



ประกาศเทศบาลตำบลบ้านโฮ่ง
เรื่อง การใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังกล่าว กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ ข้อ ๓ แห่งหลักเกณฑ์ดังกล่าว กำหนดให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความ เสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้ โดยเทศบาลตำบลบ้านโฮ่งถือเป็นหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

เพื่อให้การปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลบ้านโฮ่ง จังหวัดลำพูน บรรลุวัตถุประสงค์ของ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและเพื่อให้มี ระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ของเทศบาลตำบลบ้านโฮ่ง จังหวัดลำพูน ให้บุคลากรสังกัดเทศบาลตำบล บ้านโฮ่ง จังหวัดลำพูน ถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๐๒ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นางศรียรัตน์ เขียวสิงห์)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโฮ่ง



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง จังหวัดลำพูน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้หน่วยงานรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

“การบริหารจัดการความเสี่ยง” หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

เทศบาลตำบลบ้านโฮ่งจึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่มีภายในกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลตำบลบ้านโฮ่ง แผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำขึ้นโดยอ้างอิงจากหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เป็นแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพในการจัดบริการสาธารณะตามอำนาจที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่ และการบริหารของเทศบาลตำบลบ้านโฮ่งเกิดประโยชน์สูงสุด

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลบ้านโฮ่ง

สารบัญ

บทที่ ๑	บทนำ	
	หลักการและเหตุผล	๑
	วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง	๑
	เป้าหมายของการบริหารความเสี่ยง	๒
	ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	๒
บทที่ ๒	หลักการบริหารความเสี่ยง	
	ความหมายของความเสี่ยง (ตามนิยามของ COSO ERM)	๔
บทที่ ๓	แนวทางการบริหารความเสี่ยง	
	การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๔
	กระดาศทำการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (แบบ ๐๑)	๑๕
	กระดาศทำการประเมินความเสี่ยง (แบบ ๐๒)	๑๙
	แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ ๐๓)	๒๓
	ติดตามประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ ๐๔)	๓๑
	ภาคผนวก	๓๕

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้หน่วยงานรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง จึงให้ความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง จากสถานการณ์ในปัจจุบันของพื้นที่รับผิดชอบของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง ที่เผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสภาวะเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดแผนยุทธศาสตร์ การกำหนดแผนการปฏิบัติราชการ โครงสร้างองค์กร การบริหารจัดการข้อมูล เป็นต้น ประกอบกับคณะผู้บริหารของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง ที่ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ซึ่งถือเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของการก้าวไปสู่ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง พร้อมทั้งเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยเชื่อมั่นว่าการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นกระบวนการที่ช่วยให้เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ในขณะเดียวกันก็ลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจจะเกิดขึ้นทั้งในด้านผลการปฏิบัติงานและความเชื่อถือจากประชาชนต่อองค์กร ป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรขององค์กร ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพภายนอกและภายในอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบจัดการและควบคุมที่ดี นำไปสู่การบริหารจัดการที่ดีต่อไปในอนาคต

๒. วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานในองค์กรมีความเข้าใจในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถบริหารความเสี่ยงได้ในทิศทางเดียวกัน

๒. เพื่อหน่วยงานสามารถดำเนินงานได้ตามพันธกิจและวิสัยทัศน์ที่กำหนดในแผนพัฒนาท้องถิ่นโดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการวัดความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับของหน่วยงานภายในเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง

๔. เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง และเป็นกรอบแนวทาง ในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง

๓. เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อ นำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
๕. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
๖. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารท้องถิ่นทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงที่จำเป็นถึงแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารท้องถิ่นในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการ ความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมชาติ

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่จะช่วยให้ ผู้บริหารท้องถิ่นสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖. ช่วยให้การพัฒนาและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภท ย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

บทที่ ๒ หลักการบริหารความเสี่ยง

COSO Enterprise Risk Management ๒๐๑๗

ความหมายของความเสี่ยง (ตามนิยามของ COSO ERM ๒๐๑๗)

COSO ERM ๒๐๑๗ ให้นิยามความเสี่ยง หมายถึง ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการบรรลุกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ ความเสี่ยงในความหมายของ COSO เป็นเหตุการณ์ที่เป็นความไม่แน่นอน ซึ่งมีผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์และกลยุทธ์ขององค์กร เช่น คู่แข่งรายใหม่ เทคโนโลยีล้ำสมัย สินค้าไม่ตรงความต้องการ ของลูกค้า ผู้บริหารทุจริต เป็นต้น ความเสี่ยง มี ๓ ความหมายสำคัญที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

๑. เหตุการณ์ (Event) เหตุการณ์โดยทั่วไปสามารถเกิดขึ้นทั้งด้านบวกและด้านลบ อาจเป็นเหตุการณ์ใดเหตุการณ์ หนึ่งหรือหลายเหตุการณ์ก็ได้ เหตุการณ์ด้านลบจะหมายถึงความเสี่ยง เช่น ความเสียหายจากเพลิงไหม้ การเสียลูกค้ารายใหญ่ หรือการมีคู่แข่งรายใหม่ เหตุการณ์ด้านบวกจะหมายถึงโอกาส เช่น อัตราภาษีที่ เอื้อประโยชน์มากขึ้น การพิจารณาเหตุการณ์ควรพิจารณาทั้งความเสี่ยง และโอกาสจากปัจจัยภายใน และภายนอกองค์กร โดยจัดตั้งคณะท างานตรวจสอบความเสี่ยง (Risk Review Team) หรือใช้แนวทาง การประเมินด้วยตนเอง (Risk Self-Assessment) เพื่อรวบรวมฐานข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงที่องค์กร เผชิญอยู่ให้ครอบคลุม ทุกภารกิจขององค์กร เหตุการณ์ที่ไม่ได้ถูกระบุจะไม่ถูกนำ ไปบริหารจัดการอาจ ก่อให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรในภายหลังได้

๒. ความไม่แน่นอน (Uncertainty) เป็นสถานการณ์ในอนาคตที่ไม่สามารถทำนายสภาวะล่วงหน้า ไม่คาดคิดว่าจะเกิดขึ้นหรือไม่ หรือปรากฏขึ้นอย่างไร การพิจารณาเหตุการณ์ควรคาดคะเนสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อ กิจการในอนาคต

๓. ความรุนแรง (Severity) เป็นการประเมินว่าแต่ละเหตุการณ์นั้นมีโอกาสที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด และหากเกิดขึ้น แล้วจะส่งผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงเพียงใด และนำมาจัดลำดับว่าปัจจัยเสี่ยงใดมีความสำคัญมากน้อย กว่ากันเพื่อจะได้กำหนดมาตรการตอบโต้กับปัจจัยเสี่ยงเหล่านั้นได้อย่างเหมาะสม

เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร ประกอบด้วย ๘ ขั้นตอน ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๗. ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร (Information and Communication)
๘. การติดตาม (Monitoring)

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ ประเมิน และการจัดการความเสี่ยง

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร หมายถึง ปัจจัยต่าง ๆ เช่น ความซื่อสัตย์และจริยธรรม วิธีการทำงานของผู้บริหารและบุคลากร รูปแบบการจัดการของฝ่ายบริหาร วิธีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ การพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากร นโยบายและวิธีบริหารงานบุคคล ซึ่งผู้บริหารต้องมีการกำหนดร่วมกันกับพนักงานในองค์กร ส่งผลให้มีการสร้างจิตสำนึก การตระหนักและรับรู้เรื่องความเสี่ยง และการควบคุมแก่พนักงานทุกคนในองค์กร

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objectives Setting)

องค์กรควรมีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดนั้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ โดยการบริหารจัดการให้อยู่ในกรอบของ Risk Appetite และ Risk Tolerance

๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

ในกระบวนการบ่งชี้เหตุการณ์ ควรต้องพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การเงิน บุคลากร การปฏิบัติงาน กฎหมาย ภาษีอากร ระบบงาน สิ่งแวดล้อม ความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น แหล่งความเสี่ยงทั้งจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กร

สภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นองค์ประกอบต่างๆ ที่อยู่ภายนอกองค์กรซึ่งมีอิทธิพลต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่างเช่น วัฒนธรรม การเมือง กฎหมาย ข้อบังคับ การเงิน เทคโนโลยี เศรษฐกิจ สภาพแวดล้อมในการแข่งขันทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ตัวขับเคลื่อนหลักและแนวโน้มที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร การยอมรับและคุณค่าของผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นสิ่งต่างๆ ที่อยู่ภายในองค์กรและมีอิทธิพลต่อเป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่างเช่น ชีตความสามารถขององค์กร ในแง่ของทรัพยากรและความรู้ เช่น เงินทุน เวลา บุคลากร กระบวนการ ระบบและเทคโนโลยี ระบบสารสนเทศ การ Flow ของข้อมูล และกระบวนการตัดสินใจทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการ ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร นโยบาย วัตถุประสงค์ และกลยุทธ์องค์กร การรับรู้คุณค่า และวัฒนธรรมองค์กร มาตรฐานและแบบจำลองที่พัฒนาโดยองค์กร โครงสร้าง เช่น ระบบการจัดการ บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ

การระบุเหตุการณ์อาจดำเนินการโดยการสัมภาษณ์ผู้บริหารระดับสูงหรือฝ่ายจัดการที่รับผิดชอบในแผนงานหรือการดำเนินการนั้น และรวบรวมประเด็นความเสี่ยงสำคัญที่ได้รับความสนใจหรือเป็นประเด็นที่กังวลเพื่อนำมาจัดทำภาพรวมความเสี่ยงขององค์กร (Corporate Risk Profile) ทั้งนี้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง ได้จำแนกประเภทของความเสี่ยงออกเป็น ๖ ประเภท ได้แก่

๓.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(Strategic Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม นอกจากนี้ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน อันส่งผลกระทบต่อข้อกำหนดกลยุทธ์หรือการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หลัก เป้าหมาย และแนวทางการดำเนินงานขององค์กร

๓.๒ ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการหรือกิจกรรมภายในองค์กร รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงด้านปฏิบัติการจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงาน และการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม

๓.๓ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทางการเงิน (Financial Risk) โดยอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการด้านการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามบัญชี หรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การจัดสรรเงินงบประมาณ หรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ตกลงไว้ อันส่งผลกระทบต่อผลการดำรงอยู่ รวมถึงผลให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

๓.๔ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น มติคณะรัฐมนตรี เป็นต้น รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง

๓.๕ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๓.๖ ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

ซึ่งเมื่อมีความเสี่ยงด้านนี้เกิดขึ้น จะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอน ซึ่งอาจเกิดขึ้นและมีผลทำให้องค์กรเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเสีย ไม่สามารถดำเนินงานให้บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่สำคัญที่ใช้ในการระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร รวมทั้งการค้นหาและนำเอาวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงมาใช้ให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อองค์กรสำหรับการประเมินความเสี่ยงเป็นขั้นตอนที่จะต้องดำเนินการต่อจากการระบุความเสี่ยงโดยการประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๒ กระบวนการหลัก ได้แก่

๔.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยง จะพิจารณาสาเหตุและแหล่งที่มาของความเสี่ยง ผลกระทบที่ตามมาทั้งในทางบวกและทางลบ รวมทั้งโอกาสที่อาจเกิดขึ้นของผลกระทบที่อาจตามมา โดยจะต้องมีการระบุถึงปัจจัยที่มีผลต่อผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้น ทั้งนี้เหตุการณ์หรือสถานการณ์หนึ่ง ๆ อาจเกิดผลที่ตามมาและกระทบต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมายหลายด้าน นอกจากนั้นในการวิเคราะห์ ควรพิจารณาถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบัน รวมถึงประสิทธิผลของมาตรการดังกล่าวด้วย

๔.๒ การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงจะเปรียบเทียบระหว่างระดับของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง เทียบกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ในกรณีที่ระดับของความเสี่ยงไม่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ของเกณฑ์การยอมรับความเสี่ยง ความเสี่ยงดังกล่าวจะได้รับการจัดการทันที

การกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง

เกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงควรสะท้อนถึงคุณค่า วัตถุประสงค์และทรัพยากรขององค์กร โดยเกณฑ์บางประเภทอาจพัฒนาได้จากข้อกำหนดทางกฎหมายหรือข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งเกณฑ์ที่กำหนดต้องสอดคล้องกับนโยบายความเสี่ยงขององค์กรและมีการทบทวนอย่างต่อเนื่อง

ปัจจัยที่นำมาพิจารณา เพื่อประกอบการกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง ได้แก่ ลักษณะและประเภทของผลกระทบที่สามารถเกิดขึ้นและแนวทางในการประเมินผลกระทบ แนวทางในการระบุโอกาสในการเกิดขึ้น กรอบเวลาของโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น แนวทางในการกำหนดระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ ระดับของความเสี่ยงที่จะต้องจัดการ

๑. โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) ระดับของโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสียหาย แบ่งเป็น ๕ ระดับ โดยกำหนดนิยามในแต่ละระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงปริมาณ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๕ ครั้ง/ปี
๔	สูง	๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	๓ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	๒ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	๑ ครั้ง/ปี

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดความเสียหายสูงมาก
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดความเสียหายค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ
๓	ปานกลาง	มีโอกาสในการเกิดความเสียหายเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสเกิดความเสียหายนานๆครั้ง
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีโอกาสในการเกิดความเสียหายเลย

๒. ระดับของความเสียหาย (Impact) ระดับของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสียหาย แบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

๒.๑ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านกลยุทธ์

ระดับความรุนแรงผลกระทบต่อความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

๒.๒ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการดำเนินงาน

ระดับความรุนแรงผลกระทบต่อความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน

๒.๓ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อทางการเงิน

๒.๓.๑ กรณีความรุนแรงที่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงผลกระทบต่อความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๑ บาทขึ้นไป
๔	สูง	มากกว่า ๕๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๑๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๕,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๕,๐๐๐ บาท

๒.๓.๒ กรณีเป็นความรุนแรงที่ไม่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงผลกระทบต่อความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงขั้นเสียชีวิต
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

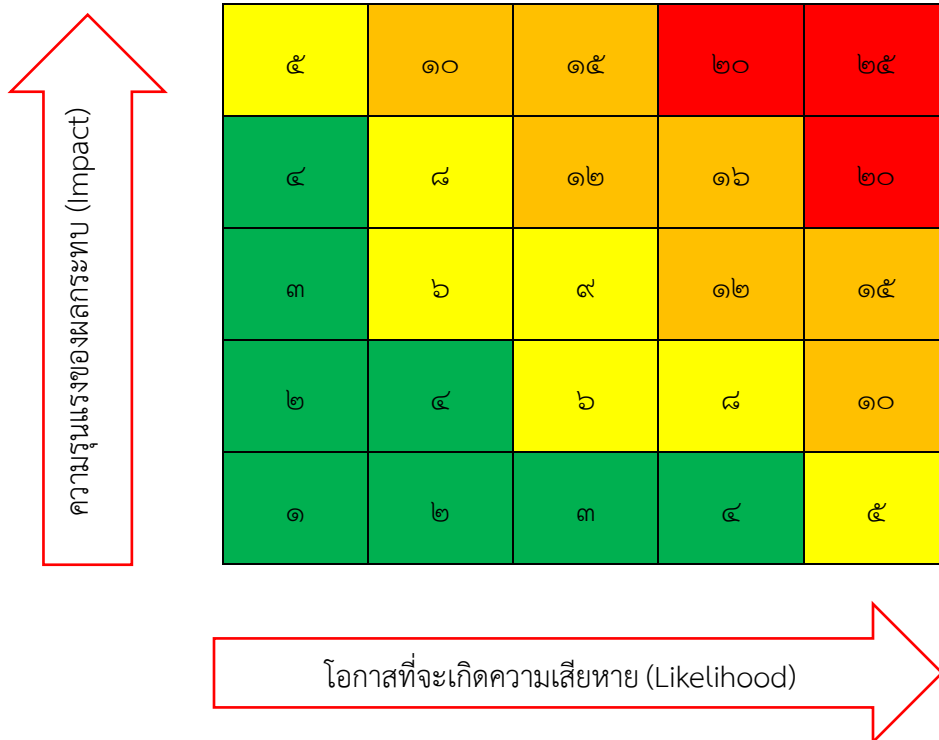
๒.๔ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ

ระดับความรุนแรงผลกระทบต่อความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับคะแนนความเสี่ยง	จัดระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	พื้นที่สี
๑ - ๔	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงเนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	เขียว
๕ - ๙	ปานกลาง	การลดโอกาสของความเสี่ยง/ลดผลกระทบ/ การทำแผนฉุกเฉิน/ใช้มาตรการเฝ้าระวัง	เหลือง
๑๐ - ๑๖	สูง	การลดโอกาสของความเสี่ยง/ลดผลกระทบ/ การทำแผนฉุกเฉิน/ใช้มาตรการเฝ้าระวัง	ส้ม
๑๗ - ๒๕	สูงมาก	การลดโอกาสของความเสี่ยง/ลดผลกระทบ/ การทำแผนฉุกเฉิน/ใช้มาตรการเฝ้าระวัง/ ปฏิเสธความเสี่ยง	แดง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) การวัดระดับความเสี่ยง



๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงจะมีการนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุมคณะผู้บริหาร เพื่อพิจารณาและขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ดำเนินการ(ถ้ามี) โดยในการคัดเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุด จะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) กับต้นทุนที่เกิดขึ้น เปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงข้อกฎหมายและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบที่มีต่อสังคม ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คือ ระดับความเสี่ยงที่กองยุทธศาสตร์และงบประมาณเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง ยอมรับได้ โดยยังคงให้องค์กรสามารถดำเนินงาน และบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้

ทั้งนี้ ในการตัดสินใจเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น หากไม่มีการจัดการ ซึ่งอาจไม่สมเหตุสมผลในแง่มุมมองเศรษฐศาสตร์ เช่น ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อในทางลบอย่างมีสาระสำคัญ แต่โอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก แนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจพิจารณาดำเนินการเป็นกรณี ๆ ไป หรืออาจดำเนินการไปพร้อม ๆ กับความเสี่ยงอื่น ๆ

แนวทางในการจัดการความเสี่ยง

เป็นกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยงอยู่ด้วยกัน ๘ วิธี ดังนี้

๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง / หน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ / ไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น
๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน
๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน / การใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงด้านการเงิน
๔. การโอนความเสี่ยง อาจใช้วิธีถ่ายโอนความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้ / ไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการ
๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๖. ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน / การดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น
๗. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงเกิดขึ้น โดยระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน
๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อเชิงบวกกับองค์กร

* กรณีเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวกับองค์กรโดยรวม มักเกิดจากปัจจัยภายนอก ซึ่งมีได้อยู่ภายใต้การควบคุมของฝ่ายบริหาร การป้องกันหรือลดความเสี่ยงกระทำได้โดยการบริหารความเสี่ยง ตามแนวทางในการจัดการความเสี่ยงข้างต้น

** กรณีเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ที่เกิดจากปัจจัยภายใน ซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมของฝ่ายบริหาร การป้องกันหรือลดความเสี่ยงกระทำได้โดยจัดให้มีกิจกรรมควบคุมอย่างเพียงพอและเหมาะสม หรืออาจใช้แนวในการจัดการความเสี่ยงมาช่วยในการบริหารจัดการความเสี่ยงมาประกอบด้วยก็ได้

๖. กิจกรรมควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร เนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นของเฉพาะองค์กรดังนั้นกิจกรรมการควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน ซึ่งอาจแบ่งได้เป็น ๔ ประเภท คือ

๖.๑ การควบคุมเพื่อการป้องกัน(Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก

๖.๒ การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมเพื่อให้ค้นพบข้อผิดพลาดที่ได้เกิดขึ้นแล้ว

๖.๓ การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ

๖.๔ การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้น และป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำอีกในอนาคต

ทั้งนี้ ในการดำเนินกิจกรรมควบคุมควรต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนกับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วย โดยกิจกรรมการควบคุมควรมีองค์ประกอบ ดังนี้

๑. วิธีการดำเนินงาน (ขั้นตอน, กระบวนการ)

๒. การกำหนดบุคลากรภายในองค์กร เพื่อรับผิดชอบการควบคุมนั้น ซึ่งควรมีความรับผิดชอบ

ดังนี้

(๑) พิจารณาประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

(๒) พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็น เพื่อเพิ่มประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยง

๓. กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

๗. ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร (Information and Communication)

สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กรในการบ่งชี้ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกองค์กรควรได้รับการบันทึกและสื่อสารไปยังบุคลากรในองค์กรอย่างเหมาะสมทั้งในด้านรูปแบบและเวลา เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบได้ รวมถึงเป็นการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และผลกระทบของการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น การสื่อสารจากระดับบนลงล่าง ระดับล่างไปสู่บน และการสื่อสารระหว่างหน่วยงาน

การบริหารความเสี่ยงควรใช้ทั้งข้อมูลในอดีตและปัจจุบัน ข้อมูลในอดีตจะแสดงแนวโน้มของเหตุการณ์ และช่วยคาดการณ์การปฏิบัติงานในอนาคต ส่วนข้อมูลปัจจุบันมีประโยชน์ต่อผู้บริหารในการพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในกระบวนการ สายงาน หรือหน่วยงานซึ่งช่วยให้องค์กรสามารถปรับเปลี่ยนกิจกรรมการควบคุมตามความจำเป็น เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๘. การติดตาม (Monitoring)

กระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินการภายในเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง มีความจำเป็นต้องได้รับการสื่อสารถึงการประเมินความเสี่ยงและการควบคุม ความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง การดูแลติดตามแนวโน้มของความเสี่ยงหลัก รวมถึงการเกิดเหตุการณ์ผิดปกติอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่า

๘.๑ เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) มีการติดตาม ประเมินสถานการณ์ วิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของตนอย่างสม่ำเสมอ และเหมาะสม

๘.๒ ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ได้รับการรายงานถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง และแนวโน้มของความเสี่ยงต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

๘.๓ ระบบการควบคุมภายในที่วางไว้มีความเพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิผล และมีการนำมาปฏิบัติใช้จริง เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีการปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในอยู่เสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์หรือความเสี่ยงที่เปลี่ยนไป เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบความเสี่ยงรายงานสถานะความเสี่ยง รวมถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้หัวหน้าได้ทราบ และนำความเสี่ยงให้หัวหน้าได้ทราบ และนำความเสี่ยงเข้าเสนอในที่ประชุมผู้บริหาร เพื่อทราบ/พิจารณาต่อไป

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโอง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยมีประสิทธิภาพและเกิดผลสัมฤทธิ์อย่างแท้จริง อาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งบุคคลผู้มีชื่อ และตำแหน่งดังต่อไปนี้ เป็นผู้รับผิดชอบบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโอง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านโอง ประกอบด้วย

๑. ปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๒. รองปลัดเทศบาล	กรรมการ
๓. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๘. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๙. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๑๐. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการและเลขานุการ
๑๑. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ อย่างเคร่งครัด ไม่ให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการได้

๒. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลตำบลบ้านไธสง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านไธสง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร โดยการนำโครงการ/กิจกรรม ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน โครงการ/กิจกรรม และโครงการ/กิจกรรมที่ผลบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย จำนวน โครงการ/กิจกรรม มาดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานระดับย่อย ดังนี้

เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง อำเภอบ้านโฮ้ง จังหวัดลำพูน

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ที่ควบคุมไม่ได้ และไปตั้งเป็นความเสี่ยงในแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยน แปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑	การใช้รถ ส่วนกลาง	รถยนต์ ส่วนกลางมี อายุการใช้ งานที่นาน และใช้งาน อย่างหนัก	๔	๔	๑๖	๑.เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบ สภาพเป็น ประจำและ ดำเนินการ ซ่อมบำรุงให้ พร้อมใช้งาน ๒.รถยนต์ ส่วนกลางคัน ไหนที่มีอายุ การใช้งาน นานและถ้า หากซ่อม บำรุงแล้วไม่ คุ้มค่าก็ควร ให้พัสดุ ดำเนินการ จำหน่าย	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต้อง มีการปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๔	๔	๑๖	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ใน ระดับสูง	รถยนต์ ส่วนกลางมี อายุการใช้ งานที่นาน และใช้งาน หนักทำให้ รถยนต์ เสื่อมสภาพ ซ่อมแซมบ่อย ทำให้เสีย ค่าใช้จ่ายมาก ขึ้น		✓	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบสภาพ เป็นประจำและ ดำเนินการซ่อม บำรุงให้พร้อมใช้ งาน ๒. จำหน่าย รถยนต์ส่วน กลางคันเก่า และจัดซื้อ รถยนต์ ส่วนกลางคัน ใหม่
๒	การส่ง บุคลากรเข้า ร่วมอบรม	บุคลากร เทศบาล ตำบลบ้าน โฮ้งไม่มี ความรู้กฎ ระเบียบ ใหม่ ๆ ที่ ใช้ในการ	๓	๒	๖	จัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้า รับการ ฝึกอบรมที่ ตรงสายงาน	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอต้องมีการ ปรับปรุง	๓	๒	๖	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ในระดับ ปานกลาง	มอบหมาย บุคลากร ตำแหน่งอื่น ปฏิบัติงาน แทนอาจทำ ให้มีความ ผิดพลาดจาก การขาด		✓	ให้ผู้ที่ได้รับ มอบหมาย ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความ ระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติมหรือจัด อบรมให้ความรู้

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยน แปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
		ปฏิบัติตาม ตามสาย งานตรง					การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม					ผิดพลาดจาก การขาด ความรู้ความ เข้าใจ			
๓	การส่ง บุคลากรเข้า ร่วมอบรม	งบประมาณ ในการ จัดส่ง บุคลากร เข้าร่วม อบรมตาม หลักสูตรมี ไม่เพียงพอ	๓	๒	๖	การวางแผน การจัดส่ง บุคลากรเข้า ร่วมอบรม โดย เรียงลำดับ ตามความ จำเป็นและ ความอาวุโส ในสายงาน นั้น ๆ	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอต้องมี การปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๓	๒	๖	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ในระดับ น้อยปานกลาง	งบประมาณ สำหรับอบรม บุคลากรของ แต่ละ หน่วยงานไม่ เพียงพอ		✓	ให้บุคลากรของ แต่ละหน่วยงาน ค้นคว้าหา ความรู้เพิ่มเติม โดยไม่เสีย ค่าใช้จ่าย เช่น การอบรม ออนไลน์
๔	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ที่ มีคุณสมบัติ ตาม มาตรฐาน กำหนด ตำแหน่งใน การปฏิบัติ หน้าที่มีไม่ เพียงพอ	๔	๓	๑๒	๑.ดำเนินการ สรรหา บุคลากรที่มี คุณสมบัติ ตรงตาม มาตรฐาน กำหนด ตำแหน่ง ๒.ส่งเสริม บุคลากรเข้า รับการ ฝึกอบรมเพื่อ พัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามาร ถเพิ่มเติม	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอต้องมี การปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๔	๓	๑๒	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ใน ระดับสูง	- บุคลากรที่ เข้ามา ช่วยงานยัง ขาดความ ความรู้ ความ เข้าใจและ ความชำนาญ เฉพาะด้านใน การ ปฏิบัติงาน อาจทำให้มี ความ ผิดพลาด เกิดขึ้นได้		✓	- ให้ผู้ที่ได้รับ มอบหมาย ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความ ระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติมหรือจัด อบรมให้ความรู้/ ส่งรับการ ฝึกอบรม

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป	
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้		
						๓. ให้ บุคลากรที่ ปฏิบัติหน้าที่ ขับรถบรรทุก น้ำและ รถดับเพลิงมี ใบอนุญาต ขับรถให้ ตรงตาม ประเภทรถที่ ขับขี่										
๕	งาน การเกษตร ด้าน บุคลากร นักวิชาการ เกษตร	บุคลากรที่ เข้ามาใหม่ อยู่ยังขาด ความ ความรู้ ความเข้าใจ และความ ชำนาญ เฉพาะด้าน ในการ ปฏิบัติงาน อาจทำให้มี ความ ผิดพลาด เกิดขึ้นได้	๓	๓	๙	๑. ให้ บุคลากรที่ เข้ามาใหม่ ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความ ระมัดระวัง ๒. ศึกษาหา ความรู้ เพิ่มเติมหรือ จัดอบรมให้ ความรู้ / ส่ง เข้ารับการ ฝึกอบรม	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอต้องมี การปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๓	๓	๙	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ในระดับ ปานกลาง	- บุคลากรที่ เข้ามาใหม่อยู่ ยังขาดความ ความรู้ ความ เข้าใจและ ความชำนาญ เฉพาะด้านใน การ ปฏิบัติงาน อาจทำให้มี ความ ผิดพลาด เกิดขึ้นได้		✓	- ให้ผู้ที่ได้รับ มอบหมาย ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความ ระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติมหรือจัด อบรมให้ความรู้/ ส่งรับการ ฝึกอบรม	
๖	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย ด้านบุคลากร	บุคลากรที่ มีอยู่ยังขาด ความ ชำนาญใน การ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	๑. ดำเนินงาน สรรหา บุคลากรตาม ตำแหน่งที่ ว่าง ๒. ศึกษาหา	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอต้องมี	๓	๓	๙	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ในระดับ ปานกลาง	- บุคลากรที่ เข้ามา ช่วยงานยัง ขาดความ ความรู้ ความ เข้าใจและ ความชำนาญ		✓	- ให้ผู้ที่ได้รับ มอบหมาย ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความ ระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติมหรือจัด	

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยน แปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
						ความรู้ เพิ่มเติมหรือ จัดอบรมให้ ความรู้ / ส่ง เข้ารับการ ฝึกอบรม	การปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม					เฉพาะด้านใน การ ปฏิบัติงาน อาจทำให้มี ความ ผิดพลาด เกิดขึ้นได้			อบรมให้ความรู้/ ส่งรับการ ฝึกอบรม
๗	งานขอรับ การ สนับสนุน งบประมาณ	ไม่มีการ เตรียม ความ พร้อมใน การ จัดเตรียม เอกสาร เพื่อขอรับ การ สนับสนุน งบประมา ณจาก หน่วยงาน อื่นทำให้ เกิดความ ล่าช้า	๓	๓	๙	๑.ประสาน กับกองช่าง ในการ จัดเตรียม โครงการเพื่อ ขอรับการ สนับสนุน งบประมาณ จากหน่วย งานต่างๆ ของแต่ละปี งบประมาณ ๒.ประสาน งานกับพื้นที่ เรื่องความ พร้อมของ เอกสารสิทธิ์ พื้นที่ ดำเนินการ ล่วงหน้า	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ ต้องมีการ ปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๓	๓	๙	ความเสี่ยงทำ เดิมอยู่ในระดับ ปานกลาง	โครงการที่จะ ขอรับงบไม่มี ในแผนพัฒนา ท้องถิ่น		✓	ประสานกอง ช่างกำหนดการ เพิ่มเติม แผนพัฒนา ท้องถิ่นก่อนช่วง การขอ งบประมาณ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๘	งานจัดทำ งบประมาณ	การจัดทำ งบประมาณมี ความเสี่ยง ตั้งงบประมาณ ไม่เพียงพอ สำหรับการ เบิกจ่ายใน แต่ละ แผนงาน เนื่องจาก ข้อจำกัด ของงบ ประมาณ นโยบาย ของ ผู้บริหาร นโยบาย ของรัฐบาล ทำให้ต้องมี การโอน งบประมาณ บ่อยครั้ง	๓	๒	๖	มีการ กำหนดการ โอน งบประมาณ เช่น การโอน งบประมาณ เดือนละ ๑ ครั้ง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ ต้องมีการ ปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๓	๒	๖	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ในระดับ ปานกลาง	ยังมีการโอน งบประมาณ เกินกว่าเดือน ละ ๑ ครั้ง		✓	นำเสนอข้อมูล เข้าที่ประชุม ผู้บริหารเพื่อ กำหนดแนว ทางการโอน งบประมาณ เดือนละ ๑ ครั้ง
๙	งานจัดซื้อจัด จ้าง - เพื่อให้ งานโครงการ ก่อสร้างแล้ว เสร็จภายใน ระยะเวลาที่ กำหนดใน สัญญาจ้าง	งาน โครงการ ก่อสร้าง เสร็จไม่ทัน ตาม ระยะเวลา ที่กำหนด ในสัญญา จ้าง	๔	๓	๑๒	เจ้าหน้าที่ กำกับ คณะกรรมการ ตรวจรับ งานจ้าง และ ผู้รับจ้างให้ ทราบถึง ระยะเวลา ภายใน	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต้อง มีการปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๔	๓	๑๒	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ใน ระดับสูง	ยังมีโครงการ บางโครงการ ที่ยังไม่เสร็จ ภายในห้วง เวลา		✓	แจ้ง คกก.ตรวจ รับงานจ้าง บริหารสัญญาให้ ทันตามห้วงเวลา

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
						สัญญาให้ ทำงานตาม สัญญา ไม่ให้ เกินกำหนด									
๑๐	งานจัดซื้อจัด จ้าง - เพื่อให้ งานโครงการ ก่อสร้างแล้ว เสร็จภายใน ระยะเวลาที่ กำหนดใน สัญญาจ้าง	งาน โครงการ ก่อสร้าง เสร็จไม่ทัน ตาม ระยะเวลา ที่กำหนด ในสัญญา จ้าง	๔	๓	๑๒	เจ้าหน้าที่ กำกับ คณะกรรมการ ตรวจรับ งานจ้าง และ ผู้รับจ้างให้ ทราบถึง ระยะเวลา ภายใน สัญญาให้ ทำงานตาม สัญญา ไม่ให้ เกินกำหนด	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ ต้อง มีการปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๔	๓	๑๒	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ใน ระดับสูง	ยังมีโครงการ บางโครงการ ที่ยังไม่เสร็จ ภายในห้วง เวลา		✓	แจ้ง คกก.ตรวจ รับงานจ้าง บริหารสัญญาให้ ทันตามห้วงเวลา
๑๑	งานด้านการ จัดเก็บรายได้ - เพื่อการ จัดเก็บภาษี ได้อย่าง ครบถ้วน ถูกต้อง ครอบคลุม ทุกพื้นที่และ สำเร็จตามที่ ประมาณการ ไว้	กรม ส่งเสริมฯ ได้มีการ เปลี่ยนแปล ภาษี อากรตาม พรบ. ภาษีที่ดิน และสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ โดยยกเลิก ภาษี โรงเรือน และที่ดิน ภาษีบำรุง	๔	๓	๑๒	๑. จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย ประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ ๒. ประชาสัมพันธ์ สร้าง ความ เข้าใจกับ ประชาชนใน การยื่น เสียภาษี ๓. จัดทำ เอกสาร	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอต้อง มีการปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๓	๓	๔	ความเสี่ยง ลดลงอยู่ใน ระดับปาน กลาง	ประชาชน และผู้ประ กอบการยัง ขาดความรู้		✓	จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ เกี่ยวกับภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้างแก่ ผู้ประกอบการ และผู้มีหน้าที่ ต้องเสียภาษี

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
	ได้อย่าง ครบถ้วน ถูกต้อง ครอบคลุม ทุกพื้นที่และ สำเร็จตามที่ ประมาณการ ไว้	ห้องที่ และ มีผล กำหนดใช้ ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ใน ประชาชน ยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องการ เสียภาษี				ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับ การชำระ ภาษีให้ ประชาชนได้ รับทราบ เกี่ยวกับการ แจ้งข้อมูล ต่างๆ									
๑๒	งานด้านการ จัดเก็บรายได้ - เพื่อให้ การฝึกอบรม สามารถช่วย ให้บุคลากร เพิ่มระดับ การ ปฏิบัติงานใน หน้าที่งาน ปัจจุบันและ สามารถนำ ความรู้ที่ ได้รับไป ประยุกต์ใช้ ในการ ทำงานที่ รับผิดชอบได้	กรม ส่งเสริมฯ ได้มีการ เปลี่ยนแปลง ภาษี อากรตาม พรบ.ภาษี ที่ดินและ สิ่งปลูก สร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยยกเลิก ภาษี โรงเรือน และที่ดิน ภาษีบำรุง ท้องที่ และ มีผล กำหนดใช้ ใน	๔	๓	๑๒	๑. จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย ประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ ๒. ประชา สัมพันธ์สร้าง ความ เข้าใจกับ ประชาชนใน การยื่น เสียภาษี ๓. จัดทำ เอกสาร ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับ การชำระ ภาษีให้ ประชาชนได้ รับทราบ	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต้อง มีการปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๓	๓	๙	ความเสี่ยง ลดลงอยู่ใน ระดับปาน กลาง	บุคลากรยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจใน โปรแกรมที่ พัฒนาขึ้นมา ใหม่		✓	ส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรม ๆ เพื่อบุคลากร นั้นๆ จะได้รับ ความรู้และ ปฏิบัติงานได้ อย่างเต็มที่

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
		ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ในประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการเสียภาษี				เกี่ยวกับการแจ้งข้อมูลต่างๆ									
๑๓	การควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี	หน่วยงานผู้เบิกไม่ได้ตรวจสอบการรับรองสำเนาถูกต้องเอกสารประกอบการเบิกจ่ายของผู้ขาย/ผู้รับจ้าง	๔	๓	๑๒	แจ้งทุกกองโดยให้กำกับเจ้าหน้าที่ผู้จัดทำฎีกาให้ตรวจเช็คเอกสารให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนที่จะส่งมาตั้งเบิกที่กองคลัง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่เพียงพอต่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม	๓	๓	๙	ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับปานกลาง	มีเจ้าหน้าที่บางท่านยังคงไม่ได้ตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนส่งฎีกามาตั้งเบิก		✓	แจ้งทุกกองกำกับตรวจสอบความถูกต้องสมบูรณ์ของฎีกาก่อนส่งมาตั้งเบิก
๑๔	การควบคุมงานด้านการจัดเก็บและพัฒนารายได้	๑. ประชาชนผู้มาเสียภาษียังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๒. ผู้เสียภาษีไม่มาชำระภาษี	๓	๓	๙	๑. กำกับเจ้าหน้าที่ติดตามเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี ๒. รายงานยอดค้างทุกเดือน ๓. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ เชิงรุกเพื่อให้	การควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่เพียงพอต่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม	๓	๓	๙	ความเสี่ยงเท่าเดิมอยู่ในระดับปานกลาง	ยังคงมีลูกหนี้ค้างชำระภาษีที่ยังไม่ยอมมาติดต่อขอชำระภาษีค้าง		✓	๑. กำกับเจ้าหน้าที่ติดตามเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี ๒. รายงานยอดค้างทุกเดือน ๓. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ เพื่อให้ผู้ประกอบการมีความเข้าใจเกี่ยวกับภาษี

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
		ตาม กำหนดทำ ให้เกิด ลูกหนี้ค้าง ชำระ				ผู้ประกอบการ มีความ เข้าใจ เกี่ยวกับภาษี ที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง มากยิ่งขึ้น									ที่ดินและสิ่งปลูก สร้างมากยิ่งขึ้น
๑๕	โครงการ สนับสนุน ค่าใช้จ่ายใน การบริหาร สถานศึกษา	บุคลากร ของ สถานศึกษา เทศบาล ตำบลบ้าน โฮ้ง ขาด ความรู้ใน เรื่องงาน พัสดุ งาน การเงิน และการ บันทึก บัญชี รูปแบบ ใหม่ ตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยรายได้	๔	๔	๑๖	๑. จัดส่ง บุคลากรที่ ปฏิบัติงาน ด้านงานพัสดุ งานการเงิน และการ บันทึกบัญชี รูปแบบใหม่ เข้ารับการ อบรมเพื่อ พัฒนา ความรู้ และ ทักษะในการ ปฏิบัติงาน ตามระเบียบ ๒. เสริม สร้างทักษะ ความชำนาญ ในการ ปฏิบัติงาน ด้วยการลง มือปฏิบัติ จริง (Learning by Doing) และมีการ	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต้อง มีการปรับปรุง	๔	๔	๑๖	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ใน ระดับสูง	บุคลากรยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจ และความ		✓	ให้ผู้ที่ได้รับ มอบหมาย ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความ ระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติมหรือจัด อบรมให้ความรู้ หรือส่งเข้ารับ การอบรม

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
						แลกเปลี่ยน เรียนรู้ ระหว่าง บุคลากรไป ด้วยกัน ๓. หัวหน้า เจ้าหน้าที่ พัสดุ หัวหน้า หน่วยงาน คลังควบคุม การ ปฏิบัติงาน									
๑๖	งานรักษา ความสะอาด งาน บริหาร จัดการขยะ มูลฝอย	มีขยะ ตกค้างตาม ชุมชน เป็นแหล่ง เพาะพาหะ นำโรค และ ก่อให้เกิด เหตุ เดือดร้อน รำคาญ	๔	๔	๑๖	๑. ผู้นำ ชุมชน/ เจ้าของงาน ประสาน เจ้าหน้าที่ เก็บขนขยะ หรือ ผู้รับผิดชอบ งานด้านการ จัดการมูล ฝอย กรณีที่ มีการ จัดกิจกรรม ภายในชุมชน เพื่อสามารถ ระบุได้ว่า จะต้อง ดำเนินการ เก็บขนขยะ	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอ ต้องมี การปรับปรุง การบริหาร ความ เสี่ยง เพิ่มเติม	๔	๔	๑๖	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ใน ระดับสูง	การเก็บรวบรวม ขยะ อันตราย สามารถ ดำเนินการ ได้เพียง ร้อยละ ๒.๒ ของปริมาณ ขยะอันตราย ทั้งหมด		✓	รณรงค์ ให้มีการ คัดแยกขยะ อันตราย ในหน่วยงาน ของราชการ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยน แปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
						เพิ่มเติมจุด ใดบ้าง ๒. ชุมชน เสนอ โครงการเพื่อ ขอรับเงิน สนับสนุน งบอุดหนุน เทศบาล ตำบลบ้านไโฮ้ งตาม โครงการ บริหาร จัดการขยะ ชุมชนเพื่อนำ งบประมาณ ฯ ไปใช้ใน การแก้ไข ปรับปรุง ปัญหาเรื่อง การจัดการ ขยะในชุมชน ๓. ชี้แจง ประเด็น ปัญหาที่ เกิดขึ้นและ หาแนว ทางการ แก้ไขปัญหา ชุมชน ผ่าน งบเงิน อุดหนุนตาม โครงการ									

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
						บริหาร จัดการขยะ ชุมชนทั้ง ๙ หมู่บ้าน โดย สร้างความ เข้าใจร่วมกัน กรณีมีขยะ มูลฝอย เพิ่มเติม หลังจากที่มี การเก็บขน ขยะชุมชนส่ง กำจัดไปแล้ว เพื่อป้องกัน และแก้ไข ปัญหาขยะ มูลฝอย ตกค้างใน ชุมชน									
๑๗	งานรักษา ความสะอาด งาน บริหาร จัดการขยะ มูลฝอย	มีขยะ ตกค้างตาม ชุมชน เป็น แหล่งเพาะ พาหะ นำ โรค และ ก่อให้เกิด เหตุ เดือดร้อน รำคาญ	๓	๓	๙	๑. ผู้นำ ชุมชน/ เจ้าของงาน ประสาน เจ้าหน้าที่ เก็บขนขยะ หรือ ผู้รับผิดชอบ งานด้านการ จัดการมูล ฝอย กรณีที่ มีการจัด กิจกรรม ภายในชุมชน	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ ต้องมีการ ปรับปรุงการ บริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๓	๓	๙	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ในระดับ ปานกลาง	รถเก็บขยะ มูลฝอย ของเทศบาล ตำบลบ้านโฮ้ง เกิดการชำรุด บ่อยครั้ง		✓	๑. วางแผนการ จัดการบรรทุก เก็บขนขยะมูล ฝอย ๒. ตรวจสอบเช็ค ตามระยะ บำรุงรักษา ตาม ระยะเวลา การใช้งาน รวมทั้งก่อนและ หลังการออก ปฏิบัติหน้าที่ทุก ครั้ง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
						เพื่อสามารถ ระบุได้ว่า จะต้อง ดำเนินการ เก็บขนขยะ เพิ่มเติมจุด ใดบ้าง ๒. ชุมชน เสนอ โครงการเพื่อ ขอรับเงิน สนับสนุน งบอุดหนุน เทศบาล ตำบลบ้านไเฮ้ งตาม โครงการ บริหาร จัดการขยะ ชุมชน เพื่อ นำ งบประมาณ ฯ ไปใช้ใน การแก้ไข ปรับปรุง ปัญหา เรื่องการ จัดการขยะ ในชุมชน ๓. ชี้แจง ประเด็น ปัญหาที่ เกิดขึ้นและ									

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๘	งาน สุขาภิบาล และอนามัย สิ่งแวดล้อม งานจัดการ เหตุรำคาญ - เพื่อ ผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ ความเข้าใจ เรื่องการ จัดการเหตุ รำคาญ	เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ งานขาด ความ ชำนาญใน ด้านการ จัดการเหตุ รำคาญ	๒	๔	๘	๑. ผู้ปฏิบัติงาน/ ผู้รับผิดชอบ งานเข้ารับ การฝึกอบรม เฉพาะด้าน การจัดการ เหตุรำคาญ เพื่อให้ ปฏิบัติงานมี ความรู้ความ เข้าใจเรื่อง การจัดการ เหตุ๑. ผู้ปฏิบัติงาน/ ผู้รับผิดชอบ งานเข้ารับ การฝึกอบรม เฉพาะด้าน การจัดการ เหตุรำคาญ เพื่อให้ ปฏิบัติงานมี ความรู้ความ เข้าใจเรื่อง การจัดการ เหตุรำคาญ ๒. ผู้บังคับบัญชา อนุญาตให้ ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อ	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอ ต้องมี การปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลงอยู่ใน ระดับต่ำ	เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ งานขาดความ ชำนาญ ด้านการ จัดการเหตุ รำคาญ		✓	จัดอบรม ให้ความรู้/ ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน เข้ารับการ ฝึกอบรม

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
						นำทักษะที่ ได้มา ประยุกต์ใช้ ในงาน จัดการเหตุ รำคาญ									
๑๙	งาน สุขาภิบาล และอนามัย สิ่งแวดล้อม งาน จัดการเหตุ รำคาญ - เพื่อระงับ เหตุรำคาญ ได้อย่างเป็น รูปธรรม ชัดเจนและมีประ สิทธิภาพ	ขาด เครื่องมือที่ ต้องใช้ ในการ ปฏิบัติงาน	๒	๔	๘	เสนอ โครงการ/ แผนงาน ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗เพื่อ ดำเนินการ จัดซื้อ/จัดหา อุปกรณ์ เครื่องมือที่ จำเป็นในการ ตรวจ ควบคุม จัดการเหตุ รำคาญ เช่น เครื่อง ตรวจวัดกลิ่น เสียง อุณหภูมิ เป็นต้น	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ ต้องมีการ ปรับปรุงการ บริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๒	๔	๘	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ในระดับ ปานกลาง	ขาดอุปกรณ์ เครื่องมือ ที่จำเป็น ในการตรวจ/ ควบคุม, จัดการเหตุ รำคาญ		✓	ดำเนินการ จัดซื้อจัดหา อุปกรณ์ เครื่องมือ ที่จำเป็นในการ ตรวจ/ควบคุม จัดการเหตุ รำคาญ
๒๐	งาน สุขาภิบาล และอนามัย สิ่งแวดล้อม การสำรวจ สถาน	๑. การ กำกับ ดูแล ควบคุม สถาน ประกอบก ารในพื้นที่	๒	๓	๖	๑. ประชาสัมพันธ์ ผู้ ประกอบ กิจการใน พื้นที่แบบ	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ ต้องมีการ ปรับปรุงการ	๒	๓	๖	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ในระดับ ปานกลาง	๑. การกำกับ ดูแล ควบคุม สถาน ประกอบการ ในพื้นที่ไม่ ครอบคลุม		✓	สำรวจกิจการ ที่ยังไม่ได้รับ การกำกับดูแล จากเทศบาล ตำบลบ้านไธสง ในการควบคุม

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
	ประกอบ กิจการ สถานที่ จำหน่ายและ สะสมอาหาร /ตลาดและ กิจการที่เป็น อันตรายต่อ สุขภาพใน พื้นที่	ไม่ ครอบคลุม ร้อยละ ๑๐๐๒. ผลกระทบ ด้านปัญหา สุขภาพ จากการ ประกอบ กิจการที่ไม่ ถูก สุจริตลักษณะ ตามหลัก สุขาภิบาล อาหาร	๒	๓	๖	คำขอแจ้ง สถานที่ จำหน่ายหรือ สะสม อาหาร/ ตลาด/ กิจการที่เป็น อันตรายต่อ สุขภาพ เพื่อ ดำเนินการ ตรวจสอบ ควบคุม กำกับ ดูแล สถาน ประกอบการ ให้ถูกต้อง ตามหลัก สุขาภิบาล อาหาร และ สุจริตลักษณะ ของสถาน ประกอบการ ที่เป็น อันตรายต่อ สุขภาพ ๒. สืบค้น ข้อมูลสถาน ประกอบ กิจการ ใน พื้นที่ที่เข้า ข่ายจาก ทะเบียน พาณิชย์	บริหารความ เสี่ยงเพิ่มเติม	๒	๓	๖	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ในระดับ ปานกลาง	ร้อยละ ๑๐๐ ๒. เกิดปัญหา ร้องเรียน เหตุรำคาญ ในพื้นที่ รับผิดชอบ			สุจริตลักษณะ ให้ ดำเนินการขอ อนุญาต/แจ้งต่อ เจ้าพนักงาน ท้องถิ่น

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยน แปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
						ฝ่ายพัฒนา รายได้ เทศบาล ตำบลบ้าน โฮ้ง ๓. เจ้า พนักงาน ท้องถิ่น/เจ้า พนักงาน สาธารณสุข ลงพื้นที่ตรวจ สถานระกอบ การ และให้ คำแนะนำ/ ข้อเสนอแนะ เกี่ยวกับ สัญลักษณ์ ของสถาน ประกอบการ ก่อนออก หนังสือ รับรองการ แจ้ง/ ใบอนุญาต ประกอบ กิจการทุก ครั้ง ๔. แจ้งเตือน ผู้ประกอบการ กิจการ ดำเนินการ ต่ออายุ ใบอนุญาตฯ									

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป	
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้		
						และหนังสือ รับรองการ แจ้งฯก่อนสิ้น อายุ อย่าง น้อย ๑๕ วัน										
๒๑	งานสัตว แพทย์ งาน ควบคุมโรค พิษสุนัขบ้า	การสำรวจ ประชากร สุนัขและ แมวยังไม่ ครอบคลุม	๓	๓	๙	ดำเนินการ สำรวจ ประชากร สุนัขและแมว ให้ครอบคลุม พื้นที่ ให้มากขึ้น	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอ ต้องมี การปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๓	๓	๙	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ในระดับ ปานกลาง	ขาดการทำ หมั่นสุนัข และแมว จรจัด เพื่อ ควบคุม จำนวน ประชากรของ สัตว์ควบคุม		✓	๑.สำรวจและขึ้น ทะเบียนสุนัข และแมวทุกปี ๒.ดำเนินการ ฉีดวัคซีน ในพื้นที่ อย่างต่อเนื่อง ๓.ประสานงาน ปศุสัตว์อำเภอ เพื่อทำหมัน สัตว์ควบคุม สุนัขและ แมวจรจัด	
๒๒	งานซ่อม บำรุงไฟฟ้า สาธารณะ - เพื่อลด ปริมาณการ ชำรุดของ วัสดุ อุปกรณ์ ไฟฟ้า ลด ปริมาณงาน ซ่อมแซม	หลอดไฟ ชำรุดบ่อย เนื่องจาก กระแสไฟฟ้ าดก กระชาก	๒	๓	๖	เลือกใช้วัสดุ อุปกรณ์ที่ เหมาะสมกับ สภาพ สิ่งแวดล้อม และวัสดุ อุปกรณ์ที่มี คุณภาพสูง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอ ต้องมี การปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๒	๓	๖	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ในระดับ ปานกลาง	๑.วัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ ยังไม่ค่อยมี ประสิทธิภาพ ๒.ปัจจัยด้าน สิ่งแวดล้อมที่ ทำให้เกิด ไฟฟ้ากระชาก ไฟฟ้าลัดวงจร เช่นฤดูฝนน้ำ อาจซึมเข้าไป ในวัสดุ อุปกรณ์ทำให้ เกิดไฟฟ้า ลัดวงจร		✓	๑.เลือกสรรวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ มีคุณภาพ ทนทานต่อ สภาพอากาศ และสิ่งแวดล้อม ๒.หมั่นคอย ตรวจเช็ควัสดุ อุปกรณ์ที่หมด สภาพอายุการ ใช้งานมานาน	

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยน แปลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๒๓	งานซ่อม บำรุงไฟฟ้า สาธารณะ - เพื่อให้มี แสงสว่าง เพิ่มขึ้นใน เวลากลางคืน ลดอัตราการ เกิดอุบัติเหตุ เพิ่มความ ปลอดภัยแก่ ประชาชนใน การเดินทาง ยามวิกาล	มีบริเวณ จุดอับ มุม มืดในเขต เทศบาล ตำบลบ้าน โฮ้ง ที่ยัง ติดตั้งไฟฟ้า ส่องสว่าง ไม่ทั่วถึง	๒	๓	๖	๑.ตรวจสอบ บริเวณที่เป็น จุดมุมมืด เวลากลางคืน ๒.จัดตั้ง รายการ ครุภัณฑ์ ไฟฟ้าส่อง สว่าง เพื่อ ติดตั้งใน บริเวณที่มี ความเสี่ยง เพิ่มเติม	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอ ต้องมี การปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๒	๓	๖	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ในระดับ ปานกลาง	๑.ยังมีพื้นที่ อับที่ยังไม่ได้ ติดตั้งไฟฟ้า ส่องสว่าง ๒.ยังไม่ได้ จัดตั้งรายการ ครุภัณฑ์ไฟฟ้า ส่องสว่าง		✓	๑.เร่งดำเนินการ สำรวจพื้นที่ที่มี ความเสี่ยง จุด อับ มุมมืด ๒.ดำเนินการ จัดตั้งครุภัณฑ์ ไฟฟ้าส่องสว่าง
๒๔	งานออกแบบ และควบคุม การก่อสร้าง การพิจารณา อนุญาต - เพื่อให้ คุณภาพงาน ก่อสร้าง เป็นไปตาม แบบแปลนที่ กำหนด	ตำแหน่ง หัวหน้า ฝ่ายการ โยธายังว่าง และผู้ขอ อนุญาต ก่อสร้างไม่ ปฏิบัติตาม แบบที่ขอ อนุญาต	๓	๔	๑๒	สรรหา บุคลากรให้ เพียงพอ ครบตาม กรอบ อัตรากำลัง ๓ ปี บังคับ ใช้กฎหมาย โดยเคร่งครัด ฝึกอบรมให้ ความรู้ เพิ่มเติมกับ บุคลากร	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอ ต้องมี การปรับปรุง การบริหาร ความเสี่ยง เพิ่มเติม	๓	๔	๑๒	ความเสี่ยงเท่า เดิมอยู่ในระดับ ปานกลาง	๑.บุคลากรที่ ไม่มีความรู้ ความชำนาญ งานเฉพาะ ด้าน แต่ได้รับ มอบหมายให้ รับผิดชอบ งานอาจ ก่อให้เกิด ความเสียหาย ต่อทาง ราชการได้ จากความไม่รู้ ไม่เข้าใจ		✓	๑.สรรหา บุคลากรให้ เพียงพอ ครบ ตามกรอบ อัตรากำลัง ๓ ปี ๒.บังคับใช้ กฎหมายโดย เคร่งครัด ๓.ฝึกอบรมให้ ความรู้เพิ่มเติม กับบุคลากร

เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง อำเภอบ้านโฮ้ง จังหวัดลำพูน
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น(ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	การใช้รถส่วนกลาง	-	- เพื่อใช้ในการปฏิบัติ ราชการ - เพื่อสนับสนุนอำนาจ หน้าที่ในการให้บริการ แก่ประชาชน	- การใช้รถยนต์ส่วนกลาง เป็นไปตามอำนาจหน้าที่ ภารกิจเทศบาล และ เป็นไปตามระเบียบกระ ทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ ใช้และรักษารถยนต์ของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๘ - ร้อยละของการประหยัด น้ำมันเชื้อเพลิงของ รถยนต์ส่วนกลางตาม มาตรการประหยัด พลังงานลดลง ๒๐ เปอร์เซ็นต์ - อัตราลดลงของการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง เมื่อ เปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา	- การใช้รถยนต์ ส่วนกลางเป็นไปตาม ภารกิจและหน้าที่ และ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย - การใช้น้ำมันเชื้อเพลิง ลดลงจากปีที่ผ่านมา - การขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนกลางมี จำนวนน้อยครั้งกว่า เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา
๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การอนุรักษ์ ฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติ และ การบริหารจัดการน้ำแบบ บูรณาการ	งานรักษาความสะอาด งานบริหารจัดการ ขยะมูลฝอย	-	- เพื่อให้รถเก็บขนขยะมี ความพร้อมในการเก็บ ขนขยะมูลฝอยในพื้นที่ รับผิดชอบ	ไม่พบข้อร้องเรียนจาก ปัญหาการเก็บขนขยะ มูลฝอย ไม่เป็นไปตาม กำหนดเวลา	๑. เพื่อให้การเก็บขน ขยะมูลฝอยในชุมชน เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ รวดเร็ว

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
				<ul style="list-style-type: none"> - ไม่ให้มีขยะมูลฝอยตกค้างในพื้นที่ - ขยะมูลฝอยในพื้นที่รับผิดชอบได้รับการกำจัดปลายทางอย่างถูกต้อง 		<p>ไม่มีปัญหาขยะตกค้างในชุมชน</p> <p>๒. เพื่อให้ขยะมูลฝอยในชุมชนได้รับการส่งกำจัดอย่างถูกต้อง</p>
๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาสังคมคุณภาพชีวิต และความมั่นคง	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา	-	<p>เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุ ด้านการเงิน และการบันทึกบัญชีรูปแบบใหม่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้ และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p>บุคลากรของสถานศึกษา สังกัดเทศบาลตำบลบ้านโหนดมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านพัสดุ ด้านการเงิน และการบันทึกบัญชีรูปแบบใหม่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p>สามารถปฏิบัติงานด้านพัสดุ ด้านการเงิน และการบันทึกบัญชีถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒</p>
๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาสังคมคุณภาพชีวิต และความมั่นคง	งานด้านการเงินและบัญชี	-	<p>เพื่อให้การเบิกจ่ายมีความถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบฯ</p>	<p>เอกสารประกอบการเบิกจ่าย ครบถ้วนถูกต้อง</p>	<p>เอกสารประกอบการเบิกจ่าย ถูกต้อง ครบถ้วน ภาย เป็นไปตามระเบียบฯ</p>

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	งานจัดซื้อจัดจ้าง - เพื่อให้งานโครงการก่อสร้าง แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่ กำหนด ในสัญญาจ้าง	-	เพื่อให้คณะกรรมการ ตรวจงานจ้างและผู้รับ จ้างดำเนินงานภายใต้ สัญญาไม่ให้เกิดกำหนด	มีการตรวจรับงานจ้าง ภายในระยะเวลาตามที่ สัญญากำหนด	การบริหารสัญญาจ้าง โครงการก่อสร้างแล้ว เสร็จภายในระยะเวลา ที่กำหนด
๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	การควบคุมภายในเกี่ยวกับเงินสด ในมือ	-	เพื่อให้การเก็บเงินสดใน มือมีความถูกต้อง	รายงานผลจากการเข้า ตรวจนับเงินสดในมือ ของเจ้าหน้าที่	การเก็บรักษาเงินสดใน มือ ดำเนินการด้วย ความถูกต้อง ตาม ระเบียบ
๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	การกำหนดเอกสารที่ใช้ ประกอบการเบิกจ่ายไว้อย่างเป็น ลายลักษณ์อักษร	-	เพื่อให้เจ้าหน้าที่ ถือ ปฏิบัติตามคู่มือ	เอกสารการเบิกจ่าย เป็นไปตามคู่มือกำหนด ถูกต้อง ครบถ้วน	การเบิกจ่าย เป็นไป ด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน ตามคู่มือ
๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	การตรวจสอบไฟล์เงินเดือนที่ การเงิน ดำเนินการเบิกจ่ายกับ ไฟล์ข้อมูลบุคลากรที่จัดเก็บโดย สำนัก/กองการเจ้าหน้าที่ หลังการ เบิกจ่ายเงินเดือนโดยผู้ดำเนินการ ตรวจสอบเป็นบุคลากรที่ไม่ใช่ เจ้าหน้าที่การเงิน	-	เพื่อให้การดำเนินการ เบิกจ่ายเงินเดือน มี ความถูกต้อง	เบิกจ่ายเงินเดือนได้ ครบถ้วน ถูกต้อง ตรงกับ ไฟล์ข้อมูลบุคลากรที่ จัดเก็บโดยสำนัก/กอง การเจ้าหน้าที่	เบิกจ่ายเงินเดือนได้ ครบถ้วน ถูกต้อง ภายในระยะเวลาที่ต้อง เบิกจ่าย
๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	การจัดซื้อจัดจ้าง	-	เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามระเบียบฯ	ผลการดำเนินงานเป็นไป ตามขั้นตอนถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน	เบิกจ่ายเงินเดือนได้ ครบถ้วน ถูกต้อง ภายในระยะเวลาที่ต้อง เบิกจ่าย

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาเศรษฐกิจชุมชน สู่มเมืองเศรษฐกิจสร้างสรรค์ และการคมนาคมขนส่ง	งานออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง การพิจารณาอนุญาต	-	-เพื่อให้การปฏิบัติงานตรงกับมาตรฐานตำแหน่งงาน -เพื่อให้การก่อสร้างเป็นไปตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒	การตรวจแบบแปลนก่อสร้างถูกต้องเป็นไปตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒	การปฏิบัติตาม พรบ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ -เพื่อความมั่นคงแข็งแรงของอาคารสิ่งปลูกสร้าง มีความปลอดภัย
๑๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาสังคมคุณภาพชีวิต และความมั่นคง	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	-	- เพื่อป้องกันและเตรียมความพร้อมกับการรองรับสถานการณ์ภัยพิบัติที่เกิดขึ้นภายในพื้นที่ ทั้งที่เกิดจากภัยธรรมชาติทุกรูปแบบ และภัยที่เกิดจากการกระทำของมนุษย์ - เพื่อเตรียมความพร้อมของบุคลากรเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เครื่องมืออุปกรณ์ในการปฏิบัติหน้าที่	- ร้อยละ ๑๐% ของภัยต่างๆ ลดน้อยลง อันได้แก่ภัยทางถนน, อุทกภัย, วัตภัย และ อัคคีภัย - ร้อยละ ๘๐% ความพึงพอใจของประชาชนในพื้นที่ที่ประสบภัยและได้รับความช่วยเหลือเยียวยา เป็นไปอย่างรวดเร็ว และทั่วถึง	- สามารถให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้อย่างรวดเร็ว ครอบคลุมทุกครัวเรือน ลดการสูญเสียทั้งชีวิต และทรัพย์สิน - สามารถจัดหาเครื่องมืออุปกรณ์ในการปฏิบัติภารกิจในด้านการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ เพื่อให้เกิดความปลอดภัย
๑๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาสังคมคุณภาพชีวิต และความมั่นคง	งานด้านการจัดเก็บรายได้ - เพื่อการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง ครอบคลุมทุกพื้นที่และสำเร็จตามที่ประมาณการไว้	-	เพื่อให้ ประชาชนผู้ประกอบการ ร้านค้า มีความรู้ ความเข้าใจ พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒	ร้อยละ ๙๐ ของผลการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ต่อ ทะเบียนคนผู้อยู่ในข่ายต้องชำระภาษี	จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างได้ตามทะเบียนคนผู้อยู่ในข่ายต้องชำระภาษี

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	งานด้านการจัดเก็บรายได้ - เพื่อให้การฝึกอบรมสามารถ ช่วยให้บุคลากรเพิ่มระดับการ ปฏิบัติงานในหน้าที่งานปัจจุบัน และสามารถนำความรู้ที่ได้รับไป ประยุกต์ใช้ในการทำงานที่ รับผิดชอบได้	-	เพื่อให้บุคลากร มีความรู้ ความเข้าใจ กระบวนการทำงาน ตามขั้นตอน ได้อย่าง ถูกต้อง โดยใช้ระบบ LTax Online มีการ พัฒนาการทำงานให้ทัน ต่อเหตุการณ์เป็น ปัจจุบัน	ผลการดำเนินงานเป็นไป ตามขั้นตอน ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน	บุคลากรสามารถนำ ความรู้ที่ได้ไป ปฏิบัติงาน ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ สามารถ ประยุกต์ใช้ได้ เหมาะสมต่อเหตุการณ์ ปัจจุบัน
๑๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	การควบคุมการปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชี	-	เพื่อให้การเบิกจ่ายมี ความถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบฯ	เอกสารประกอบการ เบิกจ่าย ครบถ้วน ถูกต้อง	เอกสารประกอบการ เบิกจ่าย ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตาม ระเบียบฯ
๑๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	การควบคุมงานด้านการจัดเก็บ และพัฒนารายได้	-	เพื่อให้การจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้ายครบถ้วน ถูกต้อง ไม่มีลูกหนี้ภาษี ค้างชำระเกิน ๓ ปี	ผลการจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ภาษี ป้าย ไม่มีลูกหนี้ค้าง ชำระเกิน ๓ ปี	สามารถจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้ายได้ครบถ้วน ถูกต้อง ไม่มีลูกหนี้ค้าง ชำระ เกิน ๓ ปี
๑๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	กระบวนการควบคุมภายในด้าน การยกเลิกใบเสร็จรับเงิน	-	เพื่อให้การยกเลิก ใบเสร็จรับเงิน มี ความถูกต้อง	เอกสารประกอบการ ยกเลิกใบเสร็จรับเงิน	การยกเลิก ใบเสร็จรับเงินได้รับ การอนุมัติจากผู้มี อำนาจทุกครั้ง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๑๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การอนุรักษ์ พื้นที่ทรัพยากรธรรมชาติ และ การบริหารจัดการน้ำแบบ บูรณาการ	งานรักษาความสะอาด งานบริหารจัดการขยะมูลฝอย	-	-เพื่อให้ครัวเรือนในพื้นที่ รับผิดชอบได้รับการ บริการเก็บขนขยะมูล ฝอย ครอบคลุมทุกพื้นที่ -เพื่อให้ขยะมูลฝอยใน พื้นที่ได้รับการกำจัด อย่างถูกต้อง	ร้อยละ ๑๐๐ ของขยะ มูลฝอยได้รับการส่ง กำจัดอย่างถูกต้อง ไม่มีขยะมูลฝอยตกค้าง ในพื้นที่	๑.เพื่อลดปัญหาขยะ ตกค้างในชุมชน ๒. เพื่อให้ขยะมูลฝอย ในชุมชนได้รับการส่ง กำจัดอย่างถูกต้อง
๑๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	งานสัตว์แพทย์ งานควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า	๔๔,๐๐๐	-เพื่อให้สามารถ ดำเนินการสำรวจ ประชากรสุนัขและแมว ได้อย่างครอบคลุมทุก พื้นที่ในเขตรับผิดชอบ - เพื่อให้สัตว์ควบคุมใน พื้นที่รับผิดชอบได้รับ การฉีดวัคซีนป้องกันโรค พิษสุนัขบ้าอย่าง ครอบคลุมทั่วถึง	-ร้อยละ ๙๘ ของการ สำรวจประชากรสุนัข และแมวในพื้นที่สามารถ ดำเนินการได้ครอบคลุม ทั่วถึง สุนัขและแมว ได้รับการฉีดวัคซีน ควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ครอบคลุม ทั่วถึง ๙ หมู่บ้าน	๑.เพื่อให้สุนัขและแมว ที่ขึ้นทะเบียนไว้ ได้รับ การฉีดวัคซีนป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้าอย่าง ครอบคลุมทั่วถึงยิ่งขึ้น ๒.เพื่อให้ไม่เกิด อุบัติเหตุการเกิด โรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่
๑๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริม และพัฒนาการเกษตรสู่เมือง เกษตรปลอดภัย	งานการเกษตรด้านบุคลากร นักวิชาการเกษตร	-	- เพื่อนำความรู้และ เทคโนโลยี ทางด้าน การเกษตร นวัตกรรม ใหม่ๆ ให้ประชาชนใน พื้นที่ - เพื่อเป็นแหล่งรวบรวม สมุนไพรไทยในชุมชน ไม่ให้สูญพันธุ์ และเป็น แหล่งเรียนรู้ของการใช้	- จำนวนครั้งของการ อบรมให้ความรู้แก่ ประชาชน บุคลากรของ องค์กร และนักเรียน นักศึกษา - ร้อยละ ๙๐% ของ ประชาชนที่เข้าร่วม กิจกรรมในการส่งเสริม ความรู้ทางการเกษตรของ	- บุคลากรทางด้าน การเกษตร, นักวิชาการ เกษตร ตลอดจนถึง บุคลากรในองค์กร มีองค์ ความรู้ในหน้าที่ ในการ ปฏิบัติงาน - เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง เป็นสถานที่ และแหล่ง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
				สมมุติภายในตำบล	ศูนย์เศรษฐกิจชุมชน เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง	เรียนรู้ในด้านเทคโนโลยี, ผลงานทางวิชาการ, ทาง การเกษตร สำหรับ ประชาชน และผู้ที่มี ความสนใจ
๒๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ด้านบุคลากร	-	- เพื่อป้องกันและเตรียม ความพร้อมกับการ รองรับสถานการณ์ภัย พิบัติที่เกิดขึ้นภายใน พื้นที่ ทั้งที่เกิดจากภัย ธรรมชาติทุกรูปแบบ และภัยที่เกิดจากการ กระทำของมนุษย์ - เพื่อเตรียมความพร้อม ของบุคลากรเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน เครื่องมือ อุปกรณ์ในการปฏิบัติ หน้าที่	- ร้อยละ ๑๐% ของภัย ต่างๆ ลดน้อยลง อัน ได้แก่ภัยทางถนน, อุทกภัย, วาตภัย และ อัคคีภัย และความพึง พอใจของประชาชนใน พื้นที่ที่ประสบภัยและ ได้รับความช่วยเหลือ เยียวยา เป็นไปอย่าง รวดเร็ว และทั่วถึง - ร้อยละ ๙๕% ของ บุคลากรเจ้าหน้าที่งาน ป้องกันฯ ผ่านเกณฑ์การ ประเมินสมรรถนะ ทางด้านร่างกายที่พร้อม ในการปฏิบัติหน้าที่	- สามารถให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย ได้อย่างรวดเร็ว ครอบคลุม ทุกครัวเรือน ลด การสูญเสียทั้งชีวิต และทรัพย์สิน - บุคลากรดำเนินงาน ป้องกันฯ ได้รับการ ฝึกอบรม, ทบสวน เพื่อ เพิ่มพูนความรู้ ความสามารถ อย่าง สม่ำเสมอ

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๒๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนา เศรษฐกิจชุมชน สู่มือเมือง เศรษฐกิจสร้างสรรค์ และการ คมนาคมขนส่ง	งานขอรับการสนับสนุน งบประมาณ	-	เพื่อเตรียมความพร้อม สำหรับขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	สามารถจัดส่งเอกสาร ขอรับงบประมาณได้ทัน ตามกำหนดระยะเวลา ของเจ้าของงบประมาณ กำหนด	๑.สามารถขอรับ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีจากสำนัก งบประมาณ ๒.สามารถขอรับ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีจาก อบจ. ลำพูน
๒๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิตและความ มั่นคง	การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๑๙,๓๐๐,๐๐๐	ดำเนินการจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุที่มีสิทธิ ได้รับอย่างทั่วถึง	ดำเนินการจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุได้ถูกต้อง ครบถ้วนภายในวันที่ ๑๐ ทุกเดือน	การเบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพถูกต้องตาม ระเบียบฯ ครอบคลุม และทั่วถึงตาม ระยะเวลาที่กำหนด
๒๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิตและความ มั่นคง	การเบิกจ่ายเงินเบี้ยความพิการ	๕,๙๐๐,๐๐๐	ดำเนินการจ่ายเงินเบี้ย ความพิการที่มีสิทธิได้รับ อย่างทั่วถึง	ดำเนินการจ่ายเงินเบี้ย ความพิการได้ถูกต้อง ครบถ้วนภายในวันที่ ๑๐ ทุกเดือน	การเบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพถูกต้องตาม ระเบียบฯ ครอบคลุม และทั่วถึงตาม ระยะเวลาที่กำหนด
๒๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิตและความ มั่นคง	การเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์ผู้ ป่วยเอดส์	๑๒๐,๐๐๐	ดำเนินการจ่ายเงิน สงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ที่ มีสิทธิได้รับอย่างทั่วถึง	ดำเนินการจ่ายเงิน สงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ได้ ถูกต้องครบถ้วนภายใน วันที่ ๑๐ ทุกเดือน	การเบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพถูกต้องตาม ระเบียบฯ ครอบคลุม และทั่วถึงตาม ระยะเวลาที่กำหนด

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๒๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	งานสุขาภิบาลและอนามัย สิ่งแวดล้อม งานจัดการเหตุรำคาญ	-	เพื่อให้มีอุปกรณ์และ เครื่องมือในการระงับ เหตุรำคาญได้อย่างเป็น รูปธรรม ชัดเจน และมี ประสิทธิภาพ	ร้อยละ ๑๐๐ ของเหตุ รำคาญ ในพื้นที่ได้รับ การแก้ไข ระงับเหตุ รำคาญ	๑. เพื่อให้การระงับเหตุ รำคาญ ในพื้นที่เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องแม่นยำ และ ชัดเจนยิ่งขึ้น ๒. เพื่อลดการเกิดเหตุ รำคาญซ้ำ ในพื้นที่
๒๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนา เศรษฐกิจชุมชน สู่มเมือง เศรษฐกิจสร้างสรรค์ และการ คมนาคมขนส่ง	งานซ่อมบำรุงไฟฟ้าสาธารณะ	-	-เพื่อการใช้วัสดุไฟฟ้า อย่างประหยัด ลด ปริมาณการใช้วัสดุไฟฟ้า -ลดปริมาณงาน ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	- ปริมาณการเบิกจ่ายวัสดุ ไฟฟ้า ลดลงร้อยละ ๑๐ - ปริมาณงานซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ ลดลงร้อย ละ ๑๐	ลดปริมาณงาน ซ่อมแซม -ประหยัดวัสดุ -ประหยัดงบประมาณ การจัดซื้อวัสดุ
๒๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนา เศรษฐกิจชุมชน สู่มเมือง เศรษฐกิจสร้างสรรค์ และการ คมนาคมขนส่ง	งานซ่อมบำรุงไฟฟ้าสาธารณะ	-	-เพื่อเพิ่มแสงสว่างในที่ มุมมืด จุดอับ ทางโค้ง ทางแยก ให้มองเห็นได้ ชัดเจนในระยะการขับชี่ ยานพาหนะในเวลา กลางคืนได้ดี -เพิ่มความปลอดภัยใน การเดินทางในยามวิกาล	ถนนทุกสายที่ได้ติดตั้ง โคมไฟฟ้าสาธารณะ	-ความปลอดภัยในการ ใช้ถนนในเวลากลางคืน -ลดการเกิดอุบัติเหตุใน การใช้ถนนในเวลา กลางคืน

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๒๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	งานสุขาภิบาลและอนามัย สิ่งแวดล้อม การสำรวจสถานประกอบ กิจการสถานที่จำหน่ายและสะสม อาหาร /ตลาดและกิจการที่เป็น อันตราย ต่อสุขภาพในพื้นที่	-	- เพื่อกำกับดูแล ควบคุม สถานประกอบการใน พื้นที่ให้ปฏิบัติตาม กฎกระทรวงของกรม อนามัย เพื่อลดปัญหาข้อ ร้องเรียนจากการ ประกอบกิจการที่ไม่ถูก สุขลักษณะตามหลัก สุขาภิบาล	ร้อยละ ๑๐๐ ของสถาน ประกอบการ ได้รับการ กำกับดูแล ควบคุมจาก เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง อย่างครอบคลุมทั่วถึง	- เพื่อคุ้มครองผู้บริโภค และสุขภาพที่ดีของ ประชาชน
๒๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	การส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรม	-	- เพื่อเตรียมความพร้อม และพัฒนาองค์ความรู้ ให้แก่บุคลากรของ เทศบาลในการ ปฏิบัติงานตามหน้าที่ได้ อย่างมีประสิทธิภาพ ลด ปัญหาข้อผิดพลาดใน การปฏิบัติงาน - เพื่อส่งเสริม ความก้าวหน้าของ บุคลากรในองค์กรให้ ได้รับความรู้ในหลักสูตร ที่เกี่ยวกับมาตรฐาน กำหนดตำแหน่งตามสาย งาน เพื่อให้เกิด	- ร้อยละ ๘๐% ของ บุคลากรในองค์กร ที่เข้า รับการฝึกอบรมทั้งของรัฐ, หลักสูตรของกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น และ หลักสูตรของภาคเอกชน - จำนวนครั้งของบุคลากร ที่ผ่านการฝึกอบรมต่างๆ ที่ได้นำความรู้มาถ่ายทอด ให้กับบุคลากรในองค์กร ของตนเอง	- บุคลากรสามารถ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ ถูกต้อง เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ของกฎหมาย - สามารถลดปัญหา ข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงานได้ เมื่อเทียบกับ ปีที่ผ่านมา - บุคลากรของเทศบาล ที่ผ่านการฝึกอบรม สามารถถ่ายทอดองค์ ความรู้ให้แก่บุคลากร ขององค์กรได้ และเป็น ที่ปรึกษาในการ ปฏิบัติงานได้

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
				ความก้าวหน้าตามสาย งานที่ปฏิบัติให้สูงขึ้น		
๓๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนา เศรษฐกิจชุมชน สู่มี้อง เศรษฐกิจสร้างสรรค์ และการ คมนาคมขนส่ง	งานจัดทำงบประมาณ (การโอนงบประมาณ)	-	เพื่อการจัดทำเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีมีความ ถูกต้องเหมาะสม	เทศบาลตำบลบ้านโฮ้งมี การโอนงบประมาณ รายจ่ายประจำปีไม่เกิน ๑๒ ครั้ง/ปี	สามารถวางแผนการใช้ จ่ายงบประมาณได้ อย่างเหมาะสมลด ปัญหาการโอน งบประมาณรายจ่าย ประจำปี
๓๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	งานบริการและเผยแพร่วิชาการ	-	เพื่อจัดทำและพัฒนา ระบบข้อมูลสารสนเทศ ของเทศบาลตำบลบ้าน โฮ้ง	ประชาสัมพันธ์ทางเสียง ตามสาย และสื่อ ออนไลน์ อย่างน้อย อาทิตย์ละ ๓ ครั้ง	สามารถเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารของเทศบาลได้ อย่างทั่วถึง
๓๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนา เศรษฐกิจชุมชน สู่มี้อง เศรษฐกิจสร้างสรรค์และการ คมนาคมขนส่ง	โครงการพัฒนาศักยภาพผู้สูงอายุ เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อพัฒนาศักยภาพ ผู้สูงอายุให้มีความรู้ ความเข้าใจในบทบาท ตนเองในการพัฒนา ชุมชน	๑. มีผู้เข้าร่วมโครงการฯ ร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป ๒. การดำเนินงาน เป็นไปตามกระบวนการ ที่วางไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และสรุปผลการ	ผู้สูงอายุได้รับการ เสริมสร้าง สุขภาพด้านร่างกาย จิตใจ อารมณ์และ สังคม
๓๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนา เศรษฐกิจชุมชน สู่มี้อง เศรษฐกิจสร้างสรรค์และการ คมนาคมขนส่ง	โครงการส่งเสริมและพัฒนา ศักยภาพกลุ่มสตรีแม่บ้านเทศบาล ตำบล บ้านโฮ้ง	๑๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมและพัฒนา ศักยภาพบทบาทของ สตรีในการพัฒนาชุมชน	๑. มีผู้เข้าร่วมโครงการฯ ร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป ๒. การดำเนินงาน เป็นไปตามกระบวนการ ที่วางไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และสรุปผลการ ดำเนินงานตาม ระยะเวลาที่กำหนด	ดำเนินงานพัฒนา ศักยภาพกลุ่มสตรี แม่บ้านอย่างต่อเนื่อง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาเศรษฐกิจชุมชน สู่มเมืองเศรษฐกิจสร้างสรรค์และการคมนาคมขนส่ง	โครงการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพกลุ่มอาชีพเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง	๕๕,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมทักษะและพัฒนาศักยภาพกลุ่มอาชีพ กลุ่มสตรีแม่บ้าน กลุ่มผู้สูงอายุ เด็กและเยาวชนตามความถนัดและความต้องการ	๑. มีผู้เข้าร่วมโครงการฯ ร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป ๒. การดำเนินงานเป็นไปตามกระบวนการที่วางไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และสรุปผลการดำเนินงานตามระยะเวลาที่กำหนด	ลดรายจ่าย เพิ่มรายได้ ตอบสนองความต้องการฝึกอบรมอาชีพ และมีเครือข่ายเข้มแข็ง ต่อยอดกลุ่มอาชีพอย่างต่อเนื่อง
๓๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาเศรษฐกิจชุมชน สู่มเมืองเศรษฐกิจสร้างสรรค์และการคมนาคมขนส่ง	โครงการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพสภาเด็กและเยาวชนเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง	๕๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพบทบาทของเด็กและเยาวชนในการพัฒนาชุมชน	๑. มีผู้เข้าร่วมโครงการฯ ร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป ๒. ความพึงพอใจจากแบบประเมินผลกิจกรรมโครงการอยู่ในระดับมากขึ้นไป	ดำเนินงานโครงการส่งเสริมและพัฒนา ศักยภาพสภาเด็กและเยาวชนเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง อย่างต่อเนื่อง
๓๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาสังคมคุณภาพชีวิต และความมั่นคง	โครงการศูนย์ช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง	๒๐,๐๐๐	เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนเป็นไปตามอำนาจหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ	ประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อน ร้อยละ ๙๐ ได้รับความช่วยเหลือ	เพื่อจ่ายเป็นค่าช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ เช่น ด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิตและความ มั่นคง	โครงการมหาวิทยาลัยชีวิต บัณฑิต ปัจฉิมวัย	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมการเรียนรู้ ตลอดชีวิต เปิดโอกาส และสร้างสังคมแก่กลุ่ม สูงอายุ	๑.มีผู้เข้าร่วมโครงการฯ ร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป ๒.ความพึงพอใจจาก แบบประเมินผลกิจกรรม โครงการอยู่ในระดับมาก ขึ้นไป	ดำเนินงานโครงการ มหาวิทยาลัยชีวิต บัณฑิตปัจฉิมวัยอย่าง ต่อเนื่อง
๓๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	กิจกรรมสงเคราะห์ผู้ด้อยโอกาส ผู้ ยากไร้ และผู้ประสบปัญหาทาง สังคม	-	ดำเนินการช่วยเหลือ ผู้ด้อยโอกาส ผู้ยากไร้ และผู้ประสบปัญหาทาง สังคม ตามอำนาจหน้าที่ ได้อย่างทั่วถึง	สามารถดำเนินการ ช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส ผู้ ยากไร้ และผู้ประสบ ปัญหาทางสังคมได้ทัน ตามกำหนดระยะเวลา	ผู้ด้อยโอกาส ผู้ยากไร้ และผู้ประสบปัญหา ทางสังคม ได้รับการ ช่วยเหลืออย่างต่อเนื่อง ครอบคลุมและทั่วถึง
๓๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา สังคมคุณภาพชีวิต และความ มั่นคง	งานประชาสัมพันธ์ข่าวสาร	-	เพื่อประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ข่าวสาร กิจกรรม/โครงการ และ การดำเนินงานในพื้นที่	ประชาสัมพันธ์ข่าวสาร กิจกรรม/โครงการ ของ เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง ได้ไม่น้อยกว่าเดือนละ ๓๐ กิจกรรม/โครงการ	สร้างมีส่วนร่วม และโปร่งใส ในการ ดำเนินงานของเทศบาล ตำบลบ้านโฮ้ง

เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง อำเภอบ้านโฮ้ง จังหวัดลำพูน
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	การใช้รถ ส่วนกลาง	เพื่อสนับสนุนอำนาจ หน้าที่ในการบริการ ประชาชน	สำนักปลัด	รถยนต์ส่วนกลางมี อายุการใช้งานที่นาน และใช้งานอย่างหนัก	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๔	๔	๑๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๒	งานรักษาความ สะอาด งานบริหาร จัดการขยะมูล ฝอย	- เพื่อให้รถเก็บขนขยะมี ความพร้อมในการเก็บ ขนขยะมูลฝอยในพื้นที่ รับผิดชอบ - ไม่ให้มีขยะมูลฝอย ตกค้างในพื้นที่ - ขยะมูลฝอยในพื้นที่ รับผิดชอบได้รับการ กำจัดปลายทางอย่าง ถูกต้อง	กอง สาธารณสุข	รถเก็บขยะมูลฝอย ของเทศบาลตำบล บ้านโฮ้ง เกิดการชำรุด บ่อยครั้ง	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน/ ด้านการเงิน	๔	๔	๑๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๓	โครงการ สนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการ บริหาร สถานศึกษา	เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านพัสดุ ด้านการเงิน และการบันทึกบัญชี รูปแบบใหม่ ถูกต้องตาม ระเบียบฯ	กอง การศึกษา	บุคลากรของ สถานศึกษาเทศบาล ตำบล บ้านโฮ้งขาด ความรู้ในเรื่องงาน พัสดุ งานการเงินและ การบันทึกบัญชี รูปแบบใหม่ ตาม ระเบียบฯ	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ	๔	๔	๑๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๔	งานด้านการเงิน และบัญชี	เพื่อให้การเบิกจ่ายมี ความถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบฯ	กองคลัง	เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบได้รับ เอกสารล่าช้า ทำให้ ต้องรีบจัดทำฎีกา เบิกจ่ายให้ทันตาม กำหนดระยะเวลา ของระเบียบฯ ที่ เกี่ยวข้องโดยไม่ได้ ตรวจสอบ รายละเอียดครบถ้วน ก่อนเสนอขออนุมัติ ทำให้เกิดความ ผิดพลาด	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ	๔	๓	๑๒	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๕	งานจัดซื้อจัดจ้าง - เพื่อให้งาน โครงการก่อสร้าง แล้วเสร็จภายใน ระยะเวลาที่ กำหนดในสัญญา จ้าง	เพื่อให้คณะกรรมการ ตรวจงานจ้างและผู้รับ จ้างดำเนินงานภายใต้ สัญญาไม่ให้เกิดกำหนด	กองคลัง	งานโครงการก่อสร้าง เสร็จไม่ทันตาม ระยะเวลาที่กำหนด ตามสัญญาจ้าง	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๔	๓	๑๒	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๖	การควบคุม ภายในเกี่ยวกับ เงินสดในมือ	เพื่อให้การเก็บเงินสดใน มือมีความถูกต้อง	กองคลัง	ไม่มีหน่วยงาน กำหนดการควบคุม ภายในเกี่ยวกับเงิน สดในมือ เช่นการ ตรวจนับเงินสดในมือ โดยไม่แจ้งล่วงหน้า	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๔	๓	๑๒	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๗	การกำหนด เอกสารที่ใช้ ประกอบการ เบิกจ่ายไว้อย่าง เป็นลายลักษณ์ อักษร	เพื่อให้เจ้าหน้าที่ ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ	กองคลัง	ไม่มีการกำหนด เอกสารที่ใช้ ประกอบการเบิกจ่าย ไว้อย่างเป็นลาย ลักษณ์อักษร เช่นการ กำหนดเป็นคู่มือ	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๔	๑๒	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๘	การตรวจสอบ ไฟล์เงินเดือนที่ การเงิน ดำเนินการ เบิกจ่ายกับ ไฟล์ข้อมูล บุคลากรที่จัดเก็บ โดยสำนัก/กอง การเจ้าหน้าที่ หลังการเบิกจ่าย เงินเดือนโดย ผู้ดำเนินการ ตรวจสอบเป็น	เพื่อให้การดำเนินการ เบิกจ่ายเงินเดือน มี ความถูกต้อง	กองคลัง	ไม่มีการตรวจสอบ ไฟล์เงินเดือนที่ การเงินดำเนินการ เบิกจ่ายเงินกับ ไฟล์ข้อมูลบุคลากร โดยสำนัก/กองการ เจ้าหน้าที่	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๔	๓	๑๒	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
	บุคลากรที่ไม่ใช่ เจ้าหน้าที่การเงิน								
๙	การจัดซื้อจัดจ้าง	เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามระเบียบฯ	กองคลัง	กระบวนการจัดหา พัสดุไม่เป็นไปตาม ขั้นตอนและอาจเอื้อ ประโยชน์ให้แก่ผู้ค้า รายใดรายหนึ่ง	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎหมาย	๔	๓	๑๒	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๑๐	งานออกแบบและ ควบคุมการ ก่อสร้าง การ พิจารณาอนุญาต	- เพื่อให้คุณภาพงาน ก่อสร้างเป็นไปตามแบบ แปลนที่กำหนด	กองช่าง	ตำแหน่งหัวหน้าฝ่าย การโยธายังว่าง และ ผู้ขออนุญาตก่อสร้าง ไม่ปฏิบัติตามแบบที่ ขออนุญาต	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๔	๔	๑๒	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๑๑	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัยเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน	เพื่อเตรียมความพร้อม กันการปฏิบัติงานตาม หน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย	สำนักปลัด	เจ้าหน้าที่ที่มี คุณสมบัติตาม มาตรฐานกำหนด ตำแหน่งในการ ปฏิบัติหน้าที่มีไม่ เพียงพอ	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๔	๓	๑๒	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๑๒	งานด้านการ จัดเก็บรายได้ - เพื่อการจัดเก็บ ภาษีได้อย่าง ครบถ้วน ถูกต้อง ครอบคลุม	เพื่อให้ ประชาชน ผู้ประกอบการ ร้านค้า มี ความรู้ ความเข้าใจ พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒	กองคลัง	กรมส่งเสริมฯได้มี การเปลี่ยนแปลงภาษี อากรตาม พ.ร.บ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ โดยยกเลิกภาษี	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๓	๓	๙	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
	ทุกพื้นที่และ สำเร็จตามที่ ประมาณการไว้			โรงเรียนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ และ มีผลกำหนดใช้ใน ปีงบประมาณ๒๕๖๓ ในประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน เรื่องการเสียภาษี					
๑๓	งานด้านการ จัดเก็บรายได้ - เพื่อให้การ ฝึกอบรมสามารถ ช่วยให้บุคลากร เพิ่มระดับการ ปฏิบัติงานใน หน้าที่งานปัจจุบัน และสามารถนำ ความรู้ที่ได้รับไป ประยุกต์ใช้ในการ ทำงานที่ รับผิดชอบได้	เพื่อให้บุคลากร มีความรู้ ความเข้าใจ กระบวนการทำงาน ตาม ขั้นตอน ได้อย่างถูกต้อง โดยใช้ระบบ LTax Online มีการพัฒนาการ ทำงานให้ทันต่อ เหตุการณ์เป็นปัจจุบัน	กองคลัง	กรมส่งเสริมฯได้มี การเปลี่ยนแปลงภาษี อากรตาม พ.ร.บ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ โดยยกเลิกภาษี โรงเรียนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ และ มีผลกำหนดใช้ใน ปีงบประมาณ๒๕๖๓ ในประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน เรื่องการเสียภาษี	ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ	๓	๓	๙	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๔	การควบคุมการ ปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชี	เพื่อให้การเบิกจ่ายมี ความถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบฯ	กองคลัง	หน่วยงานผู้เบิกไม่ได้ ตรวจสอบการรับรอง สำเนาถูกต้องเอกสาร ประกอบการเบิกจ่าย ของผู้ขาย/ผู้รับจ้าง	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๓	๙	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๑๕	การควบคุมงาน ด้านการจัดเก็บ และพัฒนารายได้	เพื่อให้การจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้ายครบถ้วน ถูกต้อง ไม่มีลูกหนี้ภาษี ค้างชำระเกิน ๓ ปี	กองคลัง	หน่วยงานผู้เบิกไม่ได้ ตรวจสอบการรับรอง สำเนาถูกต้องเอกสาร ประกอบการเบิกจ่าย ของผู้ขาย/ผู้รับจ้าง	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๓	๙	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๑๖	กระบวนการ ควบคุมภายใน ด้านการยกเลิก ใบเสร็จรับเงิน	เพื่อให้การยกเลิก ใบเสร็จรับเงิน มี ความถูกต้อง	กองคลัง	ไม่มีการควบคุม ภายในด้านการ ยกเลิกใบเสร็จ	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๓	๙	ลดโอกาสความ เสี่ยง
๑๗	งานรักษาความ สะอาด งานบริหาร จัดการขยะมูล ฝอย	๑. เพื่อให้ครัวเรือนใน พื้นที่รับผิดชอบได้รับ การบริการเก็บขนขยะ มูลฝอย ครบคลุมทุก พื้นที่ ๒. เพื่อให้ขยะมูลฝอยใน พื้นที่ได้รับการกำจัด อย่างถูกต้อง	กอง สาธารณสุข	มีขยะตกค้างตาม ชุมชนเป็นแหล่งเพาะ พาหะนำโรค และ ก่อให้เกิดเหตุ เดือดร้อนรำคาญ	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๓	๙	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๘	งานสัตวแพทย์ งานควบคุมโรค พิษสุนัขบ้า	๑.เพื่อให้สามารถ ดำเนินการสำรวจ ประชากรสุนัขและแมว ได้อย่างครอบคลุมทุก พื้นที่ในเขตรับผิดชอบ ๒.เพื่อให้สัตว์ควบคุมใน พื้นที่รับผิดชอบได้รับ การฉีดวัคซีนป้องกันโรค พิษสุนัขบ้าอย่าง ครอบคลุมทั่วถึง	กอง สาธารณสุข	การสำรวจประชากร สุนัขและแมวยังไม่ ครอบคลุมทั่วถึง	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๓	๙	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๑๙	งานการเกษตร ด้านบุคลากร นักวิชาการเกษตร	เพื่อเตรียมความพร้อม กับการปฏิบัติงานตาม หน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย	สำนักปลัด	บุคลากรที่เข้ามาใหม่ อยู่ยังขาดความ ความรู้ ความเข้าใจ และความชำนาญ เฉพาะด้านในการ ปฏิบัติงาน อาจทำให้ มีความผิดพลาด เกิดขึ้นได้	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๓	๙	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๒๐	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย ด้านบุคลากร	เพื่อเตรียมความพร้อม กับการปฏิบัติงานตาม หน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย	สำนักปลัด	บุคลากรที่มีอยู่ยัง ขาดความชำนาญใน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๓	๙	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒๑	งานขอรับการ สนับสนุน งบประมาณ	เพื่อเตรียมความพร้อม สำหรับขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	กอง ยุทธศาสตร์	ไม่มีการเตรียมความ พร้อมในการ จัดเตรียมเอกสารเพื่อ ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจาก หน่วยงานอื่นทำให้ เกิดความล่าช้า	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๓	๙	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๒๒	การเบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	ดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุที่มีสิทธิได้รับ อย่างทั่วถึง	กอง สวัสดิการ สังคม	ผู้มีสิทธิรับเงิน เบี้ยยังชีพย้าย ภูมิลำเนาโดยไม่แจ้ง ให้เทศบาลฯ ทราบ และไม่ไปลงทะเบียน กับอปท. ใหม่ที่ย้าย ภูมิลำเนา	ความเสี่ยงด้าน การเงิน	๓	๓	๙	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๒๓	การเบิกจ่ายเงิน เบี้ยความพิการ	ดำเนินการจ่ายเงินเบี้ย ความพิการที่มีสิทธิได้รับ อย่างทั่วถึง	กอง สวัสดิการ สังคม	ผู้มีสิทธิรับเงิน เบี้ยยังชีพปิดหรือ เปลี่ยนบัญชีธนาคาร โดยไม่แจ้งให้เทศบาล ฯ ทราบ	ความเสี่ยงด้าน การเงิน	๓	๓	๙	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๒๔	การเบิกจ่ายเงิน สงเคราะห์ผู้ป่วย เอดส์	ดำเนินการจ่ายเงิน สงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ที่มี สิทธิได้รับอย่างทั่วถึง	กอง สวัสดิการ สังคม	ผู้มีสิทธิรับเงิน เบี้ยยังชีพไม่มารับ เงินตามกำหนดเวลา	ความเสี่ยงด้าน การเงิน	๓	๓	๙	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒๕	งานสุขาภิบาล และอนามัย สิ่งแวดล้อม งานจัดการเหตุ รำคาญ	เพื่อให้มีอุปกรณ์และ เครื่องมือ ในการระงับ เหตุรำคาญได้อย่างเป็น รูปธรรม ชัดเจน และ มีประสิทธิภาพ	กอง สาธารณสุข	ขาดเครื่องมือที่ต้อง ใช้ในการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๒	๔	๘	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๒๖	งานซ่อมบำรุง ไฟฟ้าสาธารณะ	- เพื่อลดปริมาณการ ชำรุดของวัสดุ อุปกรณ์ ไฟฟ้า ลดปริมาณงาน ซ่อมแซม	กองช่าง	หลอดไฟชำรุดบ่อย เนื่องจากกระแส ไฟฟ้าตกกระชาก	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๒	๓	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๒๗	งานซ่อมบำรุง ไฟฟ้าสาธารณะ	- เพื่อให้มีแสงสว่าง เพิ่มขึ้นในเวลากลางคืน ลดอัตราการเกิด อุบัติเหตุ เพิ่มความ ปลอดภัยแก่ประชาชน ในการเดินทาง	กองช่าง	มีบริเวณจุดอับ มุม มืดในเขตเทศบาล ตำบลบ้านโห่ง ที่ยัง ติดตั้งไฟฟ้าส่องสว่าง ไม่ทั่วถึง	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๒	๓	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๒๘	งานสุขาภิบาล และอนามัย สิ่งแวดล้อม การสำรวจ สถานประกอบ กิจการสถานที่ จำหน่ายและ สะสมอาหาร / ตลาดและกิจการ	- เพื่อกำกับดูแล ควบคุม สถานประกอบการใน พื้นที่ให้ปฏิบัติตาม กฎกระทรวงของกรม อนามัย - เพื่อลดปัญหาข้อ ร้องเรียนจากการ ประกอบกิจการที่ไม่ถูก สุขลักษณะตามหลัก	กอง สาธารณสุข	๑. การกำกับ ดูแล ควบคุมสถาน ประกอบการในพื้นที่ ไม่ครอบคลุมร้อยละ ๑๐๐ ๒. ผลกระทบด้าน ปัญหาสุขภาพจาก การประกอบกิจการ ที่ไม่ถูกสุขลักษณะ	ด้านเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	๒	๓	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
	ที่เป็นอันตรายต่อ สุขภาพในพื้นที่	สุขาภิบาล		ตามหลักสุขาภิบาล อาหาร					
๒๙	การส่งบุคลากร เข้าร่วมอบรม	เพื่อเตรียมความพร้อม กับการปฏิบัติงานตาม หน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย	สำนักปลัด	งบประมาณในการ จัดส่งบุคลากรเข้า ร่วมอบรมตาม หลักสูตรมีไม่เพียงพอ	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๒	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๓๐	การส่งบุคลากร เข้าร่วมอบรม	เพื่อเตรียมความพร้อม กับการปฏิบัติงานตาม หน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย	สำนักปลัด	งบประมาณในการ จัดส่งบุคลากรเข้า ร่วมอบรมตาม หลักสูตรมีไม่เพียงพอ	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๒	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๓๑	งานจัดทำ งบประมาณ (การโอน งบประมาณ)	เพื่อการจัดทำเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีมีความ ถูกต้องเหมาะสม	กอง ยุทธศาสตร์	การจัดทำ งบประมาณมีความ เสี่ยงเรื่องการตั้ง งบประมาณไม่ เพียงพอสำหรับการ เบิกจ่ายในแต่ละ แผนงาน เนื่องจาก ข้อจำกัดของ งบประมาณ นโยบาย ของผู้บริหาร	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๓	๒	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๓๒	โครงการพัฒนา ศักยภาพผู้สูงอายุ เทศบาลตำบล บ้านโฮ้ง	เพื่อพัฒนาศักยภาพ ผู้สูงอายุให้มีความรู้ ความเข้าใจในบทบาท ตนเองในการพัฒนา ชุมชน	กอง สวัสดิการ สังคม	๑.การจัดสรร งบประมาณยังไม่ เพียงพอในการ ดำเนินงานพัฒนา ศักยภาพผู้สูงอายุให้ ครอบคลุมและทั่วถึง ๒.ข้อจำกัดด้าน สภาพร่างกายในการ เข้าร่วมกิจกรรม	ความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์	๓	๒	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๓๓	โครงการส่งเสริม และพัฒนา ศักยภาพกลุ่มสตรี แม่บ้านเทศบาล ตำบลบ้านโฮ้ง	เพื่อส่งเสริมและพัฒนา ศักยภาพบทบาทของ สตรีในการพัฒนาชุมชน	กอง สวัสดิการ สังคม	การจัดสรร งบประมาณยังไม่ เพียงพอในการ ดำเนินงานส่งเสริม และพัฒนาศักยภาพ กลุ่มสตรีแม่บ้านให้ ครอบคลุมและทั่วถึง	ความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์	๓	๒	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๓๔	โครงการส่งเสริม และพัฒนา ศักยภาพกลุ่ม อาชีพเทศบาล ตำบลบ้านโฮ้ง	เพื่อส่งเสริมทักษะและ พัฒนาศักยภาพกลุ่ม อาชีพ กลุ่มสตรีแม่บ้าน กลุ่มผู้สูงอายุ เด็กและ เยาวชนตามความถนัด และความต้องการ	กอง สวัสดิการ สังคม	๑.การส่งเสริมและ พัฒนาศักยภาพกลุ่ม อาชีพยังไม่ ครอบคลุม ทั่วถึง ๒.หลังการดำเนินงาน พัฒนาศักยภาพกลุ่ม อาชีพไม่มีการพัฒนา ต่อยอด	ความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์	๓	๒	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๓๕	โครงการส่งเสริม และพัฒนา ศักยภาพสภาเด็ก และเยาวชน เทศบาลตำบล บ้านโฮ้ง	เพื่อส่งเสริมและพัฒนา ศักยภาพบทบาทของ เด็กและเยาวชนในการ พัฒนาชุมชน	กอง สวัสดิการ สังคม	การจัดสรร งบประมาณยังไม่ เพียงพอในการ ดำเนินงานให้ทั่วถึง	ความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์	๓	๒	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๓๖	โครงการศูนย์ ช่วยเหลือ ประชาชนตาม อำนาจหน้าที่ของ เทศบาลตำบล บ้านโฮ้ง	เพื่อให้การช่วยเหลือ ประชาชนเป็นไปตาม อำนาจหน้าที่อย่างมี ประสิทธิภาพ	กอง สวัสดิการ สังคม	งบประมาณอาจไม่ สอดคล้องต่อผู้ได้รับ การช่วยเหลือด้าน การพัฒนาคุณภาพ ชีวิตที่มีหลายด้าน	ความเสี่ยงด้าน การเงิน	๓	๒	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๓๗	โครงการ มหาวิทยาลัยชีวิต บัณฑิตปัจฉิมวัย	เพื่อส่งเสริมการเรียนรู้ ตลอดชีวิต เปิดโอกาส และสร้างสังคมแก่กลุ่ม สูงอายุ	กอง สวัสดิการ สังคม	การจัดสรร งบประมาณยังไม่ เพียงพอในการ ดำเนินงานให้ทั่วถึง	ความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์	๓	๒	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๓๘	กิจกรรม สงเคราะห์ ผู้ด้อยโอกาส ผู้ ยากไร้ และผู้ ประสบปัญหา ทางสังคม	ดำเนินการช่วยเหลือ ผู้ด้อยโอกาส ผู้ยากไร้ และผู้ประสบปัญหาทาง สังคม ตามอำนาจหน้าที่ ได้อย่างทั่วถึง	กอง สวัสดิการ สังคม	ข้อจำกัดในระเบียบฯ กฎหมายและ งบประมาณในการ ช่วยเหลือประชาชน ขององค์กรปกครอง ท้องถิ่น ทำให้การ ช่วยเหลือประชาชน ไม่ครอบคลุมทั่วถึง	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎหมาย	๓	๒	๖	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๓๙	งาน ประชาสัมพันธ์ ข่าวสาร	เพื่อประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ข่าวสาร กิจกรรม/โครงการ และ การดำเนินงานในพื้นที่	กอง ยุทธศาสตร์	การโอนย้ายของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบยังไม่มี บุคลากรมาทดแทน ในการทำหน้าที่ ตรวจสอบ	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	๑	๕	๕	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง อำเภอบ้านโฮ้ง จังหวัดลำพูน
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑	การใช้รถ ส่วนกลาง	รถยนต์ส่วนกลางมี อายุการใช้งานที่ นาน และใช้งาน อย่างหนัก	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	สำนักปลัด	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบสภาพเป็น ประจำและ ดำเนินการซ่อมบำรุง ให้พร้อมใช้งาน ๒. รถยนต์ส่วน กลางคันไหนที่มีอายุ การใช้งานนานและ ถ้าหากซ่อมบำรุงแล้ว ไม่คุ้มค่าก็ควรให้พัสดุ ดำเนินการจำหน่าย	- การใช้รถยนต์ ส่วนกลางเป็นไปตาม อำนาจหน้าที่ภารกิจ เทศบาล และเป็นไป ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการใช้และรักษา รถยนต์ของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๘ - ร้อยละของการ ประหยัดน้ำมันเชื้อเพลิง ของรถยนต์ส่วนกลาง ตามมาตรการประหยัด พลังงาน - อัตราลดลงของการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง เมื่อ เปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	- รายงานการ บำรุงรักษาและ ซ่อมแซม - รายงานการขอ อนุญาตใช้รถ - รายงานการใช้น้ำมัน เชื้อเพลิง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๒	งานรักษาความ สะอาด - งานบริหาร จัดการขยะมูล ฝอย	รถเก็บขยะมูลฝอย ของเทศบาล ตำบลบ้านโฮ้ง เกิดการชำรุด บ่อยครั้ง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง สาธารณสุข	๑.วางแผนการจัดหา รถบรรทุกเก็บขนขยะ มูลฝอย ๒. ดำเนินการ ตรวจเช็คตามระยะ บำรุงรักษาตาม ระยะเวลาการใช้งาน ๓. พนักงานขับรถ และพนักงานประจำ รถเก็บขนขยะมูล ฝอยต้องตรวจเช็ค บำรุงรักษารถเก็บขน ขยะมูลฝอยก่อนและ หลังการออกปฏิบัติ หน้าที่ทุกครั้ง สามารถซ่อมแซม ปรับเปลี่ยน หรือ แก้ไขปัญหากรณีพบ การชำรุด เสียหายที่ อาจเกิดขึ้นกับรถเก็บ ขนขยะมูลฝอย เบื้องต้นได้ เพื่อให้รถ อยู่ในสภาพพร้อมใช้ งานได้ตลอดเวลา	ไม่พบข้อร้องเรียนจาก ปัญหาการเก็บขนขยะ มูลฝอยไม่เป็นไปตาม กำหนดเวลา	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	๑.จัดทำบันทึกข้อมูล การใช้รถบรรทุกขยะ มูลฝอยทุกวัน และ บันทึกการตรวจ สภาพรถบรรทุกขยะ ทุกสัปดาห์ ๒. รายงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๓	โครงการ สนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการ บริหาร สถานศึกษา	บุคลากรของ สถานศึกษา เทศบาลตำบลบ้าน โฮ้ง ขาดความรู้ใน เรื่องงานพัสดุ งาน การเงินและการ บันทึกบัญชีรูปแบบ ใหม่ตามระเบียบฯ	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง การศึกษา	๑. จัดส่งบุคลากร เข้ารับการอบรมเพื่อ พัฒนาความรู้ และ ทักษะในการ ปฏิบัติงานตาม ระเบียบฯ ๒. เสริมสร้างทักษะ ความชำนาญการ ในการปฏิบัติงานด้วย การลงมือปฏิบัติจริง (Learning by Doing) และมีการ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ ระหว่างบุคลากรไป ด้วยกัน ๓. หัวหน้าเจ้าหน้าที่ พัสดุ หัวหน้า หน่วยงานคลัง ควบคุมการ ปฏิบัติงานและ ติดตามผลการ ปฏิบัติงานที่ได้รับ มอบหมายอย่าง ใกล้ชิด	บุคลากรของ สถานศึกษาสังกัด เทศบาลตำบล บ้าน โฮ้งมีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ด้านการเงินและการ บันทึกบัญชีรูปแบบ ใหม่ ถูกต้องตาม ระเบียบฯ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	การประชุม การตรวจสอบจาก กองคลัง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๔	งานด้านการเงิน และบัญชี	เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบได้ รับเอกสารล่าช้า ทำให้ต้องรีบจัดทำ ฎีกาเบิกจ่ายให้ทัน ตามกำหนด ระยะเวลาของ ระเบียบฯ ที่ เกี่ยวข้องโดยไม่ได้ ตรวจสอบ รายละเอียด ครบถ้วนก่อนเสนอ ขออนุมัติทำให้เกิด ความผิดพลาด	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองคลัง	๑.มีการกำกับ กำกับ ดูแลเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบเอกสาร และยอดเงิน งบประมาณก่อนขอ อนุมัติเบิกจ่าย ๒.มีการตรวจสอบ เอกสารโดยหัวหน้า หน่วยงานคลัง ทั้ง ก่อนขออนุมัติ เบิกจ่าย และ หลังจากจ่ายเงินโดย ลงลายมือชื่อกำกับ เมื่อตรวจสอบ เอกสารแล้วว่า เบิกจ่ายถูกต้องก่อน เก็บเข้าแฟ้ม	เอกสารประกอบการ เบิกจ่าย ครบถ้วน ถูกต้อง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ตรวจสอบเอกสาร ทั้งก่อน-หลังอนุมัติ เบิกจ่าย โดยการลง ลายมือชื่อกำกับ ตรวจสอบความ ถูกต้อง
๕	งานจัดซื้อจัดจ้าง - เพื่อให้งาน โครงการก่อสร้าง แล้วเสร็จภายใน ระยะเวลาที่	งานโครงการ ก่อสร้างเสร็จไม่ทัน ตามระยะเวลาที่ กำหนดตามสัญญา จ้าง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองคลัง	๑.มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจ รับงานจ้างให้บริหาร สัญญาจ้างโครงการ ก่อสร้าง ๒.แจ้งให้ผู้รับจ้าง	มีการตรวจรับงานจ้าง ภายในระยะเวลา ตามที่สัญญากำหนด	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ตรวจสอบความถูก ต้องของเอกสารการ ตรวจรับงานจ้างโดย เจ้าหน้าที่พัสดุ ผ่าน หัวหน้าเจ้าหน้าที่ เสนอต่อ

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
	กำหนดในสัญญา จ้าง				ทราบถึงระยะเวลา การสิ้นสุดสัญญา ให้ แล้วเสร็จภายใน กำหนด			ผู้บริหารเพื่อทราบถึง ผลการตรวจรับงาน จ้างก่อนการเบิกจ่าย
๖	การควบคุม ภายในเกี่ยวกับ เงินสดในมือ	ไม่มีหน่วยงาน กำหนดการควบคุม ภายในเกี่ยวกับเงิน สดในมือ เช่นการ ตรวจนับเงินสดใน มือโดยไม่แจ้ง ล่วงหน้า	ยอมรับความ เสี่ยง	กองคลัง	แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ซึ่ง เป็นบุคลากรที่ไม่มี หน้าที่เก็บรักษาเงิน สด เป็นผู้ตรวจนับ เงินสดในมือแบบไม่ แจ้งล่วงหน้า	รายงานผลจากการเข้า ตรวจนับเงินสดในมือ ของเจ้าหน้าที่	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับ คำสั่งแต่งตั้งให้เป็น ผู้ตรวจนับเงินสดใน มือ รายงานผลการ ตรวจสอบแก่ ผู้บริหาร
๗	การกำหนด เอกสารที่ใช้ ประกอบการ เบิกจ่ายไว้อย่าง เป็นลายลักษณ์ อักษร	ไม่มีการกำหนด เอกสารที่ใช้ ประกอบการ เบิกจ่ายไว้อย่างเป็น ลายลักษณ์อักษร เช่นการกำหนดเป็น คู่มือ	ยอมรับความ เสี่ยง	กองคลัง	กำหนดเอกสารที่ใช้ ประกอบการเบิกจ่าย ไว้อย่างเป็นลาย ลักษณ์อักษรให้ เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติ โดยเคร่งครัด (จัดทำคู่มือ)	เอกสารการเบิกจ่าย เป็นไปตามคู่มือ กำหนด ถูกต้อง ครบถ้วน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ตรวจสอบจาก เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายเป็นไปตาม คู่มือกำหนด
๘	การตรวจสอบ ไฟล์เงินเดือนที่ การเงิน ดำเนินการ เบิกจ่ายกับ ไฟล์ข้อมูล	ไม่มีการตรวจสอบ ไฟล์เงินเดือนที่ การเงินดำเนินการ เบิกจ่ายเงินกับ ไฟล์ข้อมูลบุคลากร โดยสำนัก/กองการ	ยอมรับความ เสี่ยง	กองคลัง	แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ สำนัก/กองการ เจ้าหน้าที่ เพื่อ ตรวจสอบไฟล์ เงินเดือนที่การเงิน ดำเนินการเบิก	เบิกจ่ายเงินเดือนได้ ครบถ้วน ถูกต้อง ตรง กับไฟล์ข้อมูลบุคลากร ที่จัดเก็บโดยสำนัก/ กองการเจ้าหน้าที่	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	รายงานผลการ ตรวจสอบไฟล์ เงินเดือนโดย เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับการ แต่งตั้งให้ดำเนินการ ตรวจสอบไฟล์ข้อมูล

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
	บุคลากรที่จัดเก็บ โดยสำนัก/กอง การเจ้าหน้าที่ หลังการเบิกจ่าย เงินเดือนโดย ผู้ดำเนินการ ตรวจสอบเป็น บุคลากรที่ไม่ใช่ เจ้าหน้าที่การเงิน	เจ้าหน้าที่			จ่ายเงินกับไฟล์ข้อมูล บุคลากรที่จัดเก็บ โดยสำนัก/ กองการเจ้าหน้าที่			บุคลากร
๙	การจัดซื้อจัดจ้าง	กระบวนการจัดหา พัสดุไม่เป็นไปตาม ขั้นตอนและอาจ เอื้อประโยชน์ให้แก่ ผู้ค้ารายหนึ่งรายใด	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองคลัง	- อบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมายการ จัดซื้อจัดจ้าง - อบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับการจัดการผู้ ประโยชน์ทับซ้อน - ส่งเสริมให้มีการ เปิดเผยข้อมูลการ จัดซื้อจัดจ้างบน เว็บไซต์ของ หน่วยงาน	ผลการดำเนินงาน เป็นไปตามขั้นตอน ถูกต้อง ครบถ้วน เป็น ปัจจุบัน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ตรวจสอบความถูก ต้องของเอกสารการ จัดซื้อจัดจ้างโดย เจ้าหน้าที่ผ่าน หัวหน้าเจ้าหน้าที่ พัสดุเสนอต่อ ผู้บริหาร
๑๐	งานออกแบบและ ควบคุมการ ก่อสร้าง การ พิจารณาอนุญาต	ตำแหน่งหัวหน้า ฝ่ายการโยธาอย่าง และผู้ขออนุญาต ก่อสร้างไม่ปฏิบัติ	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองช่าง	งานออกแบบและ ควบคุมการก่อสร้าง การพิจารณาอนุญาต	-ประกาศสรรหา บุคลากรในตำแหน่ง ที่ว่าง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	บันทึกข้อความ รายงานผู้บริหาร รายงานผลการ ดำเนินงาน

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
	- เพื่อให้ คุณภาพงาน ก่อสร้างเป็นไป ตามแบบแปลนที่ กำหนด	ตามแบบที่ขอ อนุญาต			- เพื่อให้คุณภาพ งานก่อสร้างเป็นไป ตามแบบแปลนที่ กำหนด	-แบบแปลนก่อสร้าง ถูกต้องเป็นไปตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒		
๑๑	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัยเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ที่มี คุณสมบัติตาม มาตรฐานกำหนด ตำแหน่งในการ ปฏิบัติหน้าที่มีไม่ เพียงพอ	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	สำนักปลัด	๑.ดำเนินการสรรหา บุคลากรที่มี คุณสมบัติตรงตาม มาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง ๒.ส่งเสริมบุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถ เพิ่มเติม	- ร้อยละ ๑๐% ของภัย ต่างๆ ลดน้อยลง อัน ได้แก่ภัยทางถนน, อุทกภัย, वादภัย และ อัคคีภัย - ร้อยละ ๘๐% ความ พึงพอใจของประชาชน ในพื้นที่ที่ประสบภัย และได้รับความ ช่วยเหลือ เยียวยา เป็นไปอย่างรวดเร็ว และทั่วถึง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	- รายงานหลังเกิดสา ธารณภัยทุกครั้ง
๑๒	งานด้านการ จัดเก็บรายได้ - เพื่อการจัดเก็บ ภาษีได้อย่าง ครบถ้วน ถูกต้อง ครอบคลุมทุก พื้นที่และ	กรมส่งเสริมฯได้มี การเปลี่ยนแปลง ภาษีอากรตาม พ.ร.บ.ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ โดย ยกเลิกภาษี	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองคลัง	๑.จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย ประชาสัมพันธ์ แผ่น พับ ๒.ประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับ ประชาชนในการยื่น	ผลการจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ต่อ ทะเบียนคุมผู้อยู่ใน ข่ายต้องชำระภาษี	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ตรวจสอบจากผลการ จัดเก็บภาษีผ่าน ระบบ LTax Online และระบบ E-laas สรุปใบสำคัญรับเงิน เสนอผู้บริหาร

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
	สำเร็จตามที่ ประมาณการไว้	โรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีบำรุงท้องที่ และมีผลกำหนดใช้ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ใน ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องการเสียภาษี			เสียภาษี ๓.จัดทำเอกสาร ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการชำระ ภาษีให้ประชาชน ได้รับทราบเกี่ยวกับ การแจ้งข้อมูลต่างๆ			
๑๓	งานด้านการ จัดเก็บรายได้ - เพื่อให้การ ฝึกอบรมสามารถ ช่วยให้บุคลากร เพิ่มระดับการ ปฏิบัติงานใน หน้าทำงานปัจจุบัน และสามารถนำ ความรู้ที่ได้รับไป ประยุกต์ใช้ในการ ทำงานที่ รับผิดชอบได้	กรมส่งเสริมฯได้มี การเปลี่ยนแปลง ภาษีอากรตาม พ.ร.บ.ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ โดย ยกเลิกภาษี โรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ และมีผลกำหนดใช้ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ใน ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องเสียภาษี	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองคลัง	๑.จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ ๒.ประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับ ประชาชนในการยื่น เสียภาษี ๓.จัดทำเอกสาร ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการชำระ ภาษีให้ประชาชนได้ รับทราบเกี่ยวกับ แจ้งข้อมูลต่างๆ	ผลการดำเนินงาน เป็นไปตามขั้นตอน ถูกต้อง ครบถ้วน เป็น ปัจจุบัน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓	ตรวจสอบจากผลการ จัดเก็บภาษีผ่าน ระบบ LTax Online และระบบ E-laas สรุปใบสำคัญรับเงิน เสนอผู้บริหาร

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑๔	การควบคุมการ ปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชี	หน่วยงานผู้เบิก ไม่ได้ตรวจสอบการ รับรองสำเนา ถูกต้องเอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายของผู้ชาย/ ผู้รับจ้าง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองคลัง	แจ้งทุกกองโดยให้ กำกับเจ้าหน้าที่ ผู้จัดทำฎีกาให้ ตรวจเช็คเอกสารให้ ถูกต้องครบถ้วน ก่อนที่จะส่งมาตั้งเบิก ที่กองคลัง	เอกสารประกอบการ เบิกจ่าย ครบถ้วน ถูกต้อง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	เอกสารประกอบการ เบิกจ่าย ถูกต้อง ครบถ้วน ภาย เป็นไปตามระเบียบฯ
๑๕	การควบคุมงาน ด้านการจัดเก็บ และพัฒนารายได้	หน่วยงานผู้เบิก ไม่ได้ตรวจสอบการ รับรองสำเนา ถูกต้องเอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายของผู้ชาย/ ผู้รับจ้าง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองคลัง	๑.กำกับเจ้าหน้าที่ ติดตามเร่งรัดผู้ค้าง ชำระภาษี ๒.รายงานยอดค้าง ทุกเดือน ๓. เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ เชิง รุกให้ผู้ประกอบการมี ความเข้าใจเกี่ยวกับ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง มากยิ่งขึ้น	ผลการจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย ไม่มีลูกหนี้ ค้างชำระเกิน ๓ ปี	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ตรวจสอบจากผลการ จัดเก็บภาษีผ่าน ระบบ LTax Online และระบบ E-laas สรุปใบสำคัญรับเงิน เสนอผู้บริหาร

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑๖	กระบวนการ ควบคุมภายใน ด้านการยกเลิก ใบเสร็จรับเงิน	ไม่มีการควบคุม ภายในด้านการ ยกเลิกใบเสร็จ	ยอมรับความ เสี่ยง	กองคลัง	กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ ออกใบเสร็จหากต้อง ยกเลิกใบเสร็จให้ รายงานต่อผู้มีอำนาจ ให้อนุมัติทุกครั้งที่ทำ การยกเลิกใบเสร็จ	เอกสารประกอบการ ยกเลิกใบเสร็จรับเงิน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ผู้อำนวยการกองคลัง ตรวจสอบเอกสาร การขออนุมัติยกเลิก ใบเสร็จว่ามี รายละเอียดครบถ้วน ถูกต้อง
๑๗	งานรักษาความ สะอาด งานบริหาร จัดการขยะมูล ฝอย	มีขยะตกค้างตาม ชุมชนเป็นแหล่ง เพาะพาหะนำโรค และก่อให้เกิดเหตุ เดือดร้อนรำคาญ	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง สาธารณสุข	สนับสนุน งบประมาณเงิน อุดหนุนตามโครงการ บริหารจัดการขยะ ชุมชนเพื่อให้ ประชาชนทุกหมู่บ้าน มีความรู้ในการคัด แยกขยะตั้งแต่ต้น ทาง และลดปริมาณ ขยะที่ส่งกำจัด	ร้อยละ ๑๐๐ ของขยะ มูลฝอยได้รับการส่ง กำจัดอย่างถูกต้อง ไม่ มีขยะมูลฝอยตกค้างใน พื้นที่	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	รายงานผล การดำเนินงาน ให้ผู้บริหารทราบ
๑๘	งานสัตวแพทย์ งานควบคุมโรค พิษสุนัขบ้า	-การสำรวจ ประชากรสุนัขและ แมวยังไม่ ครอบคลุม ทัวถึง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง สาธารณสุข	๑.ดำเนินการสำรวจ ประชากรสุนัขและ แมวให้ครอบคลุม พื้นที่ให้มากขึ้น ๒.รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรู้ถึงสาเหตุ ของการแพร่ระบาด	-ร้อยละ ๙๘ ของการ สำรวจประชากรสุนัข และแมวในพื้นที่ สามารถดำเนิน การได้ครอบคลุมทัวถึง สุนัขและแมวได้รับการ ฉีดวัคซีนควบคุมโรค พิษสุนัขบ้าครบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	รายงานผล การดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
					ของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า	กลุ่ม ทัวถึง ๙ หมู่บ้าน		
๑๙	งานการเกษตร ด้านบุคลากร นักวิชาการเกษตร	บุคลากรที่เข้ามา ใหม่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ และ ความชำนาญ เฉพาะด้านในการ ปฏิบัติงาน อาจทำ ให้ไควความผิดพลาด เกิดขึ้นได้	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	สำนักปลัด	๑. ให้บุคลากรที่เข้า มาใหม่ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความระมัดระวัง ๒. ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติมหรือจัดอบรม ให้ความรู้ /ส่งเข้ารับ การฝึกอบรม	- จำนวนครั้งของการ อบรมให้ความรู้แก่ ประชาชน บุคลากรของ องค์กร และนักเรียน นักศึกษา - ร้อยละของประชาชน ที่เข้ามาร่วมกิจกรรมใน การส่งเสริมความรู้ ทางการเกษตรของศูนย์ เศรษฐกิจชุมชนเทศบาล ตำบลบ้านโฮ้ง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	การสรุปผลการ ดำเนินงาน
๒๐	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย ด้านบุคลากร	บุคลากรที่มีอยู่ยัง ขาดความชำนาญ ในการปฏิบัติงาน	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	สำนักปลัด	๑.ดำเนินการสรรหา บุคลากรที่มี คุณสมบัติตรงตาม มาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง ๒.ส่งเสริมบุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถ	- ร้อยละของภัยต่างๆ ลดน้อยลง อันได้แก่ภัย ทางถนน, อุทกภัย, वाद ภัย และอัคคีภัย และ ความพึงพอใจของ ประชาชนในพื้นที่ที่ ประสบภัยและได้รับ ความช่วยเหลือ เยียวยา เป็นไปอย่างรวดเร็ว	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	รายงานหลังเกิด สาธารณภัยทุกครั้ง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
					เพิ่มเติม	และทั่วถึง - ร้อยละของบุคลากร เจ้าหน้าที่งานป้องกันฯ ผ่านเกณฑ์การประเมิน สมรรถนะทางด้าน ร่างกายที่พร้อมในการ ปฏิบัติหน้าที่		
๒๑	งานขอรับการ สนับสนุน งบประมาณ	ไม่มีการเตรียม ความพร้อมในการ จัดเตรียมเอกสาร เพื่อขอรับการ สนับสนุน งบประมาณจาก หน่วยงานอื่นทำให้ เกิดความล่าช้า	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง ยุทธศาสตร์	ประสานกองช่าง กำหนดการเพิ่มเติม แผนพัฒนาท้องถิ่น ก่อนช่วงการขอ งบประมาณ	สามารถจัดส่งเอกสาร ขอรับงบประมาณได้ ทันตามกำหนด ระยะเวลา	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	การของบตรงสำนัก งบประมาณ/การ ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจาก อบจ.ลำพูน
๒๒	การเบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	ดำเนินการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุที่ มีสิทธิได้รับอย่าง ทั่วถึง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนผู้มีสิทธิ ผ่านช่องทางการ สื่อสารต่าง ๆ ได้ ทราบอย่างทั่วถึง เพื่อไม่ให้เสียสิทธิการ รับเงินเบี้ยยังชีพ	ดำเนินการจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุได้ ถูกต้องครบถ้วน ภายในวันที่ ๑๐ ทุก เดือน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	แจ้งประสานผู้สูงอายุ ให้ดำเนินการเป็นไป ตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๒๓	การเบิกจ่ายเงิน เบี้ยความพิการ	ดำเนินการจ่ายเงิน เบี้ยความพิการที่มี สิทธิได้รับอย่าง ทั่วถึง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	สื่อสารกับประชาชน ผู้มีสิทธิตั้งแต่เริ่มต้น กระบวนการ ลงทะเบียนให้ทราบ และเข้าใจตรงกัน เพื่อให้เกิดประโยชน์ ต่อประชาชนผู้มีสิทธิ	ดำเนินการจ่ายเงินเบี้ย ความพิการได้ถูกต้อง ครบถ้วนภายในวันที่ ๑๐ ทุกเดือน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	แจ้งประสานคน พิการ หรือผู้ดูแลผ่าน ช่องทางสื่อสาร ต่าง ๆ
๒๔	การเบิกจ่ายเงิน สงเคราะห์ผู้ป่วย เอดส์	ดำเนินการจ่ายเงิน สงเคราะห์ผู้ป่วย เอดส์ที่มีสิทธิได้รับ อย่างทั่วถึง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	อธิบายให้ประชาชนผู้ มีสิทธิทราบ ถึง ผลกระทบที่เกิดขึ้น และประชาสัมพันธ์ การรับเงินให้ ประชาชนผู้มีสิทธิ ทราบ หลากหลาย ช่องทาง	ดำเนินการจ่ายเงิน สงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ ได้ถูกต้องครบถ้วน ภายในวันที่ ๑๐ ทุก เดือน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	แจ้งประสานผู้รับเงิน สงเคราะห์ผู้ป่วย เอดส์ เพื่อถือปฏิบัติ ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด
๒๕	งานสุขาภิบาล และอนามัย สิ่งแวดล้อมงาน จัดการเหตุ รำคาญ	ขาดเครื่องมือที่ต้อง ใช้ในการปฏิบัติงาน	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง สาธารณสุข	เสนอโครงการ/ แผนงานใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อ ดำเนินการจัดซื้อ/ จัดหาอุปกรณ์ เครื่องมือที่จำเป็น ในการตรวจ ควบคุม จัดการเหตุรำคาญ เช่น เครื่องตรวจวัด	ร้อยละ ๑๐๐ ของ เหตุรำคาญในพื้นที่ ได้รับการแก้ไขระงับ เหตุรำคาญ	ต.ค.๖๖ - ก.ย. ๖๗	จัดทำรายงาน ผลการดำเนินงาน ให้ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
					กลืน เสียง อุณหภูมิ เป็นต้น			
๒๖	งานซ่อมบำรุง ไฟฟ้าสาธารณะ - เพื่อลดปริมาณ การชำรุดของวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้า ลด ปริมาณงาน ซ่อมแซม	หลุดไฟชำรุดบ่อย เนื่องจาก กระแสไฟฟ้าตก กระชาก	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองช่าง	งานซ่อมบำรุงไฟฟ้า สาธารณะ - เพื่อลดปริมาณการ ชำรุดของวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้า ลด ปริมาณงานซ่อมแซม	- ปริมาณการเบิกจ่าย วัสดุไฟฟ้า ลดลงร้อยละ ๑๐ - ปริมาณงานซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ ลดลง ร้อยละ ๑๐	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	บันทึกข้อความ รายงานผู้บริหาร รายงานผลการ ดำเนินงาน
๒๗	งานซ่อมบำรุง ไฟฟ้าสาธารณะ - เพื่อให้มีแสง สว่างเพิ่มขึ้นใน เวลากลางคืน ลด อัตราการเกิด อุบัติเหตุ เพิ่ม ความปลอดภัยแก่ ประชาชนในการ เดินทางยามวิกาล	มีบริเวณจุดอับ มุม มืดในเขตเทศบาล ตำบลบ้านโฮ้ง ที่ยัง ติดตั้งไฟฟ้าส่อง สว่างไม่ทั่วถึง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองช่าง	งานซ่อมบำรุงไฟฟ้า สาธารณะ - เพื่อลดปริมาณการ ชำรุดของวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้า ลด ปริมาณงานซ่อมแซม ยามวิกาล	ถนนทุกสายที่ได้ติดตั้ง โคมไฟฟ้าสาธารณะ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	บันทึกข้อความ รายงานผู้บริหาร รายงานผลการ ดำเนินงาน
๒๘	งานสุขาภิบาล และอนามัย สิ่งแวดล้อม การสำรวจสถาน ประกอบกิจการ สถานที่จำหน่าย และสะสมอาหาร	๑. การกำกับ ดูแล ควบคุม สถาน ประกอบการใน พื้นที่ไม่ครอบคลุม ร้อยละ ๑๐๐ ๒. ผลกระทบด้าน ปัญหาสุขภาพจาก	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง สาธารณสุข	แจ้งสถาน ประกอบการในพื้นที่ ยื่นเอกสารเพื่อขอ หนังสือรับรองการ แจ้ง/ใบอนุญาตฯ ใน การดำเนินกิจการ หรือต่ออายุ	ร้อยละ ๑๐๐ ของ สถานประกอบการ ได้รับการกำกับดูแล ควบคุมจากเทศบาล ตำบลบ้านโฮ้ง อย่าง ครอบคลุมทั่วถึง	ต.ค.๖๖ - ก.ย. ๖๗	๑.จัดทำทะเบียน ข้อมูลผู้ประกอบการ ในพื้นที่รับผิดชอบ ๒.จัดทำรายงาน การดำเนินงาน ให้ผู้บริหารทราบ

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
	/ตลาดและ กิจการที่เป็น อันตรายต่อ สุขภาพในพื้นที่	การประกอบ กิจการที่ไม่ถูก สุขลักษณะตาม หลักสุขาภิบาล อาหาร			ใบอนุญาตฯ และ หนังสือรับรองการ แจ้งฯ ก่อนสิ้นอายุ อย่างน้อย ๑๕ วัน			
๒๙	การส่งบุคลากร เข้าร่วมอบรม	งบประมาณในการ จัดส่งบุคลากรเข้า ร่วมอบรมตาม หลักสูตรมีไม่ เพียงพอ	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	สำนักปลัด	การวางแผนการ จัดส่งบุคลากรเข้า ร่วมอบรม โดย เรียงลำดับตามความ จำเป็นและความ อาวุโสในสายงานนั้น ๆ	- ร้อยละ ๘๐% ของ บุคลากรในองค์กร ที่เข้า รับการฝึกอบรมทั้งของ รัฐ, หลักสูตรของกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น และหลักสูตร ของภาคเอกชน - จำนวนครั้งของ บุคลากรที่ผ่านการ ฝึกอบรมต่างๆ ที่ได้นำ ความรู้มาถ่ายทอด ให้กับบุคลากรในองค์กร ของตนเอง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	- รายงานสรุปผลการ ฝึกอบรม
๓๐	งานจัดทำ งบประมาณ (การโอน งบประมาณ)	การจัดทำงบ ประมาณมีความ เสี่ยงเรื่องการตั้ง งบประมาณไม่ เพียงพอสำหรับการ เบิกจ่ายในแต่ละ แผนงานเนื่องจาก ข้อจำกัดของ	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง ยุทธศาสตร์	นำเสนอข้อมูลเข้าที่ ประชุมผู้บริหารเพื่อ กำหนดแนวทางการ โอนงบประมาณ เดือนละ ๑ ครั้ง	เทศบาลตำบลบ้านไผ่ มีการโอนงบประมาณ รายจ่ายประจำปีไม่ เกิน ๑๒ ครั้ง/ปี	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	การโอนงบประมาณ รายจ่ายประจำปี

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๓๑	งานบริการและ เผยแพร่วิชาการ	การโอนย้ายของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบยังไม่มี บุคลากรมาทดแทน	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง ยุทธศาสตร์	ใช้การจ้างเหมา บริการบุคลากรมา ช่วยงานบริการและ เผยแพร่วิชาการ	ประชาสัมพันธ์ทาง เสียงตามสาย และสื่อ ออนไลน์ อย่างน้อย อาทิตย์ละ ๓ ครั้ง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ตรวจสอบการ ประชาสัมพันธ์แต่ละ อาทิตย์
๓๒	โครงการพัฒนา ศักยภาพผู้สูงอายุ เทศบาลตำบล บ้านโฮ้ง	เพื่อพัฒนา ศักยภาพผู้สูงอายุ ให้มีความรู้ความ เข้าใจ ในบทบาทตนเอง ในการพัฒนาชุมชน	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	๑.จัดสรรงบประมาณ ในการดำเนินงาน โครงการฯ อย่าง ต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ทั้งเชิง ปริมาณและเชิง คุณภาพ ให้ ครอบคลุมและทั่วถึง ๒.กำหนดกิจกรรมที่ เหมาะสมกับวัย เพื่อ เสริมสร้างสุขภาพ ด้านร่างกาย จิตใจ อารมณ์และสังคม	๑. มีผู้เข้าร่วม โครงการฯ ร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป ๒. การดำเนินงาน เป็นไปตาม กระบวนการที่วางไว้ ครบถ้วน สมบูรณ์ และสรุปผลการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สอบถามในประเมิน ความพึงพอใจต่อการ เข้าร่วมกิจกรรม โครงการ เพื่อนำมา ปรับปรุงแก้ไข
๓๓	โครงการส่งเสริม และพัฒนา ศักยภาพกลุ่มสตรี แม่บ้านเทศบาล ตำบลบ้านโฮ้ง	เพื่อส่งเสริมและ พัฒนาศักยภาพ บทบาทของสตรีใน การพัฒนาชุมชน	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	จัดสรรงบประมาณ ในการดำเนินงาน โครงการฯ อย่าง ต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ทั้งเชิง ปริมาณและเชิง	๑. มีผู้เข้าร่วม โครงการฯ ร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป ๒. การดำเนินงาน เป็นไปตาม กระบวนการที่วางไว้	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สอบถามในประเมิน ความพึงพอใจต่อการ เข้าร่วมกิจกรรม โครงการ เพื่อนำมา ปรับปรุงแก้ไข

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
					คุณภาพ ให้ ครอบคลุมและทั่วถึง	ครบถ้วน สมบูรณ์ และสรุปผลการ ดำเนินงานตาม ระยะเวลาที่กำหนด		
๓๔	โครงการส่งเสริม และพัฒนา ศักยภาพกลุ่ม อาชีพเทศบาล ตำบลบ้านโฮ้ง	เพื่อส่งเสริมทักษะ และพัฒนา ศักยภาพกลุ่มอาชีพ กลุ่มสตรีแม่บ้าน กลุ่มผู้สูงอายุ เด็ก และเยาวชนตาม ความถนัดและ ความต้องการ	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	๑.จัดประชุม สอบถามความ ต้องการจัดกิจกรรม ตรงกับความต้องการ ของประชาชน	โครงการส่งเสริมและ พัฒนาศักยภาพกลุ่ม อาชีพเทศบาลตำบล บ้านโฮ้ง	เพื่อส่งเสริม ทักษะและ พัฒนา ศักยภาพกลุ่ม อาชีพ กลุ่ม สตรีแม่บ้าน กลุ่มผู้สูงอายุ เด็กและ เยาวชนตาม ความถนัดและ ความต้องการ	การส่งเสริมหรือ ผลักดันเหตุการณ์ที่ อาจจะเกิดขึ้น
๓๕	โครงการส่งเสริม และพัฒนา ศักยภาพสภาเด็ก และเยาวชน เทศบาลตำบล บ้านโฮ้ง	เพื่อส่งเสริมและ พัฒนาศักยภาพ บทบาทของเด็ก และเยาวชนในการ พัฒนาชุมชน	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	จัดสรรงบประมาณ ในการดำเนิน โครงการฯ อย่าง ต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ ทั้งเชิง ปริมาณและคุณภาพ ให้ครอบคลุมและ ทั่วถึง	๑.มีผู้เข้าร่วม โครงการฯ ร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป ๒.ความพึงพอใจจาก แบบประเมินผล กิจกรรมโครงการอยู่ใน ระดับมาก ขึ้นไป	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สอบถามในประเมิน ความพึงพอใจต่อการ เข้าร่วมกิจกรรม โครงการ เพื่อนำมา ปรับปรุงแก้ไข

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๓๖	โครงการศูนย์ ช่วยเหลือ ประชาชนตาม อำนาจหน้าที่ของ เทศบาลตำบล บ้านโฮ้ง	เพื่อให้การ ช่วยเหลือ ประชาชนเป็นไป ตามอำนาจหน้าที่ อย่างมี ประสิทธิภาพ	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	ซักซ้อมแผนงาน แนวทางเพื่อให้ สามารถดำเนินการ ช่วยเหลือได้ ทันทั่วถึง	ประชาชนที่ได้รับความ เดือดร้อน ร้อยละ ๙๐ ได้รับความช่วยเหลือ ประชาชนที่ได้รับความ เดือดร้อน ร้อยละ ๙๐ ได้รับความช่วยเหลือ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สอบถามในประเมิน ความพึงพอใจต่อการ เข้าร่วมกิจกรรม โครงการ เพื่อนำมา ปรับปรุงแก้ไข
๓๗	โครงการ มหาวิทยาลัยชีวิต บัณฑิตปัจฉิมวัย	เพื่อส่งเสริมการ เรียนรู้ตลอดชีวิต เปิดโอกาสและ สร้างสังคมแก่กลุ่ม สูงอายุ	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	จัดสรรงบประมาณ ในการดำเนิน โครงการฯ อย่าง ต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ทั้งเชิง ปริมาณและคุณภาพ ให้ครอบคลุมและ ทั่วถึง	๑.มีผู้เข้าร่วม โครงการฯ ร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป ๒.ความพึงพอใจจาก แบบประเมินผล กิจกรรมโครงการอยู่ใน ระดับมาก ขึ้นไป	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สอบถามในประเมิน ความพึงพอใจต่อการ เข้าร่วมกิจกรรม โครงการ เพื่อนำมา ปรับปรุงแก้ไข
๓๘	กิจกรรม สงเคราะห์ ผู้ด้อยโอกาส คนไร้ที่พึ่ง และผู้ ประสบปัญหา ทางสังคม	ดำเนินการ ช่วยเหลือ ผู้ด้อยโอกาส คนไร้ที่พึ่ง และ ผู้ประสบปัญหาทาง สังคม ตามอำนาจ หน้าที่ได้อย่างทั่วถึง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	สร้างเครือข่ายในการ สนับสนุนการ ดำเนินงานสงเคราะห์ ผู้ด้อยโอกาส คนไร้ที่พึ่ง และ ผู้ประสบปัญหาทาง สังคม เช่น อพม. อสม. พมจ. อบจ. ฯลฯ	สามารถดำเนินการ ช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส คนไร้ที่พึ่ง และผู้ ประสบปัญหาทาง สังคมได้ทันตาม กำหนดระยะเวลา	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ประสานหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง ทั้งภาครัฐ และเอกชน เพื่อ ดำเนินการช่วยเหลือ

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
๓๙	งาน ประชาสัมพันธ์ ข่าวสาร	การโอนย้ายของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบยังไม่มี บุคลากรมาทดแทน ในการทำหน้าที่ ตรวจสอบ	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กอง ยุทธศาสตร์	ให้ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบอย่างถี่ถ้วน และส่งให้ ผู้อำนวยการกอง ยุทธศาสตร์ฯ ตรวจสอบอีกรอบ ก่อนที่จะทำการ ประชาสัมพันธ์ผ่าน สื่อต่างๆ	ประชาสัมพันธ์ข่าวสาร กิจกรรม/โครงการ ของเทศบาลตำบล บ้านโฮ้งได้ไม่น้อยกว่า เดือนละ ๓๐ กิจกรรม/โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	มีการจัดทำรายงาน การประชาสัมพันธ์ แต่ละเดือน

เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง อำเภอบ้านโฮ้ง จังหวัดลำพูน
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไขปัญหา
๑	การใช้รถส่วนกลาง	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบสภาพเป็นประจำ และดำเนินการซ่อมบำรุงให้ พร้อมใช้งาน ๒. รถยนต์ส่วนกลางคันไหน ที่มีอายุการใช้งานนานและ ถ้าหากซ่อมบำรุงแล้วไม่ คุ้มค่าก็ควรให้พัสดุ ดำเนินการจำหน่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สำนักปลัด				
๒	งานรักษาความ สะอาด งานบริหาร จัดการขยะมูลฝอย	๑.วางแผนการจัดหา รถบรรทุกเก็บขน ขยะมูลฝอย ๒. ดำเนินการตรวจเช็คตาม ระยะบำรุงรักษาตาม ระยะเวลาการใช้งาน ๓. พนักงานขับรถ และ พนักงานประจำรถเก็บขน ขยะมูลฝอยต้องตรวจเช็ค บำรุงรักษารถเก็บขนขยะมูล ฝอยก่อนและหลังการออก	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กอง สาธารณสุข				

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไขปัญหา
		ปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้ง สามารถซ่อมแซม ปรับเปลี่ยน หรือแก้ไข ปัญหากรณีพบการชำรุด เสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับรถ เก็บขนขยะมูลฝอยเบื้องต้น ได้ เพื่อให้รถอยู่ในสภาพ พร้อมใช้งานได้ตลอดเวลา						
๓	โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการ บริหารสถานศึกษา	๑. จัดส่งบุคลากร เข้ารับ การอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ และทักษะในการปฏิบัติงาน ตามระเบียบฯ ๒. เสริมสร้างทักษะ ความ ชำนาญการ ในการ ปฏิบัติงานด้วยการลงมือ ปฏิบัติจริง (Learning by Doing) และมีการ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่าง บุคลากรไปด้วยกัน ๓. หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ หัวหน้าหน่วยงานคลัง ควบคุมการปฏิบัติงานและ ติดตามผลการปฏิบัติงานที่ ได้รับมอบหมายอย่างใกล้ชิด	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	กองการศึกษา				

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไขปัญหา
๔	งานด้านการเงิน และบัญชี	๑.มีการกำกับ กำกับ ดูแล เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบ เอกสาร และยอดเงิน งบประมาณก่อนขออนุมัติ เบิกจ่าย ๒.มีการตรวจสอบเอกสาร โดยหัวหน้าหน่วยงานคลัง ทั้งก่อนขออนุมัติเบิกจ่าย และหลังจากจ่ายเงินโดยลง ลายมือชื่อกำกับ เมื่อ ตรวจสอบเอกสารแล้วว่า เบิกจ่ายถูกต้องก่อนเก็บเข้า แฟ้ม	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองคลัง				
๕	งานจัดซื้อจัดจ้าง - เพื่อให้งาน โครงการก่อสร้าง แล้วเสร็จภายใน ระยะเวลาที่ กำหนดในสัญญา จ้าง	๑.มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจรับงาน จ้างให้บริหารสัญญาจ้าง โครงการก่อสร้าง ๒.แจ้งให้ผู้รับจ้างทราบถึง ระยะเวลาการสิ้นสุดสัญญา ให้ผู้รับจ้างทราบถึงห้วงเวลา การทำงานให้แล้วเสร็จ ภายในกำหนด	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองคลัง				
๖	งานด้านการ จัดเก็บรายได้ - เพื่อการจัดเก็บ ภาษีได้อย่าง	๑.จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ ๒.ประชาสัมพันธ์สร้างความ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองคลัง				

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไขปัญหา
	ครบถ้วน ถูกต้อง ครอบคลุม ทุกพื้นที่และสำเร็จ ตามที่ประมาณการ ไว้	เข้าใจกับประชาชนในการ ยื่นเสียภาษี ๓.จัดทำเอกสาร ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการ ชำระภาษีให้ประชาชนได้รับ ทราบเกี่ยวกับการแจ้งข้อมูล ต่างๆ						
๗	งานด้านการ จัดเก็บรายได้ - เพื่อให้การ ฝึกอบรมสามารถ ช่วยให้บุคลากร เพิ่มระดับการ ปฏิบัติงานใน หน้าที่งานปัจจุบัน และสามารถนำ ความรู้ที่ได้รับไป ประยุกต์ใช้ในการ ทำงานที่รับผิดชอบ ได้	๑.จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ ๒.ประชาสัมพันธ์สร้างความ เข้าใจกับประชาชนในการ ยื่นเสียภาษี ๓.จัดทำเอกสาร ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการ ชำระภาษีให้ประชาชนได้ รับทราบเกี่ยวกับการแจ้ง ข้อมูลต่างๆ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองคลัง				
๘	การควบคุมการ ปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชี	แจ้งทุกกองโดยให้กำชับ เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำฎีกาให้ ตรวจเช็คเอกสารให้ถูกต้อง ครบถ้วนก่อนที่จะส่งมาตั้ง เบิกที่กองคลัง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองคลัง				

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไขปัญหา
๙	การจัดซื้อจัดจ้าง	<ul style="list-style-type: none"> - อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการจัดซื้อจัดจ้าง - อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดการผู้ประโยชน์ทับซ้อน - ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน 	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองคลัง				
๑๐	งานออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง การพิจารณาอนุญาต - เพื่อให้คุณภาพงานก่อสร้างเป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนด	ตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายการโยธายังว่าง และผู้ขออนุญาตก่อสร้างไม่ปฏิบัติตามแบบที่ขออนุญาต	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองช่าง				
๑๑	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	<ol style="list-style-type: none"> ๑.ดำเนินการสรรหาบุคลากรที่มีคุณสมบัติตรงตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ๒.ส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถเพิ่มเติม 	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สำนักปลัด				

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไขปัญหา
๑๒	การควบคุมงาน ด้านการจัดเก็บ รายได้	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ติดตาม เร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี ๒. รายงานยอดค้างทุกเดือน ๓. เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ เชิงรุกให้ ผู้ประกอบการมีความเข้าใจ เกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง มากยิ่งขึ้น	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองคลัง				
๑๓	การควบคุมภายใน เกี่ยวกับเงินสดใน มือ	แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ซึ่งเป็น บุคลากรที่ไม่มีหน้าที่เก็บ รักษาเงินสด เป็นผู้ตรวจนับ เงินสดในมือแบบไม่แจ้ง ล่วงหน้า	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองคลัง				
๑๔	การกำหนด เอกสารที่ใช้ ประกอบการ เบิกจ่ายไว้อย่าง เป็นลายลักษณ์ อักษร	กำหนดเอกสารที่ใช้ ประกอบการเบิกจ่ายไว้ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติโดย เคร่งครัด (จัดทำคู่มือ)	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองคลัง				
๑๕	การตรวจสอบไฟล์ เงินเดือนที่การเงิน ดำเนินการเบิกจ่าย กับไฟล์ข้อมูล บุคลากรที่จัดเก็บ โดยสำนัก/กองการ	แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ สำนัก/กอง การเจ้าหน้าที่ เพื่อ ตรวจสอบไฟล์เงินเดือนที่ การเงินดำเนินการเบิก จ่ายเงินกับไฟล์ข้อมูล บุคลากรที่จัดเก็บ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองคลัง				

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไขปัญหา
	เจ้าหน้าที่ หลังการ เบิกจ่ายเงินเดือน โดยผู้ดำเนินการ ตรวจสอบเป็น บุคลากรที่ไม่ใช่ เจ้าหน้าที่การเงิน	โดยสำนัก/ กองการเจ้าหน้าที่						
๑๖	กระบวนการ ควบคุมภายในด้าน การยกเลิก ใบเสร็จรับเงิน	กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ออก ใบเสร็จหากต้องยกเลิก ใบเสร็จให้รายงานต่อผู้มี อำนาจให้อนุมัติทุกครั้งที่ทำ การยกเลิกใบเสร็จ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองคลัง				
๑๗	งานรักษาความ สะอาด งานบริหาร จัดการขยะมูลฝอย	สนับสนุนงบประมาณเงิน อุดหนุนตามโครงการบริหาร จัดการขยะชุมชนเพื่อให้ ประชาชนทุกหมู่บ้านมี ความรู้ในการคัดแยกขยะ ตั้งแต่ต้นทาง และลด ปริมาณขยะที่ส่งกำจัด	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กอง สาธารณสุขฯ				
๑๘	งานสัตวแพทย์ งานควบคุมโรค พิษสุนัขบ้า	๑.ดำเนินการสำรวจ ประชากรสุนัขและแมวให้ ครอบคลุมพื้นที่ให้มากขึ้น ๒.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของ การแพร่ระบาดของโรคและ ทำความเข้าใจถึงการ ป้องกันและควบคุมโรคพิษ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กอง สาธารณสุขฯ				

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไขปัญหา
		สุนัขบ้า						
๑๙	งานการเกษตรด้าน บุคลากร นักวิชาการเกษตร	๑. ให้บุคลากรที่เข้ามาใหม่ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ ระมัดระวัง ๒. ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม หรือจัดอบรมให้ความรู้ / ส่ง เข้ารับการฝึกอบรม	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สำนักปลัด				
๒๐	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย ด้านบุคลากร	๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากร ที่มีคุณสมบัติตรงตาม มาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ๒. ส่งเสริมบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อพัฒนา ทักษะ ความรู้ความสามารถ เพิ่มเติม	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สำนักปลัด				
๒๑	งานขอรับการ สนับสนุน งบประมาณ	ประสานกองช่างกำหนดการ เพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น ก่อนช่วงการของบประมาณ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กอง ยุทธศาสตร์				
๒๒	การเบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ผู้มีสิทธิผ่านช่องทาง สื่อสารต่าง ๆ ได้ทราบอย่าง ทั่วถึง เพื่อไม่ให้เสียสิทธิการ รับเงินเบี้ยยังชีพ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองสวัสดิการ สังคม				
๒๓	การเบิกจ่ายเงิน เบี้ยความพิการ	สื่อสารกับประชาชนผู้มีสิทธิ ตั้งแต่เริ่มต้นกระบวนการ ลงทะเบียนให้ทราบ และ เข้าใจตรงกัน เพื่อให้เกิด	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองสวัสดิการ สังคม				

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไขปัญหา
		ประโยชน์ต่อประชาชนผู้มี สิทธิ						
๒๔	การเบิกจ่ายเงิน สงเคราะห์ผู้ป่วย เอดส์	อธิบายให้ประชาชนผู้มีสิทธิ ทราบ ถึงผลกระทบที่เกิดขึ้น และประชาสัมพันธ์การรับ เงินให้ประชาชนผู้มีสิทธิ ทราบ หลากหลายช่องทาง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองสวัสดิการ สังคม				
๒๕	งานสุขาภิบาลและ อนามัย สิ่งแวดล้อม งานจัดการเหตุ รำคาญ	เสนอโครงการ/แผนงานใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อดำเนินการ จัดซื้อ/จัดหาอุปกรณ์ เครื่องมือที่จำเป็นในการ ตรวจ ควบคุม จัดการเหตุ รำคาญ เช่น เครื่องตรวจวัด กลิ่น เสียง อุณหภูมิ เป็นต้น	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	กอง สาธารณสุข				
๒๖	งานซ่อมบำรุง ไฟฟ้าสาธารณะ - เพื่อลดปริมาณ การชำรุดของวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้า ลด ปริมาณงาน ซ่อมแซม	หลอดไฟชำรุดบ่อย เนื่องจากกระแสไฟฟ้าตก กระชาก	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองช่าง				
๒๗	งานซ่อมบำรุง ไฟฟ้าสาธารณะ	มีบริเวณจุดอับ มุมมืดในเขต เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง ที่ยัง ติดตั้งไฟฟ้าส่องสว่างไม่ ทั่วถึง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองช่าง				

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไขปัญหา
๒๘	งานสุขาภิบาลและ อนามัยสิ่งแวดล้อม การสำรวจสถาน ประกอบกิจการ สถานที่จำหน่าย และสะสมอาหาร / ตลาดและกิจการที่ เป็นอันตรายต่อ สุขภาพในพื้นที่	แจ้งสถานประกอบการใน พื้นที่ยื่นเอกสารเพื่อขอ หนังสือรับรองการแจ้ง/ใบ อนุญาตฯ ในการดำเนิน กิจการหรือต่ออายุ ใบอนุญาตฯ และหนังสือ รับรองการแจ้งฯ ก่อนสิ้น อายุ อย่างน้อย ๑๕ วัน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กอง สาธารณสุข				
๒๙	การส่งบุคลากรเข้า ร่วมอบรม	การวางแผนการจัดส่ง บุคลากรเข้าร่วมอบรม โดย เรียงลำดับตามความจำเป็น และความอาวุโสในสายงาน นั้น ๆ	ปีงบ ประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	สำนักปลัด				
๓๐	งานจัดทำ งบประมาณ (การโอน งบประมาณ)	นำเสนอข้อมูลเข้าที่ประชุม ผู้บริหารเพื่อกำหนดแนว ทางการโอนงบประมาณ เดือนละ ๑ ครั้ง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กอง ยุทธศาสตร์				
๓๑	งานบริการและ เผยแพร่วิชาการ	ใช้การจ้างเหมาบริการ บุคลากรมาช่วยงานบริการ และเผยแพร่วิชาการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กอง ยุทธศาสตร์				
๓๒	โครงการพัฒนา ศักยภาพผู้สูงอายุ เทศบาลตำบล บ้านโฮ้ง	๑.จัดสรรงบประมาณในการ ดำเนินงานโครงการฯ อย่าง ต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ทั้งเชิงปริมาณ และเชิงคุณภาพ ให้	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองสวัสดิการ สังคม				

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไขปัญหา
		ครอบคลุมและทั่วถึง ๒. กำหนดกิจกรรมที่เหมาะสม กับวัย เพื่อเสริมสร้างสุขภาพ ด้านร่างกาย จิตใจ อารมณ์ และสังคม						
๓๓	โครงการส่งเสริม และพัฒนา ศักยภาพกลุ่ม สตรีแม่บ้าน เทศบาลตำบล บ้านโฮ้ง	จัดสรรงบประมาณในการ ดำเนินงานโครงการฯ อย่าง ต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ทั้งเชิงปริมาณ และเชิงคุณภาพ ให้ครอบคลุม และทั่วถึง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองสวัสดิการ สังคม				
๓๔	โครงการส่งเสริม และพัฒนา ศักยภาพกลุ่ม อาชีพเทศบาล ตำบลบ้านโฮ้ง	๑. จัดประชุมสอบถามความ ต้องการจัดกิจกรรมตรงกับ ความต้องการของประชาชน ๒. เพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์ ให้หลากหลาย เช่น เว็บไซต์ เพจ ฯลฯ ๓. จัดทำแบบสอบถามและ แบบตอบรับเข้าร่วม โครงการฯ ๔. ประชาสัมพันธ์ ประสานงาน ติดตาม ประเมินผล ก่อนและหลังการ ฝึกอบรม ๕. จัดทำแบบประเมินความ พึงพอใจผู้เข้าร่วมโครงการฯ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองสวัสดิการ สังคม				

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไขปัญหา
๓๕	โครงการส่งเสริม และพัฒนา ศักยภาพสภาเด็ก และเยาวชน เทศบาลตำบลบ้าน โฮ้ง	จัดสรรงบประมาณในการ ดำเนินโครงการฯ อย่าง ต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ ทั้งเชิงปริมาณ และคุณภาพ ให้ครอบคลุม และทั่วถึง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองสวัสดิการ สังคม				
๓๖	โครงการศูนย์ ช่วยเหลือ ประชาชนตาม อำนาจหน้าที่ของ เทศบาลตำบล บ้านโฮ้ง	ซักซ้อมแผนงานแนวทาง เพื่อให้สามารถดำเนินการ ช่วยเหลือได้ทันทั่วถึง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองสวัสดิการ สังคม				
๓๗	โครงการ มหาวิทยาลัยชีวิต บัณฑิตปัจฉิมวัย	จัดสรรงบประมาณในการ ดำเนินโครงการฯ อย่าง ต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ทั้งเชิงปริมาณและ คุณภาพให้ครอบคลุมและ ทั่วถึง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองสวัสดิการ สังคม				
๓๘	กิจกรรมสงเคราะห์ ผู้ด้อยโอกาส ผู้ ยากไร้ และผู้ ประสบปัญหาทาง สังคม	สร้างเครือข่ายในการ สนับสนุนการดำเนินงาน สงเคราะห์ผู้ด้อยโอกาส คนไร้ที่พึ่ง และ ผู้ประสบปัญหาทางสังคม เช่น อพม. อสม. พมจ. อบจ. ฯลฯ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กองสวัสดิการ สังคม				

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไขปัญหา
๓๙	งานประชาสัมพันธ์ ข่าวสาร	ให้ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ อย่างถี่ถ้วนและส่งให้ ผู้อำนวยการกอง ยุทธศาสตร์ฯตรวจสอบอีก รอบก่อนที่จะทำการ ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	กอง ยุทธศาสตร์				

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านไโฮ่ง

ที่ ๖๓๒ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังกล่าว กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ ข้อ ๓ แห่งหลักเกณฑ์ดังกล่าว กำหนดให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความ เสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้ โดยเทศบาลตำบลบ้านไโฮ่งถือเป็นหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ อาศัยอำนาจตาม ความในมาตรา ๘๙ เตรส แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๕๙๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน และความข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ จึงแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- | | |
|------------------------------------------|-------------------|
| ๑. นายกเทศมนตรีตำบลบ้านไโฮ่ง | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองนายกเทศมนตรีตำบลบ้านไโฮ่ง | กรรมการ |
| ๓. ปลัดเทศบาลตำบลบ้านไโฮ่ง | กรรมการ |
| ๔. รองปลัดเทศบาลตำบลบ้านไโฮ่ง | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๑๐. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๑๑. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๑๒. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐข้อ ๕ ให้ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

/ ... ทั้งนี้ตั้งแต่ ...

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นางศรียรัตน์ เขียวสิงห์)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโห่ง