

บทที่ ๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล

ปัจจุบันการดำเนินงานขององค์กรจะต้องเผชิญกับสถานะความไม่แน่นอนทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ทั้งที่เป็นความเสี่ยงและโอกาส (Risk and Opportunities) ต่อองค์กรโดยความเสี่ยงจะส่งผลกระทบในเชิงลบ ในขณะที่โอกาสจะเป็นตัวสร้างมูลค่าต่อองค์กร ดังนั้นการบริหารจัดการความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกันรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญของการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นให้ทุกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส 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 เพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ตามกรอบวิสัยทัศน์และพันธกิจที่กำหนด"

วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

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

เป้าหมาย

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

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

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

นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน) 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 ของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์การ ปฏิบัติตามกฎหมาย 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. บำรุงศิลป 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. การสาธารณูปโภค และการก่อสร้างอื่นๆ
๕. การสาธารณูปการ
๖. การส่งเสริม การฝึก และการประกอบอาชีพ
๗. คู่มือครอง 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 ส่งเสริมและสนับสนุนการป้องกันและรักษาความปลอดภัย
ในชีวิตและทรัพย์สิน
๓๑. กิจอื่นใดที่เป็นผลประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด

ยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี

วิสัยทัศน์

“ประชาชนครองธรรมนำชีวิต อารงไว้ซึ่งวัฒนธรรมท้องถิ่น พัฒนาการวิถีค้าขาย สะดวกสบายสาธารณสุขปลอดภัย”

พันธกิจ

- ๑) ก่อสร้างปรับปรุง ซ่อมแซมสิ่งสาธารณประโยชน์ การบริการสาธารณสุขปลอดภัย ให้เพียงพอกับความต้องการของประชาชน
- ๒) มุ่งเน้นให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี มีอาชีพก้าวหน้า
- ๓) ส่งเสริม ปรับปรุงและพัฒนาระบบการศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น ให้มีการสืบสานอย่างต่อเนื่อง
- 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 พิทักษ์รักษาสถาบัน ชาติ 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
- จำนวนครั้งในการรณรงค์สร้างจิตสำนึกความตระหนักในการอนุรักษ์ฟื้นฟู

ทรัพยากรธรรมชาติ

- 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. ส่งเสริมพัฒนาการสร้างเสริมความเข้มแข็งและความมั่นคงทางเศรษฐกิจและสังคมโดยรวม และพัฒนาสู่ประชาคมอาเซียน

๕. พัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดีและมีประสิทธิภาพ โดยให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการตัดสินใจวางแผนพัฒนา ตรวจสอบ ในการบริหารและการพัฒนา

จุดยืนทางยุทธศาสตร์

เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี ให้ความสำคัญต่อการดำเนินการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนและ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในพื้นที่ในด้านต่าง ๆ โดยเฉพาะการปรับปรุงพื้นที่พัฒนาการจัดการ สาธารณะหรือโครงสร้างพื้นฐาน ซึ่งถือเป็นภารกิจหลักขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตลอดจนการพัฒนา ด้าน การศึกษาอันเป็นรากฐานสำคัญต่อการพัฒนาคน พัฒนาประเทศให้มีคุณภาพสูง การพัฒนาที่ยั่งยืนควบคู่กับ การพัฒนาด้านสังคม เศรษฐกิจ สภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับชีวิตความเป็นอยู่ของประชาชน โดยยึดหลักการมีส่วนร่วม ความสอดคล้องกับนโยบายรัฐบาลและแผนพัฒนาระดับต่าง ๆ รวมถึงการพิจารณา วิเคราะห์สภาพปัญหา ความต้องการของประชาชนและความพึงพอใจของประชาชนที่มีต่อการพัฒนาเทศบาล ตำบลดอนฉิมพลี จึงกำหนดจุดยืนทางยุทธศาสตร์การพัฒนาไว้ ๖ ประเด็นยุทธศาสตร์ ดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย

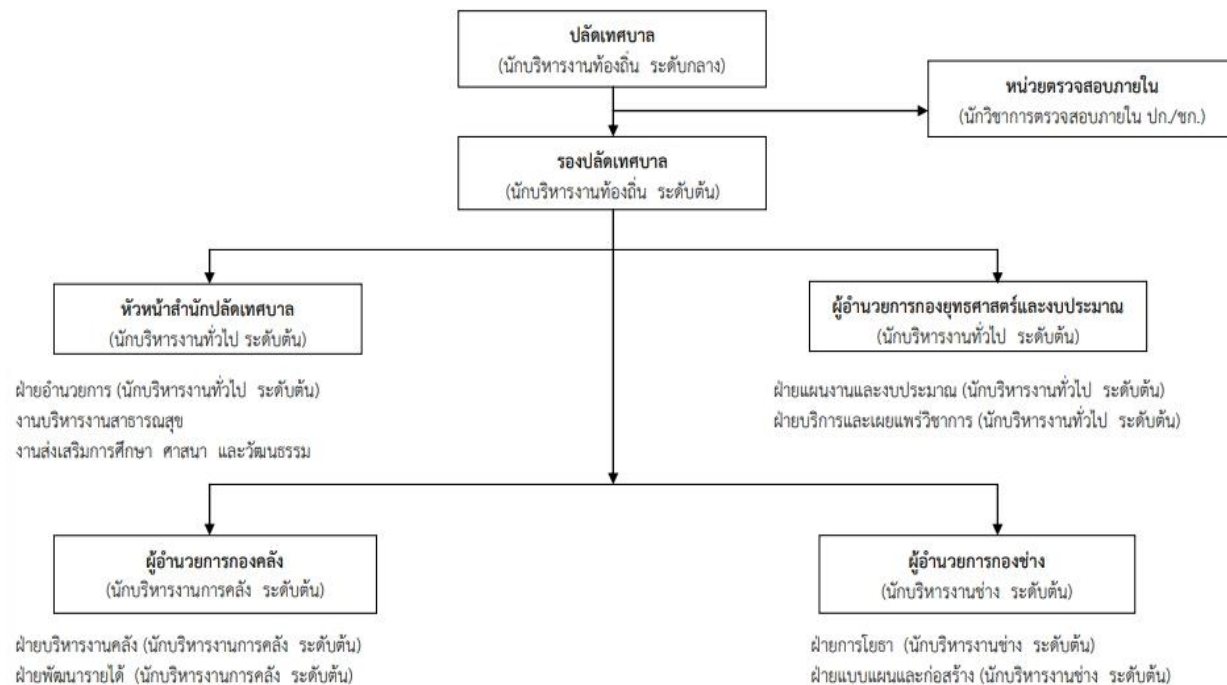
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการส่งเสริมคุณภาพชีวิต การศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และเทิดทูนพิทักษ์รักษาสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์

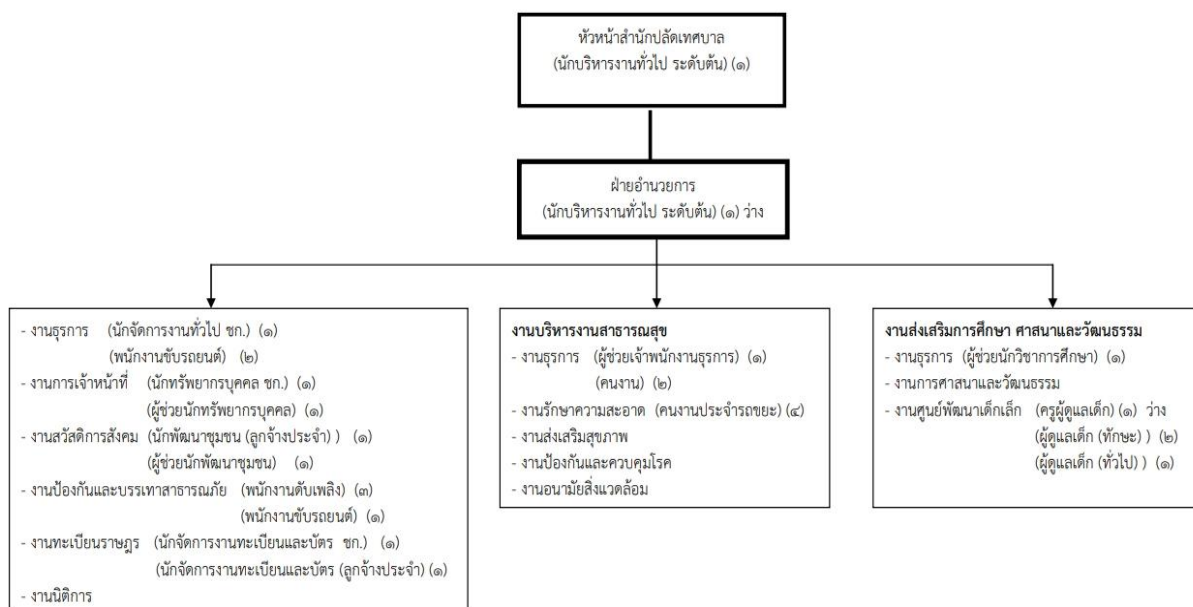
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการส่งเสริมการลงทุน พาณิชยกรรม การท่องเที่ยวและการขนส่ง

๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

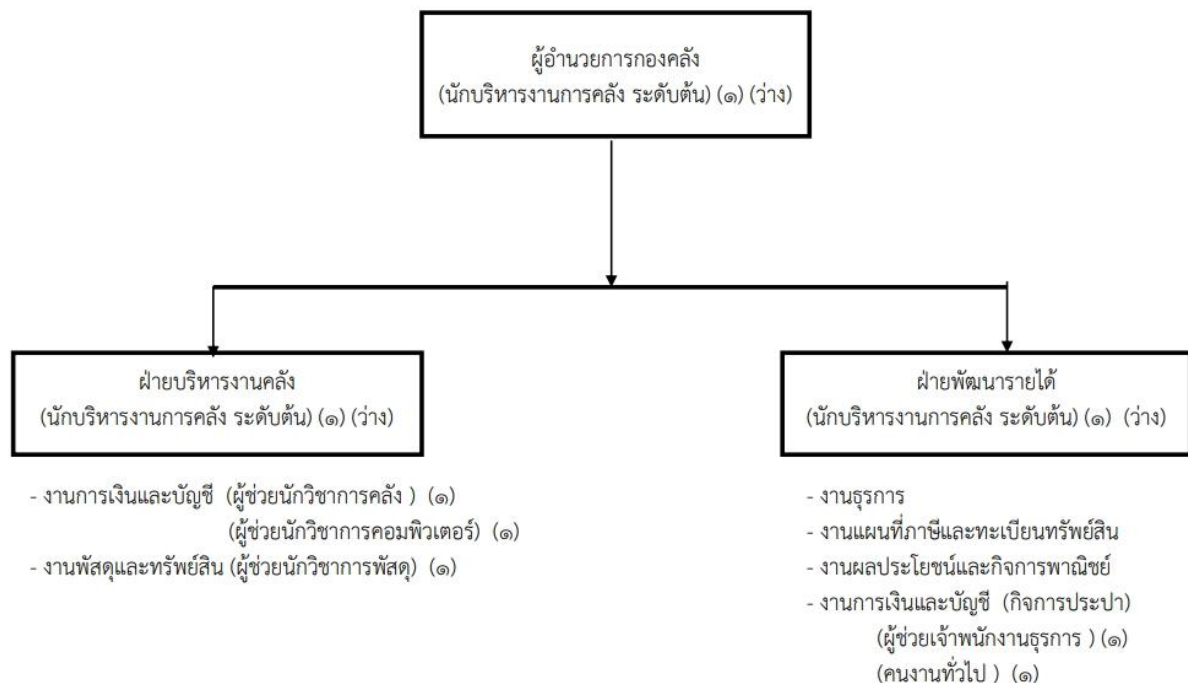
โครงสร้างส่วนราชการเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี



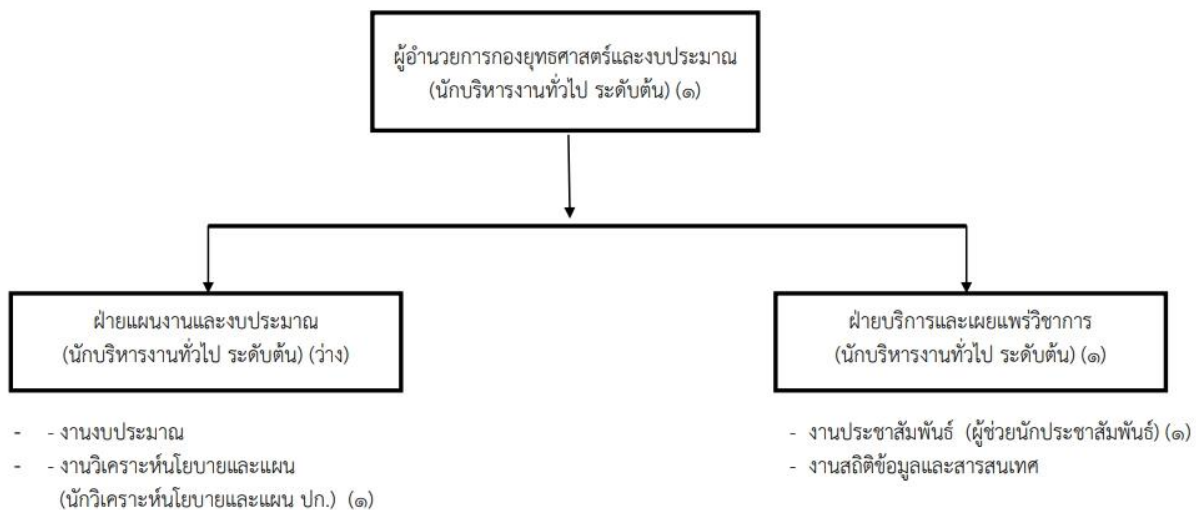
โครงสร้างของสำนักงานปลัดเทศบาล



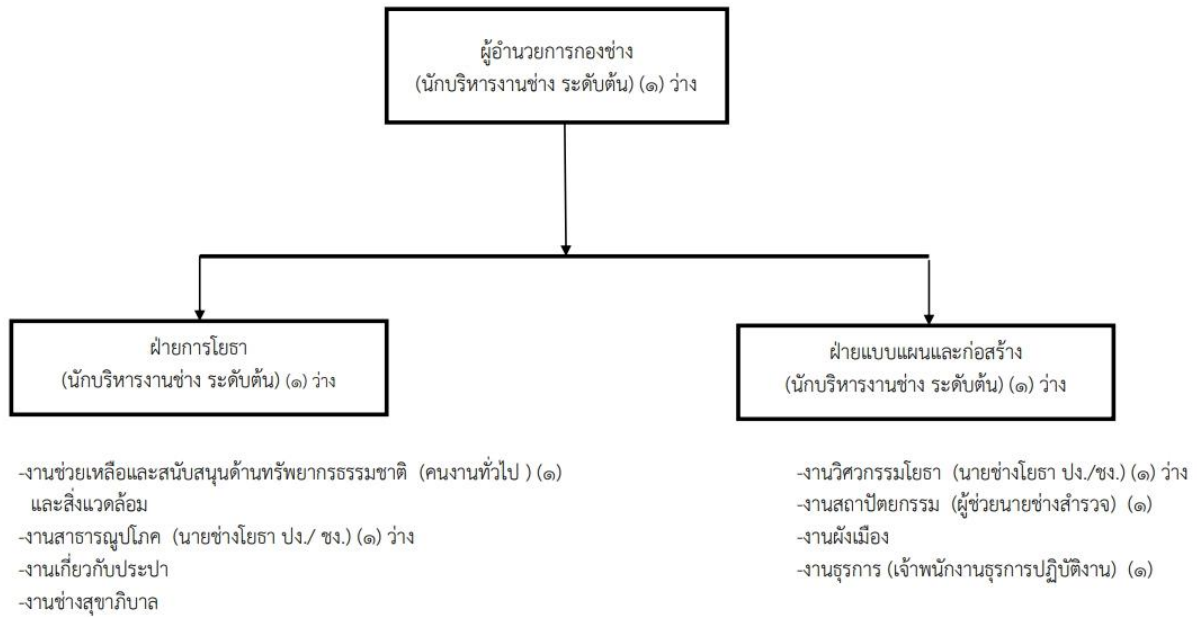
โครงสร้างของกองคลัง



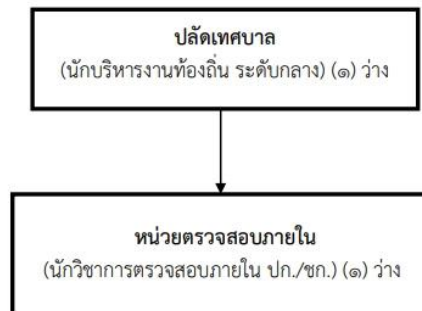
โครงสร้างของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ



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 รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลีทราบและนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

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

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

๑. นายสุภาพ จิตต์หมวด	ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ รักษาราชการแทน ปลัดเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี	ประธานกรรมการ
๒. นายอนันต์ หอมละออ	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๓. นายวสุวัฒน์ เมฆอังกูรสิน	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. นางสาวมณีนลิน ชื่นชุมพร	หัวหน้าฝ่ายบริการและเผยแพร่วิชาการ	กรรมการ
๕. นายวิระพงษ์ จันบัวลา	นักจัดการงานทะเบียนและบัตรชำนาญการ	กรรมการ
๖. นางสาวจุฑามาศ แสงรุ่ง	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	กรรมการ
๗. นางสาวฐานิตา เฉลิมช่วง	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	กรรมการ
๘. นางสาวปริญดา มาพงษ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ 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 วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดระดับความเสี่ยง ตลอดจนจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามแผนการดำเนินงาน ภายใต้ 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) เทศบาลตำบลดอนฉิมพลีมีระบบการบริหารงานที่มีโครงสร้างไม่ซับซ้อน และมีความคล่องตัวในการปรับเปลี่ยนโครงสร้างให้เหมาะสมกับสถานการณ์

๒) บุคลากร (Staff) บุคลากรมีความรู้ความสามารถตรงตามตำแหน่งงานตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง 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 ตลอดจนต่อระเบียบหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด

๑.๓ วิเคราะห์ SWOT Analysis

จากข้อมูลสภาพทั่วไปรวมทั้งข้อมูลเฉพาะแต่ละด้าน ตลอดจนแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงต่างๆที่กำลังเผชิญอยู่ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลีได้มีการวิเคราะห์สภาวะแวดล้อมขององค์ประกอบภายในและองค์ประกอบภายนอกและกำหนดเป็น 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 และ จัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผน บริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้ ซึ่งเทศบาลตำบลดอนฉิมพลี มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใดและเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณา จากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัย เกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุม ความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือ แผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหาร ความเสี่ยง ที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผน บริหารความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้ มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอถูกต้อง และมีประสิทธิผลมาตรการ หรือ กลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความ เสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้อง คำนึงถึง ความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และ เป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้อง พิจารณามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกัน รักษา ดังนั้นจึง จำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้ สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผล กระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือ ก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตาม แผนปฏิบัติงาน

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

ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุ ควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนด มาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

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

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น ภาวะเบี้ยวข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการความรู้/ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หรือ S เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กรที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผล ตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หรือ O เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ความเสี่ยงด้านนี้ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) หรือ F เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก เช่น ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณ ไม่เหมาะสม เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) หรือ C เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกำหนด ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย การป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้

ทั้งนี้ การระบุความเสี่ยงสามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่น จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงานการวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาการประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วยการวิเคราะห์ การประเมินและการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

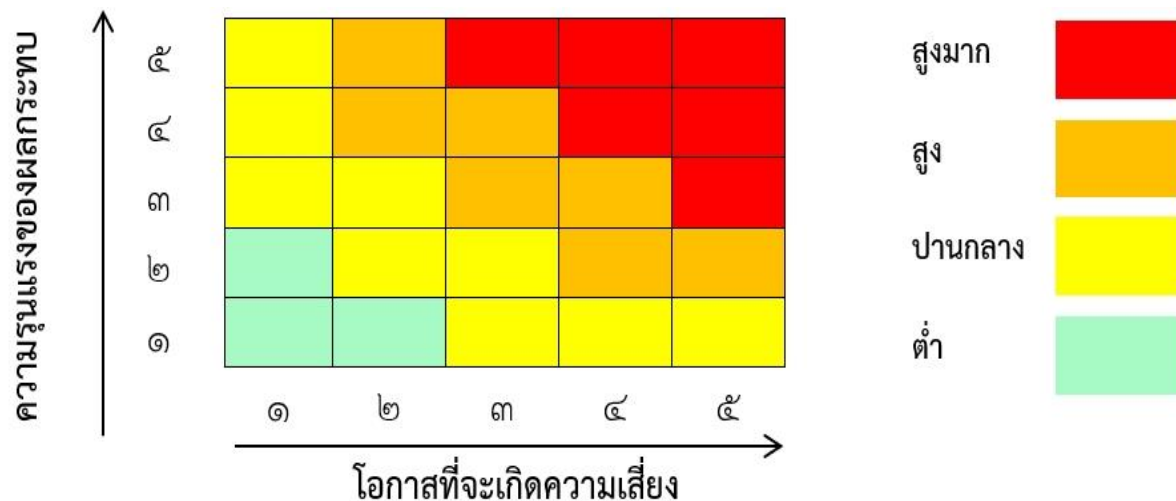
๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

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) จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสียงต่อองค์กรว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยได้กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และ ต่ำ



๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการดังนี้

๑) พิจารณาโอกาสความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาสความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสียงว่าก่อให้เกิดระดับของความเสียงในระดับใด

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

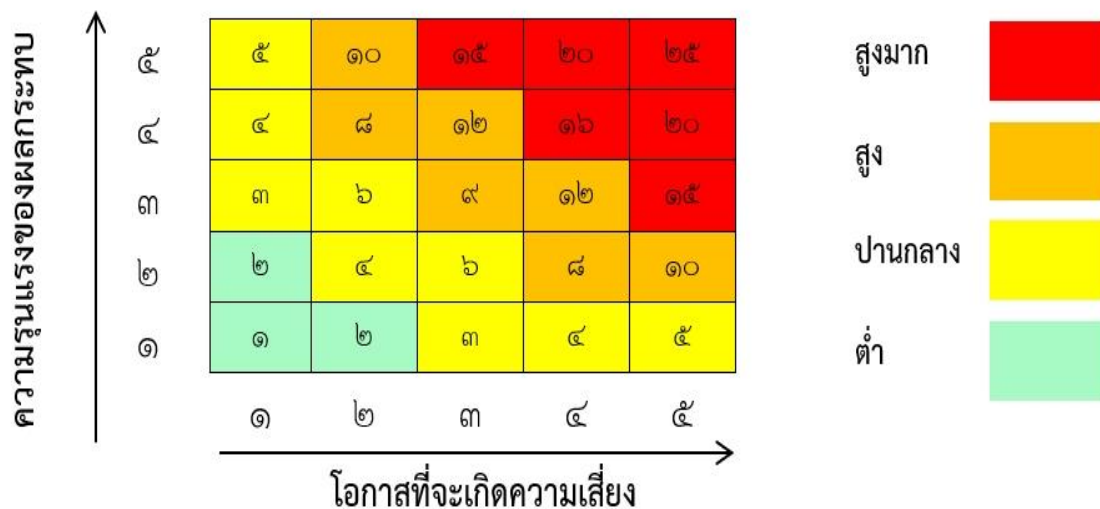
ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ – ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน 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

RM-๑

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองช่าง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑...การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางเศรษฐกิจ

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	โอกาส/ ความถี่	ความ อ่อนไหว ต่อความ เสี่ยง	ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความ เสี่ยง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง
กิจกรรมงานก่อสร้างและ ควบคุมงาน - การควบคุมงาน และ ตรวจรับงานก่อสร้างไม่ เป็นไปตามมาตรฐาน ระเบียบ หนังสือสั่งการ	- งานก่อสร้างไม่เป็นไป ตามมาตรฐาน แบบรูป รายการ - งานก่อสร้างไม่เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ห นั ง สื อ สั ง ก า ร ที่ เกี่ยวข้อง	- ไม่มีข้าราชการ พนักงานจ้างที่มี ความรู้ ความชำนาญ ทักษะ วิชาชีพเฉพาะทาง - คณะกรรมการตรวจรับงาน ก่อสร้าง ไม่มีความรู้ด้านวิชาชีพ ช่างโดยตรง - ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง มีการเปลี่ยน แปลงบ่อย ทำให้เกิดความยุ่งยาก ในการปฏิบัติงาน	ด้านการ ดำเนินงาน (๐)	๓	๔	๒	๓	๑๒	สูง

การประเมินความเสี่ยง ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองช่าง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑...การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางเศรษฐกิจ

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	โอกาส/ ความถี่	ความ อ่อนไหว ต่อความ เสี่ยง	ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความ เสี่ยง	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง
กิจกรรมงานประมาณการราคาและคำนวณราคากลาง - การประมาณการราคาและคำนวณราคากลางงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- เพิ่มขึ้นตอนการทำงานเนื่องจากราคาน้ำมันและราคาวัสดุก่อสร้างเปลี่ยนแปลง เจ้าหน้าที่ต้องดำเนินการคำนวณราคากลางใหม่ - การประมาณการราคาและคำนวณราคากลางงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- ราคาน้ำมัน และราคาวัสดุก่อสร้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา - ไม่มีข้าราชการ พนักงานจ้างที่มีความรู้ ความชำนาญ ทักษะวิชาชีพเฉพาะทางด้านงานช่าง - บุคลากร และเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจแนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณราคาและคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง - ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย ทำให้เกิดความยุ่งยากในการปฏิบัติงาน	ด้านการดำเนินงาน (O)	๓	๔	๒	๓	๑๒	สูง

การประเมินความเสี่ยง ปิงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

RM-๑

สำนัก/กอง กองคลัง

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

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
กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง - การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และไม่มี ความชัดเจน ก่อให้เกิดการตีความ และใช้ดุลยพินิจในการดำเนินการ - เจ้าหน้าที่ หรือคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ ไม่เข้าใจระเบียบอย่างชัดเจน - มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง หรือมีการจัดซื้อจัดจ้างพร้อมกันหลายโครงการ ทำให้เกิดอุปสรรคในการทำงาน - มีการจัดซื้อจัดจ้างในช่วงปลายปีงบประมาณ	ด้านการปฏิบัติ ตาม กฎหมาย/ ระเบียบ (C)	๓	๔	๒	๓	๑๒	สูง

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ 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 ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง
กิจกรรมงานการเงินและบัญชี - การเบิกจ่ายงบประมาณผิดพลาดไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - การบริหารการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ	- ทำให้การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง หรือ มี การ เบิก จ่า ย งบประมาณที่ผิดพลาด - ทำให้การดำเนินโครงการล่าช้า หรือประชาชนไม่ได้รับการพัฒนาตามแผนที่กำหนดไว้	- ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และไม่มี ความ ชัด เจน ก่อให้เกิดการตีความ และใช้ดุลยพินิจในการดำเนินการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ ไม่เข้าใจระเบียบอย่างชัดเจน - มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารประกอบในการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน และไม่ตรวจสอบก่อนส่งมาเบิกเงิน - สำนัก/กอง ทำโครงการในช่วงปลายปีงบประมาณ หรือเปลี่ยนแปลงกำหนดการเบิกจ่าย	ด้าน การเงิน (F)	๓	๔	๒	๓	๑๒	สูง

การประเมินความเสี่ยง ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองคลัง

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	โอกาส/ ความถี่	ความ อ่อนไหว ต่อความ เสี่ยง	ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความ เสี่ยง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง
<u>กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สิน</u> - การจัดทำทะเบียนคุม พัสดุต่าง ๆ ไม่เป็นปัจจุบัน และการเก็บรักษาไม่เป็น ระเบียบเรียบร้อย	- วัสดุ ครุภัณฑ์สูญหาย หรือได้รับความเสียหาย	- การนำวัสดุ ครุภัณฑ์ ไปใช้ก่อน โดยไม่ทำการเบิกจ่ายตาม ระเบียบให้เรียบร้อยก่อน - พื้นที่สำหรับเก็บวัสดุ ครุภัณฑ์ ไม่เพียงพอ	ด้านการ ดำเนินงาน (๐)	๒	๓	๒	๒	๖	ปาน กลาง

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง สำนักปลัดเทศบาล

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

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

การประเมินความเสี่ยง ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

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
กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น - แผนงาน/โครงการตาม แผนพัฒนาท้องถิ่นมี จำนวนมาก แต่ทาง เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี ไม่มีงบประมาณเพียงพอ ต่อการนำแผนงาน โครงการพัฒนาต่างๆ มา จัดทำได้ทั้งหมด	- งบประมาณในการ จัดทำมีไม่เพียงพอต่อ แผนงาน โครงการต่าง ๆ ทำให้ไม่สามารถนำ โครงการพัฒนามาจัดทำ ได้ทั้งหมด	- แผนงานโครงการที่ประชาชน เสนอมามีเป็นจำนวนมาก	ด้านการ ดำเนินงาน (๐)	๒	๓	๒	๒	๖	ปาน กลาง

๓. การจัดการความเสี่ยง

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองช่าง
ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน
กิจกรรม งานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม
- การควบคุมงาน และตรวจรับงาน ก่อสร้างไม่เป็นไปตามมาตรฐาน ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้	
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการการฝึกอบรมกับ หน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้ บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถกลับมาปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๒. กำกับ ติดตาม ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบลงพื้นที่อย่างใกล้ชิด และ สม่ำเสมอ ๓. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบหนังสือ สั่งการอย่างเคร่งครัด	การลดหรือควบคุมความ เสี่ยง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง	
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง	

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองช่าง

ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน

กิจกรรม งานประมาณการราคาและคำนวณราคากลาง

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม
- การประมาณการราคาและคำนวณราคากลางงานก่อสร้างไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้	
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมาปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๒. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง	
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง	

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองคลัง
ประเภทความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ
กิจกรรม การจัดซื้อจัดจ้าง

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

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองคลัง
ประเภทความเสี่ยง ด้านการเงิน
กิจกรรม งานการเงินและบัญชี

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม
- การเบิกจ่ายงบประมาณเกิดการผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้	
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกแต่ละกองตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการส่งมาเบิกจ่าย ๒. งานการเงินและบัญชี ผู้อำนวยการกองคลัง มีการสอบทานก่อนการเบิกจ่ายตามขั้นตอน ๓. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการการฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมาปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๒. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง	
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง	

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองคลัง
ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน
กิจกรรม งานทะเบียนทรัพย์สิน

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม
- การจัดทำทะเบียนคุมพัสดุต่าง ๆ ไม่เป็นปัจจุบัน และการเก็บรักษา ไม่เป็นระเบียบเรียบร้อย	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้	
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมกับ หน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้ บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมา ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๒. มีการตรวจสอบพัสดุคงเหลือและจัดทำทะเบียนคุมอย่างชัดเจน ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน ๓. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด	การลดหรือควบคุมความ เสี่ยง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง	
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง	

การจัดการความเสี่ยง ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง สำนักปลัดเทศบาล
ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน
กิจกรรม ด้านการบริหารงานบุคคล

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม
- บุคลากรมีไม่ครบตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้	
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการการฝึกอบรมกับ หน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้ บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมา ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๒. จัดส่งตำแหน่งว่าให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นดำเนินการ สรรหา หรือสอบคัดเลือก ๓. ดำเนินการประกาศประชาสัมพันธ์ รับโอน ในตำแหน่งที่ว่าง ๔. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานในตำแหน่งที่ว่าง ให้มีผู้ปฏิบัติงาน เพื่อไม่ให้งานของราชการเกิดความเสียหาย	การลดหรือควบคุมความ เสี่ยง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง	
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง	

การจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

สำนัก/กอง กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
 ประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน
 กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม
- แผนงาน/โครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่น มีจำนวนมาก แต่งบประมาณของเทศบาลตำบลดอนฉิมพลีมีไม่เพียงพอสำหรับการนำแผนงานโครงการต่าง ๆ มาดำเนินการจัดทำได้ทั้งหมด	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	ไม่ควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนี้	
	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยการจัดลำดับความสำคัญของแผนงาน/โครงการที่มีความจำเป็นเร่งด่วนมาจัดทำโครงการเป็นอันดับต้นๆ ๒. ขอบประมาณจากหน่วยงานอื่น เพื่อมาดำเนินการแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชน	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง
	การรับความเสี่ยงไว้เอง	ไม่ควรรับความเสี่ยงไว้เอง	
	การถ่ายโอนความเสี่ยง	ไม่ควรถ่ายโอนความเสี่ยง	

๔. การรายงานและติดตามผล

จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผลคือเป็นการประเมินคุณภาพ และความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใด มีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไปหรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน 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 หรือต้องจัดหามาตรการหรือ ตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๔

แผนบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลอนานิคมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลอนานิคมพลี ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อเตรียมการรองรับสถานะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาทบทวนจากรายงานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๔ คัดเลือกความเสี่ยงในระดับปานกลางขึ้นไปจนถึงความเสี่ยงในระดับสูงมาก เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมาก (Extreme) และสูง (High) นั้นให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

สำหรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง (Medium) ก็มีมาตรการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมาย ซึ่งการดำเนินการตามมาตรการลดความเสี่ยงได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าใน ด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๕ 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
- การควบคุมงาน และตรวจ รับงานก่อสร้างไม่เป็นไปตาม มาตรฐาน ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑๒	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้ารับการการ ฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยาการที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ใน หลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมา ปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้อง และมี ประสิทธิภาพ ๒. กำกับ ดูแล ให้ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่ง การอย่างเคร่งครัด	เพื่อให้การควบคุมงาน และตรวจรับงานก่อสร้าง เป็นไปตามมาตรฐาน ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และไม่ก่อให้เกิดความ เสียหายแก่หน่วยงาน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	การควบคุมงาน และตรวจ รับงานก่อสร้างเป็นไปตาม มาตรฐาน ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องและไม่ก่อให้เกิด ความเสียหายแก่ 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
- การประมาณการราคาและ คำนวณราคากลางงาน ก่อสร้างไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ ระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑๒	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้ารับการศึกษา ฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถกลับมา ปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้อง และมี ประสิทธิภาพ ๒. กำกับ ติดตาม ให้ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบลงพื้นที่ อย่างใกล้ชิด และ สม่ำเสมอ ๓. กำกับ ดูแล ให้ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติ ตามระเบียบหนังสือสั่ง การอย่างเคร่งครัด	เพื่อให้การประมาณการ ราคาและคำนวณราคา กลางเป็นไปตาม หลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องและไม่ ก่อให้เกิดความเสียหาย แก่หน่วยงาน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	การประมาณการราคาและ คำนวณราคากลางเป็นไป ตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องและไม่ก่อให้เกิด ความเสียหายแก่หน่วยงาน	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
- การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑๒	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการการฝึกอบรมกับหน่วยงานและวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้านเพื่อให้บุคลากรมีความรู้มีความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบกฎหมาย วิธีปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องสามารถนำกลับมาปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๒. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด	เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และไม่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ราชการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และไม่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ราชการ	N/A	กองคลัง	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
- การเบิกจ่าย งบประมาณเกิดการ ผิดพลาด ไม่เป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	๑๒	๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิก แต่ละกองตรวจสอบเอกสาร พร้อมรับรองความถูกต้องก่อน ดำเนินการส่งมาเบิกจ่าย ๒. งานการเงินและบัญชี ผู้อำนวยการกองคลัง มีการ สอบทานก่อนการเบิกจ่ายตาม ขั้นตอน ๓. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้ารับการการ ฝึกอบรมกับหน่วยงาน และ วิทยากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มี ความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมาปฏิบัติงาน ได้อย่างถูกต้อง และมี ประสิทธิภาพ ๒. กำกับ ดูแล ให้ผู้มีหน้าที่ รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด	เพื่อให้การเบิกจ่าย งบประมาณ เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และไม่ก่อให้เกิดความ เสียหายแก่ราชการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	การเบิกจ่ายงบประมาณ เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องและไม่ก่อให้เกิด ความเสียหายแก่ราชการ	N/A	กองคลัง	๓	๒	๖

แผนบริหารความเสี่ยง
เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	กิจกรรมการ ควบคุม/ จัดการ ความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับ ผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน รวม
- การจัดทำทะเบียนคุมพัสดุ ต่าง ๆ ไม่เป็นปัจจุบัน และ การเก็บรักษาไม่เป็นระเบียบ เรียบร้อย	๖	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้ารับการการ ฝึกอบรมกับหน่วยงาน และวิทยากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มีความเข้าใจ ใน หลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง สามารถนำกลับมา ปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้อง และมี ประสิทธิภาพ ๒. มีการตรวจสอบพัสดุ คงเหลือและจัดทำ ทะเบียนคุมอย่างชัดเจน ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน ๓. กำกับ ดูแล ให้ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติ ตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด	เพื่อให้การจัดทำทะเบียน คุมพัสดุ ครุภัณฑ์ ต่างๆ เป็นปัจจุบัน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	มี ทะเบียนคุมพัสดุ ครุภัณฑ์ ต่างๆ ที่ถูกต้อง ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน ง่าย ต่อการตรวจสอบ	N/A	กองคลัง	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
- บุคลากรไม่ปฏิบัติตาม แผนอัตรากำลัง ๓ ปี	๖	๑. ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้ารับการการ ฝึกอบรมกับหน่วยงาน และ วิทยากร ที่ มี ความ รู้ ความสามารถเฉพาะด้าน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ มี ความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย วิธีปฏิบัติ และ หนังสือสั่งการ ที่ เกี่ยวข้อง สามารถนำ กลับมาปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ ๒. จัดส่งตำแหน่งว่าให้กรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการสรรหา หรือสอบ คัดเลือก ๓. ดำเนินการประกาศ ประชาสัมพันธ์ รับโอน ใน ตำแหน่งที่ว่าง ๔. จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานในตำแหน่งที่ว่าง ให้มี ผู้ปฏิบัติงาน เพื่อไม่ให้งาน ของราชการเกิดความ เสียหาย	- มีบุคลากรตรงตาม ตำแหน่งในสายงาน เพื่อให้การทำงานได้อย่าง ละเอียดรอบคอบ ไม่เกิด ข้อผิดพลาด - เพื่อให้การปฏิบัติงาน ของบุคลากรทันต่อ สถานการณ์	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	- มีบุคลากรมาดำรง ตำแหน่งในตำแหน่งที่ว่าง จ น ค ร บ ต า ม แ พ น อัตรากำลัง ๓ ปี - เพื่อให้การดำเนินงานได้ อ ย่ า ง ต อ นี อ ง มี ประสิทธิภาพ	N/A	งานการ เจ้าหน้าที่/ สำนัก ปลัดเทศบาล	๒	๑	๒

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
- แผนงาน/โครงการตาม แผนพัฒนาท้องถิ่น มีจำนวน มาก แต่งบประมาณของ เทศบาลตำบลดอนฉิมพลีมีไม่ เพียงพอสำหรับการนำ แผนงานโครงการต่าง ๆ มา ดำเนินการจัดทำได้ทั้งหมด	๖	๑. การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น โดยการจัดลำดับ ความสำคัญ ของ แผนงาน/โครงการที่มี ความจำเป็นเร่งด่วนมา จัดทำโครงการเป็นอันดับ ต้นๆ ๒. ของบประมาณจาก หน่วยงานอื่น เพื่อมา ดำเนินการแก้ไขปัญหา ความต้องการของ ประชาชน	-เพื่อแก้ไขปัญหาความ เดือดร้อนของประชาชน ได้อย่างครอบคลุม - เพื่อพัฒนาพื้นที่เขต เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	- ประชาชนได้รับการแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อน อย่างเร่งด่วน และ ครอบคลุม -เทศบาลตำบลดอนฉิมพลี ได้รับการพัฒนาครอบคลุม ทุกพื้นที่	N/A	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	๒	๑	๒