



**รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
ของเทศบาลตำบลปากคาด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

**เทศบาลตำบลปากคาด
อำเภอปากคาด จังหวัดเชียงใหม่**



รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลปากคาด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ บัญญัติไว้ในมาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงาน การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

เพื่อให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลปากคาด เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังดังกล่าว จึงจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง มีการกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เป็นเครื่องมือที่จะช่วยให้องค์กรสามารถ เผชิญการเปลี่ยนแปลงในสภาวะการณ์ต่าง ๆ ได้ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสภาวะ เศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดแผนยุทธศาสตร์ การกำหนด แผนดำเนินงาน โครงสร้างองค์กร การบริหารจัดการข้อมูล เป็นต้น ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผล การบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน การเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกัน ลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง การทุจริตของหน่วยงาน ซึ่งการบริหารจัดการ ความเสี่ยงเป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารป้องกันความเสี่ยงและความผิดพลาดจากการดำเนินงานทั้งในระดับ บุคคลและระดับองค์กร ช่วยสร้างความมั่นใจทั้งในด้านการปฏิบัติงานและความเชื่อถือจากประชาชน ส่งผลให้ การดำเนินการของหน่วยงานบรรลุยุทธศาสตร์ พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ที่กำหนดไว้ได้ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและ ซีดความสามารถให้กับเทศบาลตำบลปากคาด

วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานในองค์กร มีความเข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถบริหาร จัดการความเสี่ยงได้ในทิศทางเดียวกัน

๒. เพื่อให้เทศบาลตำบลปากคาด สามารถดำเนินงานได้ตาม พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ที่กำหนดใน แผนพัฒนาท้องถิ่น โดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๓. เพื่อให้หน่วยงานทุกระดับในสังกัดเทศบาลตำบลปากคาด ใช้ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็น เครื่องมือในการลดหรือป้องกันความเสียหาย หรือความล้มเหลว จากกระบวนการดำเนินงานที่จะส่งผลกระทบต่อ เสี่ยงภัย ทั้งระดับบุคคลและองค์กร ทำให้ไม่บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้

๔. เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลปากคาด และเป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง

เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหาร และบุคลากรในหน่วยงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อสามารถนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนดำเนินงานประจำปี ให้มีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และภารกิจของเทศบาล

๒. จัดให้มีระบบการบริหารที่ดีและเป็นไปอย่างเป็นระบบ และมีองค์ประกอบหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีและครบถ้วน

๓. สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

นโยบายในการพิจารณาความเสี่ยง

๑. กำหนดให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้น ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญและการดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้ทุกส่วนราชการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กำหนดขอบเขตตัวชี้วัด วิเคราะห์ความเสี่ยง กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง และแนวทางการป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ให้ผู้รับผิดชอบจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ และให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง พร้อมทั้งเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓. ให้มีการติดตามประเมินผลและรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๔. เมื่อพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อองค์กร จะต้องรายงานความเสี่ยงนั้น ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบทันที และให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย

ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจในการบริหารงานได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาและอุปสรรคที่จะส่งผลให้เกิดความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ อีกทั้งยังเป็นแนวทางปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ได้ปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง และบรรลุตามเป้าหมายของการปฏิบัติงาน ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้บริหารทุกระดับ ตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารจัดการความเสี่ยง จะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาลด้วย

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลปากคาดเป็นไปตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งสามารถปกป้องผลประโยชน์ และเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

ยุทธศาสตร์การพัฒนาเทศบาลตำบลปากคาด

วิสัยทัศน์

“เทศบาลปากคาดเมืองน่าอยู่ เขตชุมชนธรรม งานล้ำถ้าศรีธน ชุมชนพัฒนา การศึกษาเป็นเลิศ”

พันธกิจ มี ๕ ข้อ ดังนี้

พันธกิจที่ ๑ ส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาระบบคมนาคมขนส่ง ระบบสาธารณูปโภค ระบบสาธารณูปการ พลังงานทดแทน และการผังเมืองให้ได้มาตรฐาน มีประสิทธิภาพ เพื่อรองรับการขยายตัวของเมืองในอนาคตและเศรษฐกิจของท้องถิ่น

พันธกิจที่ ๒ ส่งเสริมการเกษตร สร้างรายได้ และพัฒนาศักยภาพของคนในครอบครัว และชุมชนให้เข้มแข็ง สามารถพึ่งตนเองได้ ตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

พันธกิจที่ ๓ เพิ่มประสิทธิภาพในการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ดีส่งเสริมการท่องเที่ยว การกีฬา เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

พันธกิจที่ ๔ พัฒนาระบบการศึกษา เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาธารณสุข ตลอดจนอนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาของท้องถิ่น

พันธกิจที่ ๕ สร้างระบบบริหารจัดการที่ดี โดยให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ การวางแผนพัฒนา การตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการบริหารงานและงบประมาณ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาของเทศบาลตำบลปากคาด

เทศบาลตำบลปากคาด ได้ใช้ข้อมูลจากสภาพความเป็นจริงของพื้นที่ ที่มาจากสภาพปัญหาและความต้องการของประชาชน ประกอบด้วย การนำนโยบายของรัฐ แผนยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ แผนพัฒนาภาค/แผนพัฒนากลุ่มจังหวัด/แผนพัฒนาจังหวัด กรอบยุทธศาสตร์องค์การบริหารส่วนจังหวัด และกรอบยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มาบูรณาการเป็นแนวทางในการพัฒนาเทศบาล เพื่อให้ชุมชนมีความเข้มแข็ง และสามารถปรับตัวได้ในโลกแห่งการแข่งขันยุคโลกาภิวัตน์ ซึ่งเทศบาลตำบลปากคาด ได้กำหนดยุทธศาสตร์การพัฒนาไว้ ๕ ด้าน ดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน การผังเมือง การบริหารจัดการน้ำ และส่งเสริมพลังงานทดแทน

๒. ยุทธศาสตร์การส่งเสริมการเกษตร อาชีพ และคุณภาพชีวิตของประชาชน

๓. ยุทธศาสตร์การส่งเสริมการท่องเที่ยว กีฬา นันทนาการ อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๔. ยุทธศาสตร์การส่งเสริมการศึกษา เทคโนโลยีสารสนเทศ สาธารณสุข ตลอดจนอนุรักษ์ ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาของท้องถิ่น

๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาระดับการบริหารจัดการภาครัฐ

แนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินงานภายใต้ยุทธศาสตร์และแผนดำเนินงานที่กำหนดไว้ อาจต้องเผชิญกับปัญหา อุปสรรคใน การดำเนินงาน ซึ่งการที่จะบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ได้นั้น ขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ซึ่งถือเป็น ความเสี่ยงทั้งสิ้น โดยผลกระทบจะมากหรือน้อยเพียงใดขึ้นอยู่กับโอกาสและความรุนแรงของปัจจัยหรือ เหตุการณ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือต้องเผชิญอยู่ ดังนั้น แนวคิดในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จึงได้ถูกนำมาใช้ในการเตรียมการเพื่อป้องกัน “ปัญหา” จาก “ปัจจัยเสี่ยง” ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งจะมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรโดยรวม

ประเภทของความเสี่ยง

ประเภทของความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) คือ ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อทิศทาง หรือ ภารกิจหลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เนื่องมาจากการเมือง เศรษฐกิจ ความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก ผู้ใช้บริการ ฯลฯ หรือความเสี่ยงที่เกิดจากการกระบวน การตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ผิดพลาด รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและนำไปปฏิบัติ ไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อ การบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) คือ ความเสี่ยงเนื่องจากการปฏิบัติงาน ภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานของ องค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็ม ประสิทธิภาพ เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะและการดำเนินงาน ทางการเงิน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับ ไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง จนกระทบการดำเนินงานของ องค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ เนื่องมาจากการขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารการเงินได้อย่างถูกต้องเหมาะสม ทำให้ขาด ประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ ซึ่งส่งผลกระทบต่อตัดสินใจทางการเงิน หรือการบริหารงบประมาณ ที่ผิดพลาด ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินขององค์กร

๔. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจาก การละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ องค์กร เช่น การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม

แนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่ได้รับการยอมรับว่าเป็นแนวทางในการส่งเสริมการบริหาร ความเสี่ยงและเป็นหลักปฏิบัติที่เป็นสากล คือกรอบการบริหารความเสี่ยงสำหรับองค์กรของคณะกรรมการ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ที่มอบหมายให้ ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ เป็นผู้เขียนกรอบการบริหารความเสี่ยงสำหรับองค์กร (Enterprise Risk Management Framework)

กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread Way Commission) ประกอบด้วย ๘ องค์ประกอบ ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
๓. การระบุชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)
๘. การติดตามผล (Monitoring)

ทั้งนี้องค์ประกอบเหล่านี้เกิดจากการปฏิบัติงานร่วมกันของฝ่ายบริหาร ฝ่ายปฏิบัติงาน และฝ่ายสนับสนุนครอบคลุมทุกหน่วยงานในองค์กร ผสมผสานเข้ากับกลยุทธ์ในการบริหารจัดการ โดยมีความเชื่อมโยงกันในทุกระดับจากระดับองค์กร สู่ระดับฝ่ายดำเนินกิจกรรม และเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องภายในองค์กร

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงเพื่อให้สามารถกำหนดระดับความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง โดยเป็นกระบวนการที่จะดำเนินการหลังจากค้นหาความเสี่ยงขององค์กรแล้วโดยการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสี่ยงมาดำเนินการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น และประเมินระดับความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ตลอดจนพิจารณาการควบคุมที่มีอยู่ และยังมีประโยชน์ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่อย่างมากภายใต้ทรัพยากรขององค์กรที่จำกัดไม่ว่าจะเป็น เงินทุน เวลา วัสดุ อุปกรณ์ และบุคลากรขององค์กร ทำให้ไม่สามารที่จะจัดการกับทุกความเสี่ยงได้ การประเมินความเสี่ยงจะช่วยทำให้องค์กรตัดสินใจ จัดการกับความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและประเมินได้ว่าควรจัดการกับความเสี่ยงนั้นๆ อย่างไร ความเสี่ยงใดควรต้องรีบดำเนินการบริหารจัดการก่อนหลัง หรือความเสี่ยงใดที่สามารถที่จะยอมรับให้เกิดขึ้นได้

การกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของ ความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยแต่ละองค์กรจะต้องกำหนดเกณฑ์ขึ้นให้เหมาะสมกับประเภทและสภาพแวดล้อมขององค์กรโดยอาจจะกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน หรือ ๓ คะแนน ซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมและดุลยพินิจการตัดสินใจของฝ่ายบริหารขององค์กร โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับองค์กรที่มีข้อมูลสถิติ ตัวเลข หรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง สำหรับองค์กรที่ไม่มีข้อมูลสถิติ ตัวเลข หรือจำนวนเงินหรือไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ก็ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดในอนาคต โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนน แสดงถึงโอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิด สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ตามลำดับ และกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับโอกาสที่จะเกิด จากนั้นทำการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิดว่าแต่ละความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงมีโอกาสเกิดขึ้นในระดับใด ดังตัวอย่างดังนี้

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงคุณภาพหรือเชิงบรรยาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกเดือน
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสดังแต่นานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังแต่น้อยมาก

การวิเคราะห์ผลกระทบ (Impact) เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งการกำหนดระดับของผลกระทบนั้น จะต้องพิจารณาถึงความรุนแรงของความเสียหายหากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น โดยอาจแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือด้านการเงิน/ทรัพย์สิน การดำเนินงาน ชื่อเสียง/ภาพลักษณ์บุคลากร ฯลฯ โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนน แสดงถึงระดับความรุนแรงระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ตามลำดับ และกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับความรุนแรงของผลกระทบ จากนั้นทำการวิเคราะห์ผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นว่ามีผลกระทบอยู่ในระดับใด ตัวอย่างเช่น

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก เกินกว่า ๑ วัน
๔	สูง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๖ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๑ วัน
๓	ปานกลาง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๓ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๖ ชั่วโมง
๒	น้อย	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ๑ - ๓ ชั่วโมง
๑	น้อยมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ไม่เกิน ๑ ชั่วโมง

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านบุคลากร

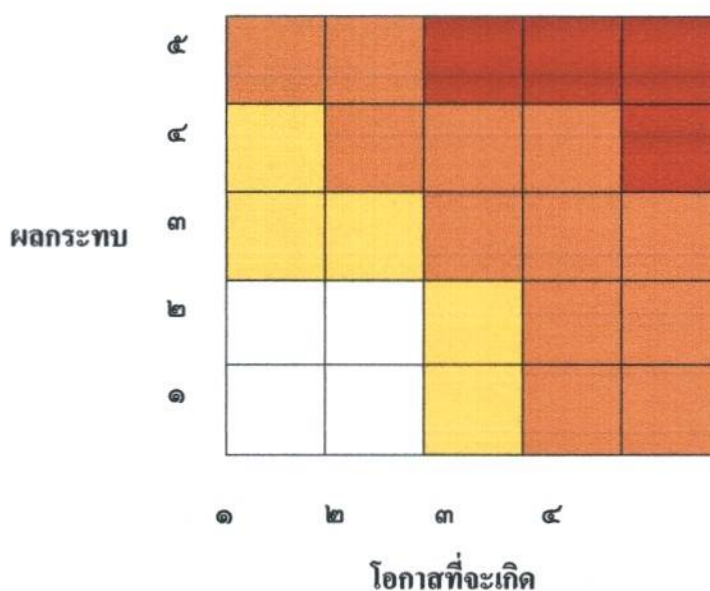
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีบาดเจ็บถึงชีวิต / สูญเสียอวัยวะสำคัญ / ทุพพลภาพ
๔	สูง	มีบาดเจ็บสาหัส / สูญเสียอวัยวะ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๒๐ วัน
๓	ปานกลาง	มีบาดเจ็บ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๗ วัน แต่ไม่เกิน ๒๐ วัน
๒	น้อย	มีบาดเจ็บ หยุดงานไม่เกิน ๗ วัน
๑	น้อยมาก	มีบาดเจ็บเล็กน้อย ไม่หยุดงาน

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านชื่อเสียง/ภาพลักษณ์

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการเผยแพร่ข่าวในวงกว้างในหนังสือพิมพ์ วิทยุ และโทรทัศน์
๔	สูง	มีการเผยแพร่ข่าวทั้งในวิทยุและหนังสือพิมพ์
๓	ปานกลาง	มีการเผยแพร่ข่าวเฉพาะในหนังสือพิมพ์
๒	น้อย	มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด
๑	น้อยมาก	ไม่มีการเผยแพร่ข่าว

การประเมินระดับความเสี่ยง (Degree of risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดและผลกระทบหรือความรุนแรงหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น หลังจากองค์กรวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงแล้ว องค์กรต้องนำผลการวิเคราะห์มาประเมินระดับความเสี่ยงว่าแต่ละความเสี่ยงมีระดับความเสี่ยงอยู่ระดับใดในตารางการประเมินระดับความเสี่ยง ซึ่งระดับความเสี่ยงอาจแบ่งออกเป็น ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ แทนระดับความเสี่ยงข้างต้นด้วยเกณฑ์สีประกอบด้วย สีแดง สีส้ม สีเหลือง และสีขาว ตามลำดับ โดยนำผลจากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดขึ้นและผลจากการวิเคราะห์ผลกระทบมาประเมินระดับความเสี่ยงดังตัวอย่างดังนี้

การประเมินระดับความเสี่ยง






การจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยง

สีขา	ลำดับ	สีเหลือง	ลำดับ	สีส้ม	ลำดับ	สีแดง	ลำดับ
โอกาส x ผลกระทบ		โอกาส x ผลกระทบ		โอกาส x ผลกระทบ		โอกาส x ผลกระทบ	
๑ x ๑	๑	๓ x ๑	๕	๔ x ๑	๑๐	๔ x ๔	๒๒
๒ x ๑	๒	๓ x ๒	๖	๔ x ๒	๑๑	๕ x ๔	๒๓
๑ x ๒	๓	๑ x ๓	๗	๑ x ๔	๑๒	๔ x ๕	๒๔
๒ x ๒	๔	๒ x ๓	๘	๒ x ๔	๑๓	๕ x ๕	๒๕
		๓ x ๓	๙	๔ x ๓	๑๔		
				๓ x ๔	๑๕		
				๕ x ๑	๑๖		
				๕ x ๒	๑๗		
				๕ x ๓	๑๘		
				๑ x ๕	๑๙		
				๒ x ๕	๒๐		
				๓ x ๕	๒๑		

ความเสี่ยงที่
๒๕

คำอธิบายการบริหารความเสี่ยงตามระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	Risk Ranking	แทนด้วยแถบสี	คำอธิบายการบริหารความเสี่ยง
สูงมาก	๒๒ - ๒๕ (สีแดง)		ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับความเสี่ยง ที่องค์กรยอมรับได้อย่างมากต้องบริหารความเสี่ยง เร่งด่วน
สูง	๑๐ - ๒๑ (สีส้ม)		ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕ - ๙ (สีเหลือง)		ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มี ประสิทธิภาพมากขึ้น
ต่ำ	๑ - ๔ (สีขา)		ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

การติดตามผล

ประเด็นสำคัญของการติดตามผล ได้แก่

- การติดตามผลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีคุณภาพและมีความเหมาะสม และการบริหารความเสี่ยงได้นำไปประยุกต์ใช้ในทุกระดับขององค์กร

- ความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้รับการรายงานต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบ

การติดตามการบริหารความเสี่ยงสามารถทำได้ ๒ ลักษณะ คือ การติดตามอย่างต่อเนื่องและการติดตามเป็นรายครั้ง การติดตามอย่างต่อเนื่องเป็นการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างทันที่ และถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน ส่วนการติดตามรายครั้งเป็นการดำเนินการภายหลังจากเกิดเหตุการณ์ ดังนั้นปัญหาที่เกิดขึ้นจะได้รับการแก้ไขอย่างรวดเร็ว หากองค์กรมีการติดตามอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้อองค์กรควรมีการจัดทำรายงานความเสี่ยงเพื่อให้การติดตามการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลปากคาด ได้วิเคราะห์และจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากประเด็นความเสี่ยงที่ได้รวบรวมจากหน่วยงาน สำนัก/กอง ของเทศบาลตำบลปากคาด ที่นำมาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามแผนพัฒนาท้องถิ่น และแผนการดำเนินงาน

บัดนี้ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลปากคาด ได้ดำเนินการรวบรวมและจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง พร้อมทั้งพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดดังนี้

แบบ บส. ๕

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสียหาย		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงานประจำปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑๑ (๑)	การเพิ่มศักยภาพในการกำหนดขอบเขตการออกแบบการควบคุมงานก่อสร้าง	-มีรายละเอียดน้อยมากทั้งในส่วนของการคำนวณ ออกแบบ กำหนดรายละเอียด ลักษณะงาน การคำนวณของราคาวัสดุ -การควบคุมงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแผน ทำให้เกิดความล่าช้า	๔	๓	๑๒ (สูง)	-ตรวจสอบรายละเอียดของการทำงาน ออกแบบ รวมถึงการควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบรูป และข้อกำหนด -ช่างควบคุมงานรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบรับงานจ้างทุกสัปดาห์ตามที่กำหนด -ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติได้ถูกต้องตามหลักวิชาชีพอย่างเคร่งครัด	๓	๓	ลดลง	-ความผันผวนของราคาน้ำมันและวัสดุก่อสร้างทำให้ยากต่อการคำนวณออกแบบ -ผู้รับจ้างดำเนินโครงการล่าช้า ไม่เป็นไปตามระยะเวลาตามสัญญาจ้าง	✓	ควบคุมได้	นำวิธีดำเนินงานจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เป็นแนวทางในการจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำคัญ	
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ			คะแนนระดับความเสี่ยง	ควบคุมได้		ควบคุมไม่ได้
๒๔(๒)	การสงเคราะห์ผู้สูงอายุ (เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)	-ผู้สูงอายุมีการย้ายเข้า-ออก และไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการเบิกจ่าย -การบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศผิดพลาด	๓	๔	๑๒ (สูง)	-มีการติดตามตรวจสอบข้อมูลจากฐานข้อมูลของกรมบัญชีกลางอย่างสม่ำเสมอ	ไม่มีข้อผิดพลาดในการเบิกจ่าย เบี้ยยังชีพ หรือผู้สูงอายุ หรือผิดพลาดเล็กน้อย	๒	๒	๔ (ต่ำ)	-	✓	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	นำวิธีดำเนินการจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เป็นแนวทางในการจัดการความเสี่ยงในงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
๕.๑(๑)	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	-การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลในบางครั้งไม่ได้ขออนุญาต ตามระเบียบ -การต่อทะเบียนรถยนต์ส่วนบุคคลให้ปัจจุบัน -เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังไม่ใส่ใจเกี่ยวกับการใช้และรักษา	๔	๓	๑๒ (สูง)	-แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ควบคุมและตรวจสอบการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล -พนักงานขับรถรถยนต์ส่วนบุคคล ตรวจสอบการต่ออายุ ใบคู่มือจดทะเบียนรถ ประจำปี ก่อนหมดอายุ ๓ เดือน แล้วดำเนินการต่ออายุ ให้เป็นปัจจุบันก่อนวันหมดอายุ	-มีการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลทุกครั้งนำไปใช้ และตรวจสอบระเบียบที่เกี่ยวข้อง -ภาษีทะเบียนรถยนต์ส่วนบุคคล เป็นปัจจุบัน ทุกคัน	๓	๒	๒ (ปานกลาง)	ลดลง	✓	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	นำวิธีดำเนินการจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เป็นแนวทางในการจัดการความเสี่ยงในงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส. ๕

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ/ความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ/ดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๕.๑(๒)	การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ	-การสูญหายของหนังสือ หรือเอกสารราชการ และยกต่อการค้นหา เนื่องจากระบบการจัดเก็บและควบคุมต้น และการจัดเก็บเอกสารไม่ดีพอ	๕	๓	๑๕ (สูง)	-จัดเอกสารแยกเป็นหมวดหมู่ -จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม -กำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้มีการติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่างต่อเนื่อง	เห็นหนังสือหรือเอกสารราชการแยกเป็นหมวดหมู่ตามตู้ใส่เอกสาร ง่ายต่อการค้นหา การสูญหายของเอกสารลดน้อยลงและเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายมากขึ้น	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ลดลง	✓	นำวิธีดำเนินการจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เป็นแนวทางในการจัดการความเสี่ยงใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ บส. ๕

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสียหายจากการดำเนินการ		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ			คะแนนระดับความเสี่ยง	ควบคุมได้	
๒ ๓ (๑)	โครงการลดปริมาณขยะมูลฝอยจากต้นทาง	-ปริมาณขยะยังคงเพิ่มมากขึ้น -ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะและไม่คัดแยกขยะก่อนทิ้ง	๔	๔	๑๖ (สูง)	-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ความเข้าใจ และส่งเสริมให้ประชาชนมีการลดปริมาณขยะมูลฝอย และคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี -ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมีการจัดทำถังขยะเปียก	ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ ในการคัดแยกขยะ รู้จักการนำขยะรีไซเคิล กลับมาใช้ใหม่ ส่งผลให้ขยะในชุมชนมีปริมาณลดลง ทำให้ชุมชนสะอาด และน่าอยู่มากยิ่งขึ้น	๒	๒	ลดลง	-	✓		นำวิธีดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เป็นแนวทางในการจัดการ ความเสี่ยงใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
 รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส. ๕

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสียหาย		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำคัญ
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๒๓(๒)	โครงการเงินอุดหนุนสำหรับการดำเนินงานตามแผนทางโครงการพระราชดำรินด้านสาธารณสุข	-การใช้จ่ายเงินอุดหนุนไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ และไม่ดำเนินการตามขั้นตอนกระบวนการที่ถูกต้องตามระเบียบ -การรายงานผลการดำเนินงานการใช้จ่ายเงินอุดหนุนล่าช้า ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบ หรือไม่มีผลการรายงานผล	๔	๓	๑๒ (สูง)	-แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผล การใช้จ่ายเงินอุดหนุน -คณะกรรมการฯ เจริญติดตามการรายงานผล การดำเนินงานพร้อม การใช้จ่ายเงินอุดหนุนอย่างต่อเนื่อง ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	๓	๒	๒ (ปานกลาง)	บางโครงการ เอกสารหลักฐาน ประกอบการรายงาน ไม่ครบถ้วน	✓	นำวิธีดำเนินงานจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เป็นแนวทางในการจัดการความเสี่ยงใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
 รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงาน
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ			คะแนนระดับความเสี่ยง	ควบคุมได้	
๕๑(๔)	โครงการปรับปรุงระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	-เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้านระบบสารสนเทศทางภูมิศาสตร์ (GIS)	๔	๔	๑๖ (สูง)	-จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ	เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องมีความรู้ความสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๒	๒	๔ (ต่ำ)	-	✓		นำวิธีดำเนินการจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เป็นแนวทางในการจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำคัญ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ			คะแนนระดับความเสี่ยง	ควบคุมได้	
๕๑ (๕)	การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	-การตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีของแต่ละงานไม่เพียงพอต่อการบริหารการเงินสิ้นสุดปีงบประมาณ-ขั้นตอนกระบวนการผู้มีอำนาจในการอนุมัติการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	๔	๓	๑๒ (สูง)	-จัดทำรายละเอียดประมาณการรายรับประมาณงบประมาณรายจ่ายประจำปี-แจ้งให้ทุกสำนัก/กองวางแผน การจัดทำงบประมาณ ให้สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ-ตรวจสอบบัญชีการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ในทุกไตรมาส	จำนวนการโอนแก้ไข/เปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงงบประมาณน้อยลง	๒	๒ (ปานกลาง)	ลดลง	-มีการโอนงบประมาณข้ามหมวดเนื่องจากตั้งงบประมาณไว้ไม่เพียงพอ	✓		นำวิธีดำเนินการจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เป็นแนวทางในการจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ภาคผนวก

แบบ บส. ๑

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๑ (๑)	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน การผังเมือง การบริหารจัดการน้ำ และส่งเสริม พลังงานทดแทน	การเพิ่มศักยภาพในการกำหนด ขอบเขตการออกแบบ การควบคุม งานก่อสร้าง	๖,๖๖๓,๓๓๐	-เพื่อให้โครงการงานก่อสร้าง เป็นไปตามแบบรูปและข้อกำหนด ตามหลักวิศวกรรม -เพื่อให้ประชาชนมีระบบ สาธารณูปโภค และสาธารณูปการ ใช้ ที่ได้มาตรฐาน มีประสิทธิภาพ อย่างทั่วถึง	ร้อยละ ๘๐ ของระบบ สาธารณูปโภค และ สาธารณูปการ มี มาตรฐานทั่วถึง	ชุมชนมีโครงสร้าง พื้นฐานครบถ้วน และได้ มาตรฐานมีประสิทธิภาพ เพื่อรองรับการขยายตัว ของชุมชนเมืองใน อนาคตและเศรษฐกิจ ของท้องถิ่น
๑๑ (๒)	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน การผังเมือง การบริหารจัดการน้ำ และส่งเสริม พลังงานทดแทน	การยื่นแบบ ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร	-	-เพื่อให้การยื่นแบบขออนุญาต มี ความถูกต้อง ชัดเจน เป็นไปตาม พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒	ร้อยละ ๗๕ ของการยื่น แบบ และการอนุญาต เป็นไปตามระเบียบ	ระบบการยื่นแบบขอ อนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร รองรับการขยายตัว ชุมชนเมืองมากขึ้น
๒๔ (๑)	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริม การเกษตร อาชีพและคุณภาพ ชีวิตประชาชน	โครงการจัดอบรมอาชีพให้กับ ประชาชน	๒๐,๐๐๐	- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ ส่งเสริมอาชีพ ให้กับประชาชน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และมี ประสิทธิภาพ - เพื่อส่งเสริมช่องทางประกอบ อาชีพให้แก่ประชาชน	จำนวนกลุ่มอาชีพ	การจัดตั้งกลุ่มอาชีพ และประชาชนมีรายได้ และคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๒ ๔ (๒)	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริม การเกษตร อาชีพและคุณภาพ ชีวิตประชาชน	การส่งเสริมผู้สูงอายุ (เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)	๘,๗๕๖,๔๐๐	-เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย ถูกต้อง ตาม ระเบียบ กฎหมาย	จำนวนผู้สูงอายุที่ได้รับ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ในทุกๆเดือน	ผู้สูงอายุที่มีอายุ ๖๐ ปี บริบูรณ์ขึ้นไปในพื้นที่ เทศบาลตำบลปากคาด
๒ ๓ (๑)	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริม การเกษตร อาชีพและคุณภาพ ชีวิตประชาชน	โครงการลดปริมาณขยะมูลฝอยจาก ต้นทาง	๑๐,๐๐๐	-เพื่อให้การดำเนินการจัดการขยะ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง -ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ สามารถคัดแยกขยะได้อย่างถูกวิธี	ปริมาณจำนวนขยะที่ ลดลง	-ชุมชนมีความสะอาด และน่าอยู่ -ประชาชนมีจิตสำนึกที่ดี และการจัดเก็บขยะมี ความสะดวกรวดเร็ว
๒ ๓ (๒)	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริม การเกษตร อาชีพและคุณภาพ ชีวิตประชาชน	โครงการเงินอุดหนุนสำหรับการ ดำเนินงานตามแนวทางการ พระราชดำริ ด้านสาธารณสุข	๓๒๐,๐๐๐	- เพื่อให้การดำเนินการใช้จ่ายเงิน อุดหนุนและการรายงานผลการ ดำเนินการพร้อมรายงานการใช้ จ่ายเงินอุดหนุนสำหรับการ ดำเนินงานตามแนวพระราชดำริ ด้านสาธารณสุข ถูกต้องตาม ระเบียบ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ ที่กำหนด	ร้อยละ ๑๐๐ ของการ จ่ายเงินอุดหนุน และ การรายงานผลการ ดำเนินงาน	-รายงานผลการ ดำเนินการใช้จ่ายเงิน อุดหนุนเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ถูกต้อง ตามระเบียบ -ประชาชนเกิดการ รวมกลุ่มช่วยเหลือ เกื้อกูลซึ่งกันและกัน

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๓ ๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การส่งเสริมการท่องเที่ยว กีฬา นันทนาการ อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	ขอรับการสนับสนุนโครงการที่เกี่ยวข้องด้านการพัฒนาส่งเสริมการท่องเที่ยว	๑,๖๐๐,๐๐๐	-เพื่อพัฒนาและส่งเสริมการท่องเที่ยว กระตุ้นเศรษฐกิจ ในชุมชนสร้างรายได้ที่ยั่งยืน	ร้อยละ ๙๐ ของการดำเนินงาน	-เพิ่มประสิทธิภาพในการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ดี -ส่งเสริมการท่องเที่ยว เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน
๓ ๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การส่งเสริมการท่องเที่ยว กีฬา นันทนาการ อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	การบริหารงบประมาณโครงการงานกีฬาและนันทนาการที่มีงบประมาณที่จำกัด	๒๕๐,๐๐๐	-เพื่อให้การบริหารโครงการที่มีข้อจำกัดเรื่องงบประมาณเป็นไปอย่างเพียงพอและเบิกจ่ายงบประมาณที่ถูกต้องตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การบริหารงบประมาณโครงการ อยู่ในงบประมาณที่ตั้งไว้	การดำเนินโครงการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยตรงตามวัตถุประสงค์ของโครงการ
๔ ๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การส่งเสริมการศึกษาเทคโนโลยีสารสนเทศ สาธารณสุข ตลอดจนอนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาของท้องถิ่น	การบริหารงบประมาณโครงการงานโครงการเกี่ยวกับงานวัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น	๑,๔๐๕,๐๐๐	-เพื่อให้การบริหารงานโครงการเกิดประสิทธิภาพ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ไม่มีข้อร้องเรียนหรือข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบ	การดำเนินโครงการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยตรงตามวัตถุประสงค์ของโครงการ

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๕ ๑ (๑)	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนา ยกระดับด้านระบบการบริหาร จัดการภาครัฐ	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	-	-เพื่อเป็นการควบคุมการใช้และ รักษารถยนต์ส่วนบุคคล ให้เป็น ไป ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	-การขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนบุคคลตาม ระเบียบ -ทะเบียนรถยนต์ ส่วนกลางเป็นปัจจุบัน	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง
๕ ๑ (๒)	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนา ยกระดับด้านระบบการบริหาร จัดการภาครัฐ	การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ	-	-เพื่อให้การปฏิบัติงานสารบรรณ และธุรการ เกี่ยวกับการจัดเก็บ เอกสาร และปฏิบัติงานในหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ และถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	หนังสือหรือเอกสาร ราชการไม่สูญหาย และง่ายต่อการค้นหา	การปฏิบัติงานสารบรรณ และงานธุรการเป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องและปฏิบัติงาน ได้ทันตามระยะเวลาที่ กำหนด
๕ ๑ (๓)	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนา ยกระดับด้านระบบการบริหาร จัดการภาครัฐ	โครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่	๑๐,๐๐๐	-เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บ รายได้และอำนวยความสะดวก ให้แก่ประชาชน	จำนวนผู้เสียภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง , ภาษีป้าย จำนวน ๖๒๙ ราย	จัดเก็บภาษีได้ครบทุกราย

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
กำหนดของเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๕ ๑ (๔)	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาระดับด้านระบบการบริหารจัดการภาครัฐ	โครงการปรับปรุงระบบแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน	๑๐,๐๐๐	- เพื่อให้ได้ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่แท้จริง และเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้	จำนวนแปลงที่ดินและการใช้ประโยชน์ครบทุกแปลง	ได้ข้อมูลจริงเกี่ยวกับที่ดิน และการใช้ประโยชน์ครบทุกแปลง
๕ ๑ (๕)	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาระดับด้านระบบการบริหารจัดการภาครัฐ	การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	-	- เพื่อให้การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบ ฯ และเพียงพอต่อการบริหารในงบประมาณ	ระดับความสำเร็จของการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	การจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปี ถูกต้อง ตามระเบียบ ฯ และเพียงพอต่อการบริหารงาน
๕ ๑ (๖)	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาระดับด้านระบบการบริหารจัดการภาครัฐ	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ (เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง)	-	- เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น รวมถึง (เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง) เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ	จำนวนโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่น	จัดทำแผนพัฒนาเทศบาล ปี ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ (เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง) ได้ตามระยะเวลาที่ระเบียบกำหนดและมีความถูกต้องเรียบร้อย

แบบ บส. ๒

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๑ (๑)	การเพิ่มศักยภาพในการกำหนด ขอบเขตการออกแบบ การ ควบคุมงานก่อสร้าง	-เพื่อให้โครงการงาน ก่อสร้างเป็นไปตามแบบ รูปและข้อกำหนดตาม หลักวิศวกรรม -เพื่อให้ประชาชนมีระบบ สาธารณูปโภค และ สาธารณูปการใช้ ที่ได้ มาตรฐาน มีประสิทธิภาพ อย่างทั่วถึง	กองช่าง	ความเสี่ยง -มีรายละเอียดย่อยมากทั้ง ในส่วนของการคำนวณ ออกแบบ กำหนด รายละเอียดลักษณะงาน การผันผวนของราคาสวัสดุ -การควบคุมงานก่อสร้าง ไม่ปฏิบัติตามแผน ทำให้ เกิดความล่าช้า	ด้านการ ดำเนินงาน (O)	๔	๓	๑๒ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๑๑ (๒)	การยื่นแบบ ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร	-เพื่อให้การยื่นแบบขอ อนุญาต มีความถูกต้อง ชัดเจน เป็นไปตาม พรบ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒	กองช่าง	ความเสี่ยง -เอกสารในการยื่น หรือ รายละเอียดประกอบการ ขออนุญาต ไม่ครบถ้วน	ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎหมาย/ ระเบียบ (C)	๓	๒	๔ (ต่ำ)	ยอมรับความเสี่ยง

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒๔ (๑)	โครงการจัดอบรมอาชีพให้กับประชาชน	- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการส่งเสริมอาชีพให้กับประชาชนเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และมีประสิทธิภาพ - เพื่อส่งเสริมช่องทางประกอบอาชีพให้แก่ประชาชน	สำนักปลัด	-ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดตั้งกลุ่มอาชีพ	-ด้านกลยุทธ์ (S) -ด้านการดำเนินงาน (O)	๒	๒	๔ (ต่ำ)	ยอมรับความเสี่ยง
๒๔ (๒)	การสงเคราะห์ผู้สูงอายุ (เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)	-เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย	สำนักปลัด	-ผู้สูงอายุมีการย้ายเข้า-ออก และไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการเบิกจ่าย -การบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศผิดพลาด	ด้านการดำเนินงาน (O)	๓	๔	๑๒ (สูง)	ลดความเสี่ยง

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒ ๓ (๑)	โครงการลดปริมาณขยะมูลฝอย จากต้นทาง	-เพื่อให้การดำเนินงาน จัดการขยะ ถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง -ประชาชนมีความรู้ความ เข้าใจ สามารถคัดแยก ขยะได้อย่างถูกวิธี	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	-ปริมาณขยะยังคงเพิ่ม มากขึ้น -ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการคัดแยก ขยะ และไม่คัดแยกขยะ ก่อนทิ้ง	-ด้าน กลยุทธ์ (S) -ด้านการ ดำเนินงาน (O)	๔	๔	๑๖ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๒ ๓ (๒)	โครงการเงินอุดหนุนสำหรับการ ดำเนินงานตามแนวทาง โครงการพระราชดำริ ด้าน สาธารณสุข	- เพื่อให้การดำเนินงานใช้ จ่ายเงินอุดหนุนและการ รายงานผลการดำเนินงาน พร้อมรายงานการใช้ จ่ายเงินอุดหนุนสำหรับ การดำเนินงานตามแนว พระราชดำริ ด้าน สาธารณสุข ถูกต้องตาม ระเบียบ ข้อบังคับและ หลักเกณฑ์ที่กำหนด	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	-การใช้จ่ายเงินอุดหนุนไม่ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ วางไว้ และไม่ดำเนินการ ตามขั้นตอน กระบวนการ ที่ต้องตามระเบียบ -การรายงานผลการ ดำเนินงานการใช้จ่ายเงิน อุดหนุนล่าช้า ไม่เป็นไป ตามระยะเวลาที่กำหนด ตามระเบียบ หรือไม่มีการ รายงานผล	-ด้านการ ดำเนินงาน (O) -ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎหมาย/ ระเบียบ (C)	๔	๓	๑๒ (สูง)	ลดความเสี่ยง

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๓ ๒	ขอรับการสนับสนุนโครงการที่ เกี่ยวข้องกับพัฒนา ส่งเสริมการท่องเที่ยว	-เพื่อพัฒนาและส่งเสริม การท่องเที่ยว กระตุ้น เศรษฐกิจ ในชุมชนสร้าง รายได้ที่ยั่งยืน	กองช่าง	-กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ผู้รับจ้าง และการก่อสร้าง ไม่เป็นไปตามแผน	-ด้านการ ดำเนินงาน (O)	๒	๒	๔ (ต่ำ)	ยอมรับความเสี่ยง
๓ ๔	การบริหารงบประมาณ โครงการงานกีฬาและ นันทนาการที่มีงบประมาณที่ จำกัด	-เพื่อให้บริการบริหาร โครงการที่มีข้อจำกัดเรื่อง งบประมาณเป็นไปอย่าง เพียงพอและเบิกจ่าย งบประมาณที่ถูกต้องตาม ระเบียบ และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	กอง การศึกษา	-งบประมาณในการดำเนิน โครงการที่มีอย่างจำกัด	-ด้าน การเงิน (F) -ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎหมาย/ ระเบียบ (C)	๒	๒	๔ (ต่ำ)	ยอมรับความเสี่ยง
๔ ๒	การบริหารงบประมาณ โครงการจัดงานโครงการ เกี่ยวกับงานวัฒนธรรมประเพณี ท้องถิ่น	-เพื่อให้บริการบริหารงาน โครงการเกิดประสิทธิภาพ ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบ และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	กอง การศึกษา	-การดำเนินโครงการไม่ เป็นไปตามระเบียบ และ ข้อสั่งการ	-ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎหมาย/ ระเบียบ (C)	๒	๒	๔ (ต่ำ)	ยอมรับความเสี่ยง

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๕๑(๑)	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	-เพื่อเป็นการควบคุมการใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล ให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	สำนักปลัด	-การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลในบางครั้งไม่ได้ขออนุญาตตามระเบียบ -การต่อทะเบียนรถยนต์ส่วนบุคคลให้เป็นปัจจุบัน -เจ้าหน้าที่รับผิดชอบยังไม่เข้าใจเกี่ยวกับการใช้และรักษารถยนต์เท่าที่ควร	-ด้านการดำเนินงาน (O) -ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C)	๔	๓	๑๒ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๕๑(๒)	การปฏิบัติงานสารบรรณและ ธุรการ	-เพื่อให้การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ เกี่ยวกับการจัดเก็บเอกสาร และปฏิบัติงานในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	สำนักปลัด	-การสูญหายของหนังสือหรือเอกสารราชการ และยากต่อการค้นหา -เนื่องจากระบบการจัดเก็บและควบคุมด้านการจัดเก็บเอกสารไม่ดีพอ	-ด้านการดำเนินงาน (O) -ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C)	๕	๓	๑๕ (สูง)	ลดความเสี่ยง

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสียหาย	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง
๕ ๑ (๓)	โครงการจัดเก็บภาษีนอก สถานที่	-เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ จัดเก็บรายได้และอำนวยความสะดวก แก่ประชาชน	กองคลัง	-ผู้เสียภาษีบางราย เสียภาษีล่าช้า ไม่ตรงตาม ระยะเวลาที่กำหนด	-ด้านการ ดำเนินงาน (O)	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง
๕ ๑ (๔)	โครงการปรับปรุงระบบแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	-เพื่อให้ได้ข้อมูลเกี่ยวกับ ทรัพย์สินที่แท้จริง และ เพิ่มประสิทธิภาพการ จัดเก็บรายได้	กองคลัง	-เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้าน ระบบสารสนเทศทาง ภูมิศาสตร์ (GIS)	-ด้านการ ดำเนินงาน (O)	๔	๔	๑๖ (สูง)	ลดความเสี่ยง

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๕ ๑ (๕)	การจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปี	- เพื่อให้การจัดทำ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปีเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง ตาม ระเบียบ ฯ และเพียงพอ ต่อการบริหารใน ปีงบประมาณ - เพื่อให้การดำเนินการ โอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบ ฯ	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	-การตั้งงบประมาณ รายจ่ายประจำปีตั้งแต่ ลงงานไม่เพียงพอต่อการ บริหาร จนถึงสุด ปีงบประมาณ -ขั้นตอน กระบวนการ ผู้มีอำนาจในการอนุมัติ การโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ	-ด้าน กลยุทธ์ (S) -ด้านการ ดำเนินงาน (O)	๔	๓	๑๒ (สูง)	ลดความเสี่ยง
๕ ๑ (๖)	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ (เพิ่มเติม/ เปลี่ยนแปลง)	- เพื่อให้การจัดทำแผน พัฒนาท้องถิ่น รวมถึง (เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง) เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	-กระบวนการจัดทำแผนมี การเปลี่ยนแปลงบ่อย รวมถึงระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง -จำนวนโครงการที่มาก เกินศักยภาพ	-ด้าน กลยุทธ์ (S) -ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎหมาย/ ระเบียบ (C)	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	ยอมรับความเสี่ยง

แบบ บส. ๓

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑๑(๑)	การเพิ่มศักยภาพในการ กำหนดขอบเขตการ ออกแบบ การควบคุมงาน ก่อสร้าง	-มีรายละเอียดน้อยมาก ทั้งในส่วนของการ คำนวณออกแบบ กำหนดรายละเอียด ลักษณะงาน การผันผวน ของราคาวัสดุ -การควบคุมงานก่อสร้าง ไม่ปฏิบัติตามแผน ทำให้ เกิดความล่าช้า	ลดความเสี่ยง	กองช่าง	-ตรวจสอบรายละเอียดของ การคำนวณออกแบบ รวมถึงการควบคุมงาน ก่อสร้างให้เป็นไปตาม แบบรูป และข้อกำหนด -ช่างควบคุมงานส่งแบบ รายงานต่อคณะกรรมการ ตรวจรับงานจ้าง ทุกสัปดาห์ ตามที่กำหนด -ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ศึกษา ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติให้ถูกต้องตาม หลักวิชาชีพอย่างเคร่งครัด	ร้อยละ ๘๐ ของระบบ สาธารณูปโภค และ สาธารณูปการ มีมาตรฐาน ทั่วถึง	๑ ต.ค. ๒๕๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗	-มีการประชุม ติดตามและจัดทำ รายงาน ความก้าวหน้าของ การดำเนินงาน ตามแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน เพื่อ ดำเนินการแก้ไขได้ ทันเหตุการณ์
๑๑(๒)	การยื่นแบบ ขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ตัดแปลง รั้วถนนอาคาร	-เอกสารในการยื่น หรือ รายละเอียด ประกอบการขออนุญาต ไม่ครบถ้วน	ยอมรับความเสี่ยง	กองช่าง	-	-	-	-

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๒๔(๑)	โครงการจัดอบรมอาชีพให้กับประชาชน	-ประชาชนไม่ให้ความสนใจสำคัญในการจัดตั้งกลุ่มอาชีพ	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	-	จำนวนกลุ่มอาชีพ	-	-
๒๔(๒)	การส่งเสริมให้ผู้สูงอายุ (เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)	-ผู้สูงอายุมีการย้ายเข้า-ออก และไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการเบิกจ่าย -การบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศผิดพลาด	ลดความเสี่ยง	สำนักปลัด	-มีการติดตามตรวจสอบข้อมูลจากฐานข้อมูลของกรมบัญชีกลาง อย่างสม่ำเสมอ	จำนวนผู้สูงอายุที่ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุในทุกๆเดือน	๑ ต.ค. ๒๕๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗	-มีการประชุมติดตามและจัดทำรายงาน ความก้าวหน้าของการดำเนินงาน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันเหตุการณ์

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ
๒ ๓ (๑)	โครงการลดปริมาณขยะมูลฝอยจากต้นทาง	-ปริมาณขยะยังคงเพิ่มมากขึ้น -ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะ และไม่คัดแยกขยะก่อนทิ้ง	ลดความเสี่ยง	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ความเข้าใจ และส่งเสริมให้ประชาชนมีการลดปริมาณขยะมูลฝอย และคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี -ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมีการจัดทำถังขยะเปียก	ปริมาณขยะจำนวนขยะที่ลดลง	๑ ต.ค. ๒๕๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗	-มีการประชุมติดตามและจัดทำรายงานความก้าวหน้า ของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันเหตุการณ์
๒ ๓ (๒)	โครงการเงินอุดหนุนสำหรับ การดำเนินงานตามแนวทางโครงการพระราชดำริ ด้านสาธารณสุข	-การใช้จ่ายเงินอุดหนุนไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ และไม่ดำเนินการตามขั้นตอน กระบวนการที่ถูกต้องตามระเบียบ -การรายงานผลการดำเนินงานการใช้ จ่ายเงินอุดหนุนล่าช้า ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบ หรือไม่มีกรรายงานผล	ลดความเสี่ยง	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	-แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุน -คณะกรรมการฯ เร่งรัดติดตามการรายงานผลการดำเนินงาน พร้อมการใช้ จ่ายเงินอุดหนุนอย่าง ต่อเนื่อง ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย เงินอุดหนุนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	ร้อยละ ๑๐๐ ของการ จ่ายเงิน อุดหนุน และ การรายงาน ผลการ ดำเนินงาน	๑ ต.ค. ๒๕๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗	-มีการประชุมติดตามและจัดทำรายงานความก้าวหน้า ของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันเหตุการณ์

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓๒	ขอรับการสนับสนุนโครงการที่เกี่ยวข้องด้าน การพัฒนาส่งเสริมการท่องเที่ยว	-กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ผู้รับจ้าง และการก่อสร้าง ไม่เป็นไปตามแผน	ยอมรับความเสี่ยง	กองช่าง	-	ร้อยละ ๙๐ ของการดำเนินงานโครงการ	-	-
๓๔	การบริหารงบประมาณโครงการงานกีฬาและนันทนาการที่มีงบประมาณที่จำกัด	-งบประมาณในการดำเนินโครงการที่มีอย่างจำกัด	ยอมรับความเสี่ยง	กองการศึกษา	-	การบริหารงบประมาณโครงการอยู่ในงบประมาณที่ตั้งไว้	-	-
๔๒	การบริหารงบประมาณโครงการจัดงานวัฒนธรรมเกี่ยวกับงานวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น	-การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามระเบียบ และข้อสั่งการ	ยอมรับความเสี่ยง	กองการศึกษา	-	ไม่มีข้อร้องเรียนหรือข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบ	-	-

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ
๕ ๑ (๑)	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	<ul style="list-style-type: none"> -การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลในบางครั้งไม่ได้ขออนุญาตตามระเบียบ -การต่อทะเบียนรถยนต์ส่วนบุคคลให้เป็นปัจจุบัน -เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังไม่เข้าใจเกี่ยวกับการใช้และรักษาเครื่องยนต์เท่าที่ควร 	ลดความเสี่ยง	สำนักปลัด	<ul style="list-style-type: none"> -แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ควบคุมและตรวจสอบการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล -พนักงานขับรถตรวจสอบการต่ออายุ ใบคู่มือจดทะเบียนรถประจำปี ก่อนหมดอายุ ๓ เดือน แล้วดำเนินการต่ออายุให้เป็นปัจจุบันก่อนวันหมดอายุ -จัดเอกสารแยกเป็นหมวดหมู่ -จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการศึกษาอบรม -กำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีการติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่างต่อเนื่อง 	<ul style="list-style-type: none"> -การขออนุญาตใช้รถยนต์ ส่วนกลาง ตามระเบียบ -ทะเบียนรถยนต์ ส่วนกลาง เป็นปัจจุบัน 	<ul style="list-style-type: none"> ๑ ต.ค. ๒๕๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ 	<ul style="list-style-type: none"> มีการประชุมติดตามและจัดทำรายงานความก้าวหน้า ของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันเหตุการณ์
๕ ๑ (๒)	การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ	<ul style="list-style-type: none"> -การสูญหายของหนังสือหรือเอกสารราชการและยากต่อการค้นหา -เนื่องจากระบบการจัดเก็บ และควบคุมด้านการจัดเก็บเอกสารไม่ดีพอ 	ลดความเสี่ยง	สำนักปลัด	<ul style="list-style-type: none"> -จัดเอกสารแยกเป็นหมวดหมู่ -จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการศึกษาอบรม -กำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีการติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่างต่อเนื่อง 	<ul style="list-style-type: none"> หนังสือหรือเอกสาร ราชการไม่สูญหาย และ ง่ายต่อการค้นหา 	<ul style="list-style-type: none"> ๑ ต.ค. ๒๕๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ 	<ul style="list-style-type: none"> -มีการประชุมติดตามและจัดทำรายงานความก้าวหน้า ของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันเหตุการณ์

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๕ ๑ (๓)	โครงการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่	-ผู้เสียภาษียบางราย เสียภาษีล่าช้า ไม่ตรง ตามระยะเวลาที่กำหนด	ยอมรับความเสี่ยง	กองคลัง	-	จำนวนผู้เสีย ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูก สร้าง, ภาษีป้าย จำนวน ๖๒๙ ราย	-	-
๕ ๑ (๔)	โครงการปรับปรุงระบบ แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	-เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ ด้านระบบสารสนเทศ ทางภูมิศาสตร์ (GIS)	ลดความเสี่ยง	กองคลัง	-จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน เข้ารับการฝึกอบรมอย่าง สม่ำเสมอ	จำนวนแปลง ที่ดินและการ ใช้ประโยชน์ ครบทุกแปลง	๑ ต.ค. ๒๕๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗	-มีการประชุมติดตาม และจัดทำรายงาน ความก้าวหน้า ของ การดำเนินการตาม แผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน เพื่อ ดำเนินการแก้ไขได้ ทันเหตุการณ์

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ

รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและ
๕ ๑ (๕)	การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	-การตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีของแต่ละงานไม่เพียงพอต่อการบริหาร จนสิ้นสุดปีงบประมาณ -ขั้นตอน กระบวนการผู้มีอำนาจในการอนุมัติ การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	ลดความเสี่ยง	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	-จัดทำรายละเอียดประมาณการรายรับประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี -แจ้งให้ทุกสำนัก/กองวางแผน การจัดทำงบประมาณ ให้สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ -ตรวจสอบบัญชีการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ในทุกๆไตรมาส	ระดับความสำเร็จของการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๑ ต.ค. ๒๕๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗	-มีการประชุมติดตามและจัดทำรายงานความก้าวหน้า ของการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน เพื่อ ดำเนินการแก้ไขได้ทันเหตุการณ์
๕ ๑ (๖)	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ (เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง)	-กระบวนการจัดทำแผน มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย รวมถึงระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง -จำนวนโครงการที่มากเกินศักยภาพ	ยอมรับความเสี่ยง	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	-	จำนวนโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่น	-	-

แบบ บส. ๔

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่น. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา
๑๑ (๑)	การเพิ่มศักยภาพในการกำหนดขอบเขตการออกแบบ การควบคุมงานก่อสร้าง	-ตรวจสอบรายละเอียดของการคำนวณออกแบบ รวมถึงการควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบรูป และข้อกำหนด -ช่างควบคุมงานส่งแบบรายงานต่อคณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง ทุก สัปดาห์ตามที่กำหนด -ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษา ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติให้ถูกต้องตามหลักวิชาชีพอย่างเคร่งครัด	๑ ต.ค. ๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๖๗	กองช่าง	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีการตรวจสอบรายละเอียดในการคำนวณและออกแบบ อย่างเคร่งครัด -ผู้ควบคุมงาน มีการควบคุมงานให้เป็นไปตามแบบรูป รายการที่กำหนด -เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม และศึกษา ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	-แบบแปลน พด.ปากคาด -รายงานการประชุม คณะกรรมการกำหนดราคากลาง -บันทึกรายงานการควบคุมงานประจำ สัปดาห์ -คำสั่งให้พนักงานเทศบาลเดินทางไปราชการ	๙๕	ปัญหา/อุปสรรค ขาดบุคลากร ตำแหน่ง นายช่างโยธา และวิศวกร หรือบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ เฉพาะด้าน แนวทางการแก้ไข ปัญหา สรรหาบุคลากร เฉพาะด้านตรงตามมาตรฐานกำหนด ตำแหน่งเพิ่ม

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๒๔(๒)	การส่งเสริมเศรษฐกิจ (เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)	-มีการติดตามตรวจสอบข้อมูลจากฐานข้อมูลของกรมบัญชีกลางอย่างสม่ำเสมอ	๑ ต.ค. ๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๖๗	สำนักปลัดเทศบาล	-เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบตรวจสอบข้อมูลในระบบสารสนเทศอย่างสม่ำเสมอ -ไม่เกิดข้อผิดพลาดในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	-ข้อมูลจากระบบสารสนเทศ กรมบัญชีกลาง -บันทึกปฏิบัติงานผลการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ	๑๐๐	-
๕๑(๑)	การใช้รถยนต์ส่วนกลาง	-แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ควบคุมและตรวจสอบการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง -พนักงานขับรถยนต์ส่วนกลาง ตรวจสอบการขออนุญาตใช้รถยนต์ประจำปีก่อนหมดอายุ ๓ เดือน แล้วดำเนินการต่ออายุให้เป็นปัจจุบันก่อนวันหมดอายุ	๑ ต.ค. ๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๖๗	สำนักปลัดเทศบาล	-จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ควบคุมและตรวจสอบการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง -ต่อทะเบียนรถยนต์ส่วนกลางเป็นปัจจุบัน	-คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ควบคุมและตรวจสอบการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง -คู่มือการใช้รถยนต์ส่วนกลาง -คู่มือจดทะเบียนรถ	๑๐๐	-

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

 รอบ ๓ เดือน รอบ ๖ เดือน รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหา อุปสรรค และแนวทางการแก้ไขปัญหา
๕ ๑ (๒)	การปฏิบัติงานสารบรรณและธุรการ	จัดเอกสารแยกเป็นหมวดหมู่ จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีการติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่างต่อเนื่อง	๑ ต.ค. ๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๖๗	สำนักปลัดเทศบาล	- จัดเพิ่มหนังสือหรือเอกสารราชการ แยกเป็นหมวดหมู่ตามผู้ใส่เอกสาร ง่ายต่อการค้นหา - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบกฎหมาย	- เพิ่มหนังสือหรือเอกสารเป็นหมวดหมู่ - คำสั่งเดินทางไปราชการ	๑๐๐	-

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ

รายงานผลการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่นท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๒ ๓ (๑)	โครงการลดปริมาณขยะมูลฝอยจากต้นทาง	-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ความเข้าใจ และส่งเสริมให้ประชาชนมีการลดปริมาณขยะมูลฝอย และคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี -ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมีการจัดทำถังขยะเปียก	๑ ต.ค. ๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	-จัดอบรมโครงการลดปริมาณขยะมูลฝอยจากต้นทาง เพื่อให้ความรู้ความเข้าใจแก่ประชาชน ในการคัดแยกขยะ อย่างถูกวิธี และสามารถนำกลับมาใช้ซ้ำ หรือใช้ใหม่ -รณรงค์โดยการติดป้ายประชาสัมพันธ์ในชุมชน พร้อมแจกแผ่นพับ -ประกาศเสียงตามสายขอความร่วมมือในชุมชนคัดแยกขยะก่อนทิ้ง -ทุกครัวเรือนมีการจัดทำถังขยะเปียก	-โครงการลดปริมาณขยะมูลฝอยจากต้นทาง -แผ่นพับ -ป้ายประชาสัมพันธ์ -หนังสือขอความอนุเคราะห์ประชาสัมพันธ์	๑๐๐	-

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ropic ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๒ ๓ (๒)	โครงการเงินอุดหนุนสำหรับรับการดำเนินงานตามแนวทางโครงการพระราชดำริ ด้านสาธารณสุข	-แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุน -คณะกรรมการฯ เร่งรัดติดตามการรายงานผลการดำเนินงาน พร้อมการใช้จ่ายเงินอุดหนุนอย่างต่อเนื่อง ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	๑ ต.ค. ๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	-มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุน -ทำหนังสือเร่งรัด ติดตามการรายงานผลการดำเนินงาน พร้อมการใช้จ่ายเงินอุดหนุนอย่างต่อเนื่อง -รายงานผลการดำเนินงานโครงการฯ ถูกต้องตามระเบียบ ฯ	-คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการฯ -หนังสือเร่งรัดรายงานการติดตาม -หนังสือรายงานผลการดำเนินงานโครงการฯ	๑๐๐	-

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๕.๑ (๔)	โครงการปรับปรุงระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	-จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ	๑ ต.ค. ๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๖๗	กองคลัง	-เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบกฎหมาย	-คำสั่งให้พนักงานเทศบาลเดินทางไปราชการ	๑๐๐	-

เทศบาลตำบลปากคาด อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา
๕ ๑ (๕)	การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	-จัดทำรายละเอียดประมาณการรายรับ ประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี -แจ้งให้ทุกสำนัก/กองวางแผน การจัดทำงบประมาณ ให้สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ -ตรวจสอบบัญชีการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ในทุกๆไตรมาส	๑ ต.ค. ๖๖ - ๓๐ ก.ย. ๖๗	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	-ก่อนการจัดตั้งงบประมาณ มีการจัดทำประมาณการรายจ่าย ประกอบงบประมาณ เพื่อให้เพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดทั้งปี -ทำบันทึกแจ้งพร้อมแนบเอกสารการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินจากระบบ E-laas เพื่อให้ทุกสำนัก/กอง ใช้ประกอบการตั้งงบประมาณ ในโครงการ -มีการจัดทำคู่มือในการขออนุมัติ การโอน และแก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณ	-ประมาณการรายรับประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี -เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๗ บัญชีการโอนงบประมาณ -คู่มือการขออนุมัติการโอน และแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	๙๕	ปัญหา/อุปสรรค -การดำเนินงานตามหนังสือสั่งการ ประกอบกับนโยบายผู้บริหาร ทำให้งบประมาณไม่เพียงพอ ทำให้มีการโอนงบประมาณจำนวนหลายรายการ และหลายครั้ง แนวทางแก้ไข/ปัญหา -เจ้าหน้าที่งบประมาณประชุมชี้แจง กำชับ การตั้งงบประมาณให้เพียงพอต่อการใช้จ่าย

