



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เทศบาลตำบลฝายกวาง
อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

เทศบาลตำบลฝายกวาง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล ต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของเทศบาลตำบลฝายกวาง สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

เทศบาลตำบลฝายกวาง

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
๑.หลักการและเหตุผล	
๒.วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๓.เป้าหมาย	
๔.นิยามความเสี่ยง	
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลฝายกวาง	๓
๑.สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	
๒.วิสัยทัศน์	
๓.พันธกิจ	
๔.ยุทธศาสตร์	
๕.โครงสร้างส่วนราชการภายใน	
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๘
๑.แนวทางการบริหารความเสี่ยง	
๒.คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	
บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง	๙
๑.การระบุความเสี่ยง	
๒.การประเมินความเสี่ยง	
๓.การตอบสนองความเสี่ยง	
บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง	๔๑
ภาคผนวก	๕๙
-คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลฝายกวาง	
-คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล	
-คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง	
-คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง	
-คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา	
-คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้นเพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงาน ล้วนมีความเสี่ยงซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น เทศบาลตำบลฝายกวาง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับ ควบคุมและตรวจสอบได้

๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานเทศบาล เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลฝายกวาง
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง
๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลฝายกวาง อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลฝายกวาง
๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลฝายกวาง

๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและพนักงานเทศบาล มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้
๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในเทศบาลตำบลฝายกวาง

๔. นิยามความเสี่ยง

“ความเสี่ยง” หมายถึง โอกาสหรือเหตุไม่พึงประสงค์อาจทำให้อนาคตส่งผลกระทบต่อให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

“การบริหารความเสี่ยง” หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

“การตอบสนองความเสี่ยง” หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น โดยเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่ วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑.การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วนใดที่องค์กรไม่ถนัด อาจหลีกเลี่ยง หรือหยุดการทำงานในส่วนนั้น และอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๒.การลดความเสี่ยง คือ การลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการจัดให้มีระบบการควบคุมต่างๆ เพื่อป้องกัน หรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา

๓.การแบ่งความเสี่ยง คือ การลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการหาผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่าง ๆ เป็นต้น

๔.การยอมรับความเสี่ยง คือ การไม่ต้องทำอะไรเพิ่มเติม เนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยงมีโอกาที่จะเกิดขึ้นน้อย และผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลฝายกวาง

๑.สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

ภูมิประเทศของเทศบาลตำบลฝายกวาง ลักษณะเป็นพื้นที่ราบเชิงเขา โดยมีภูเขาทางทิศใต้ และทิศตะวันตก โดยลาดเอียงเป็นพื้นราบทางตอนกลางถึงทิศเหนือ มีแม่น้ำแควไหลจากทิศใต้ไปทางทิศเหนือและแม่น้ำลาวไหลจากทิศตะวันออกไปทางทิศตะวันตก ทำให้พื้นที่ราบมีความเหมาะสมแก่การทำการเกษตรเพาะปลูก ทำไร่ และสวน มีพื้นที่ทั้งหมด ๑๖๗ ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ ๑๐๔,๓๗๕ ไร่ และได้มีการแบ่งเขตการปกครองออกเป็น ๑๗ หมู่บ้าน ตำบลฝายกวาง ได้รับการจัดตั้งเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย ลงวันที่ ๑๙ มกราคม พ.ศ.๒๕๓๙ และได้จัดตั้งเป็นเทศบาลตำบลฝายกวาง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ ๑๗ กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๕๑ โดยมีการแบ่งเขตการเลือกตั้งเป็น ๒ เขตเลือกตั้ง สำนักงานเทศบาลตำบลฝายกวาง อยู่ทางทิศใต้ของอำเภอเชียงคำ และห่างจากอำเภอเชียงคำ ๘ กิโลเมตร ห่างจากจังหวัดพะเยาประมาณ ๗๑ กิโลเมตร และห่างจากกรุงเทพมหานครเป็นระยะทาง ๘๐๖ กิโลเมตร เดินทางโดยทางรถยนต์ มีอาณาเขตติดต่อ ดังนี้

ทิศเหนือ	ติดตำบลน้ำแวน ตำบลทุ่งผาสุข เทศบาลตำบลบ้านทราย ตำบลร่มเย็น
ทิศตะวันออก	ติดตำบลแม่ลาว
ทิศใต้	ติดตำบลจิม ตำบลออย และอำเภอปง
ทิศตะวันตก	ติดตำบลทุ่งรวงทอง ตำบลห้วยยางขาม ตำบลจุน อำเภอจุน

สำนักงานเทศบาลตำบลฝายกวาง ตั้งอยู่เลขที่ ๑๒๙ หมู่ที่ ๑๐ ตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา
โทรศัพท์ ๐๕๔-๘๘๓๕๐๗ โทรสาร ๐๕๔-๘๘๓๕๐๗ ต่อ ๑๑๒

๒.วิสัยทัศน์

“ตำบลฝายกวางเป็นเมืองพัฒนา อยู่บนพื้นฐานสิ่งแวดล้อมไม่เป็นพิษ”

๓. พันธกิจ (Mission) เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ ดังกล่าว

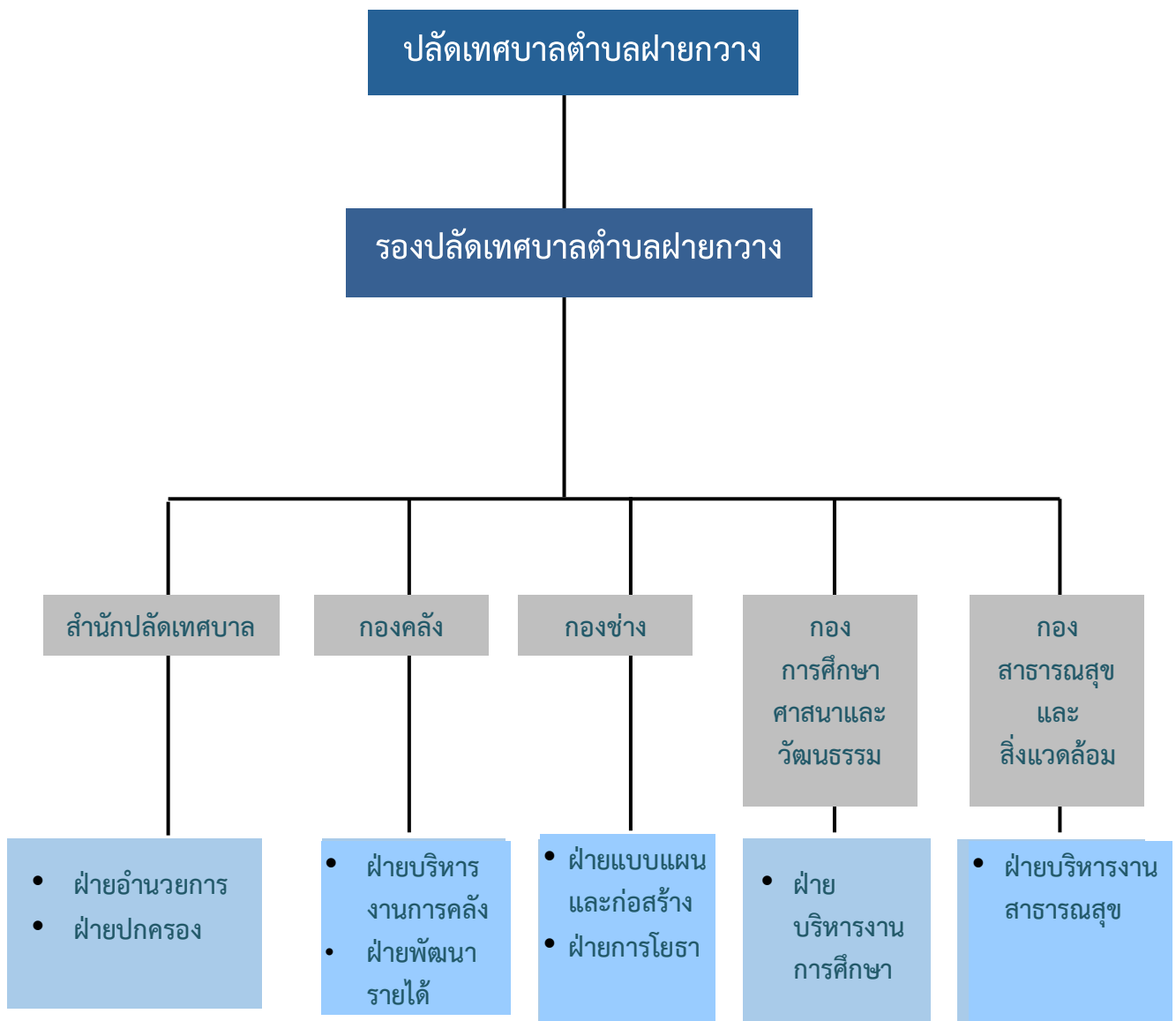
๑. จัดให้มีและพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานให้ครบครันและทั่วถึง
๒. พัฒนาชุมชนให้มีสภาพแวดล้อมที่สะอาดปราศจากมลพิษ บำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่มีอยู่อย่างยั่งยืน
๓. ส่งเสริมสุขภาพอนามัย ป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ
๔. ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
๕. ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๖. ส่งเสริมและบำรุงการศึกษา ศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
๗. จัดให้มีและส่งเสริมสวัสดิการทางสังคม
๘. พัฒนาด้านเศรษฐกิจ และส่งเสริมการกระจายรายได้ให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
๙. ส่งเสริมการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และการมีส่วนร่วมของประชาชน

๕.ยุทธศาสตร์

๑. ยุทธศาสตร์เศรษฐกิจพอเพียง
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนารูปแบบโอกาสเพิ่มขีดความสามารถและเพิ่มศักยภาพให้กับชุมชน
๓. ยุทธศาสตร์เมืองน่าอยู่และการพัฒนาที่ยั่งยืน
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาทุนทางสังคมและการส่งเสริม
๕. ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

๕.โครงสร้างส่วนราชการภายใน

โครงสร้างเทศบาลตำบลฝายกวาง



อำนาจหน้าที่ของส่วนราชการต่างๆ มีดังนี้

ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
สำนักปลัดเทศบาล	มีหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานบริหาร ด้านบริหารทั่วไป งานเลขานุการ งานนโยบายและแผน ในฐานะหัวหน้าหน่วยงานซึ่งมีลักษณะงานที่ปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารและควบคุมงานด้านการบริหารทั่วไปและงานเลขานุการ เช่น ติดต่อสั่งหมาย จัดงาน รับรองและงานพิธีต่างๆ เตรียมเรื่องและเตรียมการสำหรับการประชุม จัดบันทึกและเรียบเรียงรายงานการประชุมทางวิชาการและรายงานอื่น ๆ การศึกษาวิเคราะห์ วิจัย ประสานแผน ประมวลแผน พิจารณาเสนอแนะ เพื่อประกอบการกำหนดนโยบาย จัดทำแผนหรือโครงการติดตามประเมินผล การดำเนินงานตามแผน โครงการต่างๆ ติดต่อกับหน่วยงานและบุคคลต่างๆ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ติดตามผลการปฏิบัติงานตามมติที่ประชุมหรือผลการปฏิบัติงานตามคำสั่งหัวหน้าส่วนราชการหรือมีลักษณะงานที่ต้องปฏิบัติเกี่ยวกับการควบคุม และบริหารงานหลายด้านด้วยกัน เช่น งานธุรการ งานสารบรรณ งานบุคคล งานนิติการ งานประชาสัมพันธ์ งานทะเบียน งานนโยบายและแผน งานรักษาความสงบเรียบร้อย งานจัดระบบงาน งานการเงินการบัญชี งานพัสดุ งานจัดพิมพ์และแจกเอกสาร งานระเบียบแบบแผน งานรวบรวมข้อมูลสถิติ งานสัญญาเป็นต้น และปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งงานราชการที่มีได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ของกองหรือส่วนราชการใดในเทศบาล โดยเฉพาะ เช่น งานจัดทำงบประมาณ งานข้อมูลข่าวสาร งานพัฒนาชุมชน งานสวัสดิการสังคมงานสังคมสงเคราะห์ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานกิจการสภาเทศบาล งานเลือกตั้ง งานบริหารอาคารสถานที่ งานยานพาหนะ งานรักษาความสะอาด งานส่งเสริมการท่องเที่ยว งานศูนย์ช่วยเหลือประชาชนเป็นต้น และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย
กองคลัง	มีหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานทางด้านบริหารงานคลังของเทศบาล ซึ่งมีลักษณะงานที่ปฏิบัติเกี่ยวกับการกำหนดนโยบาย วางแผน ควบคุม มอบหมายงาน ตรวจสอบ ประเมินผลและรับผิดชอบการปฏิบัติงาน ทางด้านการบริหารงานคลังหลายด้าน เช่น งานการคลัง งานการเงินและบัญชี งานการจัดเก็บรายได้ งานรวบรวมข้อมูลสถิติและวิเคราะห์ งบประมาณงานพัสดุ งานธุรการ งานการจัดการ เงินกู้ งานจัดระบบงาน งานบริหารงานบุคคล งานตรวจสอบเกี่ยวกับการเบิกจ่าย ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเสนอแนะและให้คำปรึกษาแนะนำ การทำความเข้าใจและสรุปรายงาน ดำเนินการเกี่ยวกับการอนุญาตที่เป็นอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานการคลังเก็บรักษาทรัพย์สินที่มีค่าของเทศบาล งานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย โดยให้มีส่วนราชการภายในเป็นงานต่าง ๆ

ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
กองช่าง	มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการปฏิบัติงานทางด้านบริหารงานช่าง ในฐานะหัวหน้าหน่วยงาน ซึ่งมีลักษณะที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหาร ควบคุมให้คำปรึกษาและตรวจสอบงานด้านช่างต่างๆ เช่น งานช่างโยธา งานด้านไฟฟ้าและแสงสว่างสาธารณะ งานสวนสาธารณะ งานช่างก่อสร้าง งานช่างสำรวจ งานช่างรังวัด งานช่างเขียนแบบ งานช่างเทคนิค เป็นต้น วางแผน ออกแบบและควบคุมงานสถาปัตยกรรม งานวิศวกรรมและงานก่อสร้างต่างๆ ซึ่งตำแหน่งต่างๆ เหล่านี้ มีลักษณะงานที่จำเป็น ต้องใช้ผู้มีความรู้ความชำนาญในวิชาช่าง วิชาการทางวิศวกรรมและสถาปัตยกรรม และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องและงานอื่นที่ได้รับมอบหมาย โดยมีส่วนราชการภายในเป็นงานต่าง ๆ
กองการศึกษา	มีลักษณะงานที่ปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการการศึกษา การพัฒนา งานวิชาการและระบบสารสนเทศ การประกันคุณภาพการศึกษา การบริหารงานบุคคล การบริหารการเงินและงบประมาณ การประสานงานการ กำกับ ติดตาม ตรวจสอบและประเมินผล ตลอดจนการพัฒนากิจกรรมเด็ก และเยาวชน การส่งเสริมทำนุบำรุงศาสนา ขนบธรรมเนียมประเพณี ศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น รวมถึงเป็นผู้ปกครองบังคับบัญชาใน ฐานะหัวหน้าส่วนราชการทางการศึกษาของเทศบาลในตำแหน่งผู้อำนวยการ กองการศึกษา และหัวหน้าสถานศึกษา รวมถึงงานบริหารการศึกษา งาน พัสดุ งานธุรการ รวมตลอดถึงการเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ต่างๆ ตลอดจน งานที่เกี่ยวกับการให้การศึกษา งานการเงินและการบัญชีและปฏิบัติหน้าที่ อื่นที่เกี่ยวข้องและงานอื่นที่ได้รับมอบหมาย

ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	-มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการปฏิบัติงานบริหารงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ในฐานะหัวหน้าหน่วยงาน ซึ่งมีลักษณะที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการวางแผนงาน การประมวลและวิเคราะห์ข้อมูลสถิติเกี่ยวกับการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม การวางแผนการให้บริการในด้านต่างๆ เช่น การเฝ้าระวังโรคการส่งเสริมสุขภาพ การควบคุมโรค การรักษาพยาบาล และฟื้นฟูสุขภาพการสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม การควบคุมโรคสัตว์สู่คน การควบคุมสถานประกอบการ การระงับเหตุรำคาญ การคุ้มครองผู้บริโภค การจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การส่งเสริม บำรุงรักษา และคุ้มครองคุณภาพสิ่งแวดล้อมตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน การจัดการภาวะมลพิษที่มีผลต่อสุขภาพอนามัยของประชาชน เช่น การจัดการสิ่งปฏิกูลและมูลฝอยการจัดการคุณภาพน้ำ คุณภาพอากาศ ฯลฯ การฝึกอบรม การสุขศึกษาการประสานงานและสนับสนุนการวางแผนทุกระดับ การวางแผน นิเทศงานติดตามและประเมินผลงาน การจัดรูปปรับปรุงองค์การ วางแผนกำลังคนการจัดทำงบประมาณในการดำเนินงานและการบริหารทรัพยากรที่ใช้ในการดำเนินงาน การรวบรวมแผนหน่วยงานย่อย และการกระจายสำหรับหน่วยงานปฏิบัติต่าง ๆ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้แผนงานบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ การจัดให้มีและสนับสนุนการกำหนดนโยบายและปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมซึ่งตำแหน่งต่างๆ เหล่านี้ มีลักษณะที่จำเป็นต้องใช้ผู้ปฏิบัติงานที่มีความชำนาญและประสบการณ์ในด้านการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมอย่างสูง รวมถึงการอาชีวอนามัย การพัฒนาพฤติกรรมอนามัย การสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม จัดให้บริการเผยแพร่ความรู้ทางด้านการส่งเสริมสุขภาพ การป้องกันโรค การควบคุมสิ่งแวดล้อม การคุ้มครองผู้บริโภคจัดบริการรักษาความสะอาด การจัดการขยะมูลฝอย การประสานงานกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ตำบลฝ่ายกว้าง (สปสข.) ตลอดจนงานที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการต่างๆ งานธุรการ งานพัสดุ งานบริหารอาคารสถานที่ งานยานพาหนะ ในกองการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องและงานอื่นที่ได้รับมอบหมาย

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลฝายกวาง แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลฝายกวาง
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- ๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลฝายกวางทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้
- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- ๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลฝายกวาง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

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

บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งเทศบาลตำบลฝายกวาง มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑.การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒.ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓.จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงและสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้น กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔.รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดให้ฝ่ายบริหารรับทราบ

๕.ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่มีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพยากรใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎ ระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับ ภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูลระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผล ตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน โดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจนไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้อง เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน จัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม สอดคล้องกับการดำเนินงาน การทุจริตในการเบิกจ่าย และจากผลกระทบของปัจจัยภายนอก เช่น การโอนจัดสรรงบประมาณ การจัดเก็บรายได้ ข้อบังคับเกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และอุปสรรคของระเบียบ กฎหมาย ที่ไม่ชัดเจนอันนำไปสู่การตรวจสอบหักท้วงจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ป.ป.ช. คลังจังหวัด กรมบัญชีกลาง

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ เช่น ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมาย ระเบียบที่มีอยู่ ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน เป็นต้น

การระบุความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง
<u>๑. งานธุรการ</u> การลงทะเบียนหนังสือ รับ - ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่อง เจ้าของเรื่องมาลงทะเบียน หนังสือที่สารบรรณกลาง โดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและ ไม่ได้นำสำเนาฉบับให้ไว้กับ ธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบ ว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าใน การสืบค้น	งานธุรการยังไม่เป็น ระเบียบเรียบร้อย การ สืบค้น ยังไม่สะดวก ล่าช้า	<u>ปัจจัยภายใน</u> - แต่ละงานไม่ได้ลงเลข หนังสือรับ-ส่ง คำสั่ง ประกาศ ให้เรียบร้อย ไม่ได้นำสำเนา ฉบับมาเก็บที่สารบรรณกลาง -เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไม่ได้ ติดตามขอสำเนาฉบับจาก ส่วนงานต่าง ๆ	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (O)
<u>๒. งานการเจ้าหน้าที่</u> การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไป ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี -มีการย้ายของเจ้าหน้าที่ ทำให้ขาดความต่อเนื่องใน การปฏิบัติงาน	-การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไป ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี -มีการย้ายของเจ้าหน้าที่ ทำให้ขาดความต่อเนื่องใน การปฏิบัติงาน	<u>ปัจจัยภายใน</u> -พนักงานเทศบาลมีการ โอนย้าย จึงขาดความต่อเนื่อง ในการปฏิบัติงาน <u>ปัจจัยภายนอก</u> -มีผู้ผ่านการสรรหาผู้ดำรง ตำแหน่งสายงานบริหารน้อย ทำให้การบรรจุแต่งตั้งไม่ เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (O)
<u>๓. งานแผนและ</u> <u>งบประมาณ งานวิเคราะห์</u> <u>นโยบายและแผน การจัดทำ</u> <u>ประชาคม</u> -การให้ความร่วมมือของ ประชาชนในการจัดทำ ประชาคมค่อนข้างน้อย	ประชาชนขาดการมีส่วน ร่วมในการแสดงความคิดเห็น และมีส่วนร่วมใน การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น	<u>ปัจจัยภายใน</u> -ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบถึงความ สำคัญของการจัดทำ ประชาคม <u>ปัจจัยภายนอก</u> -การให้ความร่วมมือของ ประชาชนในการจัดทำ ประชาคมค่อนข้างน้อย	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (O)

การระบุความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง
<u>๔. งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการ</u> -ระบบข้อมูลต่าง ๆ ยังไม่ตรงกับข้อมูลในระบบของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น -ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่และเลขที่บัญชีใหม่แล้วไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ	-ระบบข้อมูลต่าง ๆ ยังไม่ตรงกับข้อมูลในระบบของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	<u>ปัจจัยภายใน</u> -ขาดการประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจเรื่องเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้มีสิทธิให้ครอบคลุมและทั่วถึง <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่และเลขที่บัญชีใหม่แล้วไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)
<u>๕. งานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย อุปรกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ หากเกิดอุทกภัย ประชาชนอาจได้รับความเดือดร้อนจากน้ำท่วมขังบ้านเรือน เส้นทางสัญจรและพื้นที่การเกษตร	เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย อุปรกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ หากเกิดอุทกภัย ประชาชนอาจได้รับความเดือดร้อนจากน้ำท่วมขังบ้านเรือน เส้นทางสัญจรและพื้นที่การเกษตร	<u>ปัจจัยภายใน</u> -อุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ <u>ปัจจัยภายนอก</u> -เกิดภัยพิบัติ เช่น วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)

การระบุความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง
๖.งานพัสดุและทรัพย์สิน ๖.๑.กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง -การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนและมีการกระจุกตัวเป็นช่วง ๆ	การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนและมีการกระจุกตัวเป็นช่วง ๆ	<u>ปัจจัยภายใน</u> -การตรวจสอบงบประมาณยังไม่สม่ำเสมอ -การจัดลำดับความสำคัญในการจัดซื้อจัดจ้าง <u>ปัจจัยภายนอก</u> -เงินงบประมาณไม่เข้าตามหัววงเวลาทำให้การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)
๖.๒ กิจกรรมด้านการติดต่อกับผู้รับจ้าง/ผู้ขายหรือคู่สัญญา -ผู้ขายไม่มีความรู้ความเข้าใจกระบวนการและระบบงานด้านพัสดุรวมถึงเอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง	อาจเกิดข้อผิดพลาดด้านเอกสารจัดซื้อจ้างในส่วนของผู้สัญญา เช่น ได้รับพัสดุลำช้า ทำให้เกิดค่าปรับหรือส่งพัสดุเรียบร้อยแต่เอกสารประกอบการส่งพัสดุลำช้าด้วยความไม่เข้าใจระบบของทางราชการของผู้ขาย	<u>ปัจจัยภายใน</u> - การประสานงานกับผู้ขาย ยังไม่สม่ำเสมอ <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ผู้ขายไม่มีความรู้ความเข้าใจกระบวนการและระบบงานด้านพัสดุรวมถึงเอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ (C)
๗.งานการเงินและบัญชี ๗.๑ การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)- -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	ในการบันทึกบัญชีในระบบ E-LAAS ยังเกิดความผิดพลาดสาเหตุเนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระบบ E-LAAS ในบางรายการที่มีการปรับปรุงใหม่เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	<u>ปัจจัยภายใน</u> -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ <u>ปัจจัยภายนอก</u> -กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)

การระบุความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง
๗.๒ กิจกรรมการ ตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายเงินตาม งบประมาณ -เอกสารแนบประกอบฎีกา เบิกจ่ายเงิน มีความล่าช้า	การวางฎีกาเบิกจ่ายเงินของ หน่วยงาน เอกสารที่ใช้ ประกอบการเบิกจ่ายยังไม่ ครบถ้วน ทำให้การวางเบิก ฎีกาเกิดความล่าช้า	<u>ปัจจัยภายใน</u> - การตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายเงิน ก่อน ดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละ รายการ ยังไม่ละเอียด <u>ปัจจัยภายนอก</u> - กฎหมาย หนังสือสั่งการ และ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการ เปลี่ยนแปลงบ่อย	ความเสี่ยงด้าน การเงิน (F)
<u>๘.งานจัดเก็บรายได้</u> ๘.๑ กิจกรรมการ สำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง เพื่อจัดทำบัญชี รายการที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ๑.ประชาชนบางรายไม่ สนใจนำเอกสารมาแจ้ง สำรวจข้อมูล ๒.เจ้าของทรัพย์สินอยู่ นอกเขตตำบลและ ต่างจังหวัดจึงไม่สามารถ ติดต่อให้มาสำรวจข้อมูล รายการทรัพย์สินได้	การสำรวจข้อมูล จำนวน ขนาดของที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง การใช้ประโยชน์ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง และ รายละเอียดอื่นที่จำเป็นแก่ การประเมินภาษี ยังไม่ ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน	<u>ปัจจัยภายใน</u> -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความ เข้าใจ และประสบการณ์ -การประชาสัมพันธ์ ลำดับ ขั้นตอนการสำรวจ การจัดทำ บัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ยังไม่ทั่วถึง <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ระเบียบ ขั้นตอนการเสียภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง มีการ เปลี่ยนแปลงใหม่ -ประชาชนขาดความรู้ความ เข้าใจในเรื่องของขั้นตอนการ เสียภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เพราะเป็นระเบียบที่ออกมา ใหม่ ทำให้ประชาชนไม่นำ เอกสารสิทธิ์มาแจ้งสำรวจ รายการที่ดินกับเจ้าหน้าที่	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)

การระบุความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายขาว อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง
๘.๒ กิจกรรมการแจ้ง ประเมินภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ๑. เจ้าของที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างไม่สนใจที่จะมา รับบริการการแจ้งประเมิน ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๒. เจ้าของที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างอยู่นอกเขต ตำบลไม่สามารถติดต่อให้ มาชำระภาษีได้	การรับแจ้งประเมินภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างยังไม่ ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	<u>ปัจจัยภายใน</u> -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความ เข้าใจ และประสบการณ์ -การประชาสัมพันธ์ การแจ้ง ประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ยังไม่ทั่วถึง <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ประชาชนขาดความรู้ความ เข้าใจในเรื่องของขั้นตอนการ ประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง เพราะเป็นระเบียบที่ ออกมาใหม่ -เจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง อยู่นอกเขตตำบลไม่สามารถ ติดต่อได้	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)
๙. กิจกรรมการควบคุม งานก่อสร้าง - งานโครงการก่อสร้าง อาจผิดพลาดไม่เป็นไป ตามรูปแบบและรายการ ที่กำหนด - งานโครงการก่อสร้างไม่ มั่นคงแข็งแรง	-งานโครงการก่อสร้างอาจ ผิดพลาด ไม่เป็นไปตาม รูปแบบและรายการที่ กำหนด - งานโครงการก่อสร้างไม่ มั่นคงแข็งแรง	<u>ปัจจัยภายใน</u> - บุคลากรด้านช่างมีไม่เพียงพอ -บุคลากรด้านช่าง มีกิจกรรม หลาย ๆ ด้านที่อาจต้องทำ พร้อม ๆ กันทำให้ไม่มีเวลาใน การไปดูงานได้ตลอดเวลาและ ช่างควบคุมงานขาด ประสบการณ์ <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ผู้รับจ้างทำโครงการก่อสร้าง ขาดจิตสำนึกมุ่งผลประโยชน์ ส่วนตัวมากกว่าส่วนรวม - ผู้รับจ้างทำการก่อสร้างมี น้อยรายและขาดประสบการณ์ -ผู้รับจ้างมักทำงานในวันหยุด ซึ่งช่างควบคุมงานจ้างไม่ได้ ควบคุมอย่างเต็มที่และทั่วถึง	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)

การระบุความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง
๑๐. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบและประมาณ ราคา - เจ้าหน้าที่สำรวจ ออกแบบและประมาณ ราคายังขาดความรู้และ ประสบการณ์ - ปริมาณงานสำรวจ ออกแบบและประมาณ ราคา มีปริมาณมาก - ระยะเวลาในการสำรวจ ออกแบบและประมาณ ราคามีจำกัด - งานบางงานมีปัญหา เกี่ยวกับการยินยอมหรือ หนังสืออนุญาตให้ ดำเนินการ	งานด้านงานสำรวจ ออกแบบ และประมาณราคา ยังไม่ สมบูรณ์ตามหลักวิชาช่าง	<u>ปัจจัยภายใน</u> -เจ้าหน้าที่สำรวจ ออกแบบ และประมาณราคา ยังขาด ความรู้และประสบการณ์ - ปริมาณงานสำรวจ ออกแบบและประมาณราคา มีปริมาณมาก - ระยะเวลาในการสำรวจ ออกแบบและประมาณราคามี จำกัด <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ปัญหาเกี่ยวกับการยินยอม หรือหนังสืออนุญาตให้ ดำเนินการ จากประชาชน ในพื้นที่	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)
<u>งานบริหารการศึกษา</u> ๑๑. กิจกรรมด้านงาน บริหารบุคลากรศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก -การดำเนินงานยังไม่ เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น (ขั้นพัฒนา) และมาตรฐานของ สมศ.	- การรายงานสรุปผลการ ดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้า หรือบางโครงการไม่ได้รายงาน ผลการดำเนินงาน	<u>ปัจจัยภายใน</u> -บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการ ปฏิบัติงาน -บุคลากรยังไม่เพียงพอ ต่อภาระงาน -การอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ ของผู้ดูแลเด็กและบุคลากร ทางการศึกษายังไม่ต่อเนื่อง <u>ปัจจัยภายนอก</u> - กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง มี การเปลี่ยนแปลงบ่อย	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (O)

การระบุความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง
งานบริหารการ สาธารณสุข ๑๒.การจัดการขยะ มูลฝอย	๑.การจัดการขยะมูลฝอยใน ครัวเรือน ยังไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย ๒.ในพื้นที่ยังขาดสถานที่กำจัด ขยะที่ถูกต้องตามหลักวิชาการ	<u>ปัจจัยภายใน</u> ๑.งบประมาณไม่เพียงพอ ๒.บุคลากรไม่เพียงพอ ๓.วัสดุ อุปกรณ์ในการคัดแยก ขยะไม่เพียงพอ ๔.การจัดกิจกรรมสร้างความ ตระหนักในการคัดแยกขยะ ให้กับประชาชน ยังไม่ต่อเนื่อง <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ไม่มีสถานที่กำจัดขยะที่ ถูกต้องตามหลักวิชาการ -ประชาชนยังขาดความรู้ใน การจัดการขยะมูลฝอย	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (O)
๑๓. กิจกรรมการขอ ใบอนุญาตประกอบ กิจการที่เป็นอันตราย ต่อสุขภาพ	การยื่นขอใบอนุญาตประกอบ กิจการที่เป็นอันตรายต่อ สุขภาพผู้ประกอบการ เตรียม เอกสารมาไม่ครบถ้วน	<u>ปัจจัยภายใน</u> -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในกระบวนการ ออกใบอนุญาต - การประชากรขอ ใบอนุญาตประกอบกิจการที่ เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ยังไม่ ทั่วถึง <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ผู้ประกอบการ ไม่มีความรู้ เกี่ยวกับ การขอใบอนุญาต ประกอบกิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)

การระบุความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง
๑๔. การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ	การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อยังไม่ได้มาตรฐาน	<u>ปัจจัยภายใน</u> ๑.วัสดุ อุปกรณ์ป้องกันควบคุมโรคไม่เพียงพอ ๒.บุคลากรไม่เพียงพอ ๓.การประชาสัมพันธ์ไม่ต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๔.ขาดการประชุมและตามงานอย่างต่อเนื่อง <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ประชาชนขาดความรู้เรื่องโรคและการป้องกันการติดต่อ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)
๑๕. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - การแพร่ระบาดของยาเสพติดยังคงมีอยู่ - การไม่เอาจริงเอาจังของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการปราบปราม	- การแพร่ระบาดของยาเสพติดยังคงมีอยู่	<u>ปัจจัยภายใน</u> -การประชาสัมพันธ์โทษของยาเสพติดให้ เด็ก เยาวชนและประชาชนรับทราบ ยังไม่ต่อเนื่อง <u>ปัจจัยภายนอก</u> -การแพร่ระบาดของยาเสพติดยังคงมีอยู่ - การไม่เอาจริงเอาจังของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการปราบปราม	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)

๒.การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วยการวิเคราะห์ การประเมินและการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของเทศบาลตำบลฝายกวาง ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมิน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

ประเด็นการพิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑=น้อยที่สุด	๒=น้อย	๓=ปานกลาง	๔=สูง	๕=สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน(ครั้ง)	๕ปี/ครั้ง	๒-๓ปี/ครั้ง	๑ปี/ครั้ง	๑-๖เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงและผลกระทบ					
มูลค่าความเสียหาย	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท	๑๐,๐๐๐- ๕๐,๐๐๐ บาท	๕๐,๐๐๐- ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๑๐๐,๐๐๐- ๕๐๐,๐๐๐ บาท	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท
ผลกระทบต่อชีวิต	เดือดร้อน รำคาญ	บาดเจ็บ เล็กน้อย	บาดเจ็บ ต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	เสียชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กร	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

ส่วนระดับของความเสี่ยง จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบต่อความเสี่ยงขององค์กรว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ความรุนแรงของผลกระทบ	5	5	10	15	20	25	สูงมาก
	4	4	8	12	16	20	
	3	3	6	9	12	15	สูง
	2	2	4	6	8	10	ปานกลาง
	1	1	2	3	4	5	ต่ำ
		5	4	3	2	1	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้น สามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑. งานธุรการ	การลงเลขหนังสือ รับ -ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงเลข จอหนังสือที่สารบรรณ กลาง โดยไม่ได้ระบุชื่อ เรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น ทำให้งานธุรการยังไม่เป็นระเบียบเรียบร้อย การสืบค้น ยังไม่สะดวก ล่าช้า	ปัจจัยภายใน - แต่ละงานไม่ได้ลงเลข หนังสือรับ-ส่ง คำสั่ง ประกาศ ให้เรียบร้อย ไม่ได้นำสำเนาฉบับมาเก็บที่สารบรรณกลาง -เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไม่ได้ติดตามขอสำเนา ฉบับจากส่วนงานต่าง ๆ	ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๔	๑	๔	๔	๑. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล ๒.หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ ๓.นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ ๔.ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๒.งานการ เจ้าหน้าที่ การบรรจุแต่งตั้ง ไม่เป็นไปตาม แผนอัตรากำลัง ๓ ปี -มีการย้ายของ เจ้าหน้าที่ ทำให้ ขาดความ ต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงาน	-การบรรจุแต่งตั้ง ไม่ เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี -มีการย้ายของเจ้าหน้าที่ ทำให้ขาดความต่อเนื่องใน การปฏิบัติงาน	<u>ปัจจัยภายใน</u> -พนักงานเทศบาลมีการ โอนย้าย จึงขาดความ ต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงาน <u>ปัจจัยภายนอก</u> -มีผู้ผ่านการสรรหา ผู้ดำรงตำแหน่งสายงาน บริหารน้อย ทำให้การ บรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไป ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี	ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๔	๒	๘	๘	๑.หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล ๒.หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ ๓.นักทรัพยากรบุคคล ชำนาญการ

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๓. <u>งานแผนและงบประมาณ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำประชาคม</u> -การให้ความร่วมมือของประชาชนในการจัดทำประชาคมค่อนข้างน้อย	ประชาชนขาดการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	<u>ปัจจัยภายใน</u> -ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงความสำคัญของการจัดทำประชาคม <u>ปัจจัยภายนอก</u> -การให้ความร่วมมือของประชาชนในการจัดทำประชาคมค่อนข้างน้อย	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๔	๒	๘	๘	๑.หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล ๒.หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ ๒.นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๔. งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการ -ระบบข้อมูลต่าง ๆ ยังไม่ตรงกับข้อมูลในระบบของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น -ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่และเลขที่บัญชีใหม่แล้วไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ	-ระบบข้อมูลต่าง ๆ ยังไม่ตรงกับข้อมูลในระบบของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	<u>ปัจจัยภายใน</u> -ขาดการประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจเรื่องเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้มีสิทธิให้ครอบคลุมและทั่วถึง <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่และเลขที่บัญชีใหม่แล้วไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๔	๒	๘	๘	๑.หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล ๒.หัวหน้าฝ่ายปกครอง ๒.นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๕. งานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น ภัย อุทกภัย อัคคีภัย ผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ หากเกิด อุทกภัย ประชาชนอาจได้รับความเดือดร้อนจากน้ำท่วม ขังบ้านเรือน เส้นทางสัญจรและพื้นที่การเกษตร	เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น ภัย อุทกภัย อัคคีภัย ผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ หากเกิด อุทกภัย ประชาชนอาจได้รับความเดือดร้อนจากน้ำท่วม ขังบ้านเรือน เส้นทางสัญจรและพื้นที่การเกษตร	ปัจจัยภายใน -อุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ ปัจจัยภายนอก -เกิดภัยพิบัติ เช่น ภัย อุทกภัย อัคคีภัย	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๒	๕	๑๐	๑๐	๑.หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล ๒.หัวหน้าฝ่ายปกครอง ๒.เจ้าพนักงานป้องกันฯ

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
<u>งานพัสดุและทรัพย์สิน</u> ๖.๑.กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง -การจัดซื้อจัดจ้างไม่ปฏิบัติตามแผนและมี การกระจุกตัวเป็นช่วง ๆ	การจัดซื้อจัดจ้างไม่ เป็นไปตามแผนและมี การกระจุกตัวเป็น ช่วง ๆ	<u>ปัจจัยภายใน</u> -การตรวจสอบงบประมาณ ยังไม่สม่ำเสมอ -การจัดลำดับ ความสำคัญ ในการ จัดซื้อจัดจ้าง <u>ปัจจัยภายนอก</u> -เงินงบประมาณไม่ เข้าตามห้วงเวลาทำ ให้การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๓	๔	๑๒	๑๒	๑.ผู้อำนวยการกองคลัง ๒.นักวิชาการพัสดุชำนาญการ

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๖.๒ กิจกรรมด้านการติดต่อกับผู้รับจ้าง/ผู้ขาย หรือคู่สัญญา-ผู้ขายไม่มีความรู้ความเข้าใจกระบวนการและระบบงานด้านพัสดุรวมถึงเอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง	อาจเกิดข้อผิดพลาดด้านเอกสารจัดซื้อจ้างในส่วนของคู่สัญญา เช่นได้รับพัสดุ ลำช้าทำให้เกิดค่าปรับหรือส่งพัสดุเรียบร้อยแต่เอกสารประกอบการส่งพัสดุลำช้าด้วยความไม่เข้าใจระบบของทางราชการของผู้ขาย	<u>ปัจจัยภายใน</u> - การประสานงานกับผู้ขาย ยังไม่สม่ำเสมอ <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ผู้ขายไม่มีความรู้ความเข้าใจกระบวนการและระบบงานด้านพัสดุ รวมถึงเอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ (C)	๕	๒	๑๐	๑๐	๑.ผู้อำนวยการกองคลัง ๒.เจ้าพนักงานพัสดุฯ

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๗.งานการเงินและบัญชี ๗.๑ การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)- -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	ในการบันทึกบัญชีในระบบ E-LAAS ยังเกิดความผิดพลาด สาเหตุเนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระบบ E-LAAS ในบางรายการที่มีการปรับปรุงใหม่เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	<u>ปัจจัยภายใน</u> -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ <u>ปัจจัยภายนอก</u> -กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	๔	๒	๘	๘	๑.ผู้อำนวยการกองคลัง ๒.นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ ๓.เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๗.๒ กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณ -เอกสารแนบประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน มีความล่าช้า	การวางฎีกาเบิกจ่ายเงินของหน่วยงาน เอกสารที่ใช้ประกอบการเบิกจ่ายยังไม่ครบถ้วน ทำให้การวางเบิกฎีกาเกิดความล่าช้า	<u>ปัจจัยภายใน</u> - การตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงิน ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ ยังไม่ละเอียด <u>ปัจจัยภายนอก</u> - กฎหมายหนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	๔	๒	๘	๘	๑.ผู้อำนวยการกองคลัง ๒.นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ ๓.เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
<u>๘.งานจัดเก็บรายได้</u> ๘.๑ กิจกรรมการสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และสิ่งปลูกสร้างเพื่อจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๑.ประชาชนบางรายไม่สนใจนำเอกสารมาแจ้งสำรวจข้อมูล ๒.เจ้าของทรัพย์สินอยู่นอกเขตตำบลและต่างจังหวัดจึงไม่สามารถติดต่อให้มาสำรวจข้อมูลรายการทรัพย์สินได้	การสำรวจข้อมูลจำนวน ขนาดของที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง การใช้ประโยชน์ในที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และรายละเอียดอื่นที่จำเป็นแก่การประเมินภาษี ยังไม่ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน	<u>ปัจจัยภายใน</u> -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจ และประสบการณ์ -การประชาสัมพันธ์ ลำดับขั้นตอนการสำรวจ การจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ยังไม่ทั่วถึง <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ระเบียบ ขั้นตอนการเสียภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง มีการเปลี่ยนแปลงใหม่ -ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของขั้นตอนการเสียภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เพราะเป็นระเบียบที่ออกมาใหม่ ทำให้ประชาชนไม่นำเอกสารสิทธิมาแจ้งสำรวจรายการที่ดินกับเจ้าหน้าที่	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ (C)	๔	๒	๘	๘	๑.ผู้อำนวยการกองคลัง ๒.นักวิชาการจัดเก็บรายได้ ชำนาญการ

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๘.๒ กิจกรรมการแจ้งประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๑. เจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่สนใจที่จะมารับบริการการแจ้งประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๒. เจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างอยู่นอกเขตตำบลไม่สามารถติดต่อให้มาชำระภาษีได้	การรับแจ้งประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างยังไม่ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน	<u>ปัจจัยภายใน</u> -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจ และประสบการณ์ -การประชาสัมพันธ์ การแจ้งประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ยังไม่ทั่วถึง <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของขั้นตอนการประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เพราะเป็นระเบียบที่ออกมาใหม่ -เจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างอยู่นอกเขตตำบลไม่สามารถติดต่อได้	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ (C)	๔	๒	๘	๘	๑. ผู้อำนวยการกองคลัง ๒. นักวิชาการจัดเก็บรายได้ ชำนาญการ

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๙. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง - งานโครงการก่อสร้างอาคาร - งานโครงการก่อสร้างอาคารผิดพลาดไม่เป็นไปตามรูปแบบและรายการที่กำหนด - งานโครงการก่อสร้างไม่มั่นคงแข็งแรง	-งานโครงการก่อสร้างอาคารผิดพลาดไม่เป็นไปตามรูปแบบและรายการที่กำหนด - งานโครงการก่อสร้างไม่มั่นคงแข็งแรง	<u>ปัจจัยภายใน</u> - บุคลากรด้านช่างมีไม่เพียงพอ -บุคลากรด้านช่าง มีกิจกรรมหลาย ๆ ด้านที่อาจต้องทำพร้อม ๆ กันทำให้ไม่มีเวลาในการไปดูงานได้ตลอดเวลาและช่างควบคุมงานขาดประสบการณ์ <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ผู้รับจ้างทำโครงการก่อสร้างขาดจิตสำนึกมุ่งผลประโยชน์ส่วนตัวมากกว่าส่วนรวม - ผู้รับจ้างทำการก่อสร้างมีน้อยรายและขาดประสบการณ์ -ผู้รับจ้างมักทำงานในวันหยุดซึ่งช่างควบคุมงานจ้างไม่ได้ควบคุมอย่างเต็มที่และทั่วถึง	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ (C)	๕	๒	๑๐	๑๐	๑.ผู้อำนวยการกองช่าง ๒.หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง ๓.วิศวโยธา

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑๐. กิจกรรมงานสำรวจออกแบบและประมาณราคา - เจ้าหน้าที่สำรวจออกแบบและประมาณราคายังขาดความรู้และประสบการณ์ - ปริมาณงานสำรวจออกแบบและประมาณราคา มีปริมาณมาก - ระยะเวลาในการสำรวจออกแบบและประมาณราคามีจำกัด - งานบางงานมีปัญหาเกี่ยวกับการยินยอมหรือหนังสืออนุญาตให้ดำเนินการ	งานด้านงานสำรวจ ออกแบบและประมาณราคา ยังไม่สมบูรณ์ตามหลักวิชาช่าง	<u>ปัจจัยภายใน</u> -เจ้าหน้าที่สำรวจออกแบบและประมาณราคา ยังขาดความรู้และประสบการณ์ - ปริมาณงานสำรวจออกแบบและประมาณราคา มีปริมาณมาก - ระยะเวลาในการสำรวจออกแบบและประมาณราคามีจำกัด <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ปัญหาเกี่ยวกับการยินยอมหรือหนังสืออนุญาตให้ดำเนินการจากประชาชนในพื้นที่	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ (C)	๕	๒	๑๐	๑๐	๑.ผู้อำนวยการกองช่าง ๒.หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง ๓.วิศวโยธา

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
งานบริหารการศึกษา ๑๑. กิจกรรมด้านงานบริหารบุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก -การดำเนินงานยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น (ขั้นพัฒนา) และมาตรฐานของ สมศ.	- การรายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้าหรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการดำเนินงาน	<u>ปัจจัยภายใน</u> -บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน -บุคลากรยังไม่เพียงพอ ต่อภาระงาน -การอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ของผู้ดูแลเด็กและบุคลากรทางการศึกษายังไม่ต่อเนื่อง <u>ปัจจัยภายนอก</u> - กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๕	๒	๑๐	๑๐	๑.ผู้อำนวยการกองการศึกษา ๒.หัวหน้าฝ่ายบริหารงานการศึกษา ๓.นักวิชาการศึกษาชำนาญการ

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
งานบริหารการสาธารณสุข ๑๒.การจัดการขยะมูลฝอย	๑.การจัดการขยะมูลฝอยในครัวเรือน ยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ๒.ในพื้นที่ไม่มีรถเก็บขน และสถานที่กำจัดขยะที่ถูกต้องตามหลักวิชาการ	<u>ปัจจัยภายใน</u> ๑.งบประมาณไม่เพียงพอ ๒.บุคลากรไม่เพียงพอ ๓.วัสดุ อุปกรณ์ในการคัดแยกขยะไม่เพียงพอ ๔.ไม่มีรถเก็บขน ๕.การจัดกิจกรรมสร้างความตระหนักในการคัดแยกขยะ ให้กับประชาชน ยังไม่ต่อเนื่อง <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ไม่มีสถานที่กำจัดขยะที่ถูกต้องตามหลักวิชาการ -ประชาชนยังขาดความรู้ในการจัดการขยะมูลฝอย	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๕	๒	๑๐	๑๐	๑.ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข ๒.หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข ๓.นักวิชาการสาธารณสุข

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑๓. กิจกรรมการขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	การยื่นขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ผู้ประกอบการเตรียมเอกสารมาไม่ครบถ้วน	<u>ปัจจัยภายใน</u> -เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในกระบวนการออกใบอนุญาต - การประชากรขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพยังไม่ทั่วถึง <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ผู้ประกอบการ ไม่มีความรู้เกี่ยวกับ การขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ (C)	๕	๒	๑๐	๑๐	๑.ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข ๒.นักวิชาการสาธารณสุข ชำนาญการ

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑๔. การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ	การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อยังไม่ได้มาตรฐาน	<u>ปัจจัยภายใน</u> ๑.วัสดุ อุปกรณ์ ป้องกันควบคุมโรคไม่เพียงพอ ๒.บุคลากรไม่เพียงพอ ๓.การประชาสัมพันธ์ไม่ต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๔.ขาดการประชุมและตามงานอย่างต่อเนื่อง <u>ปัจจัยภายนอก</u> -ประชาชนขาดความรู้เรื่องโรคและการป้องกันการติดต่อ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๕	๒	๑๐	๑๐	๑.ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข ๒.หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข ๓.นักวิชาการสาธารณสุข

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑๕. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - การแพร่ระบาดของยาเสพติดยังคงมีอยู่ - การไม่เอาจริงเอาจิงของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการปราบปราม	- การแพร่ระบาดของยาเสพติดยังคงมีอยู่	<u>ปัจจัยภายใน</u> -การประชาสัมพันธ์โทษของยาเสพติดให้ เด็กเยาวชนและ ประชาชนรับทราบ ยังไม่ต่อเนื่อง <u>ปัจจัยภายนอก</u> - การแพร่ระบาดของยาเสพติดยังคงมีอยู่ - การไม่เอาจริงเอาจิงของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการปราบปราม	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๒	๕	๑๐	๑๐	๑.หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล ๒.หัวหน้าฝ่ายปกครอง ๒.เจ้าพนักงานป้องกันฯ

๓.การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่การจัดการความเสี่ยงต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่ทึอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่ค้ำค้ำที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานการจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเหนือจากเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัยประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานออกแบบถนน อาคาร สิ่งปลูกสร้างต่างๆ

๔.การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงาน และติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม พร้อมทั้งความถี่ในการติดตามผลโดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ทุก ๖ เดือน ทุก ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕.การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี ต่อนายกเทศมนตรีตำบลฝายกวาง เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลตำบลฝายกวางมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงาน

๖.การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เทศบาลตำบลฝายกวาง ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากภารกิจ อำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๕๔๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ และระเบียบ กฎหมายต่าง ๆ ที่กำหนดให้เป็นภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกอบกับพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา นำมาคัดเลือกความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยง และเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายการปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลฝายกวาง โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๔ ของเทศบาลตำบลฝายกวาง มีองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

๑. ความเสี่ยง
๒. ระดับความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง
๔. วัตถุประสงค์
๕. ระยะเวลาดำเนินการ
๖. ผลสำเร็จที่คาดหวัง
๗. งบประมาณ
๘. ผู้รับผิดชอบ
๙. ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๑. งานธุรการ	๔	-การลงทะเบียนหนังสือรับ-ส่ง คำสั่ง และประกาศ เจ้าของเรื่องต้องระบุชื่อเรื่องและนำสำเนาฉบับให้ไว้กับสารบรรณกลางทุกครั้ง เพื่อสะดวกในการสืบค้น	เพื่อให้งานธุรการเป็นระเบียบเรียบร้อยสามารถสืบค้นได้สะดวกรวดเร็ว	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	การลงทะเบียนหนังสือรับ-ส่ง คำสั่ง และประกาศ มีการระบุชื่อเรื่องและนำสำเนาฉบับให้ไว้กับสารบรรณกลางทุกครั้ง เพื่อสะดวกในการสืบค้น	-	สำนักปลัดเทศบาลและทุกกอง	๔	๑	๔
๒. งานการเจ้าหน้าที่	๘	-ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลอย่างต่อเนื่อง	- เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรในหน่วยงานให้มีคุณภาพ	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	บุคลากรในหน่วยงานได้รับการพัฒนาให้มีประสิทธิภาพและคุณภาพ	๑๐๐,๐๐๐	สำนักปลัดเทศบาลและทุกกอง	๔	๒	๘

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๓. งานแผนและงบประมาณ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำประชาคม	๘	- ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นตามนโยบายเป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน - ชี้แจงให้ประชาชนรับทราบถึงความสำคัญของการจัดทำประชาคมอย่างทั่วถึง	เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของเทศบาลสำเร็จไปด้วยดี มีประสิทธิภาพตรงกับความต้องการของประชาชน	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	- การทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นตามนโยบาย เป้าหมาย และวัตถุประสงค์มีความชัดเจน - ประชาชนรับทราบถึงความสำคัญของการจัดทำประชาคมอย่างทั่วถึง	-	สำนักปลัดเทศบาล	๔	๒	๘

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๔. งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการ	๘	๑.เจ้าหน้าที่ต้องตรวจสอบข้อมูลกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันทุกเดือน เพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงินทั้งในกรณี เสียชีวิต การย้ายที่อยู่หรือการจ่ายเงินซ้ำซ้อน ๒.ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจเรื่องเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้มีสิทธิให้ครอบคลุมและทั่วถึง	- เพื่อให้การดำเนินการสวัสดิการสังคมสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ เป็นไปโดยรวดเร็วถูกต้องตามระเบียบ	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	การดำเนินการสวัสดิการสังคมสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ เป็นไปโดยรวดเร็วถูกต้องตามระเบียบ	-	สำนักปลัดเทศบาลและทุกกอง	๔	๒	๘

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๕. งานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑๐	-จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่อยู่เวร เพื่อรับเรื่องราวร้องทุกข์จากประชาชน กรณีเกิดภัยพิบัติต่าง ๆ -ให้ความรู้แก่บุคลากรในหน่วยงาน รวมทั้ง อาสาสมัคร ให้มีความรู้เพิ่มมากขึ้น -จัดหาวัสดุ ครุภัณฑ์ เพื่องานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ	- เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนได้ทันทั่วทั้งที่	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	การให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับความสะดวกได้อันทั่วทั้งที่	งบกลาง	สำนักปลัดเทศบาลและทุกกอง	๒	๕	๑๐

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๖.งานพัสดุและทรัพย์สิน ๖.๑ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	๑๒	ผู้อำนวยการกองคลังกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้จัดหา การจำหน่ายพัสดุ จัดซื้อจัดจ้างพัสดุทรัพย์สินเป็นไปตามความเหมาะสม คุ่มค่าโปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทางราชการ ประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการ อย่างเคร่งครัด และถูกต้อง	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	การวางแผน การใช้จัดหา การจำหน่ายพัสดุ จัดซื้อจัดจ้างพัสดุทรัพย์สินเป็นไปตามความเหมาะสม คุ่มค่าโปร่งใส เกิดประสิทธิภาพต่อทางราชการ ประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง	ตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	กองคลัง	๓	๔	๑๒

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๖.๒ กิจกรรมด้านการติดต่อกับผู้รับจ้าง/ผู้ขายหรือคู่สัญญา	๑๐	- มีผู้อำนวยการกองคลังกำกับดูแลการปฏิบัติงาน อย่างใกล้ชิด - มีการประสานงานกับผู้ขายอย่างสม่ำเสมอ และสร้างความเข้าใจแก่ผู้ขาย เพื่อความถูกต้องของเอกสาร และให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	เพื่อให้การประสานงานกับผู้ขาย/ผู้รับจ้างหรือคู่สัญญา มีความถูกต้อง รวดเร็ว และให้ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	การประสานงานกับผู้ขาย/ผู้รับจ้างหรือคู่สัญญา มีความถูกต้อง รวดเร็ว และให้ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด	-	กองคลัง	๕	๒	๑๐

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๗.งานการเงินและบัญชี ๗.๑ การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)	๘	การศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องโดยมีผู้อำนวยการกองคลังควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด	เพื่อให้การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	-	กองคลัง	๔	๒	๘

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๗.๒ กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณ	๘	๑.ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย ๒.เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ชำนาญการและผู้อำนวยการกองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน	เพื่อควบคุมและตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายให้ครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	เอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	-	กองคลังและทุกกอง	๔	๒	๘

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๘.งานจัดเก็บรายได้ ๘.๑ กิจกรรมการสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	๘	๑.เจ้าหน้าที่ออกพื้นที่เพื่อสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๒.จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ลำดับขั้นตอนการสำรวจการจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๓.ทำหนังสือออกแจ้งเจ้าของที่ดินและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี	- เพื่อให้การสำรวจข้อมูลจำนวน ขนาดของที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง การใช้ประโยชน์ในที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและรายละเอียดอื่นที่จำเป็นแก่การประเมินภาษี ให้ได้ข้อมูลที่ต้องการครบถ้วนและเป็นปัจจุบันมาเป็นฐานข้อมูลในการจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (ภ.ด.ส.๓) เป็นไปตามระเบียบ	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	การสำรวจข้อมูลจำนวน ขนาดของที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง การใช้ประโยชน์ในที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและรายละเอียดอื่นที่จำเป็นแก่การประเมินภาษี ให้ได้ข้อมูลที่ต้องการครบถ้วนและเป็นปัจจุบันมาเป็นฐานข้อมูลในการจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (ภ.ด.ส.๓) เป็นไปตามระเบียบ	-	กองคลัง	๔	๒	๘

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๘.๒ กิจกรรมการแจ้งประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	๘	๑.เจ้าหน้าที่ออกให้บริการแจ้งประเมินภาษี ณ ศาลาประชาคมแต่ละหมู่บ้าน ๒.จัดทำหนังสือให้ผู้ใหญ่บ้านประชาสัมพันธ์การรับหนังสือแจ้งประเมินภาษีเพื่อชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างทันตามห้วงเวลา	- เพื่อให้การประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกต้อง ครบถ้วนและถูกต้องตามระเบียบสามารถจัดทำหนังสือแจ้งประเมินภาษี (ภ.ด.ส.๖-๗) แก่เจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและสามารถเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างได้ตามที่กฎหมายกำหนด	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	- การประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกต้อง ครบถ้วนและถูกต้องตามระเบียบสามารถจัดทำหนังสือแจ้งประเมินภาษี (ภ.ด.ส.๖-๗) แก่เจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและสามารถเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างได้ตามที่กฎหมายกำหนด	-	กองคลัง	๔	๒	๘

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๙. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง	๑๐	๑. ขอความร่วมมือจากผู้นำชุมชนหรือตัวแทนช่วยควบคุมงาน ๒. ส่งเสริมและพัฒนาเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านการควบคุมงาน ๓. จัดทำตารางการควบคุมงานและระยะเวลาแล้วเสร็จ ๔. สอบทานรายละเอียดการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ	- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้องทั่วถึง เป็นไปตามแบบแปลนและรายการข้อกำหนดและตามระเบียบ - เพื่อป้องกันผู้รับจ้างไม่ปฏิบัติตามสัญญาจ้าง - เพื่อให้งานเป็นไปตามรูปแบบรายการ มีความมั่นคงแข็งแรงและคุ้มค่า	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	- การปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้อง ทั่วถึง เป็นไปตามแบบแปลนและรายการข้อกำหนดและตามระเบียบ - เพื่อป้องกันผู้รับจ้างไม่ปฏิบัติตามสัญญาจ้าง - งานเป็นไปตามรูปแบบรายการ มีความมั่นคงแข็งแรงและคุ้มค่า	-	กองช่าง	๕	๒	๑๐

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๑๐. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ และประมาณราคา	๑๐	๑. ส่งเสริมและพัฒนาเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านการสำรวจออกแบบ และประมาณราคา ๒. สอบทานรายละเอียดการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ๓. ผู้นำชุมชนช่วยประสานเรื่องเอกสารสิทธิ์/หนังสือยินยอมให้เรียบร้อยก่อนเสนอโครงการ	- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานสำรวจออกแบบและประมาณราคาเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบและข้อกำหนด - เพื่อให้งานสำรวจ ออกแบบ และประมาณราคา มีความถูกต้อง สมบูรณ์ตามหลักวิชาช่างและสามารถก่อสร้างได้จริง	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	-การปฏิบัติงานด้านงานสำรวจออกแบบและประมาณราคาเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบและข้อกำหนด - งานสำรวจออกแบบและประมาณราคา มีความถูกต้อง สมบูรณ์ตามหลักวิชาช่างและสามารถ	ตามเทศบัญญัติ ฯ	กองช่าง	๕	๒	๑๐

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
งานบริหารการศึกษา ๑๑.กิจกรรมด้านงานบริหารบุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑๐	- สรรหาบุคลากรให้เพียงพอต่อภาระงาน - จัดอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ของผู้ดูแลเด็กและบุคลากรทางการศึกษา	- เพื่อให้มีการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้เป็นระบบและมีการจัดการเรียนการสอนให้ได้มาตรฐาน - เพื่อพัฒนาบุคลากรทางการศึกษาและการปรับโครงสร้างอัตรากำลังให้สอดคล้องกับมาตรฐานการศึกษา	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	- การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้เป็นระบบและมีการจัดการเรียนการสอนให้ได้มาตรฐาน - พัฒนาบุคลากรทางการศึกษาและการปรับโครงสร้างอัตรากำลังให้สอดคล้องกับมาตรฐานการศึกษา	ตามเทศบัญญัติฯ	กองการศึกษา	๕	๒	๑๐

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
งานบริหารการ สาธารณสุข ๑๒.การจัดการขยะ มูลฝอย	๑๐	๑.จัดให้มีการประชุมปรึกษาแนวทางการบริหารจัดการขยะมูลฝอยในชุมชน ๒.จัดหาวัสดุอุปกรณ์อำนวยความสะดวกในการคัดแยกขยะในชุมชน ๓.จัดกิจกรรมสร้างความตระหนักในการคัดแยกขยะ ๔.จัดหาสถานที่กำจัดขยะให้กับชุมชน ๕.การตรวจสอบติดตามจากชุมชน	๑.เพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยจากครัวเรือน หรือแหล่งกำเนิดขยะ ๒.เพื่อให้การบริหารจัดการขยะมูลฝอยในชุมชนเป็นไปตามนโยบาย ข้อบังคับมติคณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	๑.ลดปริมาณขยะมูลฝอยจากครัวเรือน หรือแหล่งกำเนิดขยะ ๒.การบริหารจัดการขยะมูลฝอยในชุมชนเป็นไปตามนโยบาย ข้อบังคับมติคณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ตามเทศบาล บัญญัติฯ	กองสาธารณสุขฯ	๕	๒	๑๐

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/ จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนนรวม
๑๓.กิจกรรมการขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	๑๐	๑.จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ ให้ทั่วถึง ๒.จัดทำคู่มือสำหรับประชาชน ๓.จัดทำแผนการออกสำรวจกิจการฯ ๔.ส่งเจ้าหน้าที่รับการอบรมระเบียบข้อกฎหมายอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เกิดทักษะ ความรู้ความสามารถ มาปรับใช้ในการปฏิบัติงานให้ถูกต้องแม่นยำ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	เพื่อควบคุมและตรวจสอบเอกสารการขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ให้เป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	ควบคุมและตรวจสอบเอกสารการขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ให้เป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ตามเทศบัญญัติ	กองสาธารณสุขฯ	๕	๒	๑๐

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๑๔. การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ	๑๐	๑.ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลให้เจ้าหน้าที่คอยเฝ้าระวัง ป้องกันและและควบคุมโรคติดต่อในพื้นที่เพื่อมิให้เกิดความเสี่ยง ๒.ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	๑.เพื่อให้การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตามมาตรฐานการควบคุมโรค	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตามมาตรฐานการควบคุมโรค	ตามเทศบัญญัติฯ	กองสาธารณสุขฯ	๕	๒	๑๐

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๑๕. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	๑๐	๑. จัดโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่ตำบลฝายกวางอย่างต่อเนื่อง ๒. ประชาสัมพันธ์โทษของยาเสพติดให้ประชาชนรับทราบอย่างทั่วถึงเพื่อสร้างภูมิคุ้มกันให้เด็กเยาวชนและประชาชนทั่วไป	- เพื่อป้องกันและควบคุมการระบาดของยาเสพติดให้หมดสิ้น - เพื่อการสร้างร้วชุมชน ร้วสังคมให้เข้มแข็งสามารถจัดยาเสพติดให้หมดสิ้นไปจากชุมชน	ม.ค.- ก.ย. ๖๔	-ป้องกันและควบคุมการระบาดของยาเสพติด -สร้างร้วชุมชน ร้วสังคมให้เข้มแข็งสามารถจัดยาเสพติดให้หมดจากชุมชน	๓๐,๐๐๐	สำนักปลัดเทศบาล	๒	๕	๑๐

