



ประกาศเทศบาลตำบลลาด

เรื่อง การประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

.....

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ ดังนี้

1. สำนัก/กอง ในเทศบาลตำบลลาดต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามอำนาจหน้าที่และภารกิจที่ได้รับมอบ
2. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร
3. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องสอดคล้องกับตัวชี้วัด เป้าหมาย และยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน
4. ให้มีการติดตามประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ
5. ให้มีการนำเทคโนโลยีในทุกๆ ด้าน รวมทั้งการจัดการข้อมูลระบบสารสนเทศมาใช้เพื่อการบริหารจัดการที่ดี

วัตถุประสงค์

1. เพื่อให้เทศบาลตำบลลาดมีระบบบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรสามารถลดมูลเหตุของโอกาสหรือลดขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ สามารถควบคุมและตรวจสอบได้
2. เพื่อให้การบริหารงานและการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเกิดประสิทธิผลบรรลุตามเป้าหมาย ยุทธศาสตร์ และวิสัยทัศน์ของหน่วยงาน

องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยงองค์กร

การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างเป็นระบบ มีองค์ประกอบ เช่น การตกลงร่วมกันในกรอบและวิธีการที่จะนำไปใช้จัดทำคำสั่ง เพื่อให้ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามกระบวนการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรต่อไป

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

1. พักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง รับทราบประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อใช้เป็นกรอบและแนวทางการปฏิบัติงาน โดยให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงาน
2. วิเคราะห์กระบวนการ กิจกรรม โครงการที่สนับสนุนให้สำนัก/กอง ดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจและหน้าที่รับผิดชอบ
3. กำหนดมาตรการควบคุมปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง/สูงมาก โดยใช้หลักการหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง การลดความสูญเสีย
4. ดำเนินการจัดลำดับความสำคัญและปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
5. กำหนดมาตรการควบคุมปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงและสูงมาก
6. ดำเนินการควบคุมความเสี่ยงตามมาตรการที่กำหนด
7. ติดตามผลความเสี่ยง วิเคราะห์ข้อดี ข้อเสีย ปัญหา อุปสรรค และทบทวนปรับปรุงการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง พร้อมรายงานให้ผู้บริหารทราบ
8. รายงานสรุปผลความสำเร็จการดำเนินการบริหารความเสี่ยง เสนอผู้บริหาร และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามระยะเวลาที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด

ประเด็น ปัจจัย และการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลลาด

ประเด็นที่ 1. การปรับปรุงการจัดทำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินล่าช้า

ปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยภายนอก

1. ขาดความร่วมมือจากเจ้าของที่ดินและผู้ประกอบการ

ปัจจัยภายใน

1. ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง
2. ขาดงบประมาณในการดำเนินการตามโครงการ
3. ฐานข้อมูลในการจัดทำแผนที่ภาษียังไม่เป็นปัจจุบัน
4. ขาดอุปกรณ์และเครื่องคอมพิวเตอร์ที่มีคุณสมบัติรองรับระบบ

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

1. อบรมให้ความรู้หรือให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดทำแผนที่ภาษี
2. จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอต่อการดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี
3. กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและออกคำสั่งมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบดำเนินงาน
4. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนและผู้เกี่ยวข้องในการจัดทำแผนที่ภาษีรับทราบ เพื่อมีฐานข้อมูลระบบที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน
5. จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นและเพียงพอต่อการใช้งานในการจัดทำแผนที่ภาษี

ประเด็นที่ 2. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุล่าช้า

ปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยภายนอก

1. ผู้สูงอายุและผู้พิการย้ายที่อยู่โดยไม่แจ้งให้เทศบาลทราบ

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

1. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนและผู้เกี่ยวข้องทราบแนวทาง และวิธีปฏิบัติกรณีการย้ายที่อยู่ของผู้สูงอายุ

ประเด็นที่ 3. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้พิการล่าช้า

ปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยภายนอก

1. ผู้พิการย้ายที่อยู่โดยไม่แจ้งให้เทศบาลทราบ
2. บัตรประจำตัวผู้พิการหมดอายุ

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

1. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนและผู้เกี่ยวข้องทราบแนวทาง และวิธีปฏิบัติกรณีการย้ายที่อยู่ของผู้พิการ

ประเด็นที่ 4. การจัดซื้อสื่อวัสดุการศึกษาของศพด.ไม่สอดคล้องกับจำนวนเด็ก

ปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยภายนอก

1. มีเด็กโอนย้ายระหว่างปีการศึกษา
2. ได้รับการจัดสรรงบประมาณล่าช้า

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

1. จัดสรรงบประมาณบางส่วนเพื่อรองรับการดำเนินการกรณีงบประมาณที่ได้รับจัดสรรล่าช้า

ประเด็นที่ 5. การจ้างเหมาจัดทำอาหารกลางวันศพด.ไม่สอดคล้องกับจำนวนเด็ก

ปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยภายนอก

1. จำนวนเด็กที่มาเรียนต่อวันไม่แน่นอน
2. ผู้รับจ้างประกอบอาหารให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดมาตรการควบคุมเพื่อไม่ให้ ผู้รับจ้างให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน

ประเด็นที่ 6. การก่อสร้างไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการและมาตรฐานที่กำหนด

ปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยภายนอก

1. ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการก่อสร้างล่าช้า
2. วัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างไม่เป็นไปตามที่กำหนด

ปัจจัยภายใน

1. เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจรับขาดความรู้ความชำนาญในการตรวจรับ
2. ช่างผู้ควบคุมงานไม่เพียงพอ

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

1. อบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจรับการจ้าง
2. เพิ่มอัตรากำลังให้เหมาะสมกับปริมาณงาน
3. จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นและเพียงพอต่อการตรวจรับการจ้าง

ประเด็นที่ 7. การเฝ้าระวังป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID 19)

ปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยภายนอก

1. วัสดุและอุปกรณ์ทางการแพทย์ราคาสูง
2. มีการแพร่ระบาดของเชื้อโรคต่อเนื่องจากหลายแหล่ง
3. ประชาชนขาดบางส่วนจิตสำนึกในการป้องกันและควบคุมโรคโรค

ปัจจัยภายใน

1. ประชาชนขาดบางส่วนจิตสำนึกในการป้องกันและควบคุมโรคโรค

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

1. จัดหาวัสดุและอุปกรณ์ทางการแพทย์ให้เพียงพอ
2. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบสร้างจิตสำนึกในการป้องกันและควบคุมโรคโรค
3. เพิ่มอัตรากำลังเจ้าหน้าที่บุคลากรทางการแพทย์ให้เหมาะสม

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2564



(นายรูป รอดจอหอ)

นายกเทศมนตรีตำบลลาด