



รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
ของสำนักงานเทศบาลเมืองตากใบ
อำเภอตากใบ จังหวัดนราธิวาส
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓



รวบรวมโดย...

งานนิติการ

กองวิชาการและแผนงาน

คำนำ

การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองตากใบ เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารภายใน เพื่อรายงานการบริหารความเสี่ยง ปัญหาอุปสรรค และกิจกรรม/โครงการ ในการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น ของแต่ละหน่วยงานของเทศบาลเมืองตากใบ โดยผู้บริหารตามลำดับชั้น และผู้ตรวจสอบภายใน สามารถนำรายงานฉบับนี้ไปใช้เป็นแนวทางในการป้องกัน ไม่ให้เกิดความผิดพลาด หรือ ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้ รวมทั้งเป็นข้อมูลพื้นฐานในการวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงในปิงบประมาณต่อไป

งานนิติการ

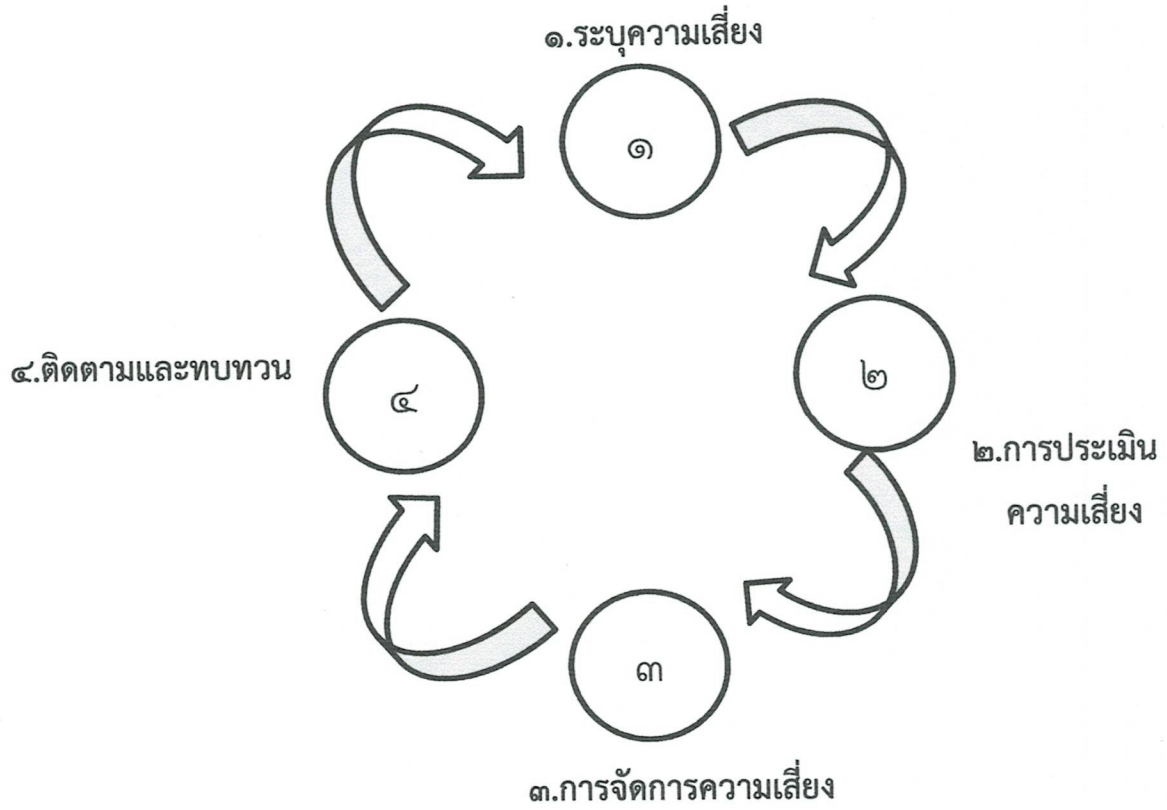
กองวิชาการและแผนงาน

เทศบาลเมืองตากใบ

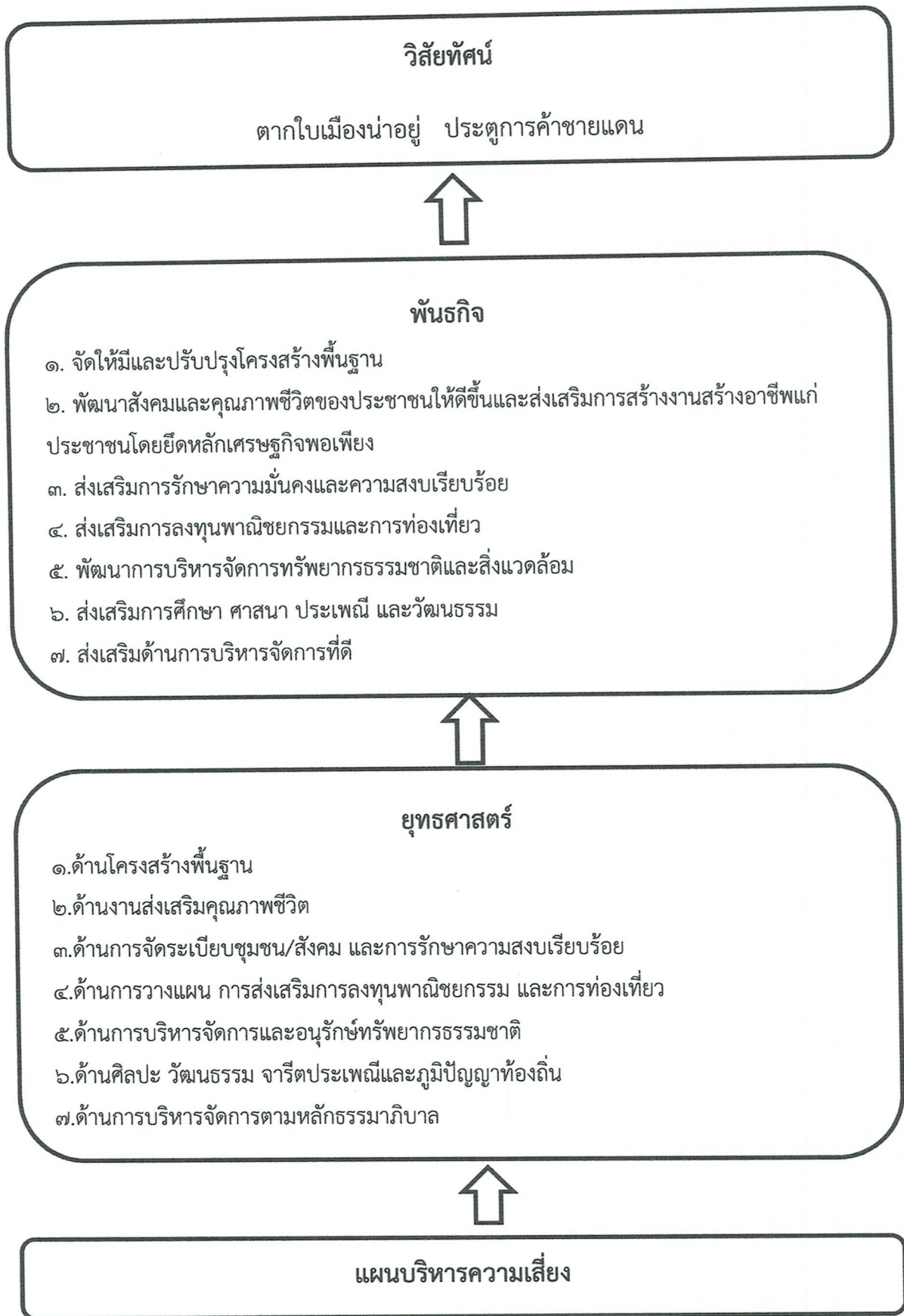


ก.แนวทางการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองตากใบ

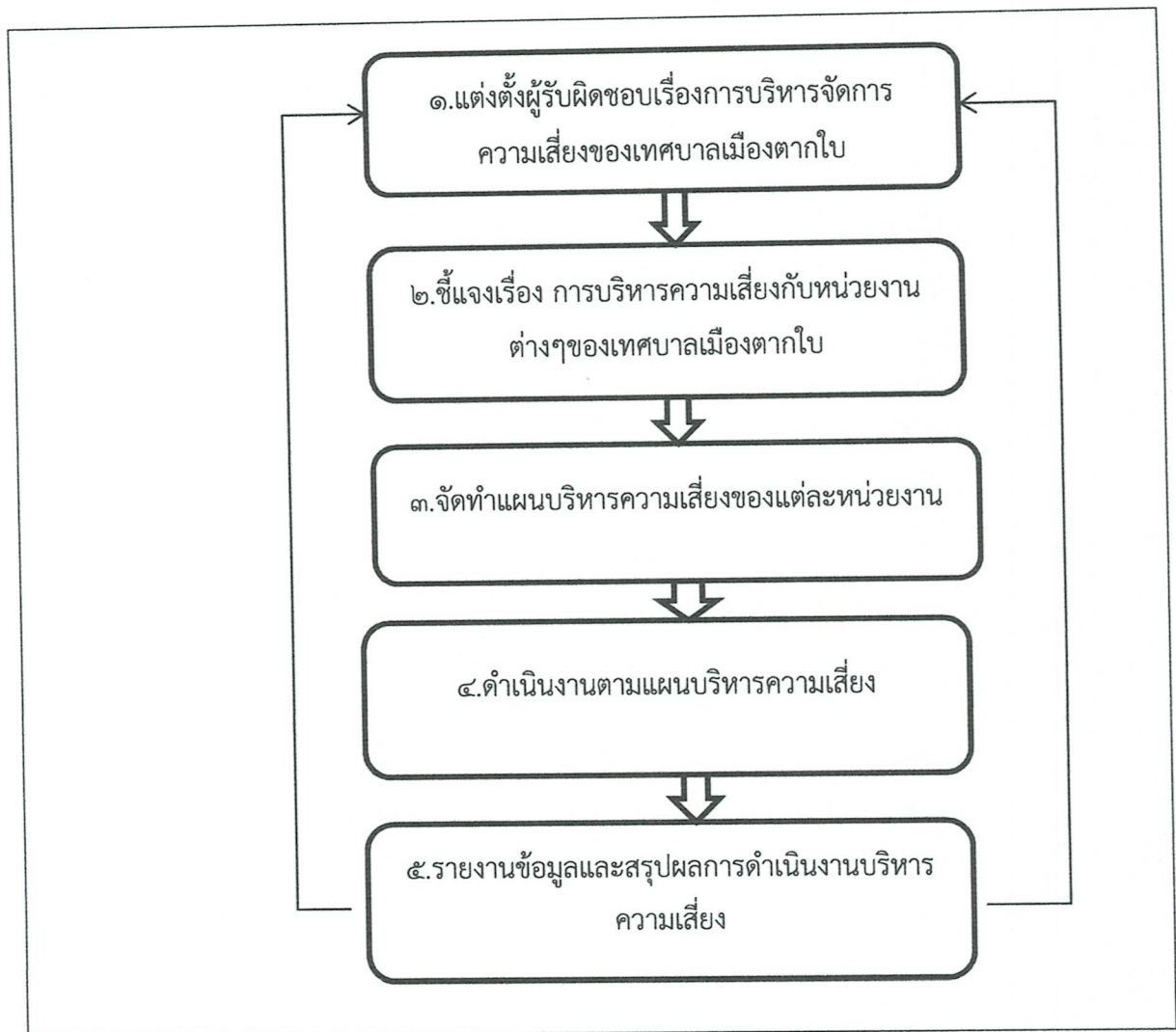
วงจรบริหารความเสี่ยง



ข.แผนภูมิความเชื่อมโยงของแผนพัฒนาท้องถิ่นของเทศบาลเมืองตากใบ



ค.แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองตากใบ



วงจรการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองตากใบ

- ๑.การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง
- ๒.การประเมินความเสี่ยง
๓. การจัดการความเสี่ยง
- ๔.การติดตามและทบทวน

การระบุความเสี่ยง

- ๑.ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ⇒ ตามยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน
- ๒.ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน(Operational Risk)
- ๓.ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
- ๔.ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย (Compliance Risk)



ส่วนที่ ๒ การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง

➤ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ปัจจัยเสี่ยง

1. ผู้ประกอบการยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมอนุญาตและปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เนื่องด้วยสถานการณ์โรคระบาดโควิด-๑๙ ร้านค้าขาดรายได้ หลายร้านยกเลิกกิจการไป ส่งผลให้ เศรษฐกิจตกต่ำ รัฐมีรายได้ลดลง
๒. ประชาชนยังไม่รักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง
๓. ขาดเจ้าหน้าที่สนับสนุนการ
๔. ครูบางส่วนมีคุณสมบัติไม่ตรงกับสาขาวิชาเอกอนุบาลศึกษาหรือการศึกษาปฐมวัย และจบการศึกษาไม่ถึงระดับปริญญาตรี

➤ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

ปัจจัยเสี่ยง

๑. ยังไม่มีการสรรหาตำแหน่งพนักงานดับเพลิงแทนตำแหน่งที่ว่าง เนื่องจากพนักงานดับเพลิงต้องทำงานเป็นทีมต้องมีจำนวนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ที่ต้องออกปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือประชาชน
๒. ประชาชนที่ส่วนใหญ่เป็นผู้สูงอายุไม่มีวันเดือนปีเกิดในเอกสารทะเบียนราษฎร ทำให้ไม่สามารถเดินทางไปประกอบพิธีฮัจญ์ได้
๓. ผู้ประกอบการยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมอนุญาต
๔. การกำจัดสิ่งปฏิกูลก็ยังมีควมคลุมอย่างใกล้ชิด บางส่วนได้ดำเนินการไปแล้วแต่ก็ต้องมีการปรับปรุงและพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ
๕. การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ โดยเฉพาะข้อมูลที่ต้องประกาศในราชกิจจานุเบกษา ตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสารมาตรา ๗(๑)(๒)(๓)
๖. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ไม่ผ่านเกณฑ์การประเมิน ได้คะแนน ร้อยละ ๘๑
๗. ขาดอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ เช่นรถบรรทุกน้ำ
๘. บุคลากรเป็นเพียงลูกจ้างที่ขาดทักษะประสบการณ์ทำงาน และความชำนาญด้านกีฬาและนันทนาการโดยตรง
๙. ครูขาดทักษะการจัดการเรียนการสอนด้านการศึกษาปฐมวัย
๑๐. สถานที่การจัดเก็บพัสดุยังไม่มีห้องที่เป็นสัดส่วนชัดเจน



➤ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

ปัจจัยเสี่ยง

๑. เอกสารการเบิกจ่ายจากสำนัก/กองต่างๆ จัดส่งบางครั้งไม่ครบถ้วน และมีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน ทั้งที่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน
๒. การคืนหลักประกันสัญญาล่าช้า ทั้งนี้เนื่องจากเจ้าหน้าที่ต้องศึกษาระเบียบ กฎหมายที่ออกมาบังคับใช้ใหม่ๆ
๓. ผู้เสียภาษีไม่มาชำระตามกำหนด และละเลยไม่มาชำระภาษี

➤ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

ปัจจัยเสี่ยง

๑. โครงการคลินิกกฎหมาย ยังไม่เข้าถึงประชาชน
๒. การคืนหลักประกันสัญญาล่าช้า ทั้งนี้เนื่องจากเจ้าหน้าที่ต้องศึกษาระเบียบ กฎหมายที่ออกมาบังคับใช้ใหม่ๆ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assesment)

ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)				
๑.๑. ปัจจัยเสี่ยง ผู้ประกอบการยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมอนุญาตและปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เนื่องด้วยสถานการณ์โรคระบาดโควิด-๑๙ ร้านค้าขาดรายได้ หลายร้านยกเลิกกิจการไป ส่งผลให้ เศรษฐกิจตกต่ำ รัฐมีรายได้ลดลง	๓	๒	ปานกลาง	๓
๑.๒. ปัจจัยเสี่ยง ประชาชนยังไม่รักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง	๓	๑	น้อย	-
๑.๔ ปัจจัยเสี่ยง ขาดเจ้าหน้าที่สนับสนุนการ	๓	๒	ปานกลาง	๓
๑.๕ ปัจจัยเสี่ยง ครูบางส่วนมีคุณสมบัติไม่ตรงกับสาขาวิชาเอกอนุบาลศึกษาหรือการศึกษาปฐมวัย และจบการศึกษาไม่ถึงระดับปริญญาตรี	๓	๒	ปานกลาง	๓



ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)				
๒.๑. ปัจจัยเสี่ยง ยังไม่มีการสรรหาตำแหน่งพนักงานดับเพลิงแทนตำแหน่งที่ว่าง เนื่องจากพนักงานดับเพลิงต้องทำงานเป็นทีมต้องมีจำนวนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ที่ต้องออกปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือประชาชน	๓	๓	ปานกลาง	๒
๒.๒ ปัจจัยเสี่ยง ประชาชนที่ส่วนใหญ่เป็นผู้สูงอายุไม่มีวันเดือนปีเกิดในเอกสารทะเบียนราษฎร ทำให้ไม่สามารถเดินทางไปประกอบพิธีฮัจญ์ได้	๓	๒	ปานกลาง	๓
๒.๓ ปัจจัยเสี่ยง ผู้ประกอบการยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมอนุญาต	๓	๓	ปานกลาง	๒
๒.๔ ปัจจัยเสี่ยง การกำจัดสิ่งปฏิกูลก็ยังคงมีควบคุมอย่างใกล้ชิด บางส่วนได้ดำเนินการไปแล้วแต่ก็ต้องการปรับปรุงและพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ	๓	๓	ปานกลาง	๒
๒.๕ ปัจจัยเสี่ยง การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ โดยเฉพาะข้อมูลที่ต้องประกาศในราชกิจจานุเบกษา ตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสารมาตรา ๗(๑)(๒)(๓)	๓	๓	ปานกลาง	๒
๒.๖. ปัจจัยเสี่ยง การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ไม่ผ่านเกณฑ์การประเมินได้คะแนน ร้อยละ ๘๑	๓	๒	ปานกลาง	๓
๒.๗ ปัจจัยเสี่ยง ขาดอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ เช่นรถบรรทุกน้ำ	๓	๓	ปานกลาง	๒
๒.๘ ปัจจัยเสี่ยง บุคลากรเป็นเพียงลูกจ้างที่ขาดทักษะประสบการณ์ทำงาน และความชำนาญด้านกีฬาและนันทนาการโดยตรง	๓	๒	ปานกลาง	๓
๒.๙ ปัจจัยเสี่ยง ครูขาดทักษะการจัดการเรียนการสอนด้านการศึกษาปฐมวัย	๓	๑	น้อย	-
๒.๑๐ ปัจจัยเสี่ยง สถานที่การจัดเก็บพัสดุยังไม่มีห้องที่เป็นสัดส่วนชัดเจน	๓	๒	ปานกลาง	๓



ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ๓.๑ ปัจจัยเสี่ยง เอกสารการเบิกจ่ายจากสำนัก/กองต่างๆ จัดส่ง บางครั้งไม่ครบถ้วน และมีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน ทั้งที่เอกสารไม่ ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน	๓	๔	สูง	๑
๓.๒ ปัจจัยเสี่ยง การคืนหลักประกันสัญญาล่าช้า ทั้งนี้เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาระเบียบ กฎหมายที่ออกมาบังคับใช้ใหม่ๆ	๓	๓	ปานกลาง	๒
๓.๓ ปัจจัยเสี่ยง ผู้เสียภาษีไม่มาชำระตามกำหนด และละเลยไม่มา ชำระภาษี	๓	๓	ปานกลาง	๒
๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) ๔.๑ ปัจจัยเสี่ยง โครงการคลินิกกฎหมาย ยังไม่เข้าถึงประชาชน	๓	๑	น้อย	-
๔.๒ ปัจจัยเสี่ยง การคืนหลักประกันสัญญาล่าช้า ทั้งนี้เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาระเบียบ กฎหมายที่ออกมาบังคับใช้ใหม่ๆ	๓	๒	ปานกลาง	๓



ตารางการจัดทำความเสี่ยง

ระดับโอกาสที่จะเกิดขึ้น

๕					
๔					
๓	S2,O9,C 1	S1,S4,S5,O6,O8,O10,C 1	O1,O3,O4,O5,O7,F2,F 3	F1	
๒					
๑					
	๑	๒	๓	๔	๕

ระดับผลกระทบ

ระดับโอกาสที่จะเกิดขึ้น

ช่องแถบ	“สีเขียว”	ถือเป็นความเสี่ยงระดับ	“น้อยถึงน้อยที่สุด”
ช่องแถบ	“สีเหลือง”	ถือเป็นความเสี่ยงระดับ	“ปานกลาง”
ช่องแถบ	“สีส้ม”	ถือเป็นความเสี่ยงระดับ	“สูง”
ช่องแถบ	“สีแดง”	ถือเป็นความเสี่ยงระดับ	“สูงมาก”

การจัดการความเสี่ยง

วิธีการจัดการความเสี่ยง

๑. การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)
๒. การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction)
๓. การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง (Risk Sharing)
๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)



ส่วนที่ ๓ ผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๓
 กิจกรรม/โครงการที่พิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยง
 ตามแผนการบริหารความเสี่ยงเทศบาลเมืองตากใบ

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	แผนงาน/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลาดำเนินการ
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)	๑. ผู้ประกอบการยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เนื่องด้วยสถานการณ์โรคระบาดโควิด-๑๙ ร้านค้าขาดรายได้ ทหลายร้านยกเลิกกิจการไป ส่งผลให้ เศรษฐกิจตกต่ำ รัฐมีรายได้น้อยลง	การควบคุมความเสี่ยง	มอบหมายงานตามคำสั่งแบ่งงานให้ไปติดตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบ โดยการออกไปสำรวจร้านค้าลงพื้นที่จริง	นักวิชาการ สุชาภิบาล	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔
	๒. ประชาชนยังไม่รักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง	การควบคุมความเสี่ยง	๑. แบ่งสายการทำงานในเขตรับผิดชอบของแต่ละคนอย่างทั่วถึงเพื่อให้เกิดความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ๒. ดำเนินการ โดยอาศัยอำนาจตาม พรบ. สาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ และอื่นๆ	นักวิชาการ สุชาภิบาล	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔
	๓. ขาดเจ้าหน้าที่สนับสนุนการ	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญและมีประสบการณ์ด้านกีฬา และสนับสนุนการโดยตรง	ฝ่ายส่งเสริม การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔
	๔. ครูบางส่วนมีคุณวุฒิไม่ตรงกับสาขาวิชาเอก อนุบาลศึกษาหรือการศึกษาระดับปฐมวัย และจบการศึกษามาไม่ถึงระดับปริญญาตรี	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	มีการส่งเสริมให้ครูศึกษาเพิ่มเติมเพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ดูแลนักเรียนได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีคุณภาพ	ฝ่ายส่งเสริม การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔



ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	แผนงาน/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลาดำเนินการ	
๒. ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติงาน (Operational Risk)	๑. ยังไม่มีการสรรหาตำแหน่งพนักงานดับเพลิงแทนตำแหน่งที่ว่าง เนื่องจากพนักงานดับเพลิงต้องทำงานเป็นทีมต้องมีจำนวนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ที่ต้องออกปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือประชาชน	การควบคุมความเสี่ยง	๑. สรรหาและบรรจุแต่งตั้งพนักงานดับเพลิงโดยเร็ว ๒. ผู้บังคับบัญชาเข้มงวดการอยู่เวรยาม ๓. ผูกซ้อมแผนและตรวจเช็คอุปกรณ์อย่างสม่ำเสมอ	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔	
	๒. ประชาชนที่ส่วนใหญ่มักเป็นผู้สูงอายุไม่มีวันเดือนปีเกิดในเอกสารทะเบียนราษฎร ทำให้ไม่สามารถเดินทางไปประกอบพิธีฮัจญ์ได้	การถ่ายโอน/ การควบคุมความเสี่ยง	ตรวจสอบเอกสารหลักฐานทางราชการที่สามารถบ่งบอกถึงชื่อเท็จจริงเกี่ยวกับรายการบุคคล เช่น ใบสุทธิ หรือพยานบุคคล ที่รู้เห็นการเกิด เพื่อให้ได้ชื่อเท็จจริงที่น่าเชื่อถือได้ เพื่อแก้ไขเพิ่มเติมรายการวันเดือน ปีเกิดในเอกสารทะเบียนราษฎร		งานทะเบียนราษฎร	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔
	๓. ผู้ประกอบการยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมอนุญาต	การควบคุมความเสี่ยง	เจ้าหน้าที่ติดตาม ตรวจสอบร้านค้า ให้จัดทะเบียนร้านค้า และเผยแพร่ข้อมูลด้านกฎระเบียบใบการออกใบอนุญาตร้านค้าต่างๆ		นักวิชาการ สุขาภิบาล	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔
	๔. การกำจัดสิ่งปฏิกูลก็ยังคงมีความคลุมเครือถึงขีดจำกัดบางส่วนได้ดำเนินการไปแล้วแต่ก็ต้องการปรับปรุงและพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ	การควบคุมความเสี่ยง	๑. แบ่งภาระหน้าที่คนงานให้อยู่ในสัดส่วนที่พอดี มีการควบคุม วางแผน ตรวจสอบ ๒. มั่นตรวจเช็คสภาพรถอย่างสม่ำเสมอ		นักวิชาการ สุขาภิบาล	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔



ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	แผนงาน/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลาดำเนินการ
	๕. การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ โดยเฉพาะข้อมูลที่ต้องประกาศในราชกิจจานุเบกษา ตาม พรบ. ข้อมูลข่าวสารมาตรา ๗(๑)(๒)(๓)	การควบคุมความเสี่ยง	ส่งข้อมูลข่าวสารตามมาตรา ๗(๑)(๒)(๓) เพื่อประกาศในราชกิจจานุเบกษา และขอข้อมูลเข้าสู่ระบบศูนย์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลเมืองตากไป	งานประชาสัมพันธ์	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔
	๖. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ไม่ผ่านเกณฑ์การประเมิน ได้คะแนน ร้อยละ ๘๑	การควบคุมความเสี่ยง	ยกระดับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ให้ผ่านเกณฑ์การประเมิน	งานนิติการ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔
	๗. ขาดอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ เช่นรถบรรทุกน้ำ	การควบคุมความเสี่ยง	จัดหางบประมาณสำหรับจัดซื้อรถบรรทุกน้ำ เนื่องจากคันเดิมชำรุดไม่สามารถซ่อมได้	กองช่าง	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔
	๘. บุคลากรเป็นเพียงลูกจ้างที่ขาดทักษะ ประสบการณ์ทำงาน และความชำนาญด้านกีฬา และนันทนาการโดยตรง	การควบคุมความเสี่ยง	จัดส่งบุคลากรที่มีอยู่เพิ่มพูนความรู้ ประสบการณ์ด้านกีฬาและนันทนาการเพื่อมาพัฒนางานในหน้าที่ให้ดียิ่งขึ้น	ฝ่ายส่งเสริม การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔
	๙. ครูขาดทักษะการจัดการเรียนการสอนด้าน การศึกษาปฐมวัย	การควบคุมความเสี่ยง	มีแผนการกำกับติดตาม การนิเทศ การจัดการเรียนการสอนของสถานศึกษาในสังกัดเป็นประจําอย่างต่อเนื่อง	ฝ่ายส่งเสริม การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔
	๑๐. สถานที่การจัดเก็บพัสดุยังไม่เพียงพอที่เป็นสัดส่วนชัดเจน	การยอมรับความเสี่ยง	การเตรียมสถานที่ให้เพียงพอในการจัดเก็บพัสดุในเทศบาล	งานพัสดุและทรัพย์สิน	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓



ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	แผนงาน/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลาดำเนินการ
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)	๑. เอกสารการเบิกจ่ายจากสำนัก/กองต่างๆ จัดส่งบางครั้งไม่ครบถ้วน และมีผลการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินทั้งที่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน	การลด/การควบคุมความเสี่ยง	สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และมติ ครม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน และมี การตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายในแต่ละรายการ	งานการเงินและบัญชี	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔
	๒. การคืนหลักประกันสัญญาล่าช้า ทั้งนี้เนื่องจากเจ้าหน้าที่ต้องศึกษาระเบียบ กฎหมายที่ออกมา บังคับใช้ใหม่ๆ	การลด/การควบคุมความเสี่ยง	มีการจัดระเบียบควบคุมระเบียบ และให้เจ้าหน้าที่ทำการตรวจสอบ รายงานผล ความชำรุด บกพร่อง ก่อนการคืน หลักประกันสัญญา เพื่อมิให้เกิดการคืน หลักประกันสัญญาล่าช้า และผู้อำนวยความสะดวกเป็นผู้ดูแลการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด	งานพัสดุและทรัพย์สิน	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔
	๓. ผู้เสียภาษีไม่มาชำระตามกำหนด และละเลยไม่มาชำระภาษี	การลด/การควบคุมความเสี่ยง	มีการรายงานยอดลูกหนี้ค้างชำระประจำปี ทำทะเบียนควบคุมลูกหนี้ค้างชำระโดยแยกตามประเภทภาษี และทำหนังสือแจ้งเตือนและหนังสือติดตามทวงถามต่อผู้ชำระหนี้โดยตรง	งานจัดเก็บรายได้	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔



ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	แผนงาน/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลาดำเนินการ
๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)	๑. โครงการคลินิกรกฎหมาย ยังไม่เข้าถึงประชาชน	การยอมรับความเสี่ยง	ประชาสัมพันธ์ช่องทางในการเข้าถึงและรับคำปรึกษาทางกฎหมายให้ประชาชนได้รับทราบหลายช่องทาง	งานนิติกร	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓
	๒. การคืนหลักประกันสัญญาล่าช้า ทั้งนี้เนื่องจากเจ้าหน้าที่ต้องศึกษาระเบียบ กฎหมายที่ออกมาบังคับใช้ใหม่ ๆ	การลด/การควบคุมความเสี่ยง	ผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด	งานพัสดุและทรัพย์สิน	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓-๒๕๖๔



การติดตามและทบทวน

ตารางการวางแผนปฏิบัติการเพื่อการติดตามความเสี่ยง

เวลาที่ดำเนินการ กิจกรรมที่ต้องทำ	๑ ภายในวันที่/ผู้รับผิดชอบ	๒ ภายในวันที่/ผู้รับผิดชอบ	๓ ภายในวันที่/ผู้รับผิดชอบ	๔ ภายในวันที่/ผู้รับผิดชอบ
๑. แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานบริหาร ความเสี่ยง	ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ งานนิติการ			
๒. จัดประชุมคณะกรรมการเพื่อชี้แจง เป้าหมายการดำเนินงาน	ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ งานนิติการ			
๓. แต่งตั้งบุคลากรภายในเพื่อดำเนินงานดูแล ระบบฐานข้อมูล		ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ทุกสำนัก/กอง		
๔. ประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรทราบถึงระเบียบ การดำเนินการ		ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ งานนิติการ		



เวลาที่ดำเนินการ กิจกรรมที่ต้องทำ	๑ ภายในวันที่/ผู้รับผิดชอบ	๒ ภายในวันที่/ผู้รับผิดชอบ	๓ ภายในวันที่/ผู้รับผิดชอบ	๔ ภายในวันที่/ผู้รับผิดชอบ
๕. เร่งรัดการจัดส่งรายงานการประเมินผลการ บริหารความเสี่ยงของแต่ละสำนัก/กอง		ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ งานนิติการ/ทุกสำนัก/กอง		
๖. จัดทำรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและ วางแผนเพื่อติดตามการบริหารความเสี่ยงใน ภาพรวมของเทศบาลเมืองตากใบ			ภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๓	



การติดตามแผนการบริหารความเสี่ยงปีงบประมาณ ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองตากใบ

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

โครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ	กำหนดแล้วเสร็จ	สถานการณ์ดำเนินการ	หมายเหตุ
๒.แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยง	งานนิติการ	ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓	ดำเนินการแล้ว ตามคำสั่งที่ ๑๗๐/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๓	
๓.จัดประชุมคณะกรรมการเพื่อชี้แจงเป้าหมายการดำเนินงาน	งานนิติการ	ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓	ดำเนินการแล้ว เมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓	
๔.แต่งตั้งบุคลากรภายในเพื่อดำเนินงานดูแลระบบฐานข้อมูล	ทุกสำนัก/กอง	ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๓	ดำเนินการแล้ว แต่ละกองได้แต่งตั้ง คำสั่งภายในกอง	
๕.ประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรทราบถึงระเบียบการดำเนินการ	งานนิติการ	ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๓	ได้ประชาสัมพันธ์ให้บุคลากร ได้รับทราบ ในวันที่เรียก ประชุม และคอยติดตามให้ คำแนะนำแต่ละกองเป็น ประจำสม่ำเสมอ	





โครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ	กำหนดแล้วเสร็จ	สถานการณ์ดำเนินการ	หมายเหตุ
๖. เร่งรัดการจัดส่งรายงานการประเมินผล การบริหารความเสี่ยงของแต่ละสำนัก/กอง	งานนิติการ/ทุกสำนัก/กอง	ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๓	แต่ละกองได้นำส่งแผนการ ดำเนินการบริหารความเสี่ยง ของแต่ละสำนัก/กองให้กับ เลขานุการภายใน วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๓	
๗. จัดทำรายงานผลการบริหารความเสี่ยง และวางแผนเพื่อติดตามการบริหาร ความเสี่ยงในภาพรวมของเทศบาลเมืองตากไป	งานนิติการ	ภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๓	งานนิติการได้สรุปผลและ รายงานผลการบริหาร ความเสี่ยงในภาพรวมของเทศบาล เมืองตากไป ตามหนังสือ นร ๖๑๔๐๖/๒๕๕ ลงวันที่ ๑๐ พ.ย.๒๕๖๓	

ผู้รายงาน.....นางชารีนิจ เจ๊ะแวง.....
 ตำแหน่ง.....นิติกรชำนาญการ.....
 วันที่.....๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓.....

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองวิชาการและแผนงาน สำนักงานเทศบาลเมืองตากใบ โทร. ๐ ๗๓๖๔ ๒๓๓๐-๑ ต่อ ๑๓๕

ที่ นธ ๖๑๔๐๖ /๒๕๕

วันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานสรุปผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๓ ของสำนักงานเทศบาลเมืองตากใบ

เรียน ปลัดเทศบาลเมืองตากใบ

๑.เรื่องเดิม

ตามที่เทศบาลเมืองตากใบได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเทศบาลเมืองตากใบ ตามคำสั่งเทศบาลเมืองตากใบ ที่ ๑๗๐/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๓ ซึ่งทางคณะกรรมการฯ ได้เรียกประชุมคณะกรรมการฯ เมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ เพื่อให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน และปรึกษาหารือเพื่อดำเนินการจัดทำแผนการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของแต่ละสำนัก/กอง ภายในสังกัดเทศบาลเมืองตากใบ นั้น

๒.ข้อเท็จจริง

งานนิติการ กองวิชาการและแผนงาน ในฐานะฝ่ายเลขานุการ ได้ทำหน้าที่ในการรวบรวม การบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละสำนัก/กอง เพื่อนำมาสรุปเป็นภาพรวมของเทศบาลเมืองตากใบ ซึ่งผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ สรุปผลดังนี้

๑.การดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๓ หน่วยงานต่างๆได้ดำเนินการตามกิจกรรมที่กำหนดไว้แล้ว จำนวน ๑๕ กิจกรรม ซึ่งพบว่าเป็นกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยงในปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ จำนวน ๘ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๕๓.๓๓ กิจกรรมที่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์แล้ว จำนวน ๒ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๑๓.๓๓ และกิจกรรมที่พบความเสี่ยงใหม่ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ จำนวน ๔ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๒๖.๖๖ ซึ่งยังคงต้องติดตามและบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ต่อไป

๒.ผลการบริหารความเสี่ยง พิจารณาจาก ๒ ตัวชี้วัด ดังนี้

๒.๑ พิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่ลดลง โดยประเมินผลตามตัวชี้วัด “ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของความเสี่ยงที่ลดลงจากการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง” (ร้อยละ ๑๐๐) โดยปัจจัยเสี่ยงที่ดำเนินการตามกิจกรรมในการรองรับความเสี่ยง มีระดับความเสี่ยงลดลงจากระดับสูงและสูงมากและปัจจัยระดับปานกลางที่ต้องควบคุมให้มาอยู่ในระดับปานกลางหรือต่ำ จำนวน ๑๖ ปัจจัยเสี่ยงจากทั้งหมด ๑๙ ปัจจัยเสี่ยง คิดเป็นร้อยละ ๘๔.๒๑

๒.๒ พิจารณาจากผลการดำเนินงานของโครงการ/กิจกรรมต่างๆที่มีการบริหารความเสี่ยง โดยประเมินผลตามตัวชี้วัด “ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักความสำเร็จของเป้าหมายของโครงการตามแผนบริหารความเสี่ยง” (ร้อยละ ๑๐๐) โดยวัดจากผลการดำเนินงานของกิจกรรมหลักตามแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๓ เทียบกับปีงบประมาณ ๒๕๖๒ จากที่ได้มีการบริหารความเสี่ยงมีผลการดำเนินงานที่สำเร็จบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ คิดเป็นร้อยละ ๒๖.๖๖

ดังนั้น จากระดับความเสี่ยงที่ลดลงและผลการดำเนินงานของโครงการ/กิจกรรมต่างๆที่มีการบริหารความเสี่ยง แสดงให้เห็นว่า ผลการบริหารความเสี่ยงโดยได้ดำเนินการตามกิจกรรมรองรับความเสี่ยงที่กำหนดทำให้ระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายของกิจกรรมต่างๆลดลงอยู่บ้าง แต่ยังไม่ประสบผลสำเร็จเท่าที่ควร ซึ่งต้องมีการติดตามและบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณต่อไป

๓.ข้อพิจารณา/ข้อเสนอ...

๓.ข้อพิจารณา/ข้อเสนอ

ทั้งนี้ ทางฝ่ายเลขานุการฯ ได้จัดทำรายงานสรุปผลการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองตากใบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ โดยรวบรวมแผนการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของแต่ละสำนัก/กอง พร้อมข้อเสนอแนะในการพัฒนาต่อไป เสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ รายละเอียดปรากฏตามรายงานที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานสรุปผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ของเทศบาลเมืองตากใบ และเห็นควรแจ้งให้ทุกสำนัก/กอง ได้รับทราบต่อไป

เรียน ปลัดเทศบาล/เลขาเทศบาลเมืองตากใบ
รายงานสรุปผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๓ ของเทศบาลเมืองตากใบ
เห็นควรเห็นชอบผู้บริหารพิจารณา
เห็นชอบ และลงนามเรื่อง/๑๐ เมื่อรับทราบ
๗๐๗


(นางชารีนิง เจ๊ะแวง)
นิติกรชำนาญการ


(นายบุสรอ เจ๊ะแซ)

หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

- ๑๕ มิ.ย. ๖๓
- ๑๕ มิ.ย. ๖๓



(นายสมประสงค์ วีระวัฒน์)

ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน
10 พ.ย. 2563


10 พ.ย. ๖๓
(นายภิบาล อันทานวัฒน์)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ปลัดเทศบาลเมืองตากใบ


นาง นุชกานนท์


(นายชูชันตารา แวดือราม)
นายกเทศมนตรีเมืองตากใบ
10 พ.ย. ๖๓



คำสั่งเทศบาลเมืองตากใบ

ที่ ๑๗๐/๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเทศบาลเมืองตากใบ

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลเมืองตากใบ ดำเนินการได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น เทศบาลเมืองตากใบ จึงอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๔๘ เตรส แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๕๔๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลเมืองตากใบ ดังต่อไปนี้

๑.นางเสาวภา	วัฒนชนม์	หัวหน้าสำนักปลัด	รักษาราชการแทน	ประธานกรรมการ
				ปลัดเทศบาลเมืองตากใบ
๒. นางสุเพียงพิศ	แดงเตี้ย	ผู้อำนวยการกองคลัง		กรรมการ
๓. นายภิบาล	อันทานุวัฒน์	ผู้อำนวยการกองช่าง		กรรมการ
๔. นายมลิวาซี	ศิริราชัน	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม		กรรมการ
๕. นางปารวี	สำเร	ผู้อำนวยการกองการศึกษา		กรรมการ
๖. นายสมประสงค์	วีระวัฒน์	ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน		กรรมการ
๗. นายบุสรอ	เจ๊ะแซ	หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ		กรรมการ
๘. นางซารีนิง	เจ๊ะแฉ	นิติกร		เลขานุการ

ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

(๑) จัดทำและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

(๒) ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัย มีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ

(๓) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง ในระหว่างการปฏิบัติงาน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานผู้บริหารทันที

(๔) กำกับให้มี...

(๕) กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

(๖) สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่างๆที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง ได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร

(๗) แต่งตั้งคณะกรรมการย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามความจำเป็นเหมาะสม

(๘) ปฏิบัติงานอื่นๆตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓



(นายอนุชันทรา แวดือราแม)

นายกเทศมนตรีเมืองตากใบ

