



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ที่ นว ๕๒๐๐๗.๑(๑)/ ๓๐๖

วันที่ ๑๗ มีนาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขออนุมัติประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ของเทศบาลนครนครสวรรค์

เรียน นายกเทศมนตรีนครนครสวรรค์

เรื่องเดิม

ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ มาตรา ๗๖ บัญญัติให้ดำเนินการพัฒนาระบบการบริหารราชการให้เป็นไปตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๖ ประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ข้อเท็จจริง

๑. เทศบาลนครนครสวรรค์ได้จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่เทศบาลนครนครสวรรค์กำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๒. การประชุมคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลนครนครสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ ในวันที่ ๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ มีมติเห็นชอบให้นำความเสี่ยงของทุกสำนัก/กอง/หน่วยงาน ที่จัดส่งให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ไปจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของเทศบาลนครนครสวรรค์ และกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ดำเนินการจัดแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเสร็จเรียบร้อยแล้ว

ระเบียบ/ข้อกำหนด

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

๒. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๓. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๒๙๐ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

๔. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การดำเนินงาน การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เห็นควรดำเนินการ ดังนี้

๑. ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของเทศบาลนครนครสวรรค์

๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์เทศบาลนครนครสวรรค์ และช่องทางอื่นๆ

๓. แจกเวียนทุกสำนัก/กอง/หน่วยงาน ถึงปฏิบัติและดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องต่อไป

๔. ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง/หน่วยงาน นำข้อมูลที่ได้ตามแบบ บส. ๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง มาดำเนินการรายงานผลตามห้วงเวลาและแบบรายงานที่คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์กำหนด แล้วส่งผลการติดตามและประเมินผลความเสี่ยงของ ทุกสำนัก/กอง/หน่วยงาน ให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณภายในเวลาที่กำหนด รายละเอียดตามแบบดังนี้

- แบบ บส. ๔ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ใช้สำหรับการรายงานและติดตามผล ครั้งที่ ๑ (รอบ ๓ เดือน) พร้อมทั้งอธิบายผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง เอกสาร/หลักฐานในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง ร้อยละความคืบหน้า และปัญหาอุปสรรค แนวทางแก้ไขปัญหา โดยให้ทุกสำนัก/กอง/หน่วยงาน ส่งแบบรายงานพร้อมไฟล์ข้อมูลให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณให้แล้วเสร็จภายในเดือนมิถุนายน

- แบบ บส. ๕ รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ใช้สำหรับการรายงานและติดตามผล ครั้งที่ ๒ (รอบ ๖ เดือน) พร้อมทั้งอธิบายการเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่ แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป โดยให้ทุกสำนัก/กอง/หน่วยงาน ส่งแบบรายงานพร้อมไฟล์ข้อมูลให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณให้แล้วเสร็จภายในเดือนกันยายน (โดยสามารถดาวโหลดไฟล์แบบกรอกข้อมูลพร้อมตัวอย่าง และคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงได้จาก QR Code แนบท้ายบันทึกฉบับนี้)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

- ทศป.



(นายธนกร เทพทอง)

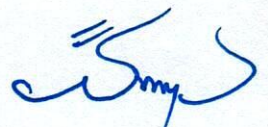
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ



(นายวิพงษ์ รัตนศิลป์)

หัวหน้างานวิเคราะห์นโยบายและแผน

๒๔ มี.ค. ๖๘



(นายเรืองเดช กิจบุญเกิด)

ปลัดเทศบาล นครนครสวรรค์

นายกเทศมนตรีนครนครสวรรค์

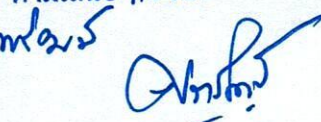
๒๔ มี.ค. ๒๕๖๘

แบบกรอกข้อมูลฯ และคู่มือบริหารความเสี่ยงฯ



- เพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ

ตามเสนอ **เทศบาลนครนครสวรรค์**



(นางศุภรัตน์ เสือเหลือง)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

๒๔ มี.ค. ๒๕๖๘



(นางสาวนุชรี บุญยกร)

หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

๒๔ มี.ค. ๖๘



ประกาศเทศบาลนครนครสวรรค์
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
ของเทศบาลนครนครสวรรค์

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์สอดคล้องกับพระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารราชการสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมี ประสิทธิภาพ จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ และให้ หน่วยงานในสังกัดเทศบาลนครนครสวรรค์ถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ .

(นายเรืองเดช ภิรมย์กิจ)
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีนครนครสวรรค์



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

เทศบาลนครนครสวรรค์ อำเภอเมืองนครสวรรค์ จังหวัดนครสวรรค์

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ
งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๓๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถ ให้หน่วยงานของรัฐ

เทศบาลนครนครสวรรค์ จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลนครสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขึ้น เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางปฏิบัติในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการ ความเสี่ยงในด้านการวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม การควบคุม และการวัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้ เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายให้กับองค์กร อันส่งผลให้การดำเนินงานตาม โครงการและภารกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความหวังได้ก็ต่อเมื่อ มีการนำแผน บริหารจัดการความเสี่ยงไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่น และเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับ ที่จะให้ความร่วมมือในการนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหาร จัดการความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงาน ของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ ต่อการพัฒนางานของเทศบาลนครนครสวรรค์ต่อไป

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง
คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลนครนครสวรรค์

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๑.๓ เป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๑.๕ นิยามความเสี่ยงและคำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
บทที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
๒.๑ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์	๔
๒.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
๒.๓ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์	๕
๒.๔ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับส่วนราชการของเทศบาลนครนครสวรรค์	๕
๒.๕ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๘
บทที่ ๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	๑๒
๓.๑ แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ บส.๑)	๑๓
๓.๒ แบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)	๕๐
๓.๓ แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)	๙๔

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลการจัดการที่ดีที่เป็นเครื่องมือที่นักบริหารนำมาช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม การควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงานตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรภายใต้สภาวะการณ์ดำเนินงานของทุกๆ องค์กร ล้วนแต่มีความเสี่ยงซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยระบุความเสี่ยงว่าปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงและต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

ดังนั้น คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครนครสวรรค์ จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมินควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๑.๒ วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานในองค์กรมีความเข้าใจในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถบริหารความเสี่ยงได้ในทิศทางเดียวกัน
๒. เพื่อหน่วยงานสามารถดำเนินงานได้ตามพันธกิจและวิสัยทัศน์ที่กำหนดในแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการวัดความเสี่ยงหน่วยงานทุกระดับของเทศบาลนครนครสวรรค์
๔. เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลนครนครสวรรค์ และเป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

๑.๓ เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารและบุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้สามารถนำไปใช้ในการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และภารกิจของเทศบาลนครนครสวรรค์

๒. จัดให้มีระบบการบริหารที่ดีเป็นไปอย่างมีระบบและมีองค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยงที่ครบถ้วน

๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลัก

๒. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงที่สำคัญ ซึ่งจะทำให้บุคลากรภายในเทศบาลนครสวรรค์เข้าใจเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อเชิงลบได้อย่างครบถ้วน

๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงานเนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย

๔. ช่วยให้การพัฒนาเทศบาลนครสวรรค์เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการบริหารความเสี่ยง มีรูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๕. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง

๑.๕ นิยามความเสี่ยงและคำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง ความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายโดยผลกระทบดังกล่าวทำให้การดำเนินงานเบี่ยงเบนไปจากเป้าหมายหรือความคาดหวัง โดยอาจวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงได้จากผลกระทบของเหตุการณ์และโอกาสที่จะเกิด

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง การกำหนดนโยบายโครงสร้างและกระบวนการเพื่อทำให้คณะกรรมการผู้บริหารและบุคลากรนำไปปฏิบัติในการกำหนดกลยุทธ์และปฏิบัติงานทั่วทั้งองค์กร โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะสัมฤทธิ์ผลได้ องค์กรจะต้องสามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ประเมินผลกระทบต่อองค์กรและกำหนดวิธีการจัดการที่เหมาะสมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งมี ๒ ปัจจัย คือ ปัจจัยความเสี่ยงภายนอกและปัจจัยความเสี่ยงภายใน

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยงและการวิเคราะห์เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าประสงค์ขององค์กรโดยการประเมินจาก

๑. โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

๒. ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดของความรุนแรงความเสียหายที่เกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์

ความเสี่ยง

บทที่ ๒

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑. แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์ แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

- (๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของ เทศบาลนครนครสวรรค์
- (๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- (๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- (๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัย

เสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง

- (๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลนครนครสวรรค์

ทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

- (๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- (๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- (๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา
- (๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- (๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- (๔) พัฒนาขีดความสามารถข้าราชการเทศบาลนครนครสวรรค์ ในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

๒.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

(๑) ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

(๒) คณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

(๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือบุคลากรแต่ละสำนัก/กอง ของเทศบาลนครนครสวรรค์ มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๓ คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครนครสวรรค์

๑. ปลัดเทศบาลนครนครสวรรค์	ประธานกรรมการ
๒. รองปลัดเทศบาลนครนครสวรรค์ทุกท่าน	กรรมการ
๓. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการสำนักคลัง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการสำนักช่าง	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการสำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการสำนักการศึกษา	กรรมการ
๘. ผู้อำนวยการสำนักการประปา	กรรมการ
๙. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๑๐. ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่	กรรมการ
๑๑. ผู้อำนวยการกองสารสนเทศฯและทะเบียนทรัพย์สิน	กรรมการ
๑๒. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	กรรมการ
๑๓. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการและเลขานุการ
๑๔. นางสาวนุจรีย์ บุญยกร หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๕. นายบริพงษ์ รัตนศิลป์ หัวหน้างานวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๖. นางนารีรัตน์ สุพรรณ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๗. นายธนกร เทพทอง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ มีหน้าที่ดังนี้

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

๒.๔ คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง (สำนัก/กอง/หน่วยงาน)

สำนักปลัดเทศบาล

๑. นางอัญชัน กฤตวรรตร์ศรี	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	ประธานคณะทำงาน
๒. นายถนอมศักดิ์ ชิมทิม	หัวหน้าฝ่ายปกครอง	คณะทำงาน
๔. นายปฏิญญา นิธิสมบัติ	หัวหน้าฝ่ายนิติการ	คณะทำงาน
๕. นายพีระ พงศ์พัฒนศิริ	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะทำงาน/เลขานุการ

สำนักคลัง

๑. นางณิรรัตน์ จันทร์เจริญ	ผู้อำนวยการสำนักคลัง	ประธานคณะทำงาน
๒. นางสมบัติ วรวิเวทย์	ผู้อำนวยการส่วนพัฒนารายได้	คณะทำงาน
๓. นางพรศิริ อินทร์เลิศ	หัวหน้าฝ่ายสถิติการคลัง	คณะทำงาน
๔. นางชนิกา บุณนาค	หัวหน้าฝ่ายจัดหาพัสดุ	คณะทำงาน

๕. นางสาวจุไรรัตน์ เศรษฐพงษ์	หัวหน้าฝ่ายระเบียบการคลัง	คณะทำงาน
๖. นางสาวภัทร ศรีหะพล	หัวหน้าฝ่ายผลประโยชน์ และกิจการพาณิชย์	คณะทำงาน
๗. นายกฤตภัทร ศรีโสภณ	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๘. นางเพ็ญประภา ปรีดิศรี	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ชำนาญงาน	คณะทำงาน/เลขานุการ

สำนักการช่าง

๑. นายภาณุวัฒน์ พูลเพิ่ม	ผู้อำนวยการส่วนควบคุม การก่อสร้างอาคารและผังเมือง	ประธานคณะทำงาน
๒. นายธีรเกียรติ ยี่สุนแสง	ผู้อำนวยการส่วนการโยธา	คณะทำงาน
๓. นายธนภัตต์ สแสงเกียรติยุทธ	หัวหน้าฝ่ายจัดการคุณภาพน้ำ รักษาราชการแทนตำแหน่ง ผู้อำนวยการส่วนช่างสุขาภิบาล	คณะทำงาน
๔. นางชนิษฐา บริรักษ์เลิศ	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน/เลขานุการ

สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. ว่าที่ ร.ต.จิตเกษม ประสิทธิ์อยู่ดี	ผู้อำนวยการ สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	ประธานคณะทำงาน
๒. นางกนกพร พรหมประกอบ	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการส่วนบริการสาธารณสุข	คณะทำงาน
๓. นายศุภกิจ บัวมา	หัวหน้าฝ่ายบริการสิ่งแวดล้อม รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการส่วนบริการอนามัยสิ่งแวดล้อม	คณะทำงาน
๔. นางสาวนงลักษณ์ บุญมี	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน
๕. นางสาวฉัตรนภา นากสีสุก	นักวิชาการสุขาภิบาลปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๖. นายวงศ์ทัศน์ท์ เพิ่มสุทธะนันท์	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะทำงาน/เลขานุการ

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

๑. นางรุ่งรวี สติติพงษ์	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	ประธานคณะทำงาน
๒. นางสาวนุจรีย์ บุญยกร	หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	คณะทำงาน
๓. นางสาวณิศา ชะรัตรัมย์	นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ	คณะทำงาน
๔. นายณัฐวุฒิ จินมหันต์	หัวหน้ากลุ่มงานสถิติข้อมูลและสารสนเทศ	คณะทำงาน
๕. นายธนกร เทพทอง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชำนาญการ	คณะทำงาน/เลขานุการ

สำนักการศึกษา

- | | | |
|-------------------------------|---------------------------------|----------------------|
| ๑. นางสาวพัทธ์ฤทัย แอบแฝง | ผู้อำนวยการส่วนส่งเสริมการศึกษา | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางสาวชุตินา วีระเดชะ | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | คณะกรรมการ |
| ๓. นางสาวพัชรา แซ่ลื้อ | หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมศาสนา | คณะกรรมการ |
| ๔. นางสาวเบญจลักษณ์ บุญยวิโรจ | นักวิชาการศึกษาชำนาญการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

สำนักการประปา

- | | | |
|-------------------------|---|----------------------|
| ๑. นางแสงจันทร์ ทองสกุล | หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการ
ส่วนบริการและซ่อมบำรุง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางสิรินันท์ หงส์ไทย | เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน | คณะกรรมการ |
| ๓. นายอิสระ เมืองหมุด | เจ้าพนักงานประปาชำนาญงาน | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

กองสวัสดิการสังคม

- | | | |
|-------------------------------|-------------------------|----------------------|
| ๑. นางวาสนา แก้วสอาด | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นายคนัสนันท์ รุ่งเรืองฤทธิ | นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
| ๓. นางสาวนิสรารัตน์ พิชนี | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

กองการเจ้าหน้าที่

- | | | |
|-------------------------|------------------------------|----------------------|
| ๑. นายณวัศพล รุ่งโต | ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นายณัฐพล สติธรรมสาคร | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | คณะกรรมการ |
| ๓. นางสาวอนัญญา ใจเย็น | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

กองสารสนเทศฯและทะเบียนทรัพย์สิน

- | | | |
|---------------------------|---|----------------------|
| ๑. นางสมบัติ วรวิเวทย์ | ผู้อำนวยการส่วนพัฒนารายได้
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการ
กองสารสนเทศฯและทะเบียนทรัพย์สิน | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นายประเจตน์ จุลพันธ์ | นายช่างโยธาอาวุโส | คณะกรรมการ |
| ๓. นางกรรภา โพธิ์อ่อน | นายช่างโยธาอาวุโส | คณะกรรมการ |
| ๔. นางสุรีมาศ เกษตรภิบาล | นักวิชาการคลังชำนาญการ | คณะกรรมการ |
| ๔. นายนพดล อยู่สนิท | นายช่างโยธาชำนาญงาน | คณะกรรมการ |
| ๕. นางสาวมสารีศรี วัชชิง | เจ้าหน้าที่ทะเบียนทรัพย์สิน | คณะกรรมการ |
| ๖. นางสาวเมธินี เลี้ยงสุก | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

หน่วยตรวจสอบภายใน

- | | | |
|-------------------------|---------------------------|------------|
| นางสาวจันทร์ทนา อุปโกชน | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | คณะกรรมการ |
|-------------------------|---------------------------|------------|

โดยให้คณะทำงาน มีหน้าที่

(๑) พิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม เพื่อนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง โดยระบุปัจจัยเสี่ยง วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง

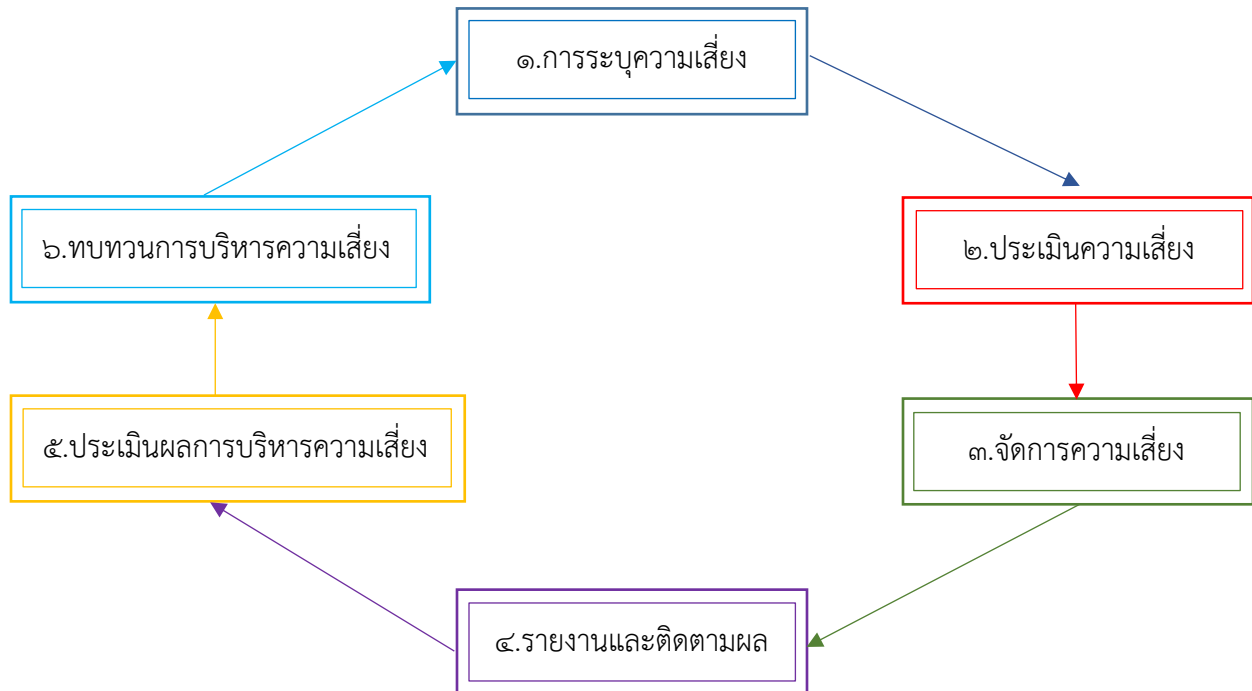
(๒) จัดลำดับความเสี่ยงพิจารณาจากโอกาส ผลกระทบแต่ละเหตุการณ์ หาวิธีจัดการความเสี่ยง และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง กำหนดกลยุทธ์หรือกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

(๓) รายงานผลและทบทวนความเสี่ยงที่ไม่สามารถจัดการให้ลดลง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงได้ เสนอคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อพิจารณาความเสี่ยงนั้นต่อไป

(๔) รายงานผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการและทบทวนความเสี่ยงตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ

๒.๕ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ซึ่งเทศบาลนครนครสวรรค์ มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้



๑. การระบุความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงต้องเข้าใจในความหมายของ"ความเสี่ยง" "ปัจจัยเสี่ยง" และ "ประเภทความเสี่ยง" ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินหรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยง ภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

(๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กรเช่น นโยบายรัฐบาล กฎ ระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

(๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่นกฎระเบียบ ข้อบังคับ ภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๖ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks : S) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงที่เกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง จนส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามเป้าหมายและพันธกิจโดยรวมตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบายผู้บริหาร

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks : F) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น จนส่งผลกระทบต่อการบริหารงบประมาณและการเงินของเทศบาล

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks : O) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ส่งผลในการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงานไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย (Legal Risks : L) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน รวมถึงความไม่ชัดเจนหรือครอบคลุมกฎหมายซึ่งเป็นข้อบังคับต่างๆ ทำให้ต้องใช้ดุลยพินิจหรือการตีความจนส่งผลให้การทำงานที่ไม่ถูกต้อง

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks : T) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการดำเนินงานและความเสี่ยงที่เกิดจากภัยคุกคามทางไซเบอร์จนส่งผลกระทบต่อการทำงาน

๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks : R) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม องค์กรประกอบหลักในการพิจารณา ๒ ประการ คือ

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ
- ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น (Impact) หมายถึง ความเสียหายที่เกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อองค์กรทั้งด้านการเงินและด้านที่ไม่ใช่การเงิน หากเกิดเหตุการณ์

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย ในการจัดการความเสี่ยงจะต้องวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละประเด็นเพื่อนำไปสู่การหามาตรการจัดการกับปัจจัยความเสี่ยงให้ตรงจุด โดยการเลือกรายการความเสี่ยงจาก Risk Assessment Matrix ที่มีความสำคัญที่สุดมาดำเนินการก่อนการจัดการจัดการความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้กลยุทธ์ในการจัดการบริหารความเสี่ยงตามทฤษฎีการบริหารความเสี่ยงดังนี้

- การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง
- การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
- การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งเบาความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกัน การใช้บริการจากภายนอก (Outsource) เป็นต้น
- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้นไป

๔. รายงานและติดตามผล หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงแผนและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผลคือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหาร

ความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไปหรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตามพร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามได้ ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุกไตรมาส ทุกหกเดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒. การติดตามผลในช่วงปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลนครนครสวรรค์ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล วางมาตรการหรือกลไกควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงเป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๓

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เทศบาลนครนครสวรรค์ ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น โดยประยุกต์ตามแนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรของ COSO หลักธรรมาภิบาล (Good Governance) และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ นำมาปรับใช้ให้เกิดความเหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น เพื่อให้เทศบาลนครนครสวรรค์ใช้เป็นกรอบหรือแนวคิดพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและการบริหารงานของเทศบาลนครนครสวรรค์สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เทศบาลนครนครสวรรค์ ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเริ่มจากการศึกษารวบรวมข้อมูลขององค์กร เพื่อระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นแล้วทำการประเมินความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน โดยประเมินจากโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เพื่อทำการวิเคราะห์หาค่าและจัดลำดับความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการก่อนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่สามารถสื่อสารให้บุคลากรในองค์กรทราบและปฏิบัติตามได้ นอกจากนี้ต้องรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบ และให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนและทำการประเมินผลการบริหารบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการ หรือกลไก การควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง มีการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์ ประกอบด้วย โครงการหรือกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้น ความเสี่ยง สาเหตุ ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ระดับความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง การควบคุม การประเมินผลการควบคุม ตลอดจนระยะเวลาเริ่มต้น สิ้นสุด และผู้รับผิดชอบโครงการหรือกิจกรรมที่เกิดความเสี่ยงนั้น โดยมีแบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์ ดังนี้

๑. การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ บส.๑)
๒. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง (แบบ บส.๒)
๓. รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)

แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์

แบบ บส. ๑

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สป.๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนากีฬา ๖ ด้านการบริหารจัดการที่ดี	ติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจาก พลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) บนดาดฟ้าสำนักงาน เทศบาลนครนครสวรรค์	๑๔,๐๐๐,๐๐๐	เพื่อลดค่าใช้จ่ายด้าน พลังงานไฟฟ้าในส่วน ราชการและให้เกิด ประโยชน์สูงสุด	ค่าใช้จ่ายด้านพลังงาน ไฟฟ้าลดลง ร้อยละ ๑๐	ค่าใช้จ่ายด้านพลังงาน ไฟฟ้าลดลง

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สป.๒	ยุทธศาสตร์การพัฒนาศักยภาพ การรักษามั่นคงและยั่งยืน	โครงการป้องกันและลด อุบัติเหตุบนถนนช่วง เทศกาลสำคัญ	๕๐,๐๐๐	เพื่อป้องกันและลด อุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้น บนท้องถนนกับชีวิต และทรัพย์สินของ ประชาชนในพื้นที่	๑.ป้องกันและลด จำนวนการเกิด อุบัติเหตุ และความ เสียหายต่อชีวิตและ ทรัพย์สินของ ประชาชนในเขตพื้นที่ ๒.ดำเนินการป้องกัน และลดอุบัติเหตุอย่าง เป็นระบบและลด จำนวนเหตุลงได้	สามารถป้องกันและลด การเกิดอุบัติเหตุได้ใน ระดับที่น้อยที่สุด หรือไม่เกิดเหตุเลย

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สป.๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๒ ด้านการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	โครงการถนนคนเดิน	๔๐๐,๐๐๐	๑.เพื่อเป็นการส่งเสริม การท่องเที่ยวในเขต เทศบาล ๒.เพื่อส่งเสริมการมี ส่วนร่วมของ ประชาชนในเขต เทศบาลฯด้านการ ท่องเที่ยว ๓.เพื่อเป็นสถานที่ เผยแพร่ ศิลปวัฒนธรรม การ แสดงและกิจกรรม ต่างๆ ๔.เพื่อส่งเสริมให้มีการ ขยายตัวทางด้าน เศรษฐกิจชุมชน	จำนวนร้านค้า ที่เข้าร่วมโครงการ ถนนคนเดิน	จำนวนผู้ประกอบการ การค้า ไม่น้อยกว่า ๗๐๐ ร้านค้า

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สค.๑	-	การควบคุมการใช้จ่ายเงิน งบประมาณรายจ่าย ไม่เป็นไปตามเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	-	เพื่อให้หน่วยงานผู้เบิก ใช้จ่ายเงินให้เป็นไป ตามเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	ฎีกาที่ขอเบิกจ่ายและ ใบโอน การแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณ	หน่วยงานผู้เบิกที่ได้รับ งบประมาณ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สค.๒	-	การบันทึกบัญชีในระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS	-	เพื่อให้เทศบาลจัดทำ บัญชีโดยระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น e-LAAS ให้เป็นไปตามที่กรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นกำหนด	การปฏิบัติงานระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น e-LAAS ทุกระบบ	ทุกสำนัก/กอง ปฏิบัติงานในระบบได้

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สค.๓	-	การรายงานงบการเงินและ การจัดทำงบการเงินรวม ประจำปีในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS	-	เพื่อให้จัดทำรายงาน การเงินตามแบบที่ กระทรวงการคลัง กำหนด ส่งให้ สำนักงานการตรวจ เงินแผ่นดินตรวจสอบ ภายในเก้าสิบวันนับ แต่วันสิ้นปี พร้อมส่ง ให้กระทรวงการคลัง ด้วย	จัดทำรายงานการเงิน ส่งให้สำนักงานการ ตรวจเงินแผ่นดิน ตรวจสอบทันภายใน เก้าสิบวันนับแต่วันสิ้น ปี	สำนักงานการตรวจเงิน แผ่นดินตรวจสอบและ รับรองรายงานการเงิน โดยไม่มีเงื่อนไข

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สค.๔	-	การบันทึกบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	-	เพื่อให้เทศบาลจัดทำรายงานการเงินตามเกณฑ์คงค้างได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามกรอบมาตรฐานเดียวกันเพื่อประโยชน์ในการจัดทำรายงานการเงินรวมภาครัฐ	จัดทำรายงานการเงินซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	บันทึกบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนด

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สค.๕	-	การตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน	-	เพื่อให้ฎีกาหรือ เอกสารประกอบฎีกา มีความถูกต้องใน สาระสำคัญตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๖ การตรวจ และการอนุมัติฎีกา	ฎีกาหรือเอกสาร ประกอบฎีกาที่ เบิกจ่าย	ฎีกาเบิกจ่ายถูกต้อง ตามระเบียบฯ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สค.๖	-	การจ่ายเงินและหลักฐาน การจ่ายเงิน	-	การจ่ายเงินให้แก่ เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิ รับเงิน ทุกรายการ มีหลักฐานการจ่าย เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๗ ข้อกำหนด ในการจ่ายเงิน	มีหลักฐานการจ่ายไว้ ในการตรวจสอบทุก รายการ	เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๗ ข้อกำหนดใน การจ่ายเงิน

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สค.๗	-	การขอเงินคืนภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง	-	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการปรับข้อมูลและ การจัดเก็บภาษี ที่ครบถ้วน ถูกต้อง	จำนวนคำร้องขอคืน เงินภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง	ผู้ชำระภาษีในเขต เทศบาลนคร นครสวรรค์

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สค.๘	-	ผู้ชำระภาษีไม่มาชำระภาษี ตามกำหนด	-	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการจัดเก็บภาษี ที่ครบถ้วน ถูกต้อง และเพิ่มรายได้ให้แก่ ท้องถิ่น	จำนวนผู้ค้างชำระ ภาษี	ผู้ชำระภาษีในเขต เทศบาลนคร นครสวรรค์

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สค.๙	-	การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะจัดซื้อด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ให้ถูกต้อง	-	เพื่อให้การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะจัดซื้อด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ถูกต้องตาม พรบ., ระเบียบ, หนังสือเวียนที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนโครงการที่จัดซื้อด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ที่กำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุถูกต้องตาม พรบ., ระเบียบ, หนังสือเวียนที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง	โครงการจัดซื้อด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ร้อยละ ๙๐ มีการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุถูกต้องตาม พรบ., ระเบียบ, หนังสือเวียนที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง

ชื่อหน่วยงาน สำนักช่าง เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สช.๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาศูนย์ ด้านการพัฒนากายภาพ เมือง	โครงการก่อสร้างฝั้วจระจร ค.ส.ล.พร้อมท่อระบายน้ำ ภายในชุมชนสหกรณ์เคหะ สถานสวรรค์เมืองใหม่	๗,๑๔๕,๐๐๐	เพื่อให้ประชาชนได้รับ ความสะดวกปลอดภัย ในการสัญจรและมี ระบายน้ำที่ดี	๑.ประชาชนได้รับ ประโยชน์ในการ สัญจรไม่น้อยกว่าร้อย ละ ๘๐ ๒.ลดปัญหาน้ำท่วม ในพื้นที่ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	ประชาชนได้รับความ สะดวกปลอดภัยในการ คมนาคม

ชื่อหน่วยงาน สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สธ.๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาศูนย์ ๑ ด้านการสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม	โครงการพัฒนาศักยภาพ แกนนำด้านสุขภาพ ในชุมชนและศึกษาดูงาน	๔,๐๐๐,๐๐๐	เพื่อพัฒนาศักยภาพ แกนนำด้านสุขภาพใน ชุมชน คณะผู้บริหาร เทศบาล สมาชิกสภา เทศบาล และ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านสาธารณสุข	แกนนำด้านสุขภาพใน ชุมชน คณะผู้บริหาร เทศบาล สมาชิกสภา เทศบาล และ เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ด้านสาธารณสุข สำหรับการ ประยุกต์ใช้ในชุมชน ได้ ร้อยละ ๘๐	ประชาชนแกนนำด้าน สุขภาพในชุมชน คณะผู้บริหารเทศบาล สมาชิกสภาเทศบาล และเจ้าหน้าที่ จำนวน ๗๑๐ ราย

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กย.๑	-	สำนัก/กอง/หน่วยงาน ไม่ดำเนินโครงการตามห้วง ระยะเวลาที่กำหนดไว้ใน แผนการดำเนินงาน	-	เพื่อให้สำนัก/กอง/ หน่วยงาน ดำเนินโครงการตาม ห้วงระยะเวลาที่ กำหนดไว้ในแผนการ ดำเนินงาน	รายละเอียดห้วง ระยะเวลาที่กำหนดไว้ ในแผนการดำเนินงาน	การดำเนินโครงการ/ กิจกรรมสอดคล้องกับ ห้วงระยะเวลาที่ กำหนดไว้ในแผนการ ดำเนินงาน

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กย.๒	-	การบริหารงบประมาณ ไม่เป็นไปตามเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	-	สำนัก/กอง/หน่วยงาน บริหารงบประมาณ เป็นไปตามเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	จำนวนครั้งที่มีการ โอนงบประมาณและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง	การโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณลดลง

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กย.๓	-	การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร ผ่านช่องทางต่างๆ ของเทศบาล	-	๑. เพื่อเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารตาม พ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสารของ ราชการ พ.ศ.๒๕๔๐ และกฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อเผยแพร่การ ดำเนินงาน/กิจกรรม สู่สาธารณะ ๓. เพื่อให้ข้อมูล แก่ผู้ติดต่อราชการ	มีการเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารของราชการ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบันตาม กฎระเบียบ	๑. ประชาชนในเขต เทศบาลและผู้ติดต่อ ราชการได้รับข้อมูล ข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน ๒. เกิดความโปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาล จากการเข้าถึงข้อมูล ข่าวสารของราชการ

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กย.๔	-	โครงการพัฒนาระบบ รักษาความปลอดภัยทาง ไซเบอร์ Cyber Security System ภายในองค์กร	-	เพื่อให้ระบบความ ปลอดภัยทางไซเบอร์ Cyber Security System ภายใน องค์กร มีความพร้อม อยู่เสมอและมี ประสิทธิภาพต่อภัย คุกคาม	ระบบให้บริการได้ ตลอด ๒๔ ชั่วโมง และรองรับภัยคุกคาม ทางไซเบอร์ทุก รูปแบบ	สามารถให้บริการ บุคลากรทั้งภายในและ นอกองค์กรอย่างมี ประสิทธิภาพ

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กย.๕	-	การจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธี เฉพาะเจาะจง วงเงิน ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท	-	เพื่อให้การจัดซื้อ จัดจ้าง เป็นไปตาม ตามระเบียบ พระราชบัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	เป็นไปตาม พระราชบัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบ พระราชบัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สศ.๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ	โครงการเจ้าภาพจัดการแข่งขันกีฬานักเรียนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประเทศไทยรอบคัดเลือกระดับภาคเหนือ ครั้งที่ ๓๙ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (นครสวรรค์ พาสานเกมส์)	๑๑,๐๐๐,๐๐๐	๑.เพื่อสนองต่อนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนการกีฬาของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกระทรวงมหาดไทย ๒.เพื่อเป็นการคัดเลือกนักกีฬาตัวแทนนักเรียนในสังกัด อปท.ในเขตภาคเหนือเพื่อเข้าร่วมการแข่งขันกีฬานักเรียนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นแห่งประเทศไทยรอบชิงชนะเลิศระดับประเทศต่อไป	จำนวนนักกีฬา-กรีฑา และเจ้าหน้าที่เข้าร่วมโครงการ ฯ	เจ้าภาพจัดการแข่งขันกีฬานักเรียนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นแห่งประเทศไทยรอบคัดเลือก ระดับภาคเหนือ ครั้งที่ ๓๙ มีนักกีฬา-กรีฑา และเจ้าหน้าที่เข้าร่วมโครงการ ฯ ไม่น้อยกว่า ๙,๐๐๐ คน

ชื่อหน่วยงาน สำนักการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
				๓. เพื่อส่งเสริมให้ นักเรียนใน สถานศึกษาสังกัด อปท. เขตภาคเหนือ ได้เข้าร่วมการแข่งขัน กีฬาและมีน้ำใจเป็น นักกีฬา รู้แพ้ รู้ชนะ รู้จักให้อภัย เข้าใจกฎ กติกา มารยาทในการ เล่นและชมกีฬา ๔. เพื่อส่งเสริมความ สามัคคีระหว่าง นักกีฬา ผู้ฝึกสอน และบุคลากรที่ เกี่ยวข้องของ หน่วยงานอปท.		

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
				๕.เพื่อเป็นการส่งเสริม การท่องเที่ยว และ เศรษฐกิจของจังหวัด นครสวรรค์		

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สศ.๒	ยุทธศาสตร์การพัฒนาศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ	โครงการสนับสนุนส่งเสริม งานราชพิธี รัฐพิธีฯ	๕๐๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริม อนุรักษ์ ขนบธรรมเนียม ประเพณี อันดีงาม ให้เป็นมรดกสืบต่อไป	จำนวนร้อยละ ๘๐ ของผู้เข้าร่วมกิจกรรม	คณะผู้บริหาร หัวหน้า ส่วนราชการ เด็ก เยาวชน ประชาชน ทั่วไปเข้าร่วมพิธี ทาง ศาสนาและงานราชพิธี รัฐพิธี งานประเพณี

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สศ.๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนาศึกษา ด้านการพัฒนาและ เสริมสร้างศักยภาพ ทรัพยากรมนุษย์	โครงการอบรมทักษะ วิชาการแสดงผลงาน นิทรรศการการศึกษา ระดับท้องถิ่นระดับ กลุ่มการศึกษาและ ระดับประเทศ	๕๐๐,๐๐๐	เพื่อให้ครูและนักเรียน ได้ผลงานทางวิชาการ และคัดเลือกผลงาน เข้าร่วมแข่งขันใน ระดับภาคเหนือ และระดับประเทศ	ครูและนักเรียน มีทักษะทางวิชาการ เพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๐๐	ครูและนักเรียนมีความ ภาคภูมิใจในผลงาน ตนเองได้ตัวแทนของ เทศบาลเข้าร่วมแข่งขัน ในระดับประเทศ

ชื่อหน่วยงาน สำนักการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สปป.๑	-	ยอดเงินรายได้ไม่ตรงตาม ตั้งรับไว้ในงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	-	เพื่อใช้เป็นแผนหรือ งานสำหรับประมาณ การด้านรายรับและ รายจ่ายของสำนักการ ประปา	ความคลาดเคลื่อน ของยอดเงินรายได้ ลดลง	ความคลาดเคลื่อนของ ยอดเงินรายได้ตรงตาม ตั้งรับไว้ในงบประมาณ รายจ่ายประจำปี

ชื่อหน่วยงาน สำนักการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สปป.๒	-	ผู้ใช้น้ำชำระเงินซับซ้อน โดยชำระเงินทั้งเงินสด และสแกนคิวอาร์โค้ด	-	ผู้ใช้บริการเกิดความ พึงพอใจในการรับ ชำระเงิน	ร้อยละของผู้ใช้ น้ำประปาเทศบาลฯ ชำระเงินถูกต้อง	ผู้ใช้น้ำของเทศบาล นครนครสวรรค์ ไม่สับสนในการชำระ เงินค่าน้ำ ถูกต้อง ตรง ตามกำหนด

ชื่อหน่วยงาน สำนักการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สปป.๓	-	มีข้อจำกัดในเรื่องของ สถานที่จัดเก็บวัสดุและ ครุภัณฑ์ซึ่งไม่มีสถานที่ เพียงพอ	-	เพื่อให้วัสดุครุภัณฑ์มี การจัดเก็บอย่าง เหมาะสมไม่สูญหาย	วัสดุและครุภัณฑ์ มีจำนวนครบถ้วนตาม ความต้องการของ เจ้าหน้าที่ที่ต้องการใช้	มีการจัดเก็บวัสดุและ ครุภัณฑ์อย่าง เหมาะสม ถูกต้อง ครบถ้วน และมี ประสิทธิภาพ เพียงพอ กับความต้องการของ เจ้าหน้าที่

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กส.๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๓ ด้านสวัสดิการสังคมและ ชุมชน	โครงการส่งเสริม สนับสนุน การดำเนิน กิจการหอพักเอกชน ภายในเขตเทศบาลนคร นครสวรรค์	๕๐,๐๐๐	- เพื่อส่งเสริม สนับสนุนและสร้าง ความรู้ความเข้าใจ ให้กับผู้ประกอบการ กิจการหอพัก ผู้จัดการหอพัก เกี่ยวกับ พระราชบัญญัติหอพัก พ.ศ.๒๕๕๘ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ในการดำเนินกิจการ หอพักให้ถูกต้องตาม กฎหมายและมีส่วน ร่วมในการพิทักษ์ คุ้มครองเด็กและ เยาวชน	จำนวนผู้ประกอบการ กิจการหอพักและ ประชาชนผู้เข้าร่วม โครงการ	จำนวนผู้ประกอบการ กิจการหอพัก ๘๖ แห่ง และประชาชน ผู้เข้าร่วมโครงการ

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กส.๑				<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อจัดทำฐานข้อมูลผู้ประกอบการ หอพักและผู้จัดการหอพักที่ถูกต้องภายในเขตเทศบาลนครสวรรค์ - เพื่อดำเนินการเรื่องใบอนุญาตผู้ประกอบการ หอพักและผู้จัดการหอพักภายในเขตเทศบาลนครสวรรค์ - เพื่อควบคุม กำกับดูแลกิจการด้านหอพักภายในเขตเทศบาลนครสวรรค์ 		

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กจ.๑	-	การโอนย้ายของพนักงาน เทศบาล	-	เพื่อให้การโอนเข้า ย้ายออกของพนักงาน เทศบาลถูกต้องตาม หลักเกณฑ์	พนักงานเทศบาล ที่โอนย้าย	ปฏิบัติตามระเบียบงาน บุคคลฯ

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กจ.๒	-	การประเมินผลการ ปฏิบัติงานพนักงาน เทศบาล	-	เพื่อให้การจัดทำแบบ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของ พนักงานเทศบาล ถูกต้องตามหลักเกณฑ์	พนักงานเทศบาลนคร นครสวรรค์	ปฏิบัติตามระเบียบงาน บุคคลฯ

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กจ.๓	-	การเลื่อนขึ้นเงินเดือน พนักงานเทศบาล	-	เพื่อให้การเลื่อนขึ้น เงินเดือน ของพนักงานเทศบาล ถูกต้องตามหลักเกณฑ์	คำสั่งเทศบาลฯ ให้เลื่อนขึ้นเงินเดือน พนักงานเทศบาล	ปฏิบัติตามระเบียบงาน บุคคลฯ

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กสท.๑	-	ปรับข้อมูลการโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	-	เพื่อควบคุมให้การดำเนินงานด้านการปรับข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเป็นไปด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน ตรงตามขั้นตอน ที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนด และสามารถนำมาใช้ในการประเมินภาษีท้องถิ่นได้อย่างมีประสิทธิภาพ	๑.ทะเบียนคุมการเปลี่ยนแปลงที่ดินจากสำนักงานที่ดินจังหวัด ๒.ทะเบียนคุมเรื่องรับคำร้องทุกชนิด ๓.ทะเบียนการเบิกจ่ายทะเบียนทรัพย์สิน ๔.ทะเบียนควบคุมการปรับข้อมูลการปลูกสร้างใหม่ รื้อถอน ๕.รายงานผลการเดินสำรวจและการปฏิบัติงานประจำเดือน	๑.ข้อมูลรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน ๒.การสำรวจข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง เป็นไปตามแผนที่วางไว้

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาชีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กสท.๒	-	บันทึกข้อมูลของเจ้าของทรัพย์สินในระบบโปรแกรมแผนที่ภาชีและทะเบียนทรัพย์สิน	-	เพื่อปรับปรุงข้อมูลของเจ้าของทรัพย์สินในระบบโปรแกรมให้ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	บันทึกและคัดลอกข้อมูลจากสำนักงานที่ดินและดูแลข้อมูลในระบบโปรแกรมแผนที่ภาชีและทะเบียนทรัพย์สิน ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	สามารถใช้ระบบแผนที่ภาชีและทะเบียนทรัพย์สินเป็นข้อมูลในการตรวจสอบความถูกต้องของเจ้าของทรัพย์สินในเขตเทศบาล

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กสท.๓	-	นำข้อมูลจากระบบ โปรแกรมประยุกต์ของ กองฯ เข้าระบบLTAX ONLINE ของกรมฯ	-	เพื่อให้ข้อมูลจาก ระบบโปรแกรม LTAX ONLINE ของกรมฯ มีความ สอดคล้องกับข้อมูล ระบบโปรแกรม ประยุกต์ของกองฯ	ข้อมูลในระบบ โปรแกรมประยุกต์ ของกองฯและ โปรแกรม LTAX ONLINE ของกรมฯ ถูกต้องตรงกับข้อมูล ในทะเบียนทรัพย์สิน (ผท.๔)	๑.ข้อมูลของเจ้าของ ทรัพย์สินมีความ ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน ๒.ใช้ข้อมูลในระบบ โปรแกรมLTAX ONLINE ในการ ตรวจสอบความเป็น ปัจจุบันของเจ้าของ ทะเบียนทรัพย์สิน

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลนครนครสวรรค์
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
ตสน.๑	-	แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (แผนระยะสั้น)	-	เพื่อสอบทานการ ปฏิบัติงานของหน่วย ตรวจสอบภายใน ภายใต้สังกัดเทศบาล นครนครสวรรค์ว่าได้ ดำเนินการครบถ้วน ถูกต้อง เป็นไปตาม ระเบียบฯ และ แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ หรือไม่	จำนวนหน่วยงาน ภายใต้สังกัดเทศบาล นครนครสวรรค์ ที่ ดำเนินการครบถ้วน ถูกต้อง เป็นไปตาม ระเบียบฯ และ แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (แผนระยะสั้น)	หน่วยงานในสังกัด เทศบาลนคร นครสวรรค์ (หน่วยรับ ตรวจ จำนวน ๑๑ หน่วยงาน โรงเรียนใน สังกัดเทศบาลฯ จำนวน ๙ โรงเรียน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๑๑ ศูนย์ และศูนย์บริการ สาธารณสุขฯ จำนวน ๔ ศูนย์)

แบบการวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

แบบ บส. ๒

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สป.๑	ติดตั้งระบบผลิต ไฟฟ้าจากพลังงาน แสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) บนดาดฟ้า สำนักงานเทศบาล นครนครสวรรค์	เพื่อลดค่าใช้จ่าย ด้านพลังงานไฟฟ้า ในส่วนราชการ และเกิดประโยชน์ สูงสุด	สำนัก ปลัดเทศบาล	การบำรุงรักษาระบบ ผลิตไฟฟ้าจากพลังงาน แสงอาทิตย์ ไม่สามารถ ผลิตได้เต็มประสิทธิภาพ	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สป.๒	โครงการป้องกัน และลดอุบัติเหตุบน ท้องถนนช่วง เทศกาลสำคัญ	เพื่อป้องกันและลด อุบัติเหตุที่อาจ เกิดขึ้นบนถนนกับ ชีวิตและทรัพย์สิน ของประชาชนใน พื้นที่	สำนัก ปลัดเทศบาล	การเกิดอุบัติเหตุบนท้อง ถนนช่วงเทศกาลสำคัญ สูญเสียชีวิตและ ทรัพย์สินของประชาชน ในเขตพื้นที่	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สป.๓	โครงการถนน คนเดิน	๑.เพื่อเป็นการ ส่งเสริมการ ท่องเที่ยวในเขต เทศบาล ๒.เพื่อส่งเสริมการ มีส่วนร่วมของ ประชาชนในเขต เทศบาลฯ ด้านการ ท่องเที่ยว ๓.เพื่อเป็นสถานที่ เผยแพร่ ศิลปวัฒนธรรม การแสดงและ กิจกรรมต่างๆ	สำนัก ปลัดเทศบาล	ความเสี่ยงที่มีผลกระทบ ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ของ โครงการไม่มีการ ขยายตัวด้านเศรษฐกิจ	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๑	๒	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สป.๓		๔.เพื่อส่งเสริมให้มี การขยายตัว ทางด้านเศรษฐกิจ ชุมชน							

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สค.๑	การควบคุมการใช้ จ่ายเงินงบประมาณ รายจ่ายไม่เป็นไป ตามเทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี	เพื่อให้หน่วยงาน ผู้เบิกใช้จ่ายเงินให้ เป็นไปตามเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	สำนักคลัง	๑.เทศบาลเป็นหน่วยรับ งบประมาณโดยตรง เงินที่ได้รับจัดสรรตาม คำขอไม่เป็นไปตามที่ตรา เทศบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายไว้ทำให้การใช้ จ่ายไม่เป็นไปตาม แผนการใช้จ่ายเงิน ๒.หน่วยงานผู้เบิกไม่ยื่น แผนการใช้จ่ายเงินต่อ หน่วยงานคลังทุกสาม เดือนหรือปรับแผนการ ใช้จ่ายเงินให้เหมาะสม และสอดคล้องกับฐานะ การคลังของเทศบาล	S ด้าน กลยุทธ์	๒	๒	๔	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สค.๒	การบันทึกบัญชี ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS	เพื่อให้เทศบาล จัดทำบัญชีโดย ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น e-LAAS ให้เป็นไป ตามที่กรมส่งเสริม การปกครอง ท้องถิ่นกำหนด	สำนักคลัง	การควบคุมการ ปฏิบัติงานในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น e-LAAS ซึ่งได้ปรับปรุง การบันทึกบัญชีให้ สอดคล้องกับมาตรฐาน การบัญชีภาครัฐและ นโยบายการบัญชีภาครัฐ ทำให้เพิ่มขึ้นตอนในการ ปฏิบัติงานมากขึ้น ยาก ต่อการวิเคราะห์รายจ่าย ซึ่งชื่อบัญชีตามระบบ e-LAAS ไม่ตรงกับชื่อ บัญชีประเภทรายจ่าย	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๒	๔	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สค.๒				ตามเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี อาจเกิดการ ผิดพลาดไม่เป็นไปตามผัง บัญชีและแนวทางการ บันทึกบัญชีตาม มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบายการ บัญชีภาครัฐได้					

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สค.๓	การรายงานงบ การเงินและการ จัดทำงบการเงิน รวมประจำปีใน ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS	เพื่อให้จัดทำ รายงานการเงิน ตามแบบที่ กระทรวงการคลัง กำหนด ส่งให้ สำนักงานการตรวจ เงินแผ่นดิน ตรวจสอบภายใน เก้าสิบวันนับแต่วัน สิ้นปี พร้อมส่งให้ กระทรวงการคลัง ด้วย	สำนักคลัง	๑.การบันทึกบัญชีของ หน่วยงานภายใต้สังกัดตามผัง บัญชีมาตรฐานไม่สามารถส่ง งบทดลองหลังปรับปรุงก่อน การปิดบัญชีและรายละเอียด ให้เทศบาลได้อย่างถูกต้อง ๒.การควบคุมการปฏิบัติงาน ด้านการคลังบนระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS ระบบ ข้อมูลรายรับ ระบบข้อมูล รายจ่าย ระบบบัญชีและการ บริหารระบบของเทศบาลฯ อาจไม่ถูกต้องตรงตาม ระเบียบฯและหนังสือสั่งการ และตามมาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบายการบัญชี ภาครัฐ ทุกระบบ เนื่องจาก เทศบาลนครนครสวรรค์เป็น	F ด้าน การเงิน	๒	๒	๔	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สค.๓				หน่วยงานใหญ่ การทำงานทุกระบบได้มีเจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้องที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการอย่างชัดเจนตามคำสั่งการทำงานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ต้องมีความเชื่อมโยงกันทั้ง ๕ ระบบ ถ้าผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับมอบหมายดำเนินการไม่ถูกต้อง ทำให้เกิดความเสี่ยงต่อการจัดทำบัญชี ณ วันสิ้นปีงบประมาณ ไม่สามารถจัดทำงบการเงิน งบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ หมายเหตุประกอบงบการเงินตามระเบียบฯและหนังสือสั่งการได้ความล่าช้าของข้อมูลงบการเงินต่าง ๆ เอกสาร					

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สค.๓				ประกอบการรายงาน จากผู้มี ส่วนเกี่ยวข้องอาจทำให้เกิด ความเสี่ยงต่อการรายการให้ เป็นไปตามระเบียบฯ และ หนังสือสั่งการได้					

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
สค.๔	การบันทึกบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	เพื่อให้เทศบาลจัดทำรายงานการเงินตามเกณฑ์คงค้างได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามกรอบมาตรฐานเดียวกันเพื่อประโยชน์ในการจัดทำรายงานการเงินรวมภาครัฐ	สำนักคลัง	๑. การควบคุมการปฏิบัติงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS ซึ่งได้ปรับปรุงการบันทึกบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ตามผังบัญชีและแนวทางการบันทึกบัญชี ทำให้ต้องปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น ต้องวิเคราะห์เพื่อเลือกซื้อบัญชีให้ถูกต้อง	L ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๒	๒	๔	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สค.๔				๒. การบันทึกบัญชี ระหว่างเทศบาลกับ หน่วยงานภายใต้สังกัด เทศบาลกรณีเทศบาล ให้เงินแก่หน่วยงาน ภายใต้สังกัดทำให้ยุ่งยาก และเพิ่มงานเป็นจำนวน มากประกอบกับ หน่วยงานภายใต้สังกัด ไม่มีความรู้ความเข้าใจใน เรื่องการบันทึกบัญชี					

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สค.๕	การตรวจสอบ เอกสารประกอบ ฎีกาเบิกจ่ายเงิน	เพื่อให้ฎีกาหรือ เอกสารประกอบ ฎีกามีความถูกต้อง ในสาระสำคัญตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๖ การตรวจ และการอนุมัติฎีกา	สำนักคลัง	๑.หน่วยงานผู้เบิกยัง ตรวจสอบและแนบ เอกสารประกอบฎีกา ไม่ถูกต้องครบถ้วนให้ เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ๒.หน่วยงานผู้เบิกส่ง ฎีกา และเอกสารประกอบให้ สำนักคลังเพื่อตรวจสอบ ล่าช้า ทำให้ต้องรีบ เบิกจ่ายเพื่อให้เป็นไป ตามระเบียบฯ กำหนด	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๒	๔	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สค.๖	การจ่ายเงิน และหลักฐานการ จ่ายเงิน	การจ่ายเงินให้แก่ เจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิ รับเงิน ทุกรายการ มีหลักฐานการจ่าย เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๗ ข้อกำหนด ในการจ่ายเงิน	สำนักคลัง	๑.หน่วยงานผู้เบิกจัดทำ เอกสารประกอบฎีกาเบิก จ่ายเงินไม่ครบถ้วน ๒.มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงินแต่เอกสารไม่ ครบถ้วนโดยหน่วยผู้เบิก ไม่มีการตรวจสอบมา ก่อน ๓.ไม่ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์การ	S ด้าน กลยุทธ์	๒	๒	๔	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สค.๖				ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ๔. มีฎีกาแก้ไขหน่วยงาน ผู้เบิกไม่รีบเร่งดำเนินการ แก้ไขให้แล้วเสร็จถูกต้อง โดยเร็วทำให้การเบิกจ่าย ล่าช้า					

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สค.๗	การขอเงินคืนภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง	เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพใน การจัดเก็บภาษีที่ ครบถ้วน ถูกต้อง	สำนักคลัง	๑.การจัดส่งข้อมูลการ โอนกรรมสิทธิ์จากกรม ที่ดินไม่ครบถ้วน(กรณี โอนที่ดินมีสิ่งปลูกสร้าง) ๒. ข้อมูลการใช้ ประโยชน์ในที่ดิน (เจ้าของที่ดินไม่แจ้งการ เปลี่ยนแปลงการใช้ ประโยชน์) ส่งผลให้การ ประเมินภาษีฯ คลาดเคลื่อน จึงยื่น คัดค้านการประเมินเพื่อ ขอคืนภาษีฯ ๓.ผู้เสียภาษีโอนชำระ ภาษีช้าซ้อน	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สค.๘	ผู้ชำระภาษีไม่มา ชำระภาษีตาม กำหนด	เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพใน การจัดเก็บภาษีที่ ครบถ้วน ถูกต้อง และเพิ่มรายได้ ให้แก่ท้องถิ่น	สำนักคลัง	ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการ ชำระภาษีฯ	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๒	๔	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
สค.๘	การกำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุที่จะจัดซื้อ ด้วยวิธีประกวด ราคา อิเล็กทรอนิกส์ (e- Bidding) ให้ถูกต้อง	เพื่อให้การกำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุที่จะ จัดซื้อด้วยวิธี ประกวดราคาเล็ก ทรอนิกส์ (e- Bidding) ถูกต้อง ตาม พ.ร.บ., ระเบียบ, หนังสือเวียนที่ เกี่ยวข้องกับการ จัดซื้อจัดจ้าง	สำนักคลัง	กำหนดคุณลักษณะ เฉพาะของพัสดุที่จะ จัดซื้อด้วยวิธีประกวด ราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ไม่ถูกต้อง ตาม พ.ร.บ., ระเบียบ, หนังสือเวียนที่เกี่ยวข้อง กับการจัดซื้อจัดจ้าง	L ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๓	๒	๖	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักช่าง เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สช.๑	โครงการก่อสร้างฝิว จราจร ค.ส.ล. พร้อมท่อระบายน้ำ ภายในชุมชน สหกรณ์เคหะสถาน สวรรค์เมืองใหม่	เพื่อให้ประชาชน ได้รับความสะดวก ปลอดภัยในการ สัญจรและมีระบบ ระบายน้ำที่ดี	สำนักช่าง	ผู้รับจ้างดำเนินงานอย่าง ไม่มีประสิทธิภาพ อาจ ทำให้โครงการไม่แล้ว เสร็จตามสัญญาจ้าง แล้วทำให้ประชาชนเสีย โอกาสในการใช้เส้นทาง	S ด้าน กลยุทธ์	๓	๓	๙	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลนครนครสวรรค์
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
สธ.๑	โครงการพัฒนา ศักยภาพแกนนำ ด้านสุขภาพชุมชน และศึกษาดูงาน	เพื่อพัฒนา ศักยภาพแกนนำ ด้านสุขภาพใน ชุมชน คณะ ผู้บริหารเทศบาล สมาชิกสภา เทศบาล และ เจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานด้าน สาธารณสุข	สำนัก สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	การดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง ไม่เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ทำให้การปฏิบัติงาน ไม่ถูกต้อง	L ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๑	๒	๒	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
กย.๑	สำนัก/กอง/ หน่วยงาน ไม่ดำเนินโครงการ ตามห้วงระยะเวลา ที่กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	เพื่อให้สำนัก/กอง/ หน่วยงาน ดำเนิน โครงการตามห้วง ระยะเวลา ที่กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	การดำเนินโครงการ/ กิจกรรมของเทศบาล ไม่เป็นไปตามห้วง ระยะเวลาที่กำหนดไว้ใน แผนการดำเนินงาน	L ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๓	๒	๖	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
กย.๒	การบริหาร งบประมาณ ไม่เป็นไปตามเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	สำนัก/กอง/ หน่วยงาน บริหาร งบประมาณ เป็นไปตามเทศ บัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	การบริหารงบประมาณ ของแต่ละสำนัก/กอง/ หน่วยงาน ไม่เป็นไปตาม เทศบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	L ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๓	๒	๖	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
กย.๓	การเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารผ่าน ช่องทางต่างๆ ของเทศบาล	๑. เพื่อเผยแพร่ ข้อมูลข่าวสารตาม พ.ร.บ. ข้อมูล ข่าวสารของ ราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ และ กฎระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อเผยแพร่การ ดำเนินงาน/ กิจกรรมสู่ สาธารณะ ๓. เพื่อให้ข้อมูลแก่ ผู้ติดต่อราชการ	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	การเผยแพร่ไม่เป็นไป ตามที่กฎระเบียบ กำหนด เช่น พ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสารฯ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วน บุคคลฯ ทำให้เกิดผล กระทบต่อบุคคล	L ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๒	๔	๘	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
กย.๔	โครงการพัฒนาระบบรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์ Cyber Security System ภายในองค์กร	เพื่อให้ระบบความปลอดภัยทางไซเบอร์ Cyber Security System ภายในองค์กร มีความพร้อม อยู่เสมอและมีประสิทธิภาพ ต่อภัยคุกคาม	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	- ภัยคุกคามทางไซเบอร์ ต่อระบบเครือข่าย - ภัยคุกคามทางไซเบอร์ ต่อระบบฐานข้อมูล	T ด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ	๒	๓	๖	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
กย.๕	การจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะ เจาะจง วงเงินไม่ เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท	เพื่อให้การจัดซื้อ จัดจ้าง เป็นไปตาม ระเบียบ พระราชบัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	- พิมพ์รายละเอียดบันทึก ขออนุมัติการกำหนด คุณลักษณะ/ร่างขอบเขต ราคากลาง ไม่ถูกต้อง - พิมพ์รายละเอียดการ จัดซื้อจัดจ้างในระบบการ จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ e- GP ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน - ไม่ได้สแกนข้อมูล คุณลักษณะ/ร่างขอบเขต ราคากลาง ในระบบการ จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ e-GP	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๓	๖	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สศ.๑	โครงการเจ้าภาพ จัดการแข่งขันกีฬานักเรียนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นแห่งประเทศไทยรอบคัดเลือก ระดับภาคเหนือ ครั้งที่ ๓๙ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ “นครสวรรค์ พาสานเกมส์”	๑.เพื่อสนองต่อนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนการกีฬาของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ๒.เพื่อเป็นการคัดเลือกนักกีฬาตัวแทนนักเรียนในสังกัด อปท.ในเขตภาคเหนือเพื่อเข้าร่วมการแข่งขันกีฬานักเรียนรอบชิงชนะเลิศ ระดับประเทศต่อไป	สำนักการศึกษา	แผนงานโครงการไม่สอดคล้องกับนโยบายขององค์กรเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงนโยบาย	S ด้าน กลยุทธ์	๒	๒	๔	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สศ.๑		๓. เพื่อส่งเสริมให้ นักเรียนสังกัด อปท. เขตภาคเหนือ ได้เข้า ร่วมการแข่งขันกีฬา ฯและมีน้ำใจเป็น นักกีฬา รู้แพ้ รู้ชนะ รู้จักให้อภัย เข้าใจ กฎกติกา มารยาทใน การเล่นและชมกีฬา ๔. เพื่อส่งเสริมความ สามัคคีระหว่าง นักกีฬา ผู้ฝึกสอน และบุคลากรที่ เกี่ยวข้องของ หน่วยงาน อปท.							

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สศ.๑		๕. เพื่อเป็นการ ส่งเสริมการ ท่องเที่ยว และ เศรษฐกิจของ จังหวัดนครสวรรค์							

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สศ.๒	โครงการสนับสนุน ส่งเสริมงานรัฐพิธีฯ	เพื่อส่งเสริม อนุรักษ์ ขนบธรรมเนียม ประเพณี อันดีงาม ให้เป็นมรดกสืบ ต่อไป	สำนัก การศึกษา	แผนงานโครงการไม่ สอดคล้องกับนโยบาย ขององค์กรเนื่องจากมี การเปลี่ยนแปลงนโยบาย	S ด้าน กลยุทธ์	๑	๑	๑	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สศ.๓	โครงการอบรม ทักษะวิชาการ แสดงผลงาน นิทรรศการ การศึกษาระดับ ท้องถิ่น	เพื่อให้ครูและ นักเรียนได้ผลงาน ทางวิชาการและ คัดเลือกผลงานเข้า ร่วมแข่งขันใน ระดับภาคเหนือ และระดับประเทศ	สำนัก การศึกษา	ลักษณะการทำโครงการ ต้องเดินทางไป ต่างจังหวัดและนักเรียน เป็นระดับอนุบาลต้อง ดูแลอย่างใกล้ชิด	S ด้าน กลยุทธ์	๑	๑	๑	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สปป ๑	ยอดเงินรายได้ ไม่ตรงตามตั้งรับไว้ ในงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	เพื่อใช้เป็นแผน หรืองานสำหรับ ประมาณการด้าน รายรับและรายจ่าย ของสำนักการ ประปา	สำนัก การประปา	ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง กับการเงินการคลัง	F ด้าน การเงิน	๓	๓	๙	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สปป ๒	ผู้ใช้น้ำชำระเงิน ซับซ้อนโดยชำระ เงินทั้งเงินสด และ สแกนคิวอาร์โค้ด	ผู้ใช้บริการ เกิดความพึงพอใจ ในการรับชำระเงิน	สำนัก การประปา	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการ บริหารจัดการด้าน การเงิน	F ด้าน การเงิน	๒	๒	๔	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สปป ๓	ข้อจำกัดในเรื่อง ของสถานที่จัดเก็บ วัสดุและครุภัณฑ์ซึ่ง ไม่มีสถานที่เพียงพอ	เพื่อให้วัสดุ ครุภัณฑ์มีการ จัดเก็บอย่าง เหมาะสมไม่สูญ หาย	สำนัก การประปา	กระบวนการทำงานที่ไม่ มีประสิทธิภาพหรือไม่มี ประสิทธิภาพ	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๒	๔	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
กส.๑	โครงการส่งเสริม สนับสนุน การดำเนินกิจการ หอพักเอกชน ภายในเขตเทศบาล นครนครสวรรค์	เพื่อส่งเสริม สนับสนุนและสร้าง ความรู้ความเข้าใจ ให้กับผู้ประกอบการ กิจการหอพัก ผู้จัดการหอพัก เกี่ยวกับ พระราชบัญญัติ หอพัก พ.ศ.๒๕๕๘ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้องในการ ดำเนินกิจการ หอพักให้ถูกต้อง ตามกฎหมายและ มีส่วนร่วมในการ	กอง สวัสดิการ สังคม	- ผู้ประกอบการกิจการ หอพักไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย - ไม่รายงานและจัดทำ ทะเบียนการเข้าพักให้ เป็นปัจจุบัน - ผู้ประกอบการกิจการ หอพักไม่จดทะเบียน หอพัก	S ด้าน กลยุทธ์	๓	๑	๓	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลนครนครสวรรค์
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
กส.๑		พิทักษ์คุ้มครองเด็ก และเยาวชน							<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
กจ.๑	การโอนย้าย พนักงานเทศบาล	เพื่อให้การโอนเข้า ย้ายออกของ พนักงานเทศบาล ถูกต้องตาม หลักเกณฑ์ฯ	กองการ เจ้าหน้าที่	แผนงาน/โครงการอาจ ไม่ถูกต้องเนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์ ฯและความเข้าใจที่ คลาดเคลื่อน	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
กจ.๒	การประเมินผลการ ปฏิบัติงาน พนักงานเทศบาล	การจัดทำแบบ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของ พนักงานเทศบาล ถูกต้องตาม หลักเกณฑ์ฯ	กองการ เจ้าหน้าที่	แผนงาน/โครงการอาจ ไม่ถูกต้องเนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์ ฯและความเข้าใจที่ คลาดเคลื่อน	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
กจ.๓	การเลื่อนขั้น เงินเดือนพนักงาน เทศบาล	เพื่อให้การเลื่อน ขั้นเงินเดือน พนักงานเทศบาล ถูกต้องตาม หลักเกณฑ์ฯ	กองการ เจ้าหน้าที่	แผนงาน/โครงการอาจ ไม่ถูกต้องเนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์ ฯและความเข้าใจที่ คลาดเคลื่อน	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาคีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
กสท. ๑	ปรับข้อมูลการโอน กรรมสิทธิ์ที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง	เพื่อควบคุมให้การ ดำเนินงานด้าน การปรับข้อมูล แผนที่ภาคีและ ทะเบียนทรัพย์สิน เป็นไปด้วยความ ถูกต้อง ครบถ้วน ตรงตามขั้นตอน ที่ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น กำหนด และ สามารถนำมาใช้ใน การประเมินภาคี ท้องถิ่นได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	กอง สารสนเทศ ภาคีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน	๑.มีการเปลี่ยนแปลง ข้อมูลที่ดิน, สิ่งปลูก สร้าง, ป้าย ในพื้นที่ ภาคสนามเกิดขึ้น รวดเร็ว ทำให้การปรับ ข้อมูลไม่ทันกับการ เปลี่ยนแปลง ๒.ประชาชนไม่ยอมให้ ข้อมูลที่แท้จริงกับ เจ้าหน้าที่สำรวจขณะ เข้าตรวจ เนื่องจากไม่ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ พ.ร.บ.ภาคีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒, พรบ.ภาคีป้าย,	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๑	๒	๒	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
กสท. ๑				ประชาชนไม่ได้แจ้ง ข้อมูล กรณีมีการเปลี่ยน ชื่อผู้ถือกรรมสิทธิ์ในที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง, การใช้ ประโยชน์ในที่ดิน ๓.เจ้าของที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างไม่อยู่ในพื้นที่, บ้านปิด					<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาชีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
กสท. ๒	บันทึกข้อมูลของ เจ้าของทรัพย์สินใน ระบบโปรแกรม แผนที่ภาชีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	เพื่อปรับปรุงข้อมูล ของเจ้าของ ทรัพย์สินในระบบ โปรแกรมให้ ถูกต้อง เป็น ปัจจุบัน	กอง สารสนเทศ ภาชีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน	ข้อมูลในเอกสารที่จะ นำมาบันทึกในระบบ โปรแกรมไม่ชัดเจน เช่น ข้อมูลในเอกสารที่ ประชาชนนำมาให้ เจ้าหน้าที่ ตัวหนังสือ หรือตัวเลขไม่ชัดเจน	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๑	๒	๒	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
กสท. ๓	นำข้อมูลจากระบบ โปรแกรมประยุกต์ ของกองฯ เข้า ระบบLTAX ONLINE ของกรม	เพื่อให้ข้อมูลของ เจ้าของทรัพย์สิน ในระบบ LTAX ONLINE ของกรม ตรงกับข้อมูลใน ระบบโปรแกรม ประยุกต์ของกองฯ	กอง สารสนเทศ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน	ข้อมูลในเอกสารที่จะ นำมาบันทึกในระบบ โปรแกรมฯไม่ถูกต้อง เช่น ข้อมูลที่เป็น ตัวหนังสือหรือตัวเลขไม่ ชัดเจน	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๑	๑	๑	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
ตสน. ๑	แผนการตรวจสอบ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (แผนระยะสั้น)	เพื่อสอบทานการ ปฏิบัติงานของ หน่วยงานภายใต้ สังกัดเทศบาลนคร นครสวรรค์ว่าได้ ดำเนินการ ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นไปตาม ระเบียบฯ และ ครบถ้วน ตาม แผนการตรวจสอบ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่กำหนด ไว้	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	บุคลากรที่มีอยู่ใน ปัจจุบันไม่เพียงพอกับ ปริมาณงาน จึงทำให้ การปฏิบัติงานเกิดความ ล่าช้าไม่เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๑	๑	๑	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

แบบ บส .๓

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สป.๑	ติดตั้งระบบผลิต ไฟฟ้าจากพลังงาน แสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) บนดาดฟ้า สำนักงานเทศบาล นครนครสวรรค์	การบำรุงรักษา ระบบผลิตไฟฟ้า จากพลังงาน แสงอาทิตย์ ไม่สามารถผลิตได้ เต็มประสิทธิภาพ	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ทำให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนัก ปลัดเทศบาล	จ้างบริษัทเอกชน ที่เชี่ยวชาญมาบำรุง ดูแลรักษา	ค่าใช้จ่ายด้าน พลังงานไฟฟ้า ลดลง ร้อยละ ๑๐	พ.ย.๖๘ ถึง ส.ค.๖๙	การประชุม และแบบรายงานการ ใช้ไฟฟ้า

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สป.๒	โครงการป้องกัน และลดอุบัติเหตุ บนถนนช่วง เทศกาลสำคัญ	การเกิดอุบัติเหตุ บนท้องถนนช่วง เทศกาลสำคัญ สูญเสียชีวิตและ ทรัพย์สินของ ประชาชนในเขต พื้นที่	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนัก ปลัดเทศบาล	๑.กำหนดนโยบาย แนวทางการ ปฏิบัติงาน ๒.ตั้งศูนย์อำนวยการ ป้องกันและลด อุบัติเหตุบนถนนช่วง เทศกาลสำคัญ	๑.ป้องกันและ ลดจำนวนการ เกิดอุบัติเหตุ และความ เสียหายต่อ ชีวิตและ ทรัพย์สินของ ประชาชนใน เขตพื้นที่ ๒.ดำเนินการ ป้องกันและ ลดอุบัติเหตุ อย่างเป็น ระบบและลด จำนวนเหตุลง ได้	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	การประชุม สรุปรายงานผล การปฏิบัติงาน ของศูนย์อำนวยการ ป้องกันและลด อุบัติเหตุบนท้องถนน ช่วงเทศกาลสำคัญ

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สป.๓	โครงการถนน คนเดิน	ความเสี่ยงที่มี ผลกระทบต่อการ บรรลุวัตถุประสงค์ ของโครงการไม่มี การขยายตัวด้าน เศรษฐกิจ	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนัก ปลัดเทศบาล	กำหนดนโยบาย โครงการต้องคำนึงถึง ความเพียงพอของ งบประมาณ	จำนวนร้านค้า ที่เข้าร่วม โครงการถนน คนเดิน	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	ประชุมคณะทำงาน ฝ่ายจัดโครงการคน คนเดินและสรุปผล การดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สค.๑	การควบคุมการใช้ จ่ายเงินงบประมาณ รายจ่ายไม่เป็นไป ตามเทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี	๑.เทศบาลเป็นหน่วย รับงบประมาณ โดยตรง เงินที่ได้รับ จัดสรรตามคำขอไม่ เป็นไปตามที่ตราเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายไว้ทำให้การใช้ จ่ายไม่เป็นไปตาม แผนการใช้จ่ายเงิน ๒.หน่วยงานผู้เบิกไม่ ยื่นแผนการใช้จ่ายเงิน ต่อหน่วยงานคลังทุก สามเดือนหรือปรับ แผนการใช้จ่ายเงินให้ เหมาะสมและ สอดคล้องกับฐานะ การคลังของเทศบาล	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักคลัง	ตรวจสอบฎีกาที่ขอ เบิกจ่ายและใบโอน การแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณ ให้เป็นไปตามเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	ฎีกาที่ขอ เบิกจ่ายและ ใบโอน การแก้ไข เปลี่ยนแปลง คำชี้แจง งบประมาณ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	จำนวนฎีกาที่ขอ เบิกจ่ายและใบโอน การแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สค.๒	การบันทึกบัญชี ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS	การควบคุมการปฏิบัติงานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-LAAS ซึ่งได้ปรับปรุงการบันทึกบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชี ภาครัฐทำให้เพิ่มขึ้นตอนในการปฏิบัติงานมากขึ้น ยกต่อการวิเคราะห์รายจ่ายซึ่ง ชื่อบัญชีตามระบบ e-LAAS ไม่ตรงกับชื่อบัญชีประเภท รายจ่ายตามเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี อาจเกิดการผิดพลาดไม่ เป็นไปตามผังบัญชีและแนวทางการบันทึกบัญชีตาม มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชี ภาครัฐได้	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักคลัง	ควบคุมการ ปฏิบัติงานระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น e-LAAS ทุกระบบ	การปฏิบัติงาน ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ ขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น e-LAAS ทุกระบบ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	ผลการปฏิบัติงาน ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น e-LAAS ทุกระบบ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สค.๓	การรายงานงบ การเงินและการ จัดทำงบการเงิน รวมประจำปี ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS	๑.การบันทึกบัญชีของ หน่วยงานภายใต้สังกัด ตามผังบัญชีมาตรฐาน ไม่สามารถส่งงบ ทดลองหลังปรับปรุง ก่อนการปิดบัญชีและ รายละเอียดให้ เทศบาลได้อย่าง ถูกต้อง ๒.การควบคุมการ ปฏิบัติงานด้านการ คลังบนระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS ระบบข้อมูลรายรับ ระบบข้อมูลรายจ่าย ระบบบัญชีและการ บริหารระบบของ เทศบาลฯ อาจไม่ ถูกต้องตรงตาม	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ทำให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักคลัง	ควบคุม ดูแล เจ้าหน้าที่และผู้ ที่ได้รับมอบหมายให้ ดำเนินการอย่าง ชัดเจนตามคำสั่งให้ เป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ	จัดทำรายงาน การเงินส่งให้ สำนักงานการ ตรวจเงิน แผ่นดิน ตรวจสอบทัน ภายในเก้าสิบ วันนับแต่วัน สิ้นปี	ต.ค.๖๘ ถึง ธ.ค.๖๘	รายงานการเงินส่งให้ สำนักงานการตรวจ เงินแผ่นดินตรวจสอบ ทันภายในเก้าสิบวัน นับแต่วันสิ้นปี

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สค.๓		ระเบียบฯและหนังสือ สั่งการ และตาม มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบาย การบัญชีภาครัฐ ทุกระบบ เนื่องจาก เทศบาลนคร นครสวรรค์เป็น หน่วยงานใหญ่ การ ทำงานทุกระบบได้มี เจ้าหน้าที่และผู้ที่ได้รับ มอบหมายให้ ดำเนินการอย่าง ชัดเจนตามคำสั่ง การ ทำงานในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ต้องมี ความเชื่อมโยงกันทั้ง ๕ ระบบ ถ้าผู้ที่ได้รับ มอบหมายดำเนินการ						

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สค.๓		แต่ละระบบดำเนินการ ไม่ถูกต้อง ทำให้เกิด ความเสี่ยงต่อการจัดทำ บัญชี ณ วันสิ้น ปีงบประมาณ ไม่สามารถจัดทำงบ การเงิน งบแสดงฐานะ การเงินและงบอื่น ๆ หมายเหตุประกอบงบ การเงิน ตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการได้ ความล่าช้าของข้อมูล งบการเงินต่าง ๆ เอกสารประกอบการ รายงาน จากผู้มีส่วน เกี่ยวข้องอาจทำให้เกิด ความเสี่ยงต่อการ รายการให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ และหนังสือ สั่งการได้						

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สค.๔	การบันทึกบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	๑.การควบคุมการปฏิบัติงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS ซึ่งได้ปรับปรุงการบันทึกบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐตามผังบัญชีและแนวทางการบันทึกบัญชีทำให้ต้องปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น ต้องวิเคราะห์เพื่อเลือกซื้อบัญชีให้ถูกต้อง ๒.การบันทึกบัญชีระหว่างเทศบาลกับหน่วยงานภายใต้สังกัดเทศบาลกรณี	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่ต้องไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้)	สำนักคลัง	ควบคุม และให้ความรู้ในการปฏิบัติงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS ซึ่งได้ปรับปรุงการบันทึกบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	จัดทำรายงานการเงินซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและการบัญชีภาครัฐ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย. ๖๘	รายงานการเงินซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สค.๔		เทศบาลให้เงินแก่ หน่วยงานภายใต้สังกัด ทำให้ยุ่งยากและเพิ่ม งานเป็นจำนวนมาก ประกอบด้วยหน่วยงาน ภายใต้สังกัดไม่มี ความรู้ความเข้าใจใน เรื่องการบันทึกบัญชี						

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สค.๕	การตรวจสอบ เอกสารประกอบ ฎีกาเบิกจ่ายเงิน	๑.หน่วยงานผู้เบิก ยังตรวจสอบและ แนบเอกสาร ประกอบฎีกาไม่ ถูกต้องครบถ้วนให้ เป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง ๒.หน่วยงานผู้เบิก ส่งฎีกาและเอกสาร ประกอบให้สำนัก คลังเพื่อตรวจสอบ ล่าช้า ทำให้ต้องรีบ เบิกจ่ายเพื่อให้ เป็นไปตามระเบียบ ฯ กำหนด	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักคลัง	ตรวจสอบฎีกาหรือ เอกสารประกอบฎีกา ที่เบิกจ่ายให้เป็นไป ตามระเบียบฯ กำหนด	ฎีกาหรือ เอกสาร ประกอบฎีกา ที่เบิกจ่าย	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	จำนวนฎีกาหรือ เอกสารประกอบฎีกา ที่เบิกจ่ายตาม ระยะเวลา

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สค.๖	การจ่ายเงินและ หลักฐานการ จ่ายเงิน	๑.หน่วยงานผู้เบิก จัดทำเอกสารประกอบ ฎีกาเบิกจ่ายเงินไม่ ครบถ้วน ๒.มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงินแต่เอกสารไม่ ครบถ้วนโดยหน่วยผู้ เบิกไม่มีการตรวจสอบ มาก่อน ๓.ไม่ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักคลัง	ตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาเบิก จ่ายเงินให้ครบถ้วน ทุกรายการ	มีหลักฐานการ จ่ายไว้ใน การ ตรวจสอบทุก รายการ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	หลักฐานการจ่ายไว้ ในการตรวจสอบทุก รายการ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สค.๖		๔.มีฎีกาแก้ไข หน่วยงานผู้เบิก ไม่รีบเร่งดำเนินการ แก้ไขให้แล้วเสร็จ ถูกต้องโดยเร็วทำให้ การเบิกจ่ายล่าช้า						

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สค.๗	การขอเงินคืนภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง	๑.การจัดส่งข้อมูล จากกรมที่ดินไม่ ครบถ้วน มีแต่การ โอนที่ดินไม่รวมสิ่ง ปลูกสร้าง ๒. การชำระภาษี ซ้ำซ้อนกัน	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักคลัง	๑.ตรวจสอบข้อมูล ทะเบียนทรัพย์สินก่อน การประเมินภาษีให้เป็น ปัจจุบัน ๒.ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนแจ้งการ เปลี่ยนแปลงการใช้ ประโยชน์ในที่ดินหรือ สิ่งปลูกสร้างเมื่อมีการ เปลี่ยนแปลงเกิดขึ้นนับ วันที่มีการเปลี่ยนแปลง หรือวันที่ผู้เสียภาษีรู้ถึง การเปลี่ยนแปลง ๓.ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนตรวจสอบ การชำระภาษีก่อน ชำระภาษี เพื่อลดความ ซ้ำซ้อน	จำนวนคำร้อง ขอคืนเงินภาษี ที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	เปรียบเทียบจำนวน คำร้องขอคืนเงินภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้างในแต่ละ ปีงบประมาณ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สค.๘	ผู้ชำระภาษีไม่มา ชำระภาษีตาม กำหนด	๑.ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องการชำระ ภาษี ๒.การจัดทำสื่อใน การประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี ประจำปี ยังไม่มี ช่องทาง หลากหลาย	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักคลัง	ทำการ ประชาสัมพันธ์ผ่าน ช่องทาง ทางหลาย ช่อง อาทิเช่น Line Business, Facebook, เว็บไซต์ เทศบาล เป็นต้น เพื่อให้ประชาชน รับทราบ และอธิบาย ถึงวัตถุประสงค์ใน การเก็บภาษีเพื่อ นำมาพัฒนาท้องถิ่น ในเขตเทศบาลนคร นครสวรรค์	จำนวนผู้ค้าง ชำระภาษี	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	เปรียบเทียบจำนวนผู้ มาชำระภาษีในแต่ละ ปีงบประมาณ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สค.๙	การกำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุที่จะจัดซื้อ ด้วยวิธีประกวด ราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ให้ถูกต้อง	กำหนดคุณลักษณะ เฉพาะของพัสดุ ที่จะจัดซื้อด้วยวิธี ประกวดราคา อิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ไม่ถูกต้องตาม พ.ร.บ., ระเบียบ, หนังสือเวียนที่ เกี่ยวข้องกับการ จัดซื้อจัดจ้าง	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักคลัง	กำหนดแนวทางให้ เจ้าหน้าที่ทำการ ตรวจสอบ คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุที่จะจัดซื้อ ด้วยวิธีประกวดราคา อิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ก่อน การดำเนินการจัดซื้อ	จำนวน โครงการ จัดซื้อด้วยวิธี ประกวดราคา อิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ที่ถูกต้อง	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	ประชุมเจ้าหน้าที่ จัดซื้อของแต่ละ สำนัก/กอง สรุปจำนวนโครงการ จัดซื้อด้วยวิธีประกวด ราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ที่ถูกต้อง

ชื่อหน่วยงาน สำนักช่าง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สช.๑	โครงการก่อสร้าง ฝัวจรจร ค.ส.ล. พร้อมท่อระบายน้ำ ภายในชุมชน สหกรณ์เคหะสถาน สวรรค์เมืองใหม่	ผู้รับจ้างดำเนินงาน อย่างไม่มี ประสิทธิภาพ อาจทำให้โครงการ ไม่แล้วเสร็จตาม สัญญาจ้าง แล้วทำให้ ประชาชนเสีย โอกาสในการใช้ เส้นทาง	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ทำให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักช่าง	ใช้มาตรการ การเฝ้า ระวังโดยให้มีการแจ้ง เตือนโดยผู้ควบคุม งานและ คณะกรรมการตรวจ รับพัสดุ (ระหว่างการ บริหารสัญญา) หากเห็นว่าจะงานจะ ล่าช้าให้แจ้งเตือน ผู้รับจ้างหากเกิด ปัญหาในระหว่างการ บริหารสัญญาให้รีบ หาแนวทางแก้ไขแล้ว รีบแจ้งผู้รับจ้าง	- ประชาชน ได้รับ ประโยชน์ ในการสัญจร ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐ - ลดปัญหาน้ำ ท่วมในพื้นที่ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	พ.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๘	ประชุม คณะกรรมการ และผู้ควบคุมงานเพื่อ พิจารณาติดตามและ รายงานผลโดยคณะผู้ จัดหาพัสดุให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ เป็นระยะๆ

ชื่อหน่วยงาน สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สธ.๑	โครงการพัฒนา ศักยภาพแกนนำ ด้านสุขภาพชุมชน และศึกษาดูงาน	การดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ทำให้ การปฏิบัติงาน ไม่ถูกต้อง	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนัก สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	- แนวทางการจัดการ ความเสี่ยงในการ ดำเนินการจัดซื้อ - จัดจ้างในโครงการ ให้ยึดตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด - จัดทำขั้นตอนการ ปฏิบัติงานในการ จัดซื้อ - จัดจ้าง โดยยึดตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติ ตามขั้นตอนอย่าง เคร่งครัด	- การจัดซื้อ จัดจ้างเป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และ หลักเกณฑ์ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง - การจัดซื้อ จัดจ้างเป็นไป ตามระยะเวลา ที่กำหนด	๓ เดือน มิ.ย.๖๘ ถึง ส.ค.๖๘	การประชุมติดตาม ความคืบหน้าของ โครงการ และ ตรวจสอบความ ถูกต้องในแต่ละ ขั้นตอน และรายงาน ผลการดำเนินการ ให้กับผู้บังคับบัญชา ทราบ

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
กย.๑	สำนัก/กอง/ หน่วยงาน ไม่ดำเนินโครงการ ตามห่วงระยะเวลา ที่กำหนดไว้ใน แผนการดำเนินงาน	การดำเนิน โครงการ/กิจกรรม ของเทศบาล ไม่เป็นไปตามห่วง ระยะเวลาที่กำหนด ไว้ในแผนการ ดำเนินงาน	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	ให้ทุกสำนัก/กอง/ หน่วยงาน จัดทำ บันทึกเพื่อชี้แจง เหตุผลที่ไม่สามารถ ดำเนินโครงการ/ กิจกรรม ตามห่วง ระยะเวลาที่กำหนด ไว้ในแผนการ ดำเนินงานต่อ ผู้บริหารท้องถิ่น	รายละเอียด ห่วงระยะเวลา ที่กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	บันทึกข้อความของ ทุกสำนัก/กอง/ หน่วยงาน ที่รายงาน ผู้บริหารท้องถิ่น ทราบ

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
กย.๒	การบริหาร งบประมาณ ไม่เป็นไปตามเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	การบริหาร งบประมาณของ แต่ละสำนัก/กอง/ หน่วยงาน ไม่เป็นไปตามเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	ให้ทุกสำนัก/กอง/ หน่วยงาน จัดทำ บันทึกเพื่อชี้แจง เหตุผลที่ไม่สามารถ บริหารงบประมาณ ให้เป็นไปตามเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีต่อ ผู้บริหารท้องถิ่น	จำนวนครั้ง ที่มีการโอน งบประมาณ และแก้ไข เปลี่ยนแปลง	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	บันทึกข้อความของ ทุกสำนัก/กอง/ หน่วยงาน ที่รายงาน ผู้บริหารท้องถิ่น ทราบ

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
กย.๓	การเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารผ่าน ช่องทางต่างๆ ของเทศบาล	การเผยแพร่ ไม่เป็นไปตามที่ กฎระเบียบกำหนด เช่น พ.ร.บ ข้อมูล ข่าวสารฯ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วน บุคคลฯ ทำให้ เกิดผลกระทบต่อ บุคคล	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	๑.ให้ความรู้แก่ พนักงานเกี่ยวกับการ เผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารของราชการ และข้อมูลส่วนบุคคล ตามกฎหมาย ๒.คัดกรองข้อมูล ข่าวสารจากทุก หน่วยงานก่อนทำ การเผยแพร่	มีการเผยแพร่ ข้อมูลข่าวสาร ของราชการ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน เป็น ปัจจุบันตาม กฎระเบียบ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	๑.ดำเนินการตาม ข้อกำหนดของ สขร. และรายงาน ผู้บังคับบัญชาทราบ ๒.ติดตามดำเนินการ ของผู้เกี่ยวข้องอย่าง ใกล้ชิด กรณีเกิดการ ร้องเรียนหรืออุทธรณ์ การเปิดเผยข้อมูลฯ และรายงาน ผู้บังคับบัญชาทราบ

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
กย.๔	โครงการพัฒนา ระบบรักษาความ ปลอดภัยทางไซ เบอร์ Cyber Security System ภายในองค์กร	- ภัยคุกคามทางไซ เบอร์ต่อระบบ เครือข่าย - ภัยคุกคามทางไซ เบอร์ต่อระบบ ฐานข้อมูล	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	- จัดให้มีระบบสำรอง ข้อมูลสม่ำเสมอ - มีการอัปเดต ระบบปฏิบัติการ ล่าสุด - มีซอฟต์แวร์ป้องกัน ไวรัส	ระบบ ให้บริการได้ ตลอด ๒๔ ชั่วโมง และรองรับภัย คุกคามทางไซ เบอร์ทุก รูปแบบ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	ตรวจสอบระบบ รักษาความปลอดภัย ทางไซเบอร์ Cyber Security System ภายในองค์กร ให้เป็นไปตาม มาตรการของ คณะกรรมการความ มั่นคงทางไซเบอร์ แห่งชาติ

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
กย.๕	การจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง วงเงินไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท	- พิมพ์รายละเอียด บันทึกขออนุมัติการ กำหนดคุณลักษณะ/ ร่างขอบเขต ราคากลางไม่ถูกต้อง - พิมพ์รายละเอียด การจัดซื้อจัดจ้างใน ระบบการจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐ e-GP ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน - ไม่ได้สแกนข้อมูล คุณลักษณะ/ร่าง ขอบเขตราคากลาง ในระบบการจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐ e-GP	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	ปฏิบัติให้เป็นไปตาม พระราชบัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	เป็นไปตาม พระราชบัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	ตรวจสอบและ ดำเนินงานจัดซื้อ จัดจ้าง ให้เป็นไปตาม พระราชบัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สศ.๑	โครงการเจ้าภาพ จัดการแข่งขันกีฬา นักเรียนองค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่นประเทศ ไทยรอบคัดเลือก ระดับภาคเหนือ ครั้งที่ ๓๙ ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๘ (นครสวรรค์ พาสานเกมส์)	แผนงานโครงการ ไม่สอดคล้องกับ นโยบายขององค์กร เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลง นโยบาย	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนัก การศึกษา	กำหนดนโยบาย แผนงานโครงการ ต้องคำนึงถึงความ เพียงพอของ งบประมาณ	จำนวน นักกีฬา ที่เข้าร่วมการ แข่งขันกีฬา	ต.ค.๖๗ ถึง ธ.ค.๖๗	ประชุมคณะ กรรมการฯ เพื่อ พิจารณา ติดตาม และรายงานผลการ ติดตามผ่านคณะ กรรมการฯ ระดับองค์กร

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สศ.๒	โครงการสนับสนุน ส่งเสริมงานราชพิธี รัฐพิธีฯ	แผนงานโครงการ ไม่สอดคล้องกับ นโยบายขององค์กร เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลง นโยบาย	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนัก การศึกษา	กำหนดนโยบาย แผนงานโครงการ ต้องคำนึงถึงความ เพียงพอของ งบประมาณ	จำนวนร้อยละ ๘๐ ของผู้เข้า ร่วมกิจกรรม	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	ประชุมคณะ กรรมการฯเพื่อ พิจารณา ติดตาม และรายงานผลการ ติดตามผ่านคณะ กรรมการฯ ระดับ องค์กร

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สศ.๓	โครงการอบรม ทักษะวิชาการ แสดงผลงาน นิทรรศการ การศึกษาระดับ ท้องถิ่น	ลักษณะการทำ โครงการต้อง เดินทางไป ต่างจังหวัดและ นักเรียนเป็นระดับ อนุบาลต้องดูแล อย่างใกล้ชิด	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนัก การศึกษา	ครู บุคลากรทางการ ศึกษาเข้มงวด สังเกต ควบคุมดูแลนักเรียน ใกล้ชิดให้ปลอดภัย	นักเรียน ครู บุคลากร ทางการศึกษา มีทักษะ วิชาการ เพิ่มขึ้น ร้อยละ๑๐๐	ม.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๘	ประชุมคณะ กรรมการฯเพื่อ พิจารณา ติดตาม และรายงานผลการ ติดตามผ่านคณะ กรรมการฯ ระดับองค์กร

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สปป. ๑	ยอดเงินรายได้ ไม่ตรงตามตั้งรับไว้ ในงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	ไม่ปฏิบัติตาม กฎหมายและ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง กับการเงินการคลัง	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักงาน ประปา	๑.จัดประชุมให้ เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบ/หนังสือสั่ง การตามแนวทางการ ซักซ้อมการจัดทำ งบประมาณรายจ่าย ๒.หาสาเหตุของ รายได้ตั้งไว้อาจ จัดเก็บไม่ได้	จำนวนวัสดุ ครุภัณฑ์มีการ จัดเก็บครบ ถ่ายไม่เกิดการ สูญหาย	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	ติดตามตรวจสอบการ ตั้งงบประมาณในปี ถัดไปให้ดำเนินการ เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้องๆ

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานประปา เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สปป. ๒	ผู้ใช้น้ำชำระเงิน ซับซ้อนโดยชำระ เงินทั้งเงินสด และสแกนคิวอาร์ โค้ด	ความเสี่ยงเกี่ยวกับ การรับเงินไม่ ถูกต้อง	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักงาน ประปา	ดำเนินการตรวจสอบ การรับชำระเงินเป็น ประจำอย่างต่อเนื่อง ทุกวัน	ผู้ใช้บริการมี ความพึงพอใจ ในการชำระ เงิน	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	ติดตามตรวจสอบการ รับชำระเงินอย่าง ต่อเนื่องเพื่อให้มี ความถูกต้องและลด ความซับซ้อน

ชื่อหน่วยงาน สำนักการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
สปป. ๓	มีข้อจำกัดในเรื่อง ของสถานที่จัดเก็บ วัสดุและครุภัณฑ์ ซึ่งไม่มีสถานที่ เพียงพอ	กระบวนการทำงาน ที่ไม่มีประสิทธิภาพ หรือไม่มี ประสิทธิผล	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ทำให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักการ ประปา	จัดหาสถานที่ จัดเก็บที่เหมาะสม	จำนวนวัสดุ ครุภัณฑ์มีการ จัดเก็บครบ ไม่เกิดการสูญ หาย	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	มอบหมายเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบวัสดุ ครุภัณฑ์มิให้เกิด การชำรุดสูญหาย เป็นประจำทุกเดือน

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
กส.๑	โครงการส่งเสริม สนับสนุน การดำเนินกิจการ หอพักเอกชน ภายในเขตเทศบาล นครนครสวรรค์	- ผู้ประกอบกิจการ หอพักไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย - ไม่รายงานและ จัดทำทะเบียนการ เข้าพักให้เป็น ปัจจุบัน - ผู้ประกอบกิจการ หอพักไม่จด ทะเบียนหอพัก	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง สวัสดิการ สังคม	- ดำเนินการ ตรวจสอบและ ติดตามการดำเนิน กิจการหอพักให้ เป็นไปตามกฎหมาย - ดำเนินการตาม กฎหมายกับสถาน ประกอบการที่ไม่ ดำเนินการตาม กฎหมายอย่าง เคร่งครัด	- จำนวนผู้ ประกอบ กิจการหอพัก และประชาชน ผู้เข้าร่วม โครงการ	เม.ย.๖๘ ถึง ก.ย.๖๘	๑.จัดทีมส่งตรวจ มาตรฐานการ ดำเนินการหอพักให้ เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ ๒.รายงานการ ตรวจสอบสถาน ประกอบการที่ไม่ ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. หอพัก ให้ คณะกรรมการหอพัก ตามระดับจังหวัดเพื่อ ทราบ

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
กจ.๑	การโอนย้าย พนักงานเทศบาล	แผนงาน/โครงการ อาจไม่ถูกต้อง เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ฯและ ความเข้าใจที่ คลาดเคลื่อน	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง การเจ้าหน้าที่	ให้ดำเนินการตาม ระเบียบและ หลักเกณฑ์ฯ รวมถึง การประสานงานใน การโอนย้ายให้ ถูกต้อง	มติ ก.ท.จ. ในการ โอนย้าย	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	บันทึกการโอนย้าย ข้อมูลการโอนย้าย ต้องถูกต้องตรงกัน เพื่อเสนอเรื่องฯ ให้คณะกรรมการ พิจารณาลงมติ เห็นชอบ

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
กจ.๒	การประเมินผลการ ปฏิบัติงาน พนักงานเทศบาล	แผนงาน/โครงการ อาจไม่ถูกต้อง เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ฯ และความเข้าใจ ที่คลาดเคลื่อน	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง การเจ้าหน้าที่	ให้ดำเนินการตาม ระเบียบและ หลักเกณฑ์ฯ อย่างเคร่งครัด	แบบ ประเมินผล การปฏิบัติงาน	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	ประชุม คณะกรรมการฯ เพื่อพิจารณา ผลการประเมินและ รายงานผลคะแนน การประเมิน

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
กจ.๓	การเลื่อนขั้น เงินเดือนพนักงาน เทศบาล	แผนงาน/โครงการ อาจไม่ถูกต้อง เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ฯและ ความเข้าใจที่ คลาดเคลื่อน	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง การเจ้าหน้าที่	ให้ดำเนินการตาม ระเบียบและ หลักเกณฑ์ฯ อย่างเคร่งครัด	คำสั่งเลื่อนขั้น เงินเดือน	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	ประชุม คณะกรรมการฯ เพื่อพิจารณา การเลื่อนขั้น เงินเดือนและออก คำสั่งเลื่อนขั้น เงินเดือน

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
กสท. ๑	ปรับข้อมูลการโอน กรรมสิทธิ์ที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง	- มีการเปลี่ยนแปลง ข้อมูลในพื้นที่ ภาคสนามเกิดขึ้น รวดเร็วทำให้การปรับ ข้อมูลไม่ทันกับการ เปลี่ยนแปลง - ประชาชนไม่ยอมให้ ข้อมูลที่แท้จริงกับ เจ้าหน้าที่สำรวจ ขณะ เข้าตรวจ เนื่องจากไม่ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒, ภาษีป้าย - ประชาชนไม่ได้แจ้ง ข้อมูล กรณีมีการ เปลี่ยนชื่อผู้ถือ กรรมสิทธิ์ในที่ดินและ	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง สารสนเทศ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน	๑.มีการมอบหมาย หน้าที่ผู้คุมเขต (zone) เพื่อ ตรวจสอบและ รับผิดชอบการ เปลี่ยนแปลงข้อมูลใน เขต (zone) ความ รับผิดชอบ, ปรับเปลี่ยนความ รับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้ เหมาะสมกับ ความสามารถและ การปฏิบัติงาน ๒.ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเข้าใจ	- ทะเบียนคุม การ เปลี่ยนแปลง ที่ดินจาก สำนักงาน ที่ดินจังหวัด - ทะเบียนคุม เรื่องรับคำร้อง ทุกชนิด - ทะเบียนการ เบิกจ่าย ทะเบียน ทรัพย์สิน - ทะเบียน ควบคุมการ ปรับข้อมูลการ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	- มีการประชุมเพื่อ ซักซ้อมความเข้าใจ การร่วมกันหาแนว ทางแก้ไขปัญหาและ การพิจารณาผลการ ปฏิบัติงาน - รายงานผลการเดิน สำรวจและการ ปฏิบัติงาน ประจำเดือนหรืออาจ ดูข้อมูลความถูกต้อง ของข้อมูลจาก โปรแกรมประยุกต์ ฯลฯ ได้อีกทางหนึ่ง

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
กสท. ๑		สิ่งปลูกสร้าง, การใช้ ประโยชน์ที่ดิน - เจ้าของที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างไม่อยู่ใน พื้นที่, บ้านปิด			เกี่ยวกับพ.ร.บ.ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ , พรบ.ภาษีป้าย , ประสานความร่วมมือ ในการขอเอกสาร ติดต่อสอบถามข้อมูล กับหน่วยงานทั้ง ภายในเทศบาล/นอก เทศบาล ๓.เจ้าหน้าที่ติดต่อ ประสานงานกับ เจ้าของทรัพย์สินก่อน ลงพื้นที่สำรวจ	ปลูกสร้างใหม่ ร้อยละ - รายงานผล การเดิน สำรวจและ การปฏิบัติงาน ประจำเดือน		

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาชีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
กสท. ๒	บันทึกข้อมูลของ เจ้าของทรัพย์สิน ในระบบโปรแกรม แผนที่ภาชีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	ข้อมูลในเอกสาร ที่จะนำมาบันทึกใน ระบบโปรแกรมฯ ไม่ชัดเจน เช่น ข้อมูลในเอกสารที่ ประชาชนนำมาให้ เจ้าหน้าที่ ตัวหนังสือหรือ ตัวเลขไม่ชัดเจน	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง สารสนเทศ ภาชีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน	- กำหนดขั้นตอน และวิธีการในการ ปฏิบัติงาน - กำหนดเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบในการ ตรวจสอบข้อมูลใน โปรแกรมให้ถูกต้อง	- ข้อมูลใน ระบบ โปรแกรมแผนที่ ภาชีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน - ข้อมูลใน ทะเบียน ทรัพย์สิน (ผท.๔)	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	- ประชุมกับ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เพื่อรับฟังปัญหาและ อุปสรรคในระหว่าง การดำเนินงาน เพื่อ หาแนวทางในการ แก้ไขปัญหาโดยให้ยึด ตามระเบียบข้อ กฎหมาย - รายงานผลการ ดำเนินงาน ประจำเดือนจาก ข้อมูลในระบบ โปรแกรมแผนที่ภาชี และทะเบียน ทรัพย์สิน

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
กสท. ๓	นำข้อมูลจากระบบ โปรแกรมประยุกต์ ของกองฯ เข้า ระบบ LTAX ONLINE ของกรม	ข้อมูลในเอกสารที่ จะนำมาบันทึกใน ระบบโปรแกรมฯ ไม่ถูกต้อง เช่น ข้อมูลที่เป็น ตัวหนังสือหรือ ตัวเลขไม่ชัดเจน	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง สารสนเทศ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน	- กำหนดขั้นตอน และ วิธีการในการปฏิบัติงาน - กำหนดเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบในการตรวจ สอบข้อมูลหลังจากปรับ ข้อมูลแล้ว โดย คำนึงถึงการปฏิบัติงาน ที่ไม่ซับซ้อนแต่มีความ สอดคล้องและ เชื่อมโยง - มีการประสานความ ร่วมมือในการขอ เอกสารติดต่อสอบถาม ข้อมูลกับหน่วยงานทั้ง ภายในเทศบาล/นอก เทศบาล	ข้อมูลในระบบ โปรแกรม ประยุกต์ของ กองฯและ โปรแกรม LTAX ONLINE ของ กรมถูกต้อง ตรงกับข้อมูล ในทะเบียน ทรัพย์สิน (ผท.๔)	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	- ประชุมกับ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เพื่อรับฟังปัญหาและ อุปสรรคในระหว่าง การดำเนินงาน เพื่อ หาแนวทางในการ แก้ไขปัญหาโดยให้ยึด ตามระเบียบข้อ กฎหมาย - รายงานผลการ ดำเนินงาน ประจำเดือนจาก ข้อมูลในระบบ โปรแกรมประยุกต์ ของกองฯและระบบ โปรแกรม LTAX ONLINE ของกรม

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและ การรายงาน
ตสน. ๓	แผนการตรวจสอบ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (แผนระยะสั้น)	บุคลากรที่มีอยู่ใน ปัจจุบันไม่เพียงพอ กับปริมาณงาน จึงทำให้การ ปฏิบัติงานเกิด ความล่าช้าไม่ เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	ปรับลดประเด็นการ ตรวจสอบให้ เหมาะสมกับปริมาณ ของบุคลากรในสังกัด หน่วยตรวจสอบ ภายใน	จำนวน หน่วยงาน ในสังกัดของ เทศบาลนคร นครสวรรค์	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	จัดทำบันทึกรายงาน ผลการตรวจสอบตาม แผนฯ ของหน่วยงาน ในสังกัดเทศบาลนคร นครสวรรค์