

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์
อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี



ประกาศเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

โดยที่สมควรให้เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การปฏิบัติงาน การกำกับดูแล หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ จึงได้จัดทำมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ขึ้น โดยประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการเสี่ยงของสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๕

(นายวิรัตน์ คำหอมกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์



ประกาศเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

โดยที่สมควรให้เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การปฏิบัติงาน การกำกับดูแล หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ จึงได้จัดทำมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ขึ้น โดยประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการเสี่ยงของสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๕

(นายวิรัตน์ คำหอมกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

.....ร่าง/พิมพ์
.....หน.สป
.....ปลัดเทศบาล

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) โดยอยู่ภายใต้กรอบหลักเกณฑ์ดังกล่าวที่กระทรวงการคลังที่กำหนด

ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ได้ให้ความสำคัญกับ “การบริหารจัดการความเสี่ยง” ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ เป็นองค์การที่ มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization : HPO) และเป็นกระบวนการที่สำคัญในการเน้นความสำคัญ หรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์การต้องดำเนินการให้บรรลุตามเป้าประสงค์และประเด็นยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินของคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินของคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๒๙๐ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ตลอดจนกรอบโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเชิงบูรณาการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ป้องกันรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

สำนักปลัด
เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	**๑ - ๑๕**
หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์	๒
ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์	๒
๑. วิสัยทัศน์ (Vision)	๔
๒. ยุทธศาสตร์ (Strategic issues)	๔
๓. ประสงค์ (Goals)	๖
๔. ตัวชี้วัด	๖
๕. ค่าเป้าหมาย	๖
๖. กลยุทธ์	๗
๗. จุดยืนทางยุทธศาสตร์ (Positioning)	๗
๘. โครงสร้างของหน่วยงาน	๘
บทที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยง	**๑๖ – ๒๐**
การบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๖
นิยามการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
ความเชื่อมโยงระหว่างยุทธศาสตร์ การบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๙
บทที่ ๓ กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยง	**๒๑ - ๓๓**
กระบวนการบราหารจัดการความเสี่ยง	๒๑
๑. การวิเคราะห์องค์กร	๒๑
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๖
๓. การระบุความเสี่ยง	๒๖
๔. การประเมินความเสี่ยง	๒๘
๕. การตอบสนองความเสี่ยง	๓๑
๖. การติดตามและทบทวน	๓๒
๗. การสื่อสารและการรายงาน	๓๓
บทที่ ๔ แผนบริหารความเสี่ยง	**๓๔ - ๑๑๐**
กรอบแนวทางการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓๔
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ RM ๑	๓๕
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ RM ๒	๕๙
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ RM ๓	๘๕
ภาคผนวก	

บทที่ ๑
บทนำ

หลักการและเหตุผล

สืบเนื่องจากพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๖ เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ ที่มีวัตถุประสงค์หลักให้ส่วนราชการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดประโยชน์สุขและผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจ เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และความคุ้มค่า โดยคำนึงถึงความเป็นไปได้ของภารกิจหรือโครงการที่ส่วนราชการดำเนินการ การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงเป็นวิธีการคาดการณ์เหตุการณ์ และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหา และอุปสรรคที่ทำให้ไม่สามารถ บรรลุตามเป้าหมาย และส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายเพื่อผลักดันให้หน่วยงานภาครัฐ มีการปรับปรุงการทำงาน ยกระดับการบริหารจัดการอย่างต่อเนื่อง เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะ เกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงมีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะป้องกันและควบคุมปัญหาในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งกระทบต่อการปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ดังนั้น เพื่อให้เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการดังนี้

(๑) คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ที่ ๗๕๙/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อดำเนินการวิเคราะห์จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง กำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดแนวทางข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยง

(๒) คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ที่ ๗๖๐/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ป้องกันรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินของคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๒๙๐ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ตลอดจนกรอบโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเชิงบูรณาการ (Enterprise Risk Management-Integrated Framework) ของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission (COSO) ตามหลักเกณฑ์

/(COSO ERM)...

(COSO ERM) ซึ่งได้ให้คำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทาง กำหนดไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อทำให้การดำเนินงานประสบผลสำเร็จตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ในทุกระดับขององค์กร แผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO COSO ERM Integrated Framework) ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

<u>วัตถุประสงค์</u>

๑. เพื่อบริหารความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบ ต่อการบริหารราชการของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

๒. เพื่อให้การดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ บรรลุวัตถุประสงค์ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๓. เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงของแผนงาน/โครงการที่สำคัญ/เชิงยุทธศาสตร์ภายใต้ แผนพัฒนาท้องถิ่น เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และกระบวนการที่สำคัญเป็นการป้องกันความเสี่ยง ลดโอกาสและ ผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และส่งผลต่อเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์

๔. เพื่อให้เกิดการรับรู้ตระหนักและเข้าใจถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่เกิดขึ้นกับองค์กร และหาวิธีจัดการที่เหมาะสมในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๕. สร้างกรอบและแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากร เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความไม่แน่นอนที่จะเกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

๖. เพื่อให้มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

<u>ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์</u>

อำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

เทศบาลมีภารกิจและอำนาจหน้าที่ตาม พระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ แก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๑๒) พ.ศ.๒๕๔๖ ได้กำหนด อำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบลไว้ เป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย มาตรา ๕๐ และมาตรา ๕๑ ดังนี้

มาตรา ๕๐ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมายเทศบาลตำบลมีหน้าที่ต้องทำในเขตเทศบาล ดังต่อไปนี้

๑. รักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชน

๒. ให้มีและบำรุงทางบกและทางน้ำ

๓. รักษาความสะอาดของถนน หรือทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งการกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

๔. ป้องกันและระงับโรคติดต่อ

๕. ให้มีเครื่องใช้ในการดับเพลิง

๖. ให้ราษฎรได้รับการศึกษาอบรม

๗. ส่งเสริมการพัฒนาสตรีเด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ

๘. บำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น

/๙...

๙. หน้าที่อื่น ตามที่กฎหมายบัญญัติให้เป็นหน้าที่ของเทศบาล การปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาลต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชนโดยใช้วิธีการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี และคำนึงถึงการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล การจัดทำงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผลการปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ว่า ด้วยการนั้นหลักเกณฑ์และวีการที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

มาตรา ๕๑ ภายใต้ข้อบังคับแห่งกฎหมาย เทศบาลตำบลอาจจัดกิจการใดๆในเขตเทศบาล ดังต่อไปนี้

๑. ให้มีน้ำสะอาดหรือการประปา
๒. ให้มีโรงฆ่าสัตว์
๓. ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือและท่าข้าม
๔. ให้มีสุสานและฌาปนสถาน
๕. บำรุงและส่งเสริมการทำมาหากินของราษฎร
๖. ให้มีและบำรุงสถานที่ทำการพิทักษ์รักษาคนเจ็บไข้
๗. ให้มีและบำรุงการไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น
๘. ให้มีและบำรุงระบายน้ำ
๙. เทศพาณิชย์

อำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ หมวด ๒ การกำหนดอำนาจและหน้าที่ในการจัดระบบการบริการสาธารณะ มาตรา ๑๖ ให้เทศบาลมีอำนาจหน้าที่ใน การจัดระบบการบริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นด้วยตนเอง ดังนี้

๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นตนเอง
๒. การจัดให้มีและบำรุงรักษาทางบก ทางน้ำ และทางระบายน้ำ
๓. จัดให้มีและควบคุมตลาด ท่าเทียบเรือ ท่าข้าม และที่จอดรถ
๔. การสาธารณูปโภคและการก่อสร้างอื่นๆ
๕. การสาธารณูปการ
๖. การส่งเสริม การฝึก และการประกอบอาชีพ
๗. การพาณิชย์ และการส่งเสริมการลงทุน
๘. การส่งเสริมการท่องเที่ยว
๙. การจัดการศึกษา
๑๐. การสังคมสงเคราะห์ และการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรีคนชรา และผู้ด้อยโอกาส
๑๑. การบำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
๑๒. การปรับปรุงแหล่งชุมชนแออัดและการจัดการเกี่ยวกับที่อยู่อาศัย
๑๓. การจัดให้มีและบำรุงรักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ
๑๔. การส่งเสริมการกีฬา
๑๕. การส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาค และสิทธิเสรีภาพของประชาชน
๑๖. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของราษฎรในการพัฒนาท้องถิ่น
๑๗. การรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง
๑๘. การกำจัดมูลฝอย สิ่งปฏิกูล และน้ำเสีย
๑๙. การสาธารณสุข การอนามัยครอบครัว และการรักษาพยาบาล

/๒๐...

๒๐. การจัดให้มีและควบคุมสุสานและฌาปนสถาน

๒๑. การควบคุมเลี้ยงสัตว์

๒๒. การจัดให้มีและควบคุมการฆ่าสัตว์

๒๓. การรักษาความปลอดภัย ความเป็นระเบียบเรียบร้อยและการอนามัยมหรสพและสาธารณสถานอื่นๆ

๒๔. การจัดการ การบำรุงรักษาและการใช้ประโยชน์จากป่าไม้ ที่ดินทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม

๒๕. การผังเมือง

๒๖. การขนส่งและการวิศวกรรม

๒๗.การดูแลรักษาที่สาธารณะ

๒๘. การควบคุมอาคาร

๒๙. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๓๐. การรักษาความสงบเรียบร้อย การส่งเสริมและสนับสนุนการป้องกันและรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

๓๑. กิจการอื่นใดที่เป็นผลประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ มีภารกิจที่มีความสำคัญต่อท้องถิ่นเป็นอย่างมาก จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ เพื่อหาวิธีการป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้น อันจะส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานเพื่อลดโอกาสความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในพื้นที่ การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นแนวทางที่ใช้ตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ด้วยการคาดการณ์ล่วงหน้าในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้นจริง และนำแนวทางจัดการความเสี่ยงนี้ไปใช้ในดำเนินการ

๑. วิสัยทัศน์(Vision)

“การคมนาคมปลอดภัย แก้ไขปัญหาความยากจน สร้างคนด้านการศึกษา รักกีฬาเป็นชีวิตจิตใจ ห่วงใยธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม”

๒. ยุทธศาสตร์ (Strategic Issues)

- **ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการศึกษา**
  - กลยุทธ์ที่ ๑ ส่งเสริมการสร้างรายได้ให้กับประชาชนในด้านอื่นๆ (แผนงานการศึกษา)
  - กลยุทธ์ที่ ๒ ส่งเสริมการจัดตั้งกลุ่มอาชีพหรือกลุ่มสหกรณ์ฯ เพื่อเพิ่มรายได้ให้กับประชาชน (แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา) (แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน)

- **ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน**
  - กลยุทธ์ที่ ๑ ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซมเส้นทางคมนาคมให้ตำบลให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอ (แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา)
  - กลยุทธ์ที่ ๒ พัฒนาระบบไฟฟ้าแสงสว่างในตำบล เพิ่มโคมไฟฟ้าสาธารณะตามแยกหรือเส้นทางคมนาคมขยายเขตไฟฟ้าสาธารณะ (แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา)
  - กลยุทธ์ที่ ๓ พัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภคและบริโภค (แผนงานการเกษตร)

/ยุทธศาสตร์...

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการพัฒนาการศึกษา

กลยุทธ์ที่ ๑ พัฒนาการศึกษาเด็กอนุบาลปฐมวัย (แผนงานการศึกษา)

กลยุทธ์ที่ ๒ พัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการและสนับสนุนเทคโนโลยีเพื่อการศึกษา (แผนงานการศึกษา)

กลยุทธ์ที่ ๓ พัฒนาส่งเสริมกิจกรรมพัฒนาทักษะการเรียนรู้ในด้านต่างๆ (แผนงานการศึกษา)

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการกีฬา ศิลปวัฒนธรรมพื้นบ้านและงานประเพณีท้องถิ่น

กลยุทธ์ที่ ๑ เทิดทูนสถาบันชาติ ส่งเสริมระบอบประชาธิปไตยสร้างความปรองดองสมานฉันท์ (แผนงานบริหารทั่วไป)

กลยุทธ์ที่ ๒ พัฒนาส่งเสริมกิจกรรมทักษะการเรียนรู้ในด้านต่างๆ (แผนงานการศึกษา)

กลยุทธ์ที่ ๓ จัดให้มีสถานที่สำหรับเล่นกีฬาโดยการก่อสร้าง ปรับปรุง จัดหาอุปกรณ์กีฬาต่างๆ (แผนงานเคหะและชุมชน)

กลยุทธ์ที่ ๔ ส่งเสริมสนับสนุนการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน บูรณาการร่วมกันกับอำเภอ จังหวัด (แผนงานสร้างความเข้มแข็ง)

กลยุทธ์ที่ ๕ ส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรม กิจกรรมวันสำคัญควบคู่กับกีฬา (แผนงานการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ)

กลยุทธ์ที่ ๖ จัดให้มีสถานที่สำหรับเล่นกีฬาโดยก่อสร้าง ปรับปรุง จัดหาอุปกรณ์กีฬาต่างๆ (แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา)

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการพัฒนาสังคม การเมือง การบริหาร

กลยุทธ์ที่ ๑ จัดให้มีสถานที่ แหล่งข้อมูล เพื่อให้บริการข้อมูลข่าวสารแก่ชุมชน เพื่อความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน (แผนงานบริหารทั่วไป)

กลยุทธ์ที่ ๒ ส่งเสริมและสนับสนุนการมาส่วนร่วมในการบริหารของชุมชนและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามนโยบายรัฐบาล (แผนงานบริหารทั่วไป)

กลยุทธ์ที่ ๓ ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดระบบรักษาความปลอดภัยในชุมชน การป้องกันบรรเทาสาธารณภัย (แผนงานการรักษาความสงบภายใน)

กลยุทธ์ที่ ๔ ส่งเสริมความรู้และให้บริการประชาชนเกี่ยวกับงานด้านสาธารณสุขต่างๆ (แผนงานสาธารณสุข)

กลยุทธ์ที่ ๕ ส่งเสริมพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์และผู้ด้อยโอกาสในสังคม (แผนงานสังคมสงเคราะห์)

กลยุทธ์ที่ ๖ ส่งเสริมและสนับสนุนการมีส่วนร่วมในการบริหารของชุมชนและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามนโยบายรัฐบาล (แผนงานเคหะชุมชน)

กลยุทธ์ที่ ๗ ส่งเสริมพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์และผู้ด้อยโอกาสในสังคม (แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน)

กลยุทธ์ที่ ๘ ส่งเสริมและสนับสนุนการมีส่วนร่วมในการบริหารของชุมชนและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามนโยบายรัฐบาล (แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน)

กลยุทธ์ที่ ๙ ส่งเสริมการจัดตั้งกลุ่มอาชีพหรือกลุ่มสหกรณ์ฯ เพื่อเพิ่มรายได้ให้กับประชาชน (แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา)

/กลยุทธ์ที่ ๑๐...

กลยุทธ์ที่ ๑๐ ส่งเสริมความรู้และให้บริการประชาชนเกี่ยวกับงานด้านสาธารณสุขต่างๆ (แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา)

กลยุทธ์ที่ ๑๑ ส่งเสริมพัฒนาคุณภาพชีวิต ผู้สูงอายุ พิการ ผู้ป่วยเอดส์และผู้ด้อยโอกาสในสังคม (แผนงานงบกลาง)

- **ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการท่องเที่ยวแบบอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม**

กลยุทธ์ที่ ๑ ส่งเสริมการรักษาความสะอาดในชุมชนอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม (แผนงานบริหารทั่วไป) (แผนงานเคหะและชุมชน) (แผนงานการเกษตร)

กลยุทธ์ที่ ๒ พัฒนาและจัดให้มีแหล่งท่องเที่ยวประจำตำบล (แผนงานบริหารทั่วไป) (แผนงานเคหะและชุมชน) (แผนงานการเกษตร)

๓. เป้าประสงค์ (Goals

๑) ส่งเสริมความรู้การแปรรูปผลผลิต การฝึกอาชีพเพื่อเพิ่มรายได้ครัวเรือน

๒) เสริมสร้างคุณภาพชีวิต แก้ไขปัญหาความยากจน ส่งเสริมการจัดตั้งกลุ่ม

๓) มีโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการที่ดีขึ้นครอบคลุมทุกครัวเรือนและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับประชาชน

๔) ส่งเสริมการศึกษาขั้นพื้นฐานให้กับเด็กทุกคนในตำบลอย่างทั่วถึง

๕) ส่งเสริมให้ประชาชนอ่านออก เขียนได้และนำความรู้ที่ได้ไปพัฒนาตนเอง มีการศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้น

๖) ส่งเสริมวัฒนธรรมควบคู่กับการแข่งขันกีฬา

๗) ส่งเสริมการเล่นกีฬาเพื่อสร้างความสามัคคีในชุมชน

๘) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน เสริมสร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

๙) ยกระดับคุณภาพการบริหารและบริการด้วยความโปร่งใสโดยยึดหลักธรรมาภิบาล

๑๐) เสริมสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่ประชาชนตามยุทธศาสตร์อยู่ดีมีสุข

๑๑) อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้เอื้ออำนวยประโยชน์อย่างยั่งยืน สามารถพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวประจำตำบลได้

๔. ตัวชี้วัด

๑) ประชาชนได้รับการอบรมพัฒนาความรู้ในการประกอบอาชีพ ชีวิตความเป็นอยู่ดีขึ้น มีรายได้เพิ่มขึ้น มีการรวมกลุ่มในการประกอบอาชีพเพิ่มขึ้น

๒) จำนวนโครงสร้างพื้นฐานที่ได้ดำเนินการพัฒนา ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม

๓) เด็กเล็กได้รับการพัฒนาทักษะด้านต่างๆ และได้รับการต่อในระดับที่สูงขึ้น ระบบการศึกษามีคุณภาพ ประชาชนอ่านออกเขียนได้

๔) จำนวนครั้งที่จัดกิจกรรมส่งเสริมวัฒนธรรม กิจกรรมการแข่งขันกีฬา การออกกำลังกาย

๕) การดำเนินงานด้านสังคม การเมือง การบริหารมีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น ตอบสนองความต้องการของประชาชน

๖) สภาพแวดล้อมในตำบลได้รับการพัฒนาเพิ่มขึ้น

๕. ค่าเป้าหมาย

๑. ประชาชนมีความรู้ในการประกอบอาชีพมีงานทำ มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น

๒. โครงสร้างพื้นฐานได้มาตรฐานมีสภาพพร้อมใช้งาน ประชาชนพึงพอใจ

๓. เด็กเล็กได้รับการพัฒนาทักษะด้านต่างๆ ประชาชนได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึง

/๔....

๔. ประชาชนมีสุขภาพแข็งแรง ร่วมกันอนุรักษ์สืบสานวัฒนธรรมพื้นบ้านและงานประเพณีท้องถิ่นให้คงอยู่

๕. ชุมชนเข้มแข็งเกิดการมีส่วนร่วมมีความสามัคคีปรองดอง เทิดทูนสถาบัน ประชาชนมีสุขภาพดี มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน เข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสาร บริการและสวัสดิการต่างๆ

๖. มีสถานที่ท่องเที่ยว บ้านเมืองสะอาด ทรัพยากรธรรมชาติสมบูรณ์

๖. กลยุทธ์

๑. ส่งเสริมการจัดตั้งกลุ่มอาชีพหรือกลุ่มสหกรณ์ฯ เพื่อเพิ่มรายได้ให้กับประชาชน

๒. ให้ความรู้แก่เกษตรกรด้านการผลิต การจำหน่าย การแปรรูปสินค้าเกษตรจากเทคโนโลยีที่ทันสมัยและครบวงจร

๓. ส่งเสริมการสร้างรายได้ให้กับประชาชนในด้านอื่นๆ

๔. ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซมเส้นทางคมนาคมในตำบลให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอ

๕. พัฒนาระบบไฟฟ้าแสงสว่างในตำบล เพิ่มโคมไฟฟ้าสาธารณะตามแยกหรือเส้นทางคมนาคม ขยายเขตไฟฟ้าสาธารณะ

๖. พัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภคและบริโภค

๗. พัฒนาการศึกษาเด็กอนุบาลปฐมวัย

๘. พัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการและสนับสนุนเทคโนโลยีเพื่อการศึกษา

๙. พัฒนาส่งเสริมกิจกรรมพัฒนาทักษะการเรียนรู้ในด้านต่างๆ

๑๐. ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมการออกกำลังกาย การเล่นกีฬาแก่เด็ก เยาวชนและประชาชนทั่วไป

๑๑. จัดให้มีสถานที่สำหรับเล่นกีฬาโดยการก่อสร้าง ปรับปรุง จัดหาอุปกรณ์กีฬาต่างๆ

๑๒. ส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรม กิจกรรมวันสำคัญควบคู่กับการกีฬา

๑๓. จัดให้มีสถานที่ แหล่งข้อมูล เพื่อให้บริการข้อมูลข่าวสารแก่ชุมชน เพื่อความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน

๑๔. ส่งเสริมความรู้และให้บริการประชาชนเกี่ยวกับงานด้านสาธารณสุขต่างๆ

๑๕. ส่งเสริมพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์และผู้ด้อยโอกาสในสังคม

๑๖. ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดระบบรักษาความปลอดภัยในชุมชน การป้องกันบรรเทาสาธารณภัย

๑๗. ส่งเสริมและสนับสนุนการมีส่วนร่วมในการบริหารของชุมชนและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามนโยบายรัฐบาล

๑๘. ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในด้านต่างๆ

๑๙. ส่งเสริม สนับสนุนการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน บูรณาการร่วมกับอำเภอ จังหวัด

๒๐. เทิดทูนสถาบันชาติ ส่งเสริมระบอบประชาธิปไตย สร้างความปรองดองสมานฉันท์

๒๑. พัฒนาและจัดให้มีแหล่งท่องเที่ยวประจำตำบล

๒๒. ส่งเสริมการรักษาความสะอาดในชุมชนอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๒๓. สนับสนุนการฝึกอบรมให้ความรู้ การจัดกิจกรรม /โครงการด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้กับประชาชน

๗. จุดยืนทางยุทธศาสตร์ (Positioning)

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ให้ความสำคัญต่อการดำเนินการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนในด้านต่างๆ เช่น ด้านชีวิตความเป็นอยู่ การศึกษา โครงสร้างพื้นฐาน การพัฒนาคุณภาพชีวิต การจัดบริการสาธารณะต่างๆ เพื่ออำนวยความสะดวกและบริการประชาชน การจัดการสิ่งแวดล้อม ปัญหาขยะมูลฝอย ด้านสังคม ด้านสุขภาพ ศิลปวัฒนธรรม งานประเพณีท้องถิ่น การแก้ไขปัญหายาเสพติด ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน โดยยึดหลักการมีส่วนร่วมสอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล แผนพัฒนาในระดับต่างๆ

/ตลอด...

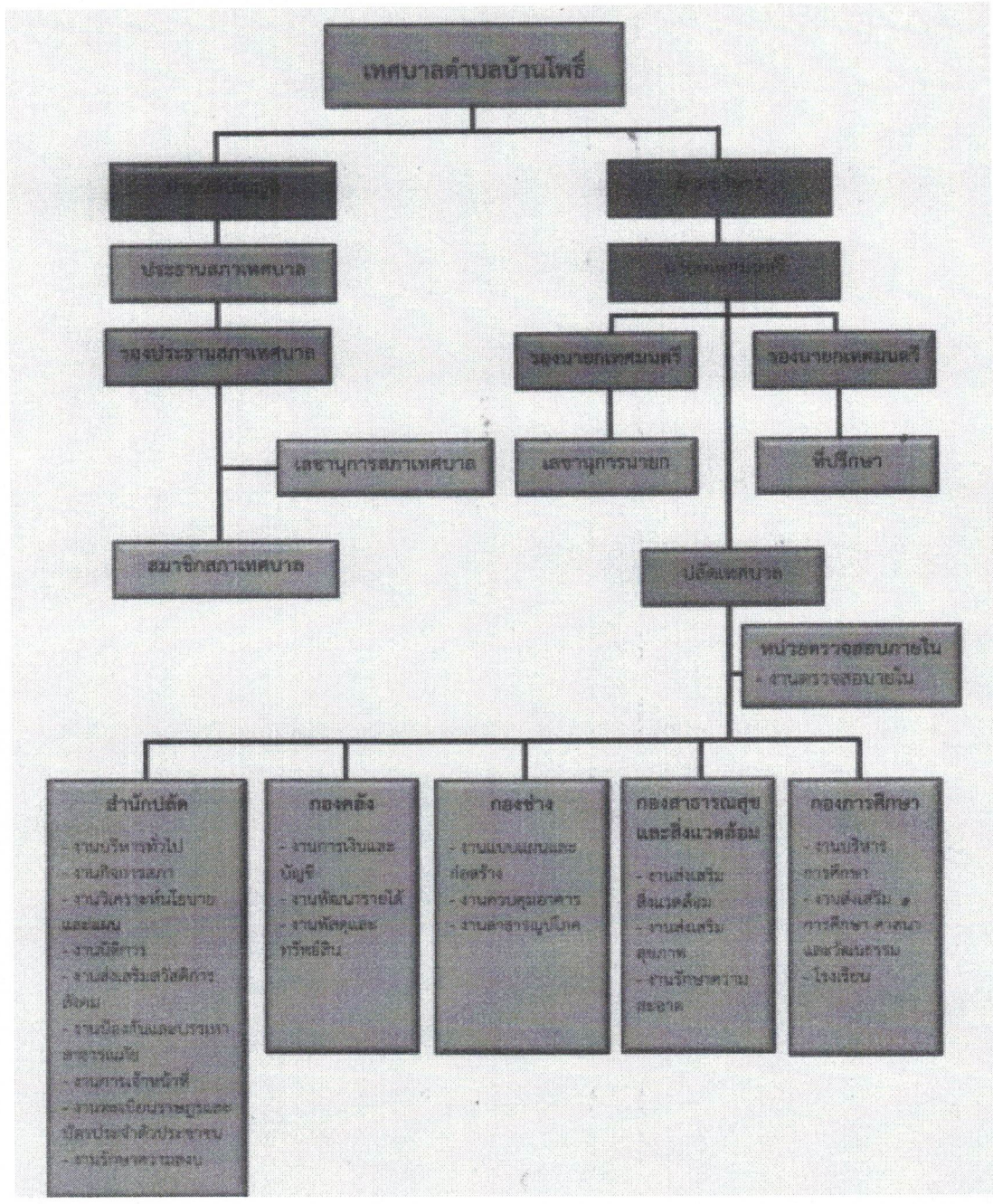
ตลอดจนการวิเคราะห์สภาพปัญหา ความต้องการของประชาชนและความพึงพอใจของประชาชนต่อการรับบริการสาธารณะต่างๆ ดังนั้นเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์จึงได้กำหนดจุดยืนทางยุทธศาสตร์การพัฒนาไว้ ๖ ประเด็นยุทธศาสตร์ ดังนี้

๑) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ
๒) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
๓) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาการศึกษา
๔) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการกีฬาศิลปวัฒนธรรมพื้นบ้านและงานประเพณีท้องถิ่น
๕) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาสังคม การเมือง การบริหาร
๖) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการท่องเที่ยวแบบอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๘. โครงสร้างของหน่วยงาน

๘.๑ จากการที่เทศบาลบ้านโพธิ์ได้กำหนดภารกิจหลักและภารกิจรองที่จะดำเนินการ ซึ่งเทศบาลได้กำหนดตำแหน่งของพนักงานเทศบาลให้ตรงกับภารกิจและในระยะแรกการกำหนดโครงสร้างส่วนราชการที่จะรองรับการดำเนินการตามภารกิจนั้น อาจกำหนดเป็นภารกิจอยู่ในงานหรือกำหนดเป็นฝ่ายเพื่อการให้การบริหารงานเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลสอดคล้องกับการปฏิบัติงาน เน้นความยืดหยุ่น กระจายอำนาจในการบริหารจัดการ มีความคล่องตัวและชัดเจน เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ จึงได้ทบทวนโครงสร้างของแต่ละส่วนราชการ และมีการปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับบุคลากรที่มีอยู่ในกรอบอัตรากำลัง และสอดคล้องกับภารกิจหน้าที่ ดังนี้

/เทศบาล...



<u>โครงสร้างของหน่วยงาน</u>

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ กำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการออกเป็น ๕ ส่วน ๑ หน่วยราชการ ได้แก่ สำนักปลัดเทศบาล กองคลัง กองช่าง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองการศึกษา และหน่วยตรวจสอบภายใน ดังนี้

๑. สำนักปลัดเทศบาล มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานราชการทั่วไปของเทศบาลงานเลขานุการของนายกเทศมนตรี รองนายกเทศมนตรี ที่ปรึกษานายกเทศมนตรี และเลขานุการนายกเทศมนตรีงานกิจการสภาเทศบาล งานการบริหารงานบุคคลของพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้าง งานสวัสดิการสังคม งานสังคมสงเคราะห์ งานพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี ผู้สูงอายุและผู้ด้อยโอกาส งานกิจการขนส่ง งานส่งเสริมการท่องเที่ยว งานส่งเสริมการเกษตร งานการพาณิชย์ งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานเทศกิจ งานรักษาความสงบเรียบร้อย งานจราจร งานวิเทศสัมพันธ์ งานสนับสนุนการประชาสัมพันธ์ งานส่งเสริมและพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ งานนิติการ งานทะเบียนราษฎร งานบัตร

/ประจำตัว...

ประจำตัวประชาชน งานการเลือกตั้ง งานคุ้มครองดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ งานสิ่งแวดล้อม งานนโยบายและแผน และราชการที่มิได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ของกอง สำนัก หรือส่วนราชการใดในเทศบาล เป็นการเฉพาะ รวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการของส่วนราชการในเทศบาลให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และแผนการปฏิบัติราชการของเทศบาลงานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๒. กองคลัง มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานการจ่ายเงิน การรับเงิน การจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม และการพัฒนารายได้ งานสรุปผล สถิติการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม งานนำส่งเงิน การเก็บรักษาเงินและเอกสารทางการเงิน งานการตรวจสอบใบสำคัญ ฎีกาทุกประเภท งานการจัดทำบัญชี งานตรวจสอบบัญชีทุกประเภท งานเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จ บำนาญ และเงินอื่นๆ งานจัดทำหรือช่วยจัดทำงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ งานเกี่ยวกับสถานะการเงินการคลัง งานการจัดสรรเงินต่าง ๆ งานทะเบียนคุมเงินรายได้และรายจ่ายต่าง ๆ งานควบคุมการเบิกจ่ายเงิน งานทำงบทดลองประจำเดือนและประจำปี งานเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง จัดหา งานทะเบียนคุมงานการจำหน่าย พัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินต่าง ๆ งานเกี่ยวกับเงินประกันสัญญาทุกประเภท งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการด้านการเงิน การคลัง การบัญชี การพัสดุและทรัพย์สิน งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๓. กองช่าง มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานสำรวจ งานออกแบบและเขียนแบบ งานประมาณราคา งานจัดทำราคากลาง งานจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรมต่าง ๆ งานจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานจัดทำทะเบียนประวัติโครงสร้างพื้นฐาน อาคาร สะพาน คลอง แหล่งน้ำ งานติดตั้งซ่อมบำรุงระบบไฟส่องสว่างและไฟสัญญาณจราจร งานปรับปรุงภูมิทัศน์ งานผังเมืองตามพระราชบัญญัติการผังเมือง งานการควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย งานตรวจสอบการก่อสร้าง งานจัดทำแผนปฏิบัติงานการก่อสร้างและซ่อมบำรุงประจำปี งานควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานจัดทำประวัติ ติดตาม ควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องจักรกล งานจัดทำทะเบียนประวัติการใช้เครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานแผนการบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานเกี่ยวกับการประปา งานเกี่ยวกับการช่างสุขาภิบาล งานช่วยเหลือสนับสนุนเครื่องจักรกล งานช่วยเหลือสนับสนุนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยงานช่วยเหลือสนับสนุนด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม งานจัดทำทะเบียนควบคุมการจัดซื้อ เก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์ อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิง งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการด้านวิศวกรรมต่าง ๆ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานการศึกษา ค้นคว้า วิจัย วิเคราะห์และจัดทำแผนงานด้านสาธารณสุข งานส่งเสริมสุขภาพ งานป้องกันเฝ้าระวังและควบคุมโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ งานสุขาภิบาลในสถานประกอบการ งานสุขาภิบาลชุมชน งานอนามัยสิ่งแวดล้อม งานคุ้มครองผู้บริโภค งานให้บริการด้านสาธารณสุข งานเภสัชกรรม งานพยาธิวิทยา งานรังสีวิทยา งานวิชาการทางการแพทย์ งานวิเคราะห์ทางวิทยาศาสตร์ งานการแพทย์ งานการแพทย์ฉุกเฉิน งานรักษาพยาบาล งานศูนย์บริการสาธารณสุข งานโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล งานบริหารสาธารณสุข งานส่งเสริมป้องกันควบคุมโรค งานเวชปฏิบัติครอบครัว งานหลักประกันสุขภาพ งานมาตรฐานและคุณภาพหน่วยบริการ งานยุทธศาสตร์สาธารณสุข งานกฎหมายสาธารณสุข งานแพทย์แผนไทย งานส่งเสริมสนับสนุนการแพทย์แผนไทย งานกายภาพและอาชีวบำบัด งานฟื้นฟูสมรรถภาพและจิตใจผู้ป่วย งานทันตสาธารณสุข งานบริการรักษาความสะอาด งานบริการและพัฒนาระบบจัดการมูลฝอย งานบริหารจัดการสิ่งปฏิกูล งานส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส งานอาสาสมัคร

/สาธารณสุข...

สาธารณสุข งานป้องกันและบำบัดการติดสารเสพติด งานสัตวแพทย์ งานศึกษา ค้นคว้า วิเคราะห์ วิจัย วิเคราะห์ กำหนดมาตรการและแผนดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม การประเมินผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมการเฝ้าระวังและตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม งานส่งเสริมสนับสนุนด้านสิ่งแวดล้อม งานจัดทำและพัฒนาระบบฐานข้อมูลด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม งานรณรงค์และการฝึกอบรมสร้างจิตสำนึกด้านสิ่งแวดล้อมงานวางแผนและจัดทำแผนดำเนินงานด้านการเฝ้าระวัง ควบคุมมลพิษทางน้ำ อากาศและเสียง งานเฝ้าระวัง บำบัด ตรวจสอบคุณภาพน้ำ อากาศ ของเสียและสารอันตรายต่างๆ งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๕. กองการศึกษา มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานบริหารการศึกษา งานพัฒนาการศึกษา ทั้งการศึกษาในระบบการศึกษา การศึกษานอกระบบการศึกษา และการศึกษาตามอัธยาศัย เช่น การจัดการศึกษาปฐมวัย อนุบาลศึกษา ปฐมศึกษา มัธยมศึกษา และอาชีวศึกษา งานบริหารวิชาการด้านการศึกษา งานโรงเรียน งานกิจการนักเรียน งานการศึกษาปฐมวัย งานขยายโอกาสทางการศึกษา งานฝึกและส่งเสริมอาชีพ งานห้องสมุด งานพิพิธภัณฑ์ งานเครือข่ายทางการศึกษา งานศึกษานิเทศ งานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานหลักสูตร งานพัฒนาสื่อเทคโนโลยีและนวัตกรรมทางการศึกษา งานการศาสนา งานบำรุงศิลปะจารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น งานการกีฬาและนันทนาการ งานกิจกรรมเด็กเยาวชน และการศึกษานอกโรงเรียน งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก งานส่งเสริมสวัสดิการ สวัสดิภาพและกองทุนเพื่อการศึกษา งานบริหารงานบุคคลของพนักงานครู บุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้าง และพนักงานจ้างสังกัดสถานศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กรณียังไม่จัดตั้งกองการเจ้าหน้าที่ งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๖. หน่วยตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี งานการตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของเอกสารการเงิน การบัญชี เอกสารการรับการจ่ายเงินทุกประเภท ตรวจสอบการเก็บรักษาหลักฐานการเงิน การบัญชี งานตรวจสอบการสรรหาพัสดุและทรัพย์สิน การเก็บรักษาพัสดุและทรัพย์สิน งานตรวจสอบการทำประโยชน์จากทรัพย์สินของเทศบาลงานตรวจสอบ ติดตามและการประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน โครงการให้เป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและประหยัด งานวิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัด คุ้มค่า ในการใช้ทรัพยากรของส่วนราชการต่างๆ งานประเมินการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ งานรายงานผลการตรวจสอบภายใน งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำแนวทางแก้ไข ปรับปรุงการปฏิบัติงานแก่หน่วยรับตรวจและผู้เกี่ยวข้อง งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

/๑.การกำหนด...

๑. การกำหนดโครงสร้าง

โครงสร้างเดิมตามแผนอัตรากำลัง (พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๓)	โครงสร้างเดิมตามแผนอัตรากำลัง (พ.ศ. ๒๕๖๔ – ๒๕๖๖)
๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล **๑.๑ ฝ่ายอำนวยการ** - งานบริหารงานทั่วไป - งานกิจการสภาเทศบาล - งานวิเคราะห์นโยบายและแผน - งานกฎหมายและคดี - งานสังคมสงเคราะห์ - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - งานการเจ้าหน้าที่ - งานทะเบียนราษฎร **๒ . กองคลัง** - งานการเงิน - งานการบัญชี - งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - งานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ **๓. กองช่าง** **๓.๑ ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง** - งานก่อสร้าง - งานออกแบบและควบคุมอาคาร - งานประสานสาธารณูปโภค	**๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล** **๑.๑ ฝ่ายอำนวยการ** - งานบริหารงานทั่วไป - งานกิจการสภา - งานวิเคราะห์นโยบายและแผน - งานนิติการ - งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - งานการเจ้าหน้าที่ - งานทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน - งานรักษาความสงบ **๒ . กองคลัง** - งานการเงินและบัญชี - งานพัฒนารายได้ - งานพัสดุและทรัพย์สิน **๓. กองช่าง** **๓.๑ ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง** - งานแบบแผนและก่อสร้าง - งานควบคุมอาคาร - งานสาธารณูปโภค
๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม - งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข - งานรักษาความสะอาด **๕. กองการศึกษา** **๕.๑ ฝ่ายบริหารงานการศึกษา** - งานบริหารการศึกษา - งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม - งานกิจการโรงเรียน	**๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม** - งานส่งเสริมสิ่งแวดล้อม - งานส่งเสริมสุขภาพ - งานรักษาความสะอาด **๕. กองการศึกษา** **๕.๑ ฝ่ายบริหารงานการศึกษา** - งานบริหารการศึกษา - งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม - โรงเรียน

/๘.๒...

๘.๒ การวิเคราะห์การกำหนดตำแหน่ง

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ได้วิเคราะห์กำหนดตำแหน่งของภารกิจที่ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว และสามารถนำผลการวิเคราะห์ตำแหน่งกรอกข้อมูลในกรอบอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๗ – ๒๕๖๙) ดังนี้

กรอบอัตรากำลังพนักงานเทศบาล ๓ ปี ระหว่าง ปี พ.ศ. ๒๕๖๔ – ๒๕๖๖

ส่วนราชการ	กรอบอัตรากำลังเดิม	อัตราตำแหน่งที่คาดว่าจะต้องใช้ในช่วงระยะเวลา ๓ ปีข้างหน้า			เพิ่ม / ลด			หมายเหตุ
		๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	
ปลัดเทศบาล (นักบริหารงานท้องถิ่น ระดับกลาง)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
สำนักปลัดเทศบาล (๐๑) หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล (นักบริหารงานทั่วไป ระดับต้น)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ (นักบริหารงานทั่วไป ระดับต้น)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
นิติกร (ปก./ชก.)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
นักทรัพยากรบุคคล (ปก./ชก.)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
นักพัฒนาชุมชน (ปก./ชก.)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
นักจัดการงานทั่วไป (ปก./ชก.)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	ว่างเดิม
เจ้าพนักงานธุรการ (ปง/ชง.)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
พนักงานจ้างตามภารกิจ ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
ผู้ช่วยนักทรัพยากรบุคคล	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
ผู้ช่วยนักประชาสัมพันธ์	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	๑	๑	๑	๑	-	-	-	ว่างเดิม
พนักงานขับรถยนต์	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
พนักงานจ้างทั่วไป ภารโรง	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
คนงาน	๓	๓	๓	๓	-	-	-	
กองคลัง(๐๔) ผู้อำนวยการกองคลัง (นักบริหารงานการคลัง ระดับต้น)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
นักวิชาการคลัง (ปก./ชก.)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
นักวิชาการเงินและบัญชี (ปก./ชก.)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
เจ้าพนักงานพัสดุ (ปง./ชง.)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	

ส่วนราชการ	กรอบอัตรากำลังเดิม	อัตราตำแหน่งที่คาดว่าจะต้องใช้ในช่วงระยะเวลา ๓ ปีข้างหน้า			เพิ่ม / ลด			หมายเหตุ
		๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	
ลูกจ้างประจำ เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
พนักงานจ้างตามภารกิจ ผู้ช่วยนักวิชาการจัดเก็บรายได้	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
พนักงานจ้างทั่วไป คนงาน	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
กองช่าง(๐๕) ผู้อำนวยการกองช่าง (นักบริหารงานช่าง ระดับต้น)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง (นักบริหารงานช่าง ระดับต้น)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
นายช่างโยธา (ปง./ชง.)	๑	๑	๑	๑	-		-	ว่างเดิม
พนักงานจ้างตามภารกิจ ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
พนักงานจ้างทั่วไป คนงาน	๑	๑	๑	๑	-	-	-	ว่างเดิม
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม(๐๖) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ (นักบริหารงานสาธารณสุขฯ ระดับต้น)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	ว่างเดิม
พนักงานจ้างตามภารกิจ พนักงานขับเครื่องจักรกลขนาดเบา	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	๑	๑	๑	๑	-	-	-	ว่างเดิม
พนักงานจ้างทั่วไป คนงาน	๒	๒	๒	๒	-	-	-	ว่างเดิม (๒)

ส่วนราชการ	กรอบอัตรากำลังเดิม	อัตราตำแหน่งที่คาดว่าจะต้องใช้ในช่วงระยะเวลา ๓ ปีข้างหน้า			เพิ่ม / ลด			หมายเหตุ
		๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	
กองการศึกษา(๐๘) ผู้อำนวยการกองการศึกษา (นักบริหารงานการศึกษา ระดับต้น)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	ว่างเดิม
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานการศึกษา (นักบริหารงานการศึกษา ระดับต้น)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
นักวิชาการศึกษา (ปก/ชก.)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	
โรงเรียนอนุบาลเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ **พนักงานครูเทศบาล**								
ครูผู้ช่วย	๒	๒	๒	๒	-	-	-	ว่างเดิม (๒)
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ **พนักงานครูเทศบาล**								
ครู (คศ.๒)	๒	๒	๒	๒	-	-	-	
ครู (คศ.๑)	๒	๒	๒	๒	-	-	-	
ครูผู้ดูแลเด็ก (ครูผู้ช่วย)	๒	๒	๒	๒	-	-	-	ว่างเดิม (๒)
พนักงานจ้างตามภารกิจ								
ผู้ช่วยหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑	๑	๑	๑	-	-	-	ว่างเดิม
ผู้ดูแลเด็ก (ทักษะ)	๓	๓	๓	๓	-	-	-	ว่างเดิม (๒)
พนักงานจ้างทั่วไป ผู้ดูแลเด็ก (ทั่วไป)	๑	๑	๑	๑	-	-	-	ว่างเดิม
รวม	**๕๕**	**๕๕**	**๕๕**	**๕๕**	-	-	-	

บทที่ ๒
การบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ได้ให้ความสำคัญกับ “การบริหารจัดการความเสี่ยง” ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ เป็นองค์การที่ มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization : HPO) และเป็นกระบวนการที่สำคัญในการเน้นความสำคัญ หรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์การต้องดำเนินการให้บรรลุตามเป้าประสงค์และประเด็นยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินของคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ที่บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) โดยอยู่ภายใต้กรอบหลักเกณฑ์ดังกล่าวที่กระทรวงการคลังที่กำหนด

การบริหารความเสี่ยงที่ดี คือ บุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายในองค์การได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกัน และควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้ เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/ โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ในการป้องกันข้อผิดพลาด หรือลดโอกาสที่จะทำ ให้องค์การเกิดความเสียหายหรือล้มเหลว โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และมีการติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามแนวทางการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามแนวทาง COSO เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/ โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงมีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะป้องกันและควบคุมปัญหาในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งกระทบต่อกระทบต่อการปฏิบัติราชการ

ดังนั้น เพื่อให้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงควรกำหนดผู้รับผิดชอบให้เป็นไปตาม ข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ เพื่อดำเนินการตามหน้าที่ที่กำหนดไว้ตามข้อ ๕ของหลักเกณฑ์ดังกล่าว ประกอบด้วยการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง การจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ป้องกันรักษา และส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

/ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ในปัจจุบันการบริหารจัดการความเสี่ยงจำเป็นจะต้องดำเนินการให้ครอบคลุมตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีหรือหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) อันประกอบด้วย ๑๐ หลักคือ

๑. หลักการตอบสนอง (Responsiveness)
๒. หลักประสิทธิผล (Effectiveness)
๓. หลักประสิทธิภาพ/คุ้มค่า (Efficiency/Value for money)
๔. หลักความเสมอภาค (Equity)
๕. หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)
๖. หลักการตรวจสอบได้/มีภาระรับผิดชอบ (Accountability)
๗. หลักเปิดเผย/โปร่งใส (Transparency)
๘. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)
๙. หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
๑๐. หลักนิติธรรม (Rule of Law)

เป็นหลักที่นำมาใช้ บริหารงานในปัจจุบันอย่างแพร่หลาย ช่วยส่งเสริมให้องค์กรดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สร้างศรัทธาและ ความเชื่อมั่นองค์กรให้แก่บุคคลภายนอกและทำให้เกิดการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง อันจะส่งผลให้การปฏิบัติงานตามโครงการและภารกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้การบบริหารจัดการความเสี่ยงยังมีส่วนช่วยให้เกิดการพัฒนาความสัมพันธ์ ระหว่างองค์กรและภายในองค์กร นำมาซึ่งการประสานการทำงาน การติดต่อแลกเปลี่ยนข้อมูลและความร่วมมือในการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายในการบริหารราชการแผ่นดินต่อไป

<u>นิยามการบริหารจัดการความเสี่ยง</u>

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ความเสี่ยง หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐและ<u>อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง</u>โดยหน่วยงานของรัฐ<u>ต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง</u> และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย<u>ต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ</u> และมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยปีละครั้ง

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร รวมทั้งการบริหาร/จัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งกระบวนการดังกล่าวนี้จะสำเร็จได้ ต้องมีการสื่อสารให้คนในองค์กร

/มีความรู้...

มีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนควรมีการจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดของความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง สมารถแบ่งเป็นได้หลายระดับ เช่น สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ เป็นต้น

การบริหารความเสี่ยง/การจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี

- <u>การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)</u> เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง

- <u>การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction)</u> เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

- <u>การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง (Risk Sharing)</u> เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งเบาความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกัน การใช้บริการจากภายนอก (Outsource) เป็นต้น

- <u>การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)</u> เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมากและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้นไป

- <u>การควบคุม (Control)</u> หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งได้หลายประเภท

- <u>การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control)</u> เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กรการแบ่งแยกหน้าที่การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

- <u>การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control)</u> เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น

- <u>การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control)</u> เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี เป็นต้น

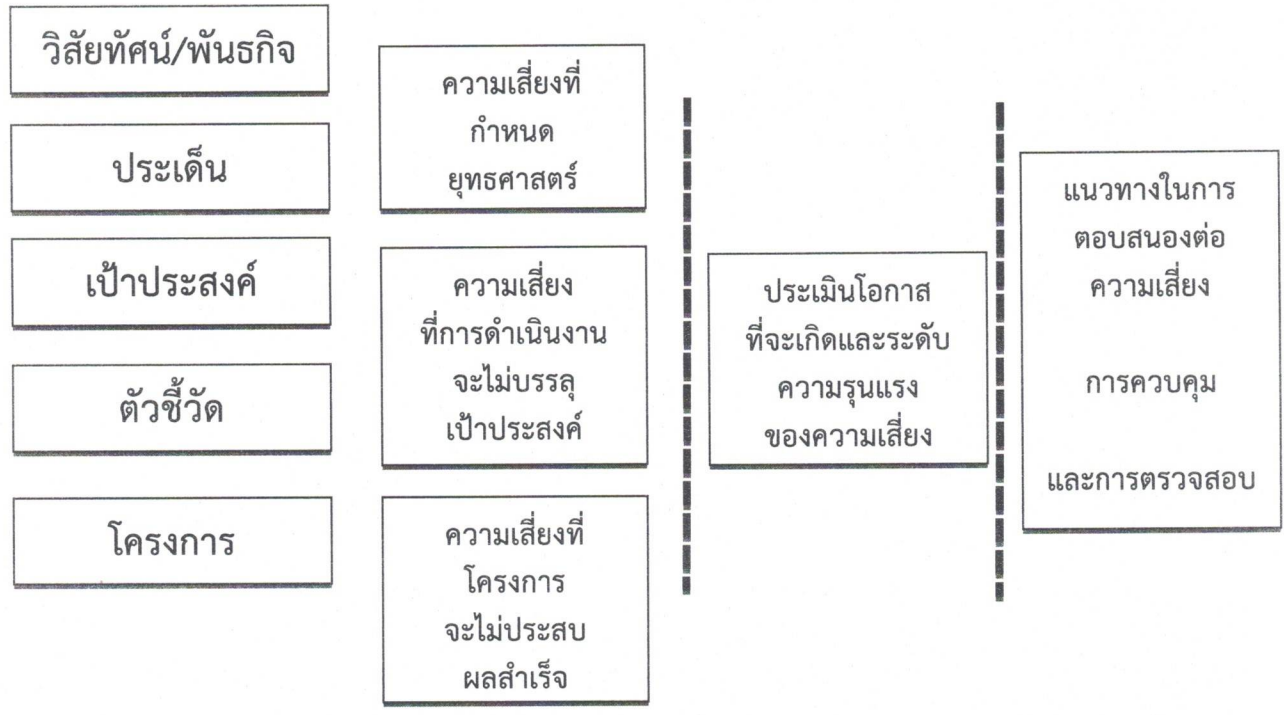
- <u>การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control)</u> เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดไฟไหม้ เป็นต้น

การจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) การจัดการความเสี่ยงต้องมองปัญหาความเสี่ยง แบบองค์รวม ดังนั้น การจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมจะต้องอาศัยการมีส่วนร่วมจากผู้บริหารและผู้ปฏิบัติการจากทุกระดับร่วมกัน พิจารณาทั้งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้เกิดความเข้าใจและเห็นพ้องร่วมกันทั่วทั้งองค์กร จึงจะสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

/การบริหาร...

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) คือ กระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น ในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรสามารถยอมรับได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบโดยการคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย ข้อบังคับ ข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน และการปฏิบัติงาน รวมถึงเรื่องอื่น ๆ เช่น ชื่อเสียงขององค์กร เป็นต้น โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

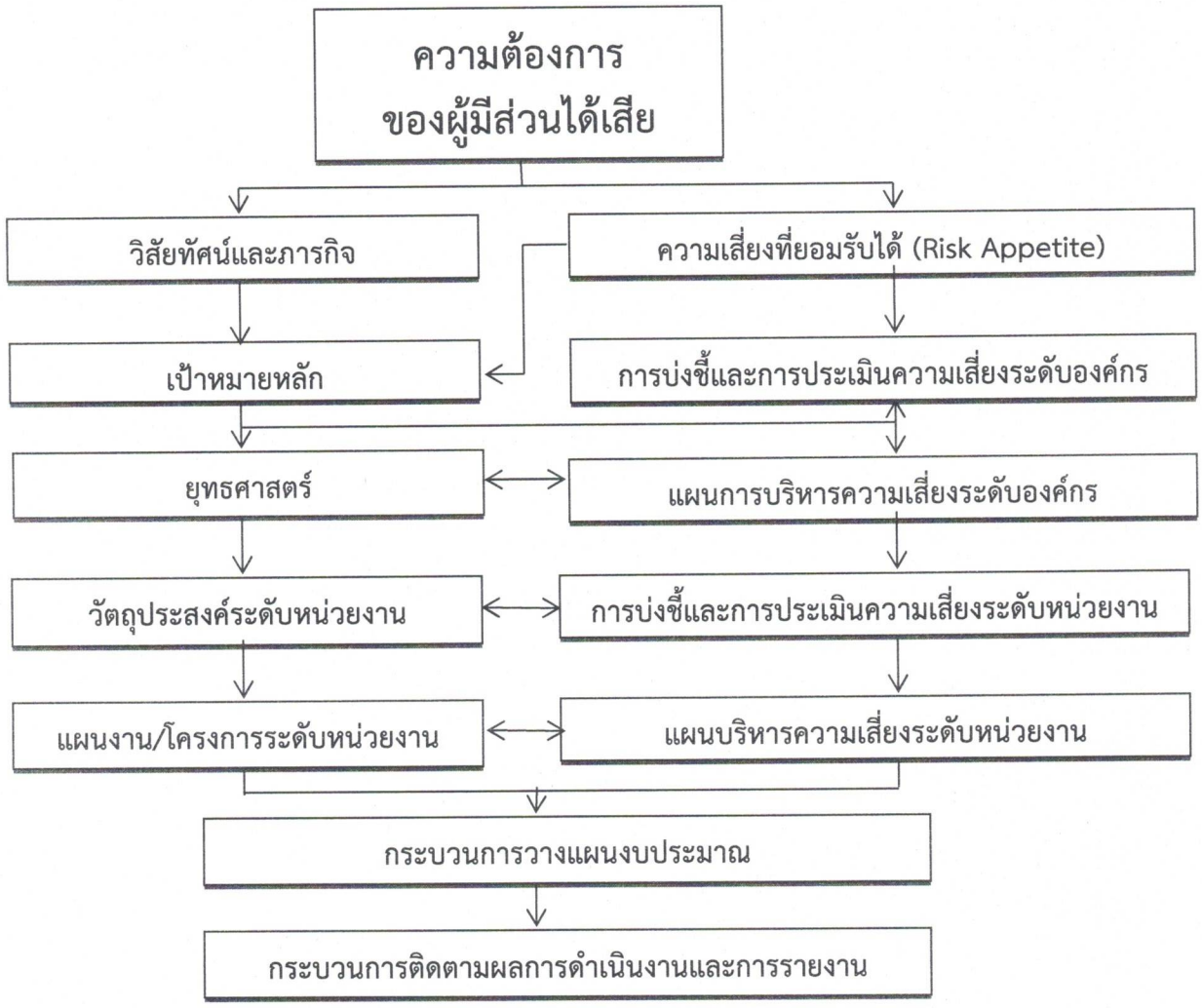
ความเชื่อมโยงระหว่างยุทธศาสตร์ การบริหารจัดการความเสี่ยง



การบูรณาการกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนยุทธศาสตร์และกลยุทธ์

การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ดำเนินการต่อเนื่องเชื่อมโยงกับกระบวนการวางแผนยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ต่างๆขององค์กร ซึ่งจำเป็นจะต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และให้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อลดระดับความรุนแรงตลอดจนมีการติดตามและรายงานผลการบริหารความเสี่ยง โดยจะต้องเป็นการดำเนินการร่วมกันระหว่างหน่วยงานในสังกัด เพื่อให้หน่วยงานสามารถบรรลุเป้าหมายตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินงานขององค์กร

/ความต้องการ...

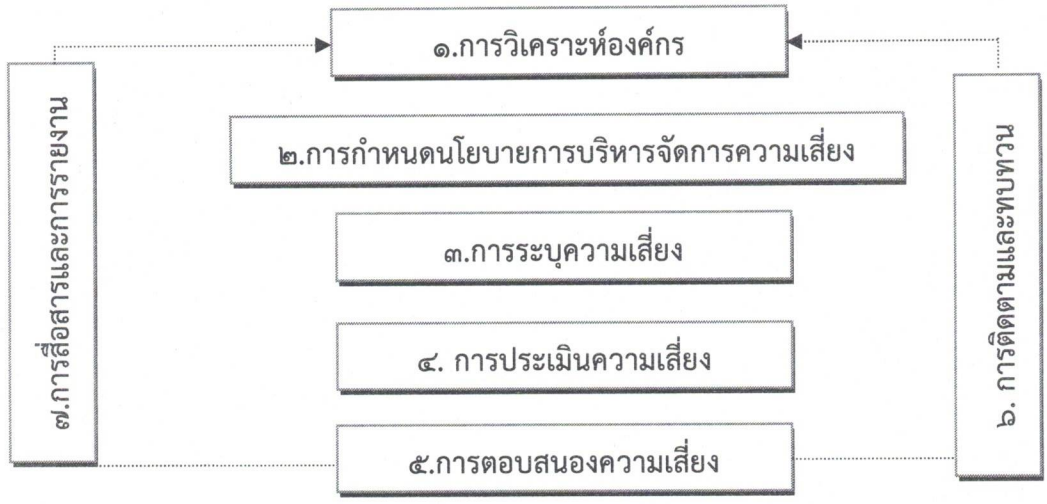

ความต้องการ
ของผู้มีส่วนได้เสีย
วิสัยทัศน์และภารกิจ
ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)
เป้าหมายหลัก
การบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยงระดับองค์กร
ยุทธศาสตร์
แผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร
วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงาน
การบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยงระดับหน่วยงาน
แผนงาน/โครงการระดับหน่วยงาน
แผนบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน
กระบวนการวางแผนงบประมาณ
กระบวนการติดตามผลการดำเนินงานและการรายงาน

บทที่ ๓
กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

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

การบริหารจัดการความเสี่ยงมีกระบวนการ และขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยส่วนใหญ่ประกอบด้วยตามแผนผัง ดังนี้



๑. การวิเคราะห์องค์กร

ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ได้ใช้การวิเคราะห์ SWOT Analysis/Demand (Demand Analysis)/Global Demand และ Trend ปัจจัยและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์ศักยภาพด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านทรัพยธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

การวิเคราะห์ SWOT Analysis การวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค

จุดแข็ง (S : Strengths) คือ การมองหาจุดเด่น ข้อดีภายในของตำบลบ้านโพธิ์

จุดอ่อน (W : Weakness) คือ การมองหาจุดด้อย ข้อเสียภายในตำบลบ้านโพธิ์

โอกาส (O : Opportunities) คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นโอกาสในการพัฒนาตำบลบ้านโพธิ์

อุปสรรค (T : Treats) คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นอุปสรรคในการพัฒนาตำบลบ้านโพธิ์

ผลการ...

ผลการวิเคราะห์ศักยภาพภายในชุมชนเพื่อประเมินสถานภาพการพัฒนาในปัจจุบันและโอกาสการพัฒนาในอนาคต ด้วยเทคนิค SWOT Analysis ซึ่งพิจารณาจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร ได้แก่ สภาพแวดล้อมด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านการเมืองการปกครอง และด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ผลปรากฏดังนี้

<u>การวิเคราะห์ SWOT Analysis การวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค</u>

จุดแข็ง (S : Strengths) คือ การมองหาจุดเด่น ข้อดีภายในของตำบลบ้านโพธิ์
จุดอ่อน (W : Weakness) คือ การมองหาจุดด้อย ข้อเสียภายในตำบลบ้านโพธิ์
โอกาส (O : Opportunities) คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นโอกาสในการพัฒนาตำบลบ้านโพธิ์
อุปสรรค (T : Treats) คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นอุปสรรคในการพัฒนาตำบลบ้านโพธิ์

ผลการวิเคราะห์ศักยภาพภายในชุมชนเพื่อประเมินสถานภาพการพัฒนาในปัจจุบันและโอกาสการพัฒนาในอนาคต ด้วยเทคนิค SWOT Analysis ซึ่งพิจารณาจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร ได้แก่ สภาพแวดล้อมด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านการเมืองการปกครอง และด้านทรัพยากรธรรมชาติ ผลปรากฏดังนี้

จุดแข็ง (S : Strengths)

๑. มีศักยภาพการผลิตด้านการเกษตร
๒. อยู่ใกล้เมือง มีสถานที่รอบรับผลผลิตทางการเกษตรหลายแห่ง มีเส้นทางคมนาคมขนส่งที่สะดวก
๓. มีระบบสาธารณูปโภคที่ค่อนข้างสมบูรณ์
๔. มีหน่วยงานราชการ สถานศึกษาภายในพื้นที่
๕. ประชาชน ผู้นำชุมชนมีความสามัคคีเข้มแข็งให้ความร่วมมือ ในการทำกิจกรรมต่างๆ กับเทศบาล
๖. มีแหล่งน้ำขนาดใหญ่ทำให้เอื้อต่อการใช้ประโยชน์และการประกอบอาชีพ
๗. มีทรัพยากรทางการบริหารค่อนข้างสมบูรณ์
๘. จัดเก็บรายได้ได้ตามเป้าหมาย

จุดอ่อน (W : Weakness)

๑. บางพื้นที่น้ำท่วมถึง ทำให้เกิดความเสียหายแก่ผลผลิตทางการ เกษตร ราคาผลผลิตตกต่ำตามฤดูกาล
๒. การรวมกลุ่มเกษตรกรยังไม่เข้มแข็งเท่าที่ควรขาดความรู้ขาดเทคนิคในการสร้างมูลค่าผลผลิตเกษตร และการวางแผนการผลิต
๓. ขาดแคลนน้ำเพื่ออุปโภค – บริโภคช่วงหน้าแล้ง
๔. เยาวชนรุ่นใหม่ไม่สนใจทำการเกษตร
๕. ประชาชนขาดความร่วมมืออย่างจริงจังในการร่วมกันพัฒนาท้องถิ่น

โอกาส (O : Opportunities)

๑. นโยบายสำคัญต่างๆ ของรัฐบาล เช่น สนับสนุน SMEs , แก้ไข ปัญหาความยากจน ,แก้ไขปัญหายาเสพติด ฯลฯ
๒. นโยบายสำคัญต่างๆ ของกลุ่มจังหวัด จังหวัดเอื้อและสนับสนุน การดำเนินงานของหน่วยงาน เช่น ส่งเสริมการศึกษา การกีฬา การท่องเที่ยว

/๓.มี...

๓. มีการนำเทคโนโลยีใหม่ๆ มาช่วยแปรรูปสินค้าและเพิ่มมูลค่าสินค้าเกษตร

๔. สภาพพื้นที่ของจังหวัดเอื้อต่อการคมนาคมขนส่ง การเดินทางทำให้สามารถกระจายสินค้าทางการเกษตรออกไปจำหน่ายได้หลายจังหวัด

๕. หน่วยงานราชการ องค์กรเอกชน สถานประกอบการต่างๆ ในพื้นที่ให้ความร่วมมือในการพัฒนา

๖. การขยายตัวของชุมชนเมืองและการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจ ทำให้มีสถานประกอบการ รีสอร์ท หมู่บ้านจัดสรรในพื้นที่เพิ่มขึ้น

อุปสรรค (T : Treats)

๑. การบังคับใช้และปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับของกฎหมายไม่เข้มงวด

๒. ภัยธรรมชาติต่างๆที่ไม่อาจคาดการณ์ได้ล่วงหน้าและสภาพดิน ฟ้าอากาศ ไม่เอื้ออำนวยส่งผลกระทบต่อผลผลิตทางการเกษตร

๓. การระบาดของแมลงศัตรูพืชและโรคต่างๆ

๔. ขาดการลงทุนภาคเกษตรอย่างต่อเนื่องและจริงจัง

PESTLE Analysis การวิเคราะห์ด้านการเมือง (Political) ด้านเศรษฐกิจ (Economic) ด้านสังคม (Social) ด้านเทคโนโลยี (Technological) ด้านกฎหมาย (Legal) และด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

๑. ด้านการเมือง/การปกครอง

๑.๑ เขตการปกครอง

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ มีจำนวนหมู่บ้านทั้งสิ้น ๙ หมู่บ้าน และมีพื้นที่อยู่ในเขตเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ เต็มพื้นที่ทุกหมู่บ้าน ประกอบด้วย

หมู่ที่ ๑ บ้านโพธิ์ท่าทราย
หมู่ที่ ๒ บ้านโพธิ์ตะวันตก
หมู่ที่ ๓ บ้านโพธิ์ตะวันออก
หมู่ที่ ๔ บ้านลุ่มบัว
หมู่ที่ ๕ บ้านบึงหมู่เก่า
หมู่ที่ ๖ บ้านบึงหมู่ใหม่
หมู่ที่ ๗ บ้านลาดตานวล
หมู่ที่ ๘ บ้านหนองหม้อแกง
หมู่ที่ ๙ บ้านศิรษะเกษ

๑.๒ การเลือกตั้ง

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ แบ่งเขตการเลือกตั้งสมาชิกสภาเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ออกเป็น ๒ เขต ดังนี้

เขตเลือกตั้งที่ ๑ ประกอบด้วย หมู่ที่ ๑ หมู่ที่ ๔ หมู่ที่ ๕ และหมู่ที่ ๖
เขตเลือกตั้งที่ ๒ ประกอบด้วย หมู่ที่ ๒ หมู่ที่ ๓ หมู่ที่ ๗ หมู่ที่ ๘ และหมู่ที่ ๙
** นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์ มาจากการเลือกตั้งโดยตรงของประชาชนทั้งตำบล

/๒.สภาพ...

๒. สภาพทางสังคม

๒.๑ การศึกษา

ประชากรส่วนใหญ่อ่านออก เขียนได้ เด็กได้รับการศึกษาภาคบังคับและเข้ารับการศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้นจากสถานศึกษาของรัฐบาลและเอกชน การดำเนินงานของเทศบาลได้จัดการเรียนการสอนเพื่อพัฒนาทักษะในด้านต่างๆ ให้กับเด็กเล็กของของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก/โรงเรียนอนุบาลเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ และสนับสนุนอาหารเสริมนม อาหารกลางวันให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก/โรงเรียนอนุบาลเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ และโรงเรียนสังกัด สพฐ. ในเขตพื้นที่อย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี

๒.๒ สาธารณสุข

ประชาชนกรส่วนใหญ่ได้รับบริการสาธารณสุขจากโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ทั้ง ๒ แห่ง อย่างต่อเนื่อง เช่น บริการตรวจคัดกรองโรคความดัน เบาหวาน มะเร็งปากมดลูก บริการทันตกรรม ตลอดจนได้รับความรู้เกี่ยวกับการดูแลสุขภาพโรคติดต่อที่พบ ได้แก่ โรคไข้เลือดออก โรคมือ เท้า ปากในเด็ก และโรคอื่นๆ ตามฤดูกาล

๒.๓ การสังคมสงเคราะห์

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ได้ดำเนินการด้านสงคมสังเคราะห์ ดังนี้

(๑) การรับขึ้นทะเบียนและการจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพให้กับผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

(๒) รับลงทะเบียนและประสานโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

(๓) ประสานการทำบัตรผู้พิการกับทางสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดสุพรรณบุรี

(๔) จ้างนักเรียน/นักศึกษาช่วยปฏิบัติงานช่วงปิดภาคเรียนและวันหยุด

(๕) จัดทำโครงการช่วยเหลือผู้ยากจน ยากไร้ รายได้น้อยและผู้ด้อยโอกาสไร้ที่พึ่ง

(๖) ช่วยเหลือซ่อมแซมบ้านให้กับผู้ยากไร้ คนยากจนที่ได้รับการพิจารณาคัดเลือกจากคณะกรรมการศูนย์ช่วยเหลือประชาชน

(๗) ประสานขอรถเข็นสำหรับคนพิการ และจัดอบรมฝึกอาชีพต่างๆ ตามความต้องการ

๒.๔ การไฟฟ้า

ประชาชนในเขตตำบลบ้านโพธิ์ ได้รับบริการจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคจังหวัดสุพรรณบุรี ทำให้ครัวเรือนมีไฟฟ้าใช้ครบทั้ง ๙ หมู่บ้าน และมีไฟฟ้าสาธารณะส่องสว่างตามจุดเสี่ยง ทางแยกภายในหมู่บ้าน

๒.๕ การประปา

ประชาชนในเขตตำบลบ้านโพธิ์ ส่วนใหญ่ใช้น้ำประปาจากประปาหมู่บ้าน ทั้งจากประปาผิวดิน ประปาบาดาล และบางส่วนใช้น้ำประปาจากการประปาส่วนภูมิภาค สาขาสุพรรณบุรี

๒.๖ โทรศัพท์

ประชาชนในเขตตำบลบ้านโพธิ์ ส่วนใหญ่ใช้โทรศัพท์เคลื่อนที่ เพราะสะดวกในการติดต่อสื่อสาร มีบางส่วน เช่น บ้านเรือนประชาชน หน่วยงานราชการ บริษัท ห้างร้าน ร้านค้า โรงงาน ฯลฯ ใช้โทรศัพท์บ้าน ซึ่งได้รับบริการจากผู้ให้บริการต่างๆ

/๓. ระบบเศรษฐกิจ...

๓. ระบบเศรษฐกิจ

๓.๑ การเกษตร

ประชากรส่วนใหญ่ในเขตเทศบาล ประกอบอาชีพหลัก คือ เกษตรกรรม รองลงมาเป็นการเพาะปลูกและการเลี้ยงสัตว์ การเพาะปลูก พืชที่นิยมปลูกกันมาก ได้แก่ ข้าว มะม่วง ฝรั่ง มะพร้าว ข้าวโพด แตงกวา พริก ผักคะน้า กระเพรา มะเขือ ถั่วฝักยาว บวบ ข่า ตะไคร้ ฯลฯ

๓.๒ การประมง

การประมงในเขตเทศบาล ประกอบอาชีพเลี้ยงกุ้งและเลี้ยงปลา

๓.๓ การปศุสัตว์

เป็นการประกอบการในลักษณะเลี้ยงไว้เพื่อการบริโภคภายในครัวเรือน และนำบางส่วนมาจำหน่าย เพื่อเป็นรายได้เสริมของครอบครัว สัตว์ที่นิยมเลี้ยงกันมาก ได้แก่ โค สุกร ไก่ เป็ด เป็นต้น โดยเลี้ยงแบบปล่อยให้หาอาหารกินเองตามธรรมชาติ

๓.๔ การบริการ

หน่วยธุรกิจในเขตตำบลบ้านโพธิ์

ปั๊มน้ำมันขนาดเล็ก	๕	แห่ง
ตู้น้ำมันหยอดเหรียญ	๒	ตู้
ตลาดกลาง (ท่าข้าว)	๕	แห่ง
รีสอร์ท/ที่พัก	๓	แห่ง
หมู่บ้านจัดสรร	๑	แห่ง
ร้านอาหาร	๙	แห่ง

มีร้านบริการทำผม เสริมสวย ในพื้นที่หมู่ที่ ๑ – ๙

๓.๕ การท่องเที่ยว

ในเขตเทศบาลมีบึงบ้านโพธิ์ เป็นบึงน้ำขนาดใหญ่ เป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ,ศูนย์เรียนรู้วิถีชีวิตและจิตวิญญาณชาวนาไทย ตั้งอยู่บริเวณหมู่ที่ ๘ และยังมีการส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ OTOP นวัตวิถี

๓.๖ อุตสาหกรรม

โรงสี	๒	แห่ง
โรงงานผลิตวุ้นเส้น	๑	แห่ง
โรงผลิตยาง Alphaltic Concrete	๑	แห่ง

๓.๗ การพาณิชย์และกลุ่มอาชีพ

<u>การพาณิชย์</u>

ร้านค้าต่างๆ ในตำบล

<u>กลุ่มอาชีพ</u>

กลุ่มกองทุนพันธุ์ข้าวปลูกหมู่บ้าน หมู่ที่ ๑
กลุ่มเครือข่ายกองทุนพัฒนาพันธุ์ข้าว หมู่ที่ ๒
กลุ่มปุ๋ยอินทรีย์อัดเม็ด หมู่ที่ ๒
กลุ่มขนมไทย หมู่ที่ ๕
กลุ่มตัดเย็บเสื้อผ้าพัฒนาอาชีพ หมู่ที่ ๕

/กลุ่ม...

กลุ่มวิสาหกิจชุมชน ปลาสลิดแดดเดียว (น้าสมหมาย) หมู่ที่ ๖
กลุ่มจักสาน หมู่ที่ ๗
กลุ่มเลี้ยงสัตว์ หมู่ที่ ๘
กลุ่มปลูกไม้ดอกไม้ประดับ หมู่ที่ ๙
กลุ่ม OTOP นวัตวิถี

๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ใน ระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากลเพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วน อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบลตัวอย่างรวมถึงการมุ่งเน้นให้ บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน และสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนเพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผล การบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความ เสี่ยงขององค์การบริหารส่วนและสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตัวอย่าง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตัวอย่าง เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๓. การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน หรือกิจกรรม เป็นการพิจารณาว่ามีสิ่งใดหรือเหตุการณ์ใดที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรค ซึ่งอาจทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของงานกิจกรรมและกระบวนการที่ได้ปฏิบัติอยู่ทั้งในส่วนของงานตามภารกิจประจำและงานตามนโยบายว่าตอบสนองและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจของหน่วยงานรวมถึงคาดคะเนผลผลิตและผลลัพธ์ของแต่ละงานกิจกรรมว่าจะเกิดผลในทางใดโดยพิจารณาได้จากกระบวนการหรือกิจกรรมที่มีความสำคัญของข้อมูลสถิติของความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นในอนาคตและจากการระดมความคิดเห็นของบุคลากรภายในหน่วยงานจากนั้นระบุปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง ทั้งนี้ในการระบุความเสี่ยงจะต้องพิจารณาแหล่งที่มาของปัจจัยเสี่ยงทั้ง ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายใน และภายนอก

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น โครงสร้างองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถและทักษะของบุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสาหรับการให้บริการ เป็นต้น

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น ภาวการณ์การแข่งขัน กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี การเมือง สภาวะเศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม เป็นต้น

/แนวทาง...

แนวทางในการระบุความเสี่ยง

๑. ศึกษา และพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต่าง ๆ โดยพิจารณาทั้งปัจจัยทั้งภายในและภายนอก เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

๒. พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง สรุปประเด็นเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และสาเหตุของเหตุการณ์หรือความเสี่ยงดังกล่าว ให้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อหารือร่วมกัน หากเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงลบถือเป็นความเสี่ยงที่ต้องประเมินและจัดการความเสี่ยงนั้น สำหรับเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงบวกเป็นโอกาส ซึ่งควรนาไปพิจารณาอีกครั้งในกระบวนการกำหนดวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการดำเนินงานต่อไป ทั้งนี้ ต้องระบุสาเหตุของความเสี่ยงด้วยทุกครั้ง โดยระบุให้ครบทุกสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงดังกล่าวเพื่อให้สามารถกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงให้ได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง และสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อทิศทาง หรือ ภารกิจหลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เนื่องมาจากการเมือง เศรษฐกิจ ความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก ผู้ใช้บริการ ฯลฯ หรือความเสี่ยงที่เกิดจากการกระบวนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ผิดพลาด รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงาน และนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร
- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงเนื่องจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อการดาเนินงานขององค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ เป็นต้น
- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะและการดำเนินการงานทางการเงิน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัดงบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียงจนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ เนื่องมาจากการขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุมและการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารการเงินได้อย่างถูกต้อง
- ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร เช่น การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ องค์กรสามารถแบ่งประเภทของความเสี่ยงเพิ่มเติมได้ตามความเหมาะสม เช่น ด้านการทุจริต/คอร์รัปชัน ด้านความหยุดชะงักของการดำเนินงาน ด้านการเปลี่ยนแปลงจากสภาพอากาศ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

/๔.การประเมิน...

๔. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบทางด้านชื่อเสียงขององค์กร ด้านผู้รับบริการ ด้านบุคลากร ด้านเวลา ด้านความสำเร็จของงาน/กิจกรรม ด้านผลประโยชน์ ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง

๑) กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) คือ ความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ(Impact) คือ ระดับของความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจ เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับและระดับของความเสี่ยง (Risk Matrix) โดยกำหนดเกณฑ์ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานและลักษณะของผลจากการดำเนินงาน ซึ่งสามารถกำหนดได้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย (๐ - ๒๐%)	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อยมาก (มากกว่า ๒๐ - ๔๐%)	มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสในการเกิดขึ้นปานกลาง (มากกว่า ๔๐ - ๖๐%)	มีโอกาสในการเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	มีโอกาสในการเกิดขึ้นมาก (มากกว่า ๖๐ - ๘๐%)	มีโอกาสในการเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	มีโอกาสในการเกิดขึ้นสูงมาก (มากกว่า ๘๐ - ๑๐๐%)	มีโอกาสในการเกิดขึ้นประจำ

/เกณฑ์...

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	ค่าเป้าหมาย	ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการสูญเสีย	ไม่ส่งผลเลย หรือส่งผลกระทบระดับบุคคล	เป้าหมายความสำเร็จต่ำกว่า ๓๐%	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง
๒	น้อย	สูญเสียเล็กน้อย	ส่งผลกระทบใน**ระดับหน่วยงาน**	เป้าหมายความสำเร็จ ๓๐% - ๔๙.๙๙%	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	ส่งผลกระทบระดับหน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จ ๕๐% - ๖๙.๙๙%	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๔	สูง	สูญเสียค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบระดับกรม	เป้าหมายความสำเร็จ ๗๐% - ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๕	สูงมาก	สูญเสียมาก	ส่งผลกระทบไปยังภายนอกกรม	เป้าหมายความสำเร็จมากกว่า ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง

ในการประเมินความเสี่ยงควรระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินระดับเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนต่อการเลือกระดับความเสี่ยงและใช้เป็นข้อมูลเปรียบเทียบในการประเมินระดับความเสี่ยงภายหลังการจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสี่ยงทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้วให้ทำการคำนวณระดับของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับความรุนแรง

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

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

๓.๒) การประเมิน...

๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความ เสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่าง เหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยมาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น

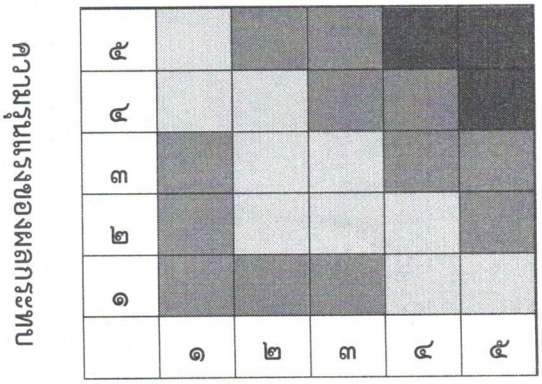
ขั้นตอนในการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

- พิจารณาโอกาส/ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้น มากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด
- พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

๔) การจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้วนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เพื่อพิจารณากำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) ที่ประเมินได้โดยจัดเรียงลำดับจากระดับต่าง ๆ จากระดับความเสี่ยงน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก และเลือกความเสี่ยงตามที่กำหนดมาจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยงภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว เช่น ความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูงมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง



กรอบการกำหนดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (zone)

จากแผนภูมิ...

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า ได้มีการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ซึ่งจะได้เชื่อมโยงไปสู่การควบคุม/การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบัน และที่จะได้มีการกำหนดเพิ่มเติมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

๑) การประเมินผลการจัดการความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่ เป็นการประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุม ความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร/หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าว หมายถึง กระบวนการ วิธีการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ สามารถช่วยป้องกันและชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ได้

หลังจากประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การวิเคราะห์การการจัดการหรือควบคุมเดิมที่มีอยู่ก่อนว่าได้มีการจัดการควบคุมเพื่อช่วยลดความเสี่ยงไว้อย่างไร รวมทั้งพิจารณาด้วยว่าการจัดการหรือควบคุมที่ได้กำหนดไว้แล้วนั้น ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่และได้ผลเป็นอย่างไร ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว ดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่ และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้องปรับปรุง ดังนี้

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

๕.๒) การจัดการ...

๒) การจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยงอยู่ด้วยกัน ๔ วิธี

- กรณียอมรับความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่เกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- กรณีหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กรแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม หรือกระบวนงานอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยน เป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม
- กรณีถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น จ้างบุคคลภายนอก เป็นต้น โดยอาจเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาอันจำกัด เป็นต้น
- กรณีควบคุม/ลดความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจาก**ปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร** ได้แก่ การควบคุมภายใน หรือเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทาง การควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจาก**ปัจจัยภายนอกและมิได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร** ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ

๖. การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข โดยอาจติดตามเป็นรายไตรมาส ติดตามเป็นรอบ ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน ตามที่องค์กรเห็นความเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารความเสี่ยงนั้นมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายในการจัดการ มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่ เปลี่ยนแปลงไป โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ

๑ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมกับวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่

๒ เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการที่เป็นการทำเพิ่มเติมว่าแล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้จัดทำโดยกำหนดติดตามในการรายงาน นอกจากจะรายงานตามแบบฟอร์มที่กำหนดแล้ว ต้องมีการติดตามผลจากการปฏิบัติงานและการบริหารงานตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดด้วย

๓ เป็นการทบทวนแผนและรายงานผลผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

การจัดเตรียม...

๗. การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารและการรายงาน ตามนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการกำหนดเกณฑ์เพื่อใช้ในการพิจารณาข้อมูลที่จะนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการพิจารณาถึงวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และสอดคล้องกัน ทั้งวัตถุประสงค์ในแต่ละระดับและและการดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กร ทั้งนี้ สามารถเตรียมข้อมูลต่าง ๆ ได้หลายวิธีการ ดังนี้

๑. พิจารณาข้อมูลกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรในแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. พิจารณาว่าโครงการที่จัดทำขึ้นในปีงบประมาณตอบสนองยุทธ์ศาสตร์ใด กลยุทธ์ แผนงาน แนวทางการพัฒนาใดตามที่กำหนดในข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติในปีงบประมาณ

๓. พิจารณางานประจำตามหน้าที่ โครงการและภารกิจของสำนัก/กอง ที่กำหนดในแผนปฏิบัติราชการของหน่วยงานตามที่ปรากฏในข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติในปีงบประมาณ

๔. พิจารณาถึงวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรม ตัวชี้วัด (ถ้ามี) และเป้าหมายของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์

๕. ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงแต่ละประเภทตามที่กำหนดและปัจจัยเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใดตามที่ได้กำหนด

๖. กำหนดวิธีการตอบสนองความเสี่ยงตามความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่วิเคราะห์ได้

๗. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับความเสี่ยงที่ยังยอมรับไม่ได้หรือต้องการพัฒนาให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยกำหนดเป็นแผนงาน/กิจกรรม/ขั้นตอน/การปฏิบัติงาน โดยกำหนดผู้รับผิดชอบและระยะเวลาการดำเนินงาน

๘. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา (ถ้ามี) ตามที่ได้กำหนดโยบายการติดตามไว้ เช่น รายไตรมาส เป็นต้น

๙. รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารให้รับทราบ

๑๐.พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสรุปผลการดำเนินงานภายหลังจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วว่าระดับความเสี่ยงปัจจุบันอยู่ในระดับใด จำเป็นจะต้องนำไปดำเนินการในในปีงบประมาณต่อไปหรือไม่อย่างไร

๑๑.รายงานสรุปผลต่อผู้บริหารให้รับทราบ

ทั้งนี้ การพิจารณาแผนงาน โครงการ ภารกิจงาน กิจกรรม ก่อนการดำเนินการอาจพิจารณาแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามภารกิจที่มีความสำคัญ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา เพื่อพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากความสำคัญของแผนงาน/โครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์, โครงการ Flagship , โครงการตามนโยบายที่สำคัญ, โครงการที่มีงบประมาณสูง เป็นต้น โดยการกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา คัดเลือกแผนงาน/โครงการที่สำคัญ เช่น ความสอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์ การส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของนโยบาย (แผนงาน/โครงการสำคัญ) ตามยุทธศาสตร์องค์กร จำนวนวงเงินงบประมาณ เป็นต้น เพื่อคัดกรองเฉพาะเรื่องที่สำคัญในชั้นต้นก่อน แต่ทั้งนี้หากดำเนินการเช่นนี้ แผนงาน โครงการ ภารกิจงาน กิจกรรมอื่น ๆ ที่ไม่เข้าหลักเกณฑ์การพิจารณาจะต้องดำเนินการให้อยู่ในระบบประเมินผลการควบคุมภายในด้วย เพื่อให้ครอบคลุมในการพิจารณาถึงความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

บทที่ ๔
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยจากรายประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ซึ่งการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ หมวด ๒ มาตรา ๑๖ (๑) ประกอบกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ แผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อแจ้งแนวทางพัฒนาท้องถิ่น รับทราบปัญหาความต้องการ ประเด็นการพัฒนาและประเด็นที่เกี่ยวข้องตลอดจนความช่วยเหลือทางวิชาการและแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับสภาพพื้นที่เพื่อนำมากำหนดแนวทางการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยให้นำข้อมูลพื้นฐานในการพัฒนาจากหน่วยงานต่างๆ มาพิจารณาประกอบการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการตามอำนาจหน้าที่ และพร้อมที่จะนำไปสู่การปฏิบัติและสามารถใช้ในการประสานแผนการพัฒนาท้องถิ่นได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายที่คณะผู้บริหารหวังที่จะทำให้เกิดการพัฒนาในท้องถิ่นและวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนซึ่งเป็นความเสี่ยงที่มีระดับความสำคัญและมีผลกระทบสูงต่อการบริหารราชการ การวิเคราะห์ความเสี่ยงรายประเด็นยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ที่ส่งผลต่อการบรรลุเป้าหมายทางยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ รายละเอียดการวิเคราะห์ ประกอบด้วย ๖ ประเด็นยุทธศาสตร์ ดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการศึกษา
๒. ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
๓. ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการพัฒนาการศึกษา
๔. ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการกีฬา ศิลปวัฒนธรรมพื้นบ้านและงานประเพณีท้องถิ่น
๕. ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการพัฒนาสังคม การเมือง การบริหาร
๖. ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการท่องเที่ยวแบบอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

<u>กรอบแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง</u>

การพิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารราชการของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

การพิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามภารกิจที่มี ความสำคัญ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากความสำคัญของโครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์, โครงการตามนโยบายที่สำคัญ, โครงการที่มีงบประมาณสูง เป็นต้น

/แผนบริหาร...

RM ๑

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ	๑ .โครงการฝึกอบรมอาชีพระยะสั้นสำหรับประชาชนทั่วไปและผู้ว่างงาน	๒๐๐,๐๐๐	เพื่อฝึกอบรมอาชีพให้กับประชาชนและผู้ว่างงาน	ร้อยละของผู้เข้ารับการอบรม	ประชาชนมีความรู้ กลุ่มอาชีพมีความเข้มแข็ง
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๒. ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๓ เริ่มจากถนนคอนกรีตเดิม ถึงบริเวณบ้านนางบุญธรรม ใจอารีย์	๓๙๑,๙๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๓. ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๓ เริ่มจากถนนคอนกรีตเดิม ถึงบริเวณบ้านนางลออ	๓๙๑,๙๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๔. ปรับปรุงถนนเสริมดินพร้อมลงหินคลุก หมู่ ๕ เริ่มจากถนนคอนกรีตเดิมในหมู่บ้านถึงบริเวณที่นานางยวน เภาเสน	๒๑๓,๗๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน

/ยุทธศาสตร์ที่ ๒...

RM ๑

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๕. ปรับปรุงถนนเสริมดินพร้อมลงหินคลุก หมู่ ๕ เริ่มจากถนนคอนกรีตเดิมในหมู่บ้านถึงบริเวณที่นานายพัด ศรีสัมพันธ์	๑๔๐,๔๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๖. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๒ เริ่มจากถนนคอนกรีต ถึงบริเวณบ้านนายธนโชติ ผึ่งเกตุ	๑๔๐,๔๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๗. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๒ เริ่มจากถนนลาดยางสายลาดโตนด-เตาอิฐ ถึงบริเวณที่นายบำรุง สุพรรณ	๑๑,๕๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๘. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๖ เริ่มจากถนนคอนกรีตเดิมในหมู่บ้าน ถึงบริเวณบ้านนางสายสุดา จันทนะโสติถ์	๓๐,๖๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน

/๒....

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๙. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๘ เริ่มจากถนนสายอู่ยา-ดอนเจดีย์ ถึงที่นานายนิคม สุขศรีดา	๓๑,๘๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๑๐. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๑ เริ่มจากถนนสายเลี่ยงเมือง ตรงปั้มน้ำมันคาเท็กซ์ ถึงบริเวณบ้านนายประเสริฐ สมพงษ์	๗๑,๐๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๑๑. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๒ เริ่มจากคันคลอง ๓ ซ้าย ๑ ขวา ถึงบริเวณถนนสายเลี่ยงเมือง	๑๓๗,๗๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน

/๒...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๑๒. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๒,๔ เริ่มจากถนนคอนกรีต หมู่ที่ ๒ ถึงบริเวณถนนลาดยางวังมะเกลือ-ลุ่มบัว หมู่ที่ ๔	๒๖๐,๑๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๑๓. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๓ เริ่มจากถนนสายอู่ยา-ดอนจันทร์ ถึงบริเวณบ้านนางสาวกนกรัธน์ ต่วนชะเอม	๔๐,๘๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๑๔. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๔ เริ่มจากสะพานปูนลุ่มบัว ถึงบริเวณสายเลี่ยงเมือง (คันคลอง ๓ ซ้าย ๑ ขวา)	๑๙๒,๘๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน

/๒...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๑๕. ซ่อมแซมถนนโดยการเสริมดินและลงหินคลุก หมู่ที่ ๒ เริ่มจากถนนลาดยางลาดโตนด-เตาอิฐถึงบริเวณที่นานายสุวรรณ นุชพันธ์	๑๗๑,๐๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๑๖. ซ่อมแซมถนนโดยการเสริมดินและลงหินคลุก หมู่ที่ ๓ เริ่มจากสระหลวง ถึงบริเวณบ้านนางปิ่น นาคสกุล	๙๙,๕๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๑๗. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๗ เริ่มจากถนนลาดยางสายอู่ยา-ดอนจันทร์รึงบริเวณบ้านนายลออ ขาวมีวงษ์	๗๘,๕๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน

/๒...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๑๘. จัดซื้อเรือตักผักตบชวา	๔๘๓,๘๐๐	เพื่อให้เปิดทางน้ำให้น้ำไหลสะดวก	ประชาชนมีน้ำสำหรับอุปโภค-บริโภค	ประชาชนมีแหล่งน้ำสำหรับการเกษตร การอุปโภค
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๑๙. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก เริ่มจากสะพานปูนศรีธน หมู่ที่ ๑ ถึงบริเวณเขตติดต่อตำบลห้วยวังทอง	๒๒๓,๔๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๒๐. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๗ เริ่มจากถนนสายอู่ยา-ดอนจันทร์ ถึงที่นานางฉลอง พันธุ์แตง	๗๓,๔๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน

/๒...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๒๑. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๑ จำนวน ๔ สาย สายที่ ๑ เริ่มจากถนนลาดโตนด-เตาอิฐถึงบริเวณบึงบ้านโพธิ์ (ซอยบ้านนายสมชาย ชูกลิ่นหอม) สายที่ ๒ เริ่มจากถนน คสล เดิมถึงบริเวณบ้านนายไพศาล หวานฉ่ำ สายที่ ๓ เริ่มจากถนน คสล. เดิม ถึงบริเวณบ้านนายเสน่ห์ จอมพงษ์ สายที่ ๔ เริ่มจากถนน คสล. เดิมถึงบริเวณบ้านนางอารีย์รัตน์ เกตุศรี	๗๑,๐๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน

/๒...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๒๒. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๓ เริ่มจากถนนสายอู่ยา-ดอนจันทร์ ถึงบริเวณถนนคอนกรีตเดิม	๒๒๔,๒๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๒๓. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๓ หมู่ที่ ๘ จำนวน ๓ สาย สายที่ ๑ เริ่มจากถนนคอนกรีตเดิม ถึงบริเวณบ้านนางนิ่ม สุขพันธ์ หมู่ที่ ๓ สายที่ ๒ เริ่มจากถนนลาดยางสายบ้านโพธิ์-พิหารแดง ถึงที่นานายกิมไล้ มาตรวิจิตร หมู่ที่ ๓ สายที่ ๓ เริ่มจากถนนลาดยางบึงบ้านโพธิ์ ถึงบริเวณบ้าน นางลออ บริสุทธิ์ หมู่ที่ ๘	๖๕,๓๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน

/๒...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๒๔. ปรับปรุงถนนลาดยาง ASPHALTIC CONCRERE หมู่ที่ ๕ ปรับปรุงลาดยาง ASPHALTIC CONCRERE หมู่ที่ ๕ บ้านบึง (หมู่เก่า)	๔,๐๓๘,๙๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	จำนวนเส้นทางที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๒๕. ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๔ บ้านลุ่มบัว	๑,๔๐๔,๗๐๐	เพื่อให้มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรไปมา	ประชาชนได้รับความสะดวกในการใช้เส้นทางสัญจรภายในหมู่บ้าน
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๒๖. ก่อสร้างดาดคอนกรีตคูระบายน้ำ พร้อมฝังท่อระบายน้ำ หมู่ที่ ๒ บ้านโพธิ์ตะวันตก	๕๗๙,๕๐๐	เพื่อให้มีแหล่งน้ำสำหรับการเกษตร มีทางระบายน้ำที่ได้มาตรฐาน	จำนวนคลองระบายน้ำที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนมีแหล่งน้ำสำหรับการเกษตร การอุปโภค
๑	๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๒๗. ก่อสร้างดาดคอนกรีต คูระบายน้ำ หมู่ที่ ๕,๖	๑,๕๑๓,๑๐๐	เพื่อให้มีแหล่งน้ำสำหรับการเกษตร มีทางระบายน้ำที่ได้มาตรฐาน	จำนวนคลองระบายน้ำที่ได้มาตรฐานมากขึ้น	ประชาชนมีแหล่งน้ำสำหรับการเกษตร การอุปโภค

/๓...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา	๒๘. อุดหนุนค่าอาหารกลางวัน โรงเรียน สังกัด สพฐ.	๙๖๖,๐๐๐	เพื่อให้เด็กนักเรียนได้รับประทานอาหารกลางวัน	นักเรียนได้รับประทานอาหารครบทุกคน	นักเรียนมีร่างการเจริญเติบโตตามวัย
๑	๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา	๒๙. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา (เงินอุดหนุนอาหารกลางวัน)	๖๐๔,๘๐๐	เพื่อให้เด็กปฐมวัยได้รับประทานอาหารครบตามหลักโภชนาการ	เด็กปฐมวัยได้รับประทานอาหารที่มีคุณค่าทางโภชนาการ	เด็กปฐมวัยได้รับประทานอาหารกลางวันที่มีคุณค่าทางโภชนาการ
๑	๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา	๓๐. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา (เงินอุดหนุนสำหรับส่งเสริมศักยภาพการจัดการศึกษาท้องถิ่น)	๑๖,๘๐๐	เพื่อให้นักเรียนได้รับค่าการจัดการเรียนการสอน	นักเรียนได้รับค่าอุปกรณ์การเรียนส่งผลให้ทุกคนมีอุปกรณ์การเรียน	ส่งเสริมศักยภาพการจัดการศึกษาท้องถิ่นและพัฒนาครูเจ้าหน้าที่ อปท. รวมถึงค่าใช้จ่ายอื่นๆ ในการพัฒนาแหล่งการเรียนรู้ การรณรงค์ป้องกันยาเสพติด
๑	๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา	๓๑. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา (เงินอุดหนุนสำหรับการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน)	๒๖๙,๐๐๐	เพื่อให้นักเรียนได้รับค่าการจัดการเรียนการสอน	เด็กปฐมวัยมีอุปกรณ์การเรียนที่จำเป็นต้องใช้ในการเรียนการสอน	นักเรียนได้รับค่าอุปกรณ์การเรียนส่งผลให้ทุกคนมีอุปกรณ์การเรียน

/๓...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา	๓๒. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา (เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนค่าจัดการเรียนการสอน/รายหัว)	๖๘,๐๐๐	เพื่อให้นักเรียนได้รับค่าการจัดการเรียนการสอน	สถานศึกษามีวัสดุการศึกษา	นักเรียนได้รับการส่งเสริมให้เกิดทักษะการเรียนรู้สงผลให้มีการพัฒนาการสมวัย ครบทุกด้าน
๑	๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา	๓๓. โครงการแข่งขันทักษะเด็กปฐมวัย	๔๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมพัฒนาการให้เด็กปฐมวัยสมวัย	จำนวนเด็กที่เข้าร่วมกิจกรรม	เด็กมีพัฒนาการด้านทักษะต่างๆ ดีขึ้น
๑	๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา	๓๔. โครงการเตรียมความพร้อมการประเมินคุณภาพของสถานศึกษาในสังกัด อปท.	๒๐,๐๐๐	เพื่อให้สถานศึกษามีระบบประเมินคุณภาพการศึกษาประเมินภายในและประเมินภายนอกผ่านเกณฑ์มาตรฐาน	สถานศึกษามีระบบการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในและภายนอกได้ตามเกณฑ์มาตรฐาน	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและสถานศึกษามีคุณภาพที่ดีผ่านเกณฑ์ประเมิน
๑	๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา	๓๕. โครงการพัฒนาศักยภาพเด็กอนุบาลปฐมวัยศึกษาทัศนศึกษา	๔๐,๐๐๐	เพื่อเสริมสร้างพัฒนาการเด็กปฐมวัยจากการเรียนรู้นอกสถานที่จากประสบการณ์จริง	จำนวนเด็กปฐมวัยที่เข้าร่วมกิจกรรม	เด็กมีพัฒนาการที่ดีตามช่วงวัย

/๓...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา	๓๖. โครงการทุนการศึกษาสำหรับนักศึกษาและการให้ความช่วยเหลือของนักเรียน อปท.	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อช่วยเหลือทุนการศึกษาให้กับนักเรียนและนักศึกษาที่เรียนดีแต่ขาดแคลนที่ทุนทรัพย์	ร้อยละของนักเรียนที่ได้รับทุน	เด็กนักเรียนที่เรียนดีแต่ยากจนได้รับการช่วยเหลือ
๑	๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา	๓๗. สนับสนุนอาหารเสริม (นม) (วัสดุงานบ้านงานครัว)	๖๘๙,๘๘๐	เพื่อให้เด็กได้ดื่มนม มีสุขภาพที่แข็งแรงสมบูรณ์	เด็กปฐมวัยทุกคนได้ดื่มนา	เด็กปฐมวัยทุกคนได้ดื่มนมและมีสุขภาพแข็งแรง
๑	๔. ยุทธศาสตร์ด้านการกีฬา ศิลปวัฒนธรรม พื้นบ้านและงานประเพณีท้องถิ่น	๓๘. ค่าใช้จ่ายในการจัดงานวันสำคัญต่างๆ เกี่ยวกับสถาบันพระมหากษัตริย์	๔๐,๐๐๐	เพื่อแสดงออกซึ่งความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์	ร้อยละของผู้เข้าร่วมกิจกรรม/โครงการ	ประชาชนได้ร่วมแสดงออกซึ่งความจงรักภักดีเทิดทูนสถาบัน ประชาชนได้ร่วมแสดงออกซึ่งความจงรักภักดีเทิดทูนสถาบัน
๑	๔. ยุทธศาสตร์ด้านการกีฬา ศิลปวัฒนธรรม พื้นบ้านและงานประเพณีท้องถิ่น	๓๙. ค่าใช้จ่ายการจัดงานรัฐพิธีต่างๆ	๒๐,๐๐๐	เพื่อแสดงออกซึ่งความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์	ประชาชนได้ร่วมแสดงออกซึ่งความจงรักภักดีเทิดทูนสถาบัน ประชาชนได้ร่วมแสดงออกซึ่งความจงรักภักดีเทิดทูนสถาบัน	ประชาชนได้ร่วมแสดงความจงรักภักดีเทิดทูนสถาบัน

/๔...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๔. ยุทธศาสตร์ด้านการกีฬา ศิลปวัฒนธรรม พื้นบ้านและงานประเพณีท้องถิ่น	๔๐. โครงการวันเด็กแห่งชาติ	๒๐๐,๐๐๐	เพื่อพัฒนาและสร้างเสริมประสบการณ์ชีวิตให้เด็กและเยาวชน	จำนวนเด็กที่เข้าร่วมโครงการ	เด็กเยาวชนมีพัฒนาการที่สมวัย
๑	๔. ยุทธศาสตร์ด้านการกีฬา ศิลปวัฒนธรรม พื้นบ้านและงานประเพณีท้องถิ่น	๔๑. โครงการแข่งขันกีฬาปฐมวัยสัมพันธ์	๔๐,๐๐๐	เพื่อให้เด็กปฐมวัยได้ออกกำลังกาย	จำนวนเด็กและเยาวชนที่เข้าร่วมโครงการ	เด็กและเยาวชนห่างไกลยาเสพติด
๑	๔. ยุทธศาสตร์ด้านการกีฬา ศิลปวัฒนธรรม พื้นบ้านและงานประเพณีท้องถิ่น	๔๒. โครงการแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติด (ตรงกับขึ้น ๑๕ ค่ำ เดือน ๑๑) หมู่ที่ ๑	๑๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนเล่นกีฬาห่างไกลยาเสพติด	เด็ก เยาวชนและประชาชนเข้าร่วมแข่งขันกีฬา	เด็ก เยาวชน และประชาชนมีร่างกายแข็งแรง

/๔...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๔. ยุทธศาสตร์ด้านการกีฬา ศิลปวัฒนธรรม พื้นบ้านและงานประเพณีท้องถิ่น	๔๓. โครงการแข่งขันกีฬาสัมพันธ์ต้านยาเสพติด (ประมาณเดือนเมษายนของทุกปี) หมู่ที่ ๕	๕๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนเล่นกีฬาห่างไกลยาเสพติด	ประชาชนเข้าร่วมแข่งขันกีฬา	ประชาชนมีสุขภาพแข็งแรง ห่างไหกลยาเสพติด
๑	๔. ยุทธศาสตร์ด้านการกีฬา ศิลปวัฒนธรรม พื้นบ้านและงานประเพณีท้องถิ่น	๔๔. โครงการแข่งขันกีฬาสัมพันธ์ต้านยาเสพติด (ตรงกับแรม ๑๕ ค่ำ เดือน ๑๐) หมู่ที่ ๕	๕๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนเล่นกีฬาห่างไกลยาเสพติด	ประชาชนเข้าร่วมแข่งขันกีฬา	ประชาชนมีสุขภาพแข็งแรง
๑	๔. ยุทธศาสตร์ด้านการกีฬา ศิลปวัฒนธรรม พื้นบ้านและงานประเพณีท้องถิ่น	๔๕. โครงการแข่งขันกีฬาฟุตบอลต้านยาเสพติด (ตรงกับแรม ๑๕ ค่ำ เดือน ๑๐)หมู่ที่ ๒	๑๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนเล่นกีฬาห่างไกลยาเสพติด	เด็ก เยาวชน และประชาชนเข้าร่วมแข่งขันกีฬา	เด็ก เยาวชน และประชาชนมีร่างกายแข็งแรง

/๔...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๔. ยุทธศาสตร์ด้านการกีฬา ศิลปวัฒนธรรม พื้นบ้านและงานประเพณีท้องถิ่น	๔๖. โครงการสืบสานประเพณีลอยกระทง	๒๐๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนอนุรักษ์ประเพณีไทย	ร้อยละของผู้เข้าร่วมกิจกรรม/โครงการ	ประชาชนได้ร่วมอนุรักษ์วัฒนธรรมและประเพณีไทย
๑	๔. ยุทธศาสตร์ด้านการกีฬา ศิลปวัฒนธรรม พื้นบ้านและงานประเพณีท้องถิ่น	๔๗. ก่อสร้างลานกีฬา สนามฟุตบอลบ้านบึง (หมู่เก่า) หมู่ที่ ๕	๘๙๘,๘๐๐	เพื่อให้มีลานกีฬา	มีลานกีฬาที่ได้มาตรฐาน	ประชาชนได้ออกกำลังกาย มีสุขภาพสมบูรณ์แข็งแรง
๑	๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม การเมือง การบริหาร ตามหลักธรรมาภิบาล	๔๘. การจัดการเลือกตั้งท้องถิ่น	๔๐,๐๐๐	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการเลือกตั้งท้องถิ่น	จัดการเลือกตั้งท้องถิ่น ตามประกาศ กกต.จังหวัด	ประชาชนมีส่วนร่วมในการเลือกตั้ง
๑	๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม การเมือง การบริหาร ตามหลักธรรมาภิบาล	๔๙. โครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๓๐,๐๐๐	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ เช่น ค่าคัดลอกระวางที่ดิน	ความเรียนร้อยจัดเก็บภาษีได้เพิ่มขึ้น	ส่งเสริมประชาธิปไตยการจัดเก็บภาษีของเทศบาลจัดเก็บได้เพิ่มขึ้น

/๕...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม การเมือง การบริหาร ตามหลักธรรมาภิบาล	๕๐. โครงการศูนย์ปฏิบัติร่วมในการช่วยเหลือประชาชนของ อปท.	๑๕,๐๐๐	เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของศูนย์ปฏิบัติการร่วมในการช่วยประชาชนของอำเภอเมืองสุพรรณบุรี	ศูนย์ฯ มีงบประมาณดำเนินการเพิ่มขึ้น	ประชาชนได้รับแจ้งข้อมูลข่าวในการป้องกันและแก้ไขปัญหาภัยต่างๆได้ทันต่อเหตุการณ์
๑	๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม การเมือง การบริหาร ตามหลักธรรมาภิบาล	๕๑. จัดซื้อโทรทัศน์ แอล อี ดี แบบสมาร์ททีวี (ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่)	๔๕,๐๐๐	เพื่อให้มีทีวีใช้สำหรับปฏิบัติงาน	มีทีวีเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน	โทรทัศน์ LED แบบ Smart TV ขนาด ๗๕ นิ้ว จำนวน ๑ เครื่อง
๑	๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม การเมือง การบริหาร ตามหลักธรรมาภิบาล	๕๒. โครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า	๙๖,๐๐๐	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการขับเคลื่อนโครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า	การแพร่ระบาดของโรคลดลง	ประชาชนมีความปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้าน
๑	๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม การเมือง การบริหาร ตามหลักธรรมาภิบาล	๕๓.โครงการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกในชุมชน	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกในชุมชน	จำนวนผู้ป่วยไข้เลือดออกลดลง	ประชาชนมีความปลอดภัยจากโรคไข้เลือดออก

/๕...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม การเมือง การบริหาร ตามหลักธรรมาภิบาล	๕๔. ค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบคุณภาพน้ำ	๓๐,๐๐๐	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบคุณภาพน้ำในตำบลบ้านโพธิ์	คุณภาพน้ำผ่านเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	ประชาชนมีน้ำกินน้ำใช้ที่มีคุณภาพผ่านเกณฑ์มาตรฐานปลอดภัยต่อสุขภาพ
๑	๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม การเมือง การบริหาร ตามหลักธรรมาภิบาล	๕๕. อุดหนุนสำหรับการดำเนินงานตามแนวทางโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	๑๘๐,๐๐๐	เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของ คกก. หมู่บ้าน/ชุมชนตามแนวทางโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข	ร้อยละของเงินที่ได้รับการสนับสนุน	การดำเนินงานด้านสาธารณสุขมีประสิทธิภาพ
๑	๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม การเมือง การบริหาร ตามหลักธรรมาภิบาล	๕๖. จัดซื้อถังเก็บน้ำ (ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว)	๑๒๗,๕๐๐	เพื่อใช้ในการเก็บน้ำให้กับประชาชน	มีถังเก็บน้ำ ขนาดความจุ ๒,๕๐๐ ลิตร จำนวน ๒๕ ใบ	ประชาชนมีถังเก็บน้ำไว้ใช้
๑	๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม การเมือง การบริหาร ตามหลักธรรมาภิบาล	๕๗. อุดหนุนเงินให้กับทีทำการปกครองจังหวัดสุพรรณบุรี หรือศูนย์อำนวยการป้องกันและปราบปรามยาเสพติดจังหวัดสุพรรณบุรีตามโครงการฯ ปีละครั้ง	๖๐,๐๐๐	เพื่อดำเนินงานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดจังหวัดสุพรรณบุรีเป็นไปด้วยความเรียบร้อยบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ	ร้อยละของงบประมาณที่สนับสนุน	ศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติด จ.สุพรรณบุรีมีงบประมาณเพียงพอต่อการดำเนินงาน

/๕...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม การเมือง การบริหาร ตามหลักธรรมาภิบาล	๕๘. โครงการลานจอดรถศูนย์ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย หมู่ที่ ๑ ตำบลบ้านโพธิ์ พื้นที่ไม่น้อยกว่า ๓๘๑.๐๐ ตารางเมตร	๑๗๐,๔๐๐	เพื่อให้มีสถานที่สำหรับอำนวยความสะดวกให้กับประชาชน	มีลานจอดรถศูนย์ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	มีสถานที่จอดรถเพียงพอสำหรับบริการประชาชน
๑	๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม การเมือง การบริหาร ตามหลักธรรมาภิบาล	๕๙. เงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ๖๐ ปีขึ้นไป	๑๔,๘๓๓,๒๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพรายเดือนให้กับผู้สูงอายุตามบัญชีรายชื่อที่ได้รับอนุมัติ	จ่ายเงินสงเคราะห์เดือนละครั้ง	ผู้สูงอายุได้รับการช่วยเหลือเงินสงเคราะห์รายเดือน
๑	๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม การเมือง การบริหาร ตามหลักธรรมาภิบาล	๖๐. เงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพคนพิการ	๓,๕๗๑,๒๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพรายเดือนให้กับผู้พิการและทุพพลภาพตามบัญชีรายชื่อที่ได้รับอนุมัติ	จ่ายเงินสงเคราะห์เดือนละครั้ง	ผู้พิการ/ทุพพลภาพได้รับการช่วยเหลือเงินสงเคราะห์รายเดือน
๑	๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม การเมือง การบริหาร ตามหลักธรรมาภิบาล	๖๑. เงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	๑๒๖,๐๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพรายเดือนให้กับผู้ป่วยโรคเอดส์ ตามบัญชีรายชื่อที่ได้รับอนุมัติ	จ่ายเงินสงเคราะห์เดือนละครั้ง	ผู้ป่วยโรคเอดส์ได้รับการช่วยเหลือเงินสงเคราะห์รายเดือน

/๕...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	๖. ยุทธศาสตร์ด้านการท่องเที่ยวแบบอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยการอนุรักษ์ ฟื้นฟูและดูแลระบบนิเวศวิทยา	๖๒. โครงการคัดแยกขยะมูลฝอย	๒๐,๐๐๐	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการอบรมให้ความรู้ในการคัดแยกขยะมูลฝอย โดยใช้หลัก ๓ Rs	ผู้เข้ารับการอบรมมีความรู้เพิ่มมากขึ้น	ประชาชนได้รับความรู้การคัดแยกขยะ ปริมาณขยะลดลง
๑	๖. ยุทธศาสตร์ด้านการท่องเที่ยวแบบอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยการอนุรักษ์ ฟื้นฟูและดูแลระบบนิเวศวิทยา	๖๓. เครื่องตัดหญ้า ๔ จังหวะ แบบสะพายบ่า	๒๕,๐๐๐	เพื่อให้ใช้เป็นอุปกรณ์ในปรับปรุงภูมิทัศน์	เครื่องตัดหญ้า ๔ จังหวะแบบสะพายบ่า เครื่องยนต์เบนซิน จำนวน ๕ เครื่อง	ภูมิทัศน์ในเขตเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ได้รับการปรับปรุงให้สวยงาม

/๖๔...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	-	๖๔. การรับ – ส่ง หนังสือ	-	เพื่อให้สามารถรับ – ส่ง หนังสือได้ทันเวลา แจ้งหนังสือไปยังหน่วยงานภายนอกได้ตามกำหนดเวลา	การรับ – ส่ง หนังสือได้ทันเวลาที่กำหนด	กำหนดช่วงเวลาในการรับส่งหนังสือ
๑	-	๖๕. กิจกรรมด้านกฎหมาย	-	เพื่อให้การปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย ทุกขั้นตอน	ไม่มีข้อร้องเรียน	การปฏิบัติงานของเทศบาลเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ทุกขั้นตอน
๑	-	๖๖.กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมใน การพัฒนาท้องถิ่น	-	เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่น ได้อย่างแท้จริง	ประชาชนให้ความร่วมมือในการประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	ประชาชนได้ร่วมคด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นของตนเอง
๑	-	๖๗. งานกิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	-	เพื่อให้การดำเนินการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในตำบลมีประสิทธิภาพ สามารถช่วยเหลือบรรเทาความเดือดร้อนให้กับประชาชนได้ตามความต้องการ	ประชาชนได้รับความช่วยเหลือได้ทันเหตุการณ์	การดำเนินการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในตำบลมีประสิทธิภาพ สามารถช่วยเหลือบรรเทาความเดือดร้อนให้กับประชาชนได้ตามความต้องการ

/๖๘...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	-	๖๘. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	-	๑. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการจัดเก็บภาษี ๒. เพื่อให้ความเป็นธรรมแก่ผู้เสียภาษี ๓. เป็นการพัฒนาการจัดเก็บรายได้ของเทศบาลให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น	การจัดเก็บรายได้ของเทศบาลมีประสิทธิภาพ เก็บภาษีได้ตามที่กำหนด	การจัดเก็บภาษีของเทศบาลเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
๑	-	๖๙. งานจัดเก็บรายได้	-	๑. เพื่อไม่ให้ลูกหนี้ค้างชำระในระบบ ๒. เพื่อให้มีการประเมินภาษีที่เป็นไปตามระเบียบและขั้นตอนที่ถูกต้อง	ไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ และการประเมินภาษีเป็นไปตามระเบียบและขั้นตอนที่ถูกต้อง	การจัดเก็บรายได้ของเทศบาลเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
๑	-	๗๐. งานจัดซื้อจัดจ้าง	-	๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด ๒. ลดความผิดพลาดในการปฏิบัติราชการ	การจัดซื้อ-จัดจ้าง เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้	การจัดซื้อ-จัดจ้าง เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้

/๗๑...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	-	๗๑. งานการเงินและบัญชี	-	๑. เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์	ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์มีหลักประกันรายได้	การโอนเบี้ยยังชีพฯ ไม่เกิดข้อผิดพลาด
๑	-	๗๒. กิจกรรมด้านการควบคุมดูแลเกี่ยวกับการกำหนดราคากลาง	-	๑. เพื่อให้การบริหารงานดังกล่าวเกิดความถูกต้องและมีประสิทธิภาพ	การกำหนดราคากลางเป็นไปตามระเบียบและมีความถูกต้อง	การบริหารงานด้านการควบคุมดูแลเกี่ยวกับการกำหนดราคากลางมีความถูกต้องและมีประสิทธิภาพ
๑	-	๗๓. การบริหารด้านการศึกษา	-	๑. เพื่อแบ่งเบาภาระของผู้ปกครองและส่งเสริมให้เด็กก่อนวัยเรียนมีพัฒนาการสมบูรณ์สมวัยอย่างต่อเนื่องโดยการจัดการเรียนการสอนตามหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย ๒๕๖๐	เด็กปฐมวัยได้รับการการดูแลอบรม และส่งเสริมให้มีพัฒนาการสมวัย โดยบุคลากรทางการศึกษาที่มีคุณภาพ	เด็กปฐมวัยมีพัฒนาการที่เหมาะสมตามวัย
๑	-	๗๔. การบริหารงานด้านบุคลากร	--	๑. การสรรหาผู้ดูแลเด็กบางส่วนมีคุณสมบัติไม่ครบตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดไว้ ๒. การประกาศรับโอน (ย้าย) พนักงานครูเทศบาล	อัตราส่วนของครูมีความเหมาะสมเพียงพอต่อจำนวนเด็ก	เด็กปฐมวัยมีพัฒนาการที่เหมาะสมตามวัย

/๗๕...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	-	๗๕. การส่งเสริมด้านกีฬาและนันทนาการ	-	๑. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนทุกเพศ ทุกวัยได้ออกกำลังกาย	มีสถานที่ออกกำลังกายสำหรับประชาชนได้อย่างครอบคลุมทุกหมู่บ้าน	ประชาชนมีสุขภาพที่สมบูรณ์แข็งแรง
๑	-	๗๖. การส่งเสริมด้านศาสนาศิลปวัฒนธรรม และประเพณี	-	เพื่อให้ประชาชนมีคุณธรรมและจริยธรรม อยู่ในสังคมได้อย่างมีความสุข]	ประชาชนมีคุณธรรมและจริยธรรม อยู่ในสังคมได้อย่างมีความสุข	ประชาชนมีคุณธรรมและจริยธรรม อยู่ในสังคมได้อย่างมีความสุข
๑	-	๗๗. กิจกรรมอนามัยและสิ่งแวดล้อม	-	เพื่อให้มีการส่งเสริมความรู้และเผยแพร่เกี่ยวกับงานด้านอนามัยและรักษาสิ่งแวดล้อม	สามารถใช้มาตรการด้านกฎหมายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมกับผู้ประกอบการได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ประชาชนและชุมชนอาศัยอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ดี ไม่มีมลพิษ
๑	-	๗๘. กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข	-	เพื่อให้มีการส่งเสริมสุขภาพให้แก่ประชาชนในพื้นที่ให้มีสุขภาพที่สมบูรณ์แข็งแรง	ประชาชนได้เข้าร่วมกิจกรรมส่งเสริมสุขภาพ	ประชาชนมีสุขภาพที่สมบูรณ์แข็งแรง

/๗๙...

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

RM ๑

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	-	๗๙. งานรักษาความสะอาด	-	เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการรักษาความสะอาดในพื้นที่	ประชาชนร่วมมือกันในการรักษาความสะอาด	ชุมชนในเขตเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์มีสิ่งแวดล้อมที่ดีสะอาด
๑	-	๘๐. กิจกรรมควบคุมโรค	-	เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการป้องกันและส่งเสริมเกี่ยวกับการควบคุมโรค การกำจัดแมลงและพาหะนำโรค งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ	การระบาดของโรคต่างๆ ลดลง	ประชาชนมีสุขภาพที่สมบูรณ์แข็งแรง

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ RM ๒

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ/หน่วยงาน	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) โอกาส	(๑๐) ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนความเสี่ยง/ระดับความเสี่ยง (๙) × (๑๐)	(๑๒) การตอบสนองความเสี่ยง
๑	๑. กิจกรรมด้านการควบคุมดูแลเกี่ยวกับการกำหนดราคากลาง	เพื่อให้การบริหารงานดังกล่าวเกิดความถูกต้องและมีประสิทธิภาพ	กองช่าง	๑. ราคาวัสดุบางรายการไม่มีในพาณิชย์จังหวัด ๒. การกำหนดราคากลางอาจผิดพลาด	ด้านกลยุทธ์ ด้านกฎหมาย และ ด้านการดำเนินงาน	๓	๓	๙	การลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

ภาคผนวก

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี โทร ๐ ๓๕๔๔ ๐๕๙๑ ต่อ ๑๐๑

ที่ สพ ๕๖๑๐๑/..... **วันที่** ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกองทุกกอง/ปลัด/นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ หนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๒๙๐ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้มีผู้รับผิดชอบซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาและดำเนินการต่อไป

(นางสาวสุภาพร พรมหนองโดก)
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

เรียน ปลัดเพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นางสาวศศิธร พิมพ์รุน)
หัวหน้าสำนักปลัด

/เรียน...

เรียน นายกเพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นายอำนาจ นกโต)
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

พิจารณาแล้ว ✓ ให้ทุกส่วนราชการเร่งดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(นายวิรัตน์ คำหอมกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมือง โทร. ๐ ๓๕๔๔ ๐๕๙๑

ที่ สพ ๕๖๑๐๑/ **วันที่** ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง แจ้งคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ และคณะกรรมการติดตาม และประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกองทุกกอง/ปลัดเทศบาล/นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ที่ ๗๕๙/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ การบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ และคำสั่งเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ที่ ๗๖๐/๒๕๖๕ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๒๙๐ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ นั้น

ข้อเท็จจริง

๑. ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

๓. ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

(๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) จัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

(๔) พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

๕. ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี กำกับดูแลฝ่ายบริหาร ผู้รับผิดชอบและบุคลากรที่เกี่ยวข้องให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้

๖. ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

/๗....

๗. หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี สามารถกำหนดนโยบาย วิธีการและระยะเวลาการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

กฎหมาย/ระเบียบ

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้ การแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและเพื่อให้การดำเนินการตามหน้าที่ ที่กำหนดไว้ตามข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์ดังกล่าว ประกอบด้วย การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง การจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ป้องกันรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามหรือเห็นควรประการใดโปรดพิจารณาสั่งการ

(นางสาวสุภาพร พรมหนองโดก)
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

เรียน ปลัดเพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นางศศิธร พิมพ์รุน)
หัวหน้าสำนักปลัด

เรียน นายกเพื่อโปรดพิจารณาต่อไป

(นายอำนาจ นกโต)
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

พิจารณาแล้ว ✓ แจ้งให้ทุกส่วนราชการเร่งดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(นายวิรัตน์ คำหอมกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์
ที่ ๗๕๙/๒๕๖๕
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี จึงแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

๑. ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์	ประธาน
๒. หัวหน้าสำนักปลัด	รองประธาน
๓. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๗. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๘. นิติกร	กรรมการ
๙. นักทรัพยากรบุคคล	กรรมการ
๑๐. นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๑๑. นักวิชาการคลัง	กรรมการ
๑๒. นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๑๓. นักวิชาการศึกษา	กรรมการ
๑๔. นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ/เลขานุการ

<u>หน้าที่และความรับผิดชอบ</u>

๑. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์จะยอมรับได้

๒. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสภาวการณ์

๓. ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิผลของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

๔. มีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง

๕. ติดตามการพัฒนากรอบการบริหารความเสี่ยง

/๖.ติดตาม...

๖. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยง

๗. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง

๘. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ และการจัดการความเสี่ยง

๙. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับการบริหารการดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ และการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายวิรัตน์ คำหอมกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์
ที่ ๗๖๐/๒๕๖๕
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐ ที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

๑. ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์	ประธาน
๒. หัวหน้าสำนักปลัด	รองประธาน
๓. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๗. นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ/เลขานุการ

<u>หน้าที่และความรับผิดชอบ</u>

พิจารณากลั่นกรองนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ หรือกลยุทธ์ของสถาบัน ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของกระบวนการบริหารหลักสูตร การบริหารงานวิจัย ระบบงาน ระบบประกันคุณภาพ ความเสี่ยงด้านบุคลากร และความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะจรรยาบรรณของบุคลากร ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอกอื่นๆ ตามบริบทของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี

๑. ให้ความเห็นชอบกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสามารถประเมินติดตามและดูแลปริมาณความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

๒. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

๓. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ จะยอมรับได้

/๔.สนับสนุน...

๔. สนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายวิรัตน์ คำหอมกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี โทร ๐ ๓๕๔๔ ๐๕๙๑ ต่อ ๑๐๑

ที่ สพ ๕๖๑๐๑/ **วันที่** ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอเชิญประชุมคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการติดตาม และประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕

เรียน คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง,คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ๗๕๙/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ และคำสั่งเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ๗๖๐/๒๕๖๕ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนการ บริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด ที่บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการ ตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง เกิดประสิทธิผลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด จึงเรียนเชิญท่านเข้าร่วมการประชุมหารือเพื่อกำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ ในวันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๓๐น. ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ รายละเอียดตามระเบียบวาระการประชุมที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเข้าร่วมประชุมตามวัน เวลา ดังกล่าว

(นายอำนาจ นกโต)
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

พิจารณาแล้ว ☑ แจ้งให้กรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ เข้าร่วมประชุม

(นายวิรัตน์ คำหอมกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์
และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เพื่อกำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕
วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๓๐น
ณ ห้องประชุมสำนักงานเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

๔.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการเสนอโครงการที่มีความเสี่ยง

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม
คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์
และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เพื่อกำหนดแนวทางจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕
วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๓๐น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี

ที่	ชื่อ สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นายอำนาจ นกโต	ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์	
๒	นางศศิธร พิมพ์รุน	หัวหน้าสำนักปลัด	
๓	นางขนิษฐา จันทร	ผู้อำนวยการกองคลัง	
๔	นายอำนาจ นกโต	ปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	
๕	นางสาวศศิประภา อนุช	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานการศึกษา รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	
๖	นายณรงค์ กลั่นพจน์	ผู้อำนวยการกองช่าง	
๗	นางสาวกุลภัสสรณ์ วจนะเสถียร	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	
๘	นายไชยยา แก้วมณี	นิติกรชำนาญการ	
๙	นางสาวปิยะนาถ ศรีหาราช	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	
๑๐	นางลักษิกา เพ็งพูล	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	
๑๑	นางสาวนุชชญา แว่นแก้ว	นักวิชาการคลังชำนาญการ	
๑๒	นางรุจจา สงวนศักดิ์	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	
๑๓	นางสาวเพียงฤทัย ว่องการกิจอุดม	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ	
๑๔	นางสาวสุภาพร พรมหนองโดก	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	

รายงานการประชุม
คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์
และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เพื่อกำหนดแนวทางจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕
วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๓๐น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี

ผู้มาประชุม

๑. นายอำนาจ นกโต	ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์	ประธาน
๒. นางศศิธร พิมพ์รุน	หัวหน้าสำนักปลัด	รองประธาน
๓. นางขนิษฐา จันทร	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นายอำนาจ นกโต	ปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๕. นางสาวฐิภาพรรณ จันทสุ	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานการศึกษา รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๖. นายณรงค์ กลั่นพจน์	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๗. นางสาวกุลภัสสรณ์ วจนะเสถียร	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๘. นายไชยยา แก้วมณี	นิติกรชำนาญการ	กรรมการ
๙. นางสาวปิยะนาถ ศรีหาราช	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	กรรมการ
๑๐. นางลักษิกา เพ็งพูล	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	กรรมการ
๑๑. นางสาวนุชชญา แว่นแก้ว	นักวิชาการคลังชำนาญการ	กรรมการ
๑๒. นางรุจจา สงวนศักดิ์	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	กรรมการ
๑๓. นางสาวเพียงฤทัย ว่องการกิจอุดม	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ	กรรมการ
๑๔. นางสาวสุภาพร พรมหนองโดก	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	กรรมการ/เลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

-

<u>เปิดประชุม</u> **<u>๐๙.๓๐ น.</u>**

นายอำนาจ นกโต **ประธานกล่าวเปิด**
ประธานกรรมการ

สวัสดีครับ ท่านคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุกท่าน ที่เชิญมาประชุมในวันนี้ ก็เพื่อร่วมกันวางแผนการดำเนินงานและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรของเรา

/ระเบียบวาระที่ ๑...

ระเบียบวาระที่ ๑
นายอำนาจ นกโต
ปลัดเทศบาล
ประธานกรรมการ

เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

สืบเนื่องจากพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๖ เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ มีวัตถุประสงค์หลักให้ส่วนราชการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดประโยชน์สุข และผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจ เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และความคุ้มค่า โดยคำนึงถึงความเป็นไปได้ของภารกิจหรือโครงการที่ส่วนราชการดำเนินการ การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงเป็นวิธีการคาดการณ์เหตุการณ์ และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหา และอุปสรรคที่ทำให้ไม่สามารถ บรรลุตามเป้าหมาย และส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมาย เพื่อผลักดันให้หน่วยงานภาครัฐ มีการปรับปรุงการทำงาน ยกระดับการบริหารจัดการอย่างต่อเนื่อง และกำหนดเป็นตัวชี้วัดระดับความสำเร็จของการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA) โดยนำเครื่องมือทางการบริหารต่างๆ มาผนวกไว้ในประเด็นการประเมิน ตามเกณฑ์ PMQA ในหมวดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องสำหรับหมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ กำหนดให้ส่วนราชการต้องมี การวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงมีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะป้องกันและควบคุมปัญหาในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และส่งกระทบต่อกระทบต่อการปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ นั้น เพื่อให้เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตามคำสั่งที่ ๗๕๙/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตามคำสั่งที่ ๗๖๐/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ โดยมีหน้าที่

๑. ให้ความเห็นชอบกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสามารถประเมินติดตามและดูแลปริมาณความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

/๒. ดูแล...

นายอำนาจ นกโต
ปลัดเทศบาล
ประธานกรรมการ

๒. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

เพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่ตั้งไว้มุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการของการดำเนินงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส และมีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์ และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้น และระยะยาวตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ได้ให้ความสำคัญกับ “การบริหารความเสี่ยง” ซึ่งเป็น เครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ เป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูง(High Performance Organization : HPO) และเป็นกระบวนการที่เน้นความสำคัญ หรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์การต้องดำเนินการให้บรรลุตามเป้าประสงค์และประเด็นยุทธศาสตร์ที่วางไว้

การบริหารความเสี่ยงที่ดีนั้น จะต้องให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายในองค์กรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกัน และควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้ ตามเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐปี ๒๕๕๘ หมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ ซึ่งกำหนดว่าส่วนราชการต้องมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความ เสี่ยงตามมาตรฐาน COSO เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ในการป้องกันข้อผิดพลาด หรือลดโอกาสที่จะทำ ให้องค์การเกิดความเสียหายหรือล้มเหลว โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้และมีการติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามแนวทางการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน ประกอบกับได้มีข้อกำหนด พระราชบัญญัติการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๒ในมาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ พ.ร.บ. การเงินการคลังฯ กำหนด

ทั้งนี้ในปัจจุบันการบริหารความเสี่ยงจำเป็นจะต้องดำเนินการให้ครอบคลุมตามหลักการบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี หรือหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) อันประกอบ ด้วย ๑๐ หลักคือ

/๑.หลักการ...

นายอำนาจ นกโต
ปลัดเทศบาล
ประธานกรรมการ

๑. หลักการตอบสนอง (Responsiveness)
๒. หลักประสิทธิผล (Effectiveness)
๓. หลักประสิทธิภาพ/คุ้มค่า (Efficiency/Value for money)
๔. หลักความเสมอภาค (Equity)
๕. หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)
๖. หลักการตรวจสอบได้/มีภาระรับผิดชอบ (Accountability)
๗. หลักเปิดเผย/โปร่งใส (Transparency)
๘. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)
๙. หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
๑๐. หลักนิติธรรม (Rule of Law)

ที่ประชุม **รับทราบ**

นายอำนาจ นกโต
ปลัดเทศบาล
ประธานกรรมการ

เชิญรองประธานฯ อธิบายรายละเอียดต่างๆ เพิ่มเติมให้แก่คณะกรรมการในที่ประชุมทราบ เชิญครับ

นางศศิธร พิมพ์รุน
หัวหน้าสำนักปลัด
รองประธาน

ค่ะ สวัสดีท่านประธานและคณะกรรมการฯ ทุกท่าน ดิฉันขอแจ้งรายชื่อและหน้าที่ของคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ดังนี้

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๑. ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์	ประธาน
๒. หัวหน้าสำนักปลัด	รองประธาน
๓. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๗. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๘. นิติกร	กรรมการ
๙. นักทรัพยากรบุคคล	กรรมการ
๑๐. นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๑๑. นักวิชาการคลัง	กรรมการ
๑๒. นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๑๓. นักวิชาการศึกษา	กรรมการ
๑๔. นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ/เลขานุการ

/หน้าที่...

นางศศิธร พิมพ์รุน
หัวหน้าสำนักปลัด
รองประธาน

<u>หน้าที่และความรับผิดชอบ</u>

๑. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์จะยอมรับได้

๒. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสภาวการณ์

๓. ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิผลของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

๔. มีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัตินโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยง

๕. ติดตามการพัฒนากรอบการบริหารความเสี่ยง

๖. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยง

๗. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง

๘. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ และการจัดการความเสี่ยง

๙. รายงานต่อคณะกรรมการเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ และการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๑. ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์	ประธาน
๒. หัวหน้าสำนักปลัด	รองประธาน
๓. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๗. นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ/เลขานุการ

<u>หน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง</u>

พิจารณากลั่นกรองนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ หรือกลยุทธ์ของสถาบัน

/ความเสี่ยง...

นางศศิธร พิมพ์รุน
หัวหน้าสำนักปลัด
รองประธาน

ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของกระบวนการบริหารหลักสูตร การบริหารงานวิจัย ระบบงาน ระบบประกันคุณภาพ ความเสี่ยงด้านบุคลากรและความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะจรรยาบรรณของบุคลากร ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอกอื่นๆ ตามบริบทของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี

๑. ให้ความเห็นชอบกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสามารถประเมินติดตามและดูแลปริมาณความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

๒. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากนายกเทศมนตรีตำบลบ้านโพธิ์

๓. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ จะยอมรับได้

๔. สนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณและทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ

ที่ประชุม **รับทราบ**

นายอำนาจ นกโต
ปลัดเทศบาล
ประธานกรรมการ

ดังนั้น เพื่อให้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงควรกำหนดผู้รับผิดชอบให้เป็นไปตาม ข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ เพื่อดำเนินการตามหน้าที่ที่กำหนดไว้ตามข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์ดังกล่าว ประกอบด้วย การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง การจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ป้องกันรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

/ทั้งนี้...

นายอำนาจ นกโต
ปลัดเทศบาล
ประธานกรรมการ

ทั้งนี้ ในปัจจุบันการบริหารจัดการความเสี่ยงจำเป็นจะต้องดำเนินการให้ครอบคลุมตามหลักการบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี หรือหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) หลักนิติธรรม (Rule of Law) เป็นหลักที่นำมาใช้บริหารงานในปัจจุบันอย่างแพร่หลาย ช่วยส่งเสริมให้องค์กรดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสร้างศรัทธาและ ความเชื่อมั่นองค์กรให้แก่บุคคลภายนอกและทำให้เกิดการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง อันจะส่งผลให้การปฏิบัติงานตามโครงการและภารกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้การบริหารจัดการความเสี่ยงยังมีส่วนช่วยให้เกิดการพัฒนาความสัมพันธ์ ระหว่างองค์กรและภายในองค์กร นำมาซึ่งการประสานการทำงาน การติดต่อแลกเปลี่ยนข้อมูลและความร่วมมือ ในการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายในการบริหารราชการแผ่นดินต่อไป

ที่ประชุม **รับทราบ**

<u>ระเบียบวาระที่ ๒</u> **<u>เรื่องรับรองรายงานการประชุม</u>**
- ไม่มี

<u>ระเบียบวาระที่ ๓</u> **<u>เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ</u>**
นายอำนาจ นกโต
ปลัดเทศบาล
ประธานกรรมการ

ลำดับต่อไปขอให้ฝ่ายเลขานุการได้ชี้แจงรายละเอียดเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ท่านคณะกรรมการได้ทราบ

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

เรียนท่านประธาน รองประธานและคณะกรรมการในที่ประชุมทุกท่าน ตามที่ท่านประธานและรองประธานได้แจ้งในเบื้องต้นแล้วนั้นว่า การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐและอย่างน้อยต้องประกอบด้วยการระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง โดยหน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยปีละครั้ง

กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง

/๔.การประเมิน...

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๖. การติดตามและทบทวน
๗. การสื่อสารและการรายงาน

ในส่วนของรายละเอียด เริ่มจากหัวข้อที่ ๑ การวิเคราะห์องค์กร โดยในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ นั้น ใช้การวิเคราะห์ SWOT Analysis/Demand (Demand Analysis)/Global Demand และ Trend ปัจจัยและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์ศักยภาพด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านทรัพย์กรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

<u>การวิเคราะห์ SWOT Analysis การวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค</u>

จุดแข็ง (S : Strengths) คือ การมองหาจุดเด่น ข้อดีภายในของตำบลบ้านโพธิ์

จุดอ่อน (W : Weakness) คือ การมองหาจุดด้อย ข้อเสียภายในตำบลบ้านโพธิ์

โอกาส (O : Opportunities) คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นโอกาสในการพัฒนาตำบลบ้านโพธิ์

อุปสรรค (T : Treats) คือ ปัจจัยภายนอกที่เป็นอุปสรรคในการพัฒนาตำบลบ้านโพธิ์

ผลการวิเคราะห์ศักยภาพภายในชุมชนเพื่อประเมินสถานภาพการพัฒนาในปัจจุบันและโอกาสการพัฒนาในอนาคต ด้วยเทคนิค SWOT Analysis ซึ่งพิจารณาจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร ได้แก่ สภาพแวดล้อมด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านการเมืองการปกครอง และด้านทรัพยากรธรรมชาติ ผลปรากฏดังนี้

จุดแข็ง (S : Strengths)

๑. มีศักยภาพการผลิตด้านการเกษตร
๒. อยู่ใกล้เมือง มีสถานที่รอบรับผลผลิตทางการเกษตรหลายแห่ง มีเส้นทางคมนาคมขนส่งที่สะดวก
๓. มีระบบสาธารณูปโภคที่ค่อนข้างสมบูรณ์
๔. มีหน่วยงานราชการ สถานศึกษาภายในพื้นที่
๕. ประชาชน ผู้นำชุมชนมีความสามัคคีเข้มแข็งให้ความร่วมมือในการทำกิจกรรมต่างๆ กับเทศบาล
๖. มีแหล่งน้ำขนาดใหญ่ทำให้เอื้อต่อการใช้ประโยชน์และการประกอบอาชีพ

/๗.มีทรัพยากร...

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

๗. มีทรัพยากรทางการบริหารค่อนข้างสมบูรณ์
๘. จัดเก็บรายได้ได้ตามเป้าหมาย

จุดอ่อน (W : Weakness)

๑. บางพื้นที่น้ำท่วมถึง ทำให้เกิดความเสียหายแก่ผลผลิตทางการเกษตร ราคาผลผลิตตกต่ำตามฤดูกาล
๒. การรวมกลุ่มเกษตรกรยังไม่เข้มแข็งเท่าที่ควรขาดความรู้ขาดเทคนิคในการสร้างมูลค่าผลผลิตเกษตร และการวางแผนการผลิต
๓. ขาดแคลนน้ำเพื่ออุปโภค – บริโภคช่วงหน้าแล้ง
๔. เยาวชนรุ่นใหม่ไม่สนใจทำการเกษตร
๕. ประชาชนขาดความร่วมมืออย่างจริงจังในการร่วมกันพัฒนาท้องถิ่น

โอกาส (O : Opportunities)

๑. นโยบายสำคัญต่างๆ ของรัฐบาล เช่น สนับสนุน SMEs , แก้ไขปัญหาความยากจน ,แก้ไขปัญหายาเสพติด ฯลฯ
๒. นโยบายสำคัญต่างๆ ของกลุ่มจังหวัด จังหวัดเอื้อและสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงาน เช่น ส่งเสริมการศึกษา การกีฬา การท่องเที่ยว
๓. มีการนำเทคโนโลยีใหม่ๆ มาช่วยแปรรูปสินค้าและเพิ่มมูลค่าสินค้าเกษตร
๔. สภาพพื้นที่ของจังหวัดเอื้อต่อการคมนาคมขนส่ง การเดินทางทำให้สามารถกระจายสินค้าทางการเกษตรออกไปจำหน่ายได้หลายจังหวัด
๕. หน่วยงานราชการ องค์กรเอกชน สถานประกอบการต่างๆ ในพื้นที่ให้ความร่วมมือในการพัฒนา
๖. การขยายตัวของชุมชนเมืองและการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจทำให้มีสถานประกอบการ รีสอร์ท หมู่บ้านจัดสรรในพื้นที่เพิ่มขึ้น

อุปสรรค (T : Treats)

๑. การบังคับใช้และปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับของกฎหมายไม่เข้มงวด
๒. ภัยธรรมชาติต่างๆ ที่ไม่อาจคาดการณ์ได้ล่วงหน้าและสภาพดิน ฟ้า อากาศ ไม่เอื้ออำนวย ส่งผลกระทบต่อผลผลิตทางการเกษตร
๓. การระบาดของแมลงศัตรูพืชและโรคต่างๆ
๔. ขาดการลงทุนภาคเกษตรอย่างต่อเนื่องและจริงจัง

ที่ประชุม **รับทราบ**

/ต่อไป...

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

ต่อไปหัวข้อที่ ๒ การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

<u>การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง</u>

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ด้านต่างๆ ให้อยู่ใน ระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์แผนงาน และการ ดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ รวมถึงการมุ่งเน้นให้ บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน และสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผล การบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ที่ประชุม **รับทราบ**

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

หัวข้อที่ ๓ การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน หรือกิจกรรม เป็นการพิจารณาว่ามีสิ่งใดหรือเหตุการณ์ใดที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรค ซึ่งอาจทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของงานกิจกรรมและกระบวนการที่ได้ปฏิบัติอยู่ ทั้งในส่วนของงานตามภารกิจประจำและงานตามนโยบายว่าตอบสนองและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจของหน่วยงานรวมถึงคาดคะเนผลผลิตและผลลัพธ์ของแต่ละงานกิจกรรมว่าจะเกิดผลในทางใดโดยพิจารณาได้จากกระบวนการหรือกิจกรรมที่มี

/ความสำคัญ...

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

ความสำคัญของข้อมูลสถิติของความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น หรืออาจเกิดขึ้นในอนาคตและจากการระดมความคิดเห็นของบุคลากรภายในหน่วยงานจากนั้นระบุปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง ทั้งนี้ในการระบุความเสี่ยงจะต้องพิจารณาแหล่งที่มาของปัจจัยเสี่ยงทั้ง ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายในและปัจจัยเสี่ยงภายนอก

ปัจจัยเสี่ยงภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้ โดยองค์กร เช่น โครงสร้างองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถ และทักษะของบุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสาหรับการให้บริการ เป็นต้น

ปัจจัยเสี่ยงภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้ โดยองค์กร เช่น ภาวการณ์การแข่งขัน กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี การเมือง สภาวะเศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม เป็นต้น

<u>แนวทางในการระบุความเสี่ยง</u>

๑. ศึกษาและพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต่างๆ โดยพิจารณาทั้งปัจจัยทั้งภายในและภายนอก เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

๒. พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง สรุปประเด็นเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และสาเหตุของเหตุการณ์หรือความเสี่ยงดังกล่าว ให้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อหารือร่วมกัน หากเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงลบถือเป็นความเสี่ยงที่ต้องประเมินและจัดการความเสี่ยงนั้น สำหรับเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงบวกเป็นโอกาส ซึ่งควรนำไปพิจารณาอีกครั้งในกระบวนการกำหนดวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ในการดำเนินงานต่อไป ทั้งนี้ ต้องระบุสาเหตุของความเสี่ยงด้วยทุกครั้ง โดยระบุให้ครบทุกสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงดังกล่าวเพื่อให้สามารถกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงให้ได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงและสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

- <u>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)</u> หมายถึง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อทิศทาง หรือ ภารกิจหลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เนื่องมาจากการเมือง เศรษฐกิจ ความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก ผู้ใช้บริการ ฯลฯ หรือความเสี่ยงที่เกิดจากการกระบวนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ผิดพลาด รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่

/สอดคล้อง...

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

สอดคล้องกับปัจจัยภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กรการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร การกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงเนื่องจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อการดาเนินงานขององค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ เป็นต้น

- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะและการดำเนินการงานทางการเงิน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง จนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ เนื่องมาจากการขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารการเงินได้อย่างถูกต้องเหมาะสมทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ ซึ่งส่งผลต่อการตัดสินใจทางการเงิน หรือการบริหารงบประมาณที่ผิดพลาด ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินขององค์กร

- ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร เช่น การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้องค์กรสามารถแบ่งประเภทของความเสี่ยงเพิ่มเติมได้ตามความเหมาะสม เช่น ด้านการทุจริต/คอร์รัปชัน ด้านความหยุดชะงักของการดำเนินงาน ด้านการเปลี่ยนแปลงจากสภาพอากาศ ด้านสิ่งแวดล้อมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

ที่ประชุม **รับทราบ**

/หัวข้อที่ ๔...

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

หัวข้อที่ ๔ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง /ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบทางด้านชื่อเสียงขององค์กร ด้านผู้รับบริการ ด้านบุคลากร ด้านเวลา ด้านความสำเร็จของงาน/กิจกรรม ด้านผลประโยชน์ทับซ้อนการให้หรือรับสินบน เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง

๑. กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) คือ ความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) คือ ระดับของความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจเป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับและระดับของความเสี่ยง (Risk Matrix) โดยกำหนดเกณฑ์ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานและลักษณะของผลจากการดำเนินงาน ซึ่งสามารถกำหนดได้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดประโยชน์ทับซ้อนการให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย (๐-๒๐%)	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อยมาก (มากกว่า ๒๐-๔๐%)	มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสในการเกิดขึ้นปานกลาง (มากกว่า ๔๐-๖๐%)	มีโอกาสในการเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	มีโอกาสในการเกิดขึ้นมาก (มากกว่า ๖๐-๘๐%)	มีโอกาสในการเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง หรือมากกว่า	มีโอกาสในการเกิดขึ้นสูงมาก (มากกว่า ๘๐-๑๐๐%)	มีโอกาสในการเกิดขึ้นประจำ

/เกณฑ์...

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	ค่าเป้าหมาย	ด้านผลประโยชน์ทับซ้อนการให้หรือการรับสินบน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการสูญเสีย	ไม่ส่งผลเลย หรือส่งผลกระทบระดับบุคคล	เป้าหมายความสำเร็จ ต่ำกว่า ๓๐%	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง
๒	น้อย	สูญเสียเล็กน้อย	ส่งผลกระทบในระดับหน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จ ๓๐%-๔๙.๙๙%	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	ส่งผลกระทบระดับหน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จ ๕๐%-๖๙.๙๙%	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๔	สูง	สูญเสียค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบกระดับกรม	เป้าหมายความสำเร็จ ๗๐%-๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๕	สูงมาก	สูญเสียมาก	ส่งผลกระทบไปยังภายนอกกรม	เป้าหมายความสำเร็จ มากกว่า ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ในการประเมินความเสี่ยงควรระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินระดับเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนต่อการเลือกระดับความเสี่ยงและใช้เป็นข้อมูลเปรียบเทียบในการประเมินระดับความเสี่ยงภายหลังการจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสี่ยงทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้วให้ทำการคำนวณระดับของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับความรุนแรง

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยงสามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

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

/๒.การประเมิน...

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

๒. การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความ เสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่าง เหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยมาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น

<u>ขั้นตอนในการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง</u>

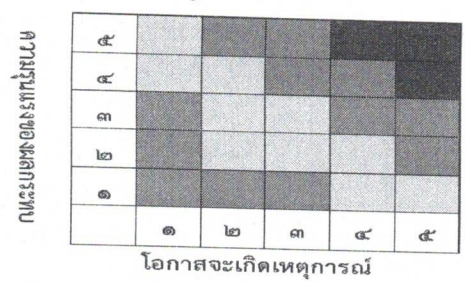
- พิจารณาโอกาส/ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้น มากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

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

๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

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

แผนภูมิความเสี่ยง



กรอบการกำหนดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (zone)

/จาก...

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า ได้มีการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ซึ่งจะได้เชื่อมโยงไปสู่การควบคุม/การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบัน และที่จะได้มีการกำหนดเพิ่มเติมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานยืนรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานยืนรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานยืนรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

ที่ประชุม **รับทราบ**

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

หัวข้อที่ ๕ การตอบสนองความเสี่ยง

๑. การประเมินผลการจัดการความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่เป็นการประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุมความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร/หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าว หมายถึง กระบวนการ วิธีการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ สามารถช่วยป้องกันและชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ได้

หลังจากประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การวิเคราะห์การการจัดการหรือควบคุมเดิมที่มีอยู่ก่อนว่าได้มีการจัดการควบคุมเพื่อช่วยลดความเสี่ยงไว้อย่างไร รวมทั้ง พิจารณาด้วยว่าการจัดการหรือควบคุมที่ได้กำหนดไว้แล้วนั้น ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่และได้ผลเป็นอย่างไร ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว ดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการ

/ควบคุม...

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

ควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่ และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้องปรับปรุง ดังนี้

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

๒. การจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยงอยู่ด้วยกัน ๔ วิธี

- <u>กรณียอมรับความเสี่ยง</u> หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่เกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- <u>กรณีหลีกเลี่ยงความเสี่ยง</u> หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กรแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม หรือกระบวนงานอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยน เป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม

- <u>กรณีถ่ายโอนความเสี่ยง</u> หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น จ้างบุคคลภายนอก เป็นต้น โดยอาจเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาอันจำกัด เป็นต้น

- <u>กรณีควบคุม/ลดความเสี่ยง</u> หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจาก**ปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร** ได้แก่ การควบคุมภายใน หรือเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทาง การควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจาก**ปัจจัยภายนอกและมิได้อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร** ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ

ที่ประชุม **รับทราบ**

/หัวข้อที่ ๖...

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

หัวข้อที่ ๖ การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข โดยอาจติดตามเป็นรายไตรมาส ติดตามเป็นรอบ ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน ตามที่องค์กรเห็นความเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารความเสี่ยงนั้นมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายในการจัดการ มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่ เปลี่ยนแปลงไป โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ

๑. เป็นการประเมินคุณภาพ และความเหมาะสมกับวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่

๒. เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการที่เป็นการทำเพิ่มเติมว่าแล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบ ตามแบบรายงานที่ได้จัดทำโดยกำหนดติดตามในการรายงาน นอกจากจะรายงานตามแบบฟอร์มที่กำหนดแล้ว ต้องมีการติดตามผลจากการปฏิบัติงานและการบริหารงานตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดด้วย

๓. เป็นการทบทวนแผนและรายงานผลผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

ที่ประชุม **รับทราบ**

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

หัวข้อที่ ๗ การสื่อสารและการรายงาน

การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการกำหนดเกณฑ์เพื่อใช้ในการพิจารณาข้อมูลที่จะนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการพิจารณาถึงวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และสอดคล้องกันทั้งวัตถุประสงค์ในแต่ละระดับและและการดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กร

/ทั้งนี้...

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

ทั้งนี้ สามารถเตรียมข้อมูลต่าง ๆ ได้หลายวิธีการ โดยตามตัวอย่างนี้จะขอยกตัวอย่างเพียงวิธีการหนึ่งในการดำเนินการงานพอสังเขป ดังนี้

๑. พิจารณาข้อมูลกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรในแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. พิจารณาว่าโครงการที่จัดทำขึ้นในปีงบประมาณตอบสนองยุทธ์ศาสตร์ใด กลยุทธ์ แผนงาน แนวทางการพัฒนาใดตามที่กำหนดในเทศบัญญัติในปีงบประมาณ

๓. พิจารณางานประจำตามหน้าที่ โครงการและภารกิจของสำนัก/กองที่กำหนดในแผนปฏิบัติราชการของหน่วยงานตามที่ปรากฏในเทศบัญญัติในปีงบประมาณ

๔. พิจารณาถึงวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรม ตัวชี้วัด (ถ้ามี) และเป้าหมายของการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์

๕. ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงแต่ละประเภทตามที่กำหนดและปัจจัยเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใดตามที่ได้กำหนด

๖. กำหนดวิธีการตอบสนองความเสี่ยงตามความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่วิเคราะห์ได้

๗. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับความเสี่ยงที่ยังยอมรับไม่ได้หรือต้องการพัฒนาให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยกำหนดเป็นแผนงาน/กิจกรรม/ขั้นตอน/การปฏิบัติงาน โดยกำหนดผู้รับผิดชอบและระยะเวลาการดำเนินงาน

๘. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้าปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา (ถ้ามี) ตามที่ได้กำหนดโยบายการติดตามไว้ เช่น รายไตรมาส เป็นต้น

๙. รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารให้รับทราบ

๑๐.พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสรุปผลการดำเนินงานภายหลังจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วว่าระดับความเสี่ยงปัจจุบันอยู่ในระดับใด จำเป็นจะต้องนำไปดำเนินการในในปีงบประมาณต่อไปหรือไม่อย่างไร

๑๑.รายงานสรุปผลต่อผู้บริหารให้รับทราบ

ที่ประชุม **รับทราบ**

/ในส่วน...

นายอำนาจ นกโต
ปลัดเทศบาล
ประธานกรรมการ

ในส่วนนี้ผมขอเพิ่มเติมว่าการพิจารณาแผนงาน โครงการ ภารกิจงาน กิจกรรม ก่อนการดำเนินการอาจพิจารณาแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามภารกิจที่มีความสำคัญโดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาเพื่อพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากความสำคัญของแผนงาน/โครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์, โครงการตามนโยบายที่สำคัญ, โครงการที่มีงบประมาณสูง เป็นต้น โดยการกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา คัดเลือกแผนงาน/โครงการที่สำคัญ เช่น ความสอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์ การส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของนโยบาย (แผนงาน /โครงการสำคัญ) ตามยุทธศาสตร์องค์กร จำนวนวงเงินงบประมาณ เป็นต้น เพื่อคัดกรองเฉพาะเรื่องที่สำคัญในชั้นต้นก่อน แต่ทั้งนี้หากดำเนินการเช่นนี้ แผนงาน โครงการ ภารกิจงาน กิจกรรมอื่น ๆ ที่ไม่เข้าหลักเกณฑ์การพิจารณาจะต้องดำเนินการให้อยู่ในระบบประเมินผลการควบคุมภายในด้วย เพื่อให้ครอบคลุมในการพิจารณาถึงความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

ที่ประชุม **รับทราบ**

ระเบียบวาระที่ ๔ **เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา**

นายอำนาจ นกโต
ปลัดเทศบาล
ประธานกรรมการ

เทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยจากประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ซึ่งการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ หมวด ๒ มาตรา ๑๖ (๑) ประกอบกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ แผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจที่เกี่ยวข้องเพื่อแจ้งแนวทางพัฒนาท้องถิ่น รับทราบปัญหาความต้องการ ประเด็นการพัฒนา และประเด็นที่เกี่ยวข้องตลอดจนความช่วยเหลือทางวิชาการและแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับสภาพพื้นที่ เพื่อนำมากำหนดแนวทางการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยให้นำข้อมูลพื้นฐานในการพัฒนาจากหน่วยงานต่างๆ มาพิจารณาประกอบการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการตามอำนาจหน้าที่ และพร้อมที่จะนำ

/ไปสู่...

นายอำนาจ นกโต
ปลัดเทศบาล
ประธานกรรมการ

ไปสู่การปฏิบัติ และสามารถใช้ในการประสานแผนการพัฒนาท้องถิ่นได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายที่คณะผู้บริหารหวังที่จะทำให้เกิดการพัฒนาในท้องถิ่นและวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนซึ่งเป็นความเสี่ยงที่มีระดับความสำคัญ และมีผลกระทบสูงต่อการบริหารราชการ การวิเคราะห์ความเสี่ยงรายประเด็นยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ ที่ส่งผลต่อการบรรลุเป้าหมายทางยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลตัวอย่างรายละเอียดการวิเคราะห์ประกอบด้วย ๖ ประเด็นยุทธศาสตร์ (Strategic Issues) ดังนี้

๑) ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

๒) ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

๓) ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการพัฒนาการศึกษา

๔) ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการกีฬาศิลปวัฒนธรรมพื้นบ้านและงานประเพณีท้องถิ่น

๕) ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการพัฒนาสังคม การเมือง การบริหาร ตามหลักธรรมาภิบาล

๖) ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการท่องเที่ยวแบบอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ในส่วนของรายละเอียดเพิ่มเติม เชิญกรรมการเลขานุการชี้แจงครับ

ที่ประชุม **รับทราบ**

นายอำนาจ นกโต
ปลัดเทศบาล
ประธานกรรมการ

ครับ ในส่วนของการจัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลตัวอย่างประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ นี้ ผมจะต้องขอความคิดเห็นเพิ่มเติมจากทุกท่านในที่ประชุมในครั้งนี้นะครับ

<u>กรอบแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง</u>

การพิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารราชการของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

การพิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามภารกิจที่มี ความสำคัญ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากความสำคัญของโครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์, โครงการตามนโยบายที่สำคัญ, โครงการที่มีงบประมาณสูง เป็นต้น

โดยเราจะเริ่มจากการกำหนดเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ ขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธ์ศาสตร์ของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์

ในส่วนรายละเอียดของโครงการในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ต่างๆ ผมขอเชิญฝ่ายเลขานุการได้ อธิบายเพิ่มเติมครับ

/ในส่วน...

น.ส.สุภาพร พรมหนองโดก
นักจัดการงานทั่วไป
ปฏิบัติการ
กรรมการและเลขานุการ

ในส่วนของโครงการต่างๆ ในแต่ละยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบ้านโพธิ์ จะเป็นโครงการที่มีอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ซึ่งได้นำมาจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว และอยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำแผนการดำเนินงาน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่ทางเจ้าหน้าที่ได้แจกให้คณะกรรมการล่วงหน้าแล้ว

ประชุม **รับทราบ**

นายอำนาจ นกโต
ปลัดเทศบาล
ประธานกรรมการ

ขอให้คณะกรรมการทุกท่านในที่ประชุมช่วยพิจารณาคัดเลือกโครงการฯ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เชิญพิจารณาและเสนอความคิดเห็นครับ

นางศศิธร พิมพ์รุน
หัวหน้าสำนักปลัด
รองประธาน

ตามที่ฝ่ายเลขานุการ ได้แจ้งโครงการทั้งหมด ๖๓ โครงการ และจากแผนควบคุมภายใน จำนวน ๑๗ รายการ โดยแต่ละโครงการได้มีการจัดหมวดหมู่ตามยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์แล้ว ดิฉันขอเสนอการพิจารณาคัดเลือกโครงการที่จะนำมาดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ โดยการเลือกโครงการฯ ตามยุทธศาสตร์

เนื่องจากจะเป็นการไม่ปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อนเพราะขั้นตอนการดำเนินโครงการฯ ส่วนใหญ่ก็จะมีรูปแบบขั้นตอนการดำเนินการที่คล้ายคลึงและสอดคล้องกัน

ในที่ประชุมมีความคิดเห็นอย่างไรบ้างคะ

ที่ประชุม **มีมติเห็นด้วย**

นายอำนาจ นกโต
ปลัดเทศบาล
ประธานกรรมการ

ครับ ผมเห็นด้วยกับข้อเสนอของรองประธานกรรมการครับ เพราะการดำเนินโครงการส่วนใหญ่ของเราก็จะมีระเบียบและการปฏิบัติที่เหมือนกัน ไม่ค่อยจะแตกต่างกัน อีกอย่างเราก็จะได้ช่วยกันพิจารณาคัดเลือกโครงการที่สำคัญและมีความเสี่ยงที่สุดขององค์กร ในแต่ละยุทธศาสตร์ครับ

ที่ประชุม **รับทราบ**

นางศศิธร พิมพ์รุน
หัวหน้าสำนักปลัด
รองประธาน

ดิฉันของเสนอโครงการ/กิจกรรรมที่มีแนวโน้มความเสี่ยง จำนวน ๙ โครงการ/กิจกรรม

๑. ค่าใช้จ่ายการจัดงานรัฐพิธีต่างๆ

/๓...

นางศศิธร พิมพ์รุน **หัวหน้าสำนักปลัด** **รองประธาน**	๒ .โครงการฝึกอบรมอาชีพระยะสั้นสำหรับประชาชนทั่วไปและผู้ว่างงาน ๓. จัดซื้อโทรทัศน์ แอล อี ดี แบบสมาร์ททีวี (ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่) ๔. เงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ๖๐ ปีขึ้นไป ๕. การรับ – ส่ง หนังสือ ๖. กิจกรรมด้านกฎหมาย ๗. กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมใน การพัฒนาท้องถิ่น ๘. งานกิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๙. การบริหารงานด้านบุคลากร
ที่ประชุม	**รับทราบ**
นางสาวศศิประภา อนุช **หัวหน้าฝ่ายบริหารงานการศึกษา รักษาราชแทน** **ผู้อำนวยการกองการศึกษา** **กรรมการ**	ดิฉันขอเสนอยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา จำนวน ๓ โครงการ ๑. อุดหนุนค่าอาหารกลางวันโรงเรียน สังกัด สพฐ. ๒. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา (เงินอุดหนุนอาหารกลางวัน) ๓. สนับสนุนอาหารเสริม (นม) (วัสดุงานบ้านงานครัว)
ที่ประชุม	**รับทราบ**
นางขนิษฐา จันทร **ผู้อำนวยการกองคลัง** **กรรมการ**	ดิฉันขอเสนอโครงการ/กิจกรรม ที่มีแนวโน้มความเสี่ยง จำนวน ๔ โครงการ/กิจกรรม ๑. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๒. งานจัดเก็บรายได้ ๓. งานจัดซื้อจัดจ้าง ๔. งานการเงินและบัญชี
ที่ประชุม	**รับทราบ**
นายอำนาจ นกโต **ปลัดเทศบาล** **ประธาน**	ผมในฐานปลัดเทศบาล รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ขอเสนอโครงการ/กิจกรรมที่มีความเสี่ยง จำนวน .... โครงการ/กิจกรรม ๑. กิจกรรมอนามัยและสิ่งแวดล้อม

/๓....

๒. กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข
๓. งานรักษาความสะอาด
๔. กิจกรรมควบคุมโรค

ที่ประชุม — **รับทราบ**

นายณรงค์ กลั่นพจน์
ผู้อำนวยการกองช่าง
กรรมการ

ผมขอเสนอโครงการ/กิจกรรมที่มีความเสี่ยง จำนวน ๖ โครงการ
๑. กิจกรรมด้านการควบคุมดูแลเกี่ยวกับการกำหนดราคากลาง
๒. ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๓ เริ่มจากถนนคอนกรีตเดิม ถึงบริเวณบ้านนางบุญธรรม ใจอารีย์
๓. ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๓ เริ่มจากถนนคอนกรีตเดิม ถึงบริเวณบ้านนางลออ
๔. ปรับปรุงถนนเสริมดินพร้อมลงหินคลุก หมู่ ๕ เริ่มจากถนนคอนกรีตเดิมในหมู่บ้านถึงบริเวณที่นานางยวน เภาเสน
๕. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๖ เริ่มจากถนนคอนกรีตเดิมในหมู่บ้าน ถึงบริเวณบ้านนางสายสุดา จันทนะโสติถ์
๖. ซ่อมแซมถนนโดยการลงหินคลุก หมู่ที่ ๓ เริ่มจากถนนสายอู่ยา-ดอนจันทร์ ถึงบริเวณบ้านนางสาวกนกรัธน์ ต่วนชะเอม

ที่ประชุม — **มีมติเห็นด้วย**

นายอำนาจ นกโต
ปลัดเทศบาล
ประธานกรรมการ

มีท่านใดจะเสนอโครงการใด หรือมีความคิดเห็นเพิ่มเติม เชิญครับ หากไม่มีท่านใดจะเสนอ ก็จะให้กรรมการเลขานุการ ช่วยสรุปโครงการและแจ้งแนวทางการดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์ เชิญครับ

<u>ระเบียบวาระที่ ๕</u> — <u>**เรื่องอื่นๆ**</u>

นายอำนาจ นกโต
(ประธาน)

ท่านใดมีอะไรที่จะเสนอแนะหรือไม่ หากไม่มี ผมขอขอบคุณคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาฯ ทุกท่านที่ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดียิ่ง ที่เสียสละเวลามาเข้าร่วมประชุม และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าโอกาสต่อไปคงได้รับความร่วมมือจากท่านด้วยดี ในครั้งต่อไป ผมขอปิดประชุมครับ

ปิดประชุม — เวลา ๑๑.๐๐น.

(ลงชื่อ) ผู้จดบันทึกรายงานการประชุม
(นางสาวสุภาพร พรมหนองโดก)
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ
กรรมการ/เลขานุการ

(ลงชื่อ) ผู้รับรองรายงานการประชุม
(นายอำนาจ นกโต)
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโพธิ์
ประธานกรรมการ