



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี
อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารท้องถิ่นจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติการทุกกอง/ฝ่าย มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และสามารถตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกกอง/ฝ่าย ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลีต่อไป

คณะผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง	๑
เป้าหมาย	๒
ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	๒
นิยามความเสี่ยง	๓
อำนาจหน้าที่ของเทศบาล	๓
ยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี	๖
โครงสร้างส่วนราชการเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี	๙
บทที่ ๒ กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๒
แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๑๒
วิธีการบริหารความเสี่ยง	๑๓
บทที่ ๓ กระบวนการบริหารความเสี่ยง	๑๖
๑. การระบุความเสี่ยง	๑๗
๒. การประเมินความเสี่ยง	๑๙
๓. การจัดการความเสี่ยง	๓๑
๔. การรายงานและติดตามผล	๔๐
๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๔๐
๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง	๔๐
บทที่ ๔ แผนบริหารความเสี่ยง	๔๑
ภาคผนวก	
- ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	

บทที่ ๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล

ปัจจุบันการดำเนินงานขององค์กรจะต้องเผชิญกับสภาวะความไม่แน่นอนทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ทั้งที่เป็นความเสี่ยงและโอกาส (Risk and Opportunities) ต่อองค์กร โดยความเสี่ยงจะส่งผลกระทบในเชิงลบ ในขณะที่โอกาสจะเป็นตัวสร้างมูลค่าต่อองค์กร ดังนั้นการบริหารจัดการความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกันรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญของการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินของคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ "ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด" และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๑๔๐๙.๔/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี ต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ในคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานประสบผลสำเร็จตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ในทุกระดับขององค์กร คู่มือบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

"กระบวนการที่บุคลากรทั่วทั้งองค์กรได้เข้ามามีส่วนร่วม ในการคิดวิเคราะห์และคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และระบุแนวทางในการจัดการกับความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ตามกรอบวิสัยทัศน์และพันธกิจที่กำหนด"

วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์
- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

เป้าหมาย

- ๑) ผู้บริหารและผูปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒) ผู้บริหารและผูปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
- ๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- ๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
- ๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับการจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

- ๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีการบริหารความเสี่ยงจะช่วย คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น
- ๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กรการบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- ๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมดการบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล
- ๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร
- ๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน
- ๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้าน ยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัด จากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

- ๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
- ๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือ นโยบาย
- ๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System)

ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับ ของความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์การ ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

อำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบล

เทศบาลตำบล มีหน้าที่ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๕๖ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรา ๕๐ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย เทศบาลตำบลมีหน้าที่ต้องทำในเขตเทศบาล ดังต่อไปนี้

๑. รักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชน
๒. ให้มีและบำรุงทางบกและทางน้ำ
๓. รักษาความสะอาดของถนนหรือทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งการกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
๔. ให้มีเครื่องใช้ในการดับเพลิง
๖. ให้ราษฎรได้รับการศึกษาอบรม
๗. ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ
๘. บำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
๙. หน้าที่อื่นตามที่กฎหมายบัญญัติให้เป็นหน้าที่ของเทศบาล

การปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาล ต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน โดยวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และคำนึงถึงการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล

การจัดทำงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับว่าด้วยการนั้น และหลักเกณฑ์ และวิธีการที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

มีหน้าที่ที่อาจจัดทำกิจการใด ๆ ในเขตเทศบาล ตามมาตรา ๕๑ ดังนี้

๑. ให้มีน้ำสะอาดหรือน้ำประปา
๒. ให้มีโรงฆ่าสัตว์
๓. ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือและท่าข้าม
๔. ให้มีสุสานและฌาปนสถาน
๕. บำรุงและส่งเสริมการทำมาหากินของราษฎร
๖. ให้มีและบำรุงสถานที่ทำการพิทักษ์รักษาคนเจ็บไข้
๗. ให้มีและบำรุงการไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น
๘. ให้มีและบำรุงทางระบายน้ำ
๙. เทศพาณิชย์

มาตรา ๕๗ ทวิ เทศบาลอาจทำกิจการนอกเขต เมื่อ

๑. การนั้นจำเป็นต้องทำ และเป็นการที่เกี่ยวข้องกับกิจการที่ดำเนินตามอำนาจหน้าที่อยู่ภายในเขตของตน
๒. ได้รับความยินยอมจากสภาเทศบาล คณะกรรมการสุขาภิบาล สภาจังหวัดหรือสภาตำบลแห่งท้องถิ่นที่เกี่ยวข้อง และ
๓. ได้รับอนุมัติจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงมหาดไทย

พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ กำหนดให้เทศบาล มีอำนาจและหน้าที่ในการจัดระบบการบริการสาธารณะ เพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นของตนเอง ตามมาตรา ๑๖ ดังนี้

๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง
๒. การจัดให้มี และบำรุงรักษาทางบกทางน้ำ และทางระบายน้ำ
๓. การจัดให้มีและควบคุมตลาด ท่าเทียบเรือ ท่าข้าม และที่จอดรถ
๔. การสาธารณสุขโรค และการก่อสร้างอื่นๆ
๕. การสาธารณสุขการ
๖. การส่งเสริม การฝึก และการประกอบอาชีพ
๗. คุ้มครอง ดูแล และบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๘. การส่งเสริมการท่องเที่ยว
๙. การจัดการศึกษา
๑๐. การสังคมสงเคราะห์ และการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส
๑๑. การบำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
๑๒. การปรับปรุงแหล่งชุมชนแออัด และการจัดการเกี่ยวกับที่อยู่อาศัย

๑๓. การจัดให้มี และบำรุงรักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ
๑๔. การส่งเสริมกีฬา
๑๕. การส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาค และสิทธิเสรีภาพของประชาชน
๑๖. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของราษฎรในการพัฒนาท้องถิ่น
๑๗. การรักษาความสะอาด และความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง
๑๘. การกำจัดมูลฝอย สิ่งปฏิกูล และน้ำเสีย
๑๙. การสาธารณสุข การอนามัยครอบครัว และการรักษาพยาบาล
๒๐. การจัดให้มี และควบคุมสุสาน และฌาปนสถาน
๒๑. การควบคุมการเลี้ยงสัตว์
๒๒. การจัดให้มี และการควบคุมการฆ่าสัตว์
๒๓. การรักษาความปลอดภัย ความเป็นระเบียบเรียบร้อย และดารอนามัย โรงมหรสพ และ
สาธารณสถานอื่น ๆ
๒๔. การจัดการ การบำรุงรักษา และการใช้ประโยชน์จากป่าไม้ ที่ดิน ทรัพยากรธรรมชาติและ
สิ่งแวดล้อม
๒๕. การผังเมือง
๒๖. การขนส่ง และการวิศวกรรมจราจร
๒๗. การดูแลรักษาที่สาธารณะ
๒๘. การควบคุมอาคาร
๒๙. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๓๐. การรักษาความสงบเรียบร้อย ส่งเสริมและสนับสนุนการป้องกันและรักษาความปลอดภัยใน
ชีวิตและทรัพย์สิน
๓๑. กิจอื่นใดที่เป็นผลประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด

ยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลอนานิคมพลี

วิสัยทัศน์

“ประชาชนครองธรรมนำชีวิต อารงไว้ซึ่งวัฒนธรรมท้องถิ่น พัฒนาการวิถีค้าขาย สะดวกสบายสาธารณูปโภค”

พันธกิจ

- ๑) ก่อสร้างปรับปรุง ซ่อมแซมสิ่งสาธารณประโยชน์ การบริการสาธารณูปโภค ให้เพียงพอกับความต้องการของประชาชน
- ๒) มุ่งเน้นให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี มีอาชีพถ้วนหน้า
- ๓) ส่งเสริม ปรับปรุงและพัฒนาระบบการศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นให้มีการสืบสานอย่างต่อเนื่อง
- ๔) ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการของเทศบาล เพื่อส่งเสริมสร้างชุมชนให้เข้มแข็งอย่างยั่งยืน
- ๕) อนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์การพัฒนา แบ่งออกเป็น ๖ ยุทธศาสตร์

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานทางเศรษฐกิจ
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาการส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และเทิดทูน พิทักษ์รักษาสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาการส่งเสริมการลงทุน พาณิชยกรรม อุตสาหกรรม การท่องเที่ยว และการขนส่ง
- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

เป้าประสงค์

๑. การคมนาคมขนส่งมีมาตรฐานและเพียงพอ
๒. มีระบบทางสังคมที่ดีและเข้มแข็ง สามารถคุ้มครองป้องกันให้ประชาชนอยู่ดีมีสุข
๓. มีระบบการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
๔. ประชาชนมีการศึกษา มีคุณธรรม รักและหวงแหนศิลปวัฒนธรรม เทิดทูน พิทักษ์รักษาสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์ และมีความภาคภูมิใจในภูมิปัญญาท้องถิ่น
๕. มีสังคมมั่นคงและเศรษฐกิจที่มั่นคง ประชาชนมีอาชีพ มีงานทำ มีรายได้
๖. การบริหารจัดการมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการบริหารและพัฒนา

ตัวชี้วัด

- ร้อยละระยะทางของถนนที่ได้มาตรฐาน
- ร้อยละของประชาชนเดินทางสะดวก
- ร้อยละของครัวเรือนน้ำอุปโภค-บริโภค
- ร้อยละของจำนวนสิ่งปลูกสร้าง
- ร้อยละของประชาชนที่พึงพอใจ
- จำนวนโครงการ/กิจกรรมในการส่งเสริมอาชีพ
- ร้อยละของคุณภาพชีวิตของประชาชนดีขึ้น
- จำนวนโครงการ/กิจกรรมเพื่อส่งเสริมพัฒนาทางการศึกษา
- ร้อยละของสถานที่ออกกำลังกาย
- จำนวนโครงการ/กิจกรรมเพื่อส่งเสริมด้านศาสนาและวัฒนธรรม
- จำนวนโครงการ/กิจกรรมเพื่อเฉลิมพระเกียรติ
- จำนวนบุคลากรที่เข้าร่วมโครงการพัฒนาตนเอง
- ร้อยละความพึงพอใจของประชาชนต่อการดำเนินงานในการพัฒนาท้องถิ่น
- ร้อยละของรายได้เพิ่มขึ้น
- ร้อยละของความพึงพอใจในการทำงานของบุคลากรและการให้บริการ
- จำนวนครั้งในการรณรงค์สร้างจิตสำนึกความตระหนักในการอนุรักษ์ฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติ
- จำนวนกิจกรรมในการจัดการขยะ

คำเป้าหมาย

- การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน โดยมุ่งสร้างและบูรณะถนน แหล่งน้ำ และสาธารณูปโภค สาธารณูปการ เพื่อความเป็นอยู่ที่ดีของประชาชน
 - ส่งเสริมอาชีพเพื่อเพิ่มรายได้ให้กับประชาชน ตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
 - พัฒนา ส่งเสริม สนับสนุน การศึกษาทั้งในระบบและนอกระบบ
 - การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เช่น ปลูกต้นไม้ อนุรักษ์ฟื้นฟูแหล่งน้ำ การบริหารจัดการขยะ
- พัฒนาขีดความสามารถในการให้บริการประชาชน และปฏิบัติงาน พัฒนาอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ และสถานที่ในการปฏิบัติงานเพื่อมุ่งสร้างประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรให้พร้อมในการให้บริการประชาชน
 - ส่งเสริมและสนับสนุนงานศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ
 - พัฒนาสังคมและส่งเสริมคุณภาพชีวิตให้กับผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ผู้ยากไร้และผู้ด้อยโอกาส
- พัฒนา ส่งเสริม สนับสนุน การบริการสาธารณสุขของชุมชน การป้องกันและระงับโรคติดต่อ ควบคุมป้องกันโรคระบาดในพื้นที่

กลยุทธ์

๑. ก่อสร้างปรับปรุงและพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางเศรษฐกิจให้ได้มาตรฐานและเพียงพอต่อความต้องการรองรับการเจริญเติบโตในอนาคต มีระบบผังเมืองที่มีประสิทธิภาพและรองรับการขยายตัวของเศรษฐกิจภาค

๒. ส่งเสริมการพัฒนาการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

๓. ส่งเสริมปรับปรุงและพัฒนา การศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และเทิดทูน พิทักษ์รักษาสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์

๔. ส่งเสริมพัฒนาการสร้างความเข้มแข็งและความมั่นคงทางเศรษฐกิจและสังคมโดยรวมและพัฒนาสู่ประชาคมอาเซียน

๕. พัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดีและมีประสิทธิภาพ โดยให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการตัดสินใจวางแผนพัฒนา ตรวจสอบ ในการบริหารและการพัฒนา

จุดยืนทางยุทธศาสตร์

เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี ให้ความสำคัญต่อการดำเนินการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนและการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในพื้นที่ในด้านต่าง ๆ โดยเฉพาะการปรับปรุงพื้นที่พัฒนาการจัดการบริการสาธารณะหรือโครงสร้างพื้นฐาน ซึ่งถือเป็นภารกิจหลักขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตลอดจนการพัฒนาด้านการศึกษาอันเป็นรากฐานสำคัญต่อการพัฒนาคน พัฒนาประเทศให้มีคุณภาพสูง การพัฒนาที่ยั่งยืนควบคู่กับการพัฒนาด้านสังคม เศรษฐกิจ สภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับชีวิตความเป็นอยู่ของประชาชน โดยยึดหลักการมีส่วนร่วม ความสอดคล้องกับนโยบายรัฐบาลและแผนพัฒนาระดับต่าง ๆ รวมถึงการพิจารณาวิเคราะห์สภาพปัญหาความต้องการของประชาชนและความพึงพอใจของประชาชนที่มีต่อการพัฒนาเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี จึงกำหนดจุดยืนทางยุทธศาสตร์การพัฒนาไว้ ๖ ประเด็นยุทธศาสตร์ ดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย

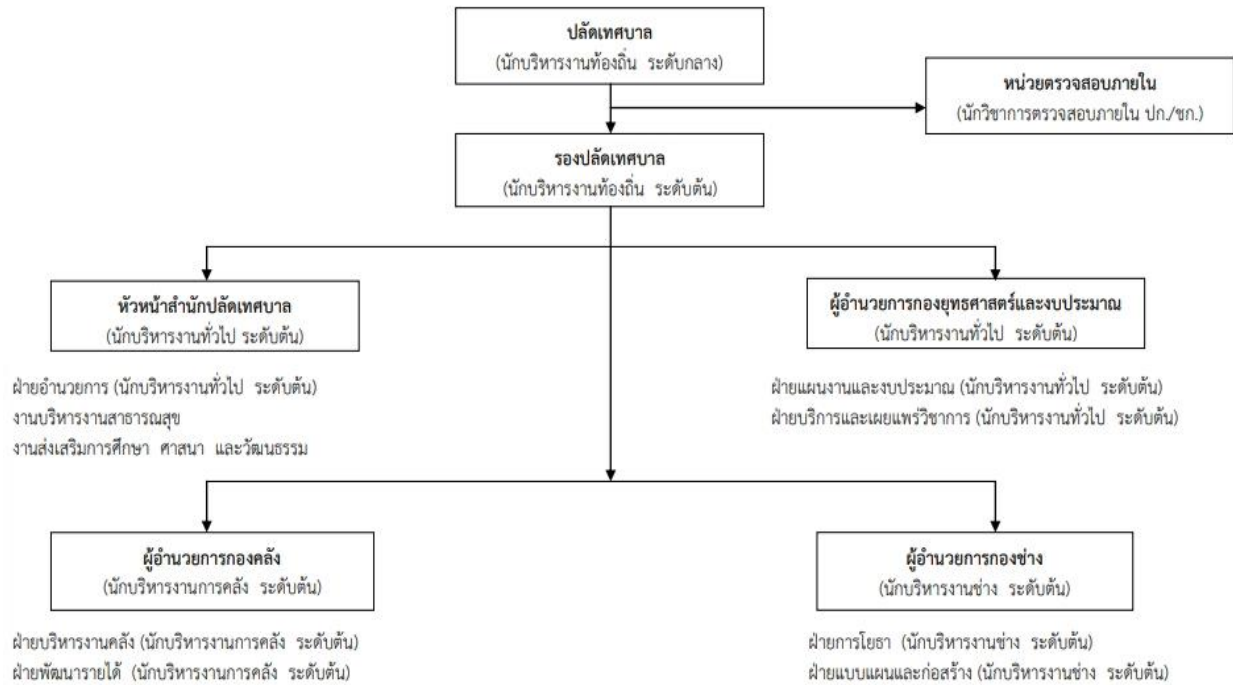
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และเทิดทูนพิทักษ์รักษาสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์

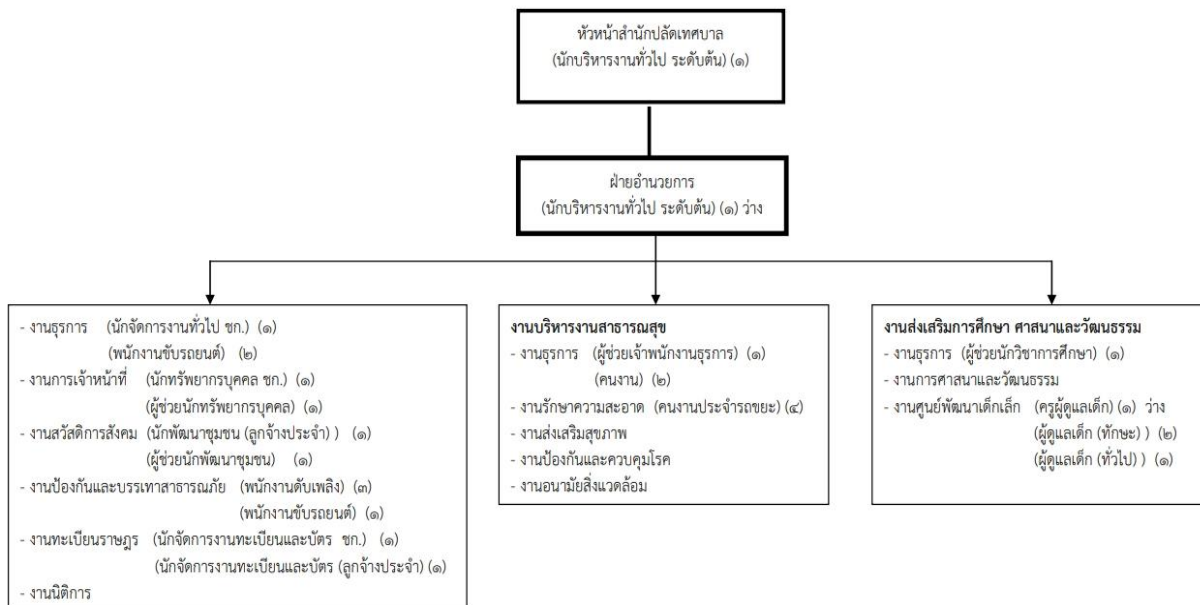
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการส่งเสริมการลงทุน พาณิชยกรรม การท่องเที่ยวและการขนส่ง

๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

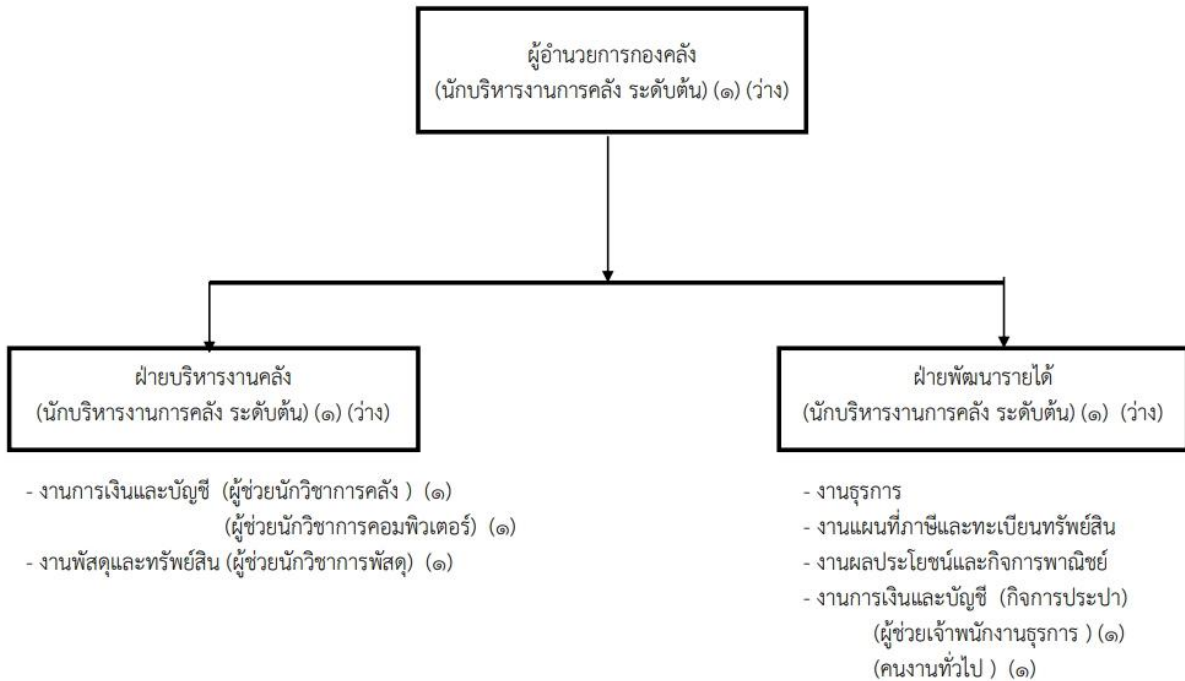
โครงสร้างส่วนราชการเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี



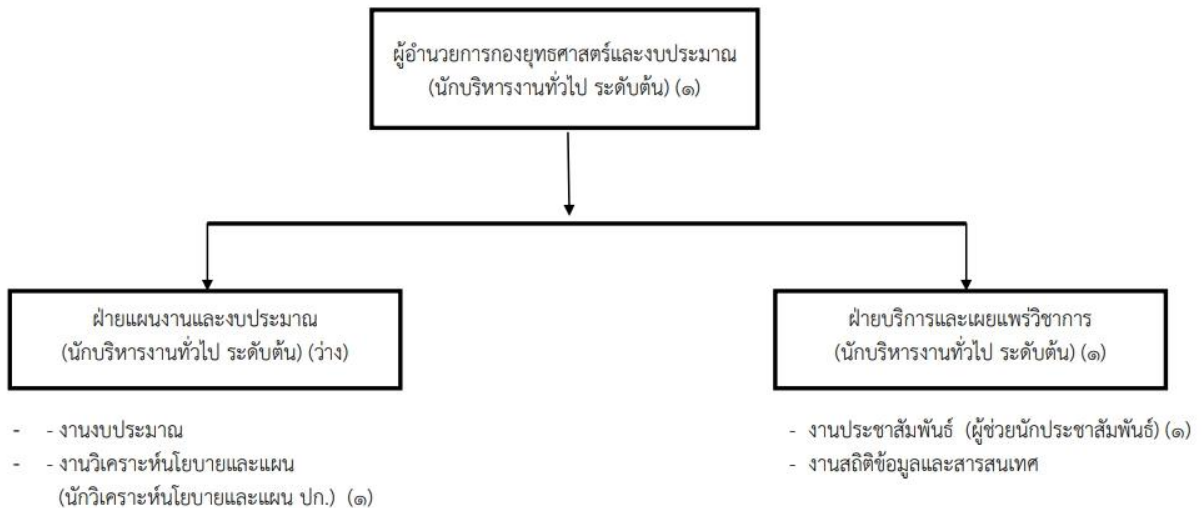
โครงสร้างของสำนักปลัดเทศบาล



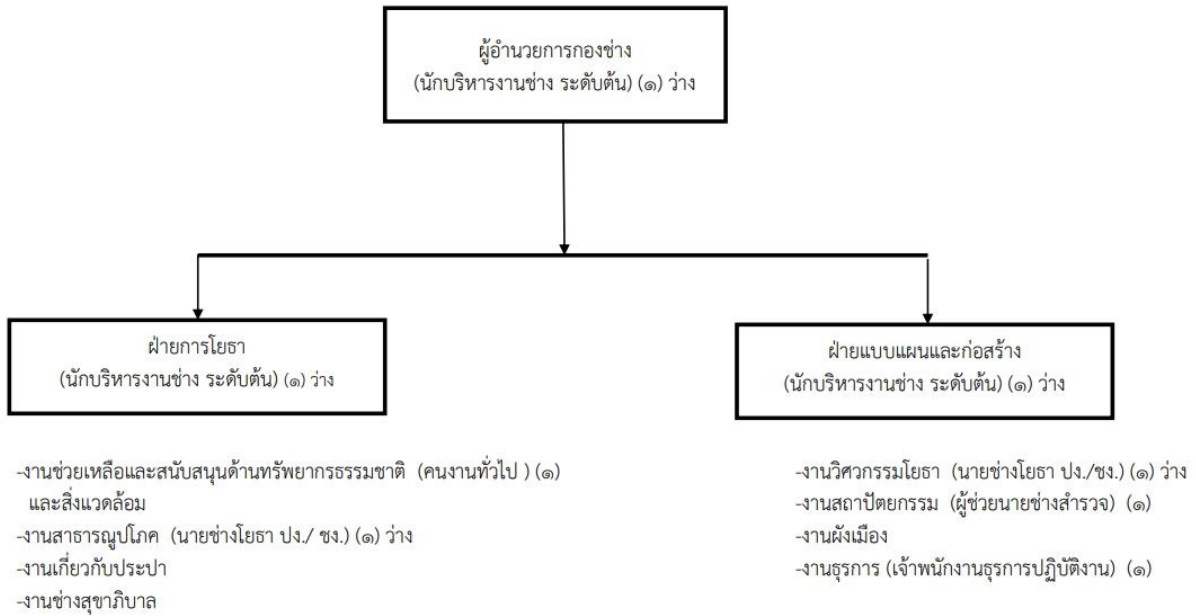
โครงสร้างของกองคลัง



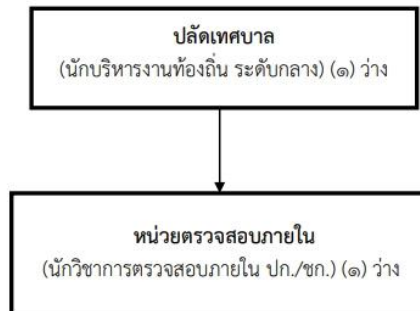
โครงสร้างของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ



โครงสร้างของกองช่าง



โครงสร้างของหน่วยตรวจสอบภายใน



บทที่ ๒

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- ๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ใน

ระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลีทราบ และนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- ๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

๑. ปลัดเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี	ประธานกรรมการ
๒. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการ
๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- ๑) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

- ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

วิธีการบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลดอนฉิมพลีได้ประยุกต์หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) เพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้บรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์ ร่วมกับ ระบบมาตรฐาน ISO ๓๑๐๐๐ และระบบบริหารงานคุณภาพ ISO ๙๐๐๑ : ๒๐๑๕ (Risk and Opportunities) ครอบคลุมการจัดวางระบบบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลีให้เป็นไปอย่างเหมาะสมตามมาตรฐานที่กำหนด ภายใต้กรอบนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่มุ่งเน้นให้เกิด Risk Awareness Culture ด้วยการดำเนินการตามขั้นตอน การบริหารจัดการความเสี่ยงตั้งแต่การระบุปัจจัยเสี่ยงสาเหตุความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ วิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดระดับความเสี่ยง ตลอดจนจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามแผนการดำเนินงานภายใต้ ๘ องค์ประกอบ ได้แก่

- ๑) บริบทภายในและภายนอกองค์กร
- ๒) การกำหนดวัตถุประสงค์
- ๓) การชี้แจงเหตุการณ์
- ๔) การประเมินความเสี่ยง
- ๕) การตอบสนองความเสี่ยง
- ๖) กิจกรรมการควบคุม
- ๗) สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๘) การติดตามประเมินผล

๑. ขอบเขตบริบทภายในและภายนอกองค์กร (INTERNAL & EXTERNAL CONTEXT)

๑.๑ บริบทภายในองค์กร (Internal Context)

๑) ระบบ (System) เทศบาลตำบลดอนฉิมพลีมีระบบการบริหารงานที่มีโครงสร้างไม่ซับซ้อนและมีความคล่องตัวในการปรับเปลี่ยนโครงสร้างให้เหมาะสมกับสถานการณ์

๒) บุคลากร (Staff) บุคลากรมีความรู้ความสามารถตรงตามตำแหน่งงานตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง มีการส่งเสริมการเพิ่มพูนความรู้ความสามารถของบุคลากร โดยการสนับสนุนการฝึกอบรมและให้มีการรายงานผลการฝึกอบรมตลอดจนการนำไปใช้ประโยชน์เพื่อจัดทำเป็นองค์ความรู้ (Knowledge Management: KM) เพื่อเผยแพร่ให้พนักงานได้นำไปใช้ประโยชน์

๓) ทักษะ (Skill) บุคลากรมีทักษะในการปฏิบัติงานได้หลากหลายและสามารถทำงานได้เฉพาะทาง ตรงตามภาระงาน (Job Description) และมีประสบการณ์ในการทำงานที่สามารถพัฒนาต่อยอดในการทำงานภารกิจอื่นๆ ได้อีก

๔) โครงสร้าง (Structure) เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี มีโครงสร้างองค์กรที่มีการกำหนดบทบาทหน้าที่และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน มีการแบ่งโครงสร้างการบริหารงานและกำหนดบทบาท หน้าที่แต่ละสำนัก/กอง รวมถึงได้มีการสื่อสารให้พนักงานได้รับทราบอย่างทั่วถึง

๕) กลยุทธ์ (Strategy) มีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น และทบทวนตามรอบการทบทวนอย่างต่อเนื่องรวมถึงการรับฟังความคิดเห็นความต้องการจากประชาชน เพื่อนำมาปรับกลยุทธ์การดำเนินงานภายใต้การเชื่อมโยงกับนโยบายระดับชาติ ระดับกระทรวง ระดับภูมิภาค ระดับจังหวัด ฯลฯ

๑.๒ บริบทภายนอก (External Context)

๑) การเมือง (Politic) เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี ดำเนินการภายใต้การสนับสนุนของรัฐบาลที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี และแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ ๑๒

๒) กฎระเบียบ/กฎหมาย (Law) เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี ปฏิบัติตามพระราชกำหนดพระราชกฤษฎีกา พระราชบัญญัติ ตลอดจนระเบียบหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด

๑.๓ วิเคราะห์ SWOT Analysis

จากข้อมูลสภาพทั่วไปรวมทั้งข้อมูลเฉพาะแต่ละด้าน ตลอดจนแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงต่างๆที่กำลังเผชิญอยู่ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลีได้มีการวิเคราะห์สถานะแวดล้อมขององค์ประกอบภายในและองค์ประกอบภายนอกและกำหนดเป็น จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาสและภัยคุกคาม ดังนี้

จุดแข็ง (Strength)	จุดอ่อน (Weakness)
๑. มีผู้นำที่มีวิสัยทัศน์ในการพัฒนา และมีศักยภาพในการบริหารงานที่ดี ๒. ผู้นำชุมชน มีความเข้มแข็ง มีการรวมกลุ่ม และมีส่วนร่วมในการประสานการทำงาน ๓. ประชาชน ผู้นำชุมชน มีความพร้อมที่จะให้ความร่วมมือกับทางราชการในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง ๔. ชุมชนเข้มแข็งได้รับการบริการสาธารณะด้านโครงสร้างพื้นฐานครบถ้วน ๕. ประชาชนยังยึดมั่นในขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมท้องถิ่น ๖. เทศบาลตำบลดอนฉิมพลีมีศักยภาพเพียงพอที่รองรับการบริการสาธารณะและแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน ๗. ในเขตเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี มีหอกระจายข่าวประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในชุมชนได้รับทราบข้อมูลข่าวสาร	๑. เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี ไม่มีสถานที่ท่องเที่ยวที่สำคัญ ๒. มีพื้นที่จำกัดไม่สามารถทำอาชีพได้หลากหลาย ๓. ความขัดแย้งภายในหมู่บ้าน ตำบล เป็นปัจจัยหนึ่งที่ไม่เอื้อต่อการพัฒนา ๔. อัตราการว่างงานมีแนวโน้มเพิ่มขึ้น ๕. รายจ่ายครัวเรือนเพิ่มขึ้น ขณะที่รายได้เท่าเดิมหรือลดลง ๖. การจัดสรรงบประมาณไม่เพียงพอ ต่อการพัฒนาไม่ครอบคลุมทุกด้าน

โอกาส (Opportunity)	อุปสรรค (Threat)
๑. เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี มีอำนาจและมีอิสระในการบริหารงบประมาณทำให้เกิดความคล่องตัว และเกิดพัฒนาในทุกด้าน ๒. เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี มีเส้นทางการคมนาคมที่สะดวก ทำให้การขนส่งสินค้าและการเดินทางไปเขตอื่น ๆ ได้สะดวก	๑. ปัญหาที่ดินทำกิน ๒. ค่านิยมเยาวชนอนาคตของตำบลมีแนวโน้มฟุ้งเฟ้อ ให้ความสำคัญความเป็นไทยน้อยสนใจอารยธรรมต่างชาติมากขึ้น ๓. เทคโนโลยีเปลี่ยนแปลงรวดเร็ว นำไปสู่ปัญหาทางสังคม เนื่องจากประชาชนไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลงนั้น

๒. วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๑) เพื่อดำเนินการตามหลักการบริหารความเสี่ยงในการบ่งชี้ประเมินและการจัดการความเสี่ยง ภายใต้บริบทภายในและภายนอกอย่างครอบคลุมครบถ้วน

๒) เพื่อบริหารจัดการให้ความเสี่ยงของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลีมีความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓) เพื่อกำหนดมาตรการ แผนงาน โครงการ และกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง

๔) เพื่อให้บุคลากรของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี มีส่วนร่วมในการรับรู้ตระหนัก และดำเนินการตลอดจนให้ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Risk Awareness Culture)

๓. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

๑) การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรผ่านการจัดการองค์ความรู้

๒) ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง

๓) สนับสนุนกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยใช้ทรัพยากรให้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดและจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๔) นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยง และสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับเข้าถึงสารสนเทศเพื่อการบริหารความเสี่ยง

๕) ติดตามทบทวนความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานะแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง

๖) ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรด้านการตระหนักถึงความเสี่ยงและความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน

๗) นำองค์ความรู้ขององค์กรสร้างมูลค่าตอบแทนสู่สังคม

บทที่ ๓

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใดและเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอถูกต้อง และมีประสิทธิภาพมาตรการ หรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้อง คำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกัน รักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผล กระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม

ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุ ควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติสิ่งแวดล้อม

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับ ภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการความรู้/ความสามารถของ บุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หรือ S เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กรที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผล ตามเป้าหมาย ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หรือ O เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ เชิงกลยุทธ์ความเสี่ยงด้านนี้ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) หรือ F เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและ ควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัย ภายนอก เช่น ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการ ตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณ ไม่เหมาะสม เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) หรือ C เป็น ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย การ ป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความ เสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ ในการหา มาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้

ทั้งนี้ การระบุความเสี่ยงสามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่น จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาการประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วยการวิเคราะห์ การประเมินและการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

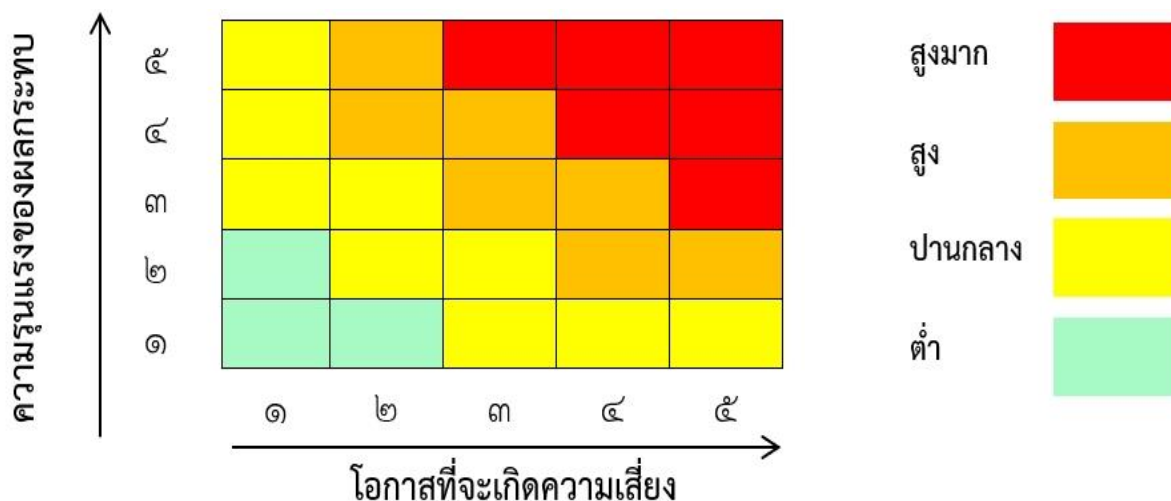
๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะผู้รับผิดชอบงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และ สูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ =ปานกลาง	๔ = สูง	๕=สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)					
ความถี่ที่อาจเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย : เดือน/ครั้ง, ปี/ครั้ง)	๕ ปี /ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้ง หรือ ไม่เกิน ๑ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือ มากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ(Impact)					
มูลค่าความเสียหาย (บาท)	น้อยกว่า ๑ หมื่น	๑ หมื่น – ๕ หมื่น	๕ หมื่น – ๒ แสน	๒ แสน – ๑ ล้าน	มากกว่า ๑ ล้าน
ผลกระทบต่อชีวิต	เดือดร้อนรำคาญ	บาดเจ็บเล็กน้อย	บาดเจ็บต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	ถึงแก่ชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/ การดำเนินงานของหน่วยงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบต่อคุณธรรม จริยธรรมของพนักงานเทศบาล	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบด้านเวลาความล่าช้าของงาน	ไม่เกิน ๓ วัน	ไม่เกิน ๗ วัน	ไม่เกิน ๑ เดือน	ไม่เกิน ๓ เดือน	ไม่เกิน ๖ เดือน

ส่วนระดับของความเสียง (Degree of Risk) จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสียงต่อองค์กรว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยได้กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และ ต่ำ



๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสียง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสียงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสียงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาสความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาสความถี่ที่จะเกิดนั้น มากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามี ระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสียง

เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสียงว่าก่อให้เกิดระดับของความเสียงในระดับใด

$$\text{ระดับความเสียง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับความรุนแรง}$$

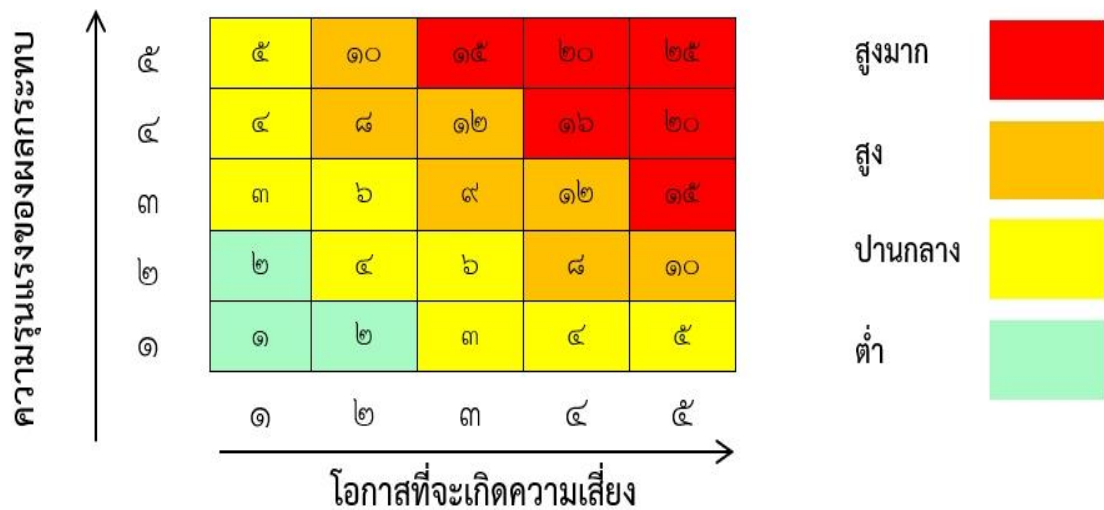
ระดับความเสียง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ $\times$ ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood $\times$ Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ – ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ – ๑๐ คะแนน ยอมรับความเสี่ยงแต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ – ๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ – ๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง



๒.๔ การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองช่าง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานทางเศรษฐกิจ

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความ รุนแรง	โอกาส/ ความถี่	ความ อ่อนไหว ต่อความ เสี่ยง	ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความ เสี่ยง	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง
๑.กิจกรรมการออกแบบ และ การ คำนวณ ประมาณการราคากลาง งานก่อสร้าง - การออกแบบและการ คำนวณประมาณการราคา กลางงานก่อสร้างไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	- เพิ่มขึ้นตอนในการ ทำงานเนื่องจากราคา วัสดุ งาน ก่อ สร้าง เปลี่ยนแปลง เจ้าหน้าที่ ต้องดำเนินการคำนวณ ราคากลางใหม่ - การออกแบบงาน ก่อสร้าง และการ คำนวณประมาณการ ราคากลางงานก่อสร้าง ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	- ราคาวัสดุงานก่อสร้างมีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา - ไม่มีข้าราชการ พนักงานจ้างที่มี ความรู้ ความชำนาญ ทักษะ วิชาชีพเฉพาะทางด้านงานช่าง - บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่ เข้าใจแนวทางตามหลักเกณฑ์ การออกแบบและการคำนวณ ประมาณการราคากลางงาน ก่อสร้าง - ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง มีการเปลี่ยน แปลงบ่อย ทำให้เกิดความยุ่งยาก ในการปฏิบัติงาน	ด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	๓	๔	๒	๓	๑๒	สูง

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองช่าง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานทางเศรษฐกิจ

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความ รุนแรง	โอกาส/ ความถี่	ความ อ่อนไหว ต่อความ เสี่ยง	ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความ เสี่ยง	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง
๒.กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่างๆ - การขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่างๆ ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- การก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคารต่างๆ อาจไม่เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนด และไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด - เนื่องจากขาดแคลนบุคลากรผู้เชี่ยวชาญด้านงานช่าง มากำกับ ดูแล ในการตรวจสอบแบบแปลนงานก่อสร้าง อาจทำให้เกิดความเสียหายแก่ชีวิต และทรัพย์สินของประชาชนได้	- การยื่นขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงต่อเติมอาคารต่าง ๆ ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน และไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต - ไม่มีข้าราชการ พนักงานจ้างที่มีความรู้ ความชำนาญ ทักษะวิชาชีพเฉพาะทางด้านงานช่าง	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	๓	๔	๒	๓	๑๒	สูง

การประเมินความเสี่ยง ปิงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองช่าง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานทางเศรษฐกิจ

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความ รุนแรง	โอกาส/ ความถี่	ความ อ่อนไหว ต่อความ เสี่ยง	ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความ เสี่ยง	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง
๓.กิจกรรมการควบคุม งาน และตรวจรับงาน ก่อสร้าง - การควบคุมงาน และ ตรวจรับงานก่อสร้างไม่ เป็นไปตามมาตรฐานที่ กำหนด หลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	- งานก่อสร้างไม่เป็นไป ตามมาตรฐานที่กำหนด - งานก่อสร้างไม่เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	- ไม่มีข้าราชการ พนักงานจ้างที่มี ความรู้ ความชำนาญ ทักษะ วิชาชีพเฉพาะทางด้านงานช่าง - คณะกรรมการตรวจรับงาน ก่อสร้าง ไม่มีความรู้ด้านวิชาชีพ ช่างโดยตรง - ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง มีการเปลี่ยน แปลงบ่อย ทำให้เกิดความยุ่งยาก ในการปฏิบัติงาน	ด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	๓	๔	๒	๓	๑๒	สูง

การประเมินความเสี่ยง ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง สำนักปลัดเทศบาล.งานบริหารงานสาธารณสุข.

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการส่งเสริมคุณภาพชีวิต. การศึกษา ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และเทิดทูน พิทักษ์รักษาสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความ รุนแรง	โอกาส/ ความถี่	ความ อ่อนไหว ต่อความ เสี่ยง	ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความ เสี่ยง	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง
๔.กิจกรรมการบริหาร จัดการขยะและสิ่งปฏิกูล - การบริหารจัดการขยะ ไม่ได้มาตรฐานตามหลัก สุขาภิบาล	- ขยะที่ไม่ได้มีการคัด แยก ทำให้พื้นที่ในบ่อ ขยะเต็มอย่างรวดเร็ว - การบริหารจัดการขยะ ยังไม่ได้มาตรฐาน ส่ง กลิ่นเน่าเหม็น	- พื้นที่ที่จำกัดของบ่อขยะ - ประชาชนไม่ได้คัดแยกขยะ ก่อนทิ้งลงถังขยะ - รถบรรทุกขยะไม่เพียงพอ เนื่องจากการใช้รถบรรทุกขยะทุก วัน เมื่อรถพังหรือชำรุด ส่งผลให้ ขยะสะสม ไม่สามารถจัดเก็บขยะ ได้	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๓	๔	๒	๓	๑๒	สูง

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง สำนักปลัดเทศบาล งานการเจ้าหน้าที่

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความ รุนแรง	โอกาส/ ความถี่	ความ อ่อนไหว ต่อความ เสี่ยง	ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความ เสี่ยง	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง
๕.กิจกรรมด้านการ บริหารงานบุคคล - บุคลากรไม่ครบตามแผน อัตรากำลังสามปี	- การปฏิบัติงานของ บุคลากรไม่ทันต่อ สถานการณ์ - บุคลากรหนึ่งตำแหน่ง ได้รับมอบหมายงาน หลายอย่าง ทำให้การ ทำงานไม่ละเอียด รอบคอบ อาจก่อให้เกิด ความผิดพลาดได้	- ไม่มีบุคลากรโอน ย้าย มาดำรง ตำแหน่ง - การจัดการสอบ และสรรหา ของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น มีผู้ผ่านน้อย	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๒	๓	๒	๒	๖	ปาน กลาง

การประเมินความเสี่ยง ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองคลัง

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความ รุนแรง	โอกาส/ ความถี่	ความ อ่อนไหว ต่อความ เสี่ยง	ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความ เสี่ยง	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง
๖.กิจกรรมงานแผนที่ ภาษีและการจัดเก็บ รายได้ - ข้อมูลที่ใช้ในการ ดำเนินการมีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด ทำให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน	- เนื่องจากข้อมูลในการ จัดทำแผนที่ภาษีมีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด ทำให้ไม่สามารถจัดเก็บ ภาษีได้เท่าที่ควร - เนื่องจากการจัดเก็บ ภาษีได้น้อยลง ทำให้ งบประมาณที่จะใช้ จัดบริการสาธารณะ ให้แก่ประชาชนก็จะ น้อยลง	- ข้อมูลที่ใช้ในการดำเนินการมี การเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด ทำให้ ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน - ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความ ร่วมมือในการชำระภาษี - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีบาง รายได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ชัดเจน ย้ายที่อยู่ และไม่ใช้คนในพื้นที่ - ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานแผนที่ ภาษีและการจัดเก็บรายได้	ด้านการ ปฏิบัติงาน (O)	๓	๔	๒	๓	๑๒	สูง

การประเมินความเสี่ยง ปิงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองคลัง

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความ รุนแรง	โอกาส/ ความถี่	ความ อ่อนไหว ต่อความ เสี่ยง	ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความ เสี่ยง	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง
๗.กิจกรรมงานการเงินและบัญชี - การเบิกจ่ายงบประมาณผิดพลาดไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- ทำให้การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง หรือ มีการ เบิก จ ่าย งบประมาณที่ผิดพลาด	- ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และไม่มี ความชัดเจน ก่อให้เกิดการตีความ และใช้ดุลยพินิจในการดำเนินการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ ไม่เข้าใจระเบียบอย่างชัดเจน - มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารประกอบในการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน และไม่ตรวจสอบก่อนส่งมาเบิกเงิน	ด้าน การเงิน (F)	๓	๔	๒	๓	๑๒	สูง

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองคลัง

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความ รุนแรง	โอกาส/ ความถี่	ความ อ่อนไหว ต่อความ เสี่ยง	ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความ เสี่ยง	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง
๘.กิจกรรมการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ - การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐไม่ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	- การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ ไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	- ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง แนวทางปฏิบัติ มีการ เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และไม่มี ความชัดเจนก่อให้เกิดการตีความ และ ใช้ดุลยพินิจในการดำเนินการผิดพลาด - เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ ไม่ เข้าใจระเบียบ กฎหมายอย่างชัดเจน - มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างพร้อม กันหลายโครงการ ทำให้เกิดอุปสรรค ในการทำงาน - ไม่มีข้าราชการ พนักงานจ้างที่มี ความรู้ ความชำนาญ ทักษะวิชาชีพ เฉพาะทางด้านงานพัสดุ	ด้านการ ปฏิบัติ ตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)	๓	๔	๒	๒	๑๒	สูง

การประเมินความเสี่ยง ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความ รุนแรง	โอกาส/ ความถี่	ความ อ่อนไหว ต่อความ เสี่ยง	ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความ เสี่ยง	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง
๙. กิจกรรมการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น - แผนงาน/โครงการตาม แผนพัฒนาท้องถิ่นมี จำนวนมาก แต่ทาง เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี ไม่มีงบประมาณเพียงพอ ต่อการนำแผนงาน โครงการพัฒนาต่างๆ มา จัดทำได้ทั้งหมด	- งบประมาณในการ จัดทำมีไม่เพียงพอต่อ แผนงาน โครงการต่าง ๆ ทำให้ไม่สามารถนำ โครงการพัฒนามาจัดทำ ได้ทั้งหมด	- แผนงานโครงการที่ประชาชน เสนอมาเป็นจำนวนมาก	ด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	๒	๓	๒	๒	๖	ปาน กลาง

๓. การจัดการความเสี่ยง

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองช่าง

ประเภทความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติงาน

กิจกรรม การออกแบบและคำนวณประมาณการราคากลางงานก่อสร้าง

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม
๑. การออกแบบและการคำนวณประมาณการราคากลางงานก่อสร้าง ประมาณการราคาและคำนวณราคากลางงานก่อสร้างไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้	
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมาปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๒. สรรหาบุคคลในตำแหน่งช่างที่ว่าง เพื่อให้มีบุคลากรที่มีทักษะความรู้ ความสามารถเฉพาะทางด้านงานช่าง ๓. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง	
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง	

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลคอนนิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองช่าง

ประเภทความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติงาน

กิจกรรม การขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคารต่าง ๆ.

ความเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม
๒. การขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคารต่าง ๆ ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้	
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. จัดทำคู่มือ แผ่นพับ เกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงหรือต่อเติมอาคาร ๒. เพิ่มการประชาสัมพันธ์ตามช่องทางต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ ลงพื้นที่ชี้แจงต่อประชาชน ๓. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถกลับมาปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๔. สรรหาบุคคลในตำแหน่งช่างที่ว่าง เพื่อให้มีบุคลากรที่มีทักษะความรู้ ความสามารถเฉพาะทางด้านงานช่าง ๕. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง	
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง	

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลคอนนิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองช่าง
ประเภทความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติงาน
กิจกรรม การควบคุมงาน และตรวจรับงานก่อสร้าง

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม
๓. การควบคุมงาน และตรวจรับงานก่อสร้าง ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้	
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถกลับมาปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๒. สรรหาบุคคลในตำแหน่งช่างที่ว่าง เพื่อให้มีบุคลากรที่มีทักษะความรู้ ความสามารถเฉพาะทางด้านงานช่าง ๓. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง	
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง	

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลคอนนิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง สำนักปลัด.งานบริหารงานสาธารณสุข.
ประเภทความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติงาน
กิจกรรม การบริหารจัดการขยะและสิ่งปฏิกูล

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม
๔. การบริหารจัดการขยะและสิ่งปฏิกูลไม่ได้มาตรฐานตามหลักสุขาภิบาล	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้	
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่คัดแยกขยะ ๒. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมาปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๓. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบงานด้านสาธารณสุข ติดตามตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ และปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง	
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง	

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลคอนนิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง สำนักปลัดเทศบาล.งานการเจ้าหน้าที่
ประเภทความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติงาน
กิจกรรม ด้านการบริหารงานบุคคล

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม
๕. การบริหารงานบุคคล บุคลากรมีไม่ครบตามแผนอัตรากำลังสามปี	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้	
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการการฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมาปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๒. จัดส่งตำแหน่งว่าให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นดำเนินการสรรหา หรือสอบคัดเลือก ๓. ดำเนินการประกาศประชาสัมพันธ์ รับโอน ในตำแหน่งที่ว่าง ๔. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานในตำแหน่งที่ว่าง ให้มีผู้ปฏิบัติงาน เพื่อไม่ให้งานของราชการเกิดความเสียหาย	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง	
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง	

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลคอนนิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองคลัง
ประเภทความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติงาน
กิจกรรม งานแผนที่ภาษีและการจัดเก็บรายได้

ความเสี่ยง	วิธีจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม
๖. งานแผนที่ภาษีและการจัดเก็บรายได้ ข้อมูลที่ใช้ในการดำเนินการมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด ทำให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้	
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมาปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๒. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง	
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง	

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองคลัง
ประเภทความเสี่ยง ด้านการเงิน
กิจกรรม งานการเงินและบัญชี

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม
๗. งานการเงินและบัญชีมีการเบิกจ่ายงบประมาณเกิดการผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้	
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารตามลำดับขั้นตอนพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการส่งมาเบิกจ่าย ๒. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมาปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๓. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง	
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง	

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองคลัง
ประเภทความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ
กิจกรรม การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม
๘. การซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้	
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการการฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมาปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๒. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง	
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง	

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ประเภทความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติงาน

กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม
๙. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น แผนงาน/โครงการตามแผนพัฒนา ท้องถิ่น มีจำนวนมาก แต่ งบประมาณของเทศบาลตำบลดอน ฉิมพลีมีไม่เพียงพอสำหรับการนำ แผนงานโครงการต่าง ๆ มา ดำเนินการจัดทำทั้งหมด	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้	
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยการจัดลำดับความสำคัญของ แผนงาน/โครงการที่มีความจำเป็นเร่งด่วนมาจัดทำโครงการเป็น อันดับต้นๆ ๒. ขอบประมาณจากหน่วยงานอื่น เพื่อมาดำเนินการแก้ไขปัญหา ความต้องการของประชาชน	การลดหรือควบคุมความ เสี่ยง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง	
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง	

๔. การรายงานและติดตามผล

จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผลคือเป็นการประเมินคุณภาพ และความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใด มีประสิทธิภาพดีทำให้ดำเนินการต่อไปหรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบถาม หน่วยงานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตามพร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะคือ

๑. การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒. การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผล การบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารท้องถิ่น มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอถูกต้องและมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือ ตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๔

แผนบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลอนานิคมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลอนานิคมพลี ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อเตรียมการรองรับสถานะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาทบทวนจากรายงานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ คัดเลือกความเสี่ยงในระดับปานกลางขึ้นไปจนถึงความเสี่ยงในระดับสูงมาก เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมาก (Extreme) และสูง (High) นั้นให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

สำหรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง (Medium) ก็มีมาตรการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมาย ซึ่งการดำเนินการตามมาตรการลดความเสี่ยงได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าใน ด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ของเทศบาลตำบลอนานิคมพลี มีองค์ประกอบที่สำคัญดังนี้

- ๑) วิธีการดำเนินงาน (กิจกรรมการควบคุมจัดการความเสี่ยง)
- ๒) ผู้รับผิดชอบ (ฝ่ายหรือกลุ่มงาน) ในแต่ละกิจกรรมของแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓) งบประมาณที่ใช้ดำเนินการ
- ๔) กำหนดระยะเวลาดำเนินการของแผนงานนั้น

แผนบริหารความเสี่ยง
เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

ความเสี่ยง	ระดับ คาม เสี่ยง	กิจกรรมการ ควบคุม/ จัดการ ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับ ผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน รวม
๑. การออกแบบและการ คำนวณประมาณการราคา กลางงานก่อสร้าง ประมาณ การราคาและคำนวณราคา กลางงานก่อสร้างไม่เป็นไป ตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑๒	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้ารับการการ ฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยาการที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ใน หลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิถีปฏิบัติ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมา ปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้อง และมี ประสิทธิภาพ ๒. สรรหาบุคคลใน ตำแหน่งช่างที่ว่าง เพื่อให้มีบุคลากรที่มี ทักษะ ความรู้ ความสามารถเฉพาะ ทางด้านงานช่าง ๓. กำกับ ดูแล ให้ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่ง การอย่างเคร่งครัด	เพื่อให้การออกแบบและ การคำนวณประมาณการ ราคากลางงานก่อสร้าง เป็นไปตามมาตรฐาน ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และไม่ก่อให้เกิดความ เสียหายแก่หน่วยงาน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	การออกแบบและการ คำนวณประมาณการราคา กลางงานก่อสร้างเป็นไป ตามมาตรฐาน ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องและไม่ก่อให้เกิด ความเสียหายแก่ หน่วยงาน	N/A	กองช่าง	๓	๒	๖

แผนบริหารความเสี่ยง
เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

ความเสี่ยง	ระดับ คาม เสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/ จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับ ผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน รวม
๒. การขออนุญาตก่อสร้าง และดัดแปลงอาคารต่าง ๆ ไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	๑๒	๑. จัดทำคู่มือ แผนพับ เกี่ยวกับการขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง หรือต่อเติม อาคาร ๒. เพิ่มการประชาสัมพันธ์ตาม ช่องทางต่างๆ เช่น หอกระจาย ข่าว เว็บไซต์ ลงพื้นที่ชี้แจงต่อ ประชาชน ๓. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้ารับการการ ฝึกอบรมกับหน่วยงาน และ วิทยากร ที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มี ความเข้าใจ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง สามารถกลับมา ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และ มีประสิทธิภาพ ๔. สรรหาบุคคลในตำแหน่ง ช่างที่ว่าง เพื่อให้มีบุคลากรที่มี ทักษะ ความรู้ ความสามารถ เฉพาะทางด้านงานช่าง ๕. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่ รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด	เพื่อให้การขออนุญาต ก่อสร้างและดัดแปลง อาคารต่าง ๆ เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่ เกี่ยว ข้อง และ ไม่ ก่อให้เกิดความเสียหาย แก่หน่วยงาน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	การขออนุญาตก่อสร้าง และดัดแปลงอาคารต่าง ๆ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องและไม่ ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ หน่วยงาน	N/A	กองช่าง	๓	๒	๖

แผนบริหารความเสี่ยง
เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

ความเสี่ยง	ระดับ คาม เสี่ยง	กิจกรรมการ ควบคุม/ จัดการ ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับ ผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน รวม
๓. การควบคุมงาน และตรวจ รับงานก่อสร้าง ไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑๒	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้ารับการศึกษา ฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถกลับมา ปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้อง และมี ประสิทธิภาพ ๒. สรรหาบุคคลใน ตำแหน่งช่างที่ว่าง เพื่อให้ มีบุคลากรที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถ เฉพาะทางด้านงานช่าง ๓. กำกับ ดูแล ให้ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่ง การอย่างเคร่งครัด	เพื่อให้การควบคุมงาน และตรวจรับงานก่อสร้าง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง และ ไม่ ก่อให้เกิดความเสียหาย แก่ราชการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	การควบคุมงาน และตรวจ รับงานก่อสร้างเป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องและไม่ ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ ราชการ	N/A	กองช่าง	๓	๒	๖

แผนบริหารความเสี่ยง
เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

ความเสี่ยง	ระดับ คาม เสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/ จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับ ผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน รวม
๔. การบริหารจัดการ ขยะและสิ่งปฏิกูลไม่ได้ มาตรฐานตามหลัก สุขาภิบาล	๑๒	๑. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่คัดแยกขยะ ๒. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้ารับการการ ฝึกอบรมกับหน่วยงาน และ วิทยากร ที่ มีความ ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มี ความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมาปฏิบัติงาน ได้อย่างถูกต้อง และมี ประสิทธิภาพ ๓. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่ รับผิดชอบงานด้านสาธารณสุข ติดตาม ตรวจสอบข้อขยะ อย่างสม่ำเสมอ และปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่งการ อย่างเคร่งครัด	เพื่อให้การบริหารจัดการ ขยะและสิ่งปฏิกูลไม่ได้ มาตรฐานตามหลัก สุขาภิบาล	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	การบริหารจัดการขยะ และ สิ่ง ปฏิกูล ไม่ได้ มาตรฐาน ตาม หลัก สุขาภิบาล	N/A	งาน สาธารณสุข/ สำนักปลัด	๓	๒	๖

แผนบริหารความเสี่ยง
เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

ความเสี่ยง	ระดับ คาม เสี่ยง	กิจกรรมการ ควบคุม/ จัดการ ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับ ผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน รวม
๕. การบริหารงานบุคคล บุคลากรไม่ครบตามแผน อัตรากำลังสามปี	๖	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้ารับการศึกษา ฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ใน หลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมา ปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้อง และมี ประสิทธิภาพ ๒. จัดส่งตำแหน่งว่างให้ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นดำเนินการสรรหา หรือสอบคัดเลือก ๓. ดำเนินการประกาศ ประชาสัมพันธ์ รับโอน ในตำแหน่งที่ว่าง ๔. จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานในตำแหน่งที่ว่าง ให้ มีผู้ปฏิบัติงาน เพื่อไม่ให้ งานของราชการเกิด ความเสียหาย	๑.เพื่อให้มีบุคลากรครบ ตามแผนอัตรากำลังสามปี ตามตำแหน่งในสายงาน ๒.เพื่อให้การปฏิบัติงาน ของบุคลากรมี ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	๑.เพื่อให้มีบุคลากรครบ ตามแผนอัตรากำลังสามปี ตามตำแหน่งในสายงาน ๒.เพื่อให้การปฏิบัติงาน ของบุคลากรมี ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	N/A	การงาน เจ้าหน้าที่/ สำนักปลัด	๒	๑	๒

แผนบริหารความเสี่ยง
เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

ความเสี่ยง	ระดับ คาม เสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/ จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับ ผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน รวม
๖. งานแผนที่ภาษีและ การจัดเก็บรายได้ ข้อมูล ที่ใช้ในการดำเนินการมี การเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด ทำให้ ข้อมูล ไม่ เป็น ปัจจุบัน	๑๒	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้ารับการการ ฝึกอบรมกับหน่วยงาน และ วิ ท ย า กร ที่ มี ค ว า ม ร ู้ ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มี ความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และ หนังสือสั่งการ ที่ เกี่ยวข้อง สามารถนำ กลับมาปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๒. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่ รับผิดชอบ ปฏิบัติตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ อย่างเคร่งครัด	- เพื่อให้การปฏิบัติงาน แผนที่ภาษีและการ จัด เก็ บ ร า ย ได้ มี ประสิทธิภาพ และมี ข้อมูลเป็นปัจจุบัน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	งานแผนที่ภาษีและการ จัด เก็ บ ร า ย ได้ มี ประสิทธิภาพ และมีข้อมูล เป็นปัจจุบัน	N/A	กองคลัง	๒	๓	๖

แผนบริหารความเสี่ยง
เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

ความเสี่ยง	ระดับ คาม เสี่ยง	กิจกรรมการ ควบคุม/ จัดการ ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับ ผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน รวม
๗. งานการเงินและบัญชีมี การเบิกจ่ายงบประมาณเกิด การผิดพลาด ไม่เป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	๑๒	๑. ตรวจสอบความถูก ต้อง ของ เอก ส าร ตามลำดับขั้นตอนพร้อม รับรองความถูกต้องก่อน ดำเนินการส่งมาเบิกจ่าย ๒. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้ารับการการ ฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ใน หลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมา ปฏิบัติงานได้อย่าง ถูก ต้อง แ ละ มี ประสิทธิภาพ ๓. กำกับ ดูแล ให้ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่ง การอย่างเคร่งครัด	- เพื่อให้งานการเงินและ บัญชีมีการเบิกจ่าย งบประมาณที่ถูกต้องและ มีประสิทธิภาพ เป็นไป ตามระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	งานการเงินและบัญชีมีการ เบิกจ่ายงบประมาณที่ ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ เป็นไป ตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	N/A	กองคลัง	๒	๓	๖

แผนบริหารความเสี่ยง
เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

ความเสี่ยง	ระดับ คาม เสี่ยง	กิจกรรมการ ควบคุม/ จัดการ ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับ ผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน รวม
๘. การซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑๒	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการศึกษาอบรมกับหน่วยงานและวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้านเพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องสามารถนำกลับมาปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๒. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	- เพื่อให้การซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	การซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	N/A	กองคลัง	๒	๓	๖

แผนบริหารความเสี่ยง
เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

ความเสี่ยง	ระดับ คาม เสี่ยง	กิจกรรมการ ควบคุม/ จัดการ ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับ ผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน รวม
๙. การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น แผนงาน/โครงการ ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น มี จำนวนมาก แต่งบประมาณ ของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี มีไม่เพียงพอสำหรับการนำ แผนงานโครงการต่าง ๆ มา ดำเนินการจัดทำได้ทั้งหมด	๖	๑. การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น โดยการจัดลำดับ ควา ม สำ คัญ ของ แผนงาน/โครงการที่มี ความจำเป็นเร่งด่วนมา จัดทำโครงการเป็นอันดับ ต้นๆ ๒. ของงบประมาณจาก หน่วยงานอื่น เพื่อมา ดำเนินการแก้ไขปัญหา ความ ต้องการ ของ ประชาชน	-เพื่อแก้ไขปัญหาความ เดือดร้อนของประชาชน ได้อย่างครอบคลุม - เพื่อพัฒนาพื้นที่เขต เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- ประชาชนได้รับการแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อน อย่างเร่งด่วน และ ครอบคลุม -เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี ได้รับการพัฒนาครอบคลุม ทุกพื้นที่	N/A	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	๒	๑	๒



ประกาศเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ นั้น เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว

เพื่อให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี เป็นไปตามมาตรฐานที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยมีเป้าหมายเพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการบริหารจัดการในหน่วยงานของรัฐ ให้เป็นไปตามเป้าหมายและบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานและมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายชูรัช ภูศรีจันทร์)
นายกเทศมนตรีตำบลดอนฉิมพลี