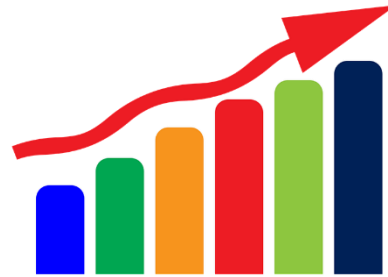




# แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เทศบาลเมืองดอนสัก



งานวิเคราะห์นโยบายและแผน  
สำนักปลัดเทศบาล  
เทศบาลเมืองดอนสัก



ประกาศเทศบาลเมืองดอนสัก  
เรื่อง การประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗  
ของเทศบาลเมืองดอนสัก

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของเทศบาลเมืองดอนสัก เรียบร้อยแล้ว

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานของเทศบาลเมืองดอนสัก บรรลุตามวัตถุประสงค์ สามารถบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ ให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ลดการเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และลดการใช้ทรัพยากรที่สิ้นเปลืองลงได้ เทศบาลเมืองดอนสัก จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของเทศบาลเมืองดอนสัก

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นางนันทน์ เชยกสิน)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก

## คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

ดังนั้น เทศบาลเมืองดอนสัก จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักขึ้น สำหรับเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่า ผลการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ อันเป็นการเพิ่มขีดความสามารถในการตัดสินใจของผู้บริหาร โดยคำนึงถึงความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อการทำงานตามวัตถุประสงค์และนโยบายขององค์กรตามที่ได้กำหนดไว้ เพราะการบริหารจัดการความเสี่ยงจะทำให้ทราบปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะในการกำหนดแนวทางแก้ไขหรือปรับปรุงการปฏิบัติงาน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรที่ตั้งไว้ รวมไปถึงมีการกำหนดมาตรการหรือวิธีการควบคุมที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่มีผลกระทบต่อการทำงานบรรลุเป้าหมายขององค์กร สามารถเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล รวมทั้งมีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง อีกทั้ง ทำให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง และให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สามารถใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับของเทศบาลเมืองดอนสัก และเป็นเครื่องมือในการสื่อสารสร้างความเข้าใจในการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
เทศบาลเมืองดอนสัก

## สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑ - ๓
- หลักการและเหตุผล	๑
- วัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
- ประโยชน์ของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
- เป้าหมาย	๓
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลเมืองดอนสัก	๔ - ๖
- ประวัติความเป็นมา	๔
- วิสัยทัศน์	๔
- ยุทธศาสตร์การพัฒนา	๔
- เป้าหมายการพัฒนา	๔
- กลยุทธ์/แนวทางการพัฒนา	๕
- โครงสร้างส่วนราชการของเทศบาลเมืองดอนสัก	๖
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก	๗ - ๙
- แนวทางดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง	๗
- โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง	๗
- นโยบาย วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง	๘
- บทบาทหน้าที่ของผู้เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยง	๙
บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๐ - ๑๘
- กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง	๑๐
- การระบุความเสี่ยง	๑๐
- การประเมินความเสี่ยง	๑๑
- การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๖
- การรายงานและติดตามผล	๑๖
- การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
- การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
บทที่ ๕ เอกสารบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘ - ๔๗
- แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่น ๆ (บส.-๑)	๑๙
- แบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (บส.-๒)	๒๘
- แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.-๓)	๓๙

## สารบัญ (ต่อ)

บทที่ ๖ การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๔๘ - ๕๐
- แบบรายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔)	๔๙
- แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕)	๕๐

### ภาคผนวก

- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๔๑๓/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๗๒๑/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ของสำนักปลัดเทศบาล ลงวันที่ ๑๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๕๖๗/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองคลัง ลงวันที่ ๑๐ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๗๓๐/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๗๘๐/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ลงวันที่ ๒๖ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๗๓๕/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองสวัสดิการสังคม ลงวันที่ ๑๙ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๗๕๔/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองการศึกษา ลงวันที่ ๒๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖
- ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก

\*\*\*\*\*

## บทที่ ๑

### บทนำ

#### ๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นภารกิจหนึ่งที่ทุกหน่วยงานมีความจำเป็นจะต้องมีการดำเนินการเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าผลงานหรือผลผลิตที่หน่วยงานนั้นได้ปฏิบัติให้เกิดผลที่พึงประสงค์มากที่สุด การบริหารความเสี่ยงมีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งในการป้องกันและควบคุมความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ซึ่งจะมีผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรโดยรวม

การบริหารความเสี่ยงที่ดียิ่งขึ้นจะต้องให้คนในองค์กรที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยง และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ อีกทั้งร่วมกันวางแผนป้องกันและควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ระบบบริหารความเสี่ยง เป็นเครื่องมือการบริหารจัดการองค์กรที่มีความสำคัญ เนื่องจากเป็นเครื่องมือที่ทำให้องค์กรเกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ได้กำหนดไว้ ฝ่ายบริหารจะต้องตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีคุณภาพ และมาตรฐานตามแนวทางการกำกับดูแลของหน่วยงานหรือองค์กร โดยคำนึงถึงความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายการดำเนินงานขององค์กรด้วย ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงขององค์กรนั้น สามารถสะท้อนให้เห็นถึงนโยบายการบริหารจัดการ และการกำกับดูแลกิจการของแต่ละองค์กร โดยหากองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ จะส่งผลให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์องค์กร ทั้งในเชิงประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของงานด้วย

การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักมีหลักการและความจำเป็นในการบริหารความเสี่ยงโดยคำนึงถึงระเบียบ กฎหมาย ต่าง ๆ ดังนี้

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ มาตรา ๖ บัญญัติว่า การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ได้แก่ การบริหารราชการเพื่อบรรลุเป้าหมาย ดังต่อไปนี้

- (๑) เกิดประโยชน์สุขของประชาชน
- (๒) เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ
- (๓) มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจของรัฐ
- (๔) ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานเกินความจำเป็น
- (๕) มีการปรับปรุงภารกิจของส่วนราชการให้ทันต่อสถานการณ์
- (๖) ประชาชนได้รับการอำนวยความสะดวกและได้รับการตอบสนองความต้องการ
- (๗) มีการประเมินผลการปฏิบัติราชการอย่างสม่ำเสมอ

๓. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๔. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๕. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้ส่วนราชการต้องประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนและดำเนินการตรวจสอบประจำปีให้เป็นไปตามกฎระเบียบ และข้อบังคับการตรวจสอบของภาครัฐที่กรมบัญชีกลางกำหนดไว้

### ๑.๒ วัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ทราบปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะในการกำหนดแนวทางแก้ไขและหรือปรับปรุงการปฏิบัติงานเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรที่ตั้งไว้

๒. เพื่อให้สามารถกำหนดมาตรการหรือวิธีการควบคุมที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร

๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และรวมทั้งมีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

๔. เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการตัดสินใจของผู้บริหาร โดยความเสี่ยง และคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อการทำงานตามวัตถุประสงค์ และนโยบายขององค์กร

๕. เพื่อให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๖. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๗. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง

๘. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับของเทศบาลเมืองดอนสัก

๙. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยงกับกลยุทธ์ของเทศบาลเมืองดอนสักให้ฝ่ายบริหาร/ฝ่ายปฏิบัติการ เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก

### ๑.๓ ประโยชน์ของการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ทำให้ผู้บริหารมีข้อมูล เพื่อใช้ประกอบในการตัดสินใจ กำหนดนโยบายและมีการจัดสรรทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ คุ่มค่าต่อการลงทุน และสอดคล้องกับยุทธศาสตร์และความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๒. เพื่อประโยชน์การตรวจประเมินองค์กรด้วยตนเองทำให้เกิดการมุ่งเน้นที่ผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพผลสำเร็จของกระบวนการ และผลลัพธ์ของการดำเนินงาน

๓. เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างมีประสิทธิภาพเป็นระบบและต่อเนื่อง และช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๔. ทำให้เจ้าหน้าที่ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งจะส่งผลกระทบต่อความระมัดระวังในการทำงาน และลดโอกาสที่จะทำให้เกิดการสูญเสียจากการดำเนินงาน

๕. สามารถนำผลของการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นมาใช้เป็นส่วนหนึ่งเพื่อประกอบในการตัดสินใจที่จะทำหรือไม่ทำโครงการใด ๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กรได้

๖. ส่งเสริมให้เกิดการเตรียมความพร้อมและแนวทางแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานขององค์กร

๗. ผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๘. สามารถลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายให้ระดับความเสี่ยงความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กรเป็นสำคัญ

๙. ส่งเสริมให้องค์กรมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารงานที่โปร่งใสตรวจสอบได้ และมีการนำระบบบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรอย่างทั่วถึง

๑๐. ทำให้มีแนวทาง และหลักเกณฑ์การวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาลของแผนงาน/โครงการที่สำคัญเป็นมาตรฐานเดียวกัน และมีความครบถ้วนสมบูรณ์

#### ๑.๔ เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและบุคลากรเทศบาลเมืองดอนสัก ได้มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้บริหารและบุคลากรเทศบาลเมืองดอนสัก สามารถระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. ผู้บริหารและบุคลากรเทศบาลเมืองดอนสัก สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในงานที่รับผิดชอบได้

๔. การบริหารและความรับผิดชอบต่อความเสี่ยง ถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

๕. การบริหารจัดการความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

\*\*\*\*\*

## บทที่ ๒

### ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลเมืองดอนสัก

#### ๑. ประวัติความเป็นมา

เทศบาลเมืองดอนสัก เดิมเป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในรูปแบบสุขาภิบาล (สุขาภิบาล ดอนสัก) ที่จัดตั้งตามประกาศกระทรวงมหาดไทยเมื่อวันที่ ๗ กันยายน ๒๕๑๓ ต่อมาได้เปลี่ยนแปลงฐานะเป็นเทศบาลตำบล ตามพระราชบัญญัติเปลี่ยนแปลงฐานะสุขาภิบาลเป็นเทศบาล พ.ศ. ๒๕๔๒ เมื่อวันที่ ๒๕ พฤษภาคม ๒๕๔๒ และได้เปลี่ยนแปลงจากเทศบาลตำบลดอนสัก ตามประกาศกระทรวงมหาดไทยเมื่อวันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๕๕ เรื่อง เปลี่ยนแปลงฐานะเทศบาลเมืองดอนสัก อำเภอดอนสัก จังหวัดสุราษฎร์ธานี เป็นเทศบาลเมืองดอนสัก โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ ๒๑ มิถุนายน ๒๕๕๕ มีพื้นที่รับผิดชอบ ๒๑ ตารางกิโลเมตร จำนวน ๑ ตำบล คือ ตำบลดอนสัก แบ่งเป็น ๖ หมู่บ้าน ได้แก่

๑. หมู่ที่ ๓ บ้านเกาะแรต
๒. หมู่ที่ ๕ มี ๖ ชุมชน คือ ชุมชนเทศบาล ชุมชนบ้านคราม ชุมชนทางข้าม ชุมชนทองไมล์ ชุมชนบางนางบน และชุมชนโพธิ์ทอง
๓. หมู่ที่ ๖ บ้านท้องอ่าว
๔. หมู่ที่ ๗ บ้านปากดอนสัก
๕. หมู่ที่ ๘ บ้านบางน้ำจืด
๖. หมู่ที่ ๙ (บางส่วน) ชุมชนก้าวเจริญ

#### ๒. วิสัยทัศน์

“เป็นเมืองท่าที่บริบูรณ์ เป็นศูนย์กลางการประมง และเป็นประตูสู่อ่าวไทย”

#### ๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนา

เทศบาลเมืองดอนสัก มียุทธศาสตร์การพัฒนา ๗ ด้าน ดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต
๓. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาการสาธารณสุข การป้องกันควบคุมโรคและสารเสพติด
๔. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาการบริหารกิจการเมืองที่ดี
๕. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาการศึกษา การกีฬา และ กิจการเยาวชน
๖. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาศาสนา การรักษาจารีตประเพณีและภูมิปัญญาของท้องถิ่น
๗. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

#### ๔. เป้าหมาย

๑. โครงสร้างพื้นฐานได้มาตรฐานทั่วถึง
๒. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีสังคมอยู่ดีมีสุข
๓. ประชาชนมีสุขภาพแข็งแรง
๔. การบริหารองค์กรมีประสิทธิภาพโปร่งใสประชาชนมีส่วนร่วม
๕. ประชาชนมีคุณภาพและมีศักยภาพ
๖. บำรุงรักษา จารีต ประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๗. รักษาความสะอาดและบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้ยั่งยืน

## ๕. กลยุทธ์/แนวทางการพัฒนา

### ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

๑. การจัดให้มีและบำรุงรักษาทางบก ทางน้ำ ทางระบายน้ำ และโครงสร้างพื้นฐานต่างๆ
๒. การจัดการผังเมืองและการจราจร

### ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต

๑. ส่งเสริมการท่องเที่ยวและการประกอบอาชีพของประชาชน
๒. จัดให้มีการบริการด้านการสังคมสงเคราะห์ การสวัสดิการสังคมและการพัฒนาคุณภาพชีวิต
๓. พัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

### ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านการพัฒนาการสาธารณสุข การป้องกันควบคุมโรคและสารเสพติด

๑. จัดให้มีการบริการด้านการสาธารณสุขอย่างมีคุณภาพ
๒. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของสังคมในการป้องกันควบคุมโรคและการสาธารณสุขชุมชน
๓. ส่งเสริมการออกกำลังกายเล่นกีฬาต้านสารเสพติด

### ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านการพัฒนาการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

๑. พัฒนาคุณภาพองค์กรเพิ่มประสิทธิภาพการบริการประชาชน
๒. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของสังคมในการพัฒนาท้องถิ่นและการปกครองในระบอบประชาธิปไตย

### ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านการพัฒนาการศึกษา การกีฬาและกิจการเยาวชน

๑. การพัฒนาและส่งเสริมการจัดการศึกษาอย่างมีคุณภาพ
๒. การส่งเสริมการกีฬาและกิจกรรมเยาวชน

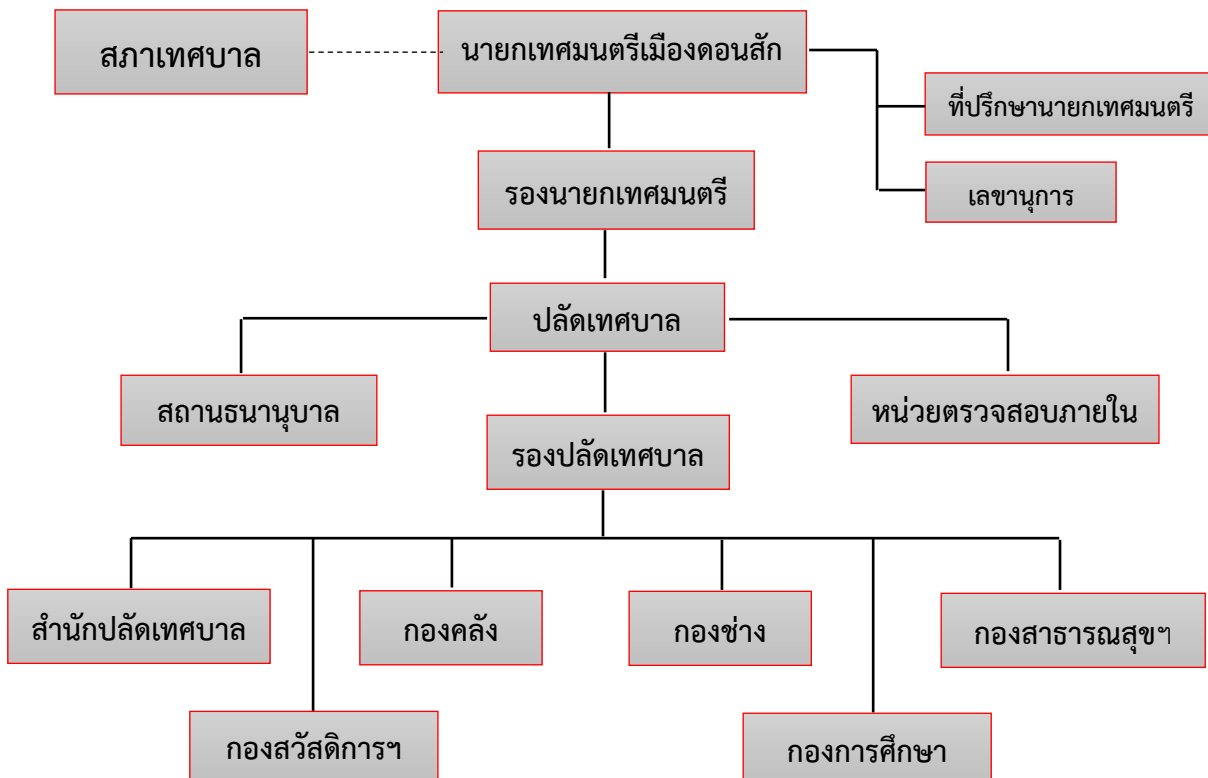
### ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาศาสนา การรักษาวินัยประเพณีและภูมิปัญญาของท้องถิ่น

๑. การทำนุ บำรุง และส่งเสริมกิจกรรมทางศาสนา
๒. การส่งเสริมจริยธรรม บำรุงรักษาวินัยประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น

### ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๑. การจัดให้มีการจัดการขยะมูลฝอย สิ่งปฏิกูล และมลภาวะ
๒. การส่งเสริมสนับสนุนการมีส่วนร่วมของสังคมในการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๕. โครงสร้างส่วนราชการของเทศบาลเมืองดอนสัก



## บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

### ๑. แนวทางดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลเมืองดอนสัก ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก โดยมีขั้นตอนการดำเนินการ หลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ ประเมินผล และการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread Way Commission) ดังนี้

- ๑) การกำหนดเป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง (Objective Setting)
- ๒) การระบุความเสี่ยงต่าง ๆ (Event identification)
- ๓) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- ๔) กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง (Risk Response)
- ๕) กิจกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (Control Activities)
- ๖) ข้อมูลและการสื่อสารด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง (Information and Communication)
- ๗) การติดตามผลและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่าง ๆ (Monitoring)

รวมทั้ง เทศบาลเมืองลำพูนได้พิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่าง ๆ โดยนำแนวคิดเรื่องธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้วยซึ่งความเสี่ยงเรื่องธรรมาภิบาลที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ได้แก่

- ๑) หลักประสิทธิผล (Effectiveness)
- ๒) หลักประสิทธิภาพ (Efficiency)
- ๓) หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
- ๔) หลักความโปร่งใส (Transparency)
- ๕) หลักการตอบสนอง (Responsiveness)
- ๖) หลักการรับผิดชอบ (Accountability)
- ๗) หลักนิติธรรม (Rule of Law)
- ๘) หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)
- ๙) หลักความเสมอภาค (Equity)
- ๑๐) หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)

### ๒. โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management organization)

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพ และขีดความสามารถให้เทศบาลเมืองดอนสัก ได้ดำเนินการไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก ดังนี้

- |  |                  |
|--|------------------|
| ๑. รองนายกเทศมนตรี (ผู้กำกับดูแลสำนักปลัดเทศบาล) | ประธานกรรมการ    |
| ๒. ปลัดเทศบาล                                    | รองประธานกรรมการ |
| ๓. รองปลัดเทศบาล                                 | กรรมการ          |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง                            | กรรมการ          |

๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๘. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๙. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการและเลขานุการ
๑๐. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน (งานวิเคราะห์ฯ)	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๑. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน (งานงบประมาณ)	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก มีหน้าที่ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

### ๓. นโยบาย วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้เทศบาลเมืองดอนสัก มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่เทศบาลเมืองดอนสักจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายของเทศบาลเมืองดอนสักตามยุทธศาสตร์ที่สำคัญ โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก เพื่อวางระบบการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองดอนสัก และได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- ๑) ให้มีระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีเอกสารแสดงแนวทางและระบุปัจจัยความเสี่ยงให้ทราบทุกหน่วยงานในเทศบาลเมืองดอนสัก
- ๒) การบริหารความเสี่ยงจะต้องครอบคลุมทุกระดับ และทุกหน่วยงานในเทศบาลเมืองดอนสัก ทั้งที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายในและภายนอก เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- ๓) ให้ทุกหน่วยงานในเทศบาลเมืองดอนสัก รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับเข้าใจ และให้ความสำคัญกับการบ่งชี้และการควบคุมความเสี่ยงมีวิธีการ และแนวทางการปฏิบัติที่เป็นแนวทางเดียวกันในการระบุประเมินและจัดการความเสี่ยง
  - ๔) ให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
  - ๕) ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการจัดการที่ดี
  - ๖) ให้นำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งของงานจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร และเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ
  - ๗) ให้มีการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง มีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

#### ๔. บทบาทหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารเทศบาล ทำหน้าที่กำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และกำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ทำหน้าที่จัดเตรียมข้อมูล/เอกสารเพื่อทบทวนแผนงาน/โครงการที่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์ คัดเลือกโครงการ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามความก้าวหน้าของการดำเนินการและรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารเทศบาล

๓. ผู้บริหารระดับสำนัก/กอง/ฝ่าย/งาน ทำหน้าที่ศึกษาทำความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง ให้ความรู้กับบุคลากรในหน่วยงาน และจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงาน รวมทั้งติดตาม ประเมินผล อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

๔. บุคลากรในหน่วยงาน ทำหน้าที่ทำความเข้าใจ และดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

## บทที่ ๔

### กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลเมืองดอนสักใช้กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread Way Commission) ที่มีขั้นตอนดำเนินการ หลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสมโดยกำหนดแนวทางการควบคุม เพื่อป้องกัน/ลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ กระบวนการดังกล่าวจะสำเร็จได้ต้องมีการสื่อสารให้กับบุคลากรในองค์กรได้มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียวกัน และควรจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง

**กระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ได้ดำเนินการ มี ๗ ขั้นตอน ดังนี้**

- ๑) การกำหนดเป้าหมายและวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง
- ๒) การระบุความเสี่ยง
- ๓) การประเมินความเสี่ยง
- ๔) การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
- ๕) การรายงานและติดตามผล
- ๖) การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง
- ๗) การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

#### ๑. การกำหนดเป้าหมายและวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง (Objective Setting)

การกำหนดนโยบายเชิงวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร จะต้องมีความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน กล่าวคือ วัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรจะต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินงานขององค์กร และวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานย่อยจะต้องสอดคล้องกับพันธกิจ/หน้าที่/เป้าประสงค์ของหน่วยงานย่อย เพื่อให้วัตถุประสงค์ในภาพรวมบรรลุเป้าหมาย ทราบขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับและสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ครบถ้วน ดังนั้นวัตถุประสงค์จะต้องแสดงให้เห็นถึง “ผลลัพธ์” ที่องค์กรต้องการจะบรรลุ ไม่ใช่กล่าวถึง “กระบวนการ” ในการปฏิบัติงาน

การกำหนดนโยบายในเชิงวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจนช่วยให้การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้อย่างครบถ้วน ซึ่งวัตถุประสงค์องค์กรสามารถกำหนดได้ด้วยตัวชี้วัดและเป้าหมายขององค์กร แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) แผนปฏิบัติการของหน่วยงาน และอาจมีวัตถุประสงค์อื่น ๆ เพิ่มเติมให้ครบถ้วนสมบูรณ์มากขึ้นตามภารกิจหน้าที่ของหน่วยงาน

#### ๒. การระบุความเสี่ยง (Event identification)

**ความเสี่ยง (Risk)** หมายถึง โอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเปล่า หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคต และมีผลกระทบ หรือทำให้การดำเนินงาน ไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติงาน การเงิน เวลา และการบริหาร โดยความเสี่ยงนี้จะถูกวัดด้วยผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ซึ่งเป็นความเสี่ยงตามความหมายทั่วไป

การระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยง เป็นการค้นหาความเสี่ยงและสาเหตุหรือปัจจัยของความเสี่ยง โดยพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ผลลัพธ์ขององค์กรตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

สำหรับความเสี่ยงของเทศบาลนั้น หมายถึง เหตุการณ์/การกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายของแผนงาน/โครงการที่สำคัญในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ตามที่ระบุในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

**ประเภทความเสี่ยง** แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์และแผนการดำเนินงาน ที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร แหล่งที่มาของความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ สามารถจำแนกได้ ๒ ประเภท

ปัจจัยภายในองค์กร ได้แก่ ปัจจัยภายในที่องค์กรสามารถควบคุมได้ แต่สามารถส่งผลกระทบต่อหรือเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย ได้แก่ โครงสร้างองค์กร สภาพการเงิน กระบวนการ และวิธีการปฏิบัติงาน ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยี สำหรับการให้บริการ กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร เป็นต้น

ปัจจัยภายนอกองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง สถานะการแข่งขัน สภาพสังคม เหตุการณ์ธรรมชาติ กฎระเบียบภายนอกองค์กร ปัจจัยทางเศรษฐกิจ ปัจจัยการเมือง เป็นต้น

**๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการหรือกิจกรรม ทั้งที่เกี่ยวข้องกับอุปกรณ์และบุคลากร และรวมถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่าง ๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อประสิทธิผลและประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

**๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการและการควบคุมทางการเงิน การตัดสินใจทางการเงิน รวมทั้งการบริหารงบประมาณ โดยอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน (เช่น การจัดสรรงบประมาณ การจัดการสภาพคล่องของเงินทุน) หรือจากปัจจัยภายนอก (เช่น การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย การเปลี่ยนแปลงรัฐบาล หรือการเกิดโรคโควิดที่เรพบเจอในปัจจุบัน) ซึ่งส่งผลกระทบต่อสถานะทางการเงินและประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานขององค์กร

**๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนดต่าง ๆ และรวมถึงไปถึงกฎระเบียบหรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสมจนเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงาน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร

**๓. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)** การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

**๓.๑ การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน** เป็นการกำหนดหลักเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักกำหนดหลักเกณฑ์ของเทศบาลขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดหลักเกณฑ์ในเชิงปริมาณ และเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ ในเชิงปริมาณเหมาะสมสำหรับสำนัก/กอง ที่มีข้อมูลตัวเลขหรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์ห้อย่างพอเพียง และในเชิงคุณภาพเหมาะสมสำหรับสำนัก/กอง มีข้อมูลเชิงพรรณนาไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ซึ่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก ได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

๑. ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (เชิงปริมาณ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๕ ครั้ง/ปี
๔	สูง	๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	๓ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	๒ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	๑ ครั้ง/ปี

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงสูงมาก
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ
๓	ปานกลาง	มีโอกาสในการเกิดความเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวความเสี่ยงนาน ๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีโอกาสในการเกิดความเสี่ยงเลย

๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง (Impact) กำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

๒.๑ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านกลยุทธ์

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

๒.๒ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการดำเนินงาน

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานขั้นรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการการทำงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน

## ๒.๓ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการเงิน

## ๒.๓.๑ กรณีความรุนแรงที่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงผลกระทบต่อความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๑ บาทขึ้นไป
๔	สูง	มากกว่า ๕๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๑๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๕,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๕,๐๐๐ บาท

## ๒.๓.๒ กรณีเป็นความรุนแรงที่ไม่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงผลกระทบต่อความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงขั้นชีวิต
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

## ๒.๔ กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ

ระดับความรุนแรงผลกระทบต่อความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

## ๓.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกันทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผน และจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อเทศบาลว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

### ๓.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และ ผลกระทบของความเสี่ยงต่อเทศบาลเมืองลำพูนว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

### ๓.๔ การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้วจะนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อเทศบาลเมืองลำพูนเพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบ ของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ตามตารางการประเมินความเสี่ยง โดยจัดเรียงตามลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมาก และสูง มาจัดทำแผนการบริหาร/จัดการความเสี่ยงใน ขั้นตอนต่อไป

### ๓.๕ การกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)

ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary)

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ} \\ (\text{Likelihood} \times \text{Impact})$$

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

- ๑) **ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low)** คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ – ๕ คะแนน  
วิธีการจัดการความเสี่ยง : ยอมรับความเสี่ยง กำหนดเป็นสีเขียว
- ๒) **ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium)** คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ – ๙ คะแนน  
วิธีการจัดการความเสี่ยง : ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการติดตาม กำหนดเป็นสีเหลือง
- ๓) **ระดับความเสี่ยงสูง (High)** คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๐ – ๑๕ คะแนน  
วิธีการจัดการความเสี่ยง : มีแผนควบคุมความเสี่ยง กำหนดเป็นสีส้ม
- ๔) **ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme)** คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๖ – ๒๕ คะแนน  
วิธีการจัดการความเสี่ยง : มีแผนลดความเสี่ยง และประเมินซ้ำ/ถ่ายโอนความเสี่ยง กำหนดเป็นสีแดง

ระดับคะแนนความเสี่ยง	จัดระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	พื้นที่สี
๑-๕	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยง	เขียว
๖-๙	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	เหลือง
๑๐-๑๕	สูง	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)	ส้ม
๑๖-๒๕	สูงมาก	ถ่ายโอนความเสี่ยง	แดง

ระดับการยอมรับความเสี่ยง (Degree of Acceptance)						
โอกาส \ ผลกระทบ	เกิดขึ้นยาก (1)	เกิดขึ้นน้อย (2)	เกิดขึ้นบ้าง (3)	เกิดขึ้นสูง (4)	เกิดขึ้นสูงมาก (5)	
สูงมาก (5)	5	10	15	20	25	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้
สูง (4)	4	8	12	16	20	
ปานกลาง (3)	3	6	9	12	15	มาตรการควบคุมความเสี่ยง
น้อย (2)	2	4	6	8	10	
น้อยมาก (1)	1	2	3	4	5	ยอมรับได้

■ 1) ระดับความเสี่ยง 16 - 25 คะแนน (สูงมาก) ต้องกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด  
■ 2) ระดับความเสี่ยง 10 - 15 คะแนน (สูง) ต้องเฝ้าระวัง  
■ 3) ระดับความเสี่ยง 6 - 9 คะแนน (ปานกลาง) พิจารณยอมรับได้ใช้วิธีควบคุมปกติ  
■ 4) ระดับความเสี่ยง 1 - 5 คะแนน (ต่ำ) ไม่ต้องการควบคุม

### ๓.๖ เกณฑ์ความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง
๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low)	๑-๕	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง / ยอมรับความเสี่ยง
๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium)	๖-๙	การรับความเสี่ยงไว้เอง / ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการติดตามความเสี่ยง
๓. ระดับความเสี่ยงสูง (High)	๑๐-๑๕	การควบคุมความสูญเสีย / มีแผนลดความเสี่ยง
๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๖-๒๕	ถ่ายโอนความเสี่ยง / มีแผนลดและประเมินซ้ำ

กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง/การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงหรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หลังจากผู้ประเมินได้ผลการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงแล้ว ผู้ประเมินจะต้องประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยงที่สามารถนำไปปฏิบัติได้และผลของการจัดการจะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ผู้ประเมินอาจต้องเลือกวิธีการจัดการอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อลดระดับโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและผลกระทบของเหตุการณ์ให้อยู่ในช่วงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ กลยุทธ์ในการตอบสนองหรือการจัดการความเสี่ยง มี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๑. การยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม) คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับปานกลาง เป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ อาจต้องยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒. การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูง และจะต้องกำหนดแผนในการควบคุมความเสี่ยงเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรม/โครงการที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔. การถ่ายโอนความเสี่ยงหรือกระจายความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูงมาก จนหน่วยงานไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ จึงยกภาระในการเผชิญเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและการจัดการกับความเสี่ยงให้ผู้อื่น มิได้เป็นการลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น แต่เป็นการรับประกันว่า เมื่อเกิดความเสียหายแล้ว องค์กรจะได้รับการชดใช้จากผู้อื่น เช่น การทำประกัน (Insurance) คือ การจ่ายเงินเพื่อป้องกันตนเองและสินทรัพย์จากเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด เช่น การทำประกันรถยนต์ส่วนบุคคล การจัดจ้างหน่วยงานเอกชนให้ดำเนินการแทน หรือการค้าประกันสินค้าที่ต้องการในการจัดหา เป็นต้น

#### ๔. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

โดยการนำกลยุทธ์ มาตรการหรือแผนงานมาใช้ปฏิบัติในทุกหน่วยงานของเทศบาลเมืองดอนสัก เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงหรือลดความเสียหายของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงในการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ รวมทั้งโครงการ/กิจกรรม ที่ยังไม่มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงหรือที่มีอยู่แต่ยังไม่เพียงพอ และนำมาวางแผนจัดการความเสี่ยง โดยมีเป้าหมายการวางแผนจัดการความเสี่ยง คือ

- ๑) ลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
- ๒) ลดความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงนั้น ในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น
- ๓) เปลี่ยนลักษณะของผลลัพธ์ ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยงให้เป็นไปในรูปที่องค์กรหรือหน่วยงานต้องการหรือยอมรับได้

#### ๕. การรายงานและติดตามผล

จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพ และความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใด มีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไปหรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถาม หน่วยงานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตามพร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น
๒. การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

## ๖. การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงจะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหาร ความเสี่ยง ประจำปีต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก เพื่อให้มั่นใจว่า เทศบาลเมืองดอนสัก มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลด และควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยง ที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้เทศบาลเมืองดอนสักมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

## ๗. การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุง และพัฒนาแผนงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ทันสมัย และเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

## บทที่ ๕

### เอกสารการบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดจนการรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วยแบบฟอร์มในการจัดทำ ดังนี้

๑. แบบวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง ของแต่ละสำนัก/กอง

(บส.๒)

สำนัก/กองจะดำเนินการคัดเลือกโครงการที่บรรจุในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ หรือกิจกรรมที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อนำมาประเมินวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อประเมินความเสี่ยงของโครงการแล้ว ค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับสูงและสูงมาก จะต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จะต้องมีการกำหนดกลยุทธ์ โดยการควบคุมความเสี่ยง และมีแผนควบคุมความเสี่ยงสำหรับโครงการที่มีค่าระดับความรุนแรง ให้อยู่ในระดับต่ำและปานกลาง ซึ่งเป็นระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุง การควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

๒. แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.๓)

นำโครงการที่ประเมินความเสี่ยงแล้ว ค่าระดับความรุนแรงระดับปานกลาง ๖ ขึ้นไป (ซึ่งเป็นระดับยอมรับความเสี่ยง แต่มีการติดตาม) จนถึงสูงมาก ซึ่งจะต้องมีการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยจะต้องมีแผนจัดการความเสี่ยงหรือมาตรการควบคุมเพิ่มเติม

โดยมีรายละเอียดการดำเนินการ ดังนี้

## เอกสารการบริหารจัดการความเสี่ยง

บส.๑ : กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

## เทศบาลเมืองดอนสัก

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๑ ด้านการพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน	โครงการปรับปรุงถนน ค.ส.ล. สายซอยสมชาย หมู่ที่ ๕ ชุมชนบางนางบน	๗๙๑,๐๐๐	เพื่อปรับปรุงถนนและระบบ ระบายน้ำให้ได้มาตรฐาน ป้องกันน้ำท่วมขัง	- ความยาวถนนและท่อ ระบายน้ำ - จำนวนประชาชนที่ ได้รับประโยชน์	โดยทำการก่อสร้างถนนผิวจราจร ค.ส.ล.กว้าง๓.๕๐-๖.๐๐ เมตร ยาว๑๕๗.๕๐ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร (รายละเอียดตามแบบ แปลนที่เทศบาลกำหนด)
๒	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๑ ด้านการพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน	โครงการปรับปรุงระบบ ระบายน้ำถนนมิตรภาพ หมู่ที่ ๘ ชุมชนบางน้ำจืด	๗๐๐,๐๐๐	เพื่อปรับปรุงระบบระบายน้ำ ให้ได้มาตรฐานป้องกันปัญหา น้ำท่วมขัง	- ความยาวรางระบายน้ำ - จำนวนประชาชนที่ ได้รับประโยชน์	โดยทำการปรับปรุงรางระบายน้ำ ค.ส.ล. เดิม พร้อมขยายผิวจราจร กว้าง ๐.๔๐-๑.๒๐ เมตร ยาว ๒๑๓.๐๐ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร (รายละเอียดตามแบบแปลนที่ เทศบาลกำหนด)
๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๒ ด้านการพัฒนาสังคมและ คุณภาพชีวิต	โครงการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	๑๐๐,๐๐๐	- เพื่อระบายน้ำจากพื้นที่รับ น้ำจากแหล่งชุมชน - เพื่อป้องกันน้ำท่วมขัง - เพื่อให้ระบบสาธารณูปโภค สามารถใช้งานได้ตามปกติ	แหล่งชุมชนที่มีพื้นที่เสี่ยง ๑๑ ชุมชน	- ขุดลอกเปิดทางน้ำ - ขุดลอกแหล่งน้ำ/ขุดบ่อต้น - ซ่อมแซมสาธารณูปโภคที่ได้รับ ความเสียหายจากสาธารณภัย

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๔	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๒ ด้านการพัฒนาสังคมและ คุณภาพชีวิต	โครงการรณรงค์ติดตั้งถังดัก ไขมันในร้านอาหาร	๗๕,๐๐๐	๑. เพื่อให้ผู้ประกอบการ ร้านอาหารมีความรู้ความเข้าใจ และจิตสำนึกในการจัดการน้ำ ทิ้งที่เกิดจากการประกอบ กิจการ ๒. เพื่อให้ประชาชนได้เล็งเห็น ถึงความสำคัญของการติดตั้งถัง ดักไขมันเพื่อลดปัญหามลพิษ และช่วยกันดูแลรักษาคุณภาพ สิ่งแวดล้อม	สถานที่จำหน่ายอาหารใน เขตเทศบาลเมืองดอนสักมี การติดตั้งถังดักไขมันไม่ น้อยกว่าร้อยละ ๘๐	๑. อบรมให้ความรู้ ผู้ประกอบการสถานที่ จำหน่ายอาหารเกี่ยวกับการ ติดตั้งถังดักไขมันอย่างง่าย จำนวน ๕๐ คน ๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ การติดตั้งถังดักไขมันใน สถานที่จำหน่ายอาหาร
๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนาสังคมและ คุณภาพชีวิต	การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ	๑๖,๐๒๔,๘๐๐	-เพื่อให้ผู้สูงอายุได้รับการดูแล จากหน่วยงานของรัฐ เป็นการ ส่งเสริมคุณภาพชีวิตและ สุขภาพจิตที่ดีของผู้สูงอายุ	-ผู้สูงอายุได้รับการบริการ ด้านสังคมสงเคราะห์ การ สวัสดิการสังคมและการ พัฒนาคุณภาพชีวิตที่มี คุณภาพอย่างทั่วถึง -ผู้สูงอายุได้รับเงินเบี้ยยัง ชีพอย่างต่อเนื่องทุกเดือน เป็นปัจจุบัน	-ผู้สูงอายุได้รับสวัสดิการ และคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น อย่างทั่วถึงและเป็นธรรม -เบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุในเขตเทศบาลที่มี สิทธิได้รับตามคุณสมบัติที่ กำหนดตามระเบียบฯ ภายในกำหนดและครบถ้วน ทุกราย

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๖	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๔ ด้านการพัฒนาการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี	โครงการพัฒนาและปรับปรุง เว็บไซต์เทศบาลเมืองดอนสัก	๕๐,๐๐๐	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อปรับปรุงและให้บริการเว็บไซต์ของเทศบาล เพื่อเป็นช่องทางเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารและเป็นช่องทางสื่อสารระหว่างเทศบาลและประชาชน</li> <li>- พัฒนา/ปรับปรุงเว็บไซต์</li> <li>- เข้าพื้นที่บริการอินเทอร์เน็ตและค่าจดโดเมนเนม</li> </ul>	มีเว็บไซต์หลักเป็นช่องทาง ทางการประชาสัมพันธ์ กิจกรรมของเทศบาลเมือง ดอนสัก	จ้างเหมาเอกชนปรับปรุง และให้บริการเว็บไซต์ของ เทศบาลเมืองดอนสัก
๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๔ ด้านการพัฒนาการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี	โครงการจัดทำ/ปรับปรุง ฐานข้อมูลแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	๕๕๒,๐๐๐	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อบันทึกและคัดลอกข้อมูลการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีให้ครอบคลุม</li> <li>- เพื่อควบคุมระบบและเชื่อมโยงข้อมูลกับโปรแกรมแผนที่ภาษีมาพัฒนาประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษี</li> <li>- เพื่อสำรวจข้อมูลภาคสนามของแปลงที่ดินรายการทรัพย์สิน รวมถึงการสำรวจข้อมูลป้ายที่ติดตั้งใหม่และมีการเปลี่ยนแปลงทั้งหมดในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บันทึกและคัดลอกข้อมูลจากสำนักงานที่ดินและดูแลระบบโปรแกรมประยุกต์ระบบสารสนเทศ (LTAX GIS) และระบบโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX๓๐๐๐, LTAX ONLINE) ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน ร้อยละ ๙๐</li> </ul>	- สามารถใช้ระบบแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX๓๐๐๐, LTAX ONLINE) เป็นข้อมูลในการ จัดเก็บภาษี ตรวจสอบ ติดตาม และเร่งรัดจัดเก็บ ภาษีให้ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นธรรมต่อเจ้าของ ทรัพย์สินในเขตเทศบาล เมืองดอนสัก


รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๗ (ต่อ)					- สำรวจและบันทึกข้อมูล ภาคสนามของแปลงที่ดิน ในเขตเทศบาลเมืองดอน สักครบทุกแปลงที่ดินเข้าสู่ โปรแกรมประยุกต์ระบบ สารสนเทศภูมิศาสตร์ (LTAX GIS) และระบบ โปรแกรมแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX ๓๐๐๐), (LTAX ONLINE) ครบถ้วน ถูกต้องเป็น ปัจจุบันร้อยละ ๙๐	
๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๔ ด้านการพัฒนาการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี	โครงการสำรวจข้อมูล ภาคสนามในแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	๓๕๔,๐๐๐	- เพื่อสำรวจข้อมูลภาคสนาม ของแปลงที่ดินและรวมถึงการ สำรวจข้อมูลป้ายที่ติดตั้งใหม่ และมีการเปลี่ยนแปลง	- มีการสำรวจภาคสนาม และบันทึกข้อมูลเข้าสู่ โปรแกรมประยุกต์ระบบ สารสนเทศภูมิศาสตร์ (LTAX GIS) และโปรแกรม แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน (LTAX ๓๐๐๐) ครบทุกแปลงในเขต เทศบาลเมืองดอนสัก	- สามารถใช้ข้อมูลในการ จัดเก็บภาษี และตรวจสอบ ติดตาม และเร่งรัดจัดเก็บ ภาษีให้ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นธรรมต่อเจ้าของ ทรัพย์สินในเขตเทศบาล เมืองดอนสัก

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๙	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๔ ด้านการพัฒนาการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี	โครงการบันทึกและคัดลอก ข้อมูลภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้างและการควบคุมระบบ และโปรแกรมแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน	๒๗๖,๐๐๐	- เพื่อบันทึกและคัดลอกข้อมูล การเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ผู้มี หน้าที่ชำระภาษีให้ครอบคลุม ครบถ้วน - เพื่อควบคุมระบบและ เชื่อมโยงข้อมูลกับโปรแกรมแผนที่ ที่ภาษี	- มีการบันทึกและคัดลอก ข้อมูลข้อมูลของแปลงที่ดิน ในเขตเทศบาล ไม่ต่ำกว่า ร้อยละ ๘๐ - มีระบบและโปรแกรม เพื่อเชื่อมโยงข้อมูลเพื่อใช้ ในการจัดเก็บถูกต้องตรง ตามระเบียบ	- สามารถใช้แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินเป็นข้อมูล ในการจัดเก็บภาษี ติดตาม และเร่งรัดจัดเก็บภาษีให้ ครบถ้วน ถูกต้องและเป็น ธรรมต่อเจ้าของทรัพย์สิน ในเขตเทศบาล
๑๐	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๔ ด้านการพัฒนาการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี	การบริหารการรับเงิน การ จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงิน	-	- เพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ให้มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- การบริหารและควบคุม ทางการเงินและการ งบประมาณเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	- การปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชีให้มี ประสิทธิภาพ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๔ ด้านการพัฒนาการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี	การบริหารการรับ-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ตามงบประมาณและนอก งบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน	-	- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบและ ติดตามรายที่ไม่มาติดต่อบริษัท - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน การเงินมีเพียงพอ  - การเบิกจ่ายเป็นไปด้วยความ รวดเร็วตามแผนดำเนินงานที่ กำหนด	- เช็ควางจ่ายเหลือน้อยลง  - การปฏิบัติงานมีความ รวดเร็วและถูกต้องตาม ระเบียบ  - การเบิกจ่ายมีความ รวดเร็วและถูกต้องตาม ระเบียบ	- การบริหารการรับเงิน การจ่ายเงิน การจัดทำฎีกา เบิกจ่ายเงินตามงบประมาณ และนอกงบประมาณ การ บันทึกบัญชีและการเก็บ รักษาเงิน เป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ
๑๒	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๔ ด้านการพัฒนาการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี	การบริหารจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ	-	- เพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานด้านการพัสดุและ ทรัพย์สินให้มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	- การดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างและการกำหนด ราคากลางเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	- การปฏิบัติงานด้านการ การพัสดุและทรัพย์สินให้มี ประสิทธิภาพ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง
๑๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๕ ด้านการพัฒนาการศึกษา การกีฬาและกิจการ เยาวชน	โครงการปรับปรุงซ่อมแซม เพิ่มเติมอาคารโรงอาหาร โรงเรียนเทศบาลเมือง ดอนสัก ๑ (วัดทองอ่าว)	๔๔๐,๐๐๐	เพื่อปรับปรุงซ่อมแซมอาคาร โรงอาหารให้มีความมั่นคง ปลอดภัยได้มาตรฐาน	มีอาคารโรงอาหาร ที่มีมาตรฐาน จำนวน ๑ แห่ง	โดยทำการ ปูกระเบื้อง ติดตั้งราวกันตก ติดตั้ง ประตูลูกเหล็ก หลัง ปรับปรุง ผนัง ติดตั้ง Sink (รายละเอียดตามที่เทศบาล กำหนด)

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๔	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๕ ด้านการพัฒนาการศึกษา การกีฬาและกิจการ เยาวชน	โครงการจัดการแข่งขัน กีฬาท้องถิ่นสัมพันธ์ อำเภอดอนสัก	๒๐๐,๐๐๐	๑. เพื่อเสริมสร้างให้ประชาชน ผู้นำชุมชน และเยาวชน มี สุขภาพพลานามัยที่สมบูรณ์ แข็งแรง ๒. เพื่อสร้างความสามัคคีและ เชื่อมสัมพันธ์อันดีระหว่าง ประชาชน ผู้นำชุมชน เยาวชน องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อำเภอดอนสัก	จำนวนหน่วยงาน ที่เข้าร่วมโครงการ	ประชาชน ผู้นำชุมชนและ เยาวชนในเขตอำเภอดอนสัก ประมาณ ๑,๕๐๐ คน
๑๕	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๖ ด้านการพัฒนาศาสนา การรักษาจารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น	โครงการส่งเสริมประเพณี แห่ผ้าขึ้นพระธาตุวัดเขา สุวรรณประดิษฐ์	๑๕๐,๐๐๐	๑. เพื่ออนุรักษ์และสืบทอด ประเพณีทางพุทธศาสนาของ อำเภอดอนสัก ๒. เพื่อส่งเสริมทำนุบำรุงรักษา พระศาสนาและจารีตประเพณี	จำนวนผู้ร่วมกิจกรรม	ประชาชนเยาวชนในเขต เทศบาลและพื้นที่ใกล้เคียงได้ มาร่วมแห่ผ้าขึ้นพระธาตุ
๑๖	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๗ ด้านการพัฒนาการบริหาร จัดการทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	โครงการจ้างเหมากวาด ขยะมูลฝอย (ถนนในเขต เทศบาลเมืองดอนสัก จำนวน ๒๒ โครงการ)	๒,๖๒๔,๔๐๐	เพื่อให้ภายในเขตเทศบาล มีเกิด ความสะอาดและเป็นระเบียบ เรียบร้อยอยู่เสมอ ประชาชนมี คุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น	ความสะอาดบนถนน ทางเท้า ในเขต เทศบาลเมืองดอนสัก อยู่ในสภาพที่สะอาด และเรียบร้อย	บริเวณถนน ทางเท้า ในเขต เทศบาลสะอาดและเรียบร้อย

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๗ ด้านการพัฒนาการบริหาร จัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	ภารกิจการเก็บ ขน ขยะ มูลฝอยภายในพื้นที่เขต เทศบาล	๔,๕๐๐,๐๐๐	เพื่อให้เขตเทศบาล เกิดความ สะอาดและเป็นระเบียบ เรียบร้อยอยู่เสมอ	เขตเทศบาลมีความ สะอาดเป็นระเบียบ เรียบร้อย ลดปัญหา ขยะมูลฝอยตกค้าง	ประชาชนได้รับการเก็บ ขน ขยะมูลฝอยอย่างทั่วถึง และมีประสิทธิภาพ

ลายมือชื่อ..........  
 นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก  
 วันที่.....เดือน..... 18 มี.ค. 2567 .....พ.ศ.....

บส.๒ : การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

เทศบาลเมืองดอนสัก  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	โครงการปรับปรุงถนน ค.ส.ล. สายซอยสมชาย หมู่ที่ ๕ ชุมชนบางนางบน	เพื่อปรับปรุงถนนและ ระบบระบายน้ำให้ได้ มาตรฐาน ป้องกันน้ำ ท่วมขัง	กองช่าง	สภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น เช่น ฝนตก หนักทำให้น้ำท่วมขัง พื้นที่ก่อสร้าง ทำให้ งานล่าช้า	ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๓	๒	๖	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒	โครงการปรับปรุง ระบบระบายน้ำถนน มิตรภาพ หมู่ที่ ๘ ชุมชนบางน้ำจืด	เพื่อปรับปรุงระบบ ระบายน้ำให้ได้ มาตรฐานป้องกันปัญหา น้ำท่วมขัง	กองช่าง	สภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น เช่น ฝนตก หนักทำให้น้ำท่วมขัง พื้นที่ก่อสร้าง ทำให้ งานล่าช้า	ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๓	๒	๖	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม
๓	โครงการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	- เพื่อระบายน้ำจาก พื้นที่รับน้ำจากแหล่ง ชุมชน - เพื่อป้องกันน้ำท่วมขัง - เพื่อให้ระบบ สาธารณูปโภคสามารถ ใช้งานได้ตามปกติ	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย	ในบางพื้นที่ชุมชนมี พื้นที่จำกัดเรื่องถนน และสถานที่ ในการ เข้าดำเนินโครงการ ให้ความช่วยเหลือ ประกอบกับเป็นพื้นที่ อยู่ในความ รับผิดชอบของ เอกชนและ หน่วยงานของรัฐอื่น	ด้านการ ดำเนินงาน (operation Risk)	๒	๓	๖	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๔	โครงการรณรงค์ติดตั้ง ถังดักไขมันใน ร้านอาหาร	๑. เพื่อให้ผู้ประกอบการ ร้านอาหารมีความรู้ ความเข้าใจและ จิตสำนึกในการจัดการ น้ำทิ้งที่เกิดจากการ ประกอบกิจการ ๒. เพื่อให้ประชาชนได้ เล็งเห็นถึงความสำคัญ ของการติดตั้งถังดัก ไขมันเพื่อลดปัญหา มลพิษและช่วยกันดูแล รักษาคุณภาพ สิ่งแวดล้อม	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ผู้ประกอบการไม่เห็น ความสำคัญของการ ติดตั้งถังดักไขมัน	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๙	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม
๕	การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ	- เพื่อให้ผู้สูงอายุได้รับ การดูแลจากหน่วยงาน ของรัฐ เป็นการส่งเสริม คุณภาพชีวิตและ สุขภาพจิตที่ดีของ ผู้สูงอายุ	กอง สวัสดิการ สังคม	- สถานะและ คุณสมบัติของ ผู้สูงอายุไม่ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน - ระบบสารสนเทศมี การปรับปรุงทำให้ ข้อมูลผิดพลาด คลาดเคลื่อน	ด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ (Technology Risk)	๓	๒	๖	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๖	โครงการพัฒนาและ ปรับปรุงเว็บไซต์ เทศบาลเมืองดอนสัก	เพื่อปรับปรุงและ ให้บริการเว็บไซต์ของ เทศบาล เพื่อเป็น ช่องทางเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารและเป็น ช่องทางสื่อสารระหว่าง เทศบาลและประชาชน - พัฒนา/ปรับปรุง เว็บไซต์ - เช่าพื้นที่บริการ อินเทอร์เน็ตและค่าจด โดเมนเนม	สำนักปลัดฯ	การปรับปรุงเว็บไซต์ ที่ไม่สัมพันธ์กับกรอบ นโยบายการ ประชาสัมพันธ์ที่มี การเชื่อมโยงระบบ การประเมินผลงาน ต่าง ๆ ทำให้มี ผลกระทบต่อการใช้ งานข้อมูลบนเว็บไซต์	ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๒	๓	๖	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๗	โครงการจัดทำ/ ปรับปรุงฐานข้อมูล แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อบันทึกและคัดลอกข้อมูลการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีให้ครอบคลุม</li> <li>- เพื่อควบคุมระบบและเชื่อมโยงข้อมูลกับโปรแกรมแผนที่ภาษีมาพัฒนาประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษี</li> <li>- เพื่อสำรวจข้อมูลภาคสนามของแปลงที่ดินรายการทรัพย์สิน รวมถึงการสำรวจข้อมูลป้ายที่ติดตั้งใหม่และมีการเปลี่ยนแปลงทั้งหมดในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก</li> </ul>	หัวหน้าฝ่ายพัฒนา รายได้/ ผู้อำนวยการกองคลัง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงาน</li> <li>- ข้อมูลการครอบครองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างยังไม่เป็นปัจจุบันทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</li> </ul>	ด้านการดำเนินงาน	๓	๒	๖	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการติดตาม

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๘	โครงการสำรวจข้อมูล ภาคสนามในพื้นที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	- เพื่อสำรวจข้อมูล ภาคสนามของแปลง ที่ดินและรวมถึงการ สำรวจข้อมูลป้ายที่ติดตั้ง ใหม่และมีการ เปลี่ยนแปลง	หัวหน้าฝ่าย พัฒนา รายได้/ ผู้อำนวยการ กองคลัง	- เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความชำนาญ ในการปฏิบัติงาน เนื่องจากเป็นเรื่อง ใหม่ที่เริ่มปฏิบัติงาน	- ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน ทำให้ กระบวนการ ทำงานไม่มี ประสิทธิ ภาพและ ประสิทธิผล	๒	๑	๒	- ยอมรับความเสี่ยง และดำเนินการให้ เจ้าหน้าที่ระดับสูง กำกับดูแล
๙	โครงการบันทึกและ คัดลอกข้อมูลภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างและ การควบคุมระบบและ โปรแกรมแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน	- เพื่อบันทึกและคัดลอก ข้อมูลการเปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์ผู้มีหน้าที่ ชำระภาษีให้ครอบคลุม ครบถ้วน - เพื่อควบคุมระบบและ เชื่อมโยงข้อมูลกับ โปรแกรมแผนที่ภาษี	หัวหน้าฝ่าย พัฒนา รายได้/ ผู้อำนวยการ กองคลัง	- เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความชำนาญ ในการปฏิบัติงาน เนื่องจากเป็นเรื่อง ใหม่ที่เริ่มปฏิบัติงาน - ข้อมูลการ ครอบครองที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างยังไม่ เป็นปัจจุบัน ทำให้ เกิดความผิดพลาดใน การปฏิบัติงาน	- ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน ทำให้ กระบวนการ ทำงานไม่มี ประสิทธิ ภาพและ ประสิทธิผล	๒	๑	๒	ยอมรับความเสี่ยง และดำเนินการ - ส่งเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องเข้ารับการ ฝึกอบรม - ประสานขอความ ร่วมมือจากสำนักงาน ที่ดินจังหวัด สุราษฎร์ธานีสาขา กาญจนดิษฐ์ส่วนแยก ดอนสัก

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๐	การบริหารการรับเงิน การจ่ายเงิน การจัดทำ ฎีกาเบิกจ่ายเงิน	- เพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน และบัญชีให้มี ประสิทธิภาพ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หัวหน้าฝ่าย บริหารงาน คลัง/ ผู้อำนวยการ กองคลัง	๑. การเบิกจ่ายเงิน ผิดประเภทรายจ่าย  ๒. เอกสารประกอบ ฎีกาไม่ถูกต้อง ครบถ้วน	๑. ด้าน การเงิน  ๒. ด้านการ ดำเนินงาน	๒  ๒	๒  ๒	๔  ๔	ยอมรับความเสี่ยง และดำเนินการ - ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดยการตรวจสอบการ เบิกจ่ายเงิน - ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดยการตรวจสอบ เอกสารการเบิก จ่ายเงิน
๑๑	การบริหารจัดซื้อจัด จ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ	- เพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานด้านการพัสดุ และทรัพย์สินให้มี ประสิทธิภาพ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	หัวหน้าฝ่าย บริหารงาน คลัง/ ผู้อำนวยการ กองคลัง	- เจ้าหน้าที่และ คณะกรรมการ กำหนดราคากลาง ขาดความรู้ความ เข้าใจใน พรบ.จัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยง และดำเนินการ - ประเมินการควบคุม ด้วยตนเองปีละครั้ง และติดตามการ ดำเนินงานในระหว่าง ปฏิบัติงานโดย ผู้บังคับบัญชา

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๒	การบริหารการรับ- จ่ายเงิน การจัดทำฎีกา เบิกจ่ายเงินตาม งบประมาณและนอก งบประมาณ การบันทึก บัญชี การเก็บรักษาเงิน	- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ และติดตามรายที่ไม่มา ติดต่อบริษัท - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านการเงินมีเพียงพอ - การเบิกจ่ายเป็นไป ด้วยความรวดเร็วตาม แผนดำเนินงานที่ กำหนด	หัวหน้าฝ่าย บริหารงาน คลัง/ ผู้อำนวยการ กองคลัง	- มีเช็คค้างจ่ายที่เลย กำหนดจำนวนมาก  - ขาดแคลน นักวิชาการเงินและ บัญชี - การเบิกจ่ายเงิน ล่าช้าไม่เป็นไปตาม แผนการดำเนินงาน	ด้านการ ดำเนินงาน	๒  ๑  ๑	๑  ๑  ๑	๒  ๑  ๑	ยอมรับความเสี่ยง และดำเนินการ - ติดตามและอำนวยความสะดวกโดยการ โอนเงินเข้าบัญชี - สรรหาพนักงานจ้าง ตำแหน่ง ผู้ช่วย นวค. การเงินและบัญชี - ประชุมเพื่อร่วมกัน หาแนวทางแก้ไข ปัญหาการจัดทำฎีกา ล่าช้า
๑๓	โครงการปรับปรุง ซ่อมแซม เพิ่มเติม อาคารโรงอาหาร โรงเรียนเทศบาลเมือง ดอนสัก ๑ (วัดทองอ่าว)	เพื่อปรับปรุงซ่อมแซม อาคารโรงอาหารให้มี ความมั่นคงปลอดภัยได้ มาตรฐาน	กอง การศึกษา	การขาดความรู้ ความสามารถในด้าน งานก่อสร้าง	ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๓	๓	๙	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๔	โครงการจัดการแข่งขัน กีฬาท้องถิ่นสัมพันธ์ อำเภอดอนสัก	๑. เพื่อเสริมสร้างให้ ประชาชนผู้นำชุมชน และเยาวชน มีสุขภาพ พลานามัยที่สมบูรณ์ แข็งแรง ๒. เพื่อสร้างความ สามัคคีและเชื่อม สัมพันธ์อันดีระหว่าง ประชาชน ผู้นำชุมชน เยาวชน องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นอำเภอ ดอนสัก	กอง การศึกษา	การติดต่อ ประสานงานกับ หน่วยงานภายนอก คลาดเคลื่อน มีความ เข้าใจไม่ตรงกันใน รายละเอียดการ จัดการแข่งขัน	ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๓	๒	๖	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม
๑๕	โครงการส่งเสริม ประเพณีแห่ผ้า ขึ้นพระธาตุวัดเขา สุวรรณประดิษฐ์	๑. เพื่ออนุรักษ์และ สืบทอดประเพณีทาง พุทธศาสนาของอำเภอ ดอนสัก ๒. เพื่อส่งเสริมทำนุ บำรุงรักษาพระศาสนา และจารีตประเพณี	กอง การศึกษา	การปฏิบัติงานมี ความซ้ำซ้อน เนื่องจากจำนวน ผู้เกี่ยวข้องมีจำนวน มากขาดการ ประสานงานร่วมกัน	ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๒	๓	๖	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๖	โครงการจ้างเหมากวาด ขยะมูลฝอย (ถนนในเขตเทศบาล เมืองดอนสัก จำนวน ๒๒ โครงการ)	เพื่อให้ภายในเขต เทศบาลเกิดความ สะอาดและเป็นระเบียบ เรียบร้อยอยู่เสมอ ประชาชนมีคุณภาพชีวิต ที่ดีขึ้น	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	การปฏิบัติงานมี ช่วงเวลาการ ปฏิบัติงานนอกเวลา ราชการและมีพื้นที่ หลายพื้นที่ยากต่อ การควบคุมกำกับ ดูแล	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๓	๖	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม
๑๗	ภารกิจการเก็บ ขน ขยะมูลฝอยภายใน พื้นที่เขตเทศบาล	เพื่อให้เขตเทศบาล ทำ ให้เกิดความสะอาดและ เป็นระเบียบเรียบร้อย อยู่เสมอ	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ปัญหาขยะมูลฝอย ตกค้างภายในพื้นที่	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม

ลายมือชื่อ..... 

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก

วันที่.....เดือน..... 18 ม.ค. 2567 .....พ.ศ.....

บส.๓ : รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

เทศบาลเมืองดอนสัก  
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการ ติดตามและ การรายงาน
๑	โครงการปรับปรุงถนน ค.ส.ล. สายซอยสมชาย หมู่ที่ ๕ ชุมชนบางนางบน	สภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศ ไม่เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น เช่น ฝนตก หนักทำให้น้ำท่วมขัง พื้นที่ก่อสร้าง ทำให้ งานล่าช้า	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการ ติดตาม	กองช่าง	จัดประชุมเพื่อเตรียม ความพร้อมก่อน ดำเนินโครงการให้กับ เจ้าหน้าที่/ ช่างผู้ ควบคุมงาน/ผู้รับจ้าง ให้เข้าใจใน วิธีดำเนินการให้ เป็นไปในทิศทาง เดียวกันเพื่อหลีกเลี่ยง ปัจจัยที่ไม่สามารถ ควบคุมได้เพื่อให้งาน แล้วเสร็จทันตามเวลา ที่กำหนด	- ความยาวถนนและ ท่อระบายน้ำ - จำนวนประชาชนที่ ได้รับประโยชน์	เมษายน - กรกฎาคม ๒๕๖๗	รายงานการ ก่อสร้าง ประจำ สัปดาห์ให้ ผู้บริหาร ทราบ

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการ ติดตามและ การรายงาน
๒	โครงการปรับปรุง ระบบระบายน้ำถนน มิตรภาพ หมู่ที่ ๘ ชุมชนบางน้ำจืด	สภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น เช่น ฝนตก หนักทำให้น้ำท่วมขัง พื้นที่ก่อสร้าง ทำให้ งานล่าช้า	รับความเสี่ยงไว้ เอง/ยอมรับความ เสี่ยง แต่มีมาตรการ ติดตาม	กองช่าง	จัดประชุมเพื่อเตรียมความ พร้อมก่อนดำเนินโครงการ ให้กับเจ้าหน้าที่/ ช่างผู้ ควบคุมงาน/ผู้รับจ้างให้ เข้าใจในวิธีดำเนินการให้ เป็นไปในทิศทางเดียวกันเพื่อ หลีกเลี่ยงปัจจัยที่ไม่สามารถ ควบคุมได้เพื่อให้งานแล้ว เสร็จทันตามเวลาที่กำหนด	- ความยาววาง ระบายน้ำ - จำนวน ประชาชนที่ได้รับ ประโยชน์	เมษายน - มิถุนายน ๒๕๖๗	รายงานการ ก่อสร้าง ประจำ สัปดาห์ให้ ผู้บริหาร ทราบ
๓	โครงการรณรงค์ ติดตั้งถังดักไขมัน ในร้านอาหาร	ผู้ประกอบการไม่เห็น ความสำคัญของการ ติดตั้งถังดักไขมัน	รับความเสี่ยงไว้ เอง/ยอมรับความ เสี่ยง แต่มีมาตรการ ติดตาม	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ และโทษของถังดักไขมัน - การบังคับใช้กฎหมายเทศ บัญญัติเทศบาลเมืองดอนสัก เรื่องการติดตั้งบ่อดักไขมัน บำบัดน้ำเสียในอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้มีความเข้มงวด	สถานที่จำหน่าย อาหารในเขต เทศบาลเมือง ดอนสักมีการ ติดตั้งถังดักไขมัน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	มกราคม- กันยายน ๒๕๖๗	ลงพื้นที่ตรวจ ประเมินการ ติดตั้งถัง ไขมันของ สถาน ประกอบการ

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการ ติดตามและ การรายงาน
๔	โครงการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	ในบางพื้นที่ชุมชนมี พื้นที่จำกัดเรื่องถนน และสถานที่ ในการเข้า ดำเนินโครงการให้ ความช่วยเหลือ ประกอบกับเป็นพื้นที่ อยู่ในความรับผิดชอบ ของเอกชนและ หน่วยงานของรัฐอื่น	รับความเสี่ยงไว้ เอง/ยอมรับความ เสี่ยง แต่มีมาตรการ ติดตาม	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย	- ทำความเข้าใจกับ ประชาชนในพื้นที่ ขณะปฏิบัติงาน - ประสานขออนุญาต หน่วยงานเจ้าของ พื้นที่	แหล่งชุมชนที่มีพื้นที่ เสี่ยง ๑๑ ชุมชน	ตุลาคม ๒๕๖๖ – กันยายน ๒๕๖๗ (เมื่อมีประกาศ จากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง)	- ประเมินผล ถึงความ เข้าใจ ประชาชนที่ ได้รับการ ช่วยเหลือ - ติดตาม ความคืบหน้า ต่อหน่วยงาน อนุญาตทาง หนังสือ ราชการและ ผ่านทาง เครื่องมือ สื่อสาร

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการ ติดตามและ การรายงาน
๕	การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	- สถานะและคุณสมบัติของผู้สูงอายุไม่ถูกต้องเป็นปัจจุบัน - ระบบสารสนเทศมีการปรับปรุงทำให้ข้อมูลผิดพลาดคลาดเคลื่อน	รับความเสี่ยงไว้เอง/ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการติดตาม	กองสวัสดิการสังคม	- ศึกษาทำความเข้าใจระบบสารสนเทศเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ระบบที่มีการเปลี่ยนแปลง - ให้เจ้าหน้าที่หมั่นตรวจสอบระบบสารสนเทศให้เป็นปัจจุบันและก่อนการดึงข้อมูลจากกรมบัญชีกลาง	- ผู้สูงอายุได้รับการบริการด้านสังคม สงเคราะห์ การสวัสดิการสังคมและการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่มีคุณภาพอย่างทั่วถึง - ผู้สูงอายุได้รับเงินเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่องทุกเดือนเป็นปัจจุบัน	ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗	ตรวจสอบ/ติดตาม/รายงานผู้บังคับบัญชาประจำทุกเดือน
๖	โครงการพัฒนาและปรับปรุงเว็บไซต์เทศบาลเมืองดอนสัก	การปรับปรุงเว็บไซต์ที่ไม่สัมพันธ์กับกรอบนโยบายการประชาสัมพันธ์ที่มีการเชื่อมโยงระบบการประเมินผลงานต่าง ๆ ทำให้มีผลกระทบต่อการใช้งานข้อมูลบนเว็บไซต์	รับความเสี่ยงไว้เอง/ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการติดตาม	งานประชาสัมพันธ์สำนักปลัดเทศบาล	- ควบคุมการปรับปรุงเว็บไซต์ให้เป็นไปตามกรอบนโยบายการประชาสัมพันธ์ที่มีการเชื่อมโยงระบบการประเมินผลงานต่าง ๆ - เพิ่มระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูล	มีเว็บไซต์หลักเป็นช่องทางประชาสัมพันธ์กิจกรรมของเทศบาลเมืองดอนสักและเป็นไปตามกรอบนโยบายการประชาสัมพันธ์ที่มีการเชื่อมโยงระบบการประเมินผลงานต่าง ๆ ได้	ตุลาคม ๖๖ - กันยายน ๖๗	ตรวจเช็คระบบการเข้าใช้งานเว็บไซต์

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๗	โครงการจัดทำ/ ปรับปรุงฐานข้อมูล แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	- เจ้าหน้าที่ขาด ความเข้าใจและ ความชำนาญ ใน การปฏิบัติงาน - ข้อมูลการ ครอบครองที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ยังไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้เกิดความ ผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน	รับความเสี่ยงไว้ เอง/ยอมรับความ เสี่ยง แต่มี มาตรการติดตาม	หัวหน้าฝ่าย พัฒนารายได้/ ผู้อำนวยการ กองคลัง	- ส่งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้ารับ การฝึกอบรม - ประสานขอความ ร่วมมือจาก สำนักงานที่ดิน จังหวัดสุราษฎร์ ธานีสาขากาญจน ดิษฐ์ส่วนแยก ดอนสัก	- บันทึกและคัดลอกข้อมูล จากสำนักงานที่ดินและดูแล ระบบโปรแกรมประยุกต์ ระบบสารสนเทศ (LTAX GIS) และ ระบบโปรแกรมแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX๓๐๐๐,(LTAX ONLINE) ครบถ้วนถูกต้อง เป็นปัจจุบันร้อยละ ๙๐ - สํารวจและบันทึกข้อมูล ภาคสนามของแปลงที่ดินใน เขตเทศบาลเมืองดอนสักครบ ทุกแปลงที่ดินเข้าสู่โปรแกรม ประยุกต์ระบบสารสนเทศ ภูมิศาสตร์ (LTAX GIS) และ ระบบโปรแกรมแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX ๓๐๐๐), LTAX ONLINE) ครบถ้วนถูกต้องเป็นปัจจุบัน ร้อยละ ๙๐	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	- การประชุม - การรายงาน ประจำเดือน

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการ ติดตามและ การรายงาน
๘	โครงการปรับปรุง ซ่อมแซม เพิ่มเติม อาคารโรงอาหาร โรงเรียนเทศบาล เมืองดอนสัก ๑ (วัดห้องอ่าว)	การขาดความเข้าใจ และความสามารถด้าน งานก่อสร้าง	รับความเสี่ยงไว้ เอง/ยอมรับความ เสี่ยง แต่มีมาตรการ ติดตาม	กองการศึกษา	- ประสานกองช่าง ในการร่วมเป็น คณะกรรมการต่าง ๆ	มีอาคารโรงอาหาร ที่มีมาตรฐาน จำนวน ๑ แห่ง	กุมภาพันธ์ - มีนาคม ๒๕๖๗	รายงานการ ก่อสร้าง ประจำ สัปดาห์ให้ ผู้บริหาร ทราบ
๙	โครงการจัดการ แข่งขันกีฬาท้องถิ่น สัมพันธ์ อำเภอดอนสัก	การติดต่อประสานงาน กับหน่วยงานภายนอก คลาดเคลื่อน มีความ เข้าใจไม่ตรงกัน ในรายละเอียดการ จัดการแข่งขัน	รับความเสี่ยงไว้ เอง/ยอมรับความ เสี่ยง แต่มีมาตรการ ติดตาม	กองการศึกษา	- จัดประชุมเตรียม ความพร้อมก่อนการ จัดกิจกรรม - จัดทำกำหนดการจัด กิจกรรมพร้อมบัญชี รายชื่อหน่วยงาน เบอร์โทรศัพท์ และชื่อ ผู้ประสานงานทุก หน่วยงานที่เข้าร่วม โครงการ	จำนวนหน่วยงานที่ เข้าร่วมโครงการ	มิถุนายน ๖๗	จัดทำ แบบสอบถาม และรายงาน ผลการ ดำเนินงาน เมื่อเสร็จสิ้น โครงการ

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๑๐	โครงการส่งเสริม ประเพณีแห่ผ้าขึ้น พระธาตุวัดเขา สุวรรณประดิษฐ์	การปฏิบัติงานมีความ ล่าช้าเนื่องจาก จำนวนผู้เกี่ยวข้องมี จำนวนมากขาดการ ประสานงานร่วมกัน	รับความเสี่ยงไว้ เอง/ยอมรับความ เสี่ยง แต่มีมาตรการ ติดตาม	กองการศึกษา	- จัดประชุมเตรียมความ พร้อมก่อนการจัด กิจกรรม - จัดทำกำหนดการจัด กิจกรรมพร้อมบัญชี รายชื่อหน่วยงาน เบอร์โทรศัพท์ และชื่อ ผู้ประสานงานทุก หน่วยงานที่เข้าร่วม โครงการ	จำนวนผู้ร่วมกิจกรรม	กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗	จัดทำ แบบสอบถาม และรายงานผล การดำเนินงาน เมื่อเสร็จสิ้น โครงการ
๑๑	โครงการจ้างเหมา กวาดขยะมูลฝอย (ถนนในเขตเทศบาล เมืองดอนสัก จำนวน ๒๒ โครงการ)	การปฏิบัติงานมี ช่วงเวลาการปฏิบัติงาน นอกเวลาราชการและ มีพื้นที่หลายพื้นที่ยาก ต่อการควบคุมกำกับ ดูแล	รับความเสี่ยงไว้ เอง/ยอมรับความ เสี่ยง แต่มีมาตรการ ติดตาม	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	๑. มีการตรวจสอบและ การควบคุมการ ดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ๒. จัดหาบุคลากรช่วย ควบคุมการปฏิบัติงาน นอกเวลาทำงาน ๓. จัดให้มีผู้ควบคุมการ ปฏิบัติงานเพื่อตรวจสอบ ตามพรบ.จัดซื้อจัดจ้างฯ พ.ศ.๒๕๖๐	ความสะอาดบนทาง เท้า ถนน ถนนในเขต เทศบาลเมืองดอนสัก ให้อยู่ในสภาพที่ สะอาดและเรียบร้อย	ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗	การตรวจรับ การปฏิบัติงาน และ รายงานให้ ผู้บริหารทราบ

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๑๒	ภารกิจเก็บ ขน ขยะมูลฝอยภายใน พื้นที่เขตเทศบาล	ปัญหาขยะมูลฝอย ตกค้างภายในพื้นที่	รับความเสี่ยงไว้ เอง/ยอมรับความ เสี่ยง แต่มีมาตรการ ติดตาม	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	- มีการตรวจสอบและ การควบคุมการ ดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง - มอบหมายและแบ่ง พื้นที่รับผิดชอบพร้อมกับ บริหารด้านบุคลากรให้ เพียงพอกับภารกิจ	เขตเทศบาลมีความ สะอาดเป็นระเบียบ เรียบร้อยลดปัญหา ขยะมูลฝอยตกค้าง	ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗	การประชุมและ รายงานให้ ผู้บริหารทราบ

ลายมือชื่อ..... 

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก

วันที่.....เดือน 18 ม.ค. 2567.....พ.ศ.....

## บทที่ ๖

### การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

เมื่อเทศบาลเมืองดอนสัก ได้ประกาศแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและมีการดำเนินการตามแผน จำเป็นต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานอย่างถูกต้อง และเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการแล้ว ว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดี ความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนและจัดทำรายงานสรุปผลการติดตามเสนอคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงทราบ การติดตามผลมี ๒ ลักษณะ คือ

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

๒. การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

ตามแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔) และแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕)

ชื่อหน่วยงาน.....

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....

รอบ ๓ เดือน

รอบ ๖ เดือน

รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา

ลายมือชื่อ.....

นายกเทศมนตรีเมืองคอนสีก

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ชื่อหน่วยงาน.....

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	ความ เสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	

ลายมือชื่อ.....

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

**ภาคผนวก**



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๑๕๑ ๓ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนั้น เพื่อให้เทศบาลเมืองดอนสักสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

- |  |                     |
|--|---------------------|
| ๑. รองนายกเทศมนตรี (ผู้กำกับดูแลสำนักปลัดฯ)        | ประธานกรรมการ       |
| ๒. ปลัดเทศบาลเมืองดอนสัก                           | รองประธานกรรมการ    |
| ๓. รองปลัดเทศบาลเมืองดอนสัก                        | กรรมการ             |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง                              | กรรมการ             |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง                              | กรรมการ             |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ                        | กรรมการ             |
| ๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษา                          | กรรมการ             |
| ๘. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการและสังคม                 | กรรมการ             |
| ๙. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล                          | กรรมการและเลขานุการ |
| ๑๐. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน (งานวิเคราะห์นโยบายฯ) | ผู้ช่วยเลขานุการ    |
| ๑๑. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน (งานงบประมาณ)         | ผู้ช่วยเลขานุการ    |

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ดังนี้

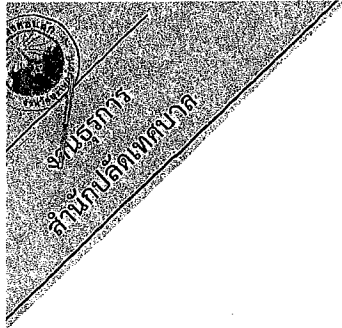
๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางนันท์ เชยกลีน)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๑๗๒๑/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๓๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

๑. นางสาววัลย์ อินทร์ตัน	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางสาวใจ โอชุม	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะกรรมการ
๓. พ.จ.ท. ชวโรจน์ ช่วยหนู	หัวหน้าฝ่ายปกครอง	คณะกรรมการ
๔. นายณิศพล รักษาธรรม	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ
๕. นางสาวทศิศากร แจ่มแก้ว	นักจัดการงานทั่วไป	คณะกรรมการ
๖. นางสาวจอมใจ ทองสุข	นักทรัพยากรบุคคล	คณะกรรมการ
๗. นางสาวดวงทิพย์ ใจรังษี	เจ้าพนักงานประชาสัมพันธ์	คณะกรรมการ
๘. พ.จ.อ. นิรัญ สุดประเสริฐ	เจ้าพนักงานธุรการ	คณะกรรมการ/เลขานุการ
๙. นางสาวสมฤดี ขนอม	เจ้าพนักงานธุรการ	คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายมีหน้าที่รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักกำหนด
- (๒) พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล
- (๔) ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายประภาส แสงอรุณ)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๑๕๖๗/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดข้างต้น จึงขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง ประกอบด้วย

- |                                |                          |
|--------------------------------|--------------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองคลัง         | ประธานกรรมการ            |
| (๒) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง   | รองประธานกรรมการ         |
| (๓) นักวิชาการเงินและบัญชี     | กรรมการ                  |
| (๔) นักวิชาการจัดเก็บรายได้    | กรรมการ                  |
| (๕) เจ้าพนักงานพัสดุ           | กรรมการ                  |
| (๖) เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | กรรมการ                  |
| (๗) เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้   | กรรมการ                  |
| (๘) หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้     | กรรมการ/เลขานุการ        |
| (๙) เจ้าหน้าที่ธุรการ          | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

หน้าที่

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักกำหนด

๒. พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง

๔. ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นางนันทน์ เชยกกลิ่น)  
นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก

สำเนาถูกต้อง

(นางจริญญา ช่างเสน)  
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

.....ปลัดเทศบาล

.....ผอ.กองคลัง

.....หน.ฝ่าย

.....พนักงาน

.....พิมพ์/ทนาย



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๑๗๓๐/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ นั้น ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ประกอบด้วย

- |                                     |                                 |
|-------------------------------------|---------------------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง               | เป็นประธานคณะกรรมการ            |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง     | เป็นรองประธานคณะกรรมการ         |
| ๓. หัวหน้าฝ่ายการโยธา               | เป็นคณะกรรมการ                  |
| ๔. นักวิชาการสุขาภิบาล ปฏิบัติการ   | เป็นคณะกรรมการ                  |
| ๕. นายช่างโยธาอาวุโส                | เป็นคณะกรรมการ                  |
| ๖. เจ้าพนักงานธุรการ ชำนาญงาน       | เป็นคณะกรรมการ/เลขานุการ        |
| ๗. คนงานทั่วไป (รับผิดชอบงานธุรการ) | เป็นคณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายมีหน้าที่รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่างตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักกำหนด
- (๒) พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง
- (๔) ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางนันทน์ เชยกลิ่น)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก

# สำนักควบคุม



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่จพทอ/ ๒๕๖๖

## เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดข้างต้น จึงขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย

- |   |                             |
|---|-----------------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ประธานคณะกรรมการ            |
| (๒) นักวิชาการสุขาภิบาล                   | คณะกรรมการ                  |
| (๓) นักวิชาการสาธารณสุข                   | คณะกรรมการ                  |
| (๔) เจ้าพนักงานธุรการ                     | คณะกรรมการ/เลขานุการ        |
| (๕) ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป             | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

### หน้าที่

- จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักกำหนด
  - พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
  - ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
  - ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

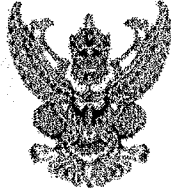
สั่ง ณ วันที่ ๒๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายประภาส แสงอรุณ)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก

.....	นาย/รองนายก
.....	ปลัด/รองปลัด
.....	ผอ.กอง
.....	หัวหน้าฝ่าย
.....	หัวหน้างาน
.....	ช่าง/พิมพ์



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๒๙๕/ ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดข้างต้น จึงขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม ประกอบด้วย

- |                                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม      | ประธานคณะกรรมการ     |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมสวัสดิการสังคม | รองประธานคณะกรรมการ  |
| ๓. นักพัฒนาชุมชน                     | คณะกรรมการ           |
| ๔. ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน              | คณะกรรมการ           |
| ๕. เจ้าพนักงานธุรการ                 | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

หน้าที่

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักกำหนด
๒. พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม
๔. ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางนันทน์ เชยก์กลีน)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๑๗๕๔ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา ประกอบด้วย

- |  |                             |
|--|-----------------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษา                | ประธานคณะกรรมการ            |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา             | รองประธานคณะกรรมการ         |
| ๓. หัวหน้าฝ่ายส่งเสริม การศึกษา วัฒนธรรม | คณะกรรมการ                  |
| ๔. นักวิชาการศึกษา                       | คณะกรรมการ                  |
| ๕. นักสันทนากการ                         | คณะกรรมการ                  |
| ๖. นักรัพยากรบุคคล                       | คณะกรรมการ                  |
| ๗. เจ้าพนักงานธุรการ                     | คณะกรรมการ/เลขานุการ        |
| ๘. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย           | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายมีหน้าที่รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษาตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักกำหนด
- (๒) ทบทวนคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา
- (๔) ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายประภาส แสงอรุณ)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก



ประกาศเทศบาลเมืองดอนสัก  
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ นั้น

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติราชการของเทศบาลเมืองดอนสักบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร เทศบาลเมืองดอนสัก จึงประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก โดยจัดลำดับความสำคัญ ดังนี้

๑. มุ่งเน้นการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่กระทบต่อเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ของเทศบาลเมืองดอนสัก ในภาพรวม ๔ ด้าน ดังนี้

๑.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เป็นความเสี่ยง/ปัญหาที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามเป้าหมายและพันธกิจโดยรวมตามแผนยุทธศาสตร์ และนโยบายของนายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก หรือเป็นการกำหนดกลยุทธ์หรือปัจจัยที่จะส่งผลทำให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลเมืองดอนสัก ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์ และนโยบายของนายกเทศมนตรีเมืองดอนสักได้

๑.๒ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เป็นความเสี่ยง/ปัญหาอันเนื่องมาจากระบบงานภายใน กระบวนการปฏิบัติงาน เทคโนโลยีที่ใช้ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูลที่ส่งผลกระทบต่อผลการปฏิบัติงาน/การดำเนินโครงการของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลเมืองดอนสักเป็นไปอย่างไม่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากกระบวนการบริหารงบประมาณและการเงิน จนส่งผลต่อการบริหารงบประมาณ และการเงินของเทศบาลเมืองดอนสัก

๑.๔ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ทำให้ต้องใช้ดุลยพินิจหรือการตีความรวมทั้งการทำนิติกรรมสัญญา และการร่างสัญญาไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน จนส่งผลต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ไม่ถูกต้องหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หลักเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติต่าง ๆ

๒. ให้งานในสังกัดเทศบาลเมืองดอนสัก ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกหน่วยงาน โดยส่งเสริมให้ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานเทศบาล และพนักงานจ้างเทศบาลเมืองดอนสักทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก

๓. ให้งานส่วนราชการของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลเมืองดอนสัก และผู้บังคับบัญชาตามสายงาน มีหน้าที่ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงที่เกิดหรืออาจเกิดขึ้นตามสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของหน่วยงานที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลาอย่างต่อเนื่อง

๔. ส่งเสริม สร้างความตระหนักรู้ และปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้งานผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานเทศบาล และพนักงานจ้างเทศบาลเมืองดอนสักทุกคน ให้นำไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลซึ่งจะนำไปสู่การบรรลุเป้าหมาย และการเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรม

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นางนันท์ เชยกลิ่น)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก