



รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

ของ

เทศบาลตำบลเกาะนางคํา
อำเภอปากพะยูน จังหวัดพัทลุง

บทนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น จึงได้จัดทำมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐฉบับนี้ขึ้น โดยประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทนำ	1
วัตถุประสงค์	1
แนวคิดพื้นฐานในการบริหารความเสี่ยง	1
นโยบายการบริหารความเสี่ยง	1
นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง	2
กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร	2
สภาพแวดล้อมภายในองค์กร	3
การกำหนดวัตถุประสงค์	3
การบ่งชี้เหตุการณ์	3
การประเมินความเสี่ยง	4
การกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง	5-6
การตอบสนองความเสี่ยง	6
แนวทางในการจัดการความเสี่ยง	6
ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร	6-7
การติดตาม	7
โครงสร้างบริหารความเสี่ยง	8
หน้าที่ความรับผิดชอบ	8
วิธีการบริหารความเสี่ยง	9
การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง	9
การทบทวนนโยบาย	10
แบบ บส.1	11-18
แบบ บส.2	19-34
แบบ บส.3	35-42
แบบ บส.4	43-48
แบบ บส.5	49-60

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy)

บทนำ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้าราชการ พนักงานลูกจ้าง เทศบาลตำบลเกาะนางคำ สามารถนำไปใช้ในการตอบสนอง และปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤตหรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆซึ่งส่งผลให้ เทศบาลตำบลเกาะนางคำ ไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่องให้สามารถปฏิบัติงานใน “งานบริการหลักที่มีความสำคัญ” ได้อย่างต่อเนื่องเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์

1. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความต่อเนื่องของเทศบาลตำบลเกาะนางคำในสภาวะวิกฤต
2. เพื่อให้เทศบาลตำบลเกาะนางคำ มีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆที่เกิดขึ้น
3. เพื่อลดผลกระทบจากการชะงักในการปฏิบัติงานหรือ การให้บริการประชาชนของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ
4. เพื่อบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้และลดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้น
5. เพื่อให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ มีความเชื่อมั่นในศักยภาพของ เทศบาลตำบลเกาะนางคำ แม้ต้องเผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบต่อจนทำให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลเกาะนางคำต้องหยุดชะงัก

แนวคิดพื้นฐานในการบริหารความเสี่ยง

จากสถานการณ์ในปัจจุบันของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ ที่เผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสถานะเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดแผนยุทธศาสตร์ การกำหนดแผนการปฏิบัติราชการ โครงสร้างองค์กร การบริหารจัดการข้อมูล เป็นต้น ประกอบคณะผู้บริหารของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ ที่ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงองค์กรซึ่งถือเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของการก้าวไปสู่ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ พร้อมทั้งเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องโดยเชื่อมั่นว่าการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นกระบวนการที่ช่วยให้ เทศบาลตำบลเกาะนางคำ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ในขณะเดียวกันก็ลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจจะเกิดขึ้นในด้านผลการปฏิบัติงานและความเชื่อถือจากประชาชนต่อองค์กรป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรขององค์กรตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภายในอย่างมีประสิทธิภาพมีระบบจัดการและควบคุมที่นำไปสู่การบริหารจัดการที่ดีต่อไปในอนาคต

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยง เป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
2. ให้มีกระบวนการการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกันโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจการวางแผนกลยุทธ์แผนงานและการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ ลูกจ้าง พนักงานจ้าง เทศบาลตำบลเกาะนางคำ รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุลวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง
3. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นรวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอมีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเกาะนางคำและสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบทางสายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดเทศบาล และผู้ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงองค์กร

1. ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง โอกาส/ เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนหรือสิ่งที่ทำให้แผนงานหรือการดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบันไม่บรรลุลวัตถุประสงค์ / เป้าหมายที่กำหนดไว้โดยก่อให้เกิดผลกระทบต่อองค์กรในที่สุดทั้งในแง่ของผลกระทบที่เป็นตัวเงินหรือผลกระทบที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงขององค์กร
2. การบริหารความเสี่ยง (Enterprise Risk Management) คือ กระบวนการที่ปฏิบัติโดยคณะกรรมการผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กร เพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และดำเนินการโดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้รับการออกแบบเพื่อให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กรและสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับเพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุลวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้

กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร

เทศบาลตำบลเกาะนางคำ กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กรโดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร ประกอบด้วย 8 ขั้นตอนดังนี้

- 1.สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
- 2.การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
- 3.การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
- 4.การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- 5.การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
- 6.กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
- 7.ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร (Information and communication)
- 8.การติดตาม (Monitoring)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยงซึ่งมีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กรการกำหนดกิจกรรมการบ่งชี้ประเมินและจัดการความเสี่ยง

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร หมายถึง ปัจจัยต่างๆ เช่น จริยธรรมวิธีการทำงานของผู้บริหารและบุคลากร รูปแบบการจัดการของฝ่ายบริหารและวิธีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ซึ่งผู้บริหารต้องมีการกำหนดร่วมกันกับพนักงานในองค์กรส่งผลให้มีการสร้างจิตสำนึกการตระหนักและรับรู้เรื่องความเสี่ยงและการควบคุมแก่พนักงานทุกคนในองค์กร

การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objectives Setting)

องค์กรควรมีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานที่ชัดเจนเพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดนั้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์

การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

ในกระบวนการบ่งชี้เหตุการณ์ควรต้องพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การเงิน บุคลากร การปฏิบัติงาน ภาษีอากร ระบบงาน สิ่งแวดล้อม ความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น แหล่งความเสี่ยงทั้งจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กร

สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กร สภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นองค์ประกอบต่างๆที่อยู่ภายนอกองค์กรซึ่งมีอิทธิพลต่อวัตถุประสงค์เป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่าง เช่น วัฒนธรรม การเมือง กฎหมาย

ข้อบังคับ การเงิน เทคโนโลยี เศรษฐกิจ สภาพแวดล้อมในการแข่งขันทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ตัวขับเคลื่อนหลักและแนวโน้มที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร การยอมรับและคุณค่าของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกองค์กร

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นสิ่งต่างๆที่อยู่ภายในองค์กรและมีอิทธิพลต่อเป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่าง เช่น ขีดความสามารถขององค์กรในแง่ของทรัพยากรและความรู้ เช่น เงินทุน เวลา บุคลากร กระบวนการ ระบบและเทคโนโลยี ระบบสารสนเทศ การ Flow ของข้อมูลและกระบวนการตัดสินใจทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการ ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร นโยบาย วัตถุประสงค์ และกลยุทธ์องค์กร การรับรู้ คุณค่า และวัฒนธรรมองค์กร มาตรฐานและแบบจำลองที่พัฒนาโดยองค์กร โครงสร้าง เช่น ระบบการจัดการบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ

การระบุเหตุการณ์ อาจดำเนินการโดยการสัมภาษณ์ผู้บริหารระดับสูงหรือฝ่ายจัดการที่รับผิดชอบในแผนงาน หรือการดำเนินการนั้นและรวบรวมประเด็นความเสี่ยงสำคัญที่ได้รับความสนใจหรือเป็นประเด็นที่กังวลเพื่อนำมาจัดทำภาพรวมความเสี่ยงขององค์กร (Corporate Risk Profile) ทั้งนี้เทศบาลตำบลเกาะนางคำได้จำแนกประเภทของความเสี่ยงออกเป็น 4 ประเภท ได้แก่

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงานและการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสมนอกจากนี้ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในอันส่งผลกระทบต่อข้อกำหนดกลยุทธ์หรือการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หลักเป้าหมายและแนวทางการดำเนินงานขององค์กร

2. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการหรือกิจกรรมภายในองค์กรรวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่างๆเพื่อให้ปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนดซึ่งความเสี่ยงด้านปฏิบัติการจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานและการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม

3. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทางการเงิน (Financial Risk) โดยอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการด้านการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามเทศบัญญัติหรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การจัดสรรเงินงบประมาณหรือความเสี่ยงที่ผู้สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ตกลงไว้ อันส่งผลกระทบต่อการดำรงอยู่ รวมถึงส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

4. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามระเบียบ (Compliance) Risk) ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น มติคณะรัฐมนตรี เป็นต้น รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการ เทศบาลตำบลเกาะนางคำ ซึ่งเมื่อมีความเสี่ยงด้านที่เกิดขึ้นจะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

สำหรับการประเมินความเสี่ยง เป็นขั้นตอนที่จะต้องดำเนินการต่อจากการระบุความเสี่ยง โดยการประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย 2 กระบวนการหลัก ได้แก่

1. การวิเคราะห์ความเสี่ยง จะพิจารณาสาเหตุและแหล่งที่มาของความเสี่ยง ผลกระทบที่ตามมาทั้งทางบวก และทางลบ รวมทั้งโอกาสที่อาจเกิดขึ้นของผลกระทบที่อาจตามมาโดยจะต้องมีการระบุถึงปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้น ทั้งนี้เหตุการณ์หรือสถานการณ์หนึ่งๆอาจจะเกิดผลที่ตามมาและกระทบ

ต่อวัตถุประสงค์เป้าหมายหลายด้านนอกจากนั้นในการวิเคราะห์ควรพิจารณาถึงมาตรการจัดการ ความเสี่ยงที่ดำเนิน การอยู่ ณ.ปัจจุบันรวมถึงประสิทธิผลของมาตรการดังกล่าวด้วย

2.การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงจะเปรียบเทียบระหว่างระดับของความเสี่ยงที่ได้รับ (Risk Appetite) ในกรณีที่ระดับของความเสี่ยงไม่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ของเกณฑ์การยอมรับความเสี่ยง ความเสี่ยงดังกล่าวจะได้รับการจัดการทันที

การกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง

เกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงควรสะท้อนถึงคุณค่าวัตถุประสงค์และทรัพยากรขององค์กรโดยเกณฑ์ บางประเภทอาจพัฒนาได้จากข้อกำหนดทางกฎหมายหรือข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งเกณฑ์ที่กำหนดต้อง สอดคล้องกับนโยบายความเสี่ยงขององค์กรและมีการทบทวนอย่างต่อเนื่อง

ปัจจัยที่นำมาพิจารณาเพื่อประกอบการกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง ได้แก่ ลักษณะและประเภทของผลกระทบที่ สามารถเกิดขึ้นและแนวทางในการประเมินผลกระทบ แนวทางในการระบุโอกาสในการเกิดขึ้น 5 กรอบ เวลาของ โอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น แนวทางในการกำหนด ระดับความเสี่ยง ระดับของความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ ระดับของความเสี่ยงที่จะต้องจัดการ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (likelihood) ระดับของโอกาสที่จะเกิด เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสียหาย แบ่งเป็น 5 ระดับโดยกำหนดนิยามในแต่ละระดับ ดังนี้

- 5.ค่อนข้างแน่นอน
- 4.น่าจะเกิด
- 3.เป็นไปได้ที่จะเกิด
- 2.ไม่น่าจะเกิด
- 1.ยากที่จะเกิด

ระดับของความเสียหาย (Impact) ระดับของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงแบ่งเป็น 5 ด้าน ดังนี้

- 1.ผลกระทบด้านการเงิน
- 2.ผลกระทบด้านชื่อเสียงและภาพลักษณ์องค์กร
- 3.ผลกระทบต่อการไม่ปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ
- 4.ผลกระทบต่อบุคลากรสำคัญของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ
- 5.ผลกระทบต่อความล่าช้า ในการดำเนินงานโครงการสำคัญแต่ละด้าน แบ่งเป็น 5 ระดับโดยกำหนด นิยาม ในแต่ละระดับ ดังนี้

- 5.วิกฤต
- 4.มีนัยสำคัญ
- 3.ปานกลาง
- 2.น้อย
- 1.ไม่มีนัยสำคัญ

การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงจะมีการนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุมคณะผู้บริหารเพื่อพิจารณาและขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ดำเนินการ (ถ้ามี) โดยในการคัดเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) กับต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับรวมถึงข้อกฎหมายและข้อกำหนดอื่นๆยอมรับได้โดยยังคงให้องค์กรสามารถดำเนินงานและบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้

ทั้งนี้ ในการตัดสินใจเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นหากไม่มีการจัดการซึ่งอาจไม่สมเหตุสมผลในแง่มุมมองเศรษฐศาสตร์ เช่น ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อในทางลบอย่างมีสาระสำคัญ แต่โอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก แนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจพิจารณาดำเนินการเป็นกรณีไปหรืออาจดำเนินการไปพร้อมกับความเสี่ยงอื่นๆ

แนวทางในการจัดการความเสี่ยง

1. การหลีกเลี่ยง (Avoid) เป็นการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงมักใช้ในกรณีที่ความเสี่ยงมีความรุนแรงสูงไม่สามารถหาวิธีลด / จัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
2. การลด (Reduce) เป็นการจัดการมาตรการจัดการเพื่อลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงหรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การเตรียมแผนฉุกเฉิน (Contingency Plan)
3. การยอมรับ (Accept) ความเสี่ยงที่เหลือในปัจจุบันอยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องดำเนินการใดๆเพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก มักใช้กับความเสี่ยงที่ต้นทุนของมาตรการจัดการสูงไม่คุ้มกับประโยชน์ที่ได้รับ

กิจกรรมการควบคุม

กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นของเฉพาะองค์กร ดังนั้นกิจกรรมการควบคุมจึงมีความแตกต่างกันซึ่งอาจแบ่งได้เป็น 4 ประเภท

1. การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก
2. การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมเพื่อให้ค้นพบข้อผิดพลาดที่ได้เกิดขึ้นแล้ว
3. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ
4. การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นและป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำอีกในอนาคตทั้งนี้ในการดำเนินกิจกรรมการควบคุมควรต้องคำนึงถึงความ

คัมค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนกับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วยโดยกิจกรรมการควบคุมควรมีองค์ประกอบ ดังนี้

- 1.วิธีการดำเนินงาน (ขั้นตอน,กระบวนการ)
- 2.การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบการควบคุมนั้นซึ่งควรมีความรับผิดชอบดังนี้
 - 2.1 พิจารณาประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน
 - 2.2 พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็นเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยง
 - 2.3 กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

ข้อมูลการติดต่อสื่อสาร (Information and communication)

สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กรในการบ่งชี้ประเมินและจัดการความเสี่ยงข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกองค์กรควรได้รับการบันทึกและสื่อสารไปยังบุคลากรในองค์กรอย่างเหมาะสมทั้งในด้านรูปแบบและเวลาเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบได้รวมถึงเป็นการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพยังครอบคลุมถึงการสื่อสารจากระดับบนล่างระดับล่างไปสู่บนและการสื่อสารระหว่างหน่วยงาน

การบริหารความเสี่ยงควรใช้ทั้งข้อมูลในอดีตและปัจจุบันข้อมูลในอดีตและแสดงแนวโน้มของเหตุการณ์และช่วยคาดการณ์การปฏิบัติงานในอนาคต ส่วนข้อมูลปัจจุบันมีประโยชน์ต่อผู้บริหารในการพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในกระบวนการสายงานหรือหน่วยงานซึ่งช่วยให้องค์กรสามารถปรับเปลี่ยนกิจกรรมการควบคุมตามความจำเป็นเพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การติดตาม (Monitoring)

กระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินการภายใน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ มีความจำเป็นต้องได้รับการสื่อสารถึงการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง การดูแล ติดตาม แนวโน้มของความเสี่ยงรวมถึงการเกิดเหตุการณ์ผิดปกติอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่า

1.เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) มีการติดตามประเมินสถานการณ์วิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอและเหมาะสม

2. ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้รับการรายงานถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยงและแนวโน้มของความเสี่ยงต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบและคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลเกาะนางคำ สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลจึงกำหนดให้มีคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ ประกอบด้วย

1. ปลัดเทศบาลตำบลเกาะนางคำ	หัวหน้าคณะทำงาน
2. หัวหน้าสำนักปลัด	คณะทำงาน
3. ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะทำงาน
4. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	คณะทำงาน
5. ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะทำงาน
6. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	คณะทำงาน/เลขานุการ

หน่วยงานบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยหัวหน้าหน่วยงานและทีมงานประกอบด้วย 4 หน่วยงานดังนี้

1. คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักปลัดฯ ประกอบด้วย
 - 1.1 หัวหน้าสำนักปลัด หัวหน้าคณะทำงาน
 - 1.2 นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ คณะทำงาน
 - 1.3 นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ คณะทำงาน
 - 1.4 นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ คณะทำงาน/เลขานุการ
2. คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองคลังประกอบด้วย
 - 2.1 ผู้อำนวยการกองคลัง หัวหน้าคณะทำงาน
 - 2.2 นักวิชาการการเงินและบัญชีชำนาญงาน คณะทำงาน
 - 2.3 นักวิชาการจัดเก็บรายได้ปฏิบัติการ คณะทำงาน
 - 2.4 นักวิชาการพัสดุ คณะทำงาน
 - 2.5 พนักงานจ้างทั่วไป คณะทำงาน/เลขานุการ
3. คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองช่างประกอบด้วย
 - 3.1 ผู้อำนวยการกองช่าง หัวหน้าคณะทำงาน
 - 3.2 นายช่างโยธา คณะทำงาน
 - 3.3 พนักงานจ้างทั่วไป คณะทำงาน/เลขานุการ
4. คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษาประกอบด้วย
 - 4.1 ผู้อำนวยการกองการศึกษา หัวหน้าคณะทำงาน
 - 4.2 นักวิชาการการศึกษาชำนาญการ คณะทำงาน
 - 4.3 เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน คณะทำงาน
 - 4.4 พนักงานจ้างทั่วไป คณะทำงาน/เลขานุการ

หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ มีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยรวมในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลเกาะนางคำ

2. เลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ มีหน้าที่ตรวจสอบและช่วยสนับสนุนคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในองค์กรพิจารณาความเสี่ยงระดับองค์กรในการปฏิบัติหน้าที่ด้านการบริหารความเสี่ยงโดยสอบถามให้มั่นใจว่าระบบการบริหารความเสี่ยงมีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล

3. หัวหน้าคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินงานตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องผ่านคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในส่วนงานย่อยซึ่งประกอบด้วยหัวหน้าหน่วยงานหลักของแต่ละสำนัก / กอง โดยมีหัวหน้าสำนัก/กอง เป็นหัวหน้าคณะกรรมการ โดยมีหัวหน้าสำนัก/กอง เป็นหัวหน้าคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย

4. คณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในส่วนงานย่อย (หัวหน้าคณะกรรมการ) มีหน้าที่ทำให้เชื่อมั่นได้ว่าความเสี่ยงภายในเทศบาลตำบลเกาะนางคำ ที่สำคัญได้รับการระบุและประเมินอย่างสม่ำเสมอรวมทั้งได้มีการกำหนดมาตรการการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผลไว้โดยรับผิดชอบในเรื่องต่างๆดังนี้

4.1 จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยงกลยุทธ์และหลักเกณฑ์ในการบริหารความเสี่ยงเพื่อเสนอให้นายกเทศมนตรีตำบลเกาะนางคำพิจารณาและอนุมัติ

4.2 พิจารณาและสอบถามความเสี่ยงและแนวทางการจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ ตามที่หน่วยงานของความเสี่ยงได้ประเมินรวมทั้งข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงแก้ไข

4.3 กำกับดูแลความมีประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ โดยการติดตามและสอบถามอย่างต่อเนื่อง

4.4 รายงานความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูงและสูงมากให้นายกเทศมนตรีตำบลเกาะนางคำและหัวหน้าสำนัก/กอง รับทราบ

5. หน่วยตรวจสอบภายในมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการสอบทานประสิทธิผลของการควบคุมภายในผ่านการตรวจสอบภายในประจำปีซึ่งเป็นการตรวจสอบกระบวนการปฏิบัติงานที่สำคัญตามปัจจัยเสี่ยงรวมทั้งติดตามการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบ

6. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุวิเคราะห์ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมถึงกำหนดมาตรการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

วิธีการบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลเกาะนางคำ ได้นำการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ซึ่งกำหนดวิธีปฏิบัติแต่ละขั้นตอนของการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้ในการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลเกาะนางคำ

การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงให้นำความเสี่ยงที่ประเมินได้ นำไปประเมินในแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง พ.ศ.2561 ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐโดยจัดทำรูปแบบตามหนังสือแนวทางฉบับใหม่ของกระทรวงการคลังและสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

1. คณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในส่วนงานย่อยดำเนินการพิจารณาความเสี่ยงและสอบทานความเสี่ยงตามแบบประเมินรายงานผลและส่งแบบรายงานให้เลขานุการคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในระดับองค์กรดังนี้

1.1 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในแบบ ปค.1

1.2 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายในแบบ ปค.2

2. เลขานุการคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลเกาะนางคำ นำแบบรายงานการสอบทานความเสี่ยงตามแบบประเมินที่ได้รับมาดำเนินการจัดทำรวบรวมประเมินผลในระดับองค์กรตามแบบรายงานการประเมินดังนี้

2.1 หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.1

2.2 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค.2

2.3 รายงานแบบการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบ ปค.3

3. เสนอรายงานประเมินผลความเสี่ยงต่อหัวหน้าคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลเกาะนางคำ

4. เสนอรายงานประเมินความเสี่ยงต่อผู้บริหาร

5. รายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและผู้กำกับดูแลให้ส่งเฉพาะหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.1) เพียงฉบับเดียวสำหรับแบบรายงานอื่นให้จัดเก็บไว้ที่หน่วยรับตรวจ

การทบทวนนโยบาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปีและเสนอให้นายกเทศมนตรีตำบลเกาะนางคำ ตรวจสอบและพิจารณาอนุมัติหากมีการเปลี่ยนแปลงทั้งนี้ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ.2567

ลงชื่อ

(นายประนุท อีสโร)

นายกเทศมนตรีตำบลเกาะนางคำ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(1) รหัสความ เสี่ยง	(4) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(5) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(6) งบประมาณ (บาท)	(7) วัตถุประสงค์	(8) ตัวชี้วัด	(9) เป้าหมาย
สำนัก ปลัดเทศบาล	1) ยุทธศาสตร์ด้านการเสริมสร้างธรรมาภิบาลในการจัดการองค์กร	โครงการเทศบาลเคลื่อนที่พบประชาชน	20,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าอาหารและเครื่องดื่ม ค่าจัดสถานที่ ฯลฯ	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง
สำนัก ปลัดเทศบาล	1) ยุทธศาสตร์ด้านการเสริมสร้างธรรมาภิบาลในการจัดการองค์กร	โครงการฝึกอบรมและทัศนศึกษาดูงานการบริหารจัดการที่ดี	100,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าจ้างเหมารถ ค่าอาหารและเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง
สำนัก ปลัดเทศบาล	1) ยุทธศาสตร์ด้านการเสริมสร้างธรรมาภิบาลในการจัดการองค์กร	โครงการอบรมปลูกจิตสำนึกเสริมสร้างวินัย คุณธรรมและจริยธรรม	20,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวนิล ค่าอาหารและเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	2) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านศึกษาและการกีฬา	โครงการจัดการศึกษาโรงเรียนผู้สูงอายุตำบลเกาะนางคำ	50,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าไวนิล ค่าวัสดุ อุปกรณ์ ฯลฯ	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(1) รหัสความ เสี่ยง	(4) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(5) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(6) งบประมาณ (บาท)	(7) วัตถุประสงค์	(8) ตัวชี้วัด	(9) เป้าหมาย
กอง การศึกษา	2) ยุทธศาสตร์ด้านการศึกษาและการกีฬา	โครงการที่สนับสนุนครูและบุคลากรทางการศึกษา	30,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าอาหารและเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	2) ยุทธศาสตร์ด้านการศึกษาและการกีฬา	โครงการฝึกอบรมเพิ่มศักยภาพพนักงานครูและบุคลากรทางการศึกษา	20,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าอาหารและเครื่องดื่ม ค่าป้ายไวนิล ฯลฯ	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	2) ยุทธศาสตร์ด้านการศึกษาและการกีฬา	โครงการหนุน้อยเรียนรู้สู่โลกกว้าง	35,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวนิล ค่าอาหารและเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	2) ยุทธศาสตร์ด้านการศึกษาและการกีฬา	โครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรมเด็กและเยาวชน	40,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวนิล ค่าอาหารและเครื่องดื่ม ค่าวิทยากร ฯลฯ	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	2) ยุทธศาสตร์ด้านการศึกษาและการกีฬา	โครงการอบรมเด็กก่อนวัยเรียน (Day camp)	40,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวนิล ค่าอาหารและเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติอื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(1) รหัสความ เสี่ยง	(4) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(5) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อบรม.ที่สำคัญ	(6) งบประมาณ (บาท)	(7) วัตถุประสงค์	(8) ตัวชี้วัด	(9) เป้าหมาย
กอง การศึกษา	2) ยุทธศาสตร์ด้านการศึกษาและการกีฬา	โครงการสนับสนุนการศึกษาตาม อัธยาศัย	5,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าอาหารและ เครื่องใช้ต่างๆ	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	2) ยุทธศาสตร์ด้านการศึกษาและการกีฬา	โครงการแข่งขันกีฬานักเรียนศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	30,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไว้นิล ค่าอาหารและเครื่องใช้ ฯลฯ	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	2) ยุทธศาสตร์ด้านการศึกษาและการกีฬา	โครงการจัดส่งนักกีฬาเข้าร่วมการ แข่งขันกีฬา กรีฑานักเรียนอำเภอปาก พะยูน	30,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าค่าเช่าเดินทาง ค่า โต๊ะ ฯลฯ	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	2) ยุทธศาสตร์ด้านการศึกษาและการกีฬา	โครงการส่งเสริมกีฬามวยไทยท่างไกล ยาเสพติด	30,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไว้นิล ค่าอาหารและเครื่องใช้ ฯลฯ	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	2) ยุทธศาสตร์ด้านการศึกษาและการกีฬา	โครงการส่งเสริมและพัฒนากีฬาเพื่อ ความเป็นเลิศ	100,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าเบี้ยเลี้ยง	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(1) รหัสความ เสี่ยง	(4) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(5) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(6) งบประมาณ (บาท)	(7) วัตถุประสงค์	(8) ตัวชี้วัด	(9) เป้าหมาย
สำนักปลัดฯ งาน สาธารณสุข	3) ยุทธศาสตร์ด้านสังคมและคุณภาพชีวิต ที่ต้น	โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาการ ตั้งครรภ์	10,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าอาหารและ เครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง
สำนักปลัดฯ งาน สาธารณสุข	3) ยุทธศาสตร์ด้านสังคมและคุณภาพชีวิต ที่ต้น	โครงการส่งเสริมสุขภาพเชิงรุกเพื่อลด ภาวะคลอดก่อนกำหนด	10,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าอาหารและ เครื่องดื่ม ค่าป้ายไวนิล ฯลฯ	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง
สำนักปลัดฯ งานพัฒนา ชุมชน	3) ยุทธศาสตร์ด้านสังคมและคุณภาพชีวิต ที่ต้น	โครงการส่งเสริมพัฒนาคุณภาพชีวิต คนพิการและผู้ดูแลคนพิการ	20,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวนิล ฯลฯ	จำนวน 25 คน	จำนวน 1 ครั้ง
สำนักปลัดฯ งานพัฒนา ชุมชน	3) ยุทธศาสตร์ด้านสังคมและคุณภาพชีวิต ที่ต้น	โครงการให้ความช่วยเหลือประชาชน ตามอำนาจหน้าที่กรณีช่วยเหลือ เกษตรกรผู้มียาไร่น้อย	50,000.-	เพื่อเป็นค่าช่วยเหลือเกษตรกรผู้มี รายได้น้อยที่ได้รับบาดเจ็บหรือ หรือไม่สามารถช่วยเหลือตนเองใน การดำรงชีวิต	จำนวน 50 คน	จำนวน 1 ครั้ง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(1) รหัสความเรียง	(4) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(5) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(6) งบประมาณ (บาท)	(7) วัตถุประสงค์	(8) ตัวชี้วัด	(9) เป้าหมาย
สำนักปลัดฯ งานพัฒนา ชุมชน	3) ยุทธศาสตร์ด้านสังคมและคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น	โครงการให้ความช่วยเหลือประชาชน ตามอำนาจหน้าที่ด้านการส่งเสริมและ พัฒนาคุณภาพชีวิต	50,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าช่วยเหลือประชาชน ด้านการส่งเสริมอาชีพเพื่อเพิ่ม รายได้	จำนวน คน	จำนวน 1 ครั้ง
สำนักปลัดฯ งานพัฒนา ชุมชน	3) ยุทธศาสตร์ด้านสังคมและคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น	โครงการจัดทำและทบทวนแผน ชุมชน/หมู่บ้าน	5,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวนิล ค่าอาหาร และเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 200 คน	จำนวน 1 ครั้ง
สำนักปลัดฯ งานแผนงาน และ งบประมาณ	3) ยุทธศาสตร์ด้านสังคมและคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น	โครงการจัดทำและทบทวนแผนพัฒนา ท้องถิ่น	5,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวนิล ค่าอาหาร และเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 300 คน	จำนวน 1 ครั้ง
สำนักปลัดฯ	3) ยุทธศาสตร์ด้านสังคมและคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น	โครงการเดิน วิ่ง ปั่น เจริญพระเกียรติ	30,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวนิล ค่าอาหาร และเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 500 คน	จำนวน 1 ครั้ง
สำนักปลัดฯ งานพัฒนา ชุมชน	3) ยุทธศาสตร์ด้านสังคมและคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น	โครงการฝึกอบรมประมงอาสา	20,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวนิล ค่าอาหาร และเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 200 คน	จำนวน 1 ครั้ง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

3) รหัสความเสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภทความเสี่ยง	(9) คะแนนโอกาส	(10) คะแนนผลกระทบ	(11) คะแนนระดับความเสี่ยง (9)x(10)	(12) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
กองช่าง	10.งานออกแบบและควบคุมอาคาร	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านสำรวจและออกแบบ และควบคุมอาคาร เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และที่เกี่ยวข้อง	ผู้อำนวยการกองช่าง นายช่างเขียนแบบ	- มีบางพื้นที่ระบบโครงสร้างพื้นฐานยังไม่ได้มาตรฐาน - การสำรวจประมาณการก่อสร้างล่าช้าคลาดเคลื่อนเนื่องจากจำนวนบุคลากรไม่เพียงพอ	- ความเสี่ยงด้านการค้าเป็นงาน (Operation Risks)	5	5	25	โอน (ย้าย) บุคลากรในตำแหน่ง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

3) รหัสความเสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภทความเสี่ยง	(9) คะแนนโอกาส	(10) คะแนนผลกระทบ	(11) คะแนนระดับความเสี่ยง (9)x(10)	(12) วิธีการ ตอบสนองความเสี่ยง
กองช่าง	11.งานจัดสถานที่ และงานไฟฟ้า สาธารณะ	เพื่อให้การบริการด้าน ไฟฟ้าสาธารณะมีความ ปลอดภัยและได้ มาตรฐาน	ผู้อำนวยการกอง ช่าง นายช่างไฟฟ้า	-ประชาชนมีความ เดือดร้อนจากการใช้ เส้นทางสัญจรทาง ท้องถิ่น - เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานได้รับ อันตราย - วัสดุไฟฟ้าล้าสมัย	- ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	4	5	20	ติดตามรายงาน ผลการ ปฏิบัติงานของผู้ ปฏิบัติ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

3) รหัสความเสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภทความเสี่ยง	(9) คะแนนโอกาส	(10) คะแนนผลกระทบ	(11) คะแนนระดับความเสี่ยง (9)×(10)	(12) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
กองการศึกษา	12.งานบริหารวิชาการและการศึกษาปฐมวัย	เพื่อให้งานบริหารสถานศึกษาและการส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ฯลฯ	ผู้อำนวยการกองการศึกษา นักวิชาการศึกษาคูครู	-การจัดการศึกษาปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน -ขาดบุคลากรทางการศึกษา (ครู) -บุคลากรขาดประสบการณ์ในการสอนเด็กปฐมวัย	- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) - ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ (Legal Risks)	5	5	25	-ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม -รปโอน (ย้าย) -จัดหาสื่อการเรียนการสอน

ลงชื่อ.....
(นายประนุฑ อีสโร)

นายกเทศมนตรีตำบลเกาะนางคำ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) ภัยความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(9) ตัวชี้วัด	(10) ระยะเวลา ดำเนินการ	(11) วิธีการติดตามและ รายงาน
สำคัญกับอดีต	1.งานสวัสดิการและสังคม ด้านพัฒนาชุมชน (งาน ดำเนินการพัฒนาชุมชนด้าน เศรษฐกิจ)	ถูกหนี้เศรษฐกิจ ชุมชนไม่ชำระหนี้ ตามระยะเวลาที่ กำหนด	-เร่งรัดชำระหนี้จาก ลูกหนี้ -ออกบริการรับ ชำระหนี้จากลูกหนี้	นักพัฒนา ชุมชน	- รายงานผลการ ปฏิบัติงาน	1 งาน	1-31 มี.ค.67	-ตรวจสอบ ใบเสร็จรับเงิน -รายงานผู้บริหารท้องถิ่น
กึ่งกลาง	2.งานการเงินและบัญชี	การเบิกจ่ายและ เอกสาร ประกอบกร เบิกจ่าย	ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรม	นักวิชาการ การเงินและ บัญชี	-ส่งบุคลากรเข้า รับการอบรม -ประเมินผลการ ปฏิบัติงาน	1 งาน	1-31 มี.ค.67	-ตรวจสอบผลการ ปฏิบัติงาน -ตรวจสอบงบการเงิน
กึ่งกลาง	3.งานจัดเก็บและพัฒนา รายได้	บุคลากรขาดความรู้ ความสามารถและ ประสิทธิภาพใน การจัดทำแผนที่ ภาษี	-เร่งรัดลูกหนี้ให้ ชำระหนี้ -ดำเนินคดีลูกหนี้ ค้างชำระ	นักวิชาการ จัดเก็บ	-หนังสือเร่งรัด -หนังสือ ประชาสัมพันธ์	1 งาน	1-31 มี.ค.67	-ตรวจสอบ ใบเสร็จรับเงิน -รายงานหัวหน้า/ ผู้บริหารท้องถิ่น -ตรวจสอบหนังสือ ประชาสัมพันธ์และ ตารางการออกรับบริการ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) วัสดุความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(9) ตัวชี้วัด	(10) ระยะเวลา ดำเนินการ	(11) วิธีการติดตามและการ รายงาน
กองคลัง	4.งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	-บุคลากรขาดความรู้ ความสามารถและ ประสิทธิภาพในการ จัดทำแผนที่ภาษี	-ส่งบุคลากร ฝึกอบรมเกี่ยวกับ แผนที่และทะเบียน ทรัพย์สิน	นักวิชาการ จัดเก็บรายได้	- รายงานผล การปฏิบัติงาน	1 งาน	1-31 มี.ค.67	-รายงานผลการอบรมและ -รายงานผู้บริหารท้องถิ่น
กองคลัง	5.ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-laas)	บางงานยังไม่เข้าใจ ในการจัดทำรายได้ นอกงบประมาณใน ระบบ (e-laas) ตลอดจนการจัดทำ ฎีกาด้วยระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (e-laas)	-ส่งบุคลากร ฝึกอบรมเกี่ยวกับ	นักวิชาการ การเงินและ บัญชี เจ้าพนักงาน พัสดุ	- ตรวจสอบการ จัดทำฎีกาเงิน นอก งบประมาณ	1 งาน	1-31 มี.ค.67	-รายงานผลการจัดทำฎีกา เงินนอกงบประมาณ -ตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายเงิน นอกงบประมาณ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) วัสดุความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(9) ตัวชี้วัด	(10) ระยะเวลา ดำเนินการ	(11) วิธีการติดตามและการ รายงาน
กองคลัง	6.งานพัสดุและทรัพย์สิน	-มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงานด้านเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน -ระบบ Internet ความเร็วต่ำทำให้การลงระบบ e-GP ล้าช้า	- รัป โอน (ย้าย) บรรจุเจ้าพนักงานพัสดุ - ส่งบุคลากรฝึกอบรม	เจ้าพนักงานพัสดุ	- ค่าสิ่งแบ่งงาน/แต่งตั้งรักษาการ - ประเมินผล การปฏิบัติงาน	1 งาน	1-31 มี.ค.67	- ตรวจสอบหนังสือประชาสัมพันธ์การโอน (ย้าย) บรรจุ แต่งตั้ง -ทะเบียนคุมและเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง -คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลระบบ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) ภัยพิบัติ	(4) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(9) ตัวชี้วัด	(10) ระยะเวลาดำเนินการ	(11) วิธีการติดตามและรายงาน
กองคลัง	6.งานพัสดุและทรัพย์สิน กิจกรรมการควบคุมเกี่ยวกับพัสดุสิ้นเปลือง/ครุภัณฑ์	- บุคลากรในแต่ละกองนำพัสดุสิ้นเปลืองไปใช้ก่อนทำหลักฐานการเบิก-จ่าย 2.การยืม-คืนครุภัณฑ์ โดยไม่ได้ลงหลักฐานในการบันทึกการยืม-คืนครุภัณฑ์	- จัดให้มีระบบการควบคุมการเบิก-จ่ายพัสดุสิ้นเปลืองหรือก่อนนำพัสดุสิ้นเปลืองไปใช้ให้เจ้าหน้าที่พัสดุคุมเจ้าหน้าที่	เจ้าพนักงานพัสดุ	- ตรวจสอบทะเบียนคุมการเบิก-จ่ายพัสดุสิ้นเปลือง - ตรวจสอบทะเบียนคุมครุภัณฑ์	1 งาน	1-30 เม.ย.67	- ตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน - ตรวจสอบการรายงานผลการเบิก-จ่าย พัสดุสิ้นเปลือง /ครุภัณฑ์
กองช่าง	7.งานผังเมือง กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร	การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง และต่อเติมอาคารผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารไม่ครบถ้วน	จัดทำประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ โปสเตอร์ และช่องทางอื่นๆ เกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง	ผู้อำนวยการกองช่าง	- คำสั่งแบ่งงานภารกิจ หน้าที่ ความรับผิดชอบ อย่างชัดเจน	1 งาน	1-31 มี.ค.67	- ตรวจสอบทะเบียนคุมการออกใบอนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง และต่อเติมอาคาร - รายงานผู้บริหาร

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัสความ เสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อพท.ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(9) ตัวชี้วัด	(10) ระยะเวลา ดำเนินการ	(11) วิธีการติดตามและการ รายงาน
กองช่าง	(ต่อ)	ผู้ขออนุญาตเตรียม เอกสารไม่ ครบถ้วนและไม่ ปฏิบัติ	ต่อเติม ตัดแปลง อาคารให้กับผู้บริการ	ผู้อำนวยการ กองช่าง	- จัดทำป้าย ประชาสัมพันธ์ โปสเตอร์ ฯลฯ	1 งาน	1-30 เม.ย.67	
กองช่าง	8.งานก่อสร้าง	ราคาวัสดุมีความผัน ผวน	มีคณะกรรมการ กำหนดราคากลาง วัสดุ	ผู้อำนวยการ กองช่าง	- แต่งตั้ง คณะกรรมการ กำหนดราคา กลาง	1 งาน	1-31 มี.ค.67	- รายงานผลของ คณะกรรมการกำหนด ราคากลางให้ผู้บริหาร ทราบ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) วัสดุความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรม.ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(9) ตัวชี้วัด	(10) ระยะเวลา ดำเนินการ	(11) วิธีการติดตามและการทำงาน
กองช่าง	9.งานสาธารณูปโภค	ผู้รับจ้างที่ชำนาญในพื้นที่มีน้อย	- เร่งแก้ไขปัญหาคงามเต็ตร้อนของประชาชนให้ตรงจุด	ผู้อำนวยการกองช่าง	- คำสั่งแบ่งงานภารกิจ หน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน - ประชาสัมพันธ์ถึงผู้รับจ้างงานประเภทอื่น ๆ และข้อมูลข่าวสาร	1 งาน	1-30 เม.ย.67	- ตรวจสอบเอกสารประชาสัมพันธ์โครงการต่างๆ ผ่านช่องทางที่เกี่ยวข้อง
กองช่าง	10.งานออกแบบและควบคุมอาคาร	- ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง -โครงการก่อสร้างล่าช้าเนื่องจากผู้รับจ้างไม่ปฏิบัติตามสัญญา	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ - รับ โอน (ย้าย) วิศวกร และนายช่างโยธา	ผู้อำนวยการกองช่าง นายช่างโยธา	- ตรวจสอบหนังสือประชาสัมพันธ์การโอน ย้าย ตำแหน่งวิศวกร ,นายช่างโยธา - ตรวจสอบคำสั่งแบ่งงาน	1 งาน	1-31 มี.ค.67	-หนังสือประชาสัมพันธ์รับ โอน(ย้าย) บรรจุวิศวกรและนายช่างโยธา -ตรวจสอบเอกสารต่างๆที่เกี่ยวข้องและรายงานผู้บริหาร

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัสความเสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(9) ตัวชี้วัด	(10) ระยะเวลา ดำเนินการ	(11) วิธีการติดตามและ การรายงาน
กองช่าง	11.งานจัดสถานที่และไฟฟ้า สาธารณะ	ความเสี่ยง - วัสดุและอุปกรณ์ที่ใช้ ใช้เป็นรุ่นเก่าทำให้ การจัดซื้อหายาก	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง - ประชาชนมีความ เดือดร้อนจากการใช้ เส้นทางสัญจรทาง ท้องถิ่น -เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานได้รับ อันตราย -วัสดุไฟฟ้าล้าสมัย	ผู้อำนวยการกอง ช่าง นายช่างไฟฟ้า	- ตรวจสอบการ จัดซื้อวัสดุและ อุปกรณ์ไฟฟ้า	1 งาน	1-31 มี.ค.67	- จัดซื้อวัสดุและ อุปกรณ์ที่มีใน ท้องตลาด

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัสความเสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) วิธีการ ตอบสนองความเสี่ยง	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(9) ตัวชี้วัด	7(11) วิธีการติดตามและการรายงาน
กอง การศึกษา	12.งานบริหารวิชาการและ การศึกษาปฐมวัย	ความเสี่ยง - ขาดบุคลากรทางการศึกษา (ครู) - บุคลากรขาดประสบการณ์ในการสอนเด็กปฐมวัย - การจัดการศึกษาปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน	วิธีการ ตอบสนองความเสี่ยง - ส่งบุคลากรเข้ารับการพัฒนาอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง - ตรวจสอบการปฏิบัติงาน	ผู้รับผิดชอบ - นักริชาการศึกษา - ครู	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง - ส่งบุคลากรทางการศึกษาเข้ารับการพัฒนาอบรม - จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการของเด็กปฐมวัยของตำบลภูมิวิชัย - ประชาสัมพันธ์การโอน (ย้าย)	1 งาน	- ตรวจสอบรายงานการปฏิบัติ - ตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน - ตรวจสอบการจัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการของเด็กปฐมวัย

ลงชื่อ

(นายประนุท อิศโร)

ตำแหน่งนายกเทศมนตรีตำบลเกาะนางคำ

วันที่ เดือนพฤษภาคม พ.ศ.2567

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

- รอบ 3 เดือน
 รอบ 6 เดือน
 รอบ 12 เดือน

(3) ทัศนคติความเสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ภารกิจ อบรม.ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(6) ระยะเวลาดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/หลักฐาน	(10) ร้อยละความคืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
สำนึกปลัด	1.งานสวัสดิการและสังคม	- ตรวจเอกสาร เร่งรัดดูหนี้ -ตรวจสอบหนังสือ ประชาสัมพันธ์การ ออกบริการรับชำระ ภาษีนอกพื้นที่	1-31 มี.ค.67	สำนึก ปลัดเทศบาล งานสวัสดิการ และสังคม	- เอกสาร ใบเสร็จรับเงิน	เอกสารใบเสร็จรับเงิน	30	- ดูหนี้เป็นกลุ่มทำ ให้การรับชำระหนี้ ล่าช้า - ลงพื้นที่รับชำระหนี้
กองคลัง	2.งานการเงินและบัญชี	- ตรวจสอบเอกสาร การส่งบุคลากรเข้า รับการอบรม	1-30 มิ.ย..67	กองคลัง เทศบาลตำบล	-เอกสารหลักฐาน การรับการอบรม	-เอกสารส่งบุคลากร เข้ารับการอบรม -เอกสารการอบรม	25	- เอกสารประกอบ บางครั้งยังไม่ ครบถ้วน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

- รอบ 3 เดือน
 รอบ 6 เดือน
 รอบ 12 เดือน

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(9) เอกสาร/ หลักฐาน	(10) ร้อยละความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
กองคลัง	3.งานจัดเก็บและพัฒนา รายได้	- เร่งรัดลูกหนี้ให้ ชำระหนี้ - ดำเนินคดีกับ ลูกหนี้	1-31 มี.ค. 67	กองคลัง นักวิชาการจัดเก็บ รายได้	- เอกสาร ใบเสร็จรับเงิน	- เอกสาร ใบเสร็จรับเงิน	25	- การชำระหนี้ล่าช้าและ บางกลุ่มค้างนาน - ดำเนินคดีกับลูกหนี้
กองคลัง	4.งานแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	- ส่งบุคลากรเข้า รับการอบรม	1-31 มี.ค.67	กองคลัง นักวิชาการจัดเก็บ รายได้	- เอกสารการจัดทำ แผนที่ภาษี	- เอกสารแผนที่ ภาษี	20	- บุคลากรขาดความเข้าใจ ในการจัดทำแผนที่ภาษี - ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรม
	5.ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (e-laas)	- ส่งบุคลากร ฝึกอบรมเกี่ยวกับ การจัดทำเอกสาร	1-31 มี.ค.67	กองคลัง นักวิชาการเงิน และบัญชี	- เอกสารประกอบ ฎีกา	- เอกสารฎีกา ประกอบ เบิกและการ จัดซื้อจัดจ้าง	25	- อบรมบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

- รอบ 3 เดือน
 รอบ 6 เดือน
 รอบ 12 เดือน

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ ภารกิจ อบอุ่นท.ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/ หลักฐาน	(10) ร้อยละความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
กองคลัง	6. งานพัสดุและทรัพย์สิน	- รับโอน (ย้าย) บรรจุเจ้าพนักงาน พัสดุ -ส่งบุคลากรเข้า รับการอบรม -ตรวจสอบ เครือข่ายระบบ internet	1-30 มี.ย.67	กองคลัง เจ้าพนักงาน พัสดุ	-ระบบเครือข่าย internet รวดเร็วขึ้น -เอกสารประกอบการ จัดซื้อจัดจ้าง	- การจัดหา ระบบ Internet -เอกสาร ประกอบการ จัดซื้อจัดจ้าง	20	- ความเร็วของระบบ internet - เอกสารประกอบการ จัดซื้อจัดจ้าง -เอกสารควบคุมวัสดุ สิ้นเปลือง /ครุภัณฑ์
กองช่าง	7.งานผังเมือง	- การจัดทำ ประชาสัมพันธ์	1-31 มี.ค.67	กองช่าง ผู้อำนวยการ กองช่าง	เอกสารประกอบการขอ อนุญาต	เอกสารการขอ อนุญาต	15	เอกสารประกอบการขอ อนุญาตต่างๆ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

- รอบ 3 เดือน
 รอบ 6 เดือน
 รอบ 12 เดือน

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/ หลักฐาน	(10) ร้อยละความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
กองช่าง	8.งานก่อสร้าง	รับ โอน (ย้าย) วิศวกร,นายช่างโยธา	1-31 มี.ค.66	กองช่าง เทศบาล	- เอกสารการประมาณ ราคาโครงการ - เอกสารการออกแบบ งานก่อสร้าง	เอกสาร ประมาณราคา โครงการ	30	- ราคาวัสดุผันผวนตามราคา น้ำมัน
กองช่าง	9.งานสาธารณูปโภค	รับ โอน (ย้าย) วิศวกร,นายช่างโยธา	1-31 มี.ค.66	กองช่าง เทศบาล	- เอกสารคู่มือ แผ่นพับ การออกแบบ และ ควบคุมอาคาร	เอกสาร ประชาสัมพันธ์	30	- ยังไม่มีบุคลากร วิศวกร , นายช่างโยธา - ประชาสัมพันธ์การโอน (ย้าย) บรรจุ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

- รอบ 3 เดือน
 รอบ 6 เดือน
 รอบ 12 เดือน

(3) รหัส ความ เสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ ภารกิจ อบท.ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/ หลักฐาน	(10) ร้อยละความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
กองช่าง	10.งานออกแบบและ ควบคุมอาคาร	รับ โอน (ย้าย) วิศวกร, นายช่างโยธา	1-31 มี.ค.66	กองช่าง เทศบาล	- เอกสารคู่มือ แผ่นพับ การออกแบบ และ ควบคุมอาคาร	เอกสาร ประชาสัมพันธ์	30	- ยังไม่มีบุคลากร วิศวกร, นายช่างโยธา - ประชาสัมพันธ์การ โอน (ย้าย) บรรจุ
กองช่าง	6.งานจัดสถานที่และ ไฟฟ้า	ราคาวัสดุและ อุปกรณ์ไฟฟ้าราคา ต้องตลาดและ มาตรฐานการไฟฟ้า	1-31 มี.ค.66	กองช่าง เทศบาล	- เอกสารทะเบียนคุม ไฟฟ้าสาธารณะ - เอกสารแผนการซ่อม บำรุงรักษา	-ทะเบียนคุม -ทะเบียนการ ซ่อมบำรุงรักษา	35	- จัดซื้อวัสดุและ อุปกรณ์ที่ได้มาตรฐาน การไฟฟ้า

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

- รอบ 3 เดือน
 รอบ 6 เดือน
 รอบ 12 เดือน

(3) รหัสความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(9) เอกสาร/หลักฐาน	(10) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา
กอง การศึกษา	12.งานบริหารวิชาการ และการศึกษาปฐมวัย	- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม	1-31 มี.ค.67	- นกวิชาการ ศึกษา - ครู	เอกสารการเข้า รับการอบรม หลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง	เอกสารการเข้ารับการ อบรม	40	ไม่มี

ลงชื่อ

(นายประนุท อัสโร)

ตำแหน่งนายกเทศมนตรีตำบลเกาะนางคำ

วันที่ เดือนพฤษภาคม พ.ศ.2567

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสียหาย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

- รอบ 3 เดือน
 รอบ 6 เดือน
 รอบ 12 เดือน

(3) รหัสความ เสียหาย	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(9) เอกสาร/หลักฐาน	(10) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา
กอง การศึกษา	12.งานบริหารวิชาการ และการศึกษาปฐมวัย	- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม	1-31 มี.ค.67	- นักวิชาการ ศึกษา - ครู	เอกสารการเข้า รับการอบรม หลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง	เอกสารการเข้ารับการ อบรม	40	ไม่มี

ลงชื่อ 
(นายประนุท อัสโร)

ตำแหน่งนายกเทศมนตรีตำบลเกาะนางคำ
วันที่ ๑๕ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.2567

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
 สำหรับ ปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อบท.ที่ สำคัญ	(5) ความเสี่ยง		(6) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง		(7) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(8) ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการ ความ เสี่ยง	(9) คะแนนความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง		(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(11) ความ เสี่ยง คงเหลือ เกิดขึ้น ใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยงวิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
		โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)	โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)			คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) =(1)×(2)	ควบคุม ได้			ควบคุม ไม่ได้		
สำนัก ปลัด	1.งาน สวัสดิการ และสังคม ด้านพัฒนา ชุมชน (งาน ดำเนินการ พัฒนา ชุมชนด้าน เศรษฐกิจ)	4	1	4	4	เร่งรัด ดูพื้นที่	ดูพื้นที่ ชำระ เพิ่มขึ้น	2	1	2	-	/	-	- ออกพื้นที่ ติดตามหนี้ จากลูกหนี้

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
สำหรับ ปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง		(7) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(8) ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนความเสียหายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	(11) ความ เสี่ยง คงเหลือ เกิดขึ้น ใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยงวิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป	
			โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)			คะแนน ระดับความ เสี่ยง (3) =(1)x(2)	ควบคุม ได้			ควบคุม ไม่ได้			
กอง คลัง	2.งาน การเงิน และบัญชี	การจัดทำ เอกสาร ประกอบ ฎีกาไม่ ครบถ้วน	4	2	8	สง บุคลากร รเข้า อบรม	เอกสาร ประกอบ ฎีกา ครบถ้วน	4	2	8	8	-	/	ส่งบุคลากร เข้ารับการ อบรม

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
รายงานผลการดำเนินงานและบททบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
สำหรับ ปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อบท.ที่ สำคัญ	(5) ความ เสี่ยง	(6) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง		(7) วิธีกา ร จัดกา ร ความ เสี่ยง	(8) ผลการ ดำเนินการ จากกา ร จัดการ ความ เสี่ยง	(9) คะแนนความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(10) การ เปลี่ยนแปล ระดับ ความ เสี่ยง	(11) ความ เสี่ยง คงเหลือ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยงวิธีการ ดำเนินการสำหรับ ปีถัดไป	
			โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)			โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)			คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) =(1)×(2)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) =(1)×(2)		ควบคุม ได้
กอง คลัง	3.งาน จัดเก็บ และพัฒนา รายได้	สูง ปานกลาง ต่ำ	4	1	4	สูง ปานกลาง ต่ำ	สูง ปานกลาง ต่ำ	4	4	มีการจัด มาตรการ คลาดเคลื่อน จากความ เป็นจริง	/	กำ กั บ คุ ม ได้	กำ กั บ คุ ม ไม่ ได้	กำ กั บ คุ ม ได้

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
 รายงานผลการดำเนินงานและการะทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
 สำหรับ ปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง		(7) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(8) ผลการ ดำเนิน การจาก การ จัดการ ความ เสี่ยง	(9) คะแนนความเสียหายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยงวิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)			คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) =(1)×(2)	โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)			คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) =(1)×(2)	ควบคุม ได้	
กอง คลัง	4.งานแผน ที่ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน	-บุคลากร ขาดความรู้ ความ เข้าใจใน เรื่องการ ชำระภาษี และการ จัดทำแผน ที่ภาษี	4	1	4	แรง ดูหมิ่น ชำระหนี้ บางส่วน	ดูหมิ่น ชำระ บาง ส่วน	4	1	4	4	ดูหมิ่นเก่า บางส่วนยัง ไม่ชำระหนี้	/	กำกับ บุคลากรใน การปฏิบัติงาน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
 รายงานผลการดำเนินงานและการะทบทพทวณแผนบริหารการความเสี่ยง
 สำหรับ ปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัส ความ เสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความ เสี่ยง	(6) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(7) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(8) ผลการ ดำเนินงาน การ จัดการ ความ เสี่ยง	(9) คะแนนความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(10) การ เปลี่ยนแ ปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป	
			โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)			โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)			ความ เสี่ยง (3) =(1)×(2)	ความ เสี่ยง (3) =(1)×(2)		ควบคุม ได้
กอง คลัง	5.ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (e-laas)	บางงาน ไม่เข้าใจ ในการ จัดทำ รายได้ นอก งบประมาณ	4	1	4	อบรม บุคลากร	บางงาน บุคลากร ดำเนินงาน รายได้แต่ ยังไม่ ครบถ้วน	4	1	4	4	/	-	อบรม บุคลากร

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
สำหรับ ปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(5) ความ เสี่ยง	(6) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง		(7) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(8) ผลการ ดำเนิน การจาก การ จัดการ ความ เสี่ยง	(9) คะแนนความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ลงระดับ ความเสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)			โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) =(1)×(2)			ควบคุม ได้	ควบคุมไม่ได้	
กอง คลัง	6.งานพัสดุ และ ทรัพย์สิน	ขาด บุคลากร	4	3	12 รับ โอน (ย้าย)	คำสั่ง แต่งตั้ง รักษา การ	4	3	12 12 =(1)×(2)	4	-	/	ประชาชน สัมพันธ์ ตำแหน่ง ว่าง และอบรม บุคลากร	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
สำหรับ ปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความ เสี่ยง	(6) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง		(7) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(8) ผลการ ดำเนินก ารจาก การ จัดการ ความ เสี่ยง	(9) คะแนนความเสี่ยงภายหลัง การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ลงระดับ ความเสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยงวิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)			โอกาส ส (1)	ผลกระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) =(1)X(2)			ควบคุม ได้	ควบคุมไม่ได้	
กอง ช่าง	7.งานผังเมือง	เอกสาร รื้อใช้ ประกอบ บการ ขอ อนุญาต ไม่ ครบถ วน	4	3	12 = (1)X(2)	ผู้ขอ อนุญาต เตรียม เอกสาร ประกอบ ครบตาม ขั้นตอน ระเบียบ	4	3	12 =(1)X(2)	4	-	/	ประชาสัมพันธ์ ช่องทาง อื่นๆที่ ใกล้ชิดกับ ประชาชน และเข้าใจ ง่าย	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
สำหรับ ปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความ เสี่ยง	(6) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง		(7) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(8) ผลการ ดำเนินก ารจาก การ จัดการ ความ เสี่ยง	(9) คะแนนความเสี่ยงภายหลัง การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ลงระดับ ความเสี่ยง	(11) ความเสี่ย คงเหลือ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยงวิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)			โอกาส ส (2)	ผลกระทบ ค (1)	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) =(1)×(2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กอง คลัง	8.งานก่อสร้าง	ราคา วัสดุมี ความ ผันผวน	4	3	12	มี คณะกรรมการ กำหนด ราคา กลาง	คำสั่ง แต่งตั้ง คณะ กรรม การ	4	3	12	4	-	/	ใช้ราคาวัสดุ ตาม คณะกรรมการ กลางกำหนด

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
 สำหรับ ปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(5) ความ เสี่ยง	(6) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(8) ผลการ ดำเนินการจาก การจัดการความ เสี่ยง	(9) คะแนนความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแ แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(11) ความ เสี่ยง คงเหลือ เกิดขึ้น ใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยงวิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) $= (1) \times (2)$			โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (3) $= (1) \times (2)$			ควบคุม ไม่ได้	ควบคุม ได้	
กอง ช่าง	10.งาน ออกแบบ และ ควบคุม อาคาร	-ขาด บุคลากร	3	3	9	รับ โอน (ย้าย)	คำสั่งมอบงาน งาน	3	2	6	3	-	/	ประชาชนสัมพันธ์ ตำแหน่งว่าง	
กอง ช่าง	11.งานจัด สถานที่และ ไฟฟ้า สาธารณะ	วัสดุ ไฟฟ้าล่า สมัย	3	3	9		จัดหาวัสดุและ อุปกรณ์ที่ได้ มาตรฐานของ การไฟฟ้า	3	2	6	3	-	/	จัดหาวัสดุไฟฟ้าที่ ได้มาตรฐานการ ไฟฟ้า	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
 รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
 สำหรับ ปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อบท.ที่ สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง		(7) วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	(8) ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนความเสี่ยงภายหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(11) ความ เสี่ยง คงเหลือ เกิดขึ้น ใหม่	(12) สรุปความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยงวิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)			คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) =(1)×(2)	โอกาส (1)	ผลกระทบ (2)			คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (3) =(1)×(2)	ควบคุม ได้	
กอง ศึกษา	12.งาน บริหาร วิชาการ และ การศึกษา ปฐมวัย	บุคลากร ขาด ความรู้ ความ เข้าใจใน การ ปฏิบัติงาน	4	3	12	วัสดุและ อุปกรณ์ที่ ได้ มาตรฐาน ของการ ไฟฟ้า	3	3	9	3	-	/	ส่งบุคลากรเข้า รับการอบรม	

ลงชื่อ



(นายบรรพต อธิสโร)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเกาะนางคำ
วันที่ ๑๙ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.2567

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(1) รหัสความเสี่ยง	(4) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(5) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(6) งบประมาณ (บาท)	(7) วัตถุประสงค์	(8) ตัวชี้วัด	(9) เป้าหมาย
สำนักปลัดฯ งานพัฒนา ชุมชน	3) ยุทธศาสตร์ด้านสังคมและคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น	โครงการส่งเสริมกิจกรรมเด็กและ เยาวชนระดับตำบล	20,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวเนล ค่าวัสดุ ค่าอาหารและเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 100 คน	จำนวน 1 ครั้ง
สำนักปลัดฯ งานพัฒนา ชุมชน	3) ยุทธศาสตร์ด้านสังคมและคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น	โครงการส่งเสริมสนับสนุนดำเนินงาน ตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง	20,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวเนล ค่าวัสดุ ค่าอาหารและเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 5 คน	จำนวน 1 ครั้ง
สำนักปลัดฯ งานพัฒนา ชุมชน	3) ยุทธศาสตร์ด้านสังคมและคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น	โครงการส่งเสริมอาชีพ	20,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวเนล ค่าวัสดุ ค่าอาหารและเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 50 คน	จำนวน 1 ครั้ง
สำนักปลัดฯ งานพัฒนา ชุมชน	3) ยุทธศาสตร์ด้านสังคมและคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น	โครงการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร แกนนำชุมชน เพื่อส่งเสริมท่องเที่ยว โดยชุมชน	30,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวเนล ค่าอาหาร และเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 50 คน	จำนวน 1 ครั้ง
สำนักปลัดฯ งานพัฒนา ชุมชน	3) ยุทธศาสตร์ด้านสังคมและคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น	โครงการส่งเสริมการจัดกิจกรรมศูนย์ พัฒนาครอบครัว	10,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวเนล ค่าอาหาร และเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 50 คน	จำนวน 1 ครั้ง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(1) รหัสความเสี่ยง	(4) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(5) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อบรมที่สำคัญ	(6) งบประมาณ (บาท)	(7) วัตถุประสงค์	(8) ตัวชี้วัด	(9) เป้าหมาย
กอง การศึกษา	4) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านศิลปะ วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น	โครงการฝึกอบรมมุสลิมะฮ์	20,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวเนิล คำวิสต์ คำอาหารและเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 100 คน	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	4) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านศิลปะ วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น	โครงการสองศาสนาสัมพันธ์	20,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวเนิล คำวิสต์ คำอาหารและเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 100 คน	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	4) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านศิลปะ วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น	โครงการอนุรักษ์วัฒนธรรมกลุ่มกลอง ยาวและมโนราห์	20,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าวิทยากร คำอาหาร และเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 80 คน	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	4) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านศิลปะ วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น	โครงการเมกาติคสัมพันธ์ มัธยมเกาะนางคำ	15,000.-	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุน	จำนวน 100 คน	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	4) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านศิลปะ วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น	โครงการเมกาติคสัมพันธ์ มัธยมเกาะนางคำเหนือ (เกาะบ้านดิน)	15,000.-	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุน	จำนวน 100 คน	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	4) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านศิลปะ วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น	โครงการเมกาติคสัมพันธ์ มัธยมอัลฮัมดุลิลละห์	15,000.-	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุน	จำนวน 100 คน	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	4) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านศิลปะ วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น	โครงการอุดหนุนวัดเกาะยวน (โครงการส่งเสริมประเพณีชักพระ)	30,000.-	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุน	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง
กอง การศึกษา	4) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านศิลปะ วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น	โครงการอุดหนุนวัดแหลมดินสอด (โครงการส่งเสริมประเพณีชักพระ)	30,000.-	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุน	จำนวน 1 โครงการ	จำนวน 1 ครั้ง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(1) รหัสความ เสี่ยง	(4) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(5) โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(6) งบประมาณ (บาท)	(7) วัตถุประสงค์	(8) ตัวชี้วัด	(9) เป้าหมาย
สำนักปลัดฯ	5) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม และการจัดการทรัพยากรธรรมชาติ	โครงการจัดซื้อพันธุ์ไม้	10,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าจัดซื้อพันธุ์ไม้ต่างๆ ค่าวัสดุและอุปกรณ์ ฯลฯ	จำนวน 500 ต้น	จำนวน 1 ครั้ง
สำนักปลัดฯ	5) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม และการจัดการทรัพยากรธรรมชาติ	โครงการปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ	5,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวนิล ค่าอาหาร และเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 500 ต้น	จำนวน 1 ครั้ง
สำนักปลัดฯ	5) ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม และการจัดการทรัพยากรธรรมชาติ	โครงการพันธุ์กรรมพืชอันเนื่องมาจาก พระราชดำริ ฯ (อพ.สธ.)	10,000.-	เพื่อจ่ายเป็นค่าป้ายไวนิล ค่าอาหาร และเครื่องดื่ม ฯลฯ	จำนวน 50 ต้น	จำนวน 1 ครั้ง

ลงชื่อ



(นายประนุท อีสโร)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเกาะนางคำ

วันที่ 22 เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.2567

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัสความเสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภท ความเสี่ยง	(9) คะแนน โอกาส	(10) คะแนน ผลกระทบ	(11) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (9)×(10)	(12) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
สำนัก ปลัดเทศบาล	1.งานสวัสดิการและสังคม ด้านพัฒนาชุมชน (งานดำเนินการพัฒนา ชุมชนด้านเศรษฐกิจ) ลูกหนี้เงินกู้เศรษฐกิจ ชุมชนค้างชำระ	เพื่อส่งเสริมเศรษฐกิจ ในชุมชนให้ประชาชน สามารถพึ่งตนเองและ มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดี	สำนักปลัดเทศบาล งานพัฒนาชุมชน นักพัฒนาชุมชน	ลูกหนี้เศรษฐกิจ ชุมชนไม่ชำระ หนี้ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด	ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks)	4	4	16	- เร่งรัดชำระหนี้ จากลูกหนี้ - ออกบริการรับ ชำระหนี้จากลูกหนี้

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัสความเสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภทความเสี่ยง	(9) คะแนน โอกาส	(10) คะแนน ผลกระทบ	(11) คะแนน ระดับความ เสี่ยง (9)x(10)	(12) วิธีการ ตอบสนองความเสี่ยง
กองคลัง		เพื่อให้การบริการ รับเงิน -จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินตาม งบประมาณและ นอกงบประมาณ การบันทึกบัญชีใน ระบบ e-laas การเก็บเงิน การ รักษาเงิน ตลอดจน การตรวจสอบก่อน อนุมัติฎีกาเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย	ผู้อำนวยการกองคลัง นักวิชาการการเงิน และบัญชี ผู้ช่วยนักวิชาการ การเงินและบัญชี	-การเบิกจ่ายและ เอกสาร ประกอบ เบิกจ่าย	- ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks) - ความเสี่ยงด้าน การเงิน (Financial Risks)	5	2.6	10.30	ส่งบุคลากรเข้า รับการอบรม

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองต่อความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัสความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภทความเสี่ยง	(9) คะแนนโอกาส	(10) คะแนนผลกระทบ	(11) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (9)x(10)	(12) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
กองคลัง	2.งานการเงินและบัญชี	ข้อบังคับและ หนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเป็น ปัจจุบันและถูกต้อง	-	-	-	-	-	-	-

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัสความ เสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภทความเสี่ยง	(9) คะแนน โอกาส	(10) คะแนน ผลกระทบ	(11) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (9)×(10)	(12) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
กองคลัง	3.งานจัดเก็บและพัฒนา รายได้	- เพื่อให้การจัดเก็บ รายได้ เช่น ภาษี ป้าย ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง ค่า น้ำประปา ค่าขยะ มูลฝอย ฯลฯให้มี ประสิทธิภาพมาก ขึ้น และกำหนด แนวทางจัดการ แหล่งที่มาของ รายได้และ ดำเนินการตาม แผนที่วางไว้	กองคลัง นักวิชาการจัดเก็บ รายได้	บุคลากรขาดความรู้ ความสามารถและ ประสิทธิภาพในการ จัดทำแผนที่แผนที่ ภาษี	- ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks) - ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ (Legal Risks) -	5	1,3	5,15	- เร่งรัดดูห้ ให้ชำระหนี้ - ดำเนินคดี ถูกหนี้ค้าง ชำระ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัสความ เสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ ภารกิจ อบท.ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภทความ เสี่ยง	(9) คะแนนโอกาส	(10) คะแนน ผลกระทบ	(11) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (9)x(10)	(12) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
กองคลัง	3.งานจัดเก็บและพัฒนา รายได้	2.เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพใน การจัดเก็บภาษีได้ อย่างครบถ้วน	-	-	-	-	-	-	-

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(3) รหัสความเสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภทความเสี่ยง	(9) คะแนนโอกาส	(10) คะแนนผลกระทบ	(11) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (9)×(10)	(12) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
กองคลัง	4.งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	1.เพื่อให้การนำระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ (GIS) มาใช้ปรับปรุงข้อมูลแหล่งที่มาของรายได้และเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้	ผู้อำนวยการกองคลัง นักวิชาการจัดเก็บรายได้	- บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการชำระภาษี - บุคลากรขาดความรู้ความสามารถ และประสิทธิภาพในการจัดทำแผนที่ภาษี	- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) - ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ (Legal Risks) -	5	3,5	15,25	ส่งบุคลากรฝึกอบรม เกี่ยวกับแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองต่อความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

3) รหัสความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรม.ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภทความเสี่ยง	(9) คะแนนโอกาส	(10) คะแนนผลกระทบ	(11) คะแนนระดับความเสี่ยง (9)x(10)	(12) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
กองคลัง	5.ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-laas)	-	-	- การรั่วเงินรายได้นอกงบประมาณไม่ถูกต้องตามแผนงาน	-	-	-	-	-

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

3) รหัสความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภทความเสี่ยง	(9) คะแนนโอกาส	(10) คะแนนผลกระทบ	(11) คะแนนระดับความเสี่ยง (9)×(10)	(12) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
กองคลัง	5.ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-laas)	-	-	- การรั่วเงินรายได้นอกงบประมาณไม่ถูกต้องตามแผนงาน	-	-	-	-	-

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

3) วัสดุความเสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภทความเสี่ยง	(9) คะแนนโอกาส	(10) คะแนนผลกระทบ	(11) คะแนนระดับความเสี่ยง (9)x(10)	(12) วิธีการ ตอบสนองความเสี่ยง
กองคลัง	6.งานพัสดุและทรัพย์สิน	เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2566	ผู้อำนวยการ กองคลัง กองคลัง เจ้าพนักงานพัสดุ	- มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณ,มาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการทำงาน การปฏิบัติงานด้านเอกสาร ประกอบกับการจัดการซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน - ระบบ Internet ความเร็วต่ำทำให้การลงระบบ e-GP ล้าช้า	- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) - ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย (Legal Risks)	5	3,5	15,25	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลระบบ - ให้องค์กรหน่วยงานย่อยส่งเอกสารและหลักฐานประกอบการจัดหาพัสดุตามระเบียบฯ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

3) รหัสความเสี่ยง	4) โครงการ//กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	5) วัตถุประสงค์	6) ผู้รับผิดชอบ	7) ความเสี่ยง	8) ประเภทความเสี่ยง	9) คะแนนโอกาส	10) คะแนนผลกระทบ	11) คะแนนระดับความเสี่ยง (9)×(10)	12) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
กองคลัง	6.งานพัสดุและทรัพย์สิน กิจกรรมการควบคุมเกี่ยวกับพัสดุ สิ้นเปลือง/ครุภัณฑ์	1.เพื่อให้การควบคุมการรับ-เบิกจ่ายพัสดุ สิ้นเปลือง ถูกต้องและมีประสิทธิภาพมากขึ้น 2.เพื่อให้พัสดุสิ้นเปลือง / ครุภัณฑ์ตรงกับทะเบียน คุม	ผู้อำนวยการ กองคลัง เจ้าพนักงานพัสดุ	-บุคลากรในแต่ละกองนำพัสดุ สิ้นเปลืองไปใช้ ก่อนมีการทำ หลักฐานการเบิก จ่าย 2.การยืม - คืน ครุภัณฑ์โดยไม่ได้ ลงหลักฐานในการ บันทึกการยืม - คืนครุภัณฑ์	- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) - ความเสี่ยงด้าน ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Legal Risks)	5	3,5	15,25	- จัดให้มี ระบบการ ควบคุมการ เบิก -จ่าย พัสดุ สิ้นเปลือง หรือก่อนนำ พัสดุ สิ้นเปลืองไป ใช้ให้ เจ้าหน้าที่ พัสดุคุม พัสดุ/ ครุภัณฑ์

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

3) รหัสนี้ความเสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภทความเสี่ยง	(9) คะแนนโอกาส	(10) คะแนนผลกระทบ	(11) คะแนนระดับความเสี่ยง (9)x(10)	(12) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
กongsong	6.งานพัสดุและทรัพย์สิน ทรัพย์สิน กิจกรรมการควบคุมเกี่ยวกับพัสดุ สิ้นเปลือง/ครุภัณฑ์	-	-	-	-	-	-	-	ตลอดจนทำ หลักฐานการ เบิก-จ่ายพัสดุ สิ้นเปลืองก่อน ทุกครั้ง - จัดให้มี สถานที่เก็บ พัสดุ สิ้นเปลือง/ ครุภัณฑ์ให้ เป็นหมวดหมู่ และเป็น ระเบียบ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

3) รหัสความเสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภทความเสี่ยง	(9) คะแนนโอกาส	(10) คะแนนผลกระทบ	(11) คะแนนระดับความเสี่ยง (9)x(10)	(12) วิธีการ ตอบสนองความเสี่ยง
กองช่าง	7.งานผังเมือง กิจกรรม การขอ อนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติม อาคาร	เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านการขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อ เติมอาคารในเขต เทศบาลตำบลเกาะนาง คำดำเนินภาคถูกต้อง ตามระเบียบว่าด้วยการ ควบคุมอาคาร พ.ศ. 2522 และแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ.2535	ผู้อำนวยการกอง ช่าง	การยื่นขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง และต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาต เตรียมเอกสารมา ไม่ครบถ้วนและไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ	- ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks) - ความเสี่ยงด้าน ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Legal Risks)	5	5,3	25,15	จัดทำ ประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ โปสเตอร์และ ช่องทางอื่นๆ เกี่ยวกับการขอ อนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม ดัดแปลงอาคาร ให้กับ ผู้รับบริการ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

3) รหัสความเสี่ยง	(4) โครงการ//กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภทความเสี่ยง	(9) คะแนนโอกาส	(10) คะแนนผลกระทบ	(11) คะแนนระดับความเสี่ยง (9)x(10)	(12) วิธีการ ตอบสนองความเสี่ยง
กองช่าง	8.งานก่อสร้าง	เพื่อให้การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐานมี มาตรฐาน มั่นคง ถาวร	ผู้อำนวยการกอง ช่าง นายช่างโยธา	ราคาวัสดุมีความ ผันผวน	- ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risks)	4	5	20	มีการกำหนด คณะกรรมการ กำหนดราคา กลาง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะนางคำ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

3) ภัยความเสี่ยง	(4) โครงการ// กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(5) วัตถุประสงค์	(6) ผู้รับผิดชอบ	(7) ความเสี่ยง	(8) ประเภทความเสี่ยง	(9) คะแนน โอกาส	(10) คะแนน ผลกระทบ	(11) คะแนน ระดับความเสี่ยง (9)X(10)	(12) วิธีการ ตอบสนองความเสี่ยง
กองช่าง	9.งานสาธารณูปโภค	เพื่อให้การบริการและปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานด้านสาธารณูปโภคอย่างทั่วถึง ครอบคลุมและได้มาตรฐาน	ผู้อำนวยการกองช่าง นายช่างโยธา	ผู้รับจ้างที่ชำนาญในพื้นที่มีน้อย	- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	4	5	20	เร่งแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนให้ตรงจุด