



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เทศบาลนครตรัง
อำเภอเมืองตรัง จังหวัดตรัง

ฝ่ายแผนและงบประมาณ

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ



ประกาศเทศบาลนครตรัง
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
ของเทศบาลนครตรัง

รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ มาตรา ๗๖ บัญญัติให้ดำเนินการพัฒนาระบบการบริหารราชการให้เป็นไปตามหลักการบริหารจัดการที่ดีตามพระราชบัญญัติว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๖ ประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้เทศบาลนครตรัง ดำเนินการได้บรรลุเป้าหมายตามบทบัญญัติของกฎหมายและประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยง เทศบาลนครตรัง อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ของ เทศบาลนครตรัง และให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลนครตรัง ถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารความเสี่ยงต่อไป ทั้งนี้สามารถดาวน์โหลดรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ <http://www.trangcity.go.th>

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสัญญา ศรีวิเชียร)

นายกเทศมนตรีนครตรัง

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารท้องถิ่น จนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงขององค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลนครตรัง พร้อมด้วยคณะทำงานได้ร่วมกันจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานในสังกัดเทศบาลนครตรัง มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่น และเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับที่จะให้ความร่วมมือในการดำเนินการต่อและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นไปประโยชน์ต่อการพัฒนา
งานของเทศบาลนครตรังต่อไป

คณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลนครตรัง

สารบัญ

หน้า

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๑.๓ เป้าหมายของการการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
๑.๕ ขั้นตอนการปฏิบัติงานการบริหารความเสี่ยง	๔
๑.๖ นิยามความเสี่ยง	๕

บทที่ ๒ วิสัยทัศน์ โครงสร้างองค์กร อำนาจหน้าที่ แผนที่เขตเทศบาล

๒.๑ วิสัยทัศน์	๗
๒.๒ โครงสร้างองค์กร	๘
๒.๓ อำนาจหน้าที่	๙
๒.๔ แผนที่เขตเทศบาล	๑๓

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๓.๑ แนวทางการดำเนินงาน	๑๔
๓.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๕
๓.๓ คณะกรรมการและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๕

บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ การประเมินความเสี่ยงเพื่อบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ของเทศบาล	๑๗
--	----

สารบัญ

	หน้า
๑) การระบุความเสี่ยง	๑๘
๒) การประเมินความเสี่ยง	๒๐
๓) การจัดการความเสี่ยง	๒๓
๔) การรายงานและติดตามผล	๒๔
๕) การประเมินผลความเสี่ยง	๒๕
๖) การทบทวนความเสี่ยง	๒๕
บทที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	
๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๖
๕.๒ การประเมินความเสี่ยง	๒๖-
๕.๓ การจัดการความเสี่ยง	๒๖-
๕.๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครตรัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	๒๖-

บทที่ ๑

หลักการและเหตุผล

บทนำ ๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลการบริหารจัดการที่ดี ที่เป็นเครื่องมือที่นักบริหารนำมาช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม การควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุก ๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยระบุความเสี่ยงว่าปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กรวิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และ การบริหารจัดการความเสี่ยงโดยถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนดและหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป (ปีงบประมาณ ๒๕๖๓) และข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ระบุว่า กรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติการณ์ของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป และประกอบกับ สำนักงาน ป.ป.ช. ได้นำเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการ

ดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐให้หน่วยงานภาครัฐดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและ
ดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในการเป็นเกณฑ์การประเมินการดำเนินงานของ
ส่วนราชการ เพื่อยกระดับการดำเนินงานให้มีความโปร่งใส และลดปัญหาทุจริตประพฤติมิชอบ
และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลด้วย

ดังนั้น คณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงเทศบาลนครตรังจึงได้จัดทำแผนบริหาร
จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัย
และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำ
ให้เกิดความเสียหายให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถ
ยอมรับประเมินควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหาร
จัดการความเสี่ยง
 - ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหาร
จัดการความเสี่ยง
 - ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
 - ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง
 - ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหาร
จัดการความเสี่ยงกับกลยุทธ์
- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๑.๓ เป้าหมาย

- ๑) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความ
เสี่ยงเพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์
และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง
ประเมินความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
- ๔) พัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่าง
ต่อเนื่อง
- ๕) เกิดความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่าง
เหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
- ๖) การบริหารความเสี่ยงให้ได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร

๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรค และอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหายประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญและสามารถทำหน้าที่ในการกำกับ ดูแลได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล

๒) สร้างฐานข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงาน ในเทศบาลการบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักของเทศบาล และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อเทศบาลได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔) เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถป้องกันผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจไปในทิศทางเดียวกันเช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยงเช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่าง ๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๑.๕ ขั้นตอนการปฏิบัติงานการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑

แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลในการบรรลุเป้าหมายตามกฎหมายจัดตั้งส่วนราชการ (ภารกิจ) และเป้าหมายตามแผนดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการ โดยมีผู้บริหารระดับสูง และผู้แทนจากทุกหน่วยงานในสังกัดร่วมเป็นคณะกรรมการ/คณะทำงานโดยผู้บริหารระดับสูงต้องมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒

วิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง มีการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง ที่ส่งผลกระทบต่ออาจสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามกฎหมายจัดตั้งส่วนราชการ และเป้าหมายตามแผนดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการ รวมทั้งมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุจริต พร้อมทั้งมีการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง โดยดำเนินการ ดังนี้-จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงแก่บุคลากร-จัดประชุมปฏิบัติการเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยทำการระบุปัจจัยเสี่ยงวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓

จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงของเทศบาลสื่อสาร/ทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนการบริหารความเสี่ยงฯ รวมทั้งกำหนดแนวทางการติดตามและประเมินผลและแจ้งเวียนให้กับทุกหน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติ ทั้งนี้แผนบริหารความเสี่ยงควรกำหนดกิจกรรม/มาตรการที่จะแก้ไขลดหรือป้องกันความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และด้านระเบียบ กฎหมาย

ขั้นตอนที่ ๔

ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และให้มีการกำกับติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนอย่างครบถ้วนทุกกิจกรรม รวมทั้งพิจารณาหาแนวทางแก้ไขที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างดำเนินการ และนำเสนอผู้บริหารระดับสูงของส่วนราชการอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง

ขั้นตอนที่ ๕

จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงโดยระบุผลการประเมินความเสี่ยงและจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยจำแนกระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่สามารถควบคุม/บริหารจัดการและปัจจัยเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุม/บริหารจัดการให้อยู่ใน

ระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ จะต้องมีการกำหนดข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนเพื่อใช้ในกา
ดำเนินงานในปีต่อไปและนำเสนอต่อผู้บริหาร

๑.๖ นิยามความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่
ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือ
ก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรทั้งในด้าน
ยุทธศาสตร์การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัด
จากผลกระทบ(Impact) ที่ได้รับ และ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ลักษณะของ
ความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑.๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

๑.๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือ นโยบาย

๑.๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจาก
เหตุการณ์เสี่ยง

๒. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยงหมายถึงกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่
จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงหรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยง
ลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ดังนั้น องค์กรต้องมีการจัดการกับความเสี่ยงขององค์กรที่
เหมาะสม เพื่อที่จะสามารถลดความสูญเสียที่จะเกิดขึ้นแก่องค์กรรวมไปถึงการสร้างโอกาส และ
หรือมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรได้ในอนาคต ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธีดังนี้

-การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น
เนื่องจากความไม่คุ้มค่า ในการดำเนินการควบคุมหรือจัดกิจกรรมป้องกันความเสี่ยง นั้น

-การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการ
ทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับ
ที่องค์กรยอมรับได้ การควบคุม (Control) คือ การกระทำใด ๆ ที่ฝ่ายบริหารกำหนดให้มีขึ้นเพื่อ
ช่วยให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การควบคุม
แบ่งเป็น ๕ ประเภท คือ

ก) การควบคุมแบบป้องกัน (Preventive Controls)เป็นการป้องกันจากสิ่งที่ไม่ต้อง
การให้เกิดขึ้นในองค์กร

ข) การควบคุมแบบค้นหา (Detective Controls)เป็นการค้นหา สิ่งที่ไม่ถูกต้องใน
องค์กร

ค) การควบคุมแบบแก้ไข (Corrective Controls)เป็นการแก้ไขปัญหาที่ตรวจพบ

ง) การควบคุมแบบสั่งการ (Directive Controls) เป็นการส่งเสริมสิ่งที่ต้องการให้เกิดขึ้นในองค์กร

จ) การควบคุมแบบทดแทน (Compensating Controls) เป็นการควบคุมที่ช่วยทดแทนหรือชดเชยการควบคุมที่ขาดไป-การกระจายความเสี่ยง หรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

-การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมากและหน่วยงานไม่อาจ ยอมรับได้เนื่องจากมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกซึ่งไม่สามารถควบคุมได้ และจำเป็นต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้น

๓.กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

หมายถึง นโยบาย มาตรการ และวิธีการต่าง ๆ ที่ฝ่ายบริหารนำมาใช้เพื่อก่อให้เกิดความเชื่อมั่นได้ว่า คำสั่งหรือวิธีการปฏิบัติต่าง ๆ ที่ฝ่ายบริหารกำหนดขึ้นไว้มีการปฏิบัติตามและมีการดำเนินการตามมาตรการต่าง ๆ ที่จำเป็นในการที่จะจัดการกับความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้ กิจกรรมการควบคุมต้องมีอยู่ในทุกส่วนงานขององค์กร และกำหนดผู้รับผิดชอบที่ชัดเจนได้แก่ การอนุมัติ การมอบอำนาจ การตรวจทานการกระหายอด การสอบทานผลการดำเนินงาน การป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สิน และการแบ่งแยกอำนาจและหน้าที่ เป็นต้น

บทที่ ๒

วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์การพัฒนาของเทศบาลนครตรัง

๑.วิสัยทัศน์

“นครตรังทันสมัย บริหารจัดการเชิงคุณภาพและหลักธรรมาภิบาล
เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตที่ดีของประชาชน”

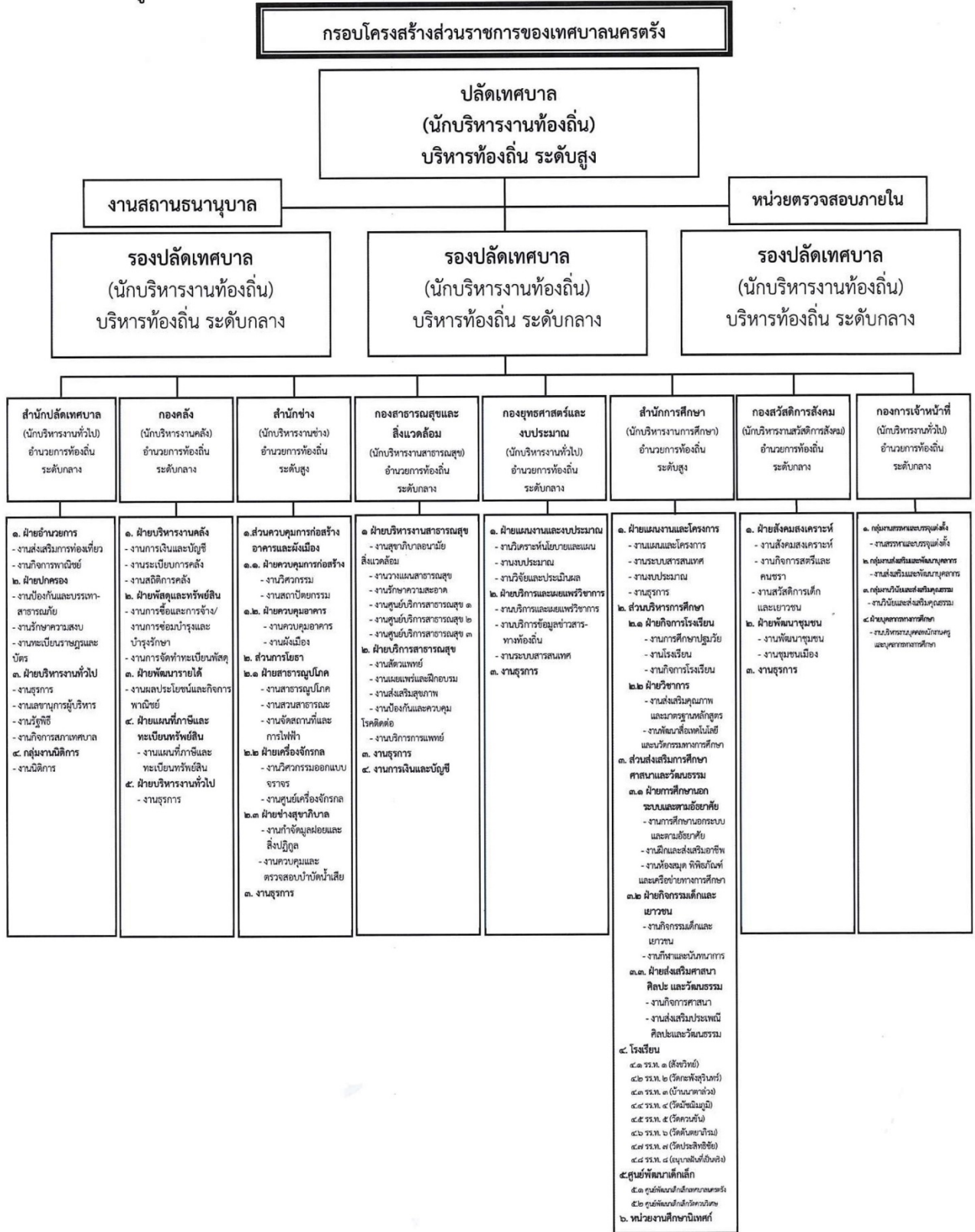
๒ ยุทธศาสตร์

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : การพัฒนาเศรษฐกิจและการท่องเที่ยวอย่างยั่งยืน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒: ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ : พัฒนาระบบบริหารจัดการด้วยนวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐานที่ดี สภาพแวดล้อม
น่าอยู่และยั่งยืน

๓ เป้าประสงค์

- ๑.ประชาชนมีอาชีพ มีรายได้ในการดำเนินชีวิต
- ๒.ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี
- ๓.มีระบบการบริหารจัดการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล
- ๔.ประชาชนได้รับการบริการที่ดีด้วยระบบเทคโนโลยีที่ทันสมัย
- ๕.มีโครงสร้างพื้นฐานครอบคลุมทุกพื้นที่ ปลอดภัย ได้มาตรฐาน
- ๖.เป็นเมืองน่าอยู่ สิ่งแวดล้อมที่ดี ปราศจากมลภาวะ

แผนภูมิโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี



อำนาจหน้าที่เทศบาลนครตรัง

อำนาจหน้าที่และภารกิจของเทศบาล

เทศบาลนครตรังมีอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายสำคัญ ๒ ฉบับ คือ ๑. พระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๔๙๖ แก้ไขถึงฉบับที่ ๑๔ พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒. พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒

๑. ภายใต้พระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๔๙๖ แก้ไขถึงฉบับที่ ๑๔ พ.ศ. ๒๕๖๒ ส่วนที่ ๓ หน้าที่ของเทศบาล บทที่ ๓ เทศบาลนคร มาตรา ๕๖ มีหน้าที่ที่กำหนดต้องทำ ดังต่อไปนี้

๑. กิจการตามที่ระบุไว้ในมาตรา ๕๓ ที่กำหนดหน้าที่ของเทศบาลเมืองต้องทำ ดังนี้

๑.๑ กิจการตามที่ระบุไว้ในมาตรา ๕๐ ที่กำหนดหน้าที่ของเทศบาลตำบลต้องทำ ได้แก่

(๑) รักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชน

(๒) ให้มีและบำรุงทางบกและทางน้ำ

(๓) รักษาความสะอาดของถนนหรือทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งการกำจัดมูลฝอย

และสิ่งปฏิกูล

(๔) ป้องกันและระงับโรคติดต่อ

(๕) ให้มีเครื่องใช้ในการดับเพลิง

(๖) ให้ราษฎรได้รับการศึกษาอบรม

(๗) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ

(๘) บำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น

(๙) หน้าที่อื่นตามที่กฎหมายบัญญัติให้เป็นหน้าที่ของเทศบาล

๑.๒ ให้มีน้ำสะอาดหรือน้ำประปา

๑.๓ ให้มีโรงฆ่าสัตว์

๑.๔ ให้มีและบำรุงสถานที่ทำการพิทักษ์รักษาคนเจ็บไข้

๑.๕ ให้มีและบำรุงทางระบายน้ำ

๑.๖ ให้มีและบำรุงส้วมสาธารณะ

๑.๗ ให้มีและบำรุงการไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น

๑.๘ ให้มีการดำเนินกิจการโรงรับจำนำหรือสถานสินเชื่อท้องถิ่น

๒. ให้มีและบำรุงการสงเคราะห์มารดาและเด็ก

๓. กิจการอื่นซึ่งจำเป็นเพื่อการสาธารณสุข

๔. การควบคุมสุขลักษณะ และอนามัยในร้านจำหน่ายอาหาร โรงมหรสพ และสถานบริการ อื่น

๕. จัดการเกี่ยวกับที่อยู่อาศัยและปรับปรุงแหล่งเสื่อมโทรม

๖. จัดให้มีและควบคุมตลาดท่าเทียบเรือ ท่าข้ามและที่จอดรถ

๗. การผังเมืองและควบคุมการก่อสร้าง

๘. การส่งเสริมการท่องเที่ยว

๙. จัดระเบียบการจราจรหรือร่วมมือกับหน่วยงานอื่นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวและมาตรา ๕๗ เทศบาลนครอาจจัดทำกิจการอื่น ๆ ตาม มาตรา ๕๔ ได้ ดังนี้

๙.๑ ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือและท่าข้าม

๙.๒ ให้มีสุสานและฌาปนสถาน

๙.๓ บำรุงและส่งเสริมการทำมาหากินของราษฎร

๙.๔ ให้มีและบำรุงการสงเคราะห์มารดาและเด็ก

๙.๕ ให้มีและบำรุงโรงพยาบาล

๙.๖ ให้มีการสาธารณสุขปโภค

๙.๗ จัดทำกิจการซึ่งจำเป็นเพื่อการสาธารณสุข

๙.๘ จัดตั้งและบำรุงโรงเรียนอาชีวศึกษา

๙.๙ ให้มีและบำรุงสถานที่สำหรับการกีฬาและพลศึกษา

๙.๑๐ ให้มีและบำรุงสวนสาธารณะ สวนสัตว์ และสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ

๙.๑๑ ปรับปรุงแหล่งเสื่อมโทรม และรักษาความสะอาดเรียบร้อยของท้องถิ่น

๙.๑๒ เทศพาณิชย์

๒. พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ หมวด ๒ การกำหนดอำนาจหน้าที่ในการจัดระบบบริการสาธารณะ มาตรา ๑๖ กำหนดให้เทศบาลมีหน้าที่การจัดระบบบริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่น ดังต่อไปนี้

๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง
๒. การจัดให้มีและบำรุงรักษาทางบก ทางน้ำ และทางระบายน้ำ
๓. การจัดให้มีและควบคุมตลาด ท่าเทียบเรือ ท่าข้าม และที่จอดรถ
๔. การสาธารณสุขภิบาลและการก่อสร้างอื่น ๆ
๕. การสาธารณสุขการ
๖. การส่งเสริม การฝึกและประกอบอาชีพ
๗. การพาณิชย์ และการส่งเสริมการลงทุน
๘. การส่งเสริมการท่องเที่ยว
๙. การจัดการศึกษา
๑๐. การสังคมสงเคราะห์ และการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส
๑๑. การบำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
๑๒. การปรับปรุงแหล่งชุมชนแออัดและการจัดการเกี่ยวกับที่อยู่อาศัย
๑๓. การจัดให้มีและบำรุงรักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ
๑๔. การส่งเสริมกีฬา
๑๕. การส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาค และสิทธิเสรีภาพของประชาชน
๑๖. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของราษฎรในการพัฒนาท้องถิ่น
๑๗. การรักษาความสะอาดและเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง
๑๘. การกำจัดมูลฝอย สิ่งปฏิกูล และน้ำเสีย
๑๙. การสาธารณสุข การอนามัยครอบครัว และการรักษาพยาบาล
๒๐. การจัดให้มีและควบคุมสุสานและฌาปนสถาน
๒๑. การควบคุมการเลี้ยงสัตว์
๒๒. การจัดให้มีและควบคุมการฆ่าสัตว์
๒๓. การรักษาความปลอดภัย ความเป็นระเบียบเรียบร้อย และการอนามัยโรงมหรสพและสาธารณสถานอื่น ๆ

๒๔. การจัดการ การบำรุงรักษา และการใช้ประโยชน์จากป่าไม้ ที่ดินทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๒๕. การผังเมือง

๒๖. การขนส่งและการวิศวกรรมจราจร

๒๗. การดูแลรักษาที่สาธารณะ

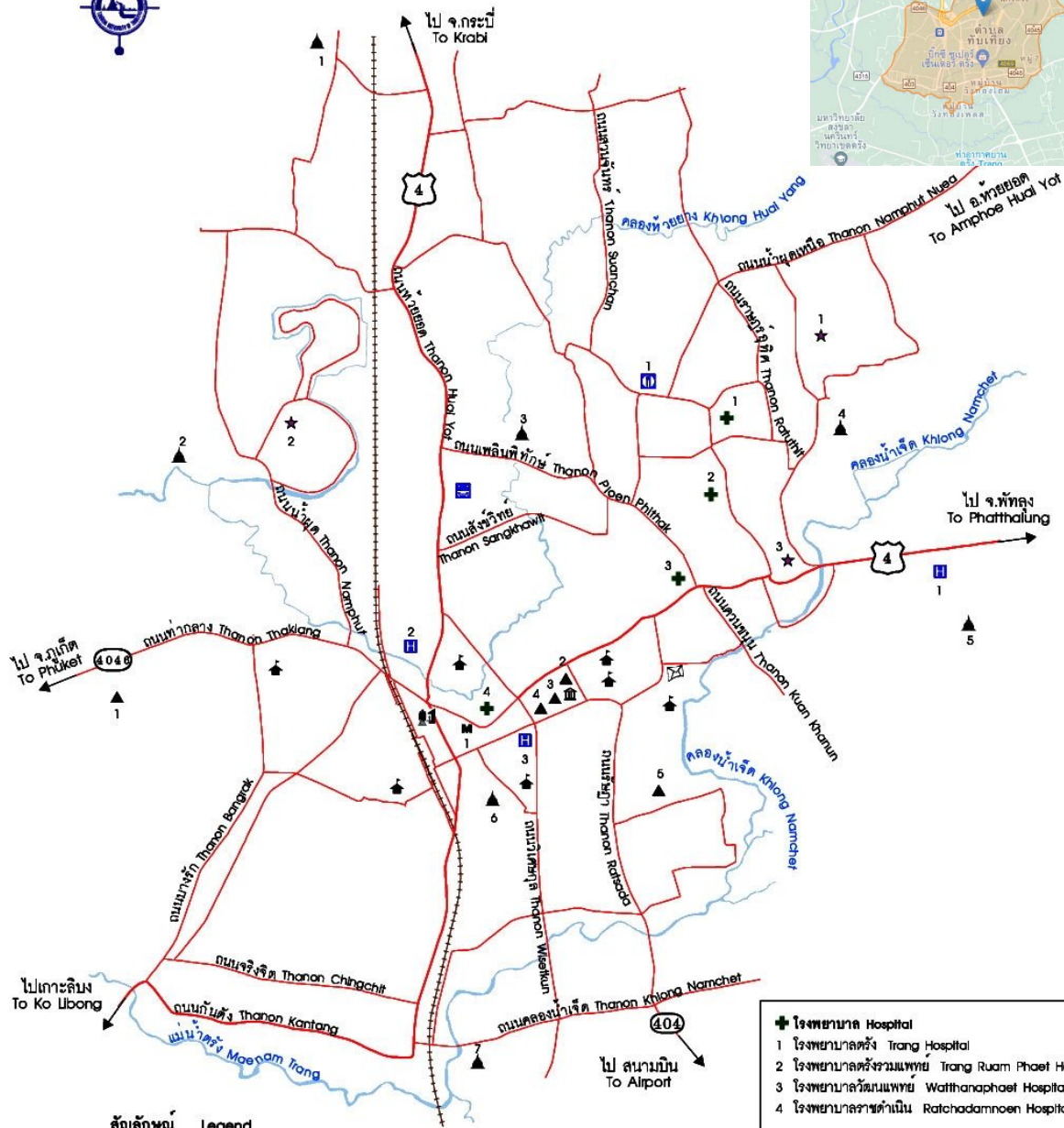
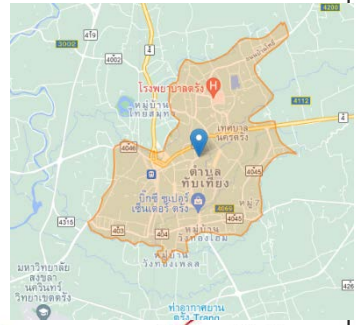
๒๘. การควบคุมอาคาร

๒๙. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๓๐. การรักษาความสงบเรียบร้อย การส่งเสริมและสนับสนุนการป้องกันและรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

๓๑. กิจการอื่นใดที่เป็นผลประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด

แผนที่ตัวเมืองตรัง TRANG CITY MAP



สัญลักษณ์ Legend

	ศาลากลางจังหวัด	City Hall
	โรงเรียน	School
	ไปรษณีย์	Post Office
	สถานีขนส่ง	Bus Terminal
	สถานีรถไฟ	Railway Station
	ทางหลวง	Highway
	แม่น้ำ/แหล่งน้ำ	River/Stream
	ทางรถไฟ	Railway

Scale 1 : 35,000
0.5 0 0.5 1 Kilometres

H Hotel

- 1 โรงแรมธรรมรินทร์ Thammarin Hotel
- 2 โรงแรม เอ็ม.พี. M.P. Hotel
- 3 โรงแรมตรัง Trang Hotel
- ▲ วัด Temple (Wat)
- 1 วัดโทรงาม Wat Saingam
- 2 วัดน้ำมุดใต้ Wat Namphut Tai
- 3 วัดกุฎยาราม Wat Kutayaram
- 4 วัดกะพังสุรินทร์ Wat Kaphang Surin
- 6 วัดควมขันธ์ Wat Khwankhan
- 6 วัดควมวิเศษ Wat Khuan Wiset
- 7 วัดคลองน้ำเจ็ด Wat Khlong Namchet

☒ โรงพยาบาล Hospital

- 1 โรงพยาบาลตรัง Trang Hospital
- 2 โรงพยาบาลศรีรวมแพทย์ Trang Ruam Phaeet Hospital
- 3 โรงพยาบาลวัฒนะแพทย์ Watthanaphaet Hospital
- 4 โรงพยาบาลราชดำเนิน Ratchadamnoen Hospital

■ ตลาด Market

- 1 ตลาดสดเทศบาลเมืองตรัง Trang Municipal Market

▲ สถานที่สำคัญ Places

- 1 สนามกีฬาากลางจังหวัดตรัง Trang Main Stadium
- 2 สถานีตำรวจภูธรอำเภอเมืองตรัง Amphoe Mueang Trang Police Station
- 3 ศาลจังหวัดตรัง Trang Law Court
- 4 สำนักงานเทศบาลนครตรัง Trang Municipal Office
- 5 สนามกีฬาจังหวัดตรัง Trang Stadium

★ แหล่งท่องเที่ยว Tourist Attraction

- 1 สวนสาธารณะกะพังสุรินทร์ Kaphang Surin Park
- 2 สวนสมเด็จพระศรีนครินทร์ Somdet Phrasinakharin Park
- 3 อนุสาวรีย์พระยาชัยภักดิ์ Phraya Ratchada Monument

H ร้านอาหาร Restaurant

- 1 ร้านอาหารวังจันทร์ Wang Chan Restaurant

บทที่ ๓

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑ แนวทางการดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลนครตรัง แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและการพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลนครตรัง
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบ จากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- ๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลนครตรังทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

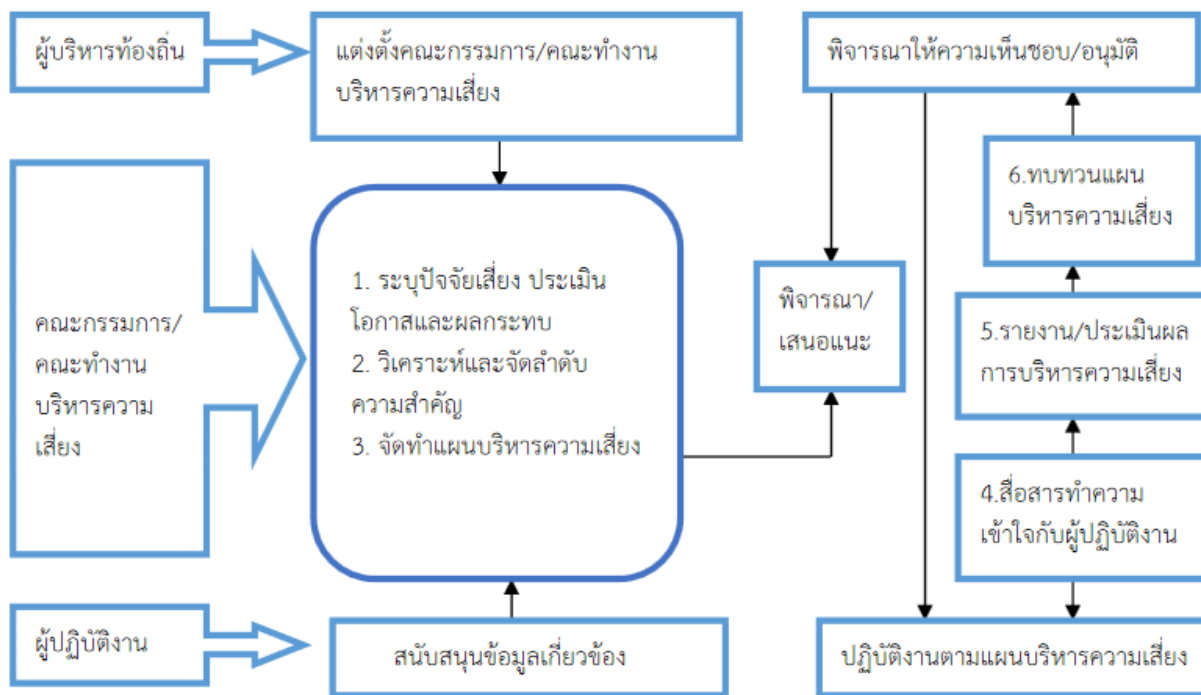
- ๑) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

๒) คณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงรายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือบุคลากรแต่ละสำนัก/กอง ของเทศบาลนครตรัง มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง



๓.๓ คณะกรรมการต่างๆในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๓.๑ คำสั่งที่ ๔๘๘/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๖ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครตรัง มีหน้าที่

๑. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงเทศบาลนครตรังจะยอมรับได้

๒. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์

๓. ทบทวนความเพียงพอต่อนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

๔. มีหน้าที่ในการพิจารณานโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง

๕. ติดตามการพัฒนากรอบการบริหารความเสี่ยง

๖. ติดตามกระบวนการการบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยง

๗. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง

๘. รายงานต่อคณะกรรมการอำนวยการบริหารความเสี่ยง และจัดการบริหารความเสี่ยง

๙. รายงานต่อคณะกรรมการอำนวยการ อย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับ การบริหารการดำเนินการ และสถานะความเสี่ยงของเทศบาลนครตรัง และการเปลี่ยนแปลงต่างๆรวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

๓.๓.๒ คำสั่งที่ ๔๘๘/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงาน มีหน้าที่

๑. ให้ความเห็นชอบและกำหนดยุทธศาสตร์ และแนวทางในการบริหารจัดการ¹⁶ ความเสี่ยงของเทศบาลนครตรัง ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยสามารถประเมิน ติดตามและดูแลปริมาณความเสี่ยงของเทศบาลนครตรัง ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
๒. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้ แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกเทศมนตรีนครตรัง
๓. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่เทศบาลนครตรังจะรับได้
๔. สนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และ ทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ

๓.๓.๓ คำสั่งที่ ๔๘๘/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้ง คณะกรรมการอำนวยการการบริหารความเสี่ยง เพื่อควบคุมดูแลการดำเนินงานของคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไป ด้วยความเรียบร้อยและบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

บทที่ ๔

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ การประเมินความเสี่ยง เพื่อบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ของเทศบาล

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายยุทธศาสตร์ เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่ง เทศบาลนครตรัง มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๔.๑.๑ ระบุความเสี่ยง

เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๔.๑.๒ ประเมินความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากการประเมิน โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัย เกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๔.๑.๓ จัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่ สูง(High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนด มาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่ได้รับด้วย

๔.๑.๔ รายงานและติดตามผล

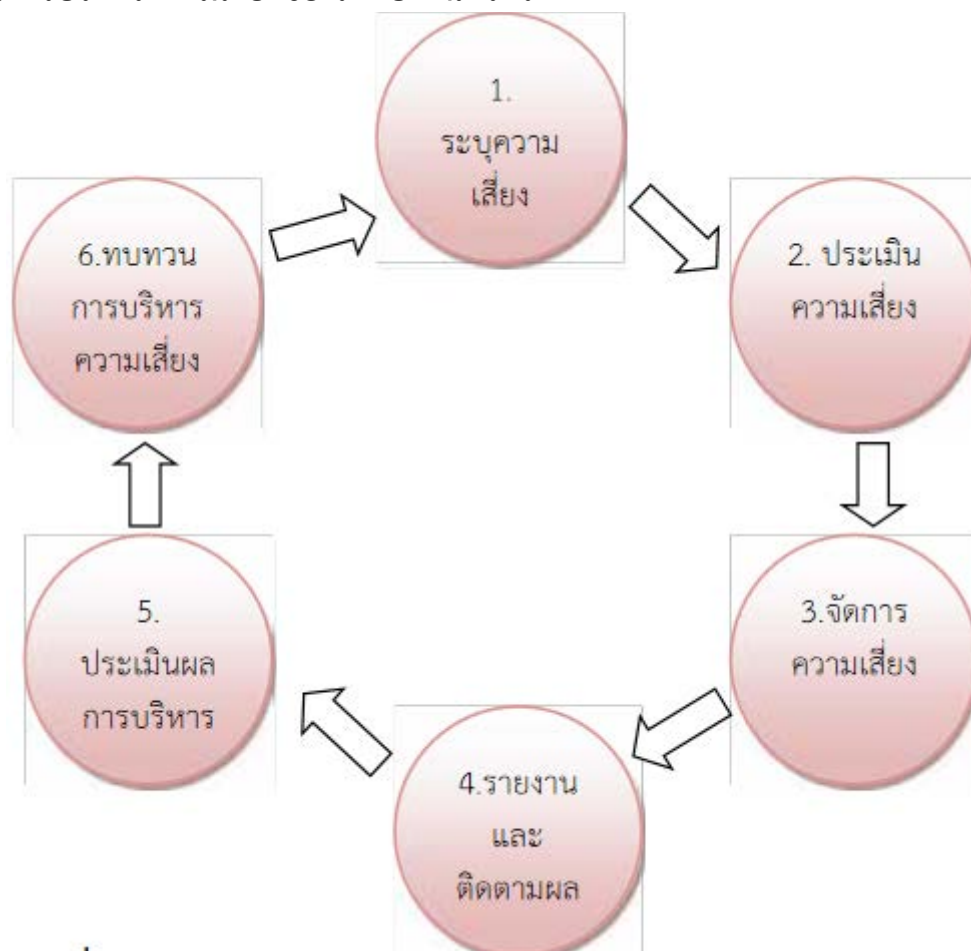
เป็นการรายงานติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการ ทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง

๔.๑.๕ ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหาร ความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มีมาตรการหรือกลไกการควบคุม ความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยง ที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการ บริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลนครตรัง



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด ดังนั้น จึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” (Risk) “ปัจจัยเสี่ยง” (Risk Factor) และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk)

หมายถึง เหตุการณ์/การกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ที่ได้กำหนดไว้

หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และจะเกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงพิจารณาได้จาก :

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม เป็นต้น

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ประสบการณ์ของเจ้าหน้าที่กระบวนการทำงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศในองค์กร เครื่องมือ อุปกรณ์ เป็นต้น

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง

แบ่งได้ ๔ ประเภท ได้แก่

๑.๓.๑) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/ กระบวนการ/เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ ความเพียงพอของข้อมูลส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานให้ประสบความสำเร็จ เช่น การปฏิบัติงานไม่มีแผนงานการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงานบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในงาน เป็นต้น

๑.๓.๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินของส่วนราชการเนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูลการวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการการจัดสรรงบประมาณผิดพลาด/การใช้จ่ายงบประมาณผิดประเภท จึงต้องทำการโอนหรือเปลี่ยนแปลงแก้ไข เป็นต้น

๑.๓.๓) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญา ที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน เป็นต้น

๑.๓.๔) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks : T) เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้เนื่องจากขาดการตรวจสอบดูแลอย่างสม่ำเสมอและเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์มีอุปกรณ์มีสภาพเก่าหรือขาดการบำรุงรักษา อุปกรณ์คอมพิวเตอร์และชิ้นส่วน/ซอฟต์แวร์เก่าไม่ทันสมัยทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลงและรวมถึงการโจรกรรมข้อมูลข้อมูลถูกทำลายจนเกิดความเสียหาย เป็นต้น

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร การประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๒ ด้าน :

๒.๑) โอกาสที่อาจเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) คือ ความถี่ หรือโอกาสที่เกิดขึ้นทุกวัน/ทุกเดือน/ทุกปี ยิ่งความถี่มากความเสี่ยงจะยิ่งสูง

๒.๒) ผลกระทบ (Impact: I) คือ ขนาดความรุนแรงที่สร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงิน ไม่เป็นตัวเงิน หรือชื่อเสียงขององค์กร และทำให้เกิดความล้มเหลว หรือโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงโดยคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์การให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact: I) ไว้ ๕ ระดับคือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก สามารถทำได้ทั้งการประเมินเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณและเป็นการประเมินทั้งความเสี่ยงทั่วไป (Inherent Risk) และความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk)เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง (Risk Score)โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และออกแบบแนวทางการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- กำหนดเหตุการณ์ความเสี่ยง
- ประเมินความเสี่ยงในประเด็นต่าง ๆ ตามตารางคะแนน โดยกำหนดระดับที่เหมาะสมกับประเด็นความเสี่ยงนั้น ๆ ๕ ระดับ เพื่อให้ทราบถึงความรุนแรงและความสำคัญโดยพิจารณาจาก

- (๑) โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด
- (๒) ผลกระทบของความเสี่ยง หากเหตุการณ์นั้น ๆ เกิดขึ้นจะก่อให้เกิดความเสียหายระดับใด

ตารางที่ 1 เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood : L) ที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	
		เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ
5	สูงมาก	1 เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูง	1 ปี ไม่เกิน 5 ครั้ง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือค่อนข้างบ่อย
3	ปานกลาง	1 ปีต่อครั้ง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
2	น้อย	2-3 ปีต่อครั้ง	มีโอกาสเกิดแต่นาน ๆ ครั้ง
1	น้อยมาก	5 ปีต่อครั้ง	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก หรือในกรณียกเว้น

ตารางที่ 2 เกณฑ์กำหนดระดับผลกระทบ (Impact : I) ที่จะเกิดความเสี่ยง

2.1 ด้านความสำเร็จ

ระดับ	ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย
5	สูงมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้น้อยกว่า ร้อยละ 60
4	สูง	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ร้อยละ 60-70
3	ปานกลาง	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ร้อยละ 71-80
2	น้อย	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้ ร้อยละ 81-90
1	น้อยมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้มากกว่า ร้อยละ 90

2.2 ด้านงบประมาณและการเงิน

ระดับ	ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย
5	สูงมาก	มากกว่า 5,000,000 บาท
4	สูง	มากกว่า 250,000 – 5,000,000 บาท
3	ปานกลาง	มากกว่า 50,000-250,000 บาท
2	น้อย	มากกว่า 10,000 – 50,000 บาท
1	น้อยมาก	น้อยกว่า 10,000 บาท

วิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Degree Of Risk : D)

หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเชิงปริมาณ โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) หรือ $D = L \times I$ กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact)

ตารางที่ ๓ แสดงระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ระดับความเสี่ยงสูงมาก Extreme	๑๗-๒๕
๒	ระดับความเสี่ยงสูง High	๑๑-๑๖
๓	ระดับความเสี่ยงปานกลาง Medium	๖-๑๐
๔	ระดับความเสี่ยงต่ำ Low	๑-๕

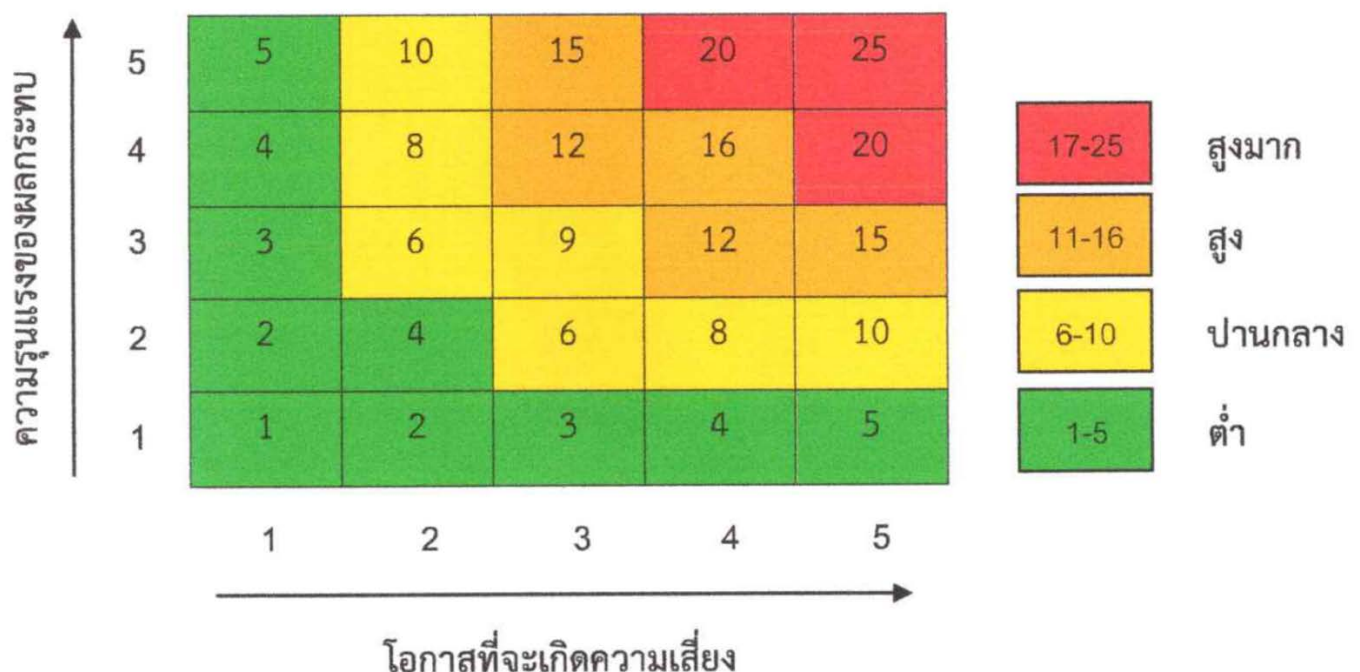
ตารางที่ ๔ การแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน

ระดับ ความ เสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	การยอมรับความเสี่ยง	การแสดงสีสัญลักษณ์	
ระดับ ความเสี่ยง สูงมาก Extreme	๑๗-๒๕	ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ จำเป็นต้องเร่งกำจัดการความเสี่ยงให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ทันที โดยมีมาตรการ ลดความเสี่ยง และประเมินซ้ำหรือถ่าย โอนความเสี่ยงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง เหล่านั้น	สีแดง	
ระดับ ความเสี่ยง สูง High	๑๑-๑๖	ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ มี มาตรการลดความเสี่ยงเพื่อที่จะให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้	สีส้ม	
ระดับ ความเสี่ยง ปานกลาง Medium	๖-๑๐	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุม ความเสี่ยงที่ต้องไม่ให้ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้	สีเหลือง	
ระดับ ความเสี่ยง ต่ำ Low	๑-๕	ยอมรับความเสี่ยง ไม่ต้องควบคุมความ เสี่ยง	สีเขียว	

การจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

เป็นการนำความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์มาจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



๓. การจัดการความเสี่ยง

ในการจัดการความเสี่ยงจะต้องวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละประเด็นเพื่อนำไปสู่การหามาตรการจัดการกับปัจจัยความเสี่ยงให้ตรงจุด โดยการเลือกรายการความเสี่ยงจาก Risk Assessment Matrix ที่มีความสำคัญที่สุดมาดำเนินการก่อน การจัดการความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยใช้วิธีแนวทางในการจัดการบริหารความเสี่ยง

ทฤษฎีการบริหารความเสี่ยง (๔T's)

๓.๑. การหลีกเลี่ยง/กำจัดความเสี่ยง (Terminate risk) : ไม่ยอมรับความเสี่ยง เช่น ไม่ดำเนินการโครงการ/กิจกรรมนั้น ๆ เมื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงแล้วอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้เช่นเสื่อมเสียภาพลักษณ์ ชื่อเสียงองค์กร การกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย ระเบียบ วินัย การลงทุนในโครงการขนาดใหญ่ เมื่อวิเคราะห์แล้วผลที่ได้ตามมาไม่เกิดความคุ้มค่า เป็นต้น

๓.๒. การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer risk) : เป็นการกระจายความเสี่ยง หรือร่วมแบ่งความรับผิดชอบให้กับผู้อื่นในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การจ้างบุคคลภายนอกมาดำเนินการแทน

๓.๓. การควบคุมความเสี่ยง (Treat risk) : จัดให้มีระบบการควบคุมภายในดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ได้แก่ การหามาตรการในการป้องกันความเสี่ยงอย่างเต็มรูปแบบ เช่น การจัดซื้ออุปกรณ์เพื่อป้องกันอันตรายจากการทำงาน หรือการจัดหาอุปกรณ์เพิ่มเติมจากเดิม การปรับปรุงแก้ไขกระบวนการ การจัดทำขั้นตอนการดำเนินการ วางนโยบายแนวทาง มาตรการต่าง ๆ เพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ เป็นต้น

๓.๔. การยอมรับความเสี่ยง (Take risk) : ยอมรับให้ความเสี่ยงเกิดขึ้นภายใต้ระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้

แผนผังวิธีการจัดการความเสี่ยง ตามทฤษฎีการบริหารความเสี่ยง

การยอมรับความเสี่ยง (Take risk)	ติดตามทบทวน
การลด/ควบคุมความเสี่ยง (Treat risk)	การควบคุมภายใน
ถ่ายโอน/กระจายความเสี่ยง (Transfer risk)	หาผู้ร่วมรับความเสี่ยง / รับผิดชอบร่วมกัน
การหลีกเลี่ยง/กำจัดความเสี่ยง (Terminate risk)	ระงับ/ยกเลิก/ไม่ดำเนินการต่อ

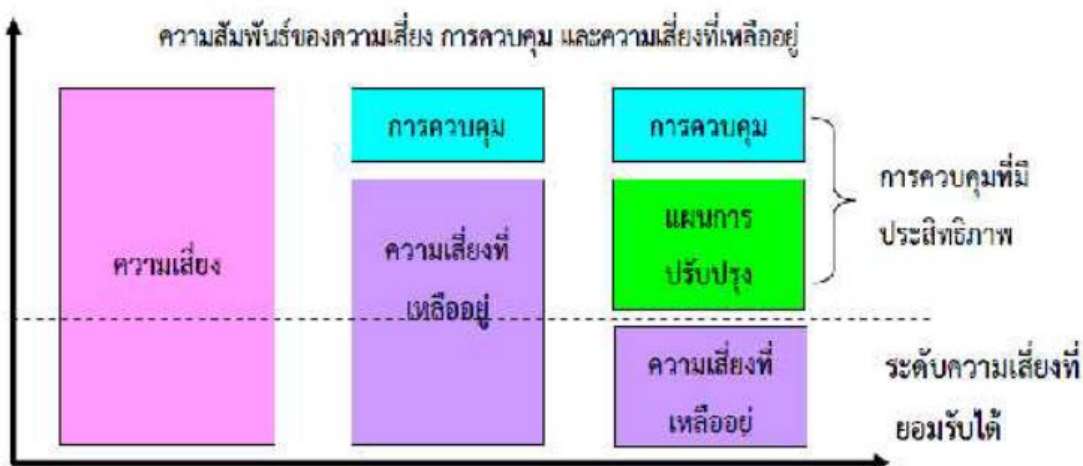
การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายแนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ มีดังนี้

๑) การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การอนุญาต การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

๒) การควบคุมเพื่อให้อัตราตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอดการตรวจนับ ตรวจรับ การรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดีเด่น การประกาศเกียรติคุณ เป็นต้น

๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต



๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดี ก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามได้ ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุกไตรมาส ทุก ๖ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในช่วงปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลนครตรัง มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล วางมาตรการหรือกลไกควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดให้หามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัย และเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การประเมินโอกาสและผลกระทบและระดับความเสี่ยง

๑) คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม เพื่อนำมาดำเนินการประเมินผลโอกาสและผลกระทบ ดังนี้

- เป็นโครงการ/กิจกรรมที่ได้รับงบประมาณสูงสุดภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๖๗๐) แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
- เป็นโครงการ/กิจกรรมในภารกิจหลักที่เทศบาลดำเนินการ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ในแผนพัฒนาเทศบาล

๒) ให้แต่ละกอง/สำนัก (คณะทำงานแต่ละกอง/สำนัก) พิจารณาคัดเลือก โครงการ/กิจกรรมที่สำคัญ และมีผลกระทบต่อความเสี่ยงด้านต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง นำมาวิเคราะห์จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของเทศบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)
- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C)
- ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks : T)

ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการประเมินโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

โครงการ/กิจกรรมที่คัดเลือกเพื่อประเมินความเสี่ยง

๕.๒ การประเมินความเสี่ยง เทศบาลนครตรัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๕.๓ การจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครตรัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๕.๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครตรัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

สำนักปลัดเทศบาล

การประเมินความเสี่ยง ปิงปวงประมาณ ๒๕๖๗ เทศบาลนครตรัง

ผลระดับคะแนนประเมิน สำนักปลัดเทศบาลนครตรัง

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

ลำดับ ความเสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้าน โอกาส	ด้าน ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑	พื้นที่จัดเก็บเอกสาร งานทะเบียนราษฎร ไม่เพียงพอ	ทำให้เอกสารยากต่อการค้นหา ส่งผลให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการ ล่าช้า	๑.ตู้เก็บเอกสารไม่เพียงพอ เนื่องจากมีเอกสาร ด้านงานทะเบียนฯ ที่มีปริมาณเพิ่มมากขึ้น ๒.พื้นที่บริเวณจัดเก็บเอกสาร	๓	๒	๖	ปานกลาง	งานทะเบียนราษฎร และบัตร ฝ่ายปกครอง สำนักปลัดเทศบาล

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)

๒	ระบบเตือนภัย ระบบสื่อสาร และการจัดการสาธารณภัย	ทำให้การป้องกัน และควบคุม สถานการณ์ทางสาธารณภัย เกิดความล่าช้า ไม่ครอบคลุม ทุกชุมชนพื้นที่เสี่ยง	๑.ติดตั้งระบบเตือนภัยไม่ครอบคลุมทุกชุมชน ๒.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบระบบเตือนภัย ไม่เพียงพอ	๓	๓	๙	ปานกลาง	ฝ่ายป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดเทศบาล
---	---	---	---	---	---	---	---------	--

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลนครตรัง

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๙ ปานกลาง

ชื่อความเสี่ยง : พื้นที่จัดเก็บเอกสารงานทะเบียนราษฎรไม่เพียงพอ

ระดับผลกระทบ : ๒

เจ้าของความเสี่ยง : งานทะเบียนราษฎรและบัตร ฝ่ายปกครอง สำนักปลัดเทศบาล

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. จัดหาตู้สำหรับเก็บเอกสารงานทะเบียนให้เพียงพอ
๒. จัดบริเวณให้เหมาะสม เพื่อสะดวกแก่การปฏิบัติงาน สะดวกในการค้นหา
๓. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง ในการเก็บรักษาเอกสารงานทะเบียนฯ

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑. มีตู้เก็บเอกสารและพื้นที่เก็บเอกสารที่เพียงพอร้อยละ ๙๐
๒. เจ้าหน้าที่ค้นหาเอกสารได้สะดวก รวดเร็วยิ่งขึ้น

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. ควบคุม/ติดตาม การจัดหาตู้เอกสาร สำหรับจัดเก็บเอกสารงานทะเบียนฯ

ระยะเวลาดำเนินการ

ต.ค.๖๖ - เม.ย.๖๗

งบประมาณ

.....งบประมาณรายจ่ายประจำปี/โอนงบประมาณ.....

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลนครตรัง

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๙ ปานกลาง

ชื่อความเสี่ยง : ระบบเตือนภัย ระบบสื่อสาร และการจัดการสาธารณภัย

ระดับผลกระทบ : ๓

เจ้าของความเสี่ยง : ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดเทศบาล

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. ดำเนินการสำรวจพื้นที่จุดเสี่ยงสาธารณภัย เพื่อนำไปวางแผนการติดตั้งระบบเตือนภัย
๒. จัดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการเฝ้าระวัง แจ้งเตือนระบบเตือนภัยฉุกเฉิน
๓. จัดทำโครงการระบบเตือนภัยเมื่อเกิดเหตุสาธารณภัยฯ

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑. มีระบบสื่อสารเตือนภัยที่สามารถดำเนินการครอบคลุมร้อยละ ๑๐๐
๒. เจ้าหน้าที่สามารถดำเนินการได้ทันเหตุการณ์ร้อยละ ๙๕

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. มีระบบเตือนภัย และมีเจ้าหน้าที่ที่ดูแลระบบเตือนภัย

ระยะเวลาดำเนินการ

ต.ค.๖๖ - เม.ย.๖๗

งบประมาณ

.....-

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เทศบาลนครตรัง อำเภอเมืองตรัง จังหวัดตรัง

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม
๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)										
พื้นที่จัดเก็บเอกสาร งานทะเบียนราษฎร ไม่เพียงพอ	๙ ปานกลาง	จัดหาตู้เก็บเอกสาร และบริเวณในการ เก็บเอกสารงานทะเบียน ให้เพียงพอ	มีตู้เก็บเอกสารและ พื้นที่เก็บเอกสาร เพียงพอร้อยละ ๙๐	ต.ค.๖๖- ก.ย.-๖๗	ควบคุม/ติดตาม การจัดหาตู้เอกสาร สำหรับจัดเก็บ เอกสารงานทะเบียน	-	งานทะเบียน ราษฎรและบัตร ฝ่ายปกครอง สำนักปลัดเทศบาล	๓	๒	๖
๒) ประเภทความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)										
ระบบเตือนภัย ระบบสื่อสารและ การจัดการสาธารณภัย	๙ ปานกลาง	ดำเนินการสำรวจพื้นที่ จุดเสี่ยง เพื่อนำไปวาง แผนการติดตั้งระบบ เตือนภัย พร้อมจัด เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ในการเฝ้าระวังฯ	มีระบบสื่อสาร เตือนภัยที่สามารถ ดำเนินการครอบคลุม ร้อยละ ๑๐๐	ต.ค.๖๖- ก.ย.-๖๗	มีระบบเตือนภัยและ มีเจ้าหน้าที่ที่ดูแล ระบบเตือนภัย	-	ฝ่ายป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	๓	๓	๙

กองคลัง

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เทศบาลนครตรัง

ผลระดับคะแนนประเมิน กองคลัง

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้านโอกาส	ด้าน ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑	การยืมเงินตรงจ่ายในการไปราชการและการยืมเงินโครงการต่างๆ	๑. ผู้ยืมอาจยืมเงินไม่ทันเวลาในการเดินทางไปราชการ หรือการดำเนินงานโครงการ ๒. การยืมเงินและการส่งใช้เงินยืมไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด	๑. ผู้ยืมส่งสัญญาณการยืมเงินกระชั้นชิด ๒. การยืมเงินเกินความจำเป็น ๓. ผู้ยืมเงินส่งใช้เงินยืมล่าช้า	๒	๒	๔	ต่ำ	กองคลัง

๒ ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับความเสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้านโอกาส	ด้านผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑	การเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี	๑. การจัดเก็บรายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ๒. ทำให้มีลูกหนี้เพิ่มขึ้นและเพิ่มภาระงาน	๑. ผู้ชำระภาษีขาดความรู้ ความเข้าใจ พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เช่น ระยะเวลาในการชำระ ค่าปรับ เป็นต้น ๒. ผู้ชำระภาษีไม่มาชำระภาษีภายในเวลาที่กำหนด	๓	๒	๖	ปานกลาง	กองคลัง
๒	การตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงินก่อนการเบิกจ่ายเงิน	๑. การเบิกจ่ายผิดหมวด/ประเภท ๒. เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่ายเงิน ๓. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกามีเวลาในการตรวจน้อย อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาด	๑. หน่วยงานผู้เบิก ขาดการศึกษาระเบียบหรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. หน่วยงานผู้เบิกไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน ๓. หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกากระชั้นชิดและเร่งด่วน	๓	๒	๖	ปานกลาง	กองคลัง

๓) ประเภทความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้านโอกาส	ด้าน ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑	การจัดเก็บภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง ตาม พรบ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒	๑. เจ้าหน้าที่แจ้งประเมินภาษีไม่ถูกต้อง ๒. ผู้ชำระภาษี มาชำระภาษีไม่ตรงตาม ช่วงเวลา	๑. เจ้าของทรัพย์สินไม่ได้แจ้งการเปลี่ยนแปลง ข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ให้เป็นปัจจุบัน ๒. มีหนังสือสั่งการขยายเวลาในการประเมินภาษี และการชำระภาษี ทำให้ผู้ชำระภาษีเกิดความ สับสนในการชำระภาษีในห้วงเวลาแต่ละปี ๓. ผู้ชำระภาษี ยังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย	๓	๓	๙	ปานกลาง	กองคลัง
๒	การจัดหาพัสดุ	๑. การจัดซื้อจัดจ้างมีความล่าช้า ๒. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไป ตามแผนการจัดหาพัสดุ ๓. การกำหนดราคากลางและ รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ มีความล่าช้าหรือไม่ถูกต้อง	๑. ผู้ขอซื้อ/จ้าง ดำเนินการไม่เป็นไปตาม แผนการจัดหาพัสดุ ๒. คณะกรรมการกำหนดราคากลางและ รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะไม่มีความเชี่ยวชาญ เฉพาะทาง	๓	๓	๙	ปานกลาง	กองคลัง

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เทศบาลนครตรัง

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๑

ชื่อความเสี่ยง : การยืมเงินทตรงจ่ายในการไปราชการและการยืมเงินโครงการต่างๆ

ระดับผลกระทบ : ต่ำ

เจ้าของความเสี่ยง : กองคลัง

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎีกาต้องตรวจสอบความเหมาะสมของจำนวนเงินที่ยืมให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการ
๒. เจ้าหน้าที่ต้องเร่งรัดให้ส่งใช้เงินยืมเป็นไปตามระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด
๓. กำชับทุกสำนัก/กอง ให้ส่งสัญญายืมเงินและส่งใช้เงินยืมตามวันที่กำหนด

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

ร้อยละของผู้ยืมส่งใช้เงินยืมตามกำหนดเวลา

วิธีการติดตามและการรายงาน

จัดทำทะเบียนคุมสัญญายืมเงิน

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

ไม่ใช้งบประมาณ

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เทศบาลนครตรัง

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๑

ชื่อความเสี่ยง : การเร่งรัดผู้ไม่ชำระภาษีในเวลาที่กำหนด

ระดับผลกระทบ : ปานกลาง

เจ้าของความเสี่ยง : กองคลัง

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. ตรวจสอบข้อมูลที่อยู่ผู้ชำระภาษีก่อนจัดส่งหนังสือแจ้งเตือน
๒. ออกหนังสือแจ้งเตือนผู้ค้างชำระภาษีตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด
๓. เมื่อเลยกำหนดเวลาการชำระภาษีตามหนังสือแจ้งเตือน เจ้าหน้าที่ต้องติดตามทางโทรศัพท์หรือออกเร่งรัดนอกสถานที่

ตัวชี้วัดความเสี่ยง

ร้อยละของผู้ค้างชำระภาษีที่มาชำระภาษีเทียบกับทะเบียนคุมผู้ค้างชำระภาษี

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. รายงานผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกเดือน
๒. ประชุมติดตามการปฏิบัติงาน

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

ไม่ใช้งบประมาณ

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เทศบาลนครตรัง

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๒

ชื่อความเสี่ยง : การตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงินก่อนการเบิกจ่ายเงิน

ระดับผลกระทบ : ปานกลาง

เจ้าของความเสี่ยง : กองคลัง

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. กำหนดระยะเวลาในการส่งฎีกาแต่ละประเภท
๒. กำชับให้ทุกสำนัก/กอง ตรวจสอบความถูกต้องก่อนส่งฎีกามาเบิกจ่าย
๓. กำชับให้ทุกสำนัก/กองเบิกจ่ายตามแผนใช้จ่ายเงิน

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

ร้อยละของการเบิกจ่ายเงินตามแผนการใช้จ่ายเงิน

วิธีการติดตามและการรายงาน

รายงานผลการเบิกจ่ายเงินเป็นประจำทุกไตรมาส

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

ไม่ใช้งบประมาณ

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เทศบาลนครตรัง

๓) ประเภทความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๑

ชื่อความเสี่ยง : การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตาม พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒

ระดับผลกระทบ : ปานกลาง

เจ้าของความเสี่ยง : กองคลัง

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. ต้องตรวจสอบข้อมูลทรัพย์สินก่อนแจ้งประเมินภาษี
๒. เจ้าหน้าที่ต้องเร่งดำเนินการตามคำร้องขอแก้ไขเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ที่ดินหรือสิ่งปลูกสร้าง
๓. เจ้าหน้าที่ต้องมีความละเอียดรอบคอบในการแจ้งประเมินภาษี

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

ร้อยละของการจัดเก็บภาษีเทียบกับทะเบียนคุม

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. รายงานผลการจัดเก็บภาษี **ทุกเดือน**
๒. ประชุมติดตามการปฏิบัติงาน

ระยะเวลาดำเนินการ

- ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

ไม่ใช้งบประมาณ

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เทศบาลนครตรัง

๓) ประเภทความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๒

ชื่อความเสี่ยง : การจัดหาพัสดุ

ระดับผลกระทบ : ปานกลาง

เจ้าของความเสี่ยง : กองคลัง

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. กำชับทุกสำนัก/กอง ให้จัดซื้อจัดจ้าง ตามแผนจัดซื้อจัดจ้าง อย่างเคร่งครัด
๒. กำหนดให้มีการจัดซื้อพัสดุประเภทเดียวกันในคราวเดียว เพื่อลดปริมาณงาน
๓. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุเพื่อปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ของทุกสำนัก/กอง
๔. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรม

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

ร้อยละของจำนวนโครงการดำเนินการแล้วเสร็จตามแผนการจัดหาพัสดุ

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างเป็นประจำทุกเดือน
๒. ประชุมติดตามการปฏิบัติงาน

ระยะเวลาดำเนินการ

- ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

ไม่ใช้งบประมาณ

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เทศบาลนครตรัง

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลัง ดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน รวม
๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)										
๑. การยืมเงินทตรงจ่าย ในการไปราชการและการ ยืมเงินโครงการต่างๆ	ต่ำ	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎีกา ต้องตรวจสอบความ เหมาะสมของจำนวนเงิน ที่ยืมให้เป็นไป ตามวัตถุประสงค์ ของโครงการ ๒. เจ้าหน้าที่ต้องเร่งรัด ให้ส่งใช้เงินยืมเป็นไป ตามระยะเวลา ที่ระเบียบกำหนด ๓. กำชับทุกสำนัก/กอง ให้ส่งสัญญาเงินและ ส่งใช้เงินยืมตามวัน ที่กำหนด	ร้อยละของ ผู้ยืมส่งใช้เงินยืม ตามกำหนดเวลา	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	จัดทำทะเบียนคุม สัญญาเงินยืม	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง	๒	๒	๔ ระดับ ต่ำ

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลัง ดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน รวม
๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)										
๑. การเร่งรัดผู้ค้างชำระ ภาษี	ปานกลาง	๑. ตรวจสอบข้อมูล ที่อยู่ผู้ชำระภาษีก่อน จัดส่งหนังสือแจ้งเตือน ๒. ออกหนังสือแจ้งเตือน ผู้ค้างชำระภาษีตาม ระยะเวลาที่กฎหมาย กำหนด ๓. เมื่อเลยกำหนดเวลา การชำระภาษีตามหนังสือ แจ้งเตือน เจ้าหน้าที่ต้อง ติดตามทางโทรศัพท์หรือ ออกเร่งรัดนอกสถานที่	ร้อยละของ ผู้ค้างชำระภาษี ที่มาชำระภาษี เทียบกับทะเบียน คุมผู้ค้างชำระภาษี	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑. รายงานผลการ ปฏิบัติงานเป็น ประจำทุกเดือน ๒. ประชุมติดตาม การปฏิบัติงาน	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง	๒	๒	๔ ระดับ ต่ำ
๒. การตรวจฎีกา เบิกจ่ายเงินก่อนการ เบิกจ่ายเงิน	ปานกลาง	๑. กำหนดระยะเวลาใน การส่งฎีกาแต่ละประเภท ๒. กำชับให้ทุกสำนัก/กอง ตรวจสอบความถูกต้อง ก่อนส่งฎีกามาเบิกจ่าย ๓. กำชับให้ทุกสำนัก/ กองเบิกจ่ายตามแผน ใช้จ่ายเงิน	ร้อยละของการ เบิกจ่ายเงิน ตามแผนการ ใช้จ่ายเงิน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	รายงานผลการ เบิกจ่ายเป็น ประจำทุกไตรมาส	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง	๓	๒	๖ ระดับ ปาน กลาง

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลัง ดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน รวม
๓) ประเภทความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)										
๑. การจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ตาม พรบ.ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒	ปานกลาง	๑. ต้องตรวจสอบข้อมูล ทรัพย์สินก่อนแจ้ง ประเมินภาษี ๒. เจ้าหน้าที่ต้องเร่ง ดำเนินการตามคำร้องขอ แก้ไขเปลี่ยนแปลงการใช้ ประโยชน์ที่ดินหรือสิ่ง ปลูกสร้าง ๓. เจ้าหน้าที่ต้องมีความ ละเอียดรอบคอบในการ แจ้งประเมินภาษี	ร้อยละของ การจัดเก็บภาษี เทียบกับ ทะเบียนคุม	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑. รายงานผลการ จัดเก็บภาษีทุก เดือน ๒. ประชุมติดตาม การปฏิบัติงาน	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง	๓	๓	๙ ระดับ ปาน กลาง
๒. การจัดหาพัสดุ	ปานกลาง	๑. กำชับทุกสำนัก/กอง ให้จัดซื้อจัดจ้าง ตามแผน จัดซื้อจัดจ้าง อย่าง เคร่งครัด ๒. กำหนดให้มีการจัดซื้อ พัสดุประเภทเดียวกัน ในคราวเดียว เพื่อลด ปริมาณงาน ๓. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุ เพื่อปฏิบัติงานจัดซื้อจัด จ้างของทุกสำนัก/กอง ๔. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม	ร้อยละของ จำนวนโครงการ ดำเนินการแล้ว เสร็จตามแผนการ จัดหาพัสดุ	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑. รายงานผลการ จัดซื้อจัดจ้างเป็น ประจำทุกเดือน ๒. ประชุมติดตาม การปฏิบัติงาน	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง	๓	๓	๙ ระดับ ปาน กลาง

สำนักช่าง

การประเมินความเสี่ยง ปิงปองประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เทศบาลนครตรัง
ผลระดับคะแนนประเมิน สำนักช่าง

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวหลักต้นความเสี่ยง	ด้านโอกาส	ด้าน ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑	เครื่องจักรกลและเครื่องมือปฏิบัติงาน มีสภาพเก่าและชำรุด	ด้านการดำเนินงานที่อาจเกิดความเสียหายต่ออันตรายจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ส่งผลให้การปฏิบัติการกิจการบริการสาธารณะเกิดความล่าช้า	๑. เกิดจากการใช้งานเป็นระยะเวลายาวนาน และสภาพการใช้งานที่ต่อเนื่อง มีผลต่อความชำรุดเสื่อมสภาพเร็วกว่าปกติ ๒. ขาดการดูแลบำรุงรักษาอย่างต่อเนื่อง จากข้อจำกัดของงบประมาณและระเบียบวิธีปฏิบัติ ๓. เครื่องจักรกลและเครื่องมือเครื่องใช้สำหรับปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอกับปริมาณภารกิจที่ได้รับมอบหมาย	๒	๒	๔	ต่ำ	- งาน สาธารณูปโภค - งาน สวนสาธารณะ - งานกำจัดมูล ฝอยและสิ่งปฏิกูล - งานควบคุมและ ตรวจสอบบำบัด น้ำเสีย
๒	การขุดเจาะผิวจราจรของหน่วยงานภายนอก	ด้านการดำเนินงานที่อาจเกิดความเสียหายต่ออันตรายต่อชีวิต ร่างกายและทรัพย์สินของประชาชนผู้ใช้รถใช้ถนนจากการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เช่น ไฟฟ้า ประปา โทรศัพท์ เป็นต้น ซึ่งยังอยู่ระหว่างดำเนินการ จนเป็นเหตุร้องเรียนกล่าวโทษ	๑. หน่วยงานภายนอก ไม่ได้แจ้งให้เทศบาลทราบก่อนการดำเนินการ ไม่มีเครื่องป้องกันอุบัติเหตุ หรือป้ายเตือนระหว่างปฏิบัติงาน และไม่ซ่อมแซมคืนสภาพผิวจราจรหลังปฏิบัติงานแล้วเสร็จ ๒. เจ้าหน้าที่เทศบาลออกตรวจตราไม่ทั่วถึง	๒	๒	๔	ต่ำ	งาน สาธารณูปโภค

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวหลักต้นความเสี่ยง	ด้านโอกาส	ด้าน ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑	การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ	ด้านการดำเนินงานและการเงิน ที่อาจเกิดความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เกิดความผิดพลาดในขั้นตอนการดำเนินงาน เบิกจ่ายเงิน ส่งผลให้กองคลังส่งคืนฎีกา ทำให้การเบิกจ่ายเงินล่าช้ากว่ากำหนด ไม่ตรงตามกำหนดเวลา	๑. เอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ๒. การใช้ระเบียบการเบิกจ่าย ค่าตอบแทนมีหลายระเบียบซึ่งต้องใช้เวลาในการตีความ ๓. เจ้าหน้าที่ไม่ศึกษาหนังสือเวียนในส่วนที่นอกเหนือหน้าที่ของตน ทำให้เกิดความเข้าใจคลาดเคลื่อนในระเบียบการเบิกจ่าย	๒	๒	๔	ต่ำ	งานธุรการ
๒	การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง	ด้านการดำเนินงานและด้านการเงิน ที่อาจเกิดความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เกิดความผิดพลาดในขั้นตอนการดำเนินงาน จัดซื้อจัดจ้าง ส่งผลให้การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้ากว่ากำหนด	๑. ผู้รับผิดชอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ทำการจัดซื้อจัดจ้างขาดความเข้าใจในระเบียบกฎหมายงานพัสดุ ๒. ผู้รับผิดชอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ทำการจัดซื้อจัดจ้างขาดความเข้าใจในการกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะที่เป็นข้อกำหนดที่ต้องการของดีมีคุณภาพกับถูกต้องในข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ๓. ผู้รับผิดชอบโครงการไม่ดำเนินการตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๒	๔	ต่ำ	งานธุรการ

๓) ประเภทความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้านโอกาส	ด้าน ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑	การวางฎีกาเบิกจ่ายเงินด้วยระบบ e-LAAS	ด้านการดำเนินงานที่อาจเกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งเกิดความผิดพลาดในขั้นตอนการวางฎีกาเบิกจ่ายเงิน ส่งผลกระทบต่อคลังส่งคืนฎีกา ทำให้การเบิกจ่ายเงินล่าช้ากว่ากำหนด ไม่ตรงตามกำหนดเวลา	๑. วางฎีกาเบิกจ่ายไม่ตรงตามแผนงาน งาน หมวด ประเภทของงบประมาณ ๒. ผู้ปฏิบัติเป็นพนักงานจ้างที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการ หรือเป็นเจ้าหน้าที่บรรจุใหม่ยังไม่คุ้นเคยกับการใช้งานระบบ	๒	๒	๔	ต่ำ	งานธุรการ

การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่ทั้งนี้วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ (Take) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat) หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่นการปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้และต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุด หรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เป็นต้น

เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้ว ต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูงและสูงมากนั้น ให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

**การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เทศบาลนครตรัง
สำนักช่าง**

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

- ลำดับความเสี่ยง** : ๔ (ต่ำ)
ชื่อความเสี่ยง : เครื่องจักรกลและเครื่องมือปฏิบัติงาน มีสภาพเก่าและชำรุด
ระดับผลกระทบ : ๒
เจ้าของความเสี่ยง : สำนักช่าง (งานสาธารณูปโภค งานสวนสาธารณะ งานกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล งานควบคุมและตรวจสอบบำบัดน้ำเสีย)

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. จัดทำแผนการสำรวจสภาพความชำรุดของเครื่องจักรกลและเครื่องมือปฏิบัติงานแต่ละชนิด
๒. จัดทำลำดับความเร่งด่วนจากแผนการสำรวจสภาพความชำรุดของเครื่องจักรกลและเครื่องมือปฏิบัติงาน เพื่อเสนอของบประมาณในการซ่อมบำรุง และการวางแผนจัดหาทดแทน
๓. ดำเนินการขอรับการจัดสรรงบประมาณทั้งในส่วนของงบประมาณรายจ่ายประจำปี หรืองบประมาณโอนตั้งจ่ายเป็นรายการใหม่
๔. ดำเนินการซ่อมแซมให้มีสภาพสมบูรณ์พร้อมใช้งาน หรือจัดหาทดแทน
๕. ดำเนินการจำหน่ายของเดิมที่เสื่อมสภาพกรณีจัดหาทดแทนแล้ว

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

จำนวนเครื่องจักรกลและเครื่องมือปฏิบัติงานของสำนักช่างมีสภาพสมบูรณ์พร้อมใช้ปฏิบัติงาน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๙๐

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่โดยกำหนดตัวบุคคลอย่างชัดเจนในการปฏิบัติงานและดูแลบำรุงรักษา
๒. จัดทำแผนการตรวจสอบสภาพ/บำรุงรักษา อย่างน้อย ๑ ครั้ง/ปี
๓. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบติดตาม

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

งบประมาณรายจ่ายประจำปี/งบประมาณโอนตั้งจ่ายเป็นรายการใหม่

- ลำดับความเสี่ยง : ๔ (ต่ำ)
 ชื่อความเสี่ยง : การขุดเจาะผิวจราจรของหน่วยงานภายนอก
 ระดับผลกระทบ : ๒
 เจ้าของความเสี่ยง : สำนักช่าง (งานสาธารณูปโภค)

วิธีการจัดการความเสี่ยง :

๑. จัดทำแผนการตรวจตราและบำรุงรักษาผิวจราจรภายในเขตเทศบาลนครตรัง
๒. จัดเจ้าหน้าที่ดำเนินการตรวจตราตามแผนฯ หากตรวจสอบพบให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น
๓. มีหนังสือประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ผู้ขุดเจาะผิวจราจรแจ้งให้เทศบาลทราบก่อนการดำเนินการ โดยจัดให้มีเครื่องป้องกันอุบัติเหตุ หรือป้ายเตือนระหว่างปฏิบัติงาน และดำเนินการซ่อมแซมคืนสภาพผิวจราจรหลังปฏิบัติงานแล้วเสร็จตามมาตรฐานเดิม

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

สภาพพื้นผิวจราจรภายในเขตเทศบาล ได้รับการดูแลบำรุงรักษาได้มาตรฐาน ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๐

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่โดยกำหนดตัวบุคคลอย่างชัดเจนในการปฏิบัติงานตรวจตราและดูแลบำรุงรักษา
๒. จัดทำแผนการตรวจตรา/บำรุงรักษา อย่างน้อย ๑ ครั้ง/สัปดาห์
๓. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบติดตาม

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

งบประมาณรายจ่ายประจำปี

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับความเสี่ยง	: ๔ (ต่ำ)
ชื่อความเสี่ยง	: การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
ระดับผลกระทบ	: ๒
เจ้าของความเสี่ยง	: สำนักช่าง (งานธุรการ)

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. จัดฝึกอบรมในด้านระเบียบการเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ
๒. ให้ความรู้และเพิ่มทักษะเจ้าหน้าที่ให้มีความเข้าใจในลักษณะเชิงปฏิบัติการ โดยผู้มีความชำนาญกว่าเป็นผู้ช่วยเหลือ/ถ่ายทอดขณะปฏิบัติงานจริงอย่างต่อเนื่อง
๓. มีผู้ตรวจสอบความถูกต้องของฎีกาและความครบถ้วนของเอกสารประกอบฎีกาก่อนการเสนอผู้อำนวยการสำนักช่างลงนาม โดยมีการจัดทำสมุดคุมการเบิกจ่ายไว้

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เสร็จเรียบร้อยถูกต้องตามขั้นตอน ครบถ้วนและทันเวลา หรือจำนวนฎีกาเบิกจ่ายที่ถูกส่งคืนมาแก้ไข เป็น ๐

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่โดยกำหนดตัวบุคคลอย่างชัดเจนในการปฏิบัติงานเบิกจ่าย/ตรวจสอบ
๒. มอบหมายหัวหน้างานธุรการเป็นผู้ติดตามและรายงาน

ระยะเวลาดำเนินการ

- ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

ไม่ใช้งบประมาณ

- ลำดับความเสี่ยง : ๔ (ต่ำ)
 ชื่อความเสี่ยง : การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง
 ระดับผลกระทบ : ๒
 เจ้าของความเสี่ยง : สำนักช่าง (งานธุรการ)

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. มีคู่มือการปฏิบัติงานและลำดับขั้นตอนในการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน
๒. มีการตรวจสอบจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับ
๓. จัดส่งบุคลากรและเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจในขั้นตอนการดำเนินงานมากยิ่งขึ้น
๔. ให้ความรู้และเพิ่มทักษะเจ้าหน้าที่ให้มีความเข้าใจในลักษณะเชิงปฏิบัติการ โดยผู้มีความชำนาญกว่าเป็นผู้ช่วยเหลือ/ถ่ายทอดขณะปฏิบัติงานจริงอย่างต่อเนื่อง

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑. ร้อยละความผิดพลาดของเอกสารที่ส่งคืนให้แก้ไข
๒. ร้อยละความผิดพลาดของเอกสารที่ส่งคืนให้เพิ่มเติม

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่โดยกำหนดตัวบุคคลอย่างชัดเจนในการปฏิบัติงาน
๒. มอบหมายหัวหน้างานธุรการเป็นผู้ติดตามและรายงาน

ระยะเวลาดำเนินการ

- ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

- ไม่ใช้งบประมาณ

๓) ประเภทความเสี่ยงเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)

- ลำดับความเสี่ยง : ๔ (ต่ำ)
 ชื่อความเสี่ยง : การวางฎีกาเบิกจ่ายเงินด้วยระบบ e-LAAS
 ระดับผลกระทบ : ๒
 เจ้าของความเสี่ยง : สำนักช่าง (งานธุรการ)

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. จัดฝึกอบรมในด้านการใช้ระบบให้กับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ
๒. ให้ความรู้และเพิ่มทักษะเจ้าหน้าที่ให้มีความเข้าใจในลักษณะเชิงปฏิบัติการ โดยผู้มีความชำนาญกว่าเป็นผู้ช่วยเหลือ/ถ่ายทอดขณะปฏิบัติงานจริงอย่างต่อเนื่อง
๓. มีผู้ตรวจสอบความถูกต้องของฎีกา โดยมีการจัดทำระบบควบคุมการเบิกจ่ายไว้เพื่อการตรวจสอบ

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

การวางฎีกาเบิกจ่ายเงินด้วยระบบ e-LAAS เสร็จเรียบร้อยถูกต้องตามขั้นตอน และทันเวลา

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่โดยกำหนดตัวบุคคลอย่างชัดเจนในการปฏิบัติงานเบิกจ่าย/ตรวจสอบ
๒. มอบหมายหัวหน้างานธุรการเป็นผู้ติดตามและรายงาน

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

ไม่ใช้งบประมาณ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
สำนักช่าง

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม
๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)										
๑. เครื่องจักรกล และเครื่องมือ ปฏิบัติงาน มีสภาพ เก่าและชำรุด	๔ ต่ำ	๑. จัดทำแผนการ สำรวจสภาพความ ชำรุด ๒. จัดทำลำดับ ความเร่งด่วนจาก แผนเพื่อการซ่อม บำรุง และการ วางแผนจัดหามา ทดแทน ๓. จัดทำ งบประมาณ ดำเนินการ ซ่อมแซม หรือ จัดหาทดแทน ๔. จำหน่ายของเดิม ที่เสื่อมสภาพ	จำนวน เครื่องจักรกลและ เครื่องมือปฏิบัติงาน ของสำนักช่างมี สภาพสมบูรณ์ พร้อมใช้ปฏิบัติงาน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๙๐	๑ ต.ค.๒๕๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๒๕๖๗	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ โดยกำหนดตัวบุคคล อย่างชัดเจนในการ ปฏิบัติงานและดูแล บำรุงรักษา ๒. จัดทำแผนการตรวจ สภาพ/บำรุงรักษา อย่างน้อย ๑ ครั้ง/ปี ๓. แต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจสอบติดตาม	งบประมาณ รายจ่ายประจำปี/ งบประมาณโอน ตั้งจ่ายเป็น รายการใหม่	สำนักช่าง (งาน สวนสาธารณะ งานควบคุมและ ตรวจสอบบำบัด น้ำเสีย)	๑	๑	๑ ระดับต่ำ

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน รวม
๒. การขูดเจาะผิว จราจรของ หน่วยงานภายนอก	๔ ต่ำ	๑. จัดทำแผนการ ตรวจตราและ บำรุงรักษาผิว จราจรภายในเขต เทศบาลนครตรัง ๒. จัดเจ้าหน้าที่ ดำเนินการตรวจ ตราตามแผนฯ หาก ตรวจสอบพบให้ รายงาน ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น ๓. มีหนังสือ ประสานงานกับ หน่วยงานภายนอก	สภาพพื้นผิวจราจร ภายในเขตเทศบาล ได้รับการดูแล บำรุงรักษาได้ มาตรฐาน ไม่น้อย กว่าร้อยละ ๙๐	๑ ต.ค.๒๕๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๒๕๖๗	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ โดยกำหนดตัวบุคคล อย่างชัดเจนในการ ปฏิบัติงานตรวจตรา และดูแลบำรุงรักษา ๒. จัดทำแผนการตรวจ ตรา/บำรุงรักษา อย่าง น้อย ๑ ครั้ง/สัปดาห์ ๓. แต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจสอบติดตาม	งบประมาณ รายจ่ายประจำปี	สำนักช่าง (งาน สาธารณูปโภค)	๑	๑	๑ ระดับต่ำ

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม
๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)										
๑. การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ	๔ ต่ำ	๑. จัดฝึกอบรมใน ด้านระเบียบการ เบิกจ่ายเงินให้กับ เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องอย่าง สม่ำเสมอ ๒. ให้ความรู้และ เพิ่มทักษะเจ้าหน้าที่ ให้มีความเข้าใจใน ลักษณะเชิง ปฏิบัติการ โดยผู้ มีความชำนาญกว่า เป็นผู้ช่วยเหลือ/ ถ่ายทอดขณะ ปฏิบัติงานจริงอย่าง ต่อเนื่อง ๓. มีผู้ตรวจสอบ ความถูกต้องของ ฎีกาและความ ครบถ้วนของ เอกสารประกอบ ฎีกาก่อนการเสนอ ลงนาม	๑. การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ เสร็จ เรียบร้อยถูกต้อง ตามขั้นตอน ครบถ้วนและ ทันเวลา ๒. ร้อยละของฎีกา เบิกจ่ายที่ถูกส่งคืน มาแก้ไข เป็น ๐	๑ ต.ค.๒๕๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๒๕๖๗	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ โดยกำหนดตัวบุคคล อย่างชัดเจนในการ ปฏิบัติงานเบิกจ่าย/ ตรวจสอบ ๒. มอบหมายหัวหน้า งานธุรการเป็นผู้ติดตาม และรายงาน	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักช่าง (งาน ธุรการ)	๑	๑	๑ ระดับต่ำ

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังจากดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน รวม
๒. การจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง	๔ ต่ำ	๑. มีคู่มือการ ปฏิบัติงานและ ลำดับขั้นตอนใน การจัดซื้อจัดจ้าง ของหน่วยงาน ๒. มีการตรวจสอบ จากผู้บังคับบัญชา ตามลำดับ ๓. จัดส่งบุคลากร และเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม เพิ่มพูนความรู้ความ เข้าใจในขั้นตอน การดำเนินงานมาก ยิ่งขึ้น ๔. ให้ความรู้และ เพิ่มทักษะเจ้าหน้าที่ ให้มีความเข้าใจใน ลักษณะเชิง ปฏิบัติการ โดยผู้ มีความชำนาญกว่า เป็นผู้ช่วยเหลือ/ ถ่ายทอดขณะ ปฏิบัติงานจริงอย่าง ต่อเนื่อง	๑. ร้อยละความ ผิดพลาดของ เอกสารที่ส่งคืนให้ แก้ไข ๒. ร้อยละความ ผิดพลาดของ เอกสารที่ส่งคืนให้ เพิ่มเติม	๑ ต.ค.๒๕๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๒๕๖๗	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ โดยกำหนดตัวบุคคล อย่างชัดเจนในการ ปฏิบัติงาน ๒. มอบหมายหัวหน้า งานธุรการเป็นผู้ติดตาม และรายงาน	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักช่าง (งาน ธุรการ)	๑	๑	๑ ระดับต่ำ

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน รวม
๓) ประเภทความเสี่ยงเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)										
การวางฎีกาเบิก จ่ายเงินด้วยระบบ e-LAAS	๔ ต่ำ	๑. จัดฝึกอบรมใน ด้านการใช้ระบบ ให้กับเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องอย่าง สม่ำเสมอ ๒. ให้ความรู้และ เพิ่มทักษะเจ้าหน้าที่ ให้มีความเข้าใจใน ลักษณะเชิง ปฏิบัติการ โดยผู้มีความ ชำนาญกว่า เป็นผู้ช่วยเหลือ/ ถ่ายทอดขณะ ปฏิบัติงานจริงอย่าง ต่อเนื่อง ๓. มีผู้ตรวจสอบ ความถูกต้องของ ฎีกา โดยมีการ จัดทำระบบควบคุม การเบิกจ่ายไว้เพื่อ การตรวจสอบ	การวางฎีกาเบิก จ่ายเงินด้วยระบบ e-LAAS เสร็จ เรียบร้อยถูกต้อง ตามขั้นตอน และ ทันเวลา	๑ ต.ค.๒๕๖๖ ถึง ๓๐ ก.ย.๒๕๖๗	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ โดยกำหนดตัวบุคคล อย่างชัดเจนในการ ปฏิบัติงาน ๒. มอบหมายหัวหน้า งานธุรการเป็นผู้ติดตาม และรายงาน	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักช่าง (งาน ธุรการ)	๑	๑	๑ ระดับต่ำ

กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เทศบาลนครตรัง
ผลระดับคะแนนประเมิน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้าน โอกาส	ด้านผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑.	กิจกรรมด้านการเก็บกวาด ขยะมูลฝอย	- การปฏิบัติงานด้านการเก็บ กวาด ขน ขยะมูลฝอยไม่เต็มประสิทธิภาพ ส่งผลต่อภาพลักษณ์ที่ไม่ดีด้านความ สะอาดในเขตเทศบาลนครตรัง	- ขาดบุคลากรด้านการเก็บกวาดขยะมูล ฝอยเป็นจำนวนมาก เมื่อเทียบกับ ปริมาณงานในพื้นที่ปฏิบัติงานจริงในเขต เทศบาลนครตรัง	๓	๓	๙	ปาน กลาง	กองสาธารณสุขฯ

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้าน โอกาส	ด้านผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๒.	การติดตามการดำเนินงาน และเร่งรัดการเบิกจ่าย งบประมาณให้เป็นไปตาม แผนดำเนินงาน	- การดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม ไม่เป็นไปตามค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัด ตามแผนปฏิบัติการประจำปี - ก่อให้เกิดรายการกันเงินตอนสิ้น ปีงบประมาณเป็นจำนวนมาก	- ไม่ปฏิบัติตามแผนดำเนินงานที่ กำหนดไว้	๓	๔	๑๒	สูง	กองสาธารณสุขฯ

๓) ประเภทความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้าน โอกาส	ด้านผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๓.	การเผยแพร่ข่าวสาร/ กิจกรรม/โครงการ ของ หน่วยงานล่าช้าและไม่ถึง กลุ่มเป้าหมาย	- ประชาชนได้รับข้อมูลล่าช้าส่งผลให้ ไม่สามารถเข้าร่วมกิจกรรมได้ทันตาม วันเวลาที่กำหนดไว้ - ประชาชนขาดการรับรู้ข้อมูล ข่าวสาร และผลการดำเนินงานที่ได้ เผยแพร่ ทำให้เกิดการขาดความ เชื่อถือในการปฏิบัติหน้าที่ของ เจ้าหน้าที่	- การประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ ข้อมูล ข่าวสารของหน่วยงานล่าช้า และไม่ถึง กลุ่มเป้าหมายที่ต้องการประชาสัมพันธ์ - หน่วยงานภายในขาดความตระหนักถึง ความสำคัญของการประชาสัมพันธ์ ข่าวสาร/กิจกรรม/โครงการให้ประชาชน ได้รับทราบ	๒	๒	๔	ต่ำ	กองสาธารณสุขฯ

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลนครตรัง

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับความเสี่ยง	: ๙ ปานกลาง
ชื่อความเสี่ยง	: กิจกรรมด้านการเก็บกวาดขยะมูลฝอยของงานรักษาความสะอาด
ระดับผลกระทบ	: ๓
เจ้าของความเสี่ยง	: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วิธีจัดการความเสี่ยง	: ๑. หัวหน้างานของแต่ละพื้นที่ที่รับผิดชอบได้ทำแผนการดำเนินงานในความรับผิดชอบพร้อมแจกจ่ายงานให้พนักงานทำความสะอาดให้ครอบคลุมพื้นที่มากที่สุด ๒. ผู้บังคับบัญชาระดับต้นได้ตรวจสอบความเรียบร้อยของพื้นที่ก่อนจะเสนอไปยังผู้บังคับบัญชาในลำดับชั้นถัดไป ๓. รายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อจะได้พิจารณาแก้ไขปัญหาจำนวนพนักงานเก็บกวาดขยะมูลฝอยไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มีอยู่ในปัจจุบันโดยการจ้างเหมาบริการให้มาดำเนินการ

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ :

๑. ผลการปฏิบัติงานด้านการการเก็บกวาดขยะมูลฝอยในเขตเทศบาลนครตรังเรียบร้อยเป็นไปตามแผนดำเนินการที่กำหนดไว้
๒. อัตรากำลังที่มีจริงไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐ ของอัตรากำลังตามกรอบอัตรากำลัง

วิธีการติดตามและการรายงาน :

๑. ติดตามผลการปฏิบัติงานด้านการการเก็บกวาดขยะมูลฝอย
๒. ติดตามการดำเนินการทางพัสดุจ้างเหมาบริการหน่วยงานภายนอกเข้าดำเนินงานเก็บกวาดขยะมูลฝอยในเขตเทศบาลนครตรัง

ระยะเวลาดำเนินการ : ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ : งบประมาณรายจ่ายประจำปี/โอนงบประมาณตั้งจ่ายรายการใหม่..

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลนครตรัง

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับความเสี่ยง	: ๑๒ สูง
ชื่อความเสี่ยง	: การติดตามการดำเนินงานและเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนดำเนินงาน
ระดับผลกระทบ	: ๔
เจ้าของความเสี่ยง	: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วิธีจัดการความเสี่ยง	: ๑. กำชับให้มีการดำเนินงานตามแผนดำเนินงานที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด ๒. ใช้แผนดำเนินงาน (แบบ ผด.๐๒,แบบ ผด.๐๒/๑) และ แผนการจัดหาพัสดุ (แบบ ผด.๑) เป็นเครื่องมือในการปฏิบัติงาน ๓. ผู้บริหารมีการติดตามความก้าวหน้าดำเนินงานในที่ประชุมภายในกอง
ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ	: ๑. ร้อยละ ๘๐ ของโครงการ/ครุภัณฑ์ มีการดำเนินงานเป็นไปตามแผนดำเนินงาน/ แผนการจัดหาพัสดุที่กำหนดไว้
วิธีการติดตามและการรายงาน	: ๑. รายงานติดตามและประเมินผลประจำเดือน ๒. รายงานผลความก้าวหน้าในที่ประชุมภายในกองเพื่อทราบปัญหา/อุปสรรค
ระยะเวลาดำเนินการ	: ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗
งบประมาณ	: ไม่ใช้งบประมาณ

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลนครตรัง

๓) ประเภทความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)

ลำดับความเสี่ยง	: ๔ ต่ำ
ชื่อความเสี่ยง	: การเผยแพร่ข่าวสาว/กิจกรรม/โครงการ ของหน่วยงานล่าช้าและไม่ถึงกลุ่มเป้าหมาย
ระดับผลกระทบ	: ๒
เจ้าของความเสี่ยง	: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วิธีจัดการความเสี่ยง	: ๑. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ เช่น Facebookของเทศบาลนครตรัง และ website ของเทศบาลนครตรัง คลื่นวิทยุ และรถประชาสัมพันธ์ ๒. กำหนดหลักเกณฑ์ให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารอย่างน้อยภายใน ๑ วันหลังจากดำเนินกิจกรรม/โครงการ และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์เพื่อการรับสมัครการเข้าร่วมกิจกรรม/โครงการ ต่างๆ ก่อนการเริ่มกิจกรรมอย่างน้อย ๑๕ วัน ๓. ให้แต่ละงานที่เกี่ยวข้องต้องติดตามการเผยแพร่ข้อมูลอย่างทันทั่วทั้งที่
ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ	๑. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารอย่างน้อยภายใน ๑ วันหลังจากดำเนินกิจกรรม/โครงการ ๒. เผยแพร่ข้อมูลการรับสมัครการเข้าร่วมกิจกรรม/โครงการ ต่างๆ ก่อนการเริ่มกิจกรรมอย่างน้อย ๑๕ วัน
วิธีการติดตามและการรายงาน	๑. ติดตามจากช่องทางการประชาสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ Facebookของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม Facebookของเทศบาลนครตรัง และ website ของเทศบาลนครตรัง
ระยะเวลาดำเนินการ	: ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗
งบประมาณ	: ไม่ใช้งบประมาณ

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม
ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)										
๑. กิจกรรมด้านการเก็บกวาดขยะมูลฝอย	ปานกลาง	๑. หัวหน้างานของแต่ละพื้นที่ที่รับผิดชอบได้ทำแผนการดำเนินงานในความรับผิดชอบพร้อมแจกจ่ายงานให้พนักงานทำความสะอาดให้ครอบคลุมพื้นที่มากที่สุด ๒. ผู้บังคับบัญชาระดับต้นได้ตรวจสอบความเรียบร้อยของพื้นที่ก่อนจะเสนอไปยังผู้บังคับบัญชาในลำดับชั้นถัดไป ๓. รายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อจะได้พิจารณาแก้ไขปัญหাজำนวนพนักงานเก็บกวาดขยะมูลฝอยไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มีอยู่ในปัจจุบันโดยการจ้างเหมาบริการให้มาดำเนินการ	๑. ผลการปฏิบัติงานด้านการเก็บกวาดขยะมูลฝอยในเขตเทศบาลนครตรังเรียบร้อยเป็นไปตามแผนดำเนินการที่กำหนดไว้ ๒. อัตรากำลังที่มีจริงไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐ ของอัตรากำลังตามกรอบอัตรากำลัง	ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗	๑. ติดตามผลการปฏิบัติงานด้านการเก็บกวาดขยะมูลฝอย ๒. ติดตามการดำเนินการทางพัสดุจ้างเหมาบริการหน่วยงานภายนอกเข้าดำเนินงานเก็บกวาดขยะมูลฝอยในเขตเทศบาลนครตรัง	-	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๓	๓	๙

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังจากดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม
ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)										
๒. การติดตาม การดำเนินงาน และเร่งรัดการ เบิกจ่าย งบประมาณให้ เป็นไปตาม แผน ดำเนินงาน	สูง	๑. ให้มีการดำเนินงาน ตามแผนดำเนินงานที่ กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด ๒. ใช้แผนดำเนินงาน (แบบ ผด.๐๒,แบบ ผด. ๐๒/๑) และ แผนการ จัดหาพัสดุ (แบบ ผด.๑) เป็นเครื่องมือในการ ปฏิบัติงาน ๓. ผู้บริหารมีการติดตาม ความก้าวหน้าดำเนินงาน ในที่ประชุมภายในกอง	๑. ร้อยละ ๘๐ ของโครงการ/ ครุภัณฑ์ มีการ ดำเนินงาน เป็นไปตามแผน ดำเนินงาน/ แผนการจัดหา พัสดุที่กำหนดไว้	ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗	๑. รายงานติดตาม และประเมินผล ประจำเดือน ๒. รายงานผล ความก้าวหน้าในที่ ประชุมภายในกอง เพื่อทราบปัญหา/ อุปสรรค	-	กองสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๓	๔	๑๒
ประเภทความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)										
๓.การเผยแพร่ ข่าวสาร/ กิจกรรม/ โครงการ ของ หน่วยงาน ล่าช้าและไม่ถึง กลุ่มเป้าหมาย	ต่ำ	๑. เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ เช่น Facebookของเทศบาล นครตรัง และ website ของเทศบาลนครตรัง คลื่นวิทยุ และรถ ประชาสัมพันธ์ ๒. กำหนดหลักเกณฑ์ให้มี การเผยแพร่ข้อมูล	๑. เผยแพร่ ข้อมูลข่าวสาร อย่างน้อยภายใน ๑ วันหลังจาก ดำเนินกิจกรรม/ โครงการ ๒. เผยแพร่ ข้อมูลการรับ สมัครการเข้า	ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗	๑. ติดตามจากช่อง ทางการ ประชาสัมพันธ์ที่ เกี่ยวข้อง ได้แก่ Facebookของกอง สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม Facebookของ เทศบาลนครตรัง	-	กองสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๒	๒	๔

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังจากดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม
		ข่าวสารอย่างน้อยภายใน ๑ วันหลังจากดำเนิน กิจกรรม/โครงการ และ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ เพื่อการรับสมัครการเข้า ร่วมกิจกรรม/โครงการ ต่างๆ ก่อนการเริ่ม กิจกรรมอย่างน้อย ล่วงหน้า ๑๕ วัน ๓. ให้แต่ละงานที่ เกี่ยวข้องติดตามการ เผยแพร่ข้อมูลอย่าง ทันที่	ร่วมกิจกรรม/ โครงการ ต่างๆ ก่อนการเริ่ม กิจกรรมอย่าง น้อยล่วงหน้า ๑๕ วัน		และ website ของ เทศบาลนครตรัง					

กฤษฎีกาศาสตร์ และงบประมาณ

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2567 เทศบาลนครตรัง

ผลระดับคะแนนประเมิน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

1) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้าน โอกาส	ด้าน ผลกระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
1.	จำนวนโครงการที่ปรากฏในแผนพัฒนาเทศบาลนครตรังมีจำนวนมากเกินความจำเป็นไม่สอดคล้องกับงบประมาณที่มีอยู่	ทำให้งบประมาณไม่เพียงพอทำให้ไม่สามารถดำเนินโครงการได้สำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดตามเทศบัญญัติ	1 ขาดการวางแผนและกำหนดกฎเกณฑ์ในการพิจารณาโครงการและจัดสรรงบประมาณประจำปี 2.โครงการ/กิจกรรมยังมีรายละเอียดไม่ชัดเจนจนทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้ 3.ไม่ได้จัดลำดับความสำคัญ ความซ้ำเร็วหรือพิจารณาแก้ไขความเดือดร้อนของประชาชน 4.ไม่ได้คำนึงถึงรายได้ที่เทศบาลจะได้รับ	3	3	9	ปานกลาง	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

2 ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้าน โอกาส	ด้าน ผลกระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
1.	พัสดุที่เสื่อมสภาพหมดความ จำเป็นต้องใช้งานเป็น จำนวนมาก	-เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน และอาจเกิดอันตรายจากการใช้ งาน -ทำให้มีบัญชีครุภัณฑ์ไม่เป็น ปัจจุบันยากต่อการตรวจสอบ -พัสดุดักค้างเก็บไม่เป็นระเบียบ	1.ระบบการจัดการพัสดุที่ไม่มีประสิทธิภาพขาดการเก็บรักษาและตรวจ สอบสภาพที่มีความเหมาะสม 2.ไม่มีการจำหน่ายพัสดุในกรณีที่พัสดุไม่มีความจำเป็นต้องใช้ 3.สถานที่เก็บพัสดุไม่เพียงพอ	4	4	16	สูง	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เทศบาลนครตรัง

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๙.ปานกลาง

ชื่อความเสี่ยง : จำนวนโครงการที่ปรากฏในแผนพัฒนาเทศบาลนครตรังมีจำนวนมากเกินความจำเป็นไม่สอดคล้องกับงบประมาณที่มีอยู่

ระดับผลกระทบ : ๓

เจ้าของความเสี่ยง : กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. วางแผนกระบวนการกำหนดคกฏเกณฑ์พิจารณาโครงการและจัดสรรงบประมาณในปีถัดไป

๒. ใช้ข้อมูลงบประมาณปีที่ผ่านมา ๓ ปีย้อนหลังเป็นกรอบในการจัดทำแผนพัฒนา

๓. ควบคุมการเพิ่มเติมแผนให้มีโครงการที่สามารถดำเนินการได้จริง

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑. ๗๐% ของโครงการในแผนพัฒนาเทศบาลปรากฏในเทศบัญญัติ

๒. ใช้การประเมิน LPA โบนัสเป็นแนวประเมิน

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. ควบคุม/ติดตามการจัดทำงบประมาณประจำปี

๒. การคัดเลือกโครงการเพื่อบรรจุในแผนพัฒนา

ระยะเวลาดำเนินการ ‘

เม.ย. ๖๗ – มิ.ย. ๖๗

งบประมาณ

.....-

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เทศบาลนครตรัง

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๑๖ สูง

ชื่อความเสี่ยง : พัสดุที่เสื่อมสภาพหมดความจำเป็นต้องใช้งานมีจำนวนมาก

ระดับผลกระทบ : ๓

เจ้าของความเสี่ยง : กองคลัง/กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

วิธีการจัดการความเสี่ยง :

๑...แจ้งกองคลังให้ดำเนินการจำหน่ายจำหน่ายพัสดุ

๒...ตรวจสอบพัสดุประจำปี

๓...จัดระเบียบสถานที่จัดเก็บพัสดุ

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑ .๗๐/ของพัสดุที่หมดความจำเป็นต้องได้รับการจำหน่าย

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑ ติดตามและประเมินผลรายไตรมาส

๒. ประสานงานกับกองคลังในการติดตาม

ระยะเวลาดำเนินการ

ม.ค. ๖๗ - ก.ค. ๖๗

งบประมาณ

.....-

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2566

เทศบาลนครตรัง

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและการ รายงาน	งบ ประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความ เสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน รวม
1) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)										
จำนวนโครงการที่ปรากฏใน แผนพัฒนาเทศบาลนครตรังมีจำนวน มากเกินไปจนไม่สอดคล้องกับ งบประมาณที่มีอยู่	9 ปาน กลาง	- วางแผนกระบวนการ กำหนดกฎเกณฑ์พิจารณา โครงการและจัดสรร งบประมาณในปีถัดไป - เรียงลำดับความสำคัญ - มีการทบทวนแผนทุกปี	70/ ของโครงการใน แผนพัฒนาเทศบาล ปรากฏในเทศบัญญัติ	เม.ย 67 – มิ.ย 67	ควบคุม/ติดตามการ จัดทำงบประมาณ ประจำปี	-	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	2	2	4 ต่ำ

กลยุทธ์ศาสตร์และงบประมาณ

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คแนนรวม
2) ประเภทความเสี่ยงด้านกานเงิน (Financial Risks)										
พัสดุที่เสื่อมสภาพหมดความจำเป็นต้องใช้งานเป็นจำนวนมาก	16 สูง	-จำหน่ายพัสดุ -ตรวจสอบพัสดุ	1.แจ้งให้กองคลัง ดำเนินการจำหน่าย 8/ ของพัสดุที่หมดความ จำเป็นต้องได้รับการ จำหน่าย	ม.ค 67 – ก.ค 67	-การตรวจสอบพัสดุ ประจำปี	-	กองคลัง/กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	3	3	9 ปาน กลาง

สำนักการศึกษา

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
 ผลระดับคะแนนประเมิน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครตรัง

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้านโอกาส	ด้าน ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑	ครูสอนว่ายน้ำสนามกีฬา กลางไม่เพียงพอ	๑. ส่งผลให้เกิดความ เสี่ยงต่ออันตรายแก่ผู้ใช้ สระว่ายน้ำ ๒. ส่งผลให้การปฏิบัติงาน ล่าช้าไม่ทั่วถึง	๑. สระว่ายน้ำกว้างและลึกมีผู้ใช้บริการ มาก ๒. จำนวนเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน	๕	๕	๒๕	สูง	- งานกิจกรรมเด็ก และเยาวชน - สำนักงานการศึกษา
๒	การทำทะเบียนคุมและ การเบิกจ่ายพัสดุ	๑. ทะเบียนคุมพัสดุยังไม่ เป็นปัจจุบันทำให้ไม่ ทราบพัสดुकงเหลือที่ แท้จริง	๑. การจัดเก็บยังไม่มีสถานที่เก็บให้ เป็นระเบียบเรียบร้อย ๒. เจ้าหน้าที่พัสดุยังจัดทำทะเบียน พัสดุไม่เรียบร้อย	๓	๓	๙	ปานกลาง	- งานธุรการ - สำนักงานการศึกษา

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้านโอกาส	ด้าน ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑	การเบิกจ่ายงบประมาณ รายได้สถานศึกษา	๑. การใช้จ่ายเงินรายได้ สถานศึกษา ไม่เป็นไป ตามแผนการใช้เงิน งบประมาณ ๒. การบันทึกบัญชียัง เป็นรูปแบบเดิมและไม่ เป็นปัจจุบัน	๑. ผู้บริหารสถานศึกษาและเจ้าหน้าที่ การเงินของโรงเรียนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการบันทึกบัญชีและเบิก จ่ายเงิน ๒. กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ/กฎหมาย/ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ทำให้การ ปฏิบัติงานเกิดความสับสน	๓	๓	๙	ปานกลาง	- งานงบประมาณ - สำนักการศึกษา
๒	การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ การยืมเงินตรงจ่ายใน การไปราชการและการยืม เงินโครงการต่างๆ	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ อาจดำเนินการไม่ทัน ๒. การยืมเงินและการส่ง ใช้เงินยืมไม่เป็นไปตาม ระยะเวลาที่ระเบียบ กำหนด	๑. ผู้ยืมส่งสัญญาการยืมเงินกระชั้นชิด ๒. ผู้ยืมเงินส่งใช้เงินยืมล่าช้า ๓. เจ้าของเรื่องแนบเอกสารหลักฐาน การเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ๔. เจ้าของเรื่องไม่ศึกษาหนังสือเวียน ในส่วนที่นอกเหนือหน้าที่ของตน ทำให้ เกิดความเข้าใจคลาดเคลื่อนในระเบียบ การเบิกจ่าย	๓	๓	๙	ปานกลาง	- งานงบประมาณ - สำนักการศึกษา

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้านโอกาส	ด้าน ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๓	การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธี เฉพาะเจาะจง	๑. การจัดซื้อจัดจ้างมี ความล่าช้า ๒. การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผนการ จัดหาพัสดุ ๓. การกำหนดราคา กลางและรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะ มีความล่าช้าหรือไม่ ถูกต้อง	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุขาด ความรู้ความเข้าใจในระบบขั้นตอนการ จัดซื้อจัดจ้าง ๒. ผู้รับผิดชอบงานจัดซื้อจัดจ้างไม่ เพียงพอกับปริมาณงาน ๓. เจ้าของโครงการ/เจ้าของงาน/ สถานศึกษาไม่เข้าใจในการจัดทำ เอกสารรายการจัดซื้อจัดจ้าง	๓	๓	๙	ปานกลาง	- งานธุรการ - สำนักการศึกษา

การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่ทั้งนี้วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค้ำกับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ (Take) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat) หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้และต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุด หรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เป็นต้น

เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้ว ต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูงและสูงมากนั้น ให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความคุ้มค้ำในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
สำนักการศึกษา เทศบาลนครตรัง

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๑

ชื่อความเสี่ยง : ครูสอนว่ายน้ำสนามกีฬาากลางไม่เพียงพอ

ระดับผลกระทบ : สูง

เจ้าของความเสี่ยง : งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน สำนักการศึกษา

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. จัดหาครูสอนว่ายน้ำให้เพียงพอ

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑. ผู้ใช้สระว่ายน้ำมีความปลอดภัย ร้อยละ ๑๐๐

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. จัดหาครูสอนว่ายน้ำเพิ่ม

๒. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ประจำสระ

๓. ตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ช่วยชีวิตทุกเดือนพร้อมรายงานผู้บังคับบัญชา

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

งบประมาณรายจ่ายประจำปี/งบประมาณโอนตั้งจ่ายรายการใหม่

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
สำนักการศึกษา เทศบาลนครตรัง

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๒

ชื่อความเสี่ยง : การทำทะเบียนคุมและการเบิกจ่ายพัสดุ

ระดับผลกระทบ : ปานกลาง

เจ้าของความเสี่ยง : งานธุรการ สำนักการศึกษา

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. มอบเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ได้จัดทำทะเบียนคุมพัสดุแล้วอยู่ระหว่างการจัดทำให้เป็นปัจจุบัน

๒. จัดทำทะเบียน เบิก-จ่ายพัสดุ

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑. การทำทะเบียนคุมและการเบิกจ่ายพัสดุ ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. จัดหาตู้/สถานที่เก็บพัสดุให้เพียงพอ

๒. เร่งรัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนพัสดุให้เป็นปัจจุบัน

๓. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำแนวทางการปฏิบัติแจ้งให้ทุกคนในสำนักการศึกษาทราบ

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

ไม่ใช้งบประมาณ

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
สำนักการศึกษา เทศบาลนครตรัง

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๓

ชื่อความเสี่ยง : การเบิกจ่ายงบประมาณรายได้สถานศึกษา

ระดับผลกระทบ : ปานกลาง

เจ้าของความเสี่ยง : งานงบประมาณ สำนักการศึกษา

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. จัดอบรมให้ความรู้และแนวทางการปฏิบัติงานแก่ผู้เกี่ยวข้อง

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑. การเบิกจ่ายงบประมาณรายได้สถานศึกษา ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. ติดตามและตรวจสอบรายงาน รายรับ - รายจ่าย ของสถานศึกษาประจำปีโดยเจ้าหน้าที่การเงินของสำนักการศึกษา

ระยะเวลาดำเนินการ

๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

ไม่ใช้งบประมาณ

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
สำนักการศึกษา เทศบาลนครตรัง

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๔

ชื่อความเสี่ยง : การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ การยืมเงินทรองจ่ายในการไปราชการ และการยืมเงินโครงการต่าง ๆ

ระดับผลกระทบ : ปานกลาง

เจ้าของความเสี่ยง : งานงบประมาณ สำนักการศึกษา

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. แจกเวียนหนังสือที่เกี่ยวข้องให้บุคลากรทราบ
๒. จัดทำหนังสือเร่งรัดการส่งใช้การคืนเงินกรณีล่าช้า
๓. รายงานผลผู้บังคับบัญชาเป็นลายลักษณ์อักษร

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑. การทำทะเบียนคุมและการเบิกจ่ายพัสดุ ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. มีการจัดทำทะเบียนคุมการการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ การยืมเงินทรองจ่ายในการไปราชการ และการยืมเงินโครงการต่าง ๆ

ระยะเวลาดำเนินการ

- ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

ไม่ใช้งบประมาณ

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
สำนักการศึกษา เทศบาลนครตรัง

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๕

ชื่อความเสี่ยง : การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง

ระดับผลกระทบ : ปานกลาง

เจ้าของความเสี่ยง : งานธุรการ สำนักการศึกษา

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. มีคู่มือการปฏิบัติงานและลำดับขั้นตอนในการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน
๒. มีการตรวจสอบจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับ
๓. จัดส่งบุคลากรและเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม
๔. ให้ผู้มีความชำนาญกว่าเป็นผู้ช่วยเหลือ/ถ่ายทอดขณะปฏิบัติงานจริงอย่างต่อเนื่อง

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑. ร้อยละความผิดพลาดของเอกสารที่ส่งคืนให้แก่ไข/ให้เพิ่มเติม

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. เพิ่มเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดซื้อจัดจ้าง
๒. มอบหมายเจ้าหน้าที่เป็นผู้ติดตามและรายงานให้หัวหน้าฝ่ายแผนงานและโครงการเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ระยะเวลาดำเนินการ

- ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

ไม่ใช้งบประมาณ

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครตรัง

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม
๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)										
ครูสอนว่ายน้ำสนามกีฬาากลางไม่เพียงพอ	สูง	๑. จัดหาครูสอนว่ายน้ำให้เพียงพอ	๑. ผู้ใช้สระว่ายน้ำมีความปลอดภัยร้อยละ ๑๐๐	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑. จัดหาครูสอนว่ายน้ำเพิ่ม ๒. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ประจำสระ ๓. ตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ช่วยชีวิตทุกเดือนพร้อมรายงานผู้บังคับบัญชา	งบประมาณรายจ่ายประจำปี/งบประมาณโอนตั้งจ่ายรายการใหม่	งานกิจกรรมเด็กและเยาวชนสำนักงานการศึกษา	๕	๕	๒๕ ระดับสูง

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครตรัง

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม
๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)										
การทำทะเบียนคุมและการเบิกจ่ายพัสดุ	ปานกลาง	๑. มอบเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้จัดทำทะเบียนคุมพัสดุแล้วอยู่ระหว่างการจัดทำให้เป็นปัจจุบัน ๒. จัดทำทะเบียน เบิก-จ่ายพัสดุ	๑. การทำทะเบียนคุมและการเบิกจ่ายพัสดุ ถูกต้องครบถ้วน เป็นปัจจุบัน ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑. จัดหาตู้/สถานที่เก็บพัสดุให้เพียงพอ ๒. เร่งรัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนพัสดุให้เป็นปัจจุบัน ๓. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำแนวทางการปฏิบัติแจ้งให้ทุกคนในสำนักงานการศึกษาทราบ	ไม่ใช้งบประมาณ	งานธุรการสำนักงานการศึกษา	๓	๓	๙ ระดับปานกลาง

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครตรัง

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม
๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)										
การเบิกจ่ายงบประมาณรายได้สถานศึกษา	ปานกลาง	๑. จัดอบรมให้ความรู้และแนวทางการปฏิบัติงานแก่ผู้เกี่ยวข้อง	๑. การเบิกจ่ายงบประมาณรายได้สถานศึกษาถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑. ติดตามและตรวจสอบรายงาน รายรับ – รายจ่าย ของสถานศึกษา ประจำปี โดยเจ้าหน้าที่การเงินของสำนักการศึกษา	ไม่ใช้งบประมาณ	งานงบประมาณสำนักงานการศึกษา	๓	๓	๙ ระดับปานกลาง

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครตรัง

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม
๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)										
การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ การยืมเงิน ทดรองจ่ายในการไปราชการ และการยืมเงิน โครงการต่าง ๆ	ปานกลาง	๑. ติดตามเร่งรัด แจ้งเตือนให้ส่งใช้ ภายในกำหนด ๒. กำชับให้ผู้ยืมยืมเงินเท่าที่จำเป็น และยืมล่วงหน้า ภายในกำหนด ๑. แจ้งเวียนหนังสือ ที่เกี่ยวข้องให้ บุคลากรทราบ ๒. จัดทำหนังสือ เร่งรัดการส่งใช้การ คืบเงินกรณีล่าช้า ๓. รายงานผล ผู้บังคับบัญชาเป็น ลายลักษณ์อักษร	ร้อยละของการ เบิกจ่ายเงิน งบประมาณ การ ยืมเงินทอดรอง จ่ายในการไป ราชการ และการ ยืมเงินโครงการ ต่าง ๆ ตามกำหนดเวลา	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑. มีการจัดทำ ทะเบียนคุมการ การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ การ ยืมเงินทอดรอง จ่ายในการไป ราชการ และการ ยืมเงินโครงการ ต่าง ๆ	ไม่ใช้งบประมาณ	งานงบประมาณ สำนักงานการศึกษา	๓	๓	๙ ระดับ ปาน กลาง

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครตรัง

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม
๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)										
การจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง	ปานกลาง	๑. มีคู่มือการปฏิบัติงานและลำดับขั้นตอนในการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน ๒. มีการตรวจสอบจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับ ๓. จัดส่งบุคลากรและเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๔. ให้ผู้มีความชำนาญกว่าเป็นผู้ช่วยเหลือ/ถ่ายทอดขณะปฏิบัติงานจริงอย่างต่อเนื่อง	๑. ร้อยละความผิดพลาดของเอกสารที่ส่งคืนให้แก้ไข/ให้เพิ่มเติม	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑. เพิ่มเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. มอบหมายเจ้าหน้าที่เป็นผู้ติดตามและรายงานให้หัวหน้าฝ่ายแผนงานและโครงการเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป	ไม่ใช้งบประมาณ	งานธุรการ สำนักงานการศึกษา	๓	๓	๙ ระดับ ปาน กลาง

กองสวัสดิการสังคม

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เทศบาลนครตรัง
ผลระดับคะแนนประเมิน กองสวัสดิการสังคม

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้านโอกาส	ด้านผลกระทบ	คะแนนความ เสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑	การไม่ปฏิบัติตามแผน ดำเนินงาน	๑.การดำเนินงานไม่เป็นไปตาม แผนดำเนินงาน ๒.มีการทำบันทึกขออนุมัติแก้ไข แผนการดำเนินงาน	-ระยะเวลาในการดำเนินโครงการ ซ้ำซ้อนกัน ทำให้ต้องมีการแก้ไขแผน ดำเนินงาน	๓	๒	๖	ปานกลาง	กองสวัสดิการสังคม

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เทศบาลนครตรัง

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๑ ปานกลาง

ชื่อความเสี่ยง : การไม่ปฏิบัติตามแผนดำเนินงาน

ระดับผลกระทบ : ๓

เจ้าของความเสี่ยง : กองสวัสดิการสังคม

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. ดำเนินการตามแผนดำเนินงานอย่างเคร่งครัด
๒. กำหนดระยะเวลาการดำเนินโครงการภายในกองไม่ให้ซ้ำซ้อนกัน
๓. ประชุมติดตามเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโครงการอย่างต่อเนื่อง

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑. จำนวนครั้งในการแก้ไขแผนการดำเนินงาน

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. ประชุมเพื่อติดตามการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง
๒. รายงานผลในที่ประชุมเพื่อทราบปัญหา/อุปสรรค

ระยะเวลาดำเนินการ ‘

- ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

งบประมาณ

.....

เทศบาลนครตรัง

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังจากดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน รวม
๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)										
๑.การไม่ปฏิบัติตามแผน ดำเนินงาน	๖ ปานกลาง	๑. ดำเนินการตาม แผนดำเนินงานอย่าง เคร่งครัด ๒. กำหนดระยะเวลา การดำเนินโครงการใน กองไม่ให้ซ้ำซ้อนกัน ๓. ประชุมติดตาม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ โครงการอย่างต่อเนื่อง	๑. จำนวนครั้งใน การแก้ไขแผนการ ดำเนินงาน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๑. ประชุมเพื่อ ติดตามการ ดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่อง ๒. รายงานผลใน ที่ประชุมเพื่อ ทราบปัญหา/ อุปสรรค	-	กองสวัสดิการ สังคม	๒	๑	๒

กองการเจ้าหน้าที่

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เทศบาลนครตรัง
ผลระดับคะแนนประเมิน กองการเจ้าหน้าที่

๑)ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดัน ความเสี่ยง	ด้านโอกาส	ด้าน ผลกระทบ	คะแนนความ เสี่ยง	ระดับความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑.	การจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	๑.ไม่สามารถแยกการจัดเก็บเอกสารให้เป็นหมวดหมู่ ๒.เสียเวลาในการค้นหาเอกสาร	-สถานที่เก็บเอกสารไม่เพียงพอ	๓	๔	๑๒	สูง	กองการเจ้าหน้าที่
๒.	การควบคุมวัสดุต่างๆที่ใช้ในการปฏิบัติงาน	-วัสดุต่างๆสูญหาย	๑.ไม่มีสถานที่เก็บวัสดุให้เป็นระเบียบและป้องกันการสูญหาย ๒.ขาดการควบคุมการเบิก-จ่ายวัสดุ	๔	๓	๑๒	สูง	กองการเจ้าหน้าที่

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เทศบาลนครตรัง
ผลระดับคะแนนประเมิน กองการเจ้าหน้าที่

๓)ประเภทความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความ เสี่ยง	ด้านโอกาส	ด้าน ผลกระทบ	คะแนนความ เสี่ยง	ระดับความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๓	การพัฒนาความรู้ให้ บุคลากรในสังกัด	-การปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตามระเบียบ	๑.กฎหมาย ระเบียบ มีการ ปรับเปลี่ยนและมีจำนวน มาก ๒.บุคลากรมีจำนวนมาก และมีพื้นฐานความรู้ที่ แตกต่างกัน	๓	๔	๑๒	สูง	กองการเจ้าหน้าที่

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เทศบาลนครตรัง

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๑

ชื่อความเสี่ยง : การจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

ระดับผลกระทบ : สูง

เจ้าของความเสี่ยง : กองการเจ้าหน้าที่

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. จัดหาสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารที่มีความปลอดภัย
๒. จัดหาตู้สำหรับใช้จัดเก็บเอกสารให้เป็นหมวดหมู่

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑. เอกสารที่ใช้ในการปฏิบัติงานไม่สูญหาย
๒. สามารถตรวจค้นเอกสารได้ภายใน ๕ นาที

วิธีการติดตามและการรายงาน

-ตรวจสอบเอกสารต่างๆ อย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง

ระยะเวลาการดำเนินการ

ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗

งบประมาณ

เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี/โอนงบประมาณไปตั้งจ่ายเป็นรายการใหม่

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เทศบาลนครตรัง

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๒

ชื่อความเสี่ยง : การควบคุมวัสดุต่างๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน

ระดับผลกระทบ : สูง

เจ้าของความเสี่ยง : กองการเจ้าหน้าที่

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. จัดหาสถานที่ในการเก็บวัสดุ

๒. มอบหมายผู้รับผิดชอบในการเบิกจ่ายวัสดุ

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑. มีผู้รับผิดชอบในการเบิกจ่ายวัสดุ

๒. มีการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายวัสดุ

วิธีการติดตามและการรายงาน

- ตรวจสอบและรายงานผลการเบิกจ่ายวัสดุทุก ๓ เดือน

ระยะเวลาการดำเนินการ

ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗

งบประมาณ

เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี/โอนงบประมาณไปตั้งจ่ายเป็นรายการใหม่

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เทศบาลนครตรัง

๓) ประเภทความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)

ลำดับความเสี่ยง : ๓

ชื่อความเสี่ยง : การพัฒนาความรู้แก่บุคลากรในสังกัด

ระดับผลกระทบ : สูง

เจ้าของความเสี่ยง : กองการเจ้าหน้าที่

วิธีจัดการความเสี่ยง :

๑. จัดอบรม/ส่งไปอบรมและติดตามผลการปฏิบัติงาน

๒. ปรับกระบวนการงานให้กระชับและชัดเจน

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑. ปฏิบัติงานถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย

๒. ไม่มีข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบ

๓. บุคลากรร้อยละ ๖๐ ได้รับการพัฒนาความรู้

วิธีการติดตามและการรายงาน

-รายงานผลการอบรม

ระยะเวลากระดำเนินการ

-ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗

งบประมาณ

เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี/โอนงบประมาณไปตั้งจ่ายเป็นรายการใหม่

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เทศบาลนครตรัง

กองการเจ้าหน้าที่

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม
๑)ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)										
-การจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	๑๒ สูง	๑.จัดหาสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารที่มีความปลอดภัย ๒.จัดหาตู้สำหรับจัดเก็บเอกสารให้เป็นหมวดหมู่	๑.เอกสารที่ใช้ในการปฏิบัติงานไม่สูญหาย ๒.สามารถตรวจค้นเอกสารได้ใน ๕ นาที	ต.ค.๖๖- ก.ย.๖๗	-ตรวจสอบเอกสารต่างๆ อย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง	เทศบัญญัติงบประมาณประจำปี/ โอนงบประมาณตั้งจ่ายรายการใหม่	กองการเจ้าหน้าที่	๓	๔	๑๒
-การควบคุมวัสดุต่างๆที่ใช้ในการปฏิบัติงาน	๑๒ สูง	๑.จัดหาสถานที่ในการเก็บวัสดุ ๒.มอบหมายผู้รับผิดชอบในการเบิกจ่ายวัสดุ	๑.มีผู้รับผิดชอบในการเบิกจ่ายวัสดุ ๒.มีการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายวัสดุ	ต.ค.๖๖- ก.ย.๖๗	-ตรวจสอบและรายงานผลการเบิกจ่ายวัสดุทุกๆ ๓ เดือน	เทศบัญญัติงบประมาณประจำปี/ โอนงบประมาณตั้งจ่ายรายการใหม่	กองการเจ้าหน้าที่	๔	๓	๑๒

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เทศบาลนครตรัง

กองการเจ้าหน้าที่

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม
๓) ประเภทความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)										
-การพัฒนาความรู้แก่บุคลากรในสังกัด	๑๒ สูง	๑. จัดอบรม/ส่งไปอบรมและติดตามผลการปฏิบัติงาน ๒. ปรับกระบวนการงานให้กระชับและชัดเจน	๑. ปฏิบัติงานถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ๒. ไม่มีข้อทักท้วงจากหน่วยงาน ตรวจสอบ ๓. บุคลากรร้อยละ ๖๐ ได้รับการพัฒนาความรู้	ต.ค.๖๖- ก.ย.๖๗	-รายงานผลการอบรม	เทศบัญญัติ งบประมาณประจำปี/ โอน งบประมาณตั้งจ่าย รายการใหม่	กองการเจ้าหน้าที่	๓	๔	๑๒

สถานการณ์นานาชาติ

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เทศบาลนครตรัง

ผลระดับคะแนนประเมิน สถานธนานุบาล

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับความเสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้านโอกาส	ด้านผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
1	ทรัพย์สินจำนำที่เป็นของเลียนแบบ	-กระทบด้านการเงินของหน่วยงาน -ความเชื่อมั่นของผู้ใช้บริการ	-ทรัพย์สินที่นำมาจำนำ จะมีราคาค่อนข้างสูง จึงทำให้กลุ่มมีจิตอาสารีการทำให้ของเลียนแบบ	4	3	12	สูง	สถานธนานุบาล

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับ ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	ผลกระทบ	สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง	ด้านโอกาส	ด้าน ผลกระทบ	คะแนนความ เสี่ยง	ระดับความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
1	ราคาของค่าผันผวน	-จำนวนผู้ใช้บริการ ในแต่ละวัน -ด้านการเงินของ หน่วยงาน	-ราคาของค่าที่มีการขึ้นลงตลอดเวลา	3	3	9	ปานกลาง	สถานธนาฑูบาล

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2567
เทศบาลนครตรัง

1) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ลำดับความเสี่ยง : 12 สูง

ชื่อความเสี่ยง : ทรัพย์สินจํานาที่เป็นของเลียนแบบ

ระดับผลกระทบ : 3

เจ้าของความเสี่ยง : .สถานธนาอนุบาล

วิธีจัดการความเสี่ยง :

1. ติดตามข้อมูลข่าวสาร เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาประกอบการตรวจเช็คทรัพย์สินรับจํานา
2. ดำเนินการทางกฎหมายกับกลุ่มมิจฉาชีพที่นำทรัพย์สินเลียนแบบมาจํานา

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

1. การนำทรัพย์สินเลียนแบบมาจํานา
2. กลุ่มมิจฉาชีพพยายามหาวิธีการทำทรัพย์สินเลียนแบบให้เหมือนของจริง

วิธีการติดตามและการรายงาน

1. ติดตามค้นคว้าหาวิธีการทดสอบทรัพย์สิน
2. ติดตามข่าวสาร เพื่อรู้เท่าทันกลุ่มมิจฉาชีพ

ระยะเวลาดำเนินการ

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 – 30 กันยายน 2567

งบประมาณ

ไม่ใช้งบประมาณ

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2567
เทศบาลนครตรัง

2) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ลำดับความเสี่ยง : 9 ปานกลาง

ชื่อความเสี่ยง : ราคาทองคำผันผวน

ระดับผลกระทบ : 3

เจ้าของความเสี่ยง : สถานธนาภิบาล

วิธีการจัดการความเสี่ยง :

- 1.การใช้ราคาทองคำตามท้องตลาดจากสมาคมค้าทองคำ
- 2.สร้างความเชื่อมั่นกับประชาชนที่มาใช้บริการ

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

- 1.ราคาทองคำในแต่ละวัน
- 2.จำนวนผู้มาใช้บริการ

วิธีการติดตามและการรายงาน

- 1.ติดตามข้อมูลราคาทองคำจากเว็บไซต์สมาคมค้าทองคำ
- 2.รายงานการรับจํานำในแต่ละวัน

ระยะเวลาดำเนินการ

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 - 30 กันยายน 2567

งบประมาณ

ไม่ใช้งบประมาณ

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

สถานธนาฑูบาล

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม

๑) ประเภทความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)

ทรัพย์สิน จำนำที่ เป็นของ เลียนแบบ	๑๒ สูง	๑. ติดตามข้อมูล ข่าวสาร เพื่อนำ ความรู้และ ประสบการณ์มา ประกอบการ ตรวจเช็คทรัพย์สินรับ จำนำ ๒. ดำเนินการทาง กฎหมายกับกลุ่ม มิจฉาชีพที่นำทรัพย์สิน เลียนแบบมาจำนำ	๑.การนำทรัพย์สิน เลียนแบบมาจำนำ ๒.กลุ่มมิจฉาชีพ พยายามหา วิธีการทำทรัพย์สิน เลียนแบบให้ เหมือนของจริง	๑ ต.ค. ๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๖๗	๑. ติดตามค้นคว้า หาวิธีการทดสอบ ทรัพย์สิน ๒. ติดตามข่าวสาร เพื่อรู้เท่าทันกลุ่ม มิจฉาชีพ	-	สถาน ธนาฑูบาล	๓	๓	๙
---	-----------	--	---	---------------------------	---	---	------------------	---	---	---

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

สถานธนาฑูบาล

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมควบคุม	ตัวชี้วัดความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม

๒) ประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ราคาทองคำผันผวน	๙ ปานกลาง	๑.การใช้ราคาทองคำตามท้องตลาดจากสมาคมค้าทองคำ ๒. สร้างความเชื่อมั่นกับประชาชนที่มาใช้บริการ	๑.ราคาทองคำในแต่ละวัน ๒. จำนวนผู้มาใช้บริการ	๑ ต.ค. ๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๖๗	๑. ติดตามข้อมูลราคาทองคำจากเว็บไซต์สมาคมค้าทองคำ ๒. รายงานการรับจํานําในแต่ละวัน	-	สถานธนาฑูบาล	๒	๓	๖
-----------------	--------------	---	---	------------------------	---	---	--------------	---	---	---