



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลวาง อำเภอลำปาง จังหวัดนครศรีธรรมราช

ที่ - วันที่ 1 ธันวาคม 2566

เรื่อง ขออนุมัติแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี 2567

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลวาง

เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 มาตรา 79 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบ ภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด ” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 0409.4/ว23 ลงวันที่ 19 มีนาคม 2562 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลการดำเนินงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการ ดำเนินงานจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วยพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วย นั้น

ข้อเท็จจริง

ข้าพเจ้า นางสาวบุรณิมา ชินราช ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชำนาญการ สังกัดสำนักปลัด เทศบาลตำบลวาง ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี 2567 รายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายมาแล้วนั้น

ข้อเสนอ

1. เห็นควรพิจารณาอนุมัติแผนบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ

(นางสาวบุรณิมา ชินราช)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชำนาญการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด

ลงชื่อ

(นางมุกดา บัวสกัด)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ ปฏิบัติราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

/ความเห็น...

ความเห็นรองปลัดเทศบาล

น.นิตยธีรา อ๋อยสวัสดิ์

ลงชื่อ

น.นิตยธีรา อ๋อยสวัสดิ์

(นางนิตยธีรา อ๋อยสวัสดิ์)
รองปลัดเทศบาลตำบลฉวาง

ความเห็นปลัดเทศบาล

น.กัณฑ์พัฒน์ ชายเขียวบุญวงศ์

ลงชื่อ

น.กัณฑ์พัฒน์ ชายเขียวบุญวงศ์

(นายกัณฑ์พัฒน์ ชายเขียวบุญวงศ์)
ปลัดเทศบาลตำบลฉวาง

ความเห็นรองนายกเทศมนตรี

- ๐๑ -

ลงชื่อ

นายสุธี พิทักษ์วงศ์

(นายสุธี พิทักษ์วงศ์)
รองนายกเทศมนตรีตำบลฉวาง

คำสั่งนายกเทศมนตรีตำบลฉวาง

นายอัมภา ฌ นคร

ลงชื่อ

นายอัมภา ฌ นคร

(นายอัมภา ฌ นคร)
นายกเทศมนตรีตำบลฉวาง

แผนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

เทศบาลตำบลฉวาง

อำเภอฉวาง จังหวัดนครศรีธรรมราช

แผนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ที่	กิจกรรม	ระยะเวลา งบประมาณ 2566												ปี 2567			หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	
		ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4			ไตรมาส 1				
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.		
1	เชิญประชุมคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง (ดำเนินการก่อน ต.ค. 2566)	↔																หน่วยตรวจสอบ ภายใน
2	ชี้แจงรายละเอียดการบริหารจัดการความเสี่ยง กอง/งาน		↔															ทุกกอง/งาน
3	วิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ที่มีผลกระทบหรือสร้าง ความเสียหาย เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานบริหาร จัดการความเสี่ยง	↔																ทุกกอง/งาน
4	จัดลำดับความสำคัญของปัจจัยความเสี่ยง	↔																ทุกกอง/งาน
5	ประชุมพิจารณาทบทวน (ร่าง) แผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปี 2566 ต่อคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	↔																คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง
6	เสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหาร เพื่อพิจารณาอนุมัติ	↔																คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง
7	เผยแพร่แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อกอง/งาน หรือมอบหมายผู้รับผิดชอบดำเนินงานตามแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง	↔																คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง

ที่	กิจกรรม	ระยะเวลา ปีงบประมาณ 2566												ปี 2567			ระยะเวลา ปีงบประมาณ 2566 ไตรมาส 2	
		ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 1				
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.		
8	ดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี 2567																คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง	
9	จัดเตรียมร่างรายงานติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี 2567																	คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง
10	ติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี 2567 โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง																	คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง
11	รายงานผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีต่อผู้บริหาร																	คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง
12	ประชุมพิจารณาปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี 2567 ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง																	คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง
13	ประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีและจัดทำ ปค.4 และ ปค.5																	ทุกกอง
14	เสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี 2568 ต่อผู้บริหารพิจารณาอนุมัติ																	คณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง
เทศบาลตำบลฉวาง อำเภว้าง จังหวัดนคศรีธรรมราช
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

คำอธิบาย ระบบการให้คะแนน กำหนดเป็นระบบคะแนน 1 - 5

1.โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เกิดขึ้น

ระดับ 1 มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก หรือมีความถี่ในการเกิดเหตุการณ์มากกว่า 4 ปีต่อครั้ง หรือความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย
(0 - 20%)

ระดับ 2 มีโอกาสที่จะเกิดน้อย หรือมีความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ในการเกิดเหตุการณ์ 2 - 3 ปีต่อครั้ง หรือความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์มีโอกาสในการเกิดขึ้น
น้อยมาก (มากกว่า 20% - 40%)

ระดับ 3 มีโอกาสที่จะเกิดปานกลาง หรือมีความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ในการเกิดเหตุการณ์ 1 ปีต่อครั้ง หรือความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์มีโอกาสในการเกิดขึ้น
ปานกลาง (มากกว่า 40% - 60%)

ระดับ 4 มีโอกาสที่จะเกิดสูง หรือมีความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ในการเกิดเหตุการณ์ 1 - 6 เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน 5 ครั้ง หรือความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์มี
โอกาสในการเกิดขึ้นมาก (มากกว่า 60% - 80%)

ระดับ 5 มีโอกาสที่จะเกิดสูงมาก หรือมีความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ในการเกิดเหตุการณ์ 1 ครั้งต่อเดือนหรือมากกว่า หรือความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์
มีโอกาสในการเกิดขึ้นสูงมาก (มากกว่า 80%)

2. ผลกระทบของความเสียหาย

2.1 เกณฑ์ประเมินระดับของผลกระทบ (กรณีเป็นตัวเงิน)

- ระดับ 1 ผลกระทบน้อยมาก มูลค่าความเสียหาย ไม่เกิน 50,000 บาท
- ระดับ 2 ผลกระทบน้อย มูลค่าความเสียหาย มากกว่า 50,000 – 100,000 บาท
- ระดับ 3 ผลกระทบปานกลาง มูลค่าความเสียหาย มากกว่า 100,000 – 300,000 บาท
- ระดับ 4 ผลกระทบสูง มูลค่าความเสียหาย มากกว่า 300,000 – 500,000 บาท
- ระดับ 5 ผลกระทบสูงมาก มูลค่าความเสียหาย มากกว่า 500,000 บาทขึ้นไป

2.2 เกณฑ์การประเมินระดับของผลกระทบ (กรณีไม่เป็นตัวเงิน)

- ระดับ 1 ผลกระทบน้อยมาก โดยผลกระทบไม่มีการสูญเสียต่อทรัพย์สิน หรือไม่ส่งผลกระทบในระดับองค์กร ส่งผลกระทบระดับบุคคล หรือส่งผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จต่ำกว่า 30%
- ระดับ 2 ผลกระทบน้อย โดยผลกระทบมีการสูญเสียต่อทรัพย์สินเล็กน้อยหรือส่งผลกระทบในระดับกลุ่มงาน หรือส่งผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ 30 – 49.99%
- ระดับ 3 ผลกระทบปานกลาง โดยผลกระทบมีการสูญเสียต่อทรัพย์สินปานกลางหรือส่งผลกระทบในระดับหน่วยงาน หรือส่งผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ 50 – 69.99%
- ระดับ 4 ผลกระทบสูง โดยผลกระทบมีการสูญเสียต่อทรัพย์สินค่อนข้างมากหรือส่งผลกระทบในระดับกรม หรือส่งผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จ 70 – 85%
- ระดับ 5 ผลกระทบสูงมาก โดยผลกระทบมีการสูญเสียต่อทรัพย์สินมากหรือส่งผลกระทบไปยังภายนอกกรม หรือส่งผลกระทบต่อเป้าหมายความสำเร็จมากกว่า 85%

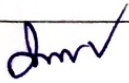
3.ระดับความเสี่ยง แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงกับระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหายแต่ละสาเหตุ (โอกาส X ผลกระทบ) ซึ่งระดับความเสี่ยงแบ่งตามความสำคัญเป็น 5 ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยงสูงมาก	ระดับคะแนน 17 - 25	เป็นระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
ระดับความเสี่ยงสูง	ระดับคะแนน 10 - 16	เป็นระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ระดับความเสี่ยงปานกลาง	ระดับคะแนน 5 - 9	เป็นระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ระดับความเสี่ยงน้อย	ระดับคะแนน 3 - 4	เป็นระดับที่ยอมรับได้โดยใช้วิธีควบคุมปกติในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด
ระดับความเสี่ยงน้อยมาก	ระดับคะแนน 1 - 2	เป็นระดับที่ยอมรับได้โดยใช้วิธีติดตามระดับความเสี่ยงตลอดระยะเวลาการปฏิบัติงาน

การประเมินความเสี่ยง เทศบาลตำบลฉวาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

สำนักปลัดเทศบาล

งาน/กิจกรรม	โอกาสการเกิดความเสี่ยง	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
งานบริหารทั่วไป	1	1	1
งานธุรการและสารบรรณ	1	1	1
งานเลขานุการ	1	1	1
งานรัฐพิธี	1	1	1
งานการเจ้าหน้าที่	1	1	1
งานกิจการสภา	1	1	1
งานวิเคราะห์นโยบายและแผน	1	3	3
งานจัดทำงบประมาณ	1	3	3
งานบริการและเผยแพร่วิชาการ	1	1	1
งานบริการข้อมูลข่าวสารท้องถิ่น	1	1	1
งานนิติการ	1	1	1
งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	1	1	1

(ลงชื่อ)..... 

(นางมุกดา บัวสกัด)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ ปฏิบัติราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

การประเมินความเสี่ยง เทศบาลตำบลฉวางประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

กองคลัง

งาน/กิจกรรม	โอกาสการเกิดความเสี่ยง	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
งานธุรการ	1	1	1
งานการเงินและบัญชี	1	3	3
งานพัสดุและทรัพย์สิน	1	3	3
งานระเบียบการคลัง	1	3	3
งานสถิติการคลัง	1	3	3
งานพัฒนารายได้	2	3	6
งานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์	1	1	1
งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	1	1	1
งานบริการข้อมูลภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	1	1	1

ลงชื่อ..........

(นางวรรณิ์ เสือทอง)

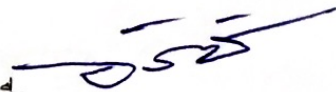
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

การประเมินความเสี่ยง เทศบาลตำบวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

กองช่าง

งาน/กิจกรรม	โอกาสการเกิดความเสี่ยง	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
งานธุรการ	1	2	2
งานวิศวกรรม	1	1	1
งานสถาปัตยกรรม	1	1	1
งานผังเมือง	1	2	2
งานสาธารณูปโภค	2	3	6
งานสถานที่และการไฟฟ้า	2	2	4


ลงชื่อ.....


(นายอภิสิทธิ์ ฤทธิชัย)

ผู้อำนวยการกองช่าง

การประเมินความเสี่ยง เทศบาลตำบลวางประจําปีงบประมาณ พ.ศ.2567

กองการศึกษา

งาน/กิจกรรม	โอกาสการเกิดความเสี่ยง	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
งานธุรการ	1	1	1
งานแผนและโครงการ	2	2	4
งานระบบสารสนเทศ	1	3	3
งานงบประมาณ	2	2	4
งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน	1	1	1
งานกีฬาและนันทนาการ	1	1	1
งานกิจกรรมทางศาสนา	1	1	1
งานส่งเสริมประเพณี และวัฒนธรรม	1	1	1

ลงชื่อ.....

(นายพงศักร ปิ่นทอง)

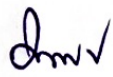
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา

การประเมินความเสี่ยง เทศบาลตำบลฉวางประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

สำนักปลัดเทศบาล

งาน/กิจกรรม	โอกาสการเกิดความเสี่ยง	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
งานธุรการ	1	1	1
งานสังคมสงเคราะห์	1	2	2
งานสวัสดิการเด็กและเยาวชน	1	1	1
งานพัฒนาชุมชน	1	2	2
งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ	1	2	2

ลงชื่อ.....

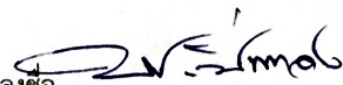
(นางมุกดา บัวสกัด)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

การประเมินความเสี่ยง เทศบาลตำบลวางประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

งาน/กิจกรรม	โอกาสการเกิดความเสี่ยง	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม	1	1	1
งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ	1	1	1
งานสาธารณสุขชุมชน	1	1	1
งานส่งเสริมสุขภาพและอนามัย	1	1	1
งานด้านการรักษาพยาบาลเบื้องต้น	1	1	1
งานป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด			


ลงชื่อ.....

(นายพงศักระ ปิ่นทอง)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม