

# แผนบริหารความเสี่ยง



ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลสวนผึ้ง จังหวัดราชบุรี

## แผนบริหารความเสี่ยง

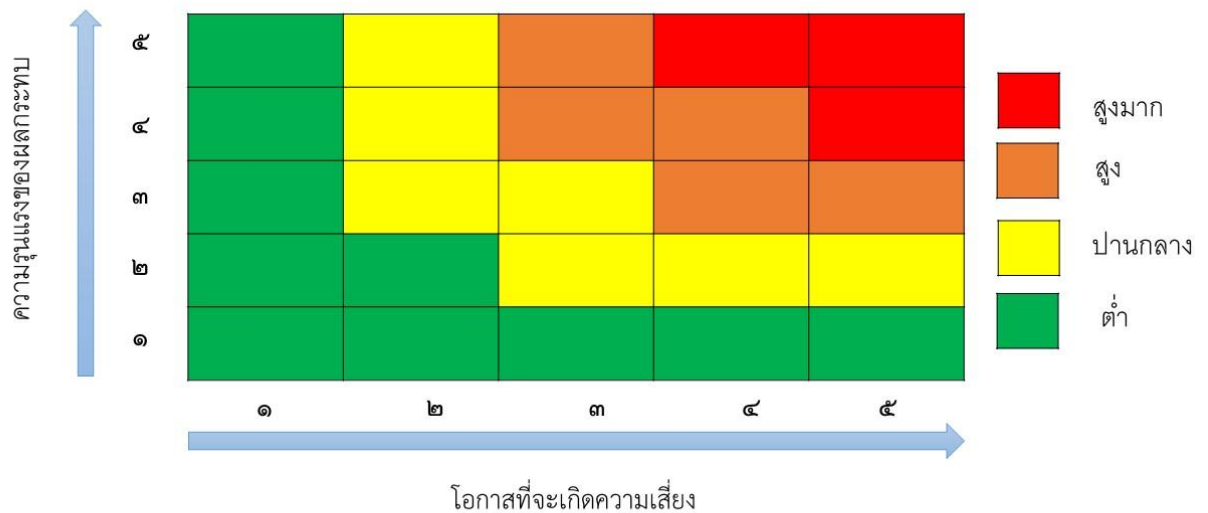
ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เทศบาลตำบลสวนผึ้ง ได้ดำเนินการทบทวน วิเคราะห์และ จัดทำ แผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาทบทวนจาก รายงานผลการควบคุมภายใน ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ที่ได้รวบรวมจากสำนัก/กอง/ฝ่ายฯ ต่าง ๆ ของ เทศบาลตำบลสวนผึ้ง รวมถึงข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และได้ทำการวิเคราะห์ ระดับความเสี่ยง ผลกระทบจากการเกิดความเสี่ยงนั้น แล้วคัดเลือกความเสี่ยงในระดับปานกลางขึ้นไปจนถึง ความเสี่ยงในระดับสูงมาก เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมาก (Extreme) และสูง(High) ให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือปราศจากความเสี่ยงเลย สำหรับความเสี่ยง ในระดับปานกลาง(Medium)ก็มีมาตรการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อการทำงานให้บรรลุ ตามเป้าหมายที่วางไว้ซึ่งการดำเนินการตาม มาตรการลดความเสี่ยงได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้กับประโยชน์ที่ได้รับด้วย โดย แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของเทศบาลตำบลสวนผึ้ง มีองค์ประกอบที่สำคัญ ประกอบด้วย

๑. วิธีการดำเนินงาน (กิจกรรมการควบคุมจัดการความเสี่ยง)
๒. ผู้รับผิดชอบ (ฝ่ายหรือกลุ่มงาน) ในแต่ละกิจกรรมของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. งบประมาณที่ใช้ดำเนินการ
๔. กำหนดระยะเวลาดำเนินการของแผนงานนั้น โดยมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

## หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
<b>โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</b>					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย : ปี/ครั้ง)	๕ ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
<b>ความรุนแรงของผลกระทบ</b>					
มูลค่าความเสียหาย	< ๑ หมื่นบาท	๑-๕ หมื่นบาท	๕ หมื่นบาท-๒ แสนบาท	๒ แสนบาท- ๑ ล้านบาท	>๑ ล้านบาท
อันตรายต่อชีวิต	เดือดร้อน รำคาญ	บาดเจ็บเล็กน้อย	บาดเจ็บต้อง รักษา	บาดเจ็บสาหัส	อันตรายถึง ชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/การดำเนินงานของหน่วยงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

ส่วนระดับของความเสี่ยง จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสียหายต่อองค์กร ว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยได้กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ



เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคนหรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕  
เทศบาลตำบลสวนผึ้ง

โครงการ/กิจกรรม	ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑.กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	อาจเป็นการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบวิธีการงบประมาณฯและอาจทำให้เกิดการผิดพลาดในการควบคุมงบประมาณรายจ่ายของหน่วยงานได้	การตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีของแต่ละงานไม่เพียงพอต่อการบริหารจนสิ้นสุดปีงบประมาณ	ด้านการปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	สำนักปลัดฯ
๒.กิจกรรมการติดตามและประเมินผลการเบิกจ่ายเงินอุดหนุน	อาจทำให้หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนมีการใช้จ่ายเงินไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ และไม่ดำเนินการตามขั้นตอนกระบวนการที่ถูกต้อง	ไม่ได้มีการติดตามประเมินผลการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนอย่างต่อเนื่อง ตามที่ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ	๓	๓	๙	ปานกลาง	สำนักปลัดฯ
๓.กิจกรรมการใช้และรักษาถาวร	ไม่สามารถระบุหมายเลขทะเบียนวันที่และปี พ.ศ. ที่ได้มาซึ่งทรัพย์สินของราชการ จึงทำให้ไม่สามารถจัดทำเอกสารการตรวจสอบให้เกิดความครบถ้วนสมบูรณ์ได้	เนื่องจากรถยนต์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีอายุการใช้งานมานานหลายสิบปี จึงยากต่อการดูแลรักษาและซ่อมบำรุง	ด้านการปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	สำนักปลัดฯ

โครงการ/กิจกรรม	ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๔.กิจกรรม การจัดซื้อ-จัดจ้าง	ปฏิบัติไม่เป็นไปตามที่พระราชบัญญัติฯ และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กำหนด	๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่ในตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุ รับผิดชอบงานพัสดุโดยตรง ๒.เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายขาดความรู้ ความชำนาญเกี่ยวกับงานพัสดุจึงทำให้เกิดความผิดพลาดบ่อยครั้ง	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ	๔	๔	๑๖	สูง	กองคลัง
๕.กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง	อาจทำให้งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด	ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะเทคนิคการศึกษากฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ที่จำเป็นสำหรับการใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	ด้านการปฏิบัติงาน	๓	๔	๑๒	สูง	กองช่าง
๖.กิจกรรมงานจัดเก็บและกำจัดขยะมูลฝอย	มีการทิ้งขยะในปริมาณที่เพิ่มขึ้นก่อให้เกิดปัญหาขยะตกค้างในชุมชน เนื่องจากเทศบาลยังไม่มีพื้นที่ในการดำเนินการฝังกลบขยะมูลฝอยเป็นของตนเอง โดยได้ทำบันทึกข้อตกลงในการกำจัดขยะมูลฝอยกับ อบต.ดอนทราย	๑.บุคลากร และอุปกรณ์มีจำนวนไม่เพียงพอต่อการจัดเก็บขยะมูลฝอย ๒.บุคลากรขาดความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานจัดเก็บขยะ จึงทำให้เกิดอาการเจ็บป่วยด้วยโรคอาชีวอนามัย ๓.งบประมาณในการจัดซื้อที่รองรับขยะมูลฝอย ค่าซ่อมบำรุงรถบรรทุกขยะมูลฝอย	ด้านการปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	กองสาธารณสุข ฯ

โครงการ/กิจกรรม	ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๗.กิจกรรมการขอรับเงิน อุดหนุน	หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน มีการรายงานสรุปผลการ ดำเนินงานและการใช้จ่ายเงิน อุดหนุนล่าช้าหรือบาง โครงการไม่ได้มีการรายงาน ผล	หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน มีการดำเนินการล่าช้า และไม่ เป็นไปตามที่ระเบียบฯหรือ หนังสือสั่งการกำหนด	ด้านการปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	กอง การศึกษา

**แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**  
**เทศบาลตำบลสวนผึ้ง**

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำรวจที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ ความรุนแรง	คะแนนรวม
๑.กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	ปานกลาง	๑.การติดต่อประสานงานอย่างต่อเนื่องเพื่อให้การดำเนินโครงการและกิจกรรมเป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ ๒.มีการติดตามตรวจสอบการใช้จ่ายเงินในทุกๆ ไตรมาสเพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและตามวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	เพื่อให้การดำเนินการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณเป็นไปตามระเบียบวิธีการงบประมาณ	ต.ค. ๒๕๖๔-ก.ย. ๒๕๖๕	สามารถดำเนินการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามที่ระเบียบฯกำหนด	-	สำนักปลัดฯ	๑	๓	๓

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำรวจที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ ความรุนแรง	คะแนนรวม
๒.กิจกรรมติดตามและประเมินผลการเบิกจ่ายเงินอุดหนุน	ปานกลาง	จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุนของเทศบาลฯเพื่อทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนินโครงการให้เป็นไปตามระเบียบฯและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	ต.ค. ๒๕๖๔- ก.ย. ๒๕๖๕	การปฏิบัติเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	-	สำนักปลัดฯ	๑	๓	๓
๓.กิจกรรมการใช้และรักษาราชการ	ปานกลาง	กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการดูแลรถตามคำสั่งให้ดำเนินการด้านเอกสารประกอบการตรวจสอบด้านต่าง ๆ ให้ครบถ้วนและมีความรัดกุมมีข้อมูลที่จะสามารถตอบข้อซักถามได้ พร้อมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลเอกสารการตรวจสอบให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน	เพื่อเป็นการควบคุมการใช้และรักษาราชการของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้มีการใช้ได้ถูกต้องตามที่ระเบียบฯกำหนด	ต.ค. ๒๕๖๔- ก.ย. ๒๕๖๕	การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓	-	สำนักปลัดฯ	๑	๓	๓



ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำรวจที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนรวม
๔.กิจกรรมการจัดซื้อ-จัดจ้าง	สูง	จัดทำคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายให้มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุ และกำชับให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานหมั่นศึกษากฎหมาย ระเบียบฯ ข้อบังคับต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการพัสดุเป็นไปอย่างถูกต้องและลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานด้านการพัสดุ	ต.ค. ๒๕๖๔-ก.ย. ๒๕๖๕	เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานน้อยที่สุด	-	กองคลัง	๒	๓	๖
๕.กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง	สูง	มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงาน และกำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้มีการนำหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานที่ถูกต้องมาใช้ในการปฏิบัติ	เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพการทำงานที่ถูกต้องและลดปัญหาข้อขัดแย้งในการปฏิบัติงาน	ต.ค. ๒๕๖๔-ก.ย. ๒๕๖๕	เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานน้อยที่สุด	-	กองช่าง	๒	๓	๖

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำรวจที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนรวม
๖.กิจกรรมงานจัดเก็บและกำจัดขยะมูลฝอย	ปานกลาง	๑.ดำเนินการจัดหาสถานีคัดแยกขยะมูลฝอยที่มีประสิทธิภาพ และไม่สร้างมลภาวะแก่ประชาชน ๒.ส่งเสริมกิจกรรมรีไซเคิลขยะ เพื่อให้ประชาชนรู้จักนำวัสดุหรือภาชนะเหลือใช้ นำกลับมาใช้ใหม่ ๓.จัดตั้งงบประมาณในการจัดซื้อที่รองรับขยะมูลฝอย และค่าใช้จ่ายในการกำจัดขยะมูลฝอยให้เพียงพอ ๔.กำหนดเส้นทางเดินรถเพื่อเข้าเก็บขยะมูลฝอยตรงตามจุด เพื่อลดปัญหาขยะตกค้าง	๑.เพื่อให้มีระบบการจัดเก็บขยะมูลฝอยได้อย่างถูกต้องและปลอดภัย ๒.เพื่อให้การดำเนินการฝังกลบขยะมูลฝอยถูกต้องตามสุขลักษณะ ๓.เพื่อให้มีการดำเนินการตั้งงบประมาณจัดซื้อที่รองรับขยะมูลฝอย ๔.เพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วยจากโรคอาชีวอนามัยของบุคลากร	ต.ค. ๒๕๖๔-ก.ย. ๒๕๖๕	๑.มีบุคลากรและอุปกรณ์ที่เพียงพอต่อการจัดเก็บขยะมูลฝอย ๒.บุคลากรมีความรู้และทักษะความชำนาญในการปฏิบัติงาน ๓.บุคลากรปลอดภัยจากโรคและอาการเจ็บป่วยที่เกิดจากอาชีวอนามัย ๔.มีงบประมาณเพียงพอต่อการจัดซื้อที่รองรับขยะมูลฝอย รวมถึงค่าซ่อมบำรุงรถบรรทุกขยะมูลฝอย	-	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑	๓	๓

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำรวจที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ ความรุนแรง	คะแนนรวม
๗.กิจกรรมการขอรับเงินอุดหนุน	ปานกลาง	กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณ ดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้งบประมาณโครงการภายในระยะเวลาที่กำหนด และแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับการสนับสนุนงบประมาณ	เพื่อให้การติดตามประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณเงินอุดหนุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการขอรับการสนับสนุนงบประมาณ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล	ต.ค. ๒๕๖๔-ก.ย. ๒๕๖๕	มีการติดตามประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณเงินอุดหนุนตามวัตถุประสงค์ของโครงการและทำให้การใช้จ่ายงบประมาณเงินอุดหนุนมีประสิทธิภาพ	-	กองการศึกษา	๑	๓	๓