



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะช่วยเพิ่มโอกาสความสำเร็จ ลดโอกาสของความล้มเหลว ลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร และยุทธศาสตร์ที่วางไว้ได้

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนางแล จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนางแล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 โดยใช้แนวทางการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการที่สำคัญ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนางแลหวังเป็นอย่างยิ่งว่า แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนางแล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ฉบับนี้ จะเกิดประโยชน์สูงสุดต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ขององค์กรต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลนางแล

สารบัญ

ส่วนที่ 1	โครงสร้างคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	1
	โครงสร้างคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	2
ส่วนที่ 2	การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	4
ส่วนที่ 3	แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลนางแล	8
ภาคผนวก		
	- คำสั่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	
	- คำสั่งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	
	- ประกาศนโยบายและมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง	
	- หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 0409.4/ว23 ลงวันที่ 19 มีนาคม 2562	
	เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ	
	บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562	

ส่วนที่ 1

โครงสร้างคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนางแล

เทศบาลตำบลนางแล ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ตามคำสั่งที่ 482/2563 สั่ง ณ วันที่ 25 พฤศจิกายน 2563 โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

โครงสร้างคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

1. ปลัดเทศบาลตำบลนางแล	ประธานกรรมการ
2. รองปลัดเทศบาล	กรรมการ
3. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
4. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
5. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
6. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	กรรมการ
7. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
8. หัวหน้าฝ่ายธุรการ	กรรมการ
9. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง	กรรมการ
10. หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง	กรรมการ
11. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข	กรรมการ
12. หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา	กรรมการ
13. หน่วยตรวจสอบภายใน	กรรมการ
14. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการและเลขานุการ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
2. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
3. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
4. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

โครงสร้างคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนางแล

เทศบาลตำบลนางแล ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ตามคำสั่งที่ 483/2563 สั่ง ณ วันที่ 25 พฤศจิกายน 2563 โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

1. นางสาวสอั้งมาส	แสงศรี	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ
2. นางอุซอร	วงศ์ยศ	หัวหน้าฝ่ายธุรการ
3. นายदनัย	ผาสุข	นิติกร
4. นางเปรมจิต	อังคณาวิวัฒน์	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ
5. นางศศิอัญญา	วรรตธวัชรดล	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ
6. นางสาวพรพรรณ	ไผ่ชั้น	นักจัดการงานทะเบียนและบัตรชำนาญการ
7. นายเชิดชัย	มะโนหาญ	นักป้องกันบรรเทาสาธารณภัยชำนาญการ
8. นางสาวนิชาภา	เชื่อนเพชร	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ
9. นางกิตติกาล	คำลือ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
10. นายมนู	วุฒิชมภู	นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ
11. นางสาวดารารัตน์	แดงฟู	นักวิชาการเกษตรชำนาญการ
12. นางธัชณี	เถินมงคล	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน
13. นางสาวกัญจน์นิชา	บุญชูโลทร	เจ้าพนักงานทะเบียนชำนาญงาน

กองคลัง

1. นางพัชรินทร์	เตปินยะ	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง
2. นางสาวทัศนีย์ศิลป์	มะโนคำ	นักวิชาการคลังชำนาญการ
3. นางนงลักษณ์	เทียมสา	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ
4. นางสาววิญญา	ไชยยะ	เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน
5. นางนงนิตย์	ประเต็ม	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน

กองช่าง

1. นายปิยะพงษ์	ชัยธีระสุเวท	นายช่างโยธาอาวุโส
2. นายก่อพจน์	เอี่ยมสำอาง	นายช่างโยธาอาวุโส
3. นายจาดรงค์	สั๊กกينا	นายช่างโยธาชำนาญงาน
4. สิบเอกนิวัฒน์	จันทร์ทิ	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- | | | |
|------------------|-----------|-------------------------------|
| 1. นางรองกาญจน์ | จันทร์เลน | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| 2. นางผกากรอง | อุป็นโน | นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ |
| 3. นางสาวอรรฉรรณ | ศรีจันทร์ | นักวิชาการสุขาภิบาลปฏิบัติการ |
| 4. นายสุพจน์ | วงษา | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |

กองการศึกษา

- | | | |
|-------------------|------------|--------------------------------|
| 1. นางสาวปรียากร | เจริญพร | นักวิชาการศึกษาชำนาญการ |
| 2. นางลลิตา | เชื่อนเพชร | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ |
| 3. นางณัจยา | ศรีโชติ | นักสหนาการปฏิบัติการ |
| 4. นางสาวกัญชัญญา | เชื่อนเพชร | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน |

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. ให้จัดทำตารางระบุปัจจัยเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นของแต่ละงานตามภารกิจบทบาทหน้าที่ตามแผนงาน/โครงการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง และเข้าร่วมในการจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงและนำแผนไปปฏิบัติ
2. ให้จัดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบต่อองค์กรที่เกิดขึ้นของแต่ละเหตุการณ์ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และนำมาจัดการโดยวิธีการหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ลดความเสี่ยง ลดความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงตามแผนงาน/โครงการ
3. รายงานผลการจัดการความเสี่ยงที่ไม่สามารถจัดการให้ลดลง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนั้นได้ให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาทางควบคุมความเสี่ยงนั้นต่อไป

ส่วนที่ 2

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกโครงการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้เทศบาลตำบลนางแลสามารถปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยได้พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงจาก

- โครงการที่สำคัญ (Flagship Project)
- โครงการที่ได้รับเงินงบประมาณสูง
- ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงอยู่ในระดับ ปานกลาง สูง สูงมาก

ขั้นตอนที่ 2 การระบุความเสี่ยง

ค้นหาและระบุความเสี่ยงที่อาจส่งผลให้การดำเนินงานไม่บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้และเพื่อให้สามารถพิจารณากำหนดแนวทางและมาตรการในการจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้เป็นอย่างดี ตามหลักของ COSO ที่ได้มีการระบุความเสี่ยง 4 ด้าน ดังนี้

1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: S) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ และแผนดำเนินงาน ที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ขององค์กร

2) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) หมายถึง ความเสี่ยงที่จะเกิดจากการปฏิบัติงานทุกๆ ขั้นตอน อันเนื่องมาจากขาดการกำกับดูแลหรือควบคุมภายในที่ดี โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ/อุปกรณ์/เทคโนโลยีสารสนเทศ/บุคลากรในการปฏิบัติงาน และความปลอดภัยของทรัพย์สิน

3) ความเสี่ยงด้านการรายงาน (Reporting Risk: R) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากความผิดพลาดของรายงานประเภทต่างๆ ที่ใช้ในองค์กร เช่น งบการเงิน รายงานยอดขาย รายงานต้นทุนการผลิต เป็นต้น ความเสี่ยงด้านการรายงานอาจจะอยู่ในรูปข้อมูลไม่ถูกต้อง ไม่น่าเชื่อถือ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของผู้ใช้ข้อมูล รวมไปถึงการรายงานไม่ทันเวลาด้วย

4) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย/กฎระเบียบ ซึ่งอาจจะเกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมาย/กฎระเบียบที่มีอยู่นั้นไม่เหมาะสมหรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

ขั้นตอนที่ 3 การประเมินความเสี่ยง

เป็นกระบวนการระบุความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และผลกระทบ (Impact) หมายถึง ความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง รวมถึงขอบเขตระดับความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ เมื่อทำการประเมินแล้วจะต้องนำมากำหนดระดับความเสี่ยงเพื่อช่วยให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว โดยนำมาบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรการหรือกิจกรรมเพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ โดยระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้นั้นเป็นปัจจัยสำคัญที่เทศบาลตำบลนางแลใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยได้กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของเทศบาลตำบลนางแลจะต้องเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับต่ำ ตามแผนภูมิความเสี่ยง (Degree of Risk)

3.1 เกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์การให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบไว้ 5 ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก (*คู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง หน้า 14-16*)

3.2. จัดระดับความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาสความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาส x ผลกระทบ (Likelihood x Impact) ซึ่งกำหนดเกณฑ์ไว้ 4 ระดับ ได้แก่ ต่ำ ปานกลาง สูง และสูงมาก (*คู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง หน้า 16*)

ขั้นตอนที่ 4 การกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการตอบสนองความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง หรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงมุ่งเน้นให้องค์กรสามารถบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงสามารถทำได้หลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรม โดยแบ่งวิธีการจัดการความเสี่ยงได้ 4 วิธี ดังนี้

1) หลีกเลี่ยงการเกิดความเสี่ยง (Avoid) เป็นการปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรม เช่น ยกเลิก/เปลี่ยนแปลงโครงการ เป็นต้น

2) ลด/ควบคุมความเสี่ยง (Mitigate) เป็นการจัดการความเสี่ยงในกรณีที่หน่วยงานเห็นว่าความเสี่ยงเหล่านั้นเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในหรือมีสาเหตุที่สามารถลดหรือควบคุมได้ด้วยวิธีการควบคุมภายในหรือปรับปรุงระบบการทำงาน เช่น กำหนดกิจกรรม/มาตรการควบคุม การจัดอบรมให้กับบุคลากร เป็นต้น

3) ถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น (Transfer) เป็นการถ่ายโอนงาน โครงการ หรือกิจกรรมให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบ อาจเป็นหน่วยงานภายในหรือภายนอกองค์กร เช่น การจ้างที่ปรึกษาในกรณีที่มีความเสี่ยงซึ่งอาจเกิดจากความไม่ชำนาญงานของบุคลากรภายในหน่วยงาน เป็นต้น

4) ยอมรับการเกิดความเสี่ยง (Accept) เป็นความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งองค์กรได้กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ขององค์กรอยู่ในระดับต่ำตามแผนภูมิความเสี่ยง (Degree of Risk) เมื่อเลือกแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง หรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงแล้ว จากนั้นดำเนินการกำหนดวิธีการสำหรับจัดการความเสี่ยงเพื่อจัดการและควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 5 การสื่อสารและเผยแพร่แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การสื่อสารเพื่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรที่มีประสิทธิภาพจะช่วยป้องกันความเสี่ยงไม่ให้เกิดขึ้น หรือลดความรุนแรงของความเสี่ยงต่างๆ ลงได้ ปัจจัยสำคัญคือ ผู้บริหารต้องมีส่วนสำคัญในการผลักดันให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งบุคลากรจะต้องมีส่วนร่วมในการนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปเป็นกรอบแนวทางในการจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน นอกจากนี้ ช่องทางการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพจะช่วยให้บุคลากรสามารถสื่อสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงทั้งในหน่วยงานระหว่างหน่วยงานและกระบวนการทำงานต่างๆ ได้เป็นอย่างดี เพื่อให้เกิดการผลักดันการนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปสู่การปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ เทศบาลตำบลนางแลจึงกำหนดแนวทางการสื่อสารเพื่อการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในแต่ละปี โดยมีแนวทาง/ช่องทางการดำเนินการ ดังนี้

ที่	แนวทาง/ช่องทาง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
1	แจ้งเวียนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	ภายใน 15 วันหลังจาก แผนฯ ได้รับความเห็นชอบ	คณะกรรมการฯ คณะทำงานฯ
2	เผยแพร่แผนบริหารจัดการความเสี่ยงลง เว็บไซต์ของเทศบาลตำบลนางแล	ภายใน 15 วันหลังจาก แผนฯ ได้รับความเห็นชอบ	คณะกรรมการฯ คณะทำงานฯ
3	คณะกรรมการและคณะทำงานผลักดัน ให้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น	ภายหลังจากแผนฯ ได้รับความเห็นชอบ	คณะทำงาน สำนัก/กอง
4	ติดตาม/รายงานผลเป็นรายปี	ภายใน 15 วัน หลังครบ กำหนดรอบระยะเวลา	คณะทำงาน สำนัก/กอง
5	สรุปรายงานประเมินผลประจำปีเพื่อ นำเสนอผู้บริหารพิจารณาแนวทางใน การดำเนินการในปีถัดไป	ภายในต้นปีงบประมาณ ถัดไป	คณะกรรมการฯ คณะทำงานฯ

ขั้นตอนที่ 6 การติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

ภายหลังจากจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้วให้คณะทำงานฯ แต่ละสำนัก/กอง ประสานงานภายในสำนัก/กอง ของตนเพื่อดำเนินการตามมาตรการที่ระบุในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และจะต้องมีการรายงานและติดตามผล เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานอย่างถูกต้องเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยเป้าหมายในการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง คือ ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ ระดับของความเสี่ยงภายหลังจากการดำเนินการจัดการความเสี่ยงตามมาตรการลดลงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้มีประสิทธิภาพให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เทศบาลตำบลนางแลได้กำหนดกรอบระยะเวลาการติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในรูปแบบการติดตามผลเป็นรายปี ดังนั้น จึงกำหนดให้คณะทำงานฯ ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 โดยที่ภายหลังจากที่รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการฯ จะต้องรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ สำนัก/กอง รับผิดชอบในการดำเนินการตามมาตรการที่ระบุในแผนปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง เสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

ส่วนที่ 3

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนางแล

เทศบาลตำบลนางแลได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโดยคัดเลือกโครงการ/กิจกรรมที่มีปัจจัยความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยนำมากำหนดมาตรการในการจัดการและควบคุมปัจจัยความเสี่ยงนั้นให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ โดยแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนางแลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีรายละเอียดโครงการ/กิจกรรมจากสำนัก/กอง เพื่อนำมาดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลนางแล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

โครงการ	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S/O/R/C	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
1. โครงการมหรหกรรมของดี ตำบลนางแล	1. การเลื่อนการจัดกิจกรรม ไม่เป็นไปตามกำหนด 2. เกิดฝนตก พายุคะนองใน ระหว่างการดำเนินงาน 3. รายได้ไม่คุ้มค่า มีรายได้ หมุนเวียนน้อยกว่าเป้าหมาย ที่กำหนด	สูงมาก ปานกลาง ปานกลาง	○ ○ ○	1. ปรับระยะเวลาในแผนการดำเนินงาน เป็นทั้งปีงบประมาณ หรือยุติการ ดำเนินงานในช่วงการแพร่ระบาดของโรค โควิด-19 2. ปรับระยะเวลาดำเนินการที่เหมาะสม กับผลผลิตในพื้นที่ และจัดในสถานที่ที่ เหมาะสมกับการป้องกันฝนพายุคะนอง 3. ประชาสัมพันธ์กิจกรรมล่วงหน้าอย่าง ต่อเนื่อง การจำหน่ายสินค้าราคา ที่เหมาะสม ไม่แพงเกินไป หรือจัดกิจกรรม สินค้าราคาพิเศษหรือราคาประหยัด	กันยายน 2564	น.ส.นิชาภา เชื้อนเพชร ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดเทศบาล

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลนางแล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

โครงการ	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S/O/R/C	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
2. โครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหามอกควันและไฟฟ้า	1. การประชาสัมพันธ์ในพื้นที่ชุมชนยังไม่ทั่วถึง 2. ประชาชนไม่เห็นความสำคัญในการป้องกันและแก้ไขปัญหามอกควันและไฟฟ้า	ปานกลาง	S/O	1. จัดให้มีการอบรมให้ความรู้ในการป้องกันและแก้ไขปัญหามอกควันและไฟฟ้าให้ครอบคลุมทุกกลุ่มในพื้นที่	กันยายน 2564	นายเชิดชัย มะโนหาญ ฝ่ายธุรการ สำนักปลัดเทศบาล
		ปานกลาง	S/O	2. สร้างความเข้าใจแก่ประชาชนถึงความสำคัญของการป้องกันปัญหามอกควันและไฟฟ้า		

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลนางแล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

โครงการ	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S/O/R/C	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
3. โครงการพัฒนาการจัดเก็บรายได้ สร้างแรงจูงใจในการชำระภาษี	ประชาชนไม่มาชำระภาษีภายในกำหนดเวลา	ปานกลาง	○	1. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบข้อมูลการชำระภาษีภายในกำหนดเวลา 2. สร้างแรงจูงใจให้ประชาชนมาชำระภาษี โดยการให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่	กันยายน 2564	นางนงนิตย์ ประเต็ม กองคลัง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลนางแล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

โครงการ	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S/O/R/C	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
4. โครงการก่อสร้างอาคาร ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	1. การก่อสร้างอาคาร ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย ก่อสร้างในที่ราชพัสดุ 2. ความผิดพลาดในการ ออกแบบ เขียนแบบ คำนวณโครงสร้าง 3. มีความผิดพลาดในการ ควบคุมงาน	ปานกลาง ปานกลาง ปานกลาง	O/C O/C O/C	1. ทาหรือ/ประชุมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีหนังสือขอใช้พื้นที่ราชพัสดุและมีหนังสือ อนุญาตให้ใช้เป็นลายลักษณ์อักษร 2. เพิ่มอัตรากำลังให้เพียงพอและพัฒนา ความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน ศึกษา ข้อกำหนด ระเบียบ ขั้นตอน 3. ผู้บังคับบัญชากำกับดูแล ติดตามและ ให้มีการรายงานเพื่อรับทราบปัญหา	กันยายน 2564	นายเศรษฐพล กิจรักษ์ กองช่าง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลนางแล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

โครงการ	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S/O/R/C	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
5. โครงการก่อสร้างกำแพง ป้องกันการกัดเซาะหนองบัว น้อย หมู่ที่ 13 บ้านแม่ปูคา	1. มวลน้ำในฤดูฝนไม่ สามารถคาดการณ์ได้ 2. ความผิดพลาดในการ ออกแบบ เขียนแบบ คำนวณโครงสร้างงานระบบ และการประมาณราคา 3. ความผิดพลาดในการ ควบคุมงาน	ปานกลาง ปานกลาง ปานกลาง	O O/C O/C	1. วางแผนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ 2. เพิ่มอัตรากำลังให้เพียงพอและพัฒนา ความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน ศึกษา ข้อกำหนด ระเบียบ ขั้นตอน 3. ผู้บังคับบัญชากำกับดูแล ติดตามและ ให้มีการรายงานเพื่อรับทราบปัญหา	กันยายน 2564	นายเศรษฐพล กิจรักษ์ กองช่าง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลนางแล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

โครงการ	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S/O/R/C	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
6. โครงการก่อสร้างวางท่อระบายน้ำ คสล. พร้อมบ่อพัก คสล. หมู่ที่ 10 บ้านป่าซาง วิวัฒน์	1. มวลน้ำในฤดูฝนไม่สามารถคาดการณ์ได้	ปานกลาง	O	1. วางแผนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ	กันยายน 2564	นายเศรษฐพล กิจรักษ์ กองช่าง
	2. ความผิดพลาดในการออกแบบ เขียนแบบ คำนวณโครงสร้างงานระบบ และการประมาณราคา	ปานกลาง	O/C	2. เพิ่มอัตรากำลังให้เพียงพอและพัฒนา ความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน ศึกษา ข้อกำหนด ระเบียบ ขั้นตอน		
	3. ความผิดพลาดในการควบคุมงาน	ปานกลาง	O/C	3. ผู้บังคับบัญชากำกับดูแล ติดตามและ ให้มีการรายงานเพื่อรับทราบปัญหา		

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลนางแล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

โครงการ	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S/O/R/C	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
7. โครงการควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออกแบบมีส่วนร่วม	1. ประชาชนยังขาดความรู้เรื่องการป้องกันควบคุมโรคไข้เลือดออก 2. โรคไข้เลือดออกเกิดจากยุงลายเป็นพาหะนำโรค	ปานกลาง	S	1. จัดอบรมให้ความรู้ รณรงค์ประชาสัมพันธ์ความรู้เรื่องมาตรการการป้องกันโรคไข้เลือดออก 5 ป 1 ข ทั้ง 16 หมู่บ้าน 2. ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในทุกครัวเรือน 3. ใช้นวัตกรรมปูนแดงให้ครอบคลุมทุกพื้นที่	กันยายน 2564	นางผกากรอง อุปันโน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลนางแล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

โครงการ	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง S/O/R/C	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
8. โครงการจัดหาอาหารกลางวันสำหรับเด็กในโรงเรียนเขตพื้นที่ตำบลนางแล	งบประมาณไม่เพียงพอ	ปานกลาง	○	มีการสำรวจจำนวนเด็กนักเรียนและส่งข้อมูลให้กองการศึกษา ณ วันเปิดภาคเรียน เพื่อดำเนินการโอนงบประมาณเพิ่มเติม	กันยายน 2564	นางสาวปรียากร เจริญพร กองการศึกษา