



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

โดย

เทศบาลตำบลนาสาร
อำเภอพระพรหม
จังหวัดนครศรีธรรมราช

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารท้องถิ่นจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลนาสาร ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานทุกสำนัก/กอง/ฝ่าย มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกสำนัก/กอง/ฝ่าย ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานของเทศบาลตำบลนาสารต่อไป

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลนาสาร
มีนาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์	๑
๑.๓ กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑
๑.๔ เป้าหมาย	๓
๑.๕ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
๑.๖ นิยามความเสี่ยง	๔
 บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลนาสาร	
๒.๑ ประวัติความเป็นมา	๕
๒.๒ วิสัยทัศน์ (Vision)	๖
๒.๓ พันธกิจ (Mission)	๖
๒.๔ เป้าประสงค์ (Target)	๖
๒.๕ ตัวชี้วัด (KPI)	๗
๒.๖ กลยุทธ์ (Strategies) /ค่าเป้าหมาย (Goal)	๘
๒.๗ โครงสร้างหน่วยงาน	๑๑
๒.๘ อำนาจหน้าที่ของ สำนัก/กอง/ฝ่าย	๑๒
 บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๓.๑ แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๔
๓.๒ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๕
๓.๓ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
 บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๔.๑ การระบุความเสี่ยง	๑๙
๔.๒ กระประเมินความเสี่ยง	๒๐
๔.๓ การจัดการความเสี่ยง	๒๔
๔.๔ การรายงานและติดตามผล	๒๕
๔.๕ การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๕
๔.๖ การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๕
 บทที่ ๕ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๖
๕.๒ RM-๑ ตารางวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง	๒๗
๕.๓ RM-๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	๓๕
๕.๔ RM-๓ แบบรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	๔๓

บทที่ ๑

บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

สืบเนื่องจาก พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ดังนั้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลนาสารจึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลนาสาร ให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลนาสารวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วยตนเอง โดยการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ระบุและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่กระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของหน่วยงานให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพปัญหา และปัจจัยความจำเป็นต่างๆ ที่แตกต่างกันไป ทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการนำการบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารป้องกันความเสี่ยงและความผิดพลาดจากการดำเนินงานทั้งในระดับบุคคลและระดับองค์กร แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลนาสาร ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ที่เทศบาลตำบลนาสารได้จัดทำขึ้นฉบับนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลนาสารใช้เป็นแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อบรรลุเป้าหมายในการปฏิบัติหน้าที่สนับสนุนการบำบัดทุกข์บำรุงสุขให้แก่ประชาชนได้อย่างทั่วถึง รวดเร็ว เป็นธรรม ภายใต้หลักการทำงาน “ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

๑.๒ วัตถุประสงค์

- ๑) เพื่อให้ระบบงานของเทศบาลตำบลนาสาร สอดคล้องและรองรับตามบทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารราชการ
- ๒) เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลนาสารใช้ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือในการลดหรือป้องกันความเสียหาย หรือความล้มเหลว จากกระบวนการดำเนินงานที่จะส่งผลกระทบต่อระดับบุคคลและองค์กร ทำให้ไม่บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้
- ๓) เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลนาสารและเป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) เพื่อรักษาและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของเทศบาลตำบลนาสาร

๑.๓ กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

การดำเนินการตามระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลนาสาร เป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารราชการและกรอบแนวทางการพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดังต่อไปนี้

๑. รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐

มาตรา ๗๖ รัฐพึงพัฒนาระบบการบริหารราชการแผ่นดินให้เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี เพื่อให้การบริหารราชการแผ่นดิน การจัดทำบริการสาธารณะ และการใช้จ่ายเงินงบประมาณมีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน พัฒนาเจ้าหน้าที่ของรัฐให้มีความซื่อสัตย์สุจริต และมีทัศนคติเป็นผู้ให้บริการประชาชนให้เกิดความสะดวก รวดเร็ว ไม่เลือกปฏิบัติ และปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ

๒. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑

มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๓. พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๖ แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒

พ.ศ. ๒๕๕๖ มาตรา ๖ กำหนดเป้าหมายของการบริหารราชการ ได้แก่ เกิดประโยชน์สุขของประชาชน เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจภาครัฐ มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจของรัฐ ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานเกินความจำเป็น มีการปรับปรุงภารกิจของส่วนราชการให้ทันต่อสถานการณ์ ประชาชนได้รับการอำนวยความสะดวกและได้รับการตอบสนองความต้องการและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

๔. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ หลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒”

ข้อ ๒ หลักเกณฑ์นี้ให้ใช้บังคับในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้

ข้อ ๔ กรณีหน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุผลอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

๕. พระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒

มาตรา ๕๐ วรรคสองการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาล ต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน โดยใช้วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และให้คำนึงถึงการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล การจัดทำงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผลการปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับว่าด้วยการนั้น และหลักเกณฑ์และวิธีการที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

๖. แผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๕

รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ มาตรา ๒๕๓ ในการดำเนินงานให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สถาปนาท้องถิ่น และผู้บริหารท้องถิ่นเปิดเผยข้อมูลและรายงานผลการดำเนินงานให้ประชาชนทราบ รวมตลอดทั้งมีกลไกให้ประชาชนในท้องถิ่นมีส่วนร่วมด้วย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กฎหมายบัญญัติ

๑.๔ เป้าหมาย

๑) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้

๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๑.๕ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรค และอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารท้องถิ่นทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารท้องถิ่นในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้

๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๑.๖ นิยามความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือ นโยบาย

๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

๒. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรสามารถยอมรับได้

๓. ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System)

ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรสามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบโดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลนาสาร

๒.๑ ประวัติความเป็นมา

เทศบาลตำบลนาสาร เกิดขึ้นเมื่อกระทรวงมหาดไทย ได้ประกาศยกฐานะสภาตำบลนาสารเป็นเทศบาลตำบลนาสาร ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง จัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบล ลงวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๓๙ ซึ่งเป็น ๑ ใน ๔ ขององค์การบริหารส่วนตำบลในเขตอำเภอพระพรหม หลังจากนั้นได้ยกฐานะเป็นเทศบาลตำบลนาสาร ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ ๗ กันยายน ๒๕๕๕

ตำบลนาสารเป็นพื้นที่หนึ่งของเมืองศรีวิชัย (ปัจจุบันคือ จังหวัดนครศรีธรรมราช) ซึ่งเป็นพื้นที่ปลูกข้าวของหลวงสมัยนั้น หรือที่เรียกว่า “นาหลวง” โดยราษฎรจะปลูกข้าวส่งราชสำนักและมีกำนันหรือที่เรียกสมัยนั้นว่า “ขุนนาสาร” เป็นผู้ปกครอง

ดังนั้น คำว่า “นาสาร” มาจากชื่อของภูมิประเทศของตำบล คือเป็นพื้นที่ประกอบอาชีพเกษตรกรรม ซึ่งมีความอุดมสมบูรณ์ของพืชผลผลิต พื้นที่ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ราบลุ่ม เหมาะที่จะทำนาปลูกข้าว เกษตรกรส่วนใหญ่ ได้ผลผลิตที่เป็นข้าวสารที่เต็มเม็ดเต็มหน่วยทำให้เหตุผลหนึ่งที่ทำให้ได้ชื่อของตำบลนี้ว่า “ตำบลนาสาร” ตำบลนาสาร ในสมัยก่อนพื้นที่ในเขตบริเวณนี้เป็นพื้นที่ทำนาเพื่อส่งเสบียงให้กับหัวเมืองต่าง ๆ เพราะเป็นพื้นที่ที่เหมาะสมกับการทำนาทำไร่เป็นอย่างมาก ตำบลนาสารมีเนื้อที่ทั้งหมด โดยประมาณ ๒๗.๗๔๗ ตารางกิโลเมตร (๑๗,๓๔๑.๘๗๕ ไร่) เนื้อที่ตำบลนาสารส่วนใหญ่ประกอบอาชีพเกษตรกรรม โดยเฉพาะการทำนาข้าวเป็นส่วนใหญ่ ซึ่งเป็นที่มาของชื่อ “นาสาร” ตั้งแต่โบราณมา

เทศบาลตำบลนาสารตั้งอยู่เลขที่ ๑๓๘ หมู่ที่ ๖ บ้านห้วยพระ ตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช โดยมีระยะทางห่างจาก ที่ว่าการอำเภอพระพรหม ประมาณ ๔ กิโลเมตร มีอาณาเขตและพื้นที่ติดต่อ ดังนี้

ทิศเหนือ ติดต่อ เขตเทศบาลตำบลไชยมนตรีและตำบลมะม่วงสองต้น อำเภอเมืองจังหวัดนครศรีธรรมราช

ทิศใต้ ติดต่อ เขตเทศบาลตำบลนาพรุ ตำบลช้างซ้าย อำเภอพระพรหม

ทิศตะวันออก ติดต่อ เขตเทศบาลนครนครศรีธรรมราช

ทิศตะวันตก ติดต่อ เขตเทศบาลตำบลกำแพงเขา อำเภอเมือง ตำบลขุนทะเล อำเภอลานสกา จังหวัดนครศรีธรรมราช

เทศบาลตำบลนาสารมีพื้นที่การบริหารงานรวมทั้งสิ้น ๒๗.๗๔๗ ตารางกิโลเมตร มีจำนวนหมู่บ้าน ๗ หมู่บ้าน โดยมีพื้นที่อยู่ในเขตเทศบาลตำบลเพิ่มพื้นที่ทั้ง ๗ หมู่บ้าน ประกอบด้วย

หมู่ที่ ๑	ชื่อ	บ้านหนองลู
หมู่ที่ ๒	ชื่อ	บ้านมะม่วงตลอด
หมู่ที่ ๓	ชื่อ	บ้านพระพรหม
หมู่ที่ ๔	ชื่อ	บ้านมะม่วงขาว
หมู่ที่ ๕	ชื่อ	บ้านหนองจระเข้
หมู่ที่ ๖	ชื่อ	บ้านห้วยพระ
หมู่ที่ ๗	ชื่อ	บ้านทุ่งปรัง

และเทศบาลตำบลนาสาร ได้จัดตั้งชุมชนย่อยเทศบาลตำบลนาสาร ตามประกาศเทศบาลตำบลนาสาร ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๗ จำนวน ๙ ชุมชน ประกอบด้วย

๑. ชุมชนบ้านหนองลุง
๒. ชุมชนบ้านพจน์
๓. ชุมชนศูนย์ราชการ
๔. ชุมชนวัดพระเพรง-หนองแตน
๕. ชุมชนบ้านมะม่วงขาว
๖. ชุมชนบ้านหนองแซ่
๗. ชุมชนบ้านห้วยพระ
๘. ชุมชนมะม่วงตลอด
๙. ชุมชนบ้านทุ่งปรัง

๒.๒ วิสัยทัศน์ (Vision)

“ภายในปี ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลนาสาร ต้องเป็นองค์กรหลักในการพัฒนาและบริการสังคมสิ่งแวดล้อม มีคุณภาพ โดยยึดหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง”

๒.๓ พันธกิจ (Mission)

๑. การพัฒนาการพัฒนาคูณภาพชีวิตของคนและสังคม
๒. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
๓. การพัฒนาระบบเศรษฐกิจ
๔. การพัฒนาการเมืองการบริหารและบุคลากรให้มีประสิทธิภาพภายใต้ระบบธรรมาภิบาล
๕. การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๒.๔ เป้าประสงค์ (Target)

๑. การพัฒนาการพัฒนาคูณภาพชีวิตของคนและสังคม
 - ๑.๑ ประชาชนอยู่ดีมีสุขและปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
 - ๑.๒ ผู้ด้อยโอกาสได้รับการดูแลอย่างทั่วถึง
 - ๑.๓ ประชาชนและเยาวชนได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึง
 - ๑.๔ ประชาชนมีส่วนร่วมในกิจกรรมทางศาสนา วัฒนธรรมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น
 - ๑.๕ ประชาชนและเยาวชนมีส่วนร่วมกิจกรรมกีฬาและนันทนาการ
 - ๑.๖ ประชาชนมีสุขภาพแข็งแรงและสุขอนามัยที่ดี
 - ๑.๗ เพื่อป้องกันและลดอุบัติเหตุทางถนนช่วงเทศกาล
 - ๑.๘ เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีอยู่กันอย่างสงบสุขและปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๒. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
 - ๒.๑ มีระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ ที่มีประสิทธิภาพ
 - ๒.๒ มีแหล่งน้ำในการอุปโภค บริโภคและเพื่อการเกษตรที่เพียงพอ
 - ๒.๓ ขยายเส้นทางคมนาคมและปรับปรุงพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานให้ครอบคลุมและมีมาตรฐาน

๓. การพัฒนาระบบเศรษฐกิจ

ส่งเสริมให้ประชาชนมีอาชีพมีรายได้เพิ่มขึ้น และมีความมั่นคงทางเศรษฐกิจ มุ่งเน้นการนำหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาประยุกต์ใช้ในการดำเนินชีวิต

๔. การพัฒนาการเมืองการบริหารและบุคลากรให้มีประสิทธิภาพภายใต้ระบบธรรมาภิบาล

ประชาชนได้รับการด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส มีส่วนร่วมในการบริหารและการพัฒนาท้องถิ่น

๕. การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

วางแผน ปรับปรุงพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้เป็นเมืองน่าอยู่ อย่างยั่งยืน

๒.๕ ตัวชี้วัด (KPI)

๑. การพัฒนาการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนและสังคม

๑.๑ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต เด็ก สตรี คนชรา คนพิการ และผู้ด้อยโอกาส

๑.๒ สงเคราะห์เบี้ยยังชีพให้กับผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ทุกคน

๑.๓ ประชาชนได้รับการสงเคราะห์และพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้ที่ได้รับความเดือดร้อน

๑.๔ ประชาชนมีโอกาสเรียนรู้ตลอดชีวิต

๑.๕ ส่งเสริมให้มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ได้มาตรฐาน

๑.๖ ส่งเสริมให้มีโรงเรียนอนุบาลของเทศบาล

๑.๗ ประชาชนสืบทอด ฟื้นฟู อนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี แหล่งเรียนรู้ ภูมิปัญญาท้องถิ่น และปราชญ์ชาวบ้านในชุมชนท้องถิ่นให้คงอยู่สืบไป

๑.๘ การแข่งขันกีฬาและนันทนาการทำให้ประชาชนมีสุขภาพแข็งแรง

๑.๙ มีสนามกีฬาและสวนนันทนาการให้ประชาชนได้ออกกำลังกาย

๑.๑๐ เด็กและเยาวชนได้ออกกำลังกายและห่างไกลยาเสพติด

๑.๑๑ ประชาชนได้รับการการณรงค์ ป้องกัน ปราบบราม อาชญากรรมและยาเสพติดทุกประเภท

๑.๑๒ ประชาชนได้รับความปลอดภัยในการเดินทาง

๑.๑๓ ประชาชนมีสุขภาวะที่ดีเข้าถึงบริการสาธารณสุขที่มีคุณภาพและมาตรฐานอย่างเท่าเทียมกัน

๒. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

๒.๑ ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม บำรุงรักษา และพัฒนาเส้นทางคมนาคมให้ได้มาตรฐานและทั่วถึง

๒.๒ ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม บำรุงรักษา ระบบการประปา และการบริหารจัดการน้ำแบบบูรณาการเพื่อป้องกันปัญหาน้ำท่วมและการขาดแคลนน้ำอุปโภค บริโภค

๒.๓ ลำเหมือง ลำคลอง และทางระบายน้ำสามารถส่งน้ำได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๒.๔ ทุกครัวเรือนมีไฟฟ้าใช้อย่างทั่วถึง และมีไฟฟ้าสาธารณะส่องสว่างอย่างทั่วถึง

๒.๕ ส่งเสริมสนับสนุนการจัดทำผังเมืองรวมเพื่อรองรับการขยายตัวของชุมชน

๓. การพัฒนาระบบเศรษฐกิจ

๓.๑ กลุ่มอาชีพ/กลุ่มสตรี แม่บ้านให้มีอาชีพเสริมเพิ่มรายได้ให้กับครัวเรือน

๓.๒ แหล่งเรียนรู้ทางด้านการเกษตร เพื่อส่งเสริมการฝึกอบรม การประกอบอาชีพและขยายผลตามแนวคิดเศรษฐกิจพอเพียง

๓.๓ ประชาชนได้ดำเนินชีวิตตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

๔. การพัฒนาการเมืองการบริหารและบุคลากรให้มีประสิทธิภาพภายใต้ระบบธรรมาภิบาล

๔.๑ มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาลอย่างมีประสิทธิภาพ

๔.๒ ประชาชนมีส่วนร่วมเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาท้องถิ่น

๔.๓ ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

๔.๔ ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรท้องถิ่น ให้มีศักยภาพและประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการ

อย่างเต็มที่

๔.๕ การบริหารจัดการพัฒนารายได้

๕. การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๕.๑ ประชาชนร่วมกันอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๕.๒ ประชาชนสามารถกำจัดขยะมูลฝอยได้อย่างถูกสุขลักษณะ

๕.๓ หมู่บ้าน/ชุมชนมีสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ

๒.๖ กลยุทธ์ (Strategies) / ค่าเป้าหมาย (Goal)

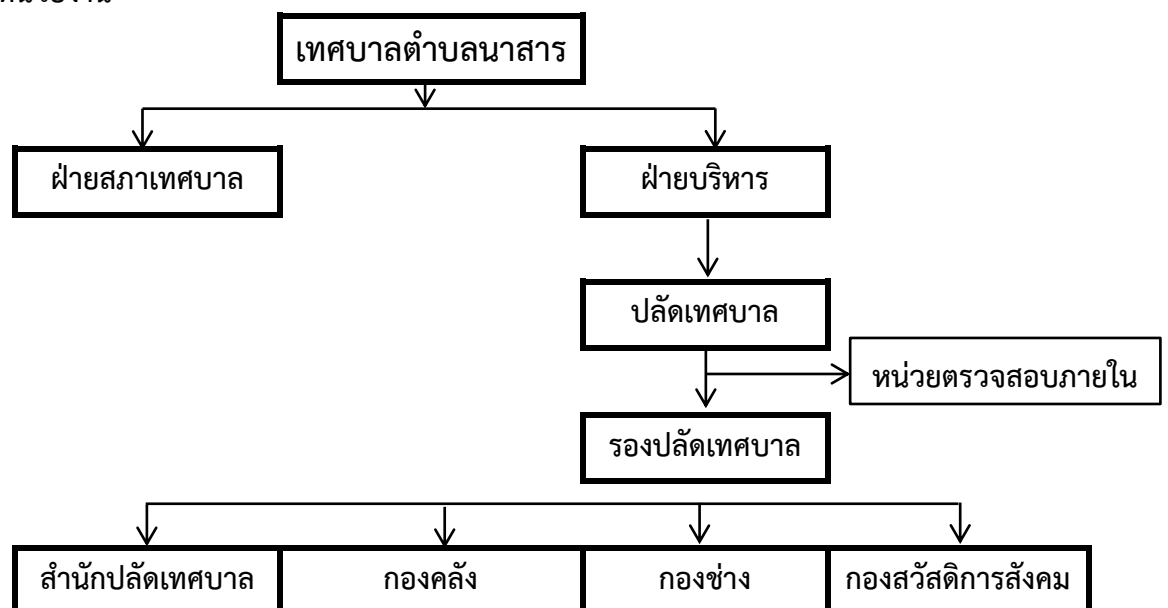
ยุทธศาสตร์การพัฒนา	กลยุทธ์ (Strategies)/แนวทางพัฒนา	ค่าเป้าหมาย (Goal)
๑.ยุทธศาสตร์การพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนและสังคม	๑.คุณภาพด้านการศึกษาให้ทั่วถึงทุกระดับ	๑.๑จำนวนสถานศึกษาและงบประมาณเพื่อส่งเสริมการศึกษา ๑.๒จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการ ๑.๓จำนวนแหล่งเรียนรู้ในชุมชน
	๒.สวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์ให้มีคุณภาพ	๒.๑จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ให้การสงเคราะห์/พัฒนา ๒.๒จำนวนกองทุนที่สนับสนุน ๒.๓จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ส่งเสริมและสนับสนุน ๒.๔จำนวนกลุ่มเป้าหมายที่ได้รับการสงเคราะห์ ๒.๕จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการ
	๓.ด้านการกีฬาและนันทนาการ	๓.๑จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการ ๓.๒จำนวนครั้งที่จัดการแข่งขันกีฬา ๓.๓จำนวนครั้งที่มีการจัดหา ๓.๔จำนวนลานกีฬาและสวนนันทนาการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนา	กลยุทธ์ (Strategies)/แนวทางพัฒนา	ค่าเป้าหมาย (Goal)
	๔.พัฒนาด้านการศาสนา ประเพณี และวัฒนธรรมท้องถิ่น	๔.๑จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินงานส่งเสริมและอนุรักษ์วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่นไทย ๔.๒จำนวนโครงการ/กิจกรรมส่งเสริมอนุรักษ์พระพุทธศาสนา ๔.๓จำนวนแหล่งเรียนรู้ภูมิปัญญาท้องถิ่น
	๕.สนับสนุนและส่งเสริมงานสาธารณสุข	๕.๑จำนวนกลุ่มที่ได้รับการส่งเสริมสนับสนุน ๕.๒จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการ ๕.๓จำนวนสาธารณสุขมูลฐานที่ได้รับการสนับสนุน
	๖.ส่งเสริมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๖.๑โครงการ/กิจกรรมช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยต่างๆ ๖.๒โครงการ/กิจกรรม ด้านการป้องกันและลดอุบัติเหตุการจราจรช่วงเทศกาล
	๗.สนับสนุนการรักษาความสงบเรียบร้อยและพัฒนาให้ชุมชนน่าอยู่และมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน	๗.๑จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการด้านความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ๗.๒จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยในตำบล
๒.ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	๑.ก่อสร้างถนนลาดยางและคอนกรีตเสริมเหล็ก	๑.๑จำนวนถนนที่เพิ่มขึ้น/เส้นทางที่ได้รับการก่อสร้าง
	๒.บุกรเบิกถนน	๒.๑จำนวนถนนที่เพิ่มขึ้น
	๓.ปรับปรุงและซ่อมแซมถนนให้อยู่ในสภาพใช้งานได้ตามปกติ	๓.๑จำนวนถนนที่ได้รับการซ่อมแซม
	๔.ปรับปรุงและขยายเขตไฟฟ้าสาธารณะและครัวเรือนให้ทั่วถึง	๔.๑ร้อยละของครัวเรือนที่มีไฟฟ้าใช้ ๔.๒จำนวนหมู่บ้านที่ได้รับการติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้ใช้งานได้ดีทุกแห่ง
	๕.พัฒนาระบบการวางผังเมืองให้น่าอยู่	๕.๑จำนวนหมู่บ้านที่ได้รับการขยายตัวในการจัดทำผังเมือง

ยุทธศาสตร์การพัฒนา	กลยุทธ์ (Strategies)/แนวทางพัฒนา	ค่าเป้าหมาย (Goal)
	๖.ก่อสร้าง/ซ่อมแซมสะพาน	๖.๑จำนวนโครงการก่อสร้าง/ซ่อมแซมสะพาน
	๗.ก่อสร้าง/ซ่อมแซมฝายน้ำล้น	๗.๑จำนวนโครงการก่อสร้าง/ซ่อมแซม ฝายน้ำล้น
	๘.ระบบน้ำและแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร	๘.๑ร้อยละของครัวเรือนที่มีน้ำใช้ในการเกษตร
	๙.ระบบน้ำอุปโภค-บริโภค	๙.๑จำนวนครัวเรือนที่มีน้ำอุปโภค บริโภคอย่างทั่วถึง สะอาด ปลอดภัย
๓.ยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบเศรษฐกิจ	๑.ส่งเสริมการประกอบอาชีพ	๑.๑จำนวนกลุ่มที่ได้รับการสนับสนุนพัฒนาแหล่งทุน ๑.๒จำนวนครั้งที่จัดกิจกรรม
	๒.ส่งเสริมให้การอบรม ฝึกหัดอาชีพต่างๆพร้อมจัดตั้งกลุ่มอาชีพ	๒.๑จำนวนกลุ่มอาชีพที่ได้รับการอบรม ๒.๒จำนวนกลุ่มอาชีพที่ได้รับการฝึกอาชีพ ๒.๓จำนวนกลุ่มอาชีพที่ได้จัดตั้งถูกต้องตามระเบียบ
	๓.ส่งเสริมให้ประชาชนได้รับความรู้ความเข้าใจและนำหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้ในการดำเนินชีวิต	๓.๑จำนวนโครงการที่ดำเนินการ ๓.๒จำนวนครัวเรือนที่จัดทำบัญชีครัวเรือนและใช้ชีวิตตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
๔.ยุทธศาสตร์การพัฒนาการเมืองการบริหารและบุคลากรให้มีประสิทธิภาพภายใต้ระบบธรรมาภิบาล	๑. พัฒนางองค์กรให้มีความพร้อมที่จะให้บริการ	๑.๑การพัฒนา ปรับปรุง อาคารสถานที่ สนับสนุนวัสดุ อุปกรณ์ ในองค์กรทุกปี ๑.๒จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการ ๑.๓จำนวนครั้งที่มีการจัดหาพัสดุ
	๒. พัฒนาบุคลากรให้มีประสิทธิภาพ	๒.๑จำนวนครั้งที่เข้ารับการอบรม การส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรม และจัดการศึกษาดูงาน ๒.๒จำนวนโครงการในการพัฒนาบุคลากรภาครัฐ

ยุทธศาสตร์การพัฒนา	กลยุทธ์ (Strategies)/แนวทางพัฒนา	ค่าเป้าหมาย (Goal)
	๓. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชน	๓.๑ จำนวนประชาชนที่ได้เข้ามามีส่วนร่วม ๓.๒ จำนวนชุมชนที่ได้รับข้อมูลข่าวสาร ๓.๓ จำนวนครั้งที่มีการจัดประชาคม ๓.๔ จำนวนชุมชนที่เข้าร่วมกิจกรรม
	๔. พัฒนาการเงินการคลังให้มีคุณภาพ	๔.๑ จำนวนกิจกรรม/โครงการที่ดำเนินการ ๔.๒ จำนวนครั้งในการพัฒนารายได้ของเทศบาล
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อมและการจัดการทรัพยากรธรรมชาติ	๑. ส่งเสริมการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	๑.๑ จำนวนครัวเรือนที่ได้รับการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
	๒. ส่งเสริมการอนุรักษ์ฟื้นฟู บำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๒.๑ จำนวนกิจกรรมด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม ๒.๒ จำนวนกิจกรรมในการอนุรักษ์บำบัดฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติ ๒.๓ จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการ

๒.๗ โครงสร้างหน่วยงาน



๒.๘ อำนาจหน้าที่ของสำนัก/กอง/ฝ่าย มีดังนี้

ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
สำนักปลัดเทศบาล	<p>มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับราชการทั่วไปของเทศบาล และราชการที่มีได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ของกอง หรือส่วนราชการใด ในเทศบาล โดยเฉพาะรวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการของส่วนราชการในเทศบาลให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และแผนการปฏิบัติราชการของเทศบาล มีการแบ่งส่วนราชการภายในสำนักปลัดเทศบาล ออกเป็น ๒ ฝ่าย ๙ งาน ดังนี้</p> <p>๑. ฝ่ายอำนวยการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับราชการทั่วไปของเทศบาล และราชการที่มีได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ของกอง หรือส่วนราชการใดในเทศบาล โดยเฉพาะ รวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการของส่วนราชการในเทศบาลให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และแผนการปฏิบัติราชการของเทศบาล การควบคุมดูแลการปฏิบัติงานในหน้าที่ของงานบริหารงานทั่วไป งานการเจ้าหน้าที่ งานศาสนาและวัฒนธรรม งานนโยบายและแผน งานนิติการ งานกีฬาและนันทนาการ งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานบริหารทั่วไป - งานการเจ้าหน้าที่ - งานนิติการ - งานนโยบายและแผน - งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม <p>๒. ฝ่ายปกครอง มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานป้องกันและรักษาความสงบ งานธุรการ งานการจัดเตรียมการเลือกตั้งและดำเนินการเลือกตั้ง และงานทะเบียนราษฎร งานบัตรประจำตัวประชาชน โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานธุรการ - งานทะเบียนราษฎร - งานรักษาความสงบเรียบร้อย - งานการจัดเตรียมการเลือกตั้งและดำเนินการเลือกตั้ง
กองคลัง	<p>กองคลัง มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานการจ่าย การรับ การนำส่งเงิน การเก็บรักษาเงิน และเอกสารทางการเงิน การตรวจสอบใบสำคัญ ฎีกาเกี่ยวกับเงินเดือนและค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จบำนาญ เงินอื่นๆ งานเกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณฐานะทางการเงิน การจัดสรรเงินต่างๆ การจัดทำบัญชีทุกประเภท ทะเบียนคุมเงินรายได้และรายจ่ายต่าง ๆ การควบคุมการเบิกจ่าย งานทำงบทดลองประจำปี เดือน ประจำปี งานเกี่ยวกับการพัสดุของเทศบาลและงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย โดยแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๔ งาน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานการเงินและบัญชี - งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ - งานธุรการ

ส่วนราชการ	อำนาจหน้าที่
กองช่าง	<p>มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการสำรวจออกแบบ การจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรม การจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานออกแบบและงานเขียนแบบ การตรวจสอบ การก่อสร้าง งานการควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย งานแผนการปฏิบัติงานการก่อสร้างและซ่อมบำรุง การควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานแผนงานด้านวิศวกรรมเครื่องจักรกล การรวบรวมประวัติติดตามควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องจักรกล การควบคุม การบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานเกี่ยวกับแผนงาน ควบคุม เก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์ อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิง และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย โดยแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๕ งาน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานธุรการ - งานออกแบบและควบคุมอาคาร - งานไฟฟ้าและสาธารณูปโภค - งานก่อสร้าง - งานผังเมือง
กองสวัสดิการสังคม	<p>หน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการสังคมสงเคราะห์ การส่งเสริมสวัสดิการเด็กและเยาวชน การพัฒนาชุมชน การจัดระเบียบชุมชนหนาแน่น และชุมชนแออัด การจัดให้มีและสนับสนุนกิจกรรมศูนย์เยาวชน การส่งเสริมงานประเพณีท้องถิ่น และงานสาธารณะ การให้คำปรึกษาแนะนำหรือตรวจสอบเกี่ยวกับงานสวัสดิการสังคม และการควบคุมดูแลการปฏิบัติงานในหน้าที่ของงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน งานส่งเสริมการเกษตร งานการศึกษา งานธุรการ มีการแบ่งส่วนราชการภายในกองสวัสดิการสังคม ออกเป็น ๑ ฝ่าย ๖ งาน ดังนี้</p> <p>๑. ฝ่ายพัฒนาชุมชน</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานธุรการ - งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน - งานส่งเสริมกีฬา - งานส่งเสริมการศึกษา - งานกิจกรรมทางศาสนาและวัฒนธรรม - งานส่งเสริมการเกษตร
หน่วยตรวจสอบภายใน	<p>มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ในด้านงบประมาณ บัญชีและพัสดุ รวมทั้งตรวจสอบหลักฐานเอกสารทางการเงิน บัญชี การเงิน ยอดเงิน การทำสัญญา การจัดซื้อพัสดุ การเบิกจ่าย การลงบัญชี การจัดเก็บรักษาพัสดุในคลังพัสดุ ตรวจสอบการใช้และเก็บรักษายานพาหนะให้ประหยัดและถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่ได้รับมอบหมาย โดยมีงานดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานตรวจสอบการบริหารงบประมาณ - งานควบคุมภายใน

บทที่ ๓

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๓.๑ แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ แนวทางดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาสาร แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาสาร
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- ๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme)

รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาล ตำบลนาสาร รับทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

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

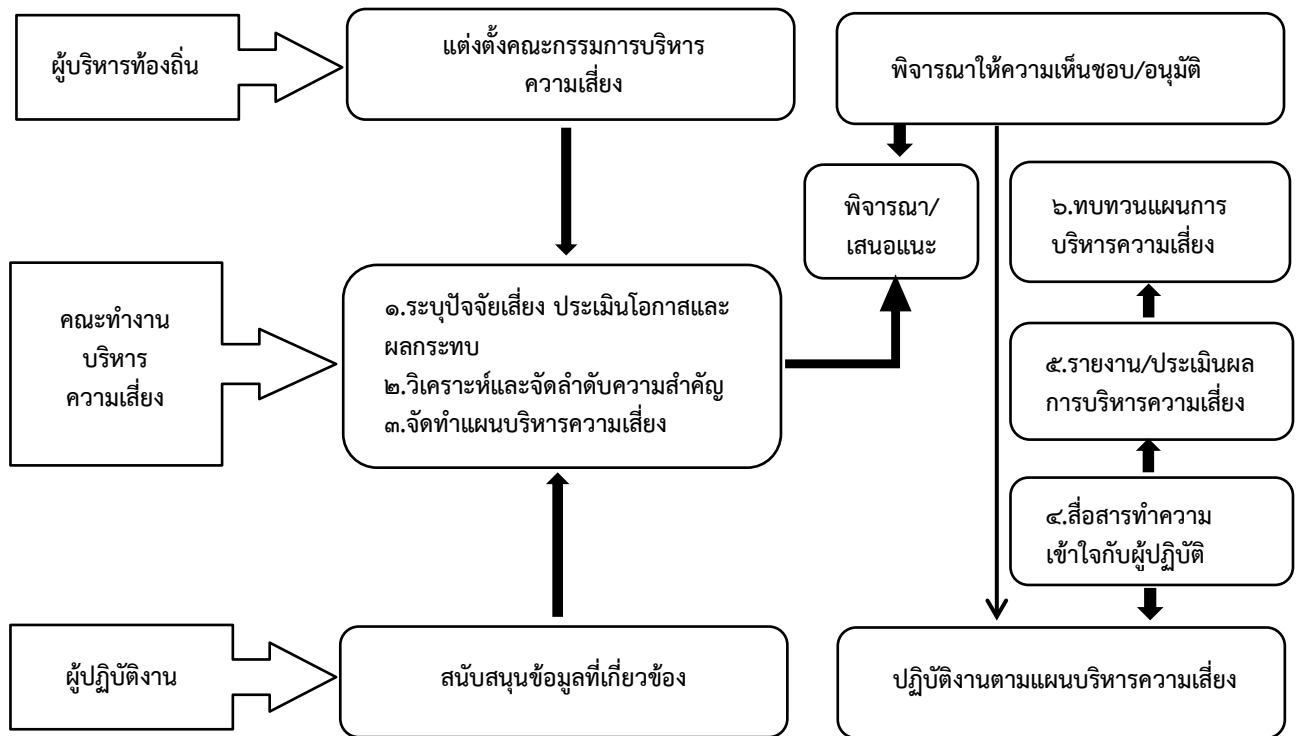
๑.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการ บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ แผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

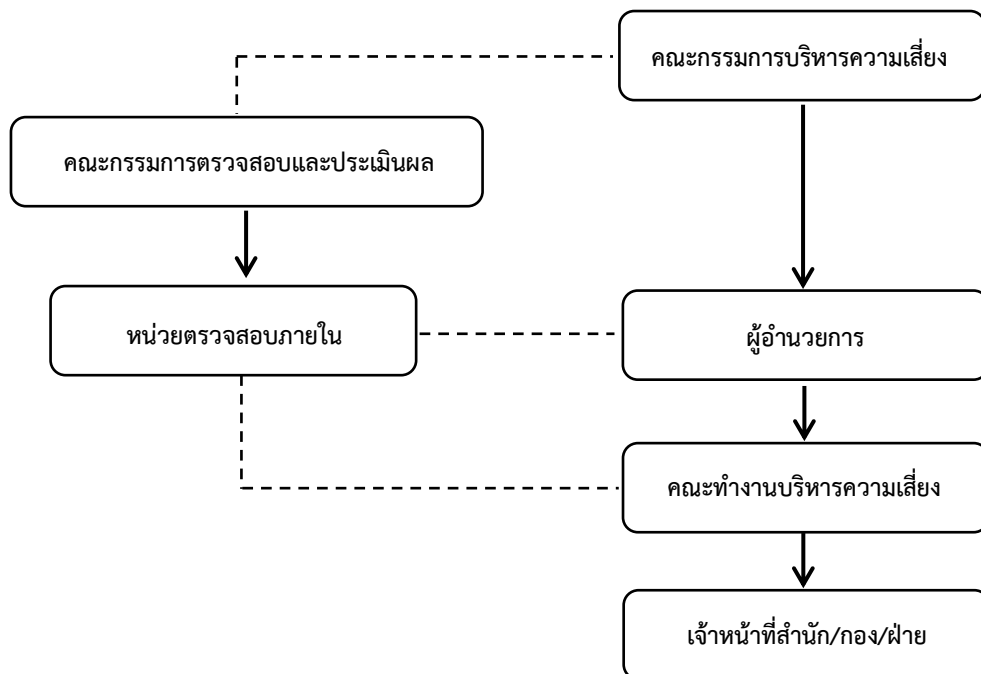
๒) คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงรายงาน และประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือเจ้าหน้าที่ สำนัก/กอง/ฝ่าย ของเทศบาลตำบลนาสาร มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กลไกการบริหารความเสี่ยง



๓.๒ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบไปด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผน การดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๓.๒.๑ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) ส่งเสริมให้มีการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลนาสาร
- ๒) ให้ความเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะต่อระบบและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๓.๒.๒ คณะกรรมการตรวจสอบและประเมิน

- ๑) ส่งเสริมและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานเพื่อเพิ่มมูลค่า ให้กับองค์กร
- ๒) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลนาสาร
- ๓) กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๒.๓ ผู้บริหารท้องถิ่น

- ๑) แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
- ๓) พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๓.๒.๔ หน่วยตรวจสอบภายใน

- ๑) สอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินรับทราบ และให้ข้อเสนอแนะ

๓.๒.๕ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
- ๒) ดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการลด และควบคุม ความเสี่ยง
- ๓) รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เสนอต่อผู้บริหาร ท้องถิ่นเพื่อพิจารณา

๓.๒.๖ เจ้าหน้าที่ กอง/ฝ่าย

- ๑) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๓ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

เทศบาลตำบลนาสาร ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงตามคำสั่งเทศบาลตำบลนาสาร ที่ ๔๘๗/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

องค์ประกอบ

๑. นายอริคม	อนันตธนวิทย์	ปลัดเทศบาลตำบลนาสาร	ประธานคณะกรรมการ
๒. นายชัยรัตน์	นาทะชัย	รองปลัดเทศบาลตำบลนาสาร	คณะกรรมการ
๓. นายวิติ	รองพิณิจ	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๔. นางเพ็ญศรี	นิลวานิช	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๕. นายธนา	แก้วสองเมือง	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	คณะกรรมการ
๖. นายกนกพล	ถาวรสาร	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะกรรมการ/เลขานุการ
๗. นางบุญเรียง	พรหมมาศ	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ
๘. นางวรรณดี	พวงจันทร์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ
๘. พนักงานเทศบาลผู้ได้รับมอบหมาย			คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าว มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาสาร มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ และนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ดีครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ

๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จของเทศบาลตำบลนาสาร เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุมป้องกัน หรือลดความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาสาร เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงานลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกราบปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวัง และสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และ ระดับความเสี่ยงที่ทนได้ (Risk Tolerance) ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ

๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ทบทวนคู่มือบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาสาร เสนอนายกเทศมนตรีตำบลนาสารเป็นรายไตรมาส

๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร

๗. แต่งตั้งคณะกรรมการย่อย (คณะอนุทำงานฯ) เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ตามความจำเป็น และเหมาะสม

๘. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมาย

บทที่ ๔

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และ จัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผน บริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งเทศบาลตำบลนาสาร มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจาก การประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์ มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

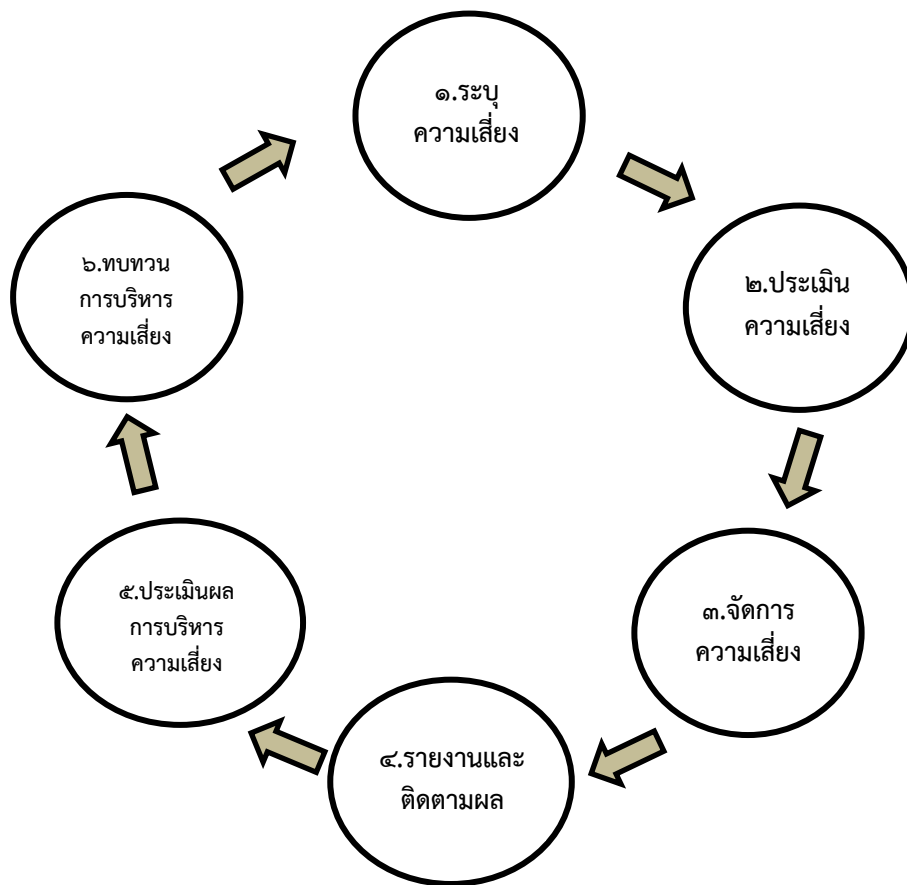
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุม ความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือ แผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหาร ความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผน บริหารจัดการความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้ มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือ กลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลัง มีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร ความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาสาร



๔.๑ การระบุความเสี่ยง

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

๔.๑.๑ ความเสี่ยง (Risk)

หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาส ที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๔.๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)

หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑) **ปัจจัยเสี่ยงภายนอก** คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร อาทิเช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๒) **ปัจจัยเสี่ยงภายใน** คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิเช่น ภาวะเปียบข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการความรู้/ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

๔.๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) **ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ อาทิเช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

๓) **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงิน และการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก อาทิเช่น ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้งการจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม

๔) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสียการป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาส ปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ทั้งนี้การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี อาทิเช่น จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม

๔.๒ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร

๔.๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง / เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง / เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง / เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง / เกิดขึ้นนานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๔ ปีต่อครั้ง / เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น

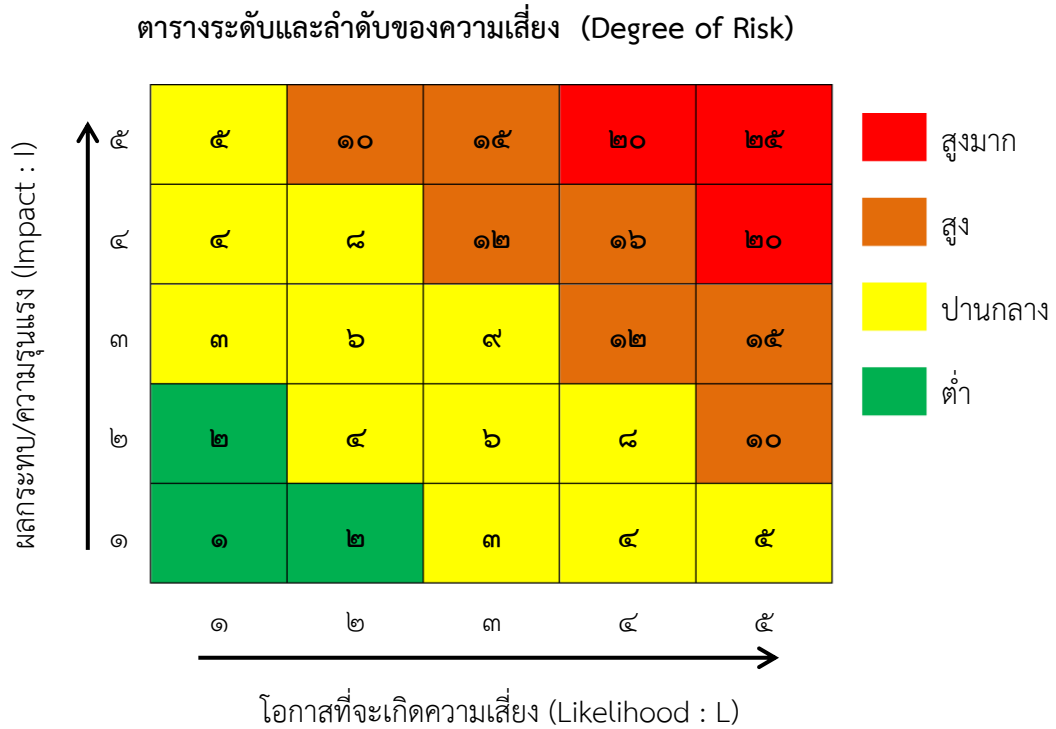
๒. ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง จำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๕ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่าง มหันต์/การบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	รุนแรงมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๐ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมาก/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินปานกลาง/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สิน พอสมควรได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๕ ของงบประมาณการดำเนินงานใน แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินเล็กน้อย/ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง

๓. ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk : D) หมายถึง สถานะของความเสียหายที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเป็นเชิงปริมาณ ซึ่งคำนวณได้จากสูตรดังนี้

ระดับความเสียหาย = ระดับโอกาส X ระดับผลกระทบของความเสียหาย หรือ $D = L \times I$

การพิจารณาความเสียหาย หลังจากประเมินความเป็นไปได้ของโอกาสที่จะเกิด (Likelihood Score) และผลกระทบ (ความรุนแรง Impact Score) ของปัจจัยเสี่ยงต่างๆ โดยนำความเสี่ยงที่ระบุไว้แล้วทั้งหมดมาพิจารณาความเสียหาย ดังนี้



การจัดลำดับความเสี่ยง

ระดับคะแนน	สี	ระดับความเสี่ยง	ระดับการแก้ไข
๑-๒		ต่ำ (Low)	ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง
๓-๔		ปานกลาง (Medium)	ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้นไปอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้
๑๐-๑๕		สูง (High)	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๑๖-๒๕		สูงมาก (Extreme)	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

ประเภทความเสี่ยง ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)
๒. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk : O)
๓. ความเสี่ยงด้านการเงินและการรายงาน (Financial & Reporting Risk : F)
๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่าง ๆ (Compliance Risk : C)

๔.๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๔.๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เทศบาลตำบลนาสาร ได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับใด (ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ X ผลกระทบที่จะเกิด ความเสียหาย) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับความเสี่ยง คือ

๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๒ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๓-๙ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้นไปอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้

๓. ระดับความเสี่ยงสูง (high) คะแนนระดับความเสี่ยงเท่ากับ ๑๐-๑๔ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๕-๒๔ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

๔.๒.๔ การควบคุมความเสี่ยง

การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ มีดังนี้

๑. การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

๒. การควบคุมเพื่อให้อัตราพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอด การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี การประกาศเกียรติคุณ เป็นต้น

๔. การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

๔.๓ การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้นต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยง ทางเลือกหรือยุทธศาสตร์ในการจัดการความเสี่ยง โดยเทศบาลตำบลนาสารมีวิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง ๔ แนวคิดหลัก (๔ T's Strategies) หรือเรียกว่า เทคนิค ๔T ซึ่งประกอบด้วย ๔ แนวทาง คือ ๑) การหยุดหรือหลีกเลี่ยง (terminate) ๒) การโอนหรือกระจาย (transfer) ๓) การยอมรับ (take) และ ๔) การลดหรือควบคุม (treat) ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด ๔T
๑.การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง การจัดการกับ ความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และ ไม่อาจยอมรับได้จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรม ที่จะก่อให้เกิด ความเสี่ยงนั้นไป	Risk Ad voidance (Ad void)	Terminate
๒.กระจายความเสี่ยง หรือโอนความเสี่ยง หมายถึง กระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่น ช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัย กับบริษัทภายนอก หรือการจ้างบุคคลภายนอก ดำเนินการแทน (Outsource)	Risk Sharing (Transfer	Transfer
๓.การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การตกลงกันที่จะยอมรับ เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการหรือป้องกัน แต่การเลือกบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ ต้องมีการติดตาม และเฝ้าระวังอย่างสม่ำเสมอ	Risk Acceptance (Accept)	Take
๔.การลด/การควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือ การออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย หรือ ลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมพนักงาน การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	Risk Reduction (Control)	Treat

๔.๔ การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบ ตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตามพร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตามผล ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามผลที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๔.๕ การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผล และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลตำบลนาสาร มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๔.๖ การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เทศบาลตำบลนาสาร ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๕) แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ จุดอ่อนและ/หรือข้อเสนอนี้จากรายงานผลการประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น และการวิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงจากการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ร่วมพิจารณาในที่ประชุม เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมาก (Extreme) และสูง (High) นั้นให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ และสำหรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง (Medium) ก็ให้มีมาตรการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อไปภาย ซึ่งการดำเนินการตามมาตรการลดความเสี่ยงได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย โดยวิเคราะห์จากปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ๔ ด้านได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ดังนี้

รหัสประเภทความเสี่ยงที่กำหนด

- S หมายถึง ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
- O หมายถึง ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
- F หมายถึง ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financail Risk)
- C หมายถึง ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบ (Compliance Risk)
- G (๑-๑๐) หมายถึง ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล (Good Governnace Risk)
- ๑) หลักประสิทธิผล (Effectiveness)
 - ๒) หลักประสิทธิภาพ (Efficiency)
 - ๓) หลักการตอบสนอง (Responsiviness)
 - ๔) หลักการรับผิดชอบ (Accountability)
 - ๕) หลักความโปร่งใส (Transparency)
 - ๖) หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
 - ๗) หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)
 - ๘) หลักนิติธรรม (Rule of Law)
 - ๙) หลักความเสมอภาค (Equity)
 - ๑๐) หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

แบบ RM-๑
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อมและการจัดการทรัพยากรธรรมชาติ
โครงการ/กิจกรรม การจัดเก็บขยะในเขตเทศบาลตำบลนาสาร
วัตถุประสงค์ เพื่อรักษาความสะอาดเรียบร้อยภายในชุมชน และเก็บขนขยะให้เกิดความรวดเร็ว....
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด สามารถเก็บขยะให้เรียบร้อย และไม่มีขยะตกค้างในชุมชน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสาธารณสุข/ฝ่ายอำนวยการ/ สำนักปลัดเทศบาล

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (S O R C) (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
กิจกรรมการเก็บขนขยะ ภายในชุมชน	สามารถเก็บขยะให้ เรียบร้อย และไม่มีขยะ ตกค้างภายในชุมชน	มีขยะตกค้างจำนวนมาก ภายในชุมชน	รถบรรทุกขยะเสื่อมสภาพ ต้องซ่อมแซมบ่อยครั้ง ทำให้ ไม่สามารถเก็บขนขยะได้ทั่วถึง	Operational Risk (ด้านการ ดำเนินงาน)	๔	๓	๑๒	สูง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

แบบ RM-๑
 ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนและสังคม
 โครงการ/กิจกรรม โครงการเฝ้าระวังป้องกันจากเหตุสาธารณภัยและลดอุบัติเหตุทางถนนในช่วงเทศกาล
 วัตถุประสงค์ เพื่อลดการบาดเจ็บและเสียชีวิตจากอุบัติเหตุในช่วงเทศกาล
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด สามารถเก็บขยะให้เรียบร้อย และไม่มีขยะตกค้างในชุมชน.....
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย/ฝ่ายปกครอง/สำนักปลัดเทศบาล

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (S O R C) (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการเฝ้าระวัง ป้องกันจากเหตุสาธารณ ภัยและลดอุบัติเหตุทาง ถนนในช่วงเทศกาล	เพื่อลดการบาดเจ็บและ เสียชีวิตจากอุบัติเหตุ ในช่วงเทศกาล	๑. ผู้ขับขี่ไม่ปฏิบัติตามกฎ จราจร ๒. สภาพแวดล้อมต่างๆ	๑. ขาดจิตสำนึกที่ดี ๒. เมาสุรา ๓. ถนนเป็นหลุมบ่อ	Operational Risk (ด้านการ ดำเนินงาน)	๓	๓	๙	ปานกลาง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

แบบ RM-๑
 ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ การพัฒนาการเมืองการบริหารและบุคลากรให้มีประสิทธิภาพภายใต้ระบบธรรมาภิบาล
 โครงการ/กิจกรรม การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์การดำเนินงานของหน่วยงาน
 วัตถุประสงค์ เพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์การดำเนินงานของผู้บริหารและการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของเทศบาลตำบลนาสารได้ทุกช่องทางและเป็นปัจจุบัน
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ประชาชนทราบถึงการปฏิบัติงานของผู้บริหารและการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ได้อย่างทั่วถึงเป็นปัจจุบัน
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานอำนวยการ/ฝ่ายอำนวยการ/ สำนักปลัดเทศบาล

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (S O R C) (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
กิจกรรมการเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์การ ดำเนินงานของ หน่วยงาน	สามารถเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์การ ดำเนินงานของผู้บริหาร และการดำเนินกิจกรรม ต่างๆ ของเทศบาลตำบล นาสารได้ทุกช่องทาง และเป็นปัจจุบัน	การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ การดำเนินงานของผู้บริหาร และการดำเนินกิจกรรม ต่างๆ ของเทศบาลตำบล นาสารไม่เป็นปัจจุบันและ ประชาชนทราบไม่ทั่วถึง	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถในด้านการ ประชาสัมพันธ์	Operational Risk (ด้านการ ดำเนินงาน)	๓	๓	๙	ปานกลาง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

แบบ RM-๑
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนและสังคม
โครงการ/กิจกรรม โครงการจัดซื้ออาหารเสริม(นม)
วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นค่าจัดซื้ออาหารเสริม(นม) สำหรับ สถานศึกษาในสังกัดเทศบาลตำบลนาสาร และโรงเรียนในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลนาสาร
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด จำนวนเด็กนักเรียนที่มีสิทธิทุกคน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานส่งเสริมการศึกษา/ฝ่ายอำนวยการ/ สำนักปลัดเทศบาล

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (S O R C) (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการจัดซื้ออาหารเสริม(นม)	จำนวนเด็กนักเรียนที่มีสิทธิทุกคนของสถานศึกษาในสังกัดเทศบาลตำบลนาสาร (ศพด. และ รร.อนุบาล) และโรงเรียนในเขตพื้นที่ของเทศบาลตำบลนาสาร	งบประมาณในการจัดซื้ออาหารเสริม(นม) ไม่เพียงพอ เนื่องจากได้รับการจัดสรรในการจัดซื้อแบบนมพาสเจอร์ไรส์ แต่ในช่วงการแพร่ระบาดของโควิด-๑๙ (โคโรนาไวรัส) จะต้องจัดซื้อนมแบบ ยูเอชที ซึ่งมีราคาที่สูงกว่า	การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อโควิด-๑๙ (โคโรนาไวรัส)	Operational Risk (ด้านการดำเนินงาน)	๓	๒	๖	ปานกลาง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

แบบ RM-๑
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ด้านการบริหารจัดการ
โครงการ/กิจกรรม โครงการเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้ตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาระบบการบริหารงานและปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้ โดยจัดเก็บภาษีได้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นธรรม
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานจัดเก็บและพัฒนารายได้/กองคลัง..

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (S O R C) (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ จัดเก็บรายได้ตาม โครงการจัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ การจัดเก็บรายได้ โดย จัดเก็บภาษีได้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นธรรม	๑. มีการเปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์เจ้าของที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างโดยไม่ได้แจ้ง ให้เจ้าหน้าที่ทราบ ๒. มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ ของเจ้าของกรรมสิทธิ์ เจ้าของที่ดินและสิ่งปลูก สร้างโดยไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบ	๑. ไม่สามารถติดต่อเจ้าของ กรรมสิทธิ์ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ได้ ๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาด ความรู้ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงาน	Operational Risk (ด้านการ ดำเนินงาน)	๓	๒	๖	ปานกลาง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

แบบ RM-๑
 ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ
 โครงการ/กิจกรรม โครงการปรับปรุงซ่อมแซมถนน คสล.
 วัตถุประสงค์ เพื่อการสัญจรไป-มา ได้รับความสะดวก
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ปรับปรุงซ่อมแซมถนน คสล.ในพื้นที่เทศบาลตำบลนาสารได้ร้อยละ ๙๐
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (S O R C) (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการปรับปรุง ซ่อมแซมถนน คสล.	ซ่อมแซมถนน คสล. ในพื้นที่เทศบาลตำบล นาสารได้ร้อยละ ๙๐	การปฏิบัติงานด้านการ ควบคุมงานก่อสร้างขาด ความคล่องตัว	มีบุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติ หน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้าง ซึ่งงานมีปริมาณมาก	Operational Risk (ด้านการ ดำเนินงาน)	๓	๒	๖	ปานกลาง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

แบบ RM-๑
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ด้านการพัฒนาคน ชุมชน และสังคมให้น่าอยู่ เข้มแข็ง มั่งคั่ง ตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
โครงการ/กิจกรรม โครงการอบรมส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุ จำนวน ๕๐,๐๐๐.- บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อสนับสนุนและพัฒนาศักยภาพและพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุในตำบลนาสาร
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด จำนวนผู้สูงอายุที่เข้าร่วมกิจกรรม/โครงการ ๑๐๐%
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์/กองสวัสดิการ

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (S O R C) (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการอบรมส่งเสริม และพัฒนาคุณภาพชีวิต ของผู้สูงอายุ	จำนวนผู้สูงอายุที่เข้าร่วม กิจกรรม/โครงการ ๑๐๐%	การเดินทางของผู้สูงอายุที่ จะเข้าร่วมกิจกรรม	บุตร หลาน หรือบุคคลใน ครอบครัวไม่มีเวลามาส่งผู้สูงอายุ เพื่อเข้าร่วมกิจกรรม	Operational Risk (ด้านการ ดำเนินงาน)	๓	๕	๑๕	สูง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
 ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง
 ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

แบบ RM-๑
 ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ด้านการบริหารจัดการเกษตรและอุตสาหกรรมสู่มาตรฐานครบวงจรและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
 โครงการ/กิจกรรม โครงการขยายผลแปลงเรียนรู้เทศบาลตำบลนาสาร “กิจกรรมเลี้ยงหอยขม” จำนวนเงิน ๕๕,๐๐๐.- บาท
 วัตถุประสงค์ เพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยีการเลี้ยงหอยขม
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด อบรมให้ความรู้เศรษฐกิจพอเพียง (การเลี้ยงหอยขม) ให้แก่เกษตรกร ในพื้นที่เทศบาลตำบลนาสาร จำนวน ๒๕ ราย
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานส่งเสริมการเกษตร/กองสวัสดิการสังคม

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	เป้าหมาย/ ตัวชี้วัด (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	สาเหตุของความเสี่ยง (๔)	ประเภทของ ความเสี่ยง (S O R C) (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับ เสี่ยง (๘)	จัดลำดับ ความเสี่ยง (๙)
โครงการขยายผลแปลง เรียนรู้เทศบาลตำบล นาสาร “กิจกรรมเลี้ยง หอยขม”	อบรมให้ความรู้เรื่อง เศรษฐกิจพอเพียง (การเลี้ยงหอยขม) ให้แก่เกษตรกร ในพื้นที่ เทศบาลตำบลนาสาร จำนวน ๒๕ ราย	เกิดการตายของแม่พันธุ์ หอยขมที่เกิดจากน้ำเสีย น้ำมีสารคลอรีน	เกษตรกรยังขาดองค์ความรู้ ขาด ความชำนาญ และยังขาด ประสบการณ์ในการเลี้ยงหอยขม	Operational Risk (ด้านการ ดำเนินงาน)	๓	๒	๖	ปานกลาง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อมและการจัดการทรัพยากรธรรมชาติ
โครงการ/กิจกรรม การจัดเก็บขยะในเขตเทศบาลตำบลนาสาร
วัตถุประสงค์ เพื่อรักษาความสะอาดเรียบร้อยภายในชุมชน และเก็บขยะให้เกิดความรวดเร็ว...
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด สามารถเก็บขยะให้เรียบร้อย และไม่มีขยะตกค้างในชุมชน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสาธารณสุข/ฝ่ายอำนวยการ/ สำนักปลัดเทศบาล

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผล กระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความ เสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
กิจกรรมการเก็บ ขยะภายใน ชุมชน	มีขยะตกค้าง จำนวนมากภายใน ชุมชน	รถบรรทุกขยะ เสื่อมสภาพ ต้องซ่อมแซม บ่อยครั้ง ทำให้ ไม่สามารถเก็บขน ขยะได้ทั่วถึง	๔	๓	๑๒	สูง	การควบคุม	๑. จัดซื้อรถบรรทุก ขยะทดแทนคันเดิมที่ เสื่อมสภาพ ๒. ดูแลซ่อมแซม บำรุงรักษารถบรรทุก ขยะให้พร้อมใช้งานอยู่ ตลอดเวลา	งาน สาธารณสุข	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนและสังคม
โครงการ/กิจกรรม โครงการเฝ้าระวังป้องกันจากเหตุสาธารณภัยและลดอุบัติเหตุทางถนนในช่วงเทศกาล
วัตถุประสงค์ เพื่อลดการบาดเจ็บและเสียชีวิตจากอุบัติเหตุในช่วงเทศกาล
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด สามารถเก็บขยะให้เรียบร้อย และไม่มีขยะตกค้างในชุมชน.....
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย/ฝ่ายปกครอง/ สำนักปลัดเทศบาล

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผล กระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความ เสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
โครงการเฝ้าระวัง ป้องกันจากเหตุสา ธารณภัยและลด อุบัติเหตุทางถนน ในช่วงเทศกาล	๑. ผู้ขับขี่ไม่ปฏิบัติ ตามกฎหมายจราจร ๒. สภาพแวดล้อม ต่างๆ	๑. ขาดจิตสำนึก ที่ดี ๒. เมาสุรา ๓. ถนนเป็นหลุม บ่อ	๓	๓	๙	ปานกลาง	การควบคุม	๑. รณรงค์สร้าง จิตสำนึกให้กับ ประชาชนเพื่อเพิ่ม ความตระหนักในการ ให้ความร่วมมือ ๒. ประสานกองช่าง ดำเนินการตรวจสอบ และแก้ไขสภาพถนน ก่อนช่วงเทศกาลต่างๆ	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ การพัฒนาการเมืองการบริหารและบุคลากรให้มีประสิทธิภาพภายใต้ระบบธรรมาภิบาล
โครงการ/กิจกรรม การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์การดำเนินงานของหน่วยงาน
วัตถุประสงค์ เพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์การดำเนินงานของผู้บริหารและการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของเทศบาลตำบลนาสารได้ทุกช่องทางและเป็นปัจจุบัน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ประชาชนทราบถึงการปฏิบัติงานของผู้บริหารและการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ได้อย่างทั่วถึงเป็นปัจจุบัน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานอำนวยการ/ฝ่ายอำนวยการ/ สำนักปลัดเทศบาล

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผล กระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
กิจกรรมการ เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์การ ดำเนินงานของ หน่วยงาน	การเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์การ ดำเนินงานของ ผู้บริหารและการ ดำเนินกิจกรรม ต่างๆ ของเทศบาล ตำบลนาสารไม่เป็น ปัจจุบันและ ประชาชนทราบ ไม่ทั่วถึง	ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ ความสามารถใน ด้านการ ประชาสัมพันธ์	๓	๓	๙	ปานกลาง	การควบคุม	สรรหาบุคลากรเพื่อมา ปฏิบัติงานด้านการ ประชาสัมพันธ์	งาน อำนวยการ	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนและสังคม
โครงการ/กิจกรรม โครงการจัดซื้ออาหารเสริม(นม)
วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นค่าจัดซื้ออาหารเสริม(นม) สำหรับ สถานศึกษาในสังกัดเทศบาลตำบลนาสาร และโรงเรียนในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลนาสาร.
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด จำนวนเด็กนักเรียนที่มีสิทธิทุกคน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานส่งเสริมการศึกษา/ฝ่ายอำนวยการ/ สำนักปลัดเทศบาล

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผล กระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความ เสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
โครงการจัดซื้อ อาหารเสริม(นม)	งบประมาณในการ จัดซื้ออาหารเสริม(นม) ไม่เพียงพอ เนื่องจาก ได้รับการจัดสรรในการ จัดซื้อแบบแผนพาส เจอร์ไรส์ แต่ในช่วงการ แพร่ระบาดของโควิด- ๑๙ (โคโรน่าไวรัส) จะต้องจัดซื้อนมแบบ ยูเอชที ซึ่งมีราคาที่สูงกว่า	การแพร่ระบาดของ ของโรคติดเชื้อ โควิด-๑๙ (โคโร น่าไวรัส)	๓	๒	๖	ปานกลาง	การควบคุม	ประมาณการเกี่ยวกับ งบประมาณล่วงหน้าใน การจัดซื้ออาหารเสริม (นม) จากการสำรวจ ข้อมูลของเด็กนักเรียน	งานส่งเสริม การศึกษา	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ด้านการบริหารจัดการ
โครงการ/กิจกรรม โครงการเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้ตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาระบบการบริหารงานและปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้ โดยจัดเก็บภาษีได้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นธรรม
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานจัดเก็บและพัฒนารายได้/กองคลัง..

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผล กระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
โครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพใน การจัดเก็บรายได้ ตามโครงการจัดทำ แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	๑. มีการเปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์เจ้าของที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างโดย ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบ ๒. มีการเปลี่ยนแปลง ที่อยู่ของเจ้าของ กรรมสิทธิ์เจ้าของที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างโดย ไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบ	๑. ไม่สามารถ ติดต่อเจ้าของ กรรมสิทธิ์ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ได้ ๒. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบขาด ความรู้ความ เข้าใจในการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	การควบคุม	ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม	ผู้อำนวยการ กองคลัง	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ
โครงการ/กิจกรรม โครงการปรับปรุงซ่อมแซมถนน คสล.
วัตถุประสงค์ เพื่อการสัญจรไป-มา ได้รับความสะดวก
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ปรับปรุงซ่อมแซมถนน คสล.ในพื้นที่เทศบาลตำบลนาสารได้ร้อยละ ๙๐.
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผล กระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
โครงการปรับปรุง ซ่อมแซมถนน คสล.	การปฏิบัติงานด้าน การควบคุมงาน ก่อสร้างขาดความ คล่องตัว	มีบุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติ หน้าที่ในการ ควบคุมงาน ก่อสร้างซึ่งงานมี ปริมาณมาก	๓	๒	๖	ปานกลาง	การควบคุม	สรรหาบุคลากรเพื่อมา ปฏิบัติงานให้เพียงพอ กับปริมาณงาน	ผู้อำนวยการ กองช่าง	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ด้านการพัฒนาคน ชุมชน และสังคมให้น่าอยู่ เข้มแข็ง มั่งคั่ง ตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
โครงการ/กิจกรรม โครงการอบรมส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุ จำนวน ๕๐,๐๐๐.- บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อสนับสนุนและพัฒนาศักยภาพและพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุในตำบลนาสาร
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด จำนวนผู้สูงอายุที่เข้าร่วมกิจกรรม/โครงการ ๑๐๐%
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์/กองสวัสดิการ

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผล กระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความ เสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
โครงการอบรม ส่งเสริมและพัฒนา คุณภาพชีวิตของ ผู้สูงอายุ	การเดินทางของ ผู้สูงอายุที่จะเข้า ร่วมกิจกรรม	บุตร หลาน หรือ บุคคลใน ครอบครัวไม่มี เวลามาส่ง ผู้สูงอายุเพื่อเข้า ร่วมกิจกรรม	๓	๕	๑๕	สูง	การควบคุม	จัดหารถเพื่อรับ-ส่ง หรือ ประสาน สท. ใน เขตพื้นที่ที่มีรถยนต์ เพื่อรับ-ส่งผู้สูงอายุที่ จะเข้าร่วมกิจกรรม	นักพัฒนา ชุมชน	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ด้านการบริหารจัดการเกษตรและอุตสาหกรรมสู่มาตรฐานครบวงจรและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
โครงการ/กิจกรรม โครงการขยายผลแปลงเรียนรู้เทศบาลตำบลนาสาร “กิจกรรมเลี้ยงหอยขม” จำนวนเงิน ๕๕,๐๐๐.- บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยีการเลี้ยงหอยขม
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด อบรมให้ความรู้เศรษฐกิจพอเพียง (การเลี้ยงหอยขม) ให้แก่เกษตรกร ในพื้นที่เทศบาลตำบลนาสาร จำนวน ๒๕ ราย
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานส่งเสริมการเกษตร/กองสวัสดิการสังคม

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผล กระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความ เสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
โครงการขยายผล แปลงเรียนรู้ เทศบาลตำบล นาสาร “กิจกรรม เลี้ยงหอยขม”	เกิดการตายของแม่ พันธุ์หอยขมที่เกิด จากน้ำเสีย น้ำมีสารคลอรีน	เกษตรกรยังขาด องค์ความรู้ ขาด ความชำนาญ และยังขาด ประสบการณ์ใน การเลี้ยงหอยขม	๓	๒	๖	ปานกลาง	การควบคุม	พาเกษตรกรไปศึกษา ดูงานเกี่ยวกับการเลี้ยง หอยขมกับบุคคลผู้ม ีความชำนาญการ เพื่อให้เกิดการเรียนรู้ และสามารถนำไป ปรับใช้	นักวิชาการ เกษตร	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
แบบรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๓
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อมและการจัดการทรัพยากรธรรมชาติ
โครงการ/กิจกรรม การจัดเก็บขยะในเขตเทศบาลตำบลนาสาร
วัตถุประสงค์ เพื่อรักษาความสะอาดเรียบร้อยภายในชุมชน และเก็บขยะให้เกิดความรวดเร็ว...
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด สามารถเก็บขยะให้เรียบร้อย และไม่มีขยะตกค้างในชุมชน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสาธารณสุข/ฝ่ายอำนวยการ/ สำนักปลัดเทศบาล

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตาม แผนบริหาร จัดการ ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความ เสี่ยงที่ เกิดขึ้น ใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
									✓			
มีขยะตกค้าง จำนวนมากภายใน ชุมชน	รถบรรทุกขยะ เสื่อมสภาพ ต้องซ่อมแซม บ่อยครั้ง ทำให้ ไม่สามารถเก็บขน ขยะได้ทั่วถึง	จัดการรถบรรทุก ขยะเพิ่ม	- จัดซื้อรถบรรทุก ขยะทดแทนคัน เดิมที่เสื่อมสภาพ - ดูแลซ่อมแซม บำรุงรักษา รถบรรทุกขยะให้ พร้อมใช้งานอยู่ ตลอดเวลา					นักวิชาการ สุขาภิบาล				

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
แบบรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๓
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนและสังคม
โครงการ/กิจกรรม โครงการเฝ้าระวังป้องกันจากเหตุสาธารณภัยและลดอุบัติเหตุทางถนนในช่วงเทศกาล
วัตถุประสงค์ เพื่อลดการบาดเจ็บและเสียชีวิตจากอุบัติเหตุในช่วงเทศกาล
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด สามารถเก็บขยะให้เรียบร้อย และไม่มีขยะตกค้างในชุมชน.....
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย/ฝ่ายปกครอง/ สำนักปลัดเทศบาล

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตาม แผนบริหาร จัดการ ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความ เสี่ยงที่ เกิดขึ้น ใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑. ผู้ขับขี่ไม่ปฏิบัติ ตามกฎหมายจราจร ๒. สภาพแวดล้อม ต่างๆ	๑. ขาดจิตสำนึก ที่ดี ๒. เมาสุรา ๓. ถนนเป็นหลุม บ่อ	ประชาสัมพันธ์ให้ ผู้ขับขี่ปฏิบัติตาม กฎหมายจราจร	- รมรณรงค์สร้าง จิตสำนึกให้กับ ประชาชนเพื่อเพิ่ม ความตระหนักใน การให้ความร่วมมือ - ประสานกองช่าง ดำเนินการ ตรวจสอบและ แก้ไขสภาพถนน ก่อนช่วงเทศกาล ต่างๆ					หัวหน้าฝ่าย ปกครอง				

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตาม แผนบริหาร จัดการ ความเสี่ยง	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความ เสี่ยงที่ เกิดขึ้น ใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)					(๖)				
การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์การดำเนินงานของผู้บริหารและการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของเทศบาลตำบลนาสารไม่เป็นปัจจุบันและประชาชนทราบไม่ทั่วถึง	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการประชาสัมพันธ์	รับโอนย้ายบุคลากรตำแหน่งด้านการประชาสัมพันธ์	สรรหาบุคลากรเพื่อมาปฏิบัติงานด้านการประชาสัมพันธ์	<div>←──</div>								

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
แบบรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๓
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนและสังคม
โครงการ/กิจกรรม โครงการจัดซื้ออาหารเสริม(นม)
วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นค่าจัดซื้ออาหารเสริม(นม) สำหรับ สถานศึกษาในสังกัดเทศบาลตำบลนาสาร และโรงเรียนในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลนาสาร.
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด จำนวนเด็กนักเรียนที่มีสิทธิทุกคน
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานส่งเสริมการศึกษา/ฝ่ายอำนวยการ/ สำนักปลัดเทศบาล

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตาม แผนบริหาร จัดการ ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความ เสี่ยงที่ เกิดขึ้น ใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
งบประมาณในการ จัดซื้ออาหารเสริม(นม) ไม่เพียงพอ เนื่องจาก ได้รับการจัดสรรในการ จัดซื้อแบบนมพาส เจอร์ไรส์ แต่ในช่วงการ แพร่ระบาดของโควิด- ๑๙ (โคโรน่าไวรัส) จะต้องจัดซื้อนมแบบ ยูเอชที ซึ่งมีราคาที่สูงกว่า	การแพร่ระบาดของ ของโรคติดเชื้อ โควิด-๑๙ (โคโร น่าไวรัส)	สำรวจข้อมูลเด็ก นักเรียนปี การศึกษาละ ๒ ครั้ง เพื่อจะได้ ประมาณการ เกี่ยวกับ งบประมาณในการ จัดซื้อ ล่วงหน้า	ประมาณการ เกี่ยวกับ งบประมาณ ล่วงหน้าในการ จัดซื้ออาหารเสริม (นม) จากการ สำรวจข้อมูลของ เด็กนักเรียน	<div>←</div> <div>→</div>				นักวิชาการ ศึกษา				

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
แบบรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๓
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ด้านการบริหารจัดการ
โครงการ/กิจกรรม โครงการเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้ตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาระบบการบริหารงานและปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้ โดยจัดเก็บภาษีได้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นธรรม
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานจัดเก็บและพัฒนารายได้/กองคลัง..

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตาม แผนบริหาร จัดการ ความเสี่ยง	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความ เสี่ยงที่ เกิดขึ้น ใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)					(๖)		✓		
- มีการเปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์เจ้าของที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างโดย ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบ - มีการเปลี่ยนแปลงที่ อยู่ของเจ้าของ กรรมสิทธิ์เจ้าของที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างโดย ไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบ	- ไม่สามารถ ติดต่อเจ้าของ กรรมสิทธิ์ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ได้ - เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบขาด ความรู้ความ เข้าใจในการ ปฏิบัติงาน	ส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรม และศึกษา ระเบียบที่ เกี่ยวข้องต่าง เพื่อให้เข้าใจ บทบาทหน้าที่ การปฏิบัติงาน	รับบุคลากรเข้ามา ปฏิบัติงานให้ตรง กับ					ผู้อำนวยการ กองคลัง				

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
แบบรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๓
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ
โครงการ/กิจกรรม โครงการปรับปรุงซ่อมแซมถนน คสล.
วัตถุประสงค์ เพื่อการสัญจรไป-มา ได้รับความสะดวก
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ปรับปรุงซ่อมแซมถนน คสล.ในพื้นที่เทศบาลตำบลนาสารได้ร้อยละ ๙๐
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตาม แผนบริหาร จัดการ ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความ เสี่ยงที่ เกิดขึ้น ใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
								✓				
การปฏิบัติงานด้าน การควบคุมงาน ก่อสร้างขาดความ คล่องตัว	มีบุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติ หน้าที่ในการ ควบคุมงาน ก่อสร้างซึ่งงานมี ปริมาณมาก	รับโอนย้าย บุคลากรตำแหน่ง นายช่างโยธา	สรรหาบุคลากร เพื่อมาปฏิบัติงาน ให้เพียงพอกับ ปริมาณงาน	<div>←──</div>								

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
แบบรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๓
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ด้านการพัฒนาคน ชุมชน และสังคมให้น่าอยู่ เข้มแข็ง มั่งคั่ง ตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
โครงการ/กิจกรรม โครงการอบรมส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุ จำนวน ๕๐,๐๐๐.- บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อสนับสนุนและพัฒนาศักยภาพและพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุในตำบลนาสาร
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด จำนวนผู้สูงอายุที่เข้าร่วมกิจกรรม/โครงการ ๑๐๐%
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์/กองสวัสดิการสังคม

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน	มาตรการตาม แผนบริหาร จัดการ ความเสี่ยง	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความ เสี่ยงที่ เกิดขึ้น ใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)					(๖)	✓			
การเดินทางของ ผู้สูงอายุที่จะเข้า ร่วมกิจกรรม	บุตร หลาน หรือ บุคคลใน ครอบครัวไม่มี เวลามาส่ง ผู้สูงอายุเพื่อเข้า ร่วมกิจกรรม	จัดหารถเพื่อ ดำเนินการรับ-ส่ง ผู้สูงอายุที่จะเข้า ร่วมกิจกรรม	- มีการศึกษา ระเบียบเพิ่มเติม ในการจ้างรถยนต์ เพื่อรับ-ส่ง - มีการสำรวจ รายชื่อผู้เข้าร่วม โครงการ - รายงานผลการ ดำเนินโครงการ ให้ผู้บริหารทราบ	<div>←──</div>								

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาสาร อำเภอพระพรหม จังหวัดนครศรีธรรมราช
แบบรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ RM-๓
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ด้านการบริหารจัดการเกษตรและอุตสาหกรรมสู่มาตรฐานครบวงจรและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
โครงการ/กิจกรรม โครงการขยายผลแปลงเรียนรู้เทศบาลตำบลนาสาร “กิจกรรมเลี้ยงหอยขม” จำนวนเงิน ๕๕,๐๐๐.- บาท
วัตถุประสงค์ เพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยีการเลี้ยงหอยขม
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด อบรมให้ความรู้เศรษฐกิจพอเพียง (การเลี้ยงหอยขม) ให้แก่เกษตรกร ในพื้นที่เทศบาลตำบลนาสาร จำนวน ๒๕ ราย
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ งานส่งเสริมการเกษตร/กองสวัสดิการสังคม

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตาม แผนบริหาร จัดการ ความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความ เสี่ยงที่ เกิดขึ้น ใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
									✓			
เกิดการตายของแม่พันธุ์หอยขมที่เกิดจากน้ำเสีย น้ำมีสารคลอรีน	เกษตรกรยังขาดองค์ความรู้ ขาดความชำนาญ และยังขาดประสบการณ์ในการเลี้ยงหอยขม	จัดกิจกรรมศึกษาดูงานการเลี้ยงหอยขมแก่ผู้เข้าร่วมโครงการ	พาเกษตรกรไปศึกษาดูงานนอกสถานที่เกี่ยวกับการเลี้ยงหอยขมกับบุคคลผู้มีความชำนาญการที่ประสบความสำเร็จ	<div>←──</div>								

