ชุมชนขยายมากขึ้นระบบระบายน้ำยังไม่เพียงพอ เกิดการอุดตัน ส่งกลิ่นเหม็นก่อความรำคาญ	- ราง/ท่อระบายน้ำ	- พื้นที่ในเขตเทศบาล	- มีรางระบายน้ำสามารถระบายน้ำได้สะดวก ไม่อุดตัน ไม่ส่งกลิ่นเหม็นก่อความรำคาญ
	๔. ประชาชนต้องการเส้นทางในการสัญจรไปมาเพิ่มมากขึ้นและเทศบาลไม่สามารถดำเนินการได้เนื่องจากพื้นที่ยังไม่เป็นที่สาธารณะ จะดำเนินการได้ก็ต่อเมื่อต้องเป็นที่สาธารณะ	- เส้นทางคมนาคม	- เส้นทางคมนาคมที่เป็นสาธารณะและประชาชนมีความต้องการให้ดำเนินการ	- มีเส้นทางในการคมนาคมเพียงพอและประชาชนได้รับความสะดวกในการสัญจรไปมา
	๕. มีการระบาดของโรคอุบัติใหม่ โรคระบาด โรคติดต่อ	- ด้านสาธารณสุข	- ในเขตเทศบาล	ในพื้นที่ไม่มีมีการระบาดของโรคอุบัติใหม่ โรคระบาด โรคติดต่อ
	๖. ประชาชนในพื้นที่ป่วยเป็นโรคเรื้อรังแนวโน้มที่เพิ่มขึ้น เช่น เบาหวาน ความดัน	- ด้านสาธารณสุข	- ประชาชนกลุ่มเสี่ยงและผู้ป่วย	ในพื้นที่มีผู้ป่วยเป็นโรคเรื้อรังลดลง
	๗. ปริมาณขยะและน้ำเสียเพิ่มมากขึ้น	- สิ่งแวดล้อม	- ในเขตเทศบาล	- ปริมาณขยะและน้ำเสียถูกกำจัดให้หมดด้วยวิธีการที่ถูกต้อง
	๘. ประชาชนบริโภคอาหารที่ปลอดภัย	- ด้านสาธารณสุข	- ประชาชนในเขตเทศบาล	- ประชาชนทราบและสามารถเลือกบริโภคอาหารที่ปลอดภัยได้ถูกต้อง
	๙. ประชาชนในพื้นที่บางรายมีที่อยู่อาศัยไม่มั่นคงแข็งแรง	- ที่อยู่อาศัย	- ประชาชนในพื้นที่ที่ได้รับความเดือดร้อนเรื่องที่อยู่อาศัย	- ประชาชนในพื้นที่ได้รับความช่วยเหลือซ่อมแซมที่อยู่อาศัยให้มั่นคงแข็งแรง
	๑๐ มีการขยายตัวของประชากรเพิ่มมากขึ้นทำให้เกิดการขยายตัวของอาคารบ้านเรือนทำให้เกิดเป็นชุมชนแออัด	- ประชากร	- พื้นที่ในเขตเทศบาล	- ควบคุมการก่อสร้างอาคารบ้านเรือนการพิจารณาออกใบอนุญาตเพื่อไม่เกิดปัญหาจากการก่อสร้างอาคาร
	๑๑. ประชาชนบางครั้งเรือนบริโภค-บริโภคน้ำที่ยังไม่สะอาดและมีสิ่งเจือปน เช่น จากน้ำฝน น้ำที่ไม่ได้คุณภาพ มีตะกอน	- การอุปโภค-บริโภค	- ประชาชนในเขตเทศบาล	- ประชาชนบริโภคน้ำที่สะอาดถูกสุขลักษณะ

	๑๒. การศึกษาสื่อการเรียนการสอนยังไม่พอเพียง เด็กนักเรียนไม่ได้รับการศึกษาต่อในระดับที่สูงกว่าชั้นพื้นฐาน และขาดงบประมาณในการศึกษา ครอบครัวยากจน	- สังคมในชุมชน	- เด็กนักเรียนในเขตเทศบาล	- มีสื่อการเรียนการสอนที่พอเพียง เด็กนักเรียนได้รับการศึกษาที่สูงขึ้น มีงบประมาณในการศึกษาเล่าเรียน
	๑๓. เด็กและผู้สูงอายุบางครอบครัวผู้สูงอายุอยู่ตามลำพัง และรับการดูแลเด็ก	- สังคมในชุมชน	- ผู้สูงอายุและเด็กในเขตเทศบาล	- ผู้สูงอายุและเด็กได้รับการดูแลที่ดี
	๑๔. ผู้พิการไม่ได้รับความช่วยเหลือในดำรงชีวิต	- สังคมในชุมชน	- ผู้พิการในเขตเทศบาล	- ผู้พิการได้รับความช่วยเหลือในการดำรงชีวิตและทั่วถึง
	๑๕. เยาวชนและวัยรุ่นติดเกมส์ สิ่งลามก บุหรี่ เหล้า สาเสพติด และท้องก่อนวัยอันสมควร	- สังคมในชุมชน	- เยาวชนและวัยรุ่นในเขตเทศบาล	- เยาวชนและวัยรุ่นมีอนาคตที่ดี
	๑๖. การจราจรบนถนนมีเพิ่มมากขึ้น อาจทำให้เกิดอุบัติเหตุขึ้นได้	- การจราจร	ประชาชนที่สัญจรไปมาบนถนน	มีระบบควบคุมการจราจร เช่น ติดตั้งสัญญาณไฟจราจรเพื่อเตือนให้ระมัดระวัง
	๑๗. ยังมีการทำลายและลักขโมยทรัพย์สินของประชาชนและราชการรวมทั้งเกิดการทะเลาะวิวาทกันในชุมชน	- การรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน	- ประชาชนและส่วนราชการ	- มีการป้องกันและรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนและส่วนราชการ เช่น การติดตั้งกล้องวงจรปิด การให้ผู้นำ อปพร. ควบคุมและระงับเหตุทะเลาะวิวาท
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น	๑. ยังมีศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่นบางอย่างถูกกลืนเลือนไป	- ศิลปะ วัฒนธรรม จารีต ประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่นบางอย่างถูกกลืนเลือน	- ประชาชนในเขตเทศบาล	- ยกย่อง เชิดชูคนดีหรือปราชญ์ชาวบ้านในโอกาสต่างๆ เพื่อเป็นตัวอย่างแก่เยาวชนและประชาชน ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น ไม่ถูกกลืนและคงอยู่สืบไป

ยุทธศาสตร์ แผนงาน หน่วยรับผิดชอบ

ที่	ยุทธศาสตร์	ด้าน	แผนงาน	หน่วยงาน รับผิดชอบหลัก	หน่วยงาน สนับสนุน
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้าน การส่งเสริม เศรษฐกิจชุมชน ท้องถิ่นตามหลัก ปรัชญาเศรษฐกิจ พอเพียง	ด้านเศรษฐกิจ	แผนงานสังคมสงเคราะห์	กองสวัสดิการ สังคม	
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การ พัฒนาด้านการ บริหารจัดการและ อนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	ด้านแหล่งน้ำ	แผนงานอุตสาหกรรมและการ โยธา	กองช่าง	
		ด้าน ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	แผนงานสาธารณสุข,แผนงาน เคหะและชุมชน	กองสาธารณสุขฯ	กองช่าง
๓	๓. ยุทธศาสตร์การ พัฒนาด้านการ พัฒนาคุณภาพชีวิต ของประชาชนใน ท้องถิ่น	ด้านเศรษฐกิจ	แผนงานสังคมสงเคราะห์	กองสวัสดิการ สังคม	
		ด้านสังคม	แผนงานสังคมสงเคราะห์	กองสวัสดิการ สังคม	
			แผนงานการรักษาความสงบ ภายใน	สำนักปลัด	
		ด้านโครงสร้าง พื้นฐาน	แผนงานเคหะและชุมชน	กองช่าง	กองสาธารณสุข
			แผนงานอุตสาหกรรมและการ โยธา	กองช่าง	
		ด้านแหล่งน้ำ	แผนงานอุตสาหกรรมและการ โยธา	กองช่าง	
		ด้านสาธารณสุข	แผนงานสาธารณสุข	กองสาธารณสุขฯ	
		ด้านการเมือง การ บริหาร	แผนงานบริหารงานทั่วไป	สำนักปลัด,กอง คลัง	
ด้านการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	แผนงานการศึกษา,แผนงาน ศาสนา วัฒนธรรมและ นันทนาการ	กองการศึกษาฯ			
๔	ยุทธศาสตร์การ พัฒนาด้าน ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี และ ภูมิปัญญาท้องถิ่น	ด้านการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	แผนงานการศึกษา,แผนงาน ศาสนา วัฒนธรรมและ นันทนาการ	กองการศึกษาฯ	

การทบทวนความเสี่ยงและกรอบแผนการบริหารความเสี่ยง

๑. การพิจารณาทบทวนความเสี่ยงจากการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

มีการกำหนดการจัดวางและมีกิจกรรมการควบคุมภายในของกระบวนการที่สำคัญครบถ้วนทุกกระบวนการตามภารกิจของโครงสร้างองค์กร

(/) ครบถ้วน

() ไม่ครบถ้วน กระบวนการที่ยังไม่ได้ดำเนินการ ได้แก่

ประเด็นความเสี่ยงที่พบหรือความเสี่ยงที่มีอยู่ จากกระบวนการควบคุมภายใน ได้แก่

๑.๑ สำนักปลัด

- งานบริหารงานทั่วไป การควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล
- งานธุรการ งานด้านสารบรรณ

๑.๒ กองคลัง

- งานการเงินและบัญชี การเบิกจ่ายล่าช้า เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำฎีกาเบิกจ่ายแต่ละสำนัก/กองจัดทำฎีกาไม่ถูกต้อง

- งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การจัดทำทะเบียนทรัพย์สินเป็นปัจจุบันแต่ยังไม่สามารถทราบได้ว่าทรัพย์สินที่มีอยู่ตามทะเบียนสามารถใช้งานได้หรือไม่ การตรวจสอบพัสดุประจำปีไม่ได้ดำเนินการอย่างจริงจังทำให้ไม่สามารถจำหน่ายพัสดุที่ชำรุดและเสื่อมสภาพออกจากทะเบียนได้

๑.๓ กองช่าง เป็นความเสี่ยงเดิมที่ยังไม่สามารถปรับปรุงแก้ไขได้

- งานประมาณราคาการก่อสร้าง ไม่สามารถกำหนดราคาได้ตามราคาขายตามท้องตลาดเนื่องจากใช้ราคาจากกระทรวงพาณิชย์ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลง

- งานออกแบบและควบคุมอาคาร ไม่มีบุคลากรตำแหน่งวิศวกรเพื่อรับรองการออกแบบอาคาร
- การซ่อมแซมไฟฟ้า มีบุคลากรไม่เพียงพอและพนักงานขาดความรู้เรื่องไฟฟ้า

๑.๔ กองการศึกษา

- งานบริการการศึกษา ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานด้านการบริหารการศึกษา และการการจัดทำการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- การเก็บขยะมูลฝอย ช่วงวันหยุดเทศกาลมีปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้น รถบรรทุกขยะชำรุดเสื่อมสภาพการใช้งาน และการขยายตัวของชุมชนทำให้มีขยะเพิ่มขึ้น

๑.๖ กองสวัสดิการสังคม

- กิจกรรมการตรวจสอบข้อมูลคุณสมบัติผู้รับเบี้ยยังชีพ ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน ผู้รับเบี้ยยังชีพได้รับการแต่งตั้งในตำแหน่งที่ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนจากรัฐไม่แจ้งยกเลิกการรับเบี้ยยังชีพ

๑.๗ หน่วยตรวจสอบภายใน

- การตรวจสอบไม่เป็นไปตามแผนการตรวจสอบ เนื่องจากบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบ

๒. การพิจารณากรอบแผนบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

ยุทธศาสตร์	ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย	ประเด็นความเสี่ยง	ผลการพิจารณา (ความเสียหายเดิม/ ใหม่)	แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรมที่เกี่ยวข้องใน ปัจจุบัน
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการพัฒนา คุณภาพชีวิตของประชาชนใน ท้องถิ่น	การนำแผนพัฒนา ท้องถิ่นไปปฏิบัติ ได้อย่างไม่เต็ม ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	นำแผนพัฒนา ท้องถิ่นไปนำไป การปฏิบัติอย่าง น้อยร้อยละ ๒๕	S๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตาม ยุทธศาสตร์ เนื่องจากกรอบตนเองและ การมีส่วนร่วมของประชาชนยังมีน้อย และ ไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น O๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตาม ยุทธศาสตร์ เนื่องจากโครงการตาม แผนพัฒนาท้องถิ่น มีจำนวนมาก และใช้ งบประมาณสูง ทำให้เกิดการนำแผนไป ปฏิบัติไม่เต็มที่	ใหม่	-โครงการจัดประชาคม เพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการพัฒนา คุณภาพชีวิตของประชาชนใน ท้องถิ่น	การจัดเก็บภาษี	สามารถจัดเก็บ ภาษีได้ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๙๐	S๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตาม ยุทธศาสตร์ เนื่องจากไม่สามารถรับชำระ ภาษีได้ฐานผู้ที่อยู่ในข่ายต้องเสียภาษีได้ ๗๐ %	เดิม	-โครงการจัดเก็บภาษี และสำรวจภาษี เคลื่อนที่
			S๒ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตาม ยุทธศาสตร์ เนื่องจากกรอบตนเองและ การมีส่วนร่วมของประชาชนยังมีน้อย และ ไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการชำระ ภาษี	เดิม	

ยุทธศาสตร์	ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย	ประเด็นความเสี่ยง	ผลการพิจารณา (ความเสี่ยงเดิม/ ใหม่)	แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรมที่เกี่ยวข้องใน ปัจจุบัน
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการ พัฒนาคุณภาพชีวิตของป ราชชนในท้องถิ่น	อุดหนุน คณะกรรมการ หมู่บ้านทั้ง ๑๕ หมู่บ้าน	ดำเนินการตาม โครงการได้ร้อยละ ๑๐๐	0๒ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตาม ยุทธศาสตร์ เนื่องจากผู้ดำเนินโครงการ ขอรับเงินอุดหนุนไม่มีความรู้ความเข้าใจ การดำเนินโครงการให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น การเขียนเสนอ โครงการให้อยู่ในแผนก่อนจะดำเนินการ ขอรับงบประมาณ, เอกสารการเบิกจ่ายเงิน	เดิม	-โครงการอุดหนุนชุมชน เพื่อดำเนินการตามอำนาจ หน้าที่และภารกิจภายใต้โอน ด้านสาธารณสุข
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการ พัฒนาคุณภาพชีวิตของป ราชชนในท้องถิ่น	ครูผู้สอนและ ผู้เกี่ยวข้องในการ จัดการศึกษา ตระหนักและ ร่วมกันรับผิดชอบ ร่วมกันรับผิดชอบ เพื่อพัฒนาผู้เรียน ร้อยละ ๑๐๐	ครูผู้สอน/ ผู้เกี่ยวข้อง ตระหนัก+ร่วมกัน รับผิดชอบ ร้อย ละ ๑๐๐	5๓ในการดำเนินการ การประกันคุณภาพ การศึกษา อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตาม วัตถุประสงค์ เนื่องจากผู้รับการประเมิน ความรู้ ความเข้าใจ และขาดความพร้อมใน ด้านการประเมินตามเกณฑ์ตัวบ่งชี้	เดิม	- โครงการประกันคุณภาพ การศึกษา
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การ พัฒนาด้านการพัฒนา คุณภาพชีวิตของ ประชาชนในท้องถิ่น	พัฒนาโครงการ สร้างพื้นฐานให้ สามารถใช้งานได้	ถนน ลาดยาง ลูกรัง คสล. ราง ระบายน้ำ ฯลฯ สามารถใช้งานได้ อย่างร้อยละ ๙๐	0๓การปฏิบัติงานอาจไม่เป็นไปตาม แผนงานเนื่องจากขาดแคลนบุคลากร F๒ อาจเกิดค่าใช้จ่ายสูงขึ้นเนื่องจาก ราคา วัสดุเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา	ใหม่ ใหม่	-โครงการก่อสร้าง/ ซ่อมแซม ถนนลาดยาง ถนน คสล. และถนนลูกรัง ภายในเขตเทศบาลตำบล โนนสูง

ยุทธศาสตร์	ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย	ประเด็นความเสี่ยง	ผลการพิจารณา (ความเสี่ยงเดิม/ใหม่)	แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่เกี่ยวข้องในปัจจุบัน
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	ข้อมูลพื้นฐาน ถูกต้อง ครบถ้วน	ข้อมูลพื้นฐาน ถูกต้อง ครบถ้วน ร้อยละ ๑๐๐	ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการจัดเก็บข้อมูล การประเมินผลจากลำช้า บางครัวเรือนอาจไม่สามารถประเมินผลได้เนื่องจากข้อมูลไม่ครบถ้วน	เดิม	-โครงการสำรวจข้อมูลพื้นฐาน

การระบุความเสี่ยง

๑. การพิจารณาความเสี่ยงจากกรอบแผนบริหารความเสี่ยงกับความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน

ระดับการควบคุม	ประสิทธิภาพของการควบคุมที่มีอยู่		
	ผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม
๑ เบื้องต้น	ต่ำกว่าเป้าหมาย	ไม่มีมาตรฐานที่ชัดเจน	ไม่มีการติดตาม
๒ ไม่เป็นทางการ	ต่ำกว่าเป้าหมาย	มีการควบคุมเป็นมาตรฐานแต่ยังไม่ได้นำมาใช้ปฏิบัติ	มีการควบคุมแต่ไม่มีการติดตาม
๓ เป็นระบบ	เป็นไปตามเป้าหมาย	มีการควบคุมเป็นมาตรฐานของแต่ละหน่วยงาน/กอง	มีการรายงานแต่ไม่มีการรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๔ บูรณาการ	ดีกว่าเป้าหมาย	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานขององค์กร	มีการติดตามและมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ
๕ ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด	ดีกว่าเป้าหมายมาก	มีการกำหนดเป็นมาตรฐานขององค์กรเทียบเคียงกับ Best Practice	มีการระบุระยะเวลาการติดตามและรายงานผลที่ชัดเจน

ยุทธศาสตร์	ประเด็นความเสี่ยง	ความเสี่ยงของมาตรการควบคุมภายใน			ประเด็นความเสี่ยงที่เหลืออยู่
		ผลการดำเนินงานเทียบกับเป้าหมาย	กระบวนการควบคุม	การติดตาม	
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	S๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามยุทธศาสตร์ เนื่องจากการตอบสนองและการมีส่วนร่วมของประชาชนยังมีน้อย และไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๒	๓	๔	S๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามยุทธศาสตร์ เนื่องจาก การตอบสนองและการมีส่วนร่วมของประชาชนยังมีน้อย และไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	O๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามยุทธศาสตร์ เนื่องจากโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่น มีจำนวนมาก และใช้งบประมาณสูง ทำให้เกิดการนำเงินไปปฏิบัติไม่เต็มที่	๑	๓	๔	O๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามยุทธศาสตร์ เนื่องจากโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่น มีจำนวนมาก และใช้งบประมาณสูง ทำให้เกิดการนำเงินไปปฏิบัติไม่เต็มที่

<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการ พัฒนาคุณภาพชีวิต ของประชาชนใน ท้องถิ่น</p>	<p>S๒ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามยุทธศาสตร์ เนื่องจากการ ตอบสนองและการมีส่วนร่วมของประชาชนยังมีน้อย และไม่ตระหนัก ถึงความสำคัญของการชำระภาษี</p>	<p>๒</p>	<p>๓</p>	<p>๔</p>	<p>S๒ อาจไม่สามารถ ดำเนินการได้ตาม ยุทธศาสตร์ เนื่องจากการ ตอบสนองและการมีส่วนร่วม ของประชาชนยังมี น้อย และไม่ตระหนักถึง ความสำคัญของการชำระ ภาษี</p>
<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การ พัฒนาด้านการ พัฒนาคุณภาพชีวิต ของประชาชนใน ท้องถิ่น</p>	<p>F๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามยุทธศาสตร์ เนื่องจากไม่สามารถ รับชำระภาษีได้ตามฐานผู้ที่อยู่ภายในข่ายต้องเสียภาษี ได้ ๗๐ %</p>	<p>๓</p>	<p>๔</p>	<p>๔</p>	<p>F๑ อาจไม่สามารถ ดำเนินการได้ตาม ยุทธศาสตร์ เนื่องจากไม่ สามารถชำระภาษีได้ ตามฐานผู้ที่อยู่ในข่ายต้อง เสียภาษี ได้ ๗๐ %</p>
<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การ พัฒนาด้านการ พัฒนาคุณภาพชีวิต ของประชาชนใน ท้องถิ่น</p>	<p>O๒ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามยุทธศาสตร์ เนื่องจากผู้ดำเนิน โครงการขอรับเงินอุดหนุนไม่มีความรู้ความเข้าใจการดำเนินโครงการ ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น การเขียนเสนอ โครงการให้อยู่ในแผนก่อนจะดำเนินการขอรับงบประมาณ, เอกสารการ เบิกจ่ายเงิน</p>	<p>๒</p>	<p>๓</p>	<p>๔</p>	<p>O๒ อาจไม่สามารถ ดำเนินการได้ตาม ยุทธศาสตร์ เนื่องจากผู้ ดำเนินโครงการขอรับเงิน อุดหนุนไม่มีความรู้ความ เข้าใจการดำเนินโครงการ ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น การเขียนเสนอโครงการให้ อยู่ในแผนก่อนจะ ดำเนินการขอรับ งบประมาณ, เอกสารการ เบิกจ่ายเงิน</p>

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	S๓ ในการดำเนินการ การประกันคุณภาพการศึกษา อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามวัตถุประสงค์ เนื่องจากผู้รับการประเมิน ได้รับความเข้าใจ และขาดความพร้อมในด้าน การประเมินตามเกณฑ์ตัวบ่งชี้	๒	๓	๔	S๓ ในการดำเนินการ การประกันคุณภาพ การศึกษา อาจไม่สามารถดำเนินการได้ ตามวัตถุประสงค์ เนื่องจากผู้รับการประเมิน ได้รับความเข้าใจ และขาดความพร้อมในด้าน การประเมินตามเกณฑ์ตัวบ่งชี้
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	O๓ การปฏิบัติงานอาจไม่ไปตามแผนงานเนื่องจากขาดแคลนบุคลากร	๒	๒	๑	O๓ การปฏิบัติงานอาจไม่ไปตามแผนงาน เนื่องจากขาดแคลนบุคลากร
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน	O๔ ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการจัดเก็บข้อมูล การประเมินผล อาจล่าช้า บางครั้งเรือินอาจไม่สามารถประเมินผลได้เนื่องจากข้อมูลไม่ครบถ้วน	๒	๒	๑	F๑ อาจเกิดค่าใช้จ่าย สูงขึ้นเนื่องจาก ราคาวัสดุเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา
		๓	๓	๔	O๔ ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการ จัดเก็บข้อมูล การประเมินผลอาจล่าช้า บางครั้งเรือินอาจไม่สามารถประเมินผลได้เนื่องจาก ข้อมูลไม่ครบถ้วน

๒. การระบุความเสี่ยงปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (จากประเด็นความเสี่ยงที่เหลือยู่)

ประเภทความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์	แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง	ประเด็นความเสี่ยง
ด้านกลยุทธ์	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิต ของประชาชนในท้องถิ่น	โครงการจัดประชุมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	S๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตาม ยุทธศาสตร์ เนื่องจากกรอบสนองและ การมีส่วนร่วมของประชาชนยังมีน้อย และ ไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น
ด้านการดำเนินงาน	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิต ของประชาชนในท้องถิ่น	โครงการจัดประชุมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	O๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตาม ยุทธศาสตร์ เนื่องจากโครงการตาม แผนพัฒนาท้องถิ่น มีจำนวนมาก และใช้ งบประมาณสูง ทำให้เกิดการนำแผนไป ปฏิบัติไม่เต็มที่
ด้านกลยุทธ์	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการพัฒนา คุณภาพชีวิตของประชาชนใน ท้องถิ่น	-โครงการจัดเก็บภาษีและสำรวจภาษีเคลื่อนที่	S๒ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตาม ยุทธศาสตร์ เนื่องจากกรอบสนองและ การมีส่วนร่วมของประชาชนยังมีน้อย และ ไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการชำระ ภาษี
ด้านการเงิน	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการพัฒนา คุณภาพชีวิตของประชาชนใน ท้องถิ่น	-โครงการจัดเก็บภาษีและสำรวจภาษีเคลื่อนที่	F๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตาม ยุทธศาสตร์ เนื่องจากไม่สามารถรับชำระ ภาษีได้ตามผู้ที่อยู่ในข่ายต้องเสียภาษีได้ ๓๐ %

<p>ด้านกลยุทธ์</p>	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิต ของประชาชนในท้องถิ่น</p>	<p>-โครงการอุดหนุนชุมชน เพื่อดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจถ่ายโอนด้านสาธารณสุข</p>	<p>0๒ อาจไม่สามารรถดำเนินการได้ตาม ยุทธศาสตร์ เนื่องจากผู้ดำเนินโครงการ ขอรับเงินอุดหนุนไม่มีความรู้ความเข้าใจ การดำเนินโครงการให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น การเขียนเสนอ โครงการให้อยู่ในแผนก่อนจะดำเนินการ ขอรับงบประมาณ, เอกสารการเบิกจ่ายเงิน</p>
<p>ด้านกลยุทธ์</p>	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิต ของประชาชนในท้องถิ่น</p>	<p>- โครงการประกันคุณภาพการศึกษา</p>	<p>5๓ ในการดำเนินการ การประกันคุณภาพ การศึกษา อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตาม วัตถุประสงค์ เนื่องจากผู้รับการประเมิน ความรู้ ความเข้าใจ และขาดความพร้อมใน ด้านการประเมินตามเกณฑ์ตัวบ่งชี้</p>
<p>ด้านการดำเนินงาน</p>	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิต ของประชาชนในท้องถิ่น</p>	<p>-โครงการก่อสร้าง/ซ่อมแซม ถนนลาดยาง ถนน คสล. และ ถนนลูกรัง ภายในเขตเทศบาลตำบลโนนสัง</p>	<p>0๓ การปฏิบัติงานอาจไม่เป็นไปตาม แผนงานเนื่องจากขาดแคลนบุคลากร</p>
<p>ด้านการเงิน</p>	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิต ของประชาชนในท้องถิ่น</p>	<p>-โครงการก่อสร้าง/ซ่อมแซม ถนนลาดยาง ถนน คสล. และ ถนนลูกรัง ภายในเขตเทศบาลตำบลโนนสัง</p>	<p>F๒ อาจเกิดค่าใช้จ่ายสูงขึ้นเนื่องจาก ราคา วัสดุเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา</p>
<p>ด้านการปฏิบัติงาน</p>	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิต ของประชาชนในท้องถิ่น</p>	<p>-โครงการสำรวจข้อมูลพื้นฐาน</p>	<p>0๔ ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการ จัดเก็บข้อมูล การประเมินผลอาจล่าช้า บาง ครัวเรือนอาจไม่สามารถประเมินผลได้ เนื่องจากข้อมูลไม่ครบถ้วน</p>

การตอบสนองของความเสี่ยง

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่เกี่ยวข้อง	การจัดการความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ต้นทุน/ค่าใช้จ่าย	ผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น/เป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบและกำหนดแล้วเสร็จ
๑	๖ (ปานกลาง)	5๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามยุทธศาสตร์ เนื่องจาก การตอบสนอง และการมีส่วนร่วมของประชาชนยังมีน้อย และไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	ควบคุม/ลดความเสี่ยง	-จัดประชาคมให้ทั่วถึง ครอบคลุม เช่น จัดประชาคมแบบประชาคมหมู่บ้าน -กำหนดช่วงเวลาในการจัดประชาคมในช่วงที่ไม่ใช่ฤดูทำนา/ฤดูเก็บเกี่ยว -จัดประชาคมในช่วงเย็น เพื่อให้เกิดการมีส่วนร่วมมากที่สุด	-	เกิดการมีส่วนร่วมมากยิ่งขึ้น และทราบปัญหาและความต้องการของประชาชนส่วนรวม	สำนักปลัด -ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ มกราคม ๖๖- กันยายน ๖๖
๒	๘ (ปานกลาง)	0๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามยุทธศาสตร์ เนื่องจากโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมาก และใช้งบประมาณสูง ทำให้เกิดการนำแผนไปปฏิบัติไม่เต็มที่	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	ยอมรับ	-ให้ความรู้แก่ประชาชนเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น -ตัดโครงการที่ไม่สามารถดำเนินการได้ตามอำนาจหน้าที่ออก เพื่อไม่มีโครงการในแผนฯ มากำเกินไป	-	เพื่อให้การนำแผนพัฒนาท้องถิ่นไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล	สำนักปลัด -ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ มกราคม ๖๖- กันยายน ๖๖

๓	๘ (ปานกลาง)	S๒ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามยุทธศาสตร์ เนื่องจากการตอบสนองและการมีส่วนร่วมของประชาชนยังมีน้อย และไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการชำระภาษี	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	ควบคุม/ ลดความเสี่ยง	-แจ้งผู้นำชุมชน/ ผู้ใหญ่บ้าน ประชาสัมพันธ์ ชั้นตอนและ ระเบียบ กฎหมายด้าน ภาษี -จัดทำเอกสาร และ ประชาสัมพันธ์ ให้ชำระภาษี รายบุคคล	๓๐,๐๐๐	-ผู้เสียภาษี ตระหนักถึง บทบาทหน้าที่ และบทลงโทษใน การไม่ชำระภาษี -ผู้เสียภาษีชำระ ภาษีตาม ระยะเวลาที่ กฎหมายกำหนด	กองคลัง งานจัดเก็บและ พัฒนารายได้ มกราคม ๖๖- กันยายน ๖๖
๔	๙ (ปานกลาง)	F๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามยุทธศาสตร์ เนื่องจากไม่สามารถชำระภาษีได้ตามฐานผู้ที่อยู่ในข่ายต้องเสียภาษีได้ ๗๐ %	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	ควบคุม/ ลดความเสี่ยง	-ออกหน่วย บริการรับชำระ ภาษีนอกสถานที่ ให้ครอบคลุม ทั่วถึงทุกหมู่บ้าน -กรณีลูกหนี้ภาษี ดำเนินการตาม ระเบียบ กฎหมาย จัดทำ หนังสือติดตาม ทางถาม	๓๐,๐๐๐	-คาดว่าจะ สามารถเก็บภาษี ได้เกิน ๘๐ % จากฐานผู้ที่อยู่ใน ข่ายต้องชำระ ภาษี	กองคลัง งานจัดเก็บและ พัฒนารายได้ มกราคม ๖๖- กันยายน ๖๖

๕	๖ (ปานกลาง)	๐๒ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามยุทธศาสตร์ เนื่องจากผู้ดำเนินโครงการขอรับเงินอุดหนุนไม่มีความรู้ความเข้าใจการดำเนินงานโครงการให้เป็นที่ไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น การเขียนเสนอโครงการให้อยู่ในแผนก่อนจะดำเนินการขอรับงบประมาณ,เอกสารการเบิกจ่ายเงิน	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	ควบคุม/ลดความเสี่ยง	จัดประชุมชี้แจงแนวทาง การดำเนินงานโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุขขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้กับผู้ดำเนินโครงการ	- ประชาชนได้รับการบริการสาธารณสุขตามวัตถุประสงค์โครงการ - ผู้ดำเนินโครงการจัดทำโครงการเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมภายใน ก.ย.๖๖
๖	๖ (ปานกลาง)	๕๓ในการดำเนินการร่วมกันคุณภาพการศึกษา อาจไม่ได้รับการดำเนินการได้ตามวัตถุประสงค์ เนื่องจากผู้รับงบประมาณมีความเข้าใจ และประเมินพร้อมในด้านการศึกษาตามเกณฑ์ตัวบ่งชี้	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	ควบคุม/ลดความเสี่ยง	- จัดอบรมให้ความรู้ด้านการประกันคุณภาพการศึกษา ให้แก่ผู้รับการประเมิน - จัดทำคู่มือรายงานผลการประเมินตนเองเพื่อรองรับการประเมินคุณภาพการศึกษา	- ผู้ดำเนินโครงการบรรลุตามวัตถุประสงค์ - ผู้รับการประเมินมีความรู้ความเข้าใจในด้านการประกันคุณภาพการศึกษา	- กองการศึกษา ๑ มี.ค. ๖๕ - ๓๐ เม.ย. ๖๕

๗	๘ (ปาน กลาง)	๐๓ การปฏิบัติงานอาจไม่เป็นไปตามแผนงานเนื่องจากขาดแคลนบุคลากร	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	ควบคุม/ลดความเสี่ยง	-สรรหา บรรจุ แต่งตั้งบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถตรงกับภารกิจที่ขาดแคลน	-มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่จะปฏิบัติงานให้เกิดการขับเคลื่อนภารกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์/เป้าหมาย	-กองช่าง ภายใน ก.ย. ๖๖
๘	๖ (ปาน กลาง)	F๒ อาจเกิดค่าใช้จ่ายสูงขึ้นเนื่องจาก ราคาสวัสดุก่อสร้างเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	ควบคุม/ลดความเสี่ยง	-ตรวจสอบราคาวัสดุก่อนดำเนินการขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง	-ราคากลางเป็นปัจจุบัน ไม่เกิดความเสียหายต่อราชการหรือมีกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	กองช่าง ภายใน กันยายน ๖๖
๙	๘ (ปาน กลาง)	๐๔ ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการจัดเก็บข้อมูล การประเมินผลอาจล่าช้า บางครัวเรือนอาจไม่สามารถประเมินผลได้เนื่องจากข้อมูลไม่ครบถ้วน	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	ควบคุม/ลดความเสี่ยง	-อธิบายสิทธิประโยชน์ที่อาจได้จากกรให้ข้อมูลครบถ้วน -เก็บข้อมูลให้ถูกต้องและครบถ้วน	ได้รับข้อมูลครบถ้วน เพื่อนำมาประกอบการพิจารณาให้ความช่วยเหลือ	กองสวัสดิการสังคม ภายใน ก.พ. ๖๖

๓	โครงการอุดหนุนชุมชน เพื่อ ดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจถ่ายโอนด้าน สาธารณสุข	<p>๑. จัดประชุมชี้แจงแนว ทางการดำเนินโครงการ พระราชดำริด้านสาธารณสุข ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น ให้กับผู้ดำเนิน โครงการ</p> <p>๒. ผู้ดำเนินโครงการจัดทำ โครงการตามแนวทางการ ดำเนินโครงการพระราชดำริ ด้านสาธารณสุขขององค์กร ปกครองส่วน</p> <p>๓. เพิ่มโครงการบรรจุในแผน</p> <p>๔. เบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้ ผู้ดำเนินการโดยโอนผ่านบัญชี</p> <p>๕. การรายงานและติดตามผล การดำเนินโครงการ</p>	๕๘๐,๐๐๐				
๔	โครงการประกันคุณภาพ การศึกษา	<p>๑. จัดประชุมชี้แจงแนว ทางการดำเนินโครงการ ให้กับ ผู้ดำเนินโครงการ</p> <p>๒. ผู้ดำเนินโครงการจัดทำ โครงการ</p> <p>๓. เพิ่มโครงการบรรจุในแผน</p> <p>๔. การรายงานและติดตามผล การดำเนินโครงการ</p>	๕,๐๐๐	↕			

รายงานการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ความเสี่ยง : S๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามยุทธศาสตร์ เนื่องจากการตอบสนองและการมีส่วนร่วมของประชาชนยังมีน้อย และไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการชำระภาษี

วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลดความเสี่ยง

งบประมาณ : ๓๐,๐๐๐ บาท

ผู้รับผิดชอบ : กองคลัง งานจัดเก็บและพัฒนารายได้

การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ผลลัพธ์ของการดำเนินงาน	ระยะเวลาการดำเนินงาน	ร้อยละของความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๑	๑. จัดประชุมกำหนดแนวทางและชี้แจงให้กับผู้นำชุมชน ๒. ดำเนินการประชาสัมพันธ์เพื่อให้ประชาชนทราบ ๓. รับชำระภาษีผู้ที่อยู่ในข่ายชำระภาษี	-ผู้เสียภาษีตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และบทลงโทษในการไม่ชำระภาษี -ผู้เสียภาษีชำระภาษีตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด	๑ ต.ค. ๖๔ - ๓๐ ก.ย. ๖๕	๑๐ %	- ประชาสัมพันธ์แล้วแต่ผู้เสียภาษีไม่ให้ความสำคัญไม่มาชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด

ความเสี่ยง : F๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามยุทธศาสตร์ เนื่องจากไม่สามารถรับชำระภาษีได้ตามฐานผู้ที่อยู่ในข่ายต้องเสียภาษีได้ ๗๐ %

วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลดความเสี่ยง

งบประมาณ : ๓๐,๐๐๐ บาท

ผู้รับผิดชอบ : กองคลัง งานจัดเก็บและพัฒนารายได้

การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ผลลัพธ์ของการดำเนินงาน	ระยะเวลาการดำเนินงาน	ร้อยละของความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๑	๑. จัดประชุมกำหนดแนวทางและชี้แจงให้กับผู้นำชุมชน ๒. ดำเนินการประชาสัมพันธ์เพื่อให้ประชาชนทราบ ๓. รับชำระภาษีผู้ที่อยู่ในข่ายชำระภาษี	-คาดว่าจะสามารถเก็บภาษีได้เกิน ๘๐ % จากฐานผู้ที่อยู่ในข่ายต้องชำระภาษี	๑ ต.ค. ๖๔ - ๓๐ ก.ย. ๖๕	๑๐ %	ประชาสัมพันธ์แล้วแต่ผู้เสียภาษีไม่ให้ความสำคัญไม่มาชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด

ความเสี่ยง : ๐๑ อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามยุทธศาสตร์ เนื่องจากผู้ดำเนินโครงการขอรับเงินอุดหนุนไม่มีความรู้ความเข้าใจการดำเนินโครงการให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น การเขียนเสนอโครงการให้อยู่ในแผนก่อนจะดำเนินการขอรับงบประมาณ, เอกสารการเบิกจ่ายเงิน

วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลดความเสี่ยง

งบประมาณ : ๕๘๐,๐๐๐

ผู้รับผิดชอบ : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ผลลัพธ์ของการดำเนินงาน	ระยะเวลาการดำเนินงาน	ร้อยละของความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๑	๑. จัดประชุมชี้แจงแนวทางการดำเนินโครงการพระราชดำริ ด้านสาธารณสุขขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้กับผู้ดำเนินโครงการ ๒. ผู้ดำเนินโครงการจัดทำโครงการตามแนวทางทางการดำเนินโครงการพระราชดำริ ด้านสาธารณสุขขององค์กรปกครองส่วน ๓. เพิ่มโครงการบรรจุในแผน ๔. เบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้ผู้ดำเนินการโดยโอนผ่านบัญชี ๕. การรายงานและติดตามผลการดำเนินโครงการ	ไม่ได้ดำเนินการ	๑ เม.ย. ๖๔ - ๓๐ ก.ย. ๖๕	๐ %	-เนื่องจาก คณะกรรมการชุมชนของเทศบาลตำบลโนนสังหมดวาระลงแล้ว ยังไม่มีการคัดเลือก คณะกรรมการชุดใหม่ จึงไม่มีการขอรับเงินอุดหนุนดังกล่าว

ความเสี่ยง : ในการดำเนินการ การประกันคุณภาพการศึกษา อาจไม่สามารถดำเนินการได้ตามวัตถุประสงค์ เนื่องจากผู้รับการประเมิน ความรู้ ความเข้าใจ และขาดความพร้อมในด้านการประเมินตามเกณฑ์ตัวบ่งชี้

วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลดความเสี่ยง

งบประมาณ : ๕,๐๐๐ บาท

ผู้รับผิดชอบ : กองการศึกษา

การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ผลลัพธ์ของการดำเนินงาน	ระยะเวลาการดำเนินงาน	ร้อยละของความสำเร็จ	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๑	๑. จัดประชุมชี้แจงแนวทางการดำเนินโครงการให้กับผู้ดำเนินโครงการ ๒. ผู้ดำเนินโครงการจัดทำโครงการ ๓. เพิ่มโครงการบรรจุในแผน ๔. การรายงานและติดตามผลการดำเนินโครงการ	ไม่ได้ดำเนินการ	๑ มี.ค. ๖๔ - ๓๐ เม.ย. ๖๕	๐ %	ผู้รับการประเมิน การประกันคุณภาพการศึกษาขาดความพร้อมในการรับการประเมินตามเกณฑ์ตัวบ่งชี้ จะต้องมีการจัดทำรายงานผลการประเมินตนเองและมีการอบรมให้ความรู้ความเข้าใจในการประกันคุณภาพการศึกษา

ความเสี่ยง : ○ ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการจัดเก็บข้อมูล การประเมินผลอาจล่าช้า บางครั้งเรืออาจไม่สามารถประเมินผลได้เนื่องจากข้อมูลไม่ครบถ้วน

วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง : ควบคุม/ลดความเสี่ยง

งบประมาณ : ๑๐,๐๐๐ บาท

ผู้รับผิดชอบ : กองสวัสดิการสังคม

การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง : รอบ ๑๒ เดือน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ผลลัพธ์ของการดำเนินงาน	ระยะเวลาการดำเนินงาน	ร้อยละของความสำเร็จ	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๑.	นำข้อมูลที่ได้มาประเมินผล ความถูกต้องของข้อมูล	ข้อมูลถูกต้องและเป็นปัจจุบัน	ธ.ค.-ก.พ.		ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ประชาชนเกี่ยวกับความสำคัญของการจัดเก็บข้อมูล เช่น สิทธิประโยชน์ที่จะได้จากการให้ข้อมูลที่ถูกต้อง

ภาคผนวก



ประกาศเทศบาลตำบลโนนสัง
เรื่อง ประกาศใช้ การบริหารการจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
เทศบาลตำบลโนนสัง อำเภอโนนสัง จังหวัดหนองบัวลำภู

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้เทศบาลตำบลโนนสัง ดำเนินการได้บรรลุเป้าหมายตามบทบัญญัติของกฎหมายอย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศใช้การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เทศบาลตำบลโนนสัง อำเภอโนนสัง จังหวัดหนองบัวลำภู ให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลโนนสังถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ เดือน มกราคม พ.ศ.๒๕๖๖

(นางพรรณณี จันทะศรี)
นายกเทศมนตรีตำบลโนนสัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ โทร. ๐ - ๔๒๓๗ - ๕๕๐๙

ที่ นก ๖๒๐๑/๖๑๙ วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (เทศบาลตำบลโนนสัง)

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลโนนสัง

เรื่องเดิม

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

ข้อเท็จจริง

กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ สำนักปลัดเทศบาล จึงขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (เทศบาลตำบลโนนสัง) ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------------|--|------------------|
| ๑. นายอัศศิริ ฤทธิกุล | ปลัดเทศบาล | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายจเด็จ ไวยพัฒน์ | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๓. นางสาวประทุมพร จ้ายหนองบัว | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๔. นายทรงศักดิ์ ฐารรัตน์ | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. นางวรัญญา วงศ์มาน | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๖. นายนิวัฒน์ ดอนสุขแป | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๗. พันจ่าเอก เชิดชาย เวชกามา | หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๘. นางอรุณี สุขภัก | หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | กรรมการ |
| ๙. นางน้ำค้าง ลิโป้ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | เลขานุการ |
| ๑๐. นายทรงเดช พิขสิทธิ์ | ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ ดังนี้

- จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กฎหมาย/ระเบียบ

- พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
- หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒



คำสั่งเทศบาลตำบลโนนสัง

ที่ ๖๘๕/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
(เทศบาลตำบลโนนสัง)

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนั้น เพื่อให้เทศบาลตำบลโนนสังสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. นายอัศคัญญ์ เถาว์วัลย์	ปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๒. นายจงเดช ไวยพัฒน์	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๓. นางสาวประทุมพร จ้ายหนองบัว	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๔. นายทรงศักดิ์ ฐรรรัตน์	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. นางวรัญญา วงศ์มาน	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๖. นายนิวัฒน์ ดอนซุยแป	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๗. พันจ่าเอก เขิดชาย เวชกามา	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๘. นางอรุณี สุขงกช	หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	กรรมการ
๙. นางน้ำค้าง ลิโป้	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เลขานุการ
๑๐. นายทรงเดช พิขสิงห์	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ ดังนี้

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นางพรรณิ จันทะศรี)

นายกเทศมนตรีตำบลโนนสัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ โทร. ๐ - ๔๒๓๗ - ๕๕๐๙

ที่ นก ๖๒๐๑/๗๐๗ วันที่ ๕ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การจัดทำการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน รองปลัดเทศบาล/หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกองทุกกอง/หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่าย

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้การบริหารจัดการจัดความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอให้ทุกส่วนราชการดำเนินการ ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง
๒. ประเมินความเสี่ยง
๓. ตอบสนองความเสี่ยง

โดยให้ ยึด แผนยุทธศาสตร์ แผนพัฒนาท้องถิ่น แผนการดำเนินงานประจำปี ความเสี่ยงที่ยังอยู่ในระดับที่ยอดรับไม่ได้จากระบบการควบคุมภายในที่ดำเนินการ โครงการที่สำคัญหรือมีมูลค่าสูง ข้อสังเกตหรือทักท้วงจากการตรวจสอบข้อร้องเรียน จุดอ่อนหรืออุปสรรคในการดำเนินงาน(SWOT)

๔. ติดตามและทบทวนตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ นำส่งฝ่ายเลขานุการฯ(ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ) ภายในวันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๕ เพื่อรวมรวบจัดทำเล่มบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการ

(ลงชื่อ)

(นายอัศคัญญ์ เถาว์วัลย์)

ปลัดเทศบาลตำบลโนนสัง/ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ โทร. ๐ - ๔๒๓๗ - ๕๕๐๙

ที่ นก.๖๒๐๑/..... วันที่ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมคำสั่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ๒๕๖๖ (เทศบาลตำบลโนนสัง)

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลโนนสัง

เรื่องเดิม

เทศบาลตำบลโนนสัง ได้มีคำสั่ง ที่ ๖๘๕/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖(เทศบาลตำบลโนนสัง)

ข้อเท็จจริง

เนื่องจากมีพนักงานเทศบาลสายบริหารมาบรรจุแต่งตั้ง ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโนนสังเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงแก้ไขเพิ่มเติมคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖(เทศบาลตำบลโนนสัง) ดังนี้

๑. นายอัศคัญญ์ เถาว์วัลย์	ปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๒. นางคณิสันท์ เหลาเสนา	รองปลัดเทศบาล	กรรมการ
๓. นายจงเดช ไวยพัฒน์	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๔. นางสาวประทุมพร จ้ายหนองบัว	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๕. นายทรงศักดิ์ ชูรัตน์	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. นางวรัญญา วงค์มาน	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๗. นายนิวัฒน์ ดอนซุยแป	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๘. พันจ่าเอก เขิตชาย เวชกามา	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๙. นางอรุณี สุปงกช	หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	กรรมการ
๑๐. นางน้ำค้าง ลิโป้	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เลขานุการ
๑๑. นายทรงเดช พิซสิงห์	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ ดังนี้

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

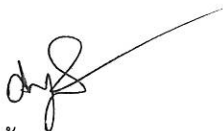
กฎหมาย/ระเบียบ

- ๑) พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
- ๒) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโนนสัง เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึง
ขออนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมคำสั่งคณะกรรมการดังกล่าว หากเห็นชอบ ขอให้ลงนามคำสั่งที่แนบมาพร้อมบันทึกนี้
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)



(นางน้ำค้าง ลิโป้)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ความเห็นของหัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

เพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

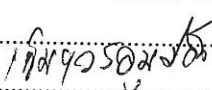
(ลงชื่อ)



(นางอรุณี สุนงกช)

หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล



(ลงชื่อ) พันจ่าเอก

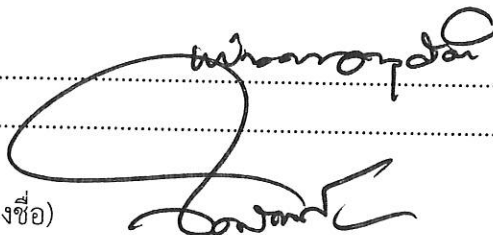


(เชิดชาย เวชกามา)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลโนนสัง

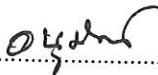
(ลงชื่อ)



(นายอัศัณฐ์ เถาว์วัลย์)

ปลัดเทศบาลตำบลโนนสัง

คำสั่งนายกเทศมนตรีตำบลโนนสัง



(ลงชื่อ)



(นางพรรณี จันทะศรี)

นายกเทศมนตรีตำบลโนนสัง



คำสั่งเทศบาลตำบลโนนสัง

ที่ ๗๖๖ / ๒๕๖๕

เรื่อง แก้ไขเพิ่มเติมคำสั่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (เทศบาลตำบลโนนสัง)

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

เทศบาลตำบลโนนสัง ได้มีคำสั่ง ที่ ๖๘๕/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖(เทศบาลตำบลโนนสัง) เนื่องจากมีพนักงานเทศบาลสายบริหารมาบรรจุแต่งตั้ง ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโนนสังเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงแก้ไขเพิ่มเติมคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖(เทศบาลตำบลโนนสัง) ดังนี้

๑. นายอัคร์ชัย ภาววิสัย	ปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๒. นางคณิสันท์ เหลาเสน	รองปลัดเทศบาล	กรรมการ
๓. นายจงดเดช ไวยพัฒน์	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๔. นางสาวประทุมพร จ้ายหนองบัว	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๕. นายทรงศักดิ์ ฐารัตน์	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. นางวรัญญา วงศ์มาน	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๗. นายนิวัฒน์ ตอนชุยแป	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๘. พันจ่าเอก เชิดชาย เวชกามา	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๙. นางอรุณี สุปงกช	หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	กรรมการ
๑๐. นางน้ำค้าง ลิโป้	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เลขานุการ
๑๑. นายทรงเดช พิซสิงห์	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ ดังนี้

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นางพรรณิ จันทะศรี)
นายกเทศมนตรีตำบลโนนสัง



นโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
เทศบาลตำบลโนนสัง อำเภอโนนสัง จังหวัดหนองบัวลำภู

เทศบาลตำบลโนนสังได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในรูปแบบการบริหารความเสี่ยง จากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานของเทศบาลตำบลโนนสัง ให้สำเร็จลุล่วงตาม เป้าประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นรูปธรรมโดยยึดถือการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลัง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนพัฒนาท้องถิ่น แผนการดำเนินงานประจำปี ความเสี่ยงที่ยังอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้จากระบบการควบคุมภายในที่ดำเนินการ โครงการที่สำคัญหรือมีมูลค่าสูง ข้อสังเกตหรือทักท้วงจากการตรวจสอบข้อร้องเรียน จุดอ่อนหรืออุปสรรคในการดำเนินงาน(SWOT) ของเทศบาลตำบลโนนสัง จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดเทศบาลตำบลโนนสัง ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น แผนยุทธศาสตร์ แผนพัฒนาท้องถิ่น แผนการดำเนินงานประจำปี ความเสี่ยงที่ยังอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้จากระบบการควบคุมภายในที่ดำเนินการ โครงการที่สำคัญหรือมีมูลค่าสูง ข้อสังเกตหรือทักท้วงจากการตรวจสอบข้อร้องเรียน จุดอ่อนหรืออุปสรรคในการดำเนินงาน(SWOT) ของเทศบาลตำบลโนนสัง
๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุง อย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป
๕. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๕

(นางพรรณณี จันทะศรี)

นายกเทศมนตรีตำบลโนนสัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ โทร. ๐ - ๔๒๓๗ - ๕๕๐๙

ที่ นก ๖๒๐๑/ วันที่ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง การกำหนดปฏิทินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (เทศบาลตำบลโนนสัง)

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลโนนสัง

เรื่องเดิม

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

ข้อเท็จจริง

กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงขอกำหนดปฏิทินและขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (เทศบาลตำบลโนนสัง) รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมบันทึกนี้

กฎหมาย/ระเบียบ

- ๑) พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
- ๒) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลโนนสัง เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอความเห็นชอบในการกำหนดปฏิทินและขั้นตอนการจัดทำแผนดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางน้ำค้าง ลิโป้)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ความเห็นของหัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

เกษิณี นามาน

(ลงชื่อ)

(นางอรุณี สุปงกช)

หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

เห็นควรดำเนินการตามเงื่อนไข

(ลงชื่อ)

(นางอรุณี สุงงกช)

หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลโนนสัง

เห็นควรดำเนินการ

(ลงชื่อ)

(นายอัศชัยุ่ เกาววัลย์)

ปลัดเทศบาลตำบลโนนสัง

คำสั่งนายกเทศมนตรีตำบลโนนสัง

เห็นชอบตามเสนอ

(ลงชื่อ)

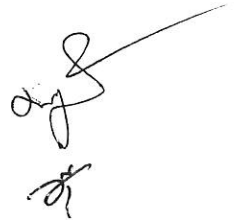
(นางพรณี จันทะศรี)

นายกเทศมนตรีตำบลโนนสัง

ปฏิทินแผนปฏิบัติงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

เทศบาลตำบลโนนสัง อำเภอโนนสัง จังหวัดหนองบัวลำภู

กิจกรรม	พ.ศ.2565			พ.ศ.2566								
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
1. วิเคราะห์องค์กร กำหนดนโยบาย ประชุมหารือ เพื่อกำหนดแนวทางจัดทำแผนบริหารจัดการบริหาร												
2. กำหนดเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ ระบุ ประเมิน วิเคราะห์ จัดลำดับ และตอบสนองความเสี่ยง												
3. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี 2566												
4. นำเสนอแผนเข้าที่ประชุมผู้รับผิดชอบ/ คณะทำงาน/คณะกรรมการการบริหารจัดการความ												
5. นำเสนอแผนต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อ พิจารณาเห็นชอบแผนบริหารจัดการความเสี่ยง												
6. ติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรายไตร												
7. รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ ผู้รับผิดชอบ/คณะทำงาน/คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง												
8. ส่งรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ												
9. รายงานสรุปผลต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและ ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี												



(นางอรุณี สุเมธ)
หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์ฯ ฝ่ายแผนงานฯ โทร./โทรสาร ๐ - ๔๒๓๗ - ๕๕๐๙

ที่ นก ๖๒๐๑/ ๖๗๕ วันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง กำหนดปฏิทินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลโนนสัง

เรียน รองปลัดเทศบาลฯ /หัวหน้าสำนักปลัดฯ /ผู้อำนวยการกองทุกกอง /หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายและ นักวิชาการตรวจสอบภายในฯ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงขอกำหนดปฏิทินและขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (เทศบาลตำบลโนนสัง) รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ



(นายอัศฉัญญ์ เถาว์วัลย์)

ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลโนนสัง

ปฏิทินแผนปฏิบัติงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

เทศบาลตำบลโนนสัง อำเภอโนนสัง จังหวัดหนองบัวลำภู

กิจกรรม	พ.ศ.2565			พ.ศ.2566								
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
1. วิเคราะห์องค์กร กำหนดนโยบาย ประชุมหารือ เพื่อกำหนดแนวทางจัดทำแผนบริหารจัดการบริหาร		■										
2. กำหนดเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ ระบุ ประเมิน วิเคราะห์ จัดลำดับ และตอบสนองความเสี่ยง		■	■									
3. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี 2566			■									
4. นำเสนอแผนเข้าที่ประชุมผู้รับผิดชอบ/ คณะกรรมการการบริหารจัดการความ			■									
5. นำเสนอแผนต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อ พิจารณาเห็นชอบแผนบริหารจัดการความเสี่ยง			■									
6. ติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรายไตร				■			■			■		■
7. รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ ผู้รับผิดชอบ/คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง				■			■			■		■
8. ส่งรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ				■			■			■		■
9. รายงานสรุปผลต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและ ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี												■



 (นางอรุณี คุณยศ)
 หัวหน้าหน่วยงานต้นสังกัด





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ สำนักปลัด โทร. ๐๔๒ ๓๗๕ ๕๐๙
ที่ ๖๒๐๑/ ๖๕๓ วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕
เรื่อง ขอเชิญประชุม “การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
เทศบาลตำบลโนนสัง

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลโนนสัง ที่ ๖๘๕/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เทศบาลตำบลโนนสัง ลงวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕
เพื่อให้ดำเนินการ จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตาม
ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และพิจารณา
ทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เป็นไปด้วยความ
เรียบร้อย จึงขอเชิญคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๖ เทศบาลตำบลโนนสัง ร่วมประชุม ในวันที่ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๐.๐๐ น. ห้องเดชกฤษกร ชั้น ๓
สำนักงานเทศบาลตำบลโนนสัง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นายอัครัญญ์ เถาว์วัลย์)
ปลัดเทศบาลตำบลโนนสัง
ประธานกรรมการฯ

ระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เทศบาลตำบลโนนสัง
วันที่ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๐.๐๐ น.
ห้องประชุมเดชกฤษกร ชั้น ๓ สำนักงานเทศบาลตำบลโนนสัง

- ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่อง ประธานแจ้งให้ทราบ
คำสั่งเทศบาลตำบลโนนสัง ที่ ๖๘๕/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เทศบาลตำบลโนนสัง
- ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่อง รับรองรายงานการประชุม
.....
- ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่อง เพื่อทราบ
๓.๑ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
- ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่อง เพื่อพิจารณา
๔.๑ การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
๔.๒ ทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔.๓ กำหนดเป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔.๔ กำหนดวัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง
๔.๕ การระบุความเสี่ยง
๔.๖ การประเมินความเสี่ยง
๔.๗ การตอบสนองความเสี่ยง
- ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่อง อื่นๆ

