



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ที่ นว ๕๒๐๐๗.๑(๑)/ ๑๕๐

วันที่ ๑๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙

เรื่อง ขออนุมัติประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ของเทศบาลนครนครสวรรค์

เรียน นายกเทศมนตรีนครนครสวรรค์

### เรื่องเดิม

ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ มาตรา ๗๖ บัญญัติให้ดำเนินการพัฒนาระบบการบริหารราชการให้เป็นไปตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๕๖ 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.๒๕๖๙ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ ในวันที่พฤหัสบดีที่ ๒๙ มกราคม ๒๕๖๙ มีมติเห็นชอบให้นำความเสี่ยงของทุกสำนัก/กอง/หน่วยงาน ที่จัดส่งให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ไปจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ของเทศบาลนครนครสวรรค์ พร้อมทั้งกำหนดกรอบการรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (รอบ ๖ เดือน) และรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (รอบ ๑๒ เดือน) และกองยุทธศาสตร์และงบประมาณดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

### ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

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.๒๕๖๙ เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เห็นควรดำเนินการ ดังนี้

๑.ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ของเทศบาลนครนครสวรรค์

๒.ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์เทศบาลนครนครสวรรค์ และช่องทางอื่นๆ

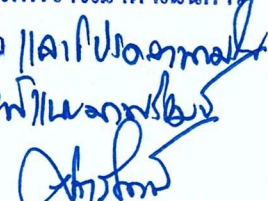
๓.แจ้งเวียนทุกสำนัก/กอง/หน่วยงาน ถึงปฏิบัติและดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องต่อไป

๔.ให้คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง/หน่วยงาน นำข้อมูลที่ได้ตามแบบ บส. ๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง มาดำเนินการรายงานผลตามห้วงเวลาและแบบรายงานที่คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์กำหนด และส่งผลการติดตามและประเมินผลความเสี่ยงของ ทุกสำนัก/กอง/หน่วยงาน ให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณภายในเวลาที่กำหนด รายละเอียดตามแบบดังนี้

- แบบ บส. ๔ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ใช้สำหรับการรายงานและติดตามผล ครั้งที่ ๑ (รอบ ๖ เดือน) พร้อมทั้งอธิบายผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง เอกสาร/หลักฐาน ในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง ร้อยละความคืบหน้า และปัญหาอุปสรรค แนวทางแก้ไขปัญหา โดยให้ทุกสำนัก/กอง/หน่วยงาน ส่งแบบรายงานพร้อมไฟล์ข้อมูลให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณให้แล้วเสร็จ ภายในเดือน เมษายน พ.ศ.๒๕๖๙

- แบบ บส. ๕ รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ใช้สำหรับการรายงานและติดตามผล ครั้งที่ ๒ (รอบ ๑๒ เดือน) พร้อมทั้งอธิบายการเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยงความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่ แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป โดยให้ทุกสำนัก/กอง/หน่วยงาน ส่งแบบรายงานพร้อมไฟล์ข้อมูลให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณให้แล้วเสร็จ ภายในเดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๙ (โดยสามารถดาวน์โหลดไฟล์แบบกรอกข้อมูลพร้อมตัวอย่าง และคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงได้จาก QR Code แนบท้ายบันทึกฉบับนี้)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา


- เพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการตามเสนอ 

(นางศุภรัตน์ เสือเหลือง)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ  
๑๑ ก.พ. ๒๕๖๙


  
(นายธนกร เทพทอง)


นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

  
(นายจิตตเกษมณี นิโรจน์ธนรัฐ)  
นายกเทศมนตรีนครสวรรค์  
13 ก.พ. ๖๙

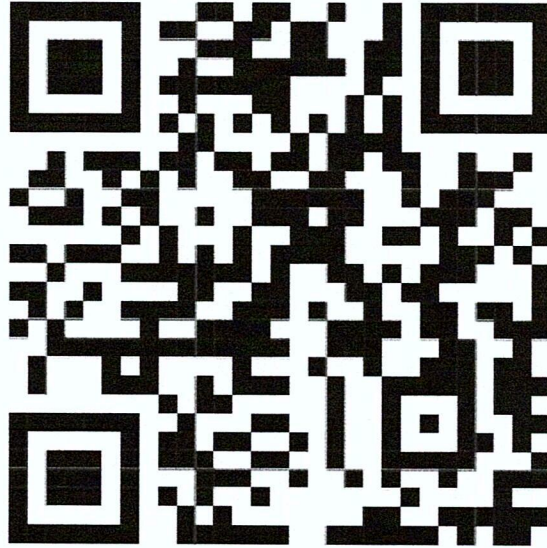
- ควรพิจารณาอนุมัติ

  
(นางนัทธพัตย์ ตันนิภาพันธ์วร่า)  
รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน  
ปลัดเทศบาล  
๑๒ ก.พ. ๒๕๖๙

  
(นายปวิช รัตนศิริ)  
หัวหน้างานวิเคราะห์นโยบายและแผน  
11 ก.พ. ๖๙

  
(นางสาวนุจรี บัญญกร)  
หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ  
11 ก.พ. ๖๙

แบบกรอกข้อมูลฯ และคู่มือบริหารความเสี่ยงตามแนวทางหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น  
ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร  
ปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร  
จัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖





ประกาศเทศบาลนครนครสวรรค์  
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙  
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.๒๕๖๙ และให้หน่วยงาน ในสังกัดเทศบาลนครนครสวรรค์ถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายจิตตเกษมณ นีโรจน์รัฐ)  
นายกเทศมนตรีนครนครสวรรค์

WWW.

NSM

.GO.TH



©nanthasiri Rong

# แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569

เทศบาลนครนครสวรรค์  
อำเภอเมืองนครสวรรค์ จังหวัดนครสวรรค์

## คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพผลผลิตความสามารถ ให้หน่วยงานของรัฐ

เทศบาลนครนครสวรรค์ จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลนครนครสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ขึ้น เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางปฏิบัติในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการ ความเสี่ยงในด้านการวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม การควบคุม และการวัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้ เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายให้กับองค์กร อันส่งผลให้การดำเนินงานตาม โครงการและการกิจบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความหวังได้ก็ต่อเมื่อ มีการนำแผน บริหารจัดการความเสี่ยงไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่น และเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับ ที่จะให้ความร่วมมือในการนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหาร จัดการความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงาน ของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ ต่อการพัฒนางานของเทศบาลนครนครสวรรค์ต่อไป

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง  
คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง  
เทศบาลนครนครสวรรค์

## สารบัญ

	หน้า
<b>บทที่ ๑ บทนำ</b>	๑
๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๑.๓ เป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๑.๕ นิยามความเสี่ยงและคำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
<b>บทที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง</b>	๔
๒.๑ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์	๔
๒.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
๒.๓ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์	๕
๒.๔ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับส่วนราชการของเทศบาลนครนครสวรรค์	๕
๒.๕ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๘
<b>บทที่ ๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙</b>	๑๒
๓.๑ แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ (แบบ บส.๑)	๑๓
๓.๒ แบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)	๔๔
๓.๓ แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)	๘๒

## บทที่ ๑ บทนำ

### ๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลการจัดการที่ดีที่เป็นเครื่องมือที่นักบริหารนำมาช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม การควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงานตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรภายใต้สภาวะการณ์ดำเนินงานของทุกๆ องค์กร ล้วนแต่มีความเสี่ยงซึ่งมีความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร 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.๒๕๖๙ 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 ซึ่งจะทำให้บุคลากรภายในเทศบาลนครสวรรค์เข้าใจเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่ออย่างครบถ้วน

๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงานเนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย

๔. ช่วยให้การพัฒนาเทศบาลนครสวรรค์เป็นไปในทิศทางเดียวกันการบริหารความเสี่ยงมีรูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน 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. ปลัดเทศบาลนครสวรรค์	ประธานกรรมการ
๒. รองปลัดเทศบาลนครสวรรค์ทุกท่าน	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 กฤตธนตรีศรี	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	ประธานคณะทำงาน
๒. นายถนอมศักดิ์ ชิมทิม	หัวหน้าฝ่ายปกครอง	คณะทำงาน
๓. นายปฏิญญา นิธิสมบัติ	หัวหน้าฝ่ายนิติการ	คณะทำงาน
๔. นายพีระ พงศ์พัฒนศิริ	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะทำงาน/เลขานุการ

#### สำนักคลัง

๑. นางพรศิริ อินทร์เลิศ	ผู้อำนวยการส่วนบริหารการคลัง	ประธานคณะทำงาน
	รักษาราชการแทนผู้อำนวยการสำนักคลัง	
๒. นางพุลศิริ สายงาม	ผู้อำนวยการส่วนพัฒนารายได้	คณะทำงาน
๓. นางอารีรัตน์ ศรีพร้อมทรัพย์	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน
๔. นางชนิกา บุณนาค	หัวหน้าฝ่ายจัดหาพัสดุ	คณะทำงาน

๕. นางสาวจุไรรัตน์ เสรษฐพงษ์	หัวหน้าฝ่ายระเบียบการคลัง	คณะทำงาน
๖. นางสาวภัทร ศรีหะพล	หัวหน้าฝ่ายผลประโยชน์ และกิจการพาณิชย์	คณะทำงาน
๗. นางศรีณัฐวรรต เฝื่อนผึ่ง	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	คณะทำงาน
๘. นางสาวพชนิดา กฤตย์วุฒิคุณซ์	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๙. นายกฤตภัทร ศรีโสภณ	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ	คณะทำงาน/เลขานุการ
๑๐. นางเพ็ญประภา ปรีดิศรี	นักวิชาการจัดเก็บรายได้	คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ ปฏิบัติการ

### **สำนักการช่าง**

๑. นายวินัย สีดาแหลม	ผู้อำนวยการสำนักช่าง	ประธานคณะทำงาน
๒. นายธีรเกียรติ ยี่สุนแสง	ผู้อำนวยการส่วนการโยธา	คณะทำงาน
๓. นายภาณุวัฒน์ พูลเพิ่ม	ผู้อำนวยการส่วนควบคุม การก่อสร้างอาคารและผังเมือง	คณะทำงาน
๔. นายธนาภัสสรร์ แสงเกียรติยุทธ	ผู้อำนวยการส่วนช่างสุขาภิบาล	คณะทำงาน
๕. นางชนิษฐา บริรักษ์เลิศ	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน
๖. นายกฤติเดช ไชยมุสิก	หัวหน้าฝ่ายสาธารณูปโภค	คณะทำงาน
๗. นายพิเชฐ ภูพันธ์	หัวหน้าฝ่ายควบคุมการก่อสร้าง	คณะทำงาน
๘. นางสาวนิชา แสงจินา	วิศวกรสุขาภิบาล	คณะทำงาน
๙. นางสาวสุธาทิพย์ เนตรคำ	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะทำงาน/เลขานุการ

### **สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม**

๑. ว่าที่ ร.ต.จิตเกษม ประสิทธิ์อยู่คู่ล	ผู้อำนวยการ สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	ประธานคณะทำงาน
๒. นายฉัตรชัย ชัยชโลธร	ผู้อำนวยการส่วนบริการสาธารณสุข	คณะทำงาน
๓. นางสาววิริญา วงษ์ละ	ผู้อำนวยการส่วนบริการอนามัยสิ่งแวดล้อม	คณะทำงาน
๔. นางสาวนงลักษณ์ บุญมี	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน
๕. นายศุภกิจ บัวมา	หัวหน้าฝ่ายรักษาความสะอาด	คณะทำงาน
๖. นางสาวชนัญชิตา ยศสมบัติ	หัวหน้าฝ่ายบริการสิ่งแวดล้อม	คณะทำงาน
๗. นายวงศ์ทันทน์ เพิ่มสุทธะนันท์	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๘. นางสาวปัฐญา จุมพล	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะทำงาน/เลขานุการ

### **กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ**

๑. นางสาวนุจรีย์ บุญยกร	หัวหน้าฝ่ายแผนงาน และงบประมาณ	ประธานคณะทำงาน
๒. นางสาวปารวี วัฒนการกิจ	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน
๓. นางสาวภนิตา ชะรัตรัมย์	นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ	คณะทำงาน
๔. นายณัฐวุฒิ จินมหันต์	หัวหน้ากลุ่มงานสถิติข้อมูลและสารสนเทศ	คณะทำงาน

๕. นายธนกร เทพทอง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน คณะทำงาน/เลขานุการ  
ชำนาญการ

#### **สำนักการศึกษา**

๑. นายสวัสดิ์ ชะนะพิน ผู้อำนวยการสำนักการศึกษา ประธานคณะทำงาน  
๒. นายบริพัตร นิลเพ็ชร ผู้อำนวยการส่วนบริหารการศึกษา คณะทำงาน  
๓. นางสาวเสาวคนธ์ แก้ววิทย์กรรม หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป คณะทำงาน  
๔. นายณัฐพล อารังค์วัฒนกุล นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ คณะทำงาน  
๕. นางสาวเกณิกา มหิเมือง นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ คณะทำงาน  
๖. นางสาวศศิกัญจน์ กลัดปรี นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ คณะทำงาน/เลขานุการ

#### **สำนักการประปา**

๑. นางแสงจันทร์ ทองสกุล หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี ประธานคณะทำงาน  
๒. นางสิรินันท์ หงษ์ไทย เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน คณะทำงาน  
๓. นายอิสระ เมืองหมุด เจ้าพนักงานประปาชำนาญงาน คณะทำงาน/เลขานุการ

#### **กองสวัสดิการสังคม**

๑. นางวาสนา แก้วสอาด นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ ประธานคณะทำงาน  
๒. นายคนัสนันท์ รุ่งเรืองฤทธิ์ นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ คณะทำงาน  
๓. นางสาวนิสาร์รัตน์ พิชนี นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ คณะทำงาน/เลขานุการ

#### **กองการเจ้าหน้าที่**

๑. จำเอกพงษ์ทิพย์ บุญมี ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ ประธานคณะทำงาน  
๒. นายณัฐพล สติธรรมสาคร นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ คณะทำงาน  
๓. นางสาวอนัญญา ใจเย็น นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ คณะทำงาน/เลขานุการ

#### **กองสารสนเทศฯและทะเบียนทรัพย์สิน**

๑. นางสาวอัญชลี สุวัฒนพิเศษ ผู้อำนวยการกองสารสนเทศฯและทะเบียนทรัพย์สิน ประธานคณะทำงาน  
๒. นายประเจตน์ จุลพันธ์ นายช่างโยธาอาวุโส คณะทำงาน  
๓. นางสุริมาศ เกษตรภิบาล นักวิชาการคลังชำนาญการ คณะทำงาน  
๔. นายนพดล อยู่สุนิห นายช่างโยธาชำนาญงาน คณะทำงาน  
๕. นางสาวมณรรณ พงษ์พจนารถ เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน คณะทำงาน/เลขานุการ

#### **หน่วยตรวจสอบภายใน**

๑. นายองอาจ เสือเหลือง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ประธานคณะทำงาน  
๒. นางสาวจันทร์ทนา อุปโภชน์ เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน คณะทำงาน/เลขานุการ

#### **โดยให้คณะทำงาน มีหน้าที่**

(๑) พิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม เพื่อนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง โดยระบุปัจจัยเสี่ยง

วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง

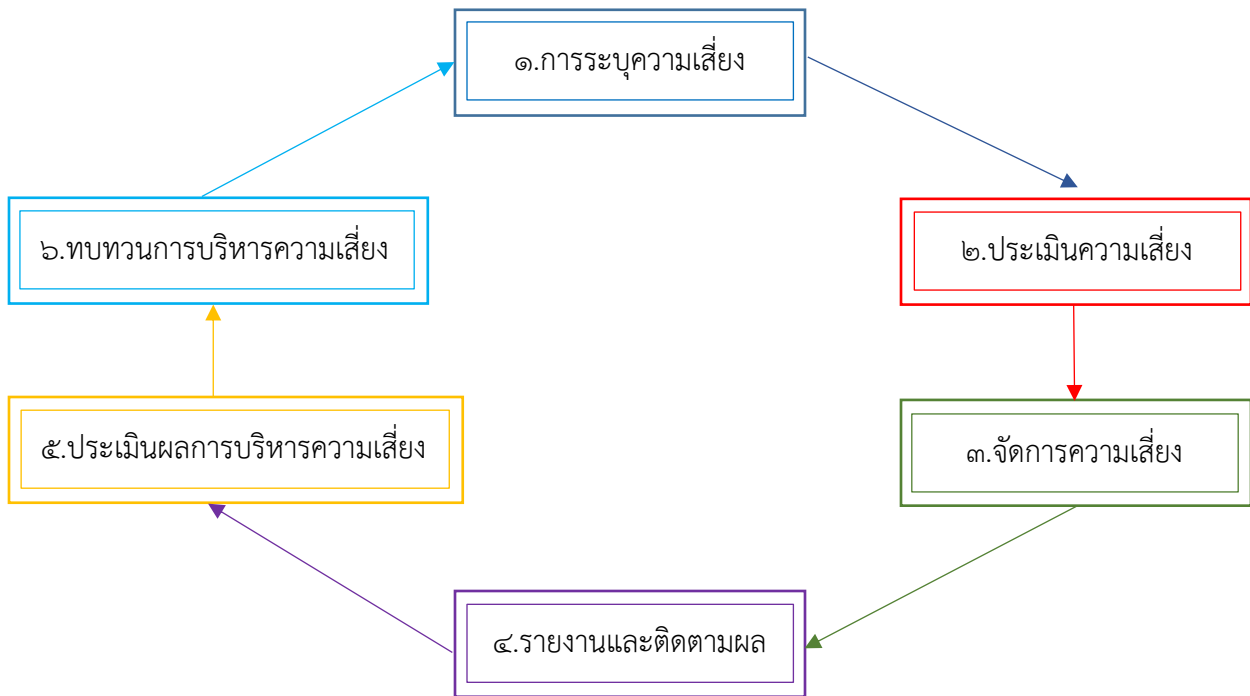
(๒) จัดลำดับความเสี่ยงพิจารณาจากโอกาส ผลกระทบแต่ละเหตุการณ์ หาวิธีจัดการความเสี่ยง และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง กำหนดกลยุทธ์หรือกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

(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 ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้ว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน 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 ทำให้ต้องใช้ดุลยพินิจหรือการตีความจนส่งผลให้การปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้อง

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks : T) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการดำเนินงานและความเสี่ยงที่เกิดจากภัยคุกคามทางไซเบอร์จนส่งผลกระทบต่อการทำงาน

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

**๒. ประเมินความเสี่ยง** เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม องค์ประกอบหลักในการพิจารณา ๒ ประการ คือ

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

**๓. จัดการความเสี่ยง** เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย ในการจัดการความเสี่ยงจะต้องวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละประเด็นเพื่อนำไปสู่การหามาตรการจัดการกับปัจจัยความเสี่ยงให้ตรงจุด โดยการเลือกการความเสี่ยงจาก 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 เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ 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.๒๕๖๙

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

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ 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. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สป.๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๖ ด้านการบริหารจัดการที่ดี	โครงการจ้างเหมาบริการ รักษาความปลอดภัย อาคารสำนักงานเทศบาล นครนครสวรรค์	๖๑๐,๗๗๖	เพื่อรักษา ความปลอดภัย อาคารสำนักงาน เทศบาลนคร นครสวรรค์	เหตุการณ์ไม่ปกติ ในบริเวณสำนักงาน เทศบาลนคร นครสวรรค์	บริเวณสำนักงาน เทศบาลนคร นครสวรรค์

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สป.๒	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๕ การรักษาความสงบเรียบร้อย และความมั่นคง	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. ๒๕๖๙

(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	จำนวนผู้ประกอบ การค้า ไม่น้อยกว่า ๗๐๐ ร้านค้า

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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. ๒๕๖๙

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

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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 New 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. ๒๕๖๙

(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. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สค.๕	-	การตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน	-	การจ่ายเงินให้แก่ เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิ รับเงิน ทุกรายการ มีหลักฐานการจ่าย เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการตรวจ เงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๗ ข้อกำหนดในการ จ่ายเงิน	มีหลักฐานการจ่ายไว้ ในการตรวจสอบทุก รายการ	เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการตรวจ เงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๗ ข้อกำหนดในการ จ่ายเงิน

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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 เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับ เงิน ทุกรายการมี หลักฐานการจ่าย เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๗ ข้อกำหนด ในการจ่ายเงิน	มีหลักฐานการจ่ายไว้ ในการตรวจสอบทุก รายการ	เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน 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. ๒๕๖๙

(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. ๒๕๖๙

(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 ในการจัดเก็บภาษีที่ ครบถ้วน ถูกต้อง และเพิ่มรายได้ให้แก่ ท้องถิ่น	จำนวนผู้ค้างชำระ ภาษี	ผู้ชำระภาษีในเขต เทศบาลนคร นครสวรรค์

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สค.๙	ยุทธศาสตร์การพัฒนาระดับ ด้านการบริหารจัดการที่ดี	การกำหนดคุณลักษณะ เฉพาะของพัสดุที่จะจัดซื้อ ด้วยวิธีประกวดราคา อิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ให้ถูกต้อง	-	เพื่อให้การกำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุที่จะจัดซื้อ ด้วยวิธีประกวดราคา อิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ถูกต้อง ตามพรบ., ระเบียบ, หนังสือเวียน ที่เกี่ยวข้องกับการ จัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนโครงการที่ จัดซื้อด้วยวิธีประกวด ราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ที่กำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุถูกต้อง ตามพรบ., ระเบียบ ,หนังสือเวียน ที่เกี่ยวข้องกับการ จัดซื้อจัดจ้าง	โครงการจัดซื้อด้วยวิธี ประกวดราคา อิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ร้อยละ ๙๐ มีการกำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุถูกต้องตาม พรบ., ระเบียบ ,หนังสือเวียน ที่เกี่ยวข้องกับการ จัดซื้อจัดจ้าง

ชื่อหน่วยงาน สำนักช่าง เทศบาลนครนครสวรรค์  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สข.๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๔ ด้านพัฒนากายภาพเมือง	โครงการก่อสร้างผิวจราจร คอนกรีตเสริมเหล็ก ซอย สุทัศน์เทพ บริเวณแยก ทางหลวงหมายเลข ๑๑๗ ถึงชุมชนเจ้าพ่อเศรษฐี กว้าง ๖.๐๐-๑๓.๐๐ เมตร ยาว ๓๘๗ เมตร หนา ๐.๒๐ เมตร หรือพื้นที่ไม่ น้อยกว่า ๓,๖๑๒ ตาราง เมตร และก่อสร้างท่อ ระบายน้ำขนาด เส้นผ่าศูนย์กลาง ๐.๘๐ เมตร พร้อมบ่อพัก ตำบล นครสวรรค์ตึก อำเภอ เมืองนครสวรรค์ จังหวัด นครสวรรค์ ๑ สาย	๘,๘๐๐,๐๐๐	เพื่อให้ผู้ใช้เส้นทาง ได้รับความสะดวก ปลอดภัยในการ เดินทางจราจร ขนส่ง	ประชาชนได้รับ ประโยชน์ ในการสัญจรไม่น้อย กว่าร้อยละ ๘๐	ประชาชนได้รับความ สะดวกปลอดภัยในการ เดินทาง การจราจร และขนส่ง

ชื่อหน่วยงาน สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลนครนครสวรรค์  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

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

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทชบาลนครนครสวรรค์  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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 ไม่ดำเนินโครงการตามห่วง ระยะเวลาที่กำหนดไว้ใน แผนการดำเนินงาน	-	เพื่อให้สำนัก/กอง/ หน่วยงาน ดำเนินโครงการตาม ห่วงระยะเวลาที่ กำหนดไว้ในแผนการ ดำเนินงาน	รายละเอียดห่วง ระยะเวลาที่กำหนดไว้ ในแผนการดำเนินงาน	การดำเนินโครงการ/ กิจกรรมสอดคล้องกับ ห่วงระยะเวลาที่ กำหนดไว้ในแผนการ ดำเนินงาน

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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. ๒๕๖๙

(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. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กย.๔	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๕ ด้านการรักษาความสงบ เรียบร้อยและความมั่นคง	โครงการกล้องโทรทัศน์ วงจรปิดเพิ่มเติมในเขต ชุมชนเทศบาล	๔,๐๐๐,๐๐๐	๑.เพื่อเฝ้าระวัง ป้องกันการก่อ อาชญากรรม ก่อความ ไม่สงบ หรือเมื่อมีเหตุ จำเป็นและงานที่ได้รับ คำร้องขอจาก หน่วยงานต่างๆ สนับสนุนการ อำนวยความสะดวก และ ติดตามเหตุในพื้นที่ ที่มีความจำเป็นต้อง จัดเก็บภาพในบริเวณ เพื่อให้ได้รายละเอียด มากพอสำหรับการ นำไปใช้ป้องกันและ ติดตามเหตุ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	มีระบบตรวจสอบการ ทำงานของ กล้องโทรทัศน์วงจร ปิด	เฝ้าระวังความไม่สงบ ในเขตเทศบาลนคร นครสวรรค์ จำนวน ๓๒ ชุมชน

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทชบาลนครนครสวรรค์  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กย.๕	-	การจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง	-	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. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สศ.๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๒ ด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ	โครงการแข่งขัน แบดมินตัน เทศบาลนคร นครสวรรค์ ชิงถ้วย พระราชทานฯ	๑,๐๐๐,๐๐๐	๑.พัฒนาศักยภาพ ให้กับเด็ก เยาวชน และประชาชน ที่มี ความสามารถทางด้าน กีฬาแบดมินตันให้ พัฒนาดียิ่งขึ้น ๒.เพื่อเป็นการส่งเสริม ให้เด็ก เยาวชน และ ประชาชน รู้จักใช้เวลา ว่างให้เกิดประโยชน์ โดยการนำ ความสามารถทางด้าน กีฬาเข้ามาใช้ ๓.เป็นการส่งเสริมการ ท่องเที่ยว และกระตุ้น เศรษฐกิจในจังหวัด นครสวรรค์	จำนวนเด็ก เยาวชน และ ประชาชน ร้อยละ ๘๐ ที่เข้าร่วม โครงการ	๑.เด็กเยาวชน และ ประชาชนมีการพัฒนา ด้านกีฬาแบดมินตัน เพิ่มขึ้น ๒.เด็กเยาวชน และ ประชาชน มีสุขภาพ พลานามัยที่แข็งแรง สมบูรณ์ ๓.จังหวัดนครสวรรค์ มีเศรษฐกิจดีขึ้น

ชื่อหน่วยงาน สำนักการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
สปป.๒	-	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. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กส.๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๓ ด้านสวัสดิการสังคม และชุมชน	โครงการช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยพิบัติในเขต เทศบาลนครนครสวรรค์	๔๐๐,๐๐๐	- เพื่อช่วยเหลือ เยียวยา พันฟู สงเคราะห์และบรรเทา ผลกระทบของ ประชาชนที่ประสบภัย พิบัติ ในด้านการดำรง ชีพ - เพื่อฟื้นฟูที่อยู่อาศัย แก่ประชาชนที่ประสบ ภัยพิบัติ ตามระเบียบ ที่ทางราชการกำหนด	- จำนวนประชาชนที่ ยื่นคำร้องขอรับการ เยียวยาหลังเกิดภัย พิบัติได้รับการ ช่วยเหลือครบถ้วน	- ประชาชนที่มี ภูมิลำเนาในเขต เทศบาลนคร นครสวรรค์

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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. ๒๕๖๙

(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. ๒๕๖๙

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

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาคีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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	-ทะเบียนคุมการเปลี่ยนแปลงที่ดินจากสำนักงานที่ดินจังหวัด -ทะเบียนคุมเรื่องรับคำร้องทุกชนิด -ทะเบียนการเบิกจ่ายทะเบียนทรัพย์สิน -ทะเบียนควบคุมการปรับข้อมูลการปลูกสร้างใหม่ รื้อถอน -รายงานผลการเดินสำรวจและการปฏิบัติงานประจำเดือน	- ข้อมูลรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน - การสำรวจข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง เป็นไปตามแผนที่วางไว้

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาคีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กสท.๒	-	บันทึกข้อมูลของเจ้าของ ทรัพย์สินในระบบ โปรแกรมแผนที่ภาคีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	-	เพื่อปรับปรุงข้อมูล ของเจ้าของทรัพย์สิน ในระบบโปรแกรมให้ ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	บันทึกและคัดลอก ข้อมูลจากสำนักงาน ที่ดินและดูแลข้อมูลใน ระบบโปรแกรมแผนที่ ภาคีและทะเบียน ทรัพย์สิน ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	สามารถใช้ระบบแผนที่ ภาคีและทะเบียน ทรัพย์สินเป็นข้อมูลใน การตรวจสอบความ ถูกต้องของเจ้าของ ทรัพย์สินในเขต เทศบาล

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. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
ตสน.๑	-	การปฏิบัติงาน ตามแผนการตรวจสอบ ประจำปี	-	เพื่อสอบทานการ ปฏิบัติงานของหน่วย ตรวจสอบภายใน ภายใต้สังกัดเทศบาล นครนครสวรรค์ว่าได้ ดำเนินการครบถ้วน ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบฯ และ แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ หรือไม่	หัวข้อในการ ตรวจสอบ และ จำนวนหน่วยรับตรวจ ตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี	หน่วยงานในสังกัด เทศบาลนคร นครสวรรค์ (หน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๐ หน่วยงาน โรงเรียนในสังกัด เทศบาลฯ จำนวน ๙ โรงเรียน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๑๑ ศูนย์ และ ศูนย์บริการสาธารณสุข ฯ จำนวน ๔ ศูนย์

แบบการวิเคราะห์ โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

แบบ บส. ๒

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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	โครงการจ้างเหมา บริการรักษาความ ปลอดภัยอาคาร สำนักงานเทศบาล นครนครสวรรค์	เพื่อรักษาความ ปลอดภัยอาคาร สำนักงานเทศบาล นครนครสวรรค์	สำนัก ปลัดเทศบาล	การเกิดเหตุการณ์ ไม่ปกติ	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙ (ปาน กลาง)	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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	๑	๓	<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. ๒๕๖๙

(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
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	S ด้าน กลยุทธ์	๒	๑	๒	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ้ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด 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
สป.๓		๔.เพื่อส่งเสริมให้มี การขยายตัว ทางด้านเศรษฐกิจ ชุมชน							

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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
สศ.๑	การควบคุมการใช้ จ่ายเงินงบประมาณ รายจ่ายไม่เป็นไป ตามเทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี	เพื่อให้หน่วยงาน ผู้เบิกใช้จ่ายเงินให้ เป็นไปตามเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	สำนักคลัง	๑.เทศบาลเป็นหน่วยรับ งบประมาณโดยตรง เงินที่ได้รับจัดสรรตาม คำขอไม่เป็นไปตามที่ตรา เทศบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายไว้ทำให้การ ใช้จ่ายไม่เป็นไปตาม 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. ๒๕๖๙

(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 ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สศ.๒	การบันทึกบัญชี ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS	เพื่อให้เทศบาล จัดทำบัญชี โดยระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น New e-LAAS ให้เป็นไปตามที่ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น กำหนด	สำนักคลัง	การควบคุมการ ปฏิบัติงานในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น New e-LAAS ซึ่งได้ ปรับปรุงการบันทึกบัญชี ให้สอดคล้องกับ มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบายการ บัญชีภาครัฐทำให้เพิ่ม ขั้นตอนในการ ปฏิบัติงานมากขึ้น ยาก ต่อการวิเคราะห์รายจ่าย ซึ่งซื้อบัญชีตามระบบ	○ 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 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.๒				e-LAAS ไม่ตรงกับชื่อ บัญชีประเภทรายจ่าย ตามเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี อาจเกิดการ ผิดพลาดไม่เป็นไปตามผัง บัญชีและแนวทางการ บันทึกบัญชีตาม มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบายการ บัญชีภาครัฐได้					

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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
สศ.๓	การรายงานงบ การเงินและการ จัดทำงบการเงิน รวมประจำปีใน ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ New 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 New e-LAAS ระบบข้อมูลรายรับ ระบบ ข้อมูลรายจ่าย ระบบบัญชี และการบริหารระบบของ เทศบาลฯ อาจไม่ถูกต้องตรง ตามระเบียบฯและหนังสือสั่ง การ และตามมาตรฐานการ บัญชีภาครัฐและนโยบายการ บัญชีภาครัฐ ทุกระบบ	F ด้าน การเงิน	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. ๒๕๖๙

(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				เนื่องจากเทศบาลนคร นครสวรรค์เป็นหน่วยงาน ใหญ่ การทำงานทุกระบบได้มี เจ้าหน้าที่และผู้ที่ได้รับ มอบหมายให้ดำเนินการอย่าง ชัดเจนตามคำสั่ง การทำงานในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ต้องมีความ เชื่อมโยงกันทั้ง ๕ ระบบ ถ้าผู้ ที่ได้รับมอบหมายดำเนินการ แต่ละระบบดำเนินการไม่ ถูกต้อง ทำให้เกิดความเสี่ยง ต่อการจัดทำบัญชี ณ วันสิ้น ปีงบประมาณ ไม่สามารถ จัดทำงบการเงิน งบแสดง ฐานะการเงินและงบอื่น ๆ หมายเหตุประกอบงบการเงิน ตามระเบียบฯและหนังสือสั่ง					

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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				การได้ความล่าช้าของข้อมูล งบการเงินต่าง ๆ เอกสาร ประกอบการรายงาน จากผู้มี ส่วนเกี่ยวข้องอาจทำให้เกิด ความเสี่ยงต่อการรายการให้ เป็นไปตามระเบียบฯ และ หนังสือสั่งการได้					

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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	การบันทึกบัญชี ให้สอดคล้องกับ มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและ นโยบายการบัญชี ภาครัฐ	เพื่อให้เทศบาล จัดทำรายงาน การเงินตามเกณฑ์ คงค้างได้อย่าง ถูกต้องและเป็นไป ตามกรอบ มาตรฐานเดียวกัน เพื่อประโยชน์ใน การจัดทำรายงาน การเงินรวมภาครัฐ	สำนักคลัง	๑.การควบคุมการ ปฏิบัติงาน ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ New e-LAAS ซึ่งได้ ปรับปรุงการบันทึกบัญชี ให้สอดคล้องกับ มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบายการ บัญชีภาครัฐ ตามผัง บัญชีและแนวทางการ บันทึกบัญชีทำให้ต้อง ปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น ต้องวิเคราะห์เพื่อเลือก ชื่อบัญชีให้ถูกต้อง	L  ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๒	๒	๔	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่วงโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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.๔				๒.การบันทึกบัญชี ระหว่างเทศบาลกับ หน่วยงานภายใต้สังกัด เทศบาลกรณีทีเทศบาล ให้เงินแก่หน่วยงาน ภายใต้สังกัดทำให้ยุ่งยาก และเพิ่มงานเป็นจำนวน มากประกอบกับ หน่วยงานภายใต้สังกัด ไม่มีความรู้ความเข้าใจใน เรื่องการบันทึกบัญชี					

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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 องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๖ การตรวจ และการอนุมัติฎีกา	สำนักคลัง	๑.หน่วยงานผู้เบิกยัง ตรวจสอบและแนบ เอกสารประกอบฎีกา ไม่ถูกต้องครบถ้วนให้ เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ๒.หน่วยงานผู้เบิก ส่งฎีกาและเอกสาร ประกอบให้สำนักคลัง เพื่อตรวจสอบล่าช้า ทำให้ต้องรีบเบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ 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. ๒๕๖๙

(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.๖	การจ่ายเงิน และหลักฐานการ จ่ายเงิน	การจ่ายเงินให้แก่ เจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิ รับเงิน ทุกรายการ มีหลักฐานการจ่าย เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วน 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 การตรวจเงินขององค์กร	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 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.๖				ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ๔.มีฎีกาแก้ไขหน่วยงาน ผู้เบิกไม่รีบเร่งดำเนินการ แก้ไขให้แล้วเสร็จถูกต้อง โดยเร็วทำให้การเบิกจ่าย ล่าช้า					

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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.ข้อมูลการใช้ประโยชน์ ในที่ดิน (เจ้าของที่ดินไม่ แจ้งการเปลี่ยนแปลง การใช้ประโยชน์) ส่งผล ให้การประเมินภาษีฯ คลาดเคลื่อน จึงยื่น คัดค้านการประเมินเพื่อ ขอคืนภาษีฯ ๓.ผู้เสียภาษีโอนชำระ ภาษีช้าซ้อน	○ 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. ๒๕๖๙

(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
สศ.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"/> ถ้ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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 ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
สค.๙	การกำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุที่จะจัดซื้อ ด้วยวิธีประกวด ราคา อิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ให้ถูกต้อง	เพื่อให้การกำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุที่จะ จัดซื้อด้วยวิธี ประกวดราคา อิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ถูกต้องตาม พ.ร.บ., ระเบียบ, หนังสือเวียนที่ เกี่ยวข้องกับการ จัดซื้อจัดจ้าง	สำนักคลัง	กำหนดคุณลักษณะ เฉพาะของพัสดุที่จะ จัดซื้อด้วยวิธีประกวด ราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ไม่ถูกต้อง ตาม พ.ร.บ., ระเบียบ, หนังสือเวียนที่เกี่ยวข้อง กับการจัดซื้อจัดจ้าง	L	๓	๒	๖	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่วงโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักช่าง เทศบาลนครนครสวรรค์  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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 ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สช.๑	โครงการก่อสร้างผิว จราจรคอนกรีตเสริม เหล็ก ซอยสุทัศน์เทพ บริเวณแยกทางหลวง หมายเลข ๑๑๗ ถึง ชุมชนเจ้าพ่อเศรษฐี กว้าง ๖.๐๐-๑๓.๐๐ เมตร ยาว ๓๘๗ เมตร หนา ๐.๒๐ เมตร หรือ พื้นที่ไม่น้อยกว่า ๓,๖๑๒ ตารางเมตร และก่อสร้าง ท่อระบายน้ำขนาด เส้นผ่าศูนย์กลาง ๐.๘๐ เมตร พร้อมบ่อบัก ตำบลนครสวรรค์ อำเภอเมืองนครสวรรค์ จังหวัดนครสวรรค์ ๑ สาย	เพื่อให้ผู้ใช้เส้นทาง ได้รับความสะดวก ปลอดภัยในการ เดินทางการจราจร ขนส่ง	สำนักช่าง	การระบายน้ำฝนและน้ำ ทิ้งจากบ้านเรือนอาจจะ ล่าช้า จากการดำเนิน ก่อสร้างที่ไม่มี ประสิทธิภาพ และหาก เกิดความล่าช้าของงาน ก่อสร้างจะทำให้ ประชาชนเสียโอกาส ในการใช้ถนนในการ เดินทาง	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลนครนครสวรรค์  
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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
สธ.๑	โครงการพัฒนา ศักยภาพแกนนำ ด้านสุขภาพชุมชน และศึกษาดูงาน	เพื่อพัฒนา ศักยภาพแกนนำ ด้านสุขภาพ ในชุมชน คณะผู้บริหาร เทศบาล สมาชิก สภาเทศบาล และเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงาน ด้านสาธารณสุข	สำนัก สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	- การจัดกิจกรรมล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผนงาน และระยะเวลา - แกนนำเข้าร่วมไม่ครบ ตามเป้าหมาย หรือขาด ความต่อเนื่อง - วิทยากรหรือสถานที่ ศึกษาดูงานไม่พร้อม - การติดตามและ ประเมินผลหลังอบรม ไม่ทั่วถึง	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๒	๔	<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. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(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	๒	๒	๔	<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. ๒๕๖๙

(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. ๒๕๖๙

(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	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. ๒๕๖๙

(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 ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
กย.๔	โครงการ กล้องโทรทัศน์ วงจรปิดเพิ่มเติมใน เขตชุมชนเทศบาล	๑.เพื่อเฝ้าระวัง ป้องกัน การก่ออาชญากรรม ก่อความไม่สงบ หรือ เมื่อมีเหตุจำเป็นและ งานที่ได้รับคำร้องขอ จากหน่วยงานต่างๆ สนับสนุนการ อำนวยความสะดวก และ ติดตามเหตุในพื้นที่ที่มี ความจำเป็นต้องจัดเก็บ ภาพในบริเวณ เพื่อให้ ได้รายละเอียดมากพอ สำหรับการนำไปใช้ ป้องกันและติดตามเหตุ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	ความเสียหายของระบบ กล้องโทรทัศน์วงจรปิด	T ด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ	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. ๒๕๖๙

(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	เพื่อให้การจัดซื้อ จัดจ้าง เป็นไปตาม ระเบียบ พระราชบัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	- พิมพ์บันทึกขออนุมัติ การจัดซื้อจัดจ้างและ รายละเอียดการกำหนด คุณลักษณะเฉพาะของ พัสดุหรือร่างขอบเขต ของงานและการกำหนด ราคากลาง ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๓	๖	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่วงโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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 ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
สศ.๑	โครงการแข่งขัน แบดมินตัน เทศบาลนคร นครสวรรค์ ชิงถ้วย พระราชทานฯ	๑.พัฒนาศักยภาพ ให้กับเด็ก เยาวชน และประชาชน ที่มีความสามารถ ทางด้านกีฬา แบดมินตัน ให้พัฒนาดียิ่งขึ้น ๒.เพื่อเป็นการส่งเสริม ให้เด็ก เยาวชน และ ประชาชน รู้จักใช้เวลา ว่างให้เกิดประโยชน์ โดยการนำ ความสามารถทางด้าน กีฬาเข้ามาใช้ ๓.เป็นการส่งเสริมการ ท่องเที่ยว และกระตุ้น เศรษฐกิจในจังหวัด นครสวรรค์	สำนัก การศึกษา	- มีผู้สนใจผู้เข้าร่วม แข่งขันจำนวนมาก ทำให้วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ ในการแข่งขัน ไม่เพียงพอ - ตารางการแข่งขัน ล่าช้าเนื่องจาก มีผู้เข้าร่วมการแข่งขัน จำนวนมาก - บุคลากรที่ปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอ	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๒	๔	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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 ของสำนักงาน ประปา	สำนัก การประปา	จะมีผลกระทบต่อการ บรรลุวัตถุประสงค์ของ กระบวนการทำงานของ องค์กรในการนำรายได้ มาใช้ไม่เพียงพอต่อการ ใช้จ่ายในการพัฒนา องค์กร	F ด้าน การเงิน	๒	๒	๔	<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. ๒๕๖๙

(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 ๒	ข้อจำกัดในเรื่อง ของสถานที่จัดเก็บ วัสดุและครุภัณฑ์ซึ่ง ไม่มีสถานที่เพียงพอ	เพื่อให้วัสดุ ครุภัณฑ์ มีการจัดเก็บ อย่างเหมาะสม ไม่สูญหาย	สำนัก การประปา	กระบวนการทำงานที่ ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มี ประสิทธิภาพ	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๒	๔	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลนครนครสวรรค์  
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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 ความ เสี่ยง	(๑๒) วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง
กส.๑	โครงการช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยพิบัติ ในเขตเทศบาลนคร นครสวรรค์	- เพื่อช่วยเหลือ เยียวยา พี่นฟู สงเคราะห์และ บรรเทาผลกระทบ ของประชาชนที่ ประสบภัยพิบัติ ในด้านการดำรง ชีพ - เพื่อฟื้นฟูที่อยู่ อาศัยแก่ประชาชน ที่ประสบภัยพิบัติ ตามระเบียบที่ทาง ราชการกำหนด	กอง สวัสดิการ สังคม	- ที่อยู่อาศัยได้รับความ เสียหายอาจไม่ได้เกิด จากภัยพิบัติหรือภัยทาง ธรรมชาติ ที่ไม่สามารถ หลีกเลี่ยงได้ - การประเมินความ เสียหายค่าวัสดุซ่อมแซม ที่อยู่อาศัยประจำไม่ตรงกับ ความเป็นจริง ที่เกิดขึ้น	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๑	๓	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่ายโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์  
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(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	การโอนย้าย -ต่อสายงานที่ไม่เกี่ยว กัน -การย้ายข้าราชการ ประเภทอื่นมาเป็น พนักงานเทศบาล เช่น การโอนย้ายทหาร, ตำรวจ, ข้าราชการ กทม. ทั้งนี้ทั้งนั้นต้องได้รับ ความเห็นชอบของ ก.ท.จ.	○ 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. ๒๕๖๙

(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	-การจัดทำข้อตกลง/การ พิจารณา ขาดลามาสาย ผู้ประเมินกับผู้รับการ ประเมินไม่ตรงกับ เนื้อหา งาน การโอนย้าย ช่วงระหว่างการประเมิน -พนักงานมีจำนวนมาก แบบประเมินอาจ 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. ๒๕๖๙

(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	การเลื่อนชั้น เงินเดือนพนักงาน เทศบาล	เพื่อให้การเลื่อน ชั้นเงินเดือน พนักงานเทศบาล ถูกต้องตาม หลักเกณฑ์ฯ	กองการ เจ้าหน้าที่	การเลื่อนชั้นเงินเดือน อาจไม่ถูกต้องเนื่องจาก มีการเปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ฯ และผลการ ประเมินการปฏิบัติงาน ผ่านการพิจารณาจาก คณะกรรมการกลั่นกรอง และคณะกรรมการเลื่อน ชั้น	○ 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. ๒๕๖๙

(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 ที่กรมส่งเสริมการ 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 กองสารสนเทศภาคีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์  
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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
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"/> ถ้ายโอนความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาชีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์  
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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 โปรแกรมฯไม่ชัดเจน 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"/> ถ่วงโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์  
 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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"/> ถ่วงโอนความ เสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลนครนครสวรรค์  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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
ตสน. ๑	การปฏิบัติงานตาม แผนการตรวจสอบ ประจำปี	เพื่อสอบทานการ ปฏิบัติงานของ หน่วยงานภายใต้ สังกัดเทศบาลนคร นครสวรรค์ว่าได้ ดำเนินการ ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นไปตาม ระเบียบฯ และ ครบถ้วนตาม แผนการตรวจสอบ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ที่กำหนดไว้	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	บุคลากรที่มีอยู่ในปัจจุบัน ไม่เพียงพอกับปริมาณ งาน จึงทำให้การ ปฏิบัติงานเกิดความ ล่าช้าไม่เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด	○ ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙	<input type="checkbox"/> กำจัดความเสี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ควบคุมความเสี่ยง <input type="checkbox"/> ถ่ายโอนความ เสี่ยง

แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

แบบ บส .๓

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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	โครงการจ้างเหมา บริการรักษาความ ปลอดภัยอาคาร สำนักงานเทศบาล นครนครสวรรค์	การเกิดเหตุการณ์ ไม่ปกติ	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนัก ปลัดเทศบาล	- ตรวจสอบการเข้า ปฏิบัติงาน - กำหนดข้อตกลง ในการปฏิบัติงาน	เหตุการณ์ ไม่ปกติ ในบริเวณ สำนักงาน เทศบาลนคร นครสวรรค์	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	เมื่อเกิดเหตุการณ์ ไม่ปกติ ให้รายงาน สำนักปลัดทราบ

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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.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 อุบัติเหตุบนถนน ช่วงเทศกาลสำคัญ	๑.ป้องกันและ ลดจำนวนการ เกิดอุบัติเหตุ และความ เสียหายต่อ ชีวิตและ ทรัพย์สินของ ประชาชนใน เขตพื้นที่ ๒.ดำเนินการ ป้องกันและ ลดอุบัติเหตุ อย่างเป็น ระบบและลด จำนวนเหตุ ลงได้	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	การประชุม สรุปรายงานผล การปฏิบัติงาน ของศูนย์อำนวยการ ป้องกันและลด อุบัติเหตุบนท้องถนน ช่วงเทศกาลสำคัญ

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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.๓	โครงการถนน คนเดิน	ความเสี่ยงที่มี ผลกระทบต่อการ บรรลุวัตถุประสงค์ ของโครงการไม่มี การขยายตัวด้าน เศรษฐกิจ	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ทำให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนัก ปลัดเทศบาล	กำหนดนโยบาย โครงการต้องคำนึงถึง ความเพียงพอของ งบประมาณ	จำนวนร้านค้า ที่เข้าร่วม โครงการถนน คนเดิน	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	ประชุมคณะทำงาน ฝ่ายจัดโครงการถนน คนเดินและสรุปผล การดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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.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 ที่ต้องไม่ทำให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักคลัง	ตรวจสอบฎีกาที่ขอ เบิกจ่ายและใบโอน การแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณ ให้เป็นไปตามเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	ฎีกาที่ขอ เบิกจ่ายและ ใบโอน การแก้ไข เปลี่ยนแปลง คำชี้แจง งบประมาณ	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	จำนวนฎีกาที่ขอ เบิกจ่ายและใบโอน การแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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 New e-LAAS	การควบคุมการปฏิบัติงานใน ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น New e-LAAS ซึ่งได้ปรับปรุง การบันทึกบัญชีให้สอดคล้อง กับมาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบายการ บัญชีภาครัฐทำให้เพิ่ม ขั้นตอนในการปฏิบัติงาน มากขึ้น ยากต่อการวิเคราะห์ รายจ่ายซึ่งข้อบัญชีตาม ระบบ New e-LAAS ไม่ตรง กับข้อบัญญัติประเภทรายจ่าย ตามเทศบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี อาจเกิด การผิดพลาดไม่เป็นไปตาม ผังบัญชีและแนวทางการ บันทึกบัญชีตามมาตรฐาน การบัญชีภาครัฐและ นโยบายการบัญชีภาครัฐได้	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักคลัง	ควบคุมการ ปฏิบัติงานระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น New e-LAAS ทุกระบบ	การปฏิบัติงาน ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ ขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น New e-LAAS ทุกระบบ	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	ผลการปฏิบัติงาน ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น New e-LAAS ทุกระบบ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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	การรายงานงบ การเงินและการ จัดทำงบการเงิน รวมประจำปี ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ New e-LAAS	๑.การบันทึกบัญชีของ หน่วยงานภายใต้สังกัด ตามผังบัญชีมาตรฐาน ไม่สามารถส่งงบ ทดลองหลังปรับปรุง ก่อนการปิดบัญชีและ รายละเอียดให้ เทศบาลได้อย่าง ถูกต้อง ๒.การควบคุมการ ปฏิบัติงานด้านการ คลังในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ New e-LAAS ระบบข้อมูล รายรับ ระบบข้อมูล รายจ่าย ระบบบัญชี และการบริหารระบบ ของเทศบาลฯ อาจไม่ ถูกต้องตรงตาม	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้เกิด ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักคลัง	ควบคุม ดูแล เจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รับมอบหมายให้ ดำเนินการอย่าง ชัดเจนตามคำสั่งให้ เป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ	จัดทำรายงาน การเงินส่งให้ สำนักงานการ ตรวจเงิน แผ่นดิน ตรวจสอบทัน ภายในเก้าสิบ วันนับแต่วัน สิ้นปี	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	รายงานการเงินส่งให้ สำนักงานการตรวจ เงินแผ่นดินตรวจสอบ ทันภายในเก้าสิบวัน นับแต่วันสิ้นปี

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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 ถ้าผู้ได้รับ มอบหมายดำเนินการ						

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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 วน 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. ๒๕๖๙

(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.๔	การบันทึกบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	๑.การควบคุมการปฏิบัติงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ New e-LAAS ซึ่งได้ปรับปรุงการบันทึกบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐตามผังบัญชีและแนวทางการบันทึกบัญชีทำให้ต้องปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น ต้องวิเคราะห์เพื่อเลือกซื้อบัญชีให้ถูกต้อง ๒.การบันทึกบัญชีระหว่างเทศบาลกับหน่วยงานภายใต้สังกัดเทศบาลกรณี	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่ต้องไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้)	สำนักคลัง	ควบคุม และให้ความรู้ในการปฏิบัติงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ New e-LAAS ซึ่งได้ปรับปรุงการบันทึกบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	จัดทำรายการการเงินซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	รายงานการเงินซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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. ๒๕๖๙

(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.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 ที่ต้องไม่ให้เกิด ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักคลัง	ตรวจสอบฎีกาหรือ เอกสารประกอบฎีกา ที่เบิกจ่ายให้เป็นไป ตามระเบียบฯ กำหนด	ฎีกาหรือ เอกสาร ประกอบฎีกา ที่เบิกจ่าย	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	จำนวนฎีกาหรือ เอกสารประกอบฎีกา ที่เบิกจ่ายตาม ระยะเวลา

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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	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 องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักคลัง	ตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาเบิก จ่ายเงินให้ครบถ้วน ทุกรายการ	มีหลักฐานการ จ่ายไว้ในกร ตรวจสอบทุก รายการ	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	หลักฐานการจ่ายไว้ ในการตรวจสอบทุก รายการ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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		๔.มีฎีกาแก้ไข หน่วยงานผู้เบิก ไม่รีบเร่งดำเนินการ แก้ไขให้แล้วเสร็จ ถูกต้องโดยเร็วทำให้ การเบิกจ่ายล่าช้า						

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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.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 ประโยชน์ที่ดินหรือ สิ่งปลูกสร้างเมื่อมีการ เปลี่ยนแปลงเกิดขึ้นนับ วันที่มีการเปลี่ยนแปลง หรือวันที่ผู้เสียภาษีรู้ถึง การเปลี่ยนแปลง ๓.ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนตรวจสอบ การชำระภาษีก่อน ชำระภาษี เพื่อลดความ ซ้ำซ้อน	จำนวนคำร้อง ขอคืนเงินภาษี ที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	เปรียบเทียบจำนวน คำร้องขอคืนเงินภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้างในแต่ละ ปีงบประมาณ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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.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.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	เปรียบเทียบจำนวนผู้ มาชำระภาษีในแต่ละ ปีงบประมาณ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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.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.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	ประชุมเจ้าหน้าที่ จัดซื้อของแต่ละ สำนัก/กอง สรุปจำนวนโครงการ จัดซื้อด้วยวิธีประกวด ราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ที่ถูกต้อง

ชื่อหน่วยงาน สำนักช่าง เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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
สข.๑	โครงการก่อสร้างผิวจราจร คอนกรีตเสริมเหล็ก ขอย สุทัศน์เทพ บริเวณแยก ทางหลวงหมายเลข ๑๑๗ ถึงชุมชนเจ้าพ่อเศรษฐี กว้าง ๖.๐๐-๑๓.๐๐ เมตร ยาว ๓๘๗ เมตร หนา ๐.๒๐ เมตร หรือพื้นที่ไม่ น้อยกว่า ๓,๖๑๒ ตาราง เมตร และก่อสร้างท่อ ระบายน้ำขนาด เส้นผ่าศูนย์กลาง ๐.๘๐ เมตร พร้อมบ่อพัก ตำบล นครสวรรค์ตึก อำเภอ เมืองนครสวรรค์ จังหวัด นครสวรรค์ ๑ สาย	การระบายน้ำฝน และน้ำทิ้งจาก บ้านเรือนอาจจะ ล่าช้า จากการ ดำเนินก่อสร้างที่ไม่ มีประสิทธิภาพ และหากเกิดความ ล่าช้าของงาน ก่อสร้างจะทำให้ ประชาชนเสีย โอกาสในการใช้ ถนนในการเดินทาง	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักช่าง	ทำหนังสือเร่งรัดงาน ก่อสร้างและให้ผู้รับ จ้างส่งแผนงานการ ดำเนินงานใหม่ หาก ผลดำเนินงานไม่ เป็นไปตามสัญญา	ประชาชน ได้รับ ประโยชน์ ในการสัญจร ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	มี.ค.๖๙ ถึง ส.ค.๖๙	ดำเนินการประชุม ระหว่างผู้รับจ้างกับ คณะกรรมการตรวจ รับพัสดุและผู้ควบคุม งานทุก ๒ สัปดาห์ เพื่อติดตามงาน ก่อสร้างเป็นระยะๆ

ชื่อหน่วยงาน สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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
สธ.๑	โครงการพัฒนา ศักยภาพแกนนำ ด้านสุขภาพชุมชน และศึกษาดูงาน	- การจัดกิจกรรม ล่าช้า ไม่เป็นไปตาม แผนงานและ ระยะเวลา - แกนนำเข้าร่วมไม่ ครบตามเป้าหมาย หรือขาดความ ต่อเนื่อง - วิทยากรหรือ สถานที่ศึกษาดูงาน ไม่พร้อม - การติดตามและ ประเมินผลหลัง อบรม ไม่ทั่วถึง	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนัก สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๑.การวางแผนและเตรียม ความพร้อมล่วงหน้า จัดทำแผนปฏิบัติการ โครงการ (Action Plan) อย่างเป็นขั้นตอน กำหนด กิจกรรม ระยะเวลา และ ผลลัพธ์ที่คาดหวังอย่าง ชัดเจน จัดทำแผนสำรอง กรณีเกิดเหตุไม่คาดคิด เช่น เลื่อนกิจกรรมหรือ เปลี่ยนรูปแบบ ๒.การกำหนดบทบาทและ ความรับผิดชอบแต่งตั้ง คณะทำงานโครงการอย่าง เป็นทางการกำหนดหน้าที่ ของผู้รับผิดชอบแต่ละ กิจกรรม จัดให้มีผู้ ประสานงานหลักของ โครงการเพื่อลดความ ซ้ำซ้อน	๑.ร้อยละของ กิจกรรมที่ ดำเนินการแล้ว เสร็จตามแผน และระยะเวลาที่ กำหนด กำหนด เป้าหมายที่ ๙๐% ๒.จำนวนครั้ง ของการเลื่อนหรือ ปรับเปลี่ยน กิจกรรม ไม่เกิน ๑ ครั้ง ๓.ร้อยละของ ผู้เข้าร่วมโครงการ ที่เข้าร่วมกิจกรรม ครบกำหนด (เป้าหมายร้อยละ ๘๕)	ม.ค.๖๙ ถึง มิ.ย.๖๙	๑.การติดตามแผนงาน และระยะเวลา ๒.การติดตามการเข้าร่วม และการดำเนินกิจกรรม ๓.การติดตามคุณภาพ และผลการดำเนินงาน ๔.การติดตามโดย คณะทำงาน ๕.การรายงานผล รายงานระหว่างการ ดำเนินโครงการ ๖.รายงานผลหลังสิ้นสุด โครงการ

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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 ตามห้วงระยะเวลา ที่กำหนดไว้ใน แผนการดำเนินงาน	การดำเนิน โครงการ/กิจกรรม ของเทศบาล ไม่เป็นไปตามห้วง ระยะเวลาที่กำหนด ไว้ในแผนการ ดำเนินงาน	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ทำให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	ให้ทุกสำนัก/กอง/ หน่วยงาน จัดทำ บันทึกเพื่อชี้แจง เหตุผลที่ไม่สามารถ ดำเนินโครงการ/ กิจกรรม ตามห้วง ระยะเวลาที่กำหนด ไว้ในแผนการ ดำเนินงานต่อ ผู้บริหารท้องถิ่น	รายละเอียด ห้วงระยะเวลา ที่กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	บันทึกข้อความของ ทุกสำนัก/กอง/ หน่วยงาน ที่รายงาน ผู้บริหารท้องถิ่น ทราบ

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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.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.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	บันทึกข้อความของ ทุกสำนัก/กอง/ หน่วยงาน ที่รายงาน ผู้บริหารท้องถิ่น ทราบ

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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.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.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	๑.ดำเนินการตาม ข้อกำหนดของ สขร. และรายงาน ผู้บังคับบัญชาทราบ ๒.ติดตามดำเนินการ ของผู้เกี่ยวข้องอย่าง ใกล้ชิด กรณีเกิดการ ร้องเรียนหรืออุทธรณ์ การเปิดเผยข้อมูลฯ และรายงาน ผู้บังคับบัญชาทราบ

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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.๔	โครงการ กล้องโทรทัศน์วงจร ปิดเพิ่มเติมในเขต ชุมชนเทศบาล	ความเสียหาย ของระบบ กล้องโทรทัศน์วงจร ปิด	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	ปิดไฟล์วหรือใช้ ระบบแบบออฟไลน์	มีระบบ ตรวจสอบการ ทำงานของ กล้องโทรทัศน์	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	เช็คระบบการทำงาน ของกล้องโทรทัศน์ วงจรปิดเป็นประจำ ทุกวันและรายงาน ให้ผู้บริหารทราบ ทุกสัปดาห์

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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.๕	การจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง	พิมพ์บันทึก ขออนุมัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และรายละเอียด การกำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุหรือร่าง ขอบเขต ของงานและการ กำหนดราคากลาง ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	ปฏิบัติให้เป็นไปตาม ระเบียบ พระราชบัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	เป็นไปตาม ระเบียบ พระราชบัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	ตรวจสอบและ ดำเนินงาน จัดซื้อจัดจ้าง ให้เป็นไปตาม ระเบียบ พระราชบัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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	โครงการแข่งขัน แบดมินตัน เทศบาลนคร นครสวรรค์ชิงถ้วย พระราชทานฯ	- มีผู้สนใจผู้เข้าร่วม แข่งขันจำนวนมาก ทำให้ วัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในการแข่งขัน ไม่เพียงพอ - ตารางการแข่งขัน ล่าช้าเนื่องจาก มีผู้เข้าร่วมการ แข่งขันจำนวนมาก - บุคลากรที่ ปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอ	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนัก การศึกษา	๑.ประชาสัมพันธ์ โครงการ และ กำหนดจำนวนที่รับ สมัครผู้เข้าร่วม แข่งขันให้ชัดเจน เพื่อให้การดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่ ใช้ในการแข่งขัน เพียงพอและสามารถ ควบคุมเวลาการ แข่งขันได้ ๒.แต่งตั้งคณะ ทำงานและกำหนด หน้าที่ความ รับผิดชอบแต่ละ กิจกรรมอย่างชัดเจน	จำนวนเด็ก เยาวชน และ ประชาชน ร้อยละ ๘๐ ที่เข้าร่วม โครงการ	ต.ค.๖๘	ประชุมคณะ กรรมการฯ เพื่อพิจารณาติดตาม และรายงานผล การติดตามผ่าน คณะกรรมการฯ ระดับองค์กร

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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
สปป. ๑	ยอดเงินรายได้ ไม่ตรงตามตั้งรับไว้ ในงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	จะมีผลกระทบ ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการทำงาน ขององค์กรในการ นำรายได้มาใช้ ไม่เพียงพอต่อการ ใช้จ่ายในการพัฒนา องค์กร	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักงาน ประปา	๑.จัดประชุมให้ เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบ/หนังสือสั่ง การตามแนวทางการ ซักซ้อมการจัดทำ งบประมาณรายจ่าย ๒.หาสาเหตุของ รายได้ตั้งไว้อาจ จัดเก็บไม่ได้	รายรับจริง ประจำเดือน	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	ติดตามตรวจสอบการ ตั้งงบประมาณในปี ถัดไปให้ดำเนินการ เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้องๆ

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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
สปป. ๒	มีข้อจำกัดในเรื่อง ของสถานที่จัดเก็บ วัสดุและครุภัณฑ์ ซึ่งไม่มีสถานที่ เพียงพอ	กระบวนการทำงาน ที่ไม่มีประสิทธิภาพ หรือไม่มี ประสิทธิผล	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	สำนักงาน ประปา	จัดหาสถานที่ จัดเก็บให้เหมาะสม	จำนวนวัสดุ ครุภัณฑ์มีการ จัดเก็บครบ ไม่เกิดการสูญ หาย	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	มอบหมายเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบวัสดุ ครุภัณฑ์มิให้เกิด การชำรุดสูญหาย เป็นประจำทุกเดือน

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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
กส.๑	โครงการช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยพิบัติ ในเขตเทศบาลนคร นครสวรรค์	- ที่อยู่อาศัยได้รับความเสียหายอาจ ไม่ได้เกิดจากภัย พิบัติหรือภัยทาง ธรรมชาติ ที่ไม่สามารถ หลีกเลี่ยงได้ - การประเมินความ เสียหายค่าวัสดุ ซ่อมแซมที่อยู่อาศัย ประจำไม่ตรงกับ ความเป็นจริง ที่เกิดขึ้น	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง สวัสดิการ สังคม	- ให้ผู้นำชุมชน รับรองว่าผู้ประสบภัย ได้รับความเสียหาย ซึ่งส่งผลกระทบต่อ การดำรงชีพจากภัย พิบัติหรือภัย ธรรมชาติ ซึ่งไม่อาจ หลีกเลี่ยงได้ - ให้พิจารณาความ เสียหาย ณ จุดที่ ได้รับความเสียหาย โดยยึดตามระเบียบ ของทางราชการ	จำนวน ประชาชน ที่ยื่นคำร้อง ขอรับการ เยียวยาหลัง เกิดภัยพิบัติ ได้รับการ ช่วยเหลือ ครบถ้วน	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	นำเข้าพิจารณา ให้ความช่วยเหลือ ตามระเบียบฯ ผ่านศูนย์ช่วยเหลือ ประชาชนของ เทศบาลฯ และ ประกาศการให้ความ ช่วยเหลือทุกราย เมื่อดำเนินการเสร็จ สิ้นแล้ว

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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
กจ.๑	การโอนย้าย พนักงานเทศบาล	การโอนย้าย -ต่อสายงานที่ไม่ เกี่ยวข้องกัน -การย้ายข้าราชการ ประเภทอื่นมาเป็น พนักงานเทศบาล เช่น การโอนย้าย ทหาร, ตำรวจ, ข้าราชการ กทม. ทั้งนี้ทั้งนั้นต้อง ได้รับความเห็นชอบ ของ ก.ท.จ.	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.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	-บันทึกการโอนย้าย ต้องถูกต้องตรงกัน -ตรวจสอบคุณสมบัติ ผู้ที่รับโอน -การหารือ

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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
กจ.๒	การประเมินผลการ ปฏิบัติงาน พนักงานเทศบาล	แผนงาน/โครงการ อาจไม่ถูกต้อง เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ฯ และความเข้าใจ ที่คลาดเคลื่อน	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง การเจ้าหน้าที่	ให้ดำเนินการตาม ระเบียบและ หลักเกณฑ์ฯ อย่างเคร่งครัด	แบบ ประเมินผล การปฏิบัติงาน	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	ประชุม คณะกรรมการฯ เพื่อพิจารณา ผลการประเมินและ รายงานผลคะแนน การประเมิน

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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
กจ.๓	การเลื่อนชั้น เงินเดือนพนักงาน เทศบาล	การเลื่อนชั้น เงินเดือนอาจไม่ ถูกต้องเนื่องจากมี การเปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ฯ และ ผลการประเมินการ ปฏิบัติงานผ่านการ พิจารณาจาก คณะกรรมการ กลั่นกรองและ คณะกรรมการ เลื่อนชั้น	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง การเจ้าหน้าที่	ให้ดำเนินการตาม ระเบียบและ หลักเกณฑ์ฯ อย่างเคร่งครัด	คำสั่งเลื่อนชั้น เงินเดือน	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	ประชุม คณะกรรมการฯ เพื่อพิจารณา การเลื่อนชั้น เงินเดือนและออก คำสั่งเลื่อนชั้น เงินเดือน ต้อง ดำเนินการขั้นตอน ขบวนการอย่าง เคร่งครัด

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาคีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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. ๑	ปรับข้อมูลการโอน กรรมสิทธิ์ที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง	- มีการเปลี่ยนแปลง ข้อมูลในพื้นที่ ภาคสนามเกิดขึ้น รวดเร็วทำให้การปรับ ข้อมูลไม่ทันกับการ เปลี่ยนแปลง - ประชาชนไม่ยอมให้ ข้อมูลที่แท้จริงกับ เจ้าหน้าที่สำรวจ ขณะ เข้าตรวจ เนื่องจากไม่ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ พ.ร.บ.ภาคีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒, ภาคีป้าย - ประชาชนไม่ได้แจ้ง ข้อมูล กรณีมีการ เปลี่ยนชื่อผู้ถือ กรรมสิทธิ์ในที่ดินและ	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ให้เกิด ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	กอง สารสนเทศ ภาคีและ 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.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	- มีการประชุมเพื่อ ซักซ้อมความเข้าใจ การร่วมกันหาแนว ทางแก้ไขปัญหาและ การพิจารณาผลการ ปฏิบัติงาน - รายงานผลการเดิน สำรวจและการ ปฏิบัติงาน ประจำเดือนหรืออาจ ดูข้อมูลความถูกต้อง ของข้อมูลจาก โปรแกรมประยุกต์ ฯลฯ ได้อีกทางหนึ่ง

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาชีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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. ๑		สิ่งปลูกสร้าง, การใช้ ประโยชน์ที่ดิน - เจ้าของที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างไม่อยู่ใน พื้นที่, บ้านปิด			เกี่ยวกับพ.ร.บ.ภาชี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ , พรบ.ภาชีป้าย , ประสานความร่วมมือ ในการขอเอกสาร ติดต่อสอบถามข้อมูล กับหน่วยงานทั้ง ภายในเทศบาล/นอก เทศบาล ๓.เจ้าหน้าที่ติดต่อ ประสานงานกับ เจ้าของทรัพย์สินก่อน ลงพื้นที่สำรวจ	ปลูกสร้างใหม่ รื้อถอน - รายงานผล การเดิน สำรวจและ การปฏิบัติงาน ประจำเดือน		

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาชีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	- ประชุมกับ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เพื่อรับฟังปัญหาและ อุปสรรคในระหว่าง การดำเนินงาน เพื่อ หาแนวทางในการ แก้ไขปัญหาโดยให้ยึด ตามระเบียบข้อ กฎหมาย - รายงานผลการ ดำเนินงาน ประจำเดือนจาก ข้อมูลในระบบ โปรแกรมแผนที่ภาชี และทะเบียน ทรัพย์สิน

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาชีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(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 ภาชีและ 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.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	- 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. ๒๕๖๙

(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
ตสน. ๓	การปฏิบัติงานตาม แผนการตรวจสอบ ประจำปี	บุคลากรที่มีอยู่ใน ปัจจุบันไม่เพียงพอ กับปริมาณงาน จึงทำให้การ ปฏิบัติงานเกิด ความล่าช้า ไม่เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด	ยอมรับความเสี่ยง (แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง ที่ต้องไม่ ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยัง ระดับที่ยอมรับ ไม่ได้)	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	ปรับลดประเด็นการ ตรวจสอบให้ เหมาะสมกับปริมาณ ของบุคลากรในสังกัด หน่วยตรวจสอบ ภายใน	หัวข้อในการ ตรวจสอบและ จำนวนหน่วย รับตรวจตาม แผนการ ตรวจสอบ	ต.ค.๖๘ ถึง ก.ย.๖๙	จัดทำบันทึกรายงาน ผลการตรวจสอบตาม แผนฯ ของหน่วยงาน ในสังกัดเทศบาลนคร นครสวรรค์

WWW.

NSM

.GO.TH



บครนำอยู่ เคียงคู่เจ้าพระยา  
พัฒนานวัตกรรม สร้างสังคมสุขภาวะ

---