



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เทศบาลเมืองดอนสัก



งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
เทศบาลเมืองดอนสัก



ประกาศเทศบาลเมืองดอนสัก
เรื่อง การประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
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. ๒๕๖๘ ของเทศบาลเมืองดอนสัก เรียบร้อยแล้ว

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานของเทศบาลเมืองดอนสัก บรรลุตามวัตถุประสงค์ สามารถบริหาร ปัจจัย และควบคุมกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ ให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ลดการเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และลดการใช้ทรัพยากรที่สิ้นเปลืองลงได้ เทศบาลเมืองดอนสัก จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของเทศบาลเมืองดอนสัก

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นางนันท์ เชยกลีน)
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 เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร 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 - ๑๗
- กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง	๑๐
- การระบุความเสี่ยง	๑๐
- การประเมินความเสี่ยง	๑๑
- การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๖
- การรายงานและติดตามผล	๑๖
- การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
- การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
บทที่ ๕ เอกสารบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘ - ๔๕
- แบบกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่น ๆ (บส.-๑)	๑๙
- แบบการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (บส.-๒)	๒๗
- แบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (บส.-๓)	๓๗

สารบัญ (ต่อ)

บทที่ ๖ การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๔๖ - ๔๘
- แบบรายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔)	๔๗
- แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕)	๔๘

ภาคผนวก

- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๕๘๑/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ลงวันที่ ๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๓๓/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ของสำนักปลัดเทศบาล ลงวันที่ ๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๔๙/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๓ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๕๕/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๔ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๗๘๐/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ลงวันที่ ๒๖ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๕๐/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองสวัสดิการสังคม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๔ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๗๕๔/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองการศึกษา ลงวันที่ ๒๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๕๙๘/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ลงวันที่ ๙ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗
- ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นภารกิจหนึ่งที่ทุกหน่วยงานมีความจำเป็นจะต้องมีการดำเนินการเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าผลงานหรือผลผลิตที่หน่วยงานนั้นได้ปฏิบัติให้เกิดผลที่พึงประสงค์มากที่สุด การบริหารความเสี่ยง มีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งในการป้องกันและควบคุมความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ซึ่งจะมีผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรโดยรวม

การบริหารความเสี่ยงที่ต้นนั้นจะต้องให้คนในองค์กรที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับทุกฝ่าย ได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยง และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ อีกทั้งร่วมกันวางแผนป้องกันและควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ระบบบริหารความเสี่ยง เป็นเครื่องมือการบริหารจัดการองค์กรที่มีความสำคัญ เนื่องจากเป็นเครื่องมือที่ทำให้องค์กรเกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ได้กำหนดไว้ ฝ่ายบริหารจะต้องตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีคุณภาพ 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 และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ 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. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ 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. เพื่อประโยชน์การตรวจประเมินองค์กรด้วยตนเองทำให้เกิดการมุ่งเน้นที่ผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพ ผลสำเร็จของกระบวนการ และผลลัพธ์ของการดำเนินงาน

๓. เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างมีประสิทธิภาพเป็นระบบและต่อเนื่อง และช่วยให้การพัฒนางานองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๔. ทำให้เจ้าหน้าที่ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งจะส่งผลกระทบต่อโอกาสเกิดความระมัดระวังในการทำงาน 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 สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในงานที่ได้รับผิดชอบได้

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 โดยให้มีผลตั้งแต่ 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. การจัดทำให้มีและบำรุงรักษาทางบก 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

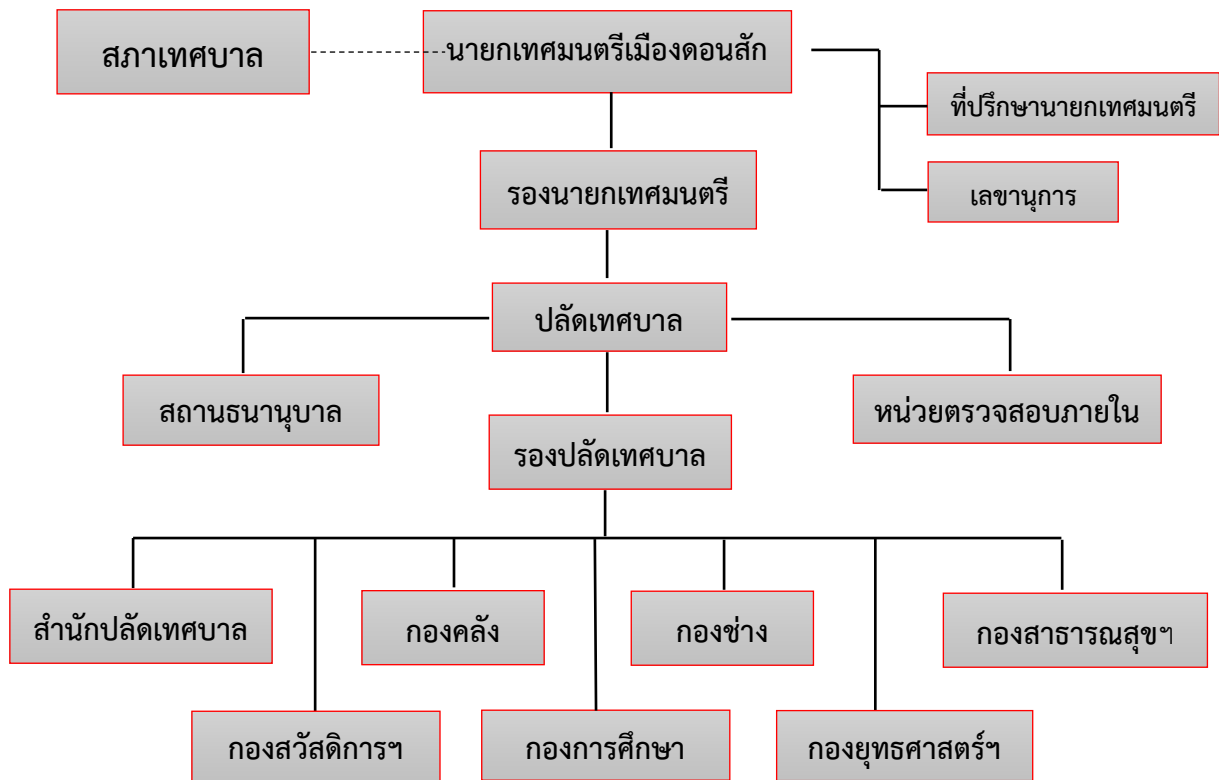
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาศาสนา การรักษจารีตประเพณีและภูมิปัญญาของท้องถิ่น

๑. การทำนุ บำรุง และส่งเสริมกิจกรรมทางศาสนา
๒. การส่งเสริมจริยธรรม บำรุงรักษาจารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๑. การจัดทำให้มีการจัดการขยะมูลฝอย 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 dentification)
- ๓) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- ๔) กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง (Risk Response)
- ๕) กิจกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (Control Activities)
- ๖) ข้อมูลและการสื่อสารด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง (Information and Communication)
- ๗) การติดตามผลและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่าง ๆ (Monitoring)

รวมทั้ง เทศบาลเมืองดอนสักได้พิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่าง 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. ปลัดเทศบาล | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |

๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๘. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการและเลขานุการ
๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน (งานวิเคราะห์)	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๐. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน (งานงบประมาณ)	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก มีหน้าที่ ดังนี้

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

๓. นโยบาย วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้เทศบาลเมืองดอนสัก มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่เทศบาลเมืองดอนสัก จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายของเทศบาลเมืองดอนสักตามยุทธศาสตร์ที่สำคัญ โดยมีการแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก เพื่อวางระบบการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองดอนสัก และได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- ๑) ให้มีระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีเอกสารแสดงแนวทางและระบุปัจจัยความเสี่ยงให้ทราบทุกหน่วยงานในเทศบาลเมืองดอนสัก
- ๒) การบริหารความเสี่ยงจะต้องครอบคลุมทุกระดับ และทุกหน่วยงานในเทศบาลเมืองดอนสัก ทั้งที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายในและภายนอก เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- ๓) ให้ทุกหน่วยงานในเทศบาลเมืองดอนสัก รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับเข้าใจ และให้ความสำคัญกับการบ่งชี้และการควบคุมความเสี่ยงมีวิธีการ และแนวทางการปฏิบัติที่เป็นแนวทางเดียวกันในการระบุประเมิน และจัดการความเสี่ยง
 - 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)

การกำหนดนโยบายเชิงวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรจะต้องมีความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน 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 สำหรับให้บริการ กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร เป็นต้น

ปัจจัยภายนอกองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง สถานะการแข่งขัน สภาพสังคม เหตุการณ์ธรรมชาติ กฎระเบียบภายนอกองค์กร ปัจจัยทางเศรษฐกิจ ปัจจัยการเมือง เป็นต้น

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการหรือกิจกรรม ทั้งที่เกี่ยวกับอุปกรณ์และบุคลากร 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 และรวมไปถึงกฎระเบียบหรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสมจนเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงาน 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/ความถี่ที่จะเกิดนั้น มากน้อยเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

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)

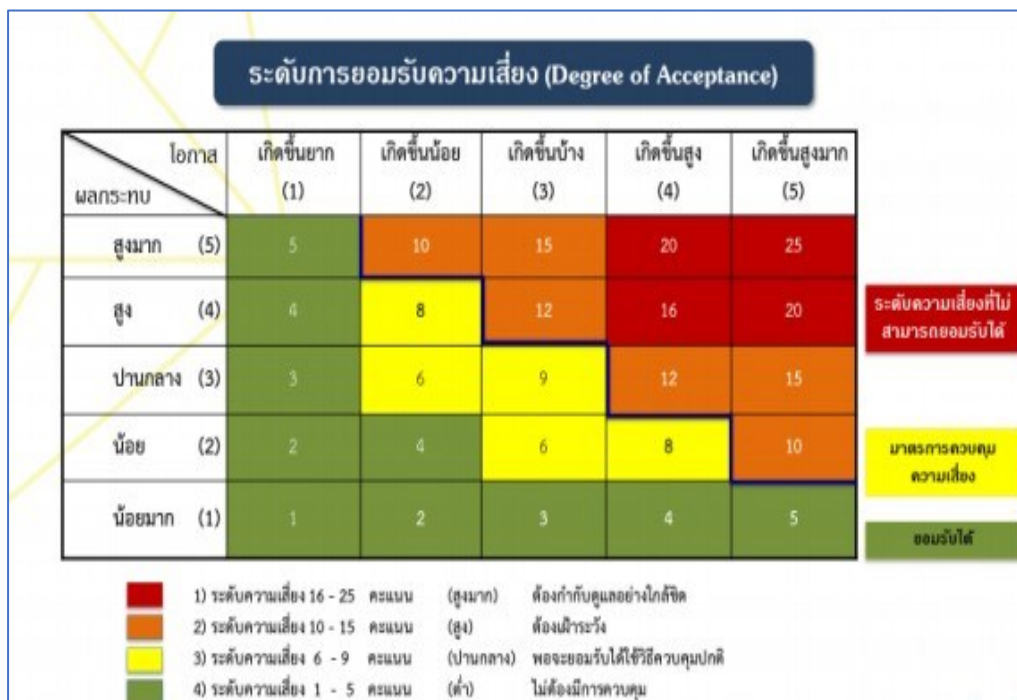
ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary)

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

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

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



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 / มีแผนลดและประเมิณซ้ำ

กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง/การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงหรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หลังจากผู้ประเมินได้ผลการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงแล้ว ผู้ประเมินจะต้องประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยงที่สามารถนำไปปฏิบัติได้และผลของการจัดการจะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ผู้ประเมินอาจต้องเลือกวิธีการจัดการอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อลดระดับโอกาสที่อาจเกิดขึ้น และผลกระทบของเหตุการณ์ให้อยู่ในช่วงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ 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. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๑ ด้านการพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน	โครงการก่อสร้างวางระบาย น้ำถนนทองไมล์(ช่วงที่ ๒) หมู่ที่ ๕ ชุมชนทองไมล์	๔๐๗,๐๐๐	เพื่อก่อสร้างวางระบายน้ำให้ ได้มาตรฐาน เพื่อแก้ไขปัญหา น้ำท่วมขัง	- ความยาววางระบายน้ำ - จำนวนประชาชนที่ได้ รับประโยชน์	โดยทำการก่อสร้างวางระบายน้ำ ค.ส.ล. กว้าง ๐.๔๐ เมตร ลึก ๐.๔๐ - ๐.๖๐ เมตร ยาว ๑๐๐.๐๐ เมตร (รายละเอียดตาม แบบแปลนที่เทศบาลกำหนด)
๒	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๑ ด้านการพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน	โครงการก่อสร้างสะพาน เดินเท้าค.ส.ล. ขอยข้างบ้าน เลขที่ ๓๙/๔ หมู่ที่ ๗ ชุมชน ปากดอนสัก	๒๓๗,๐๐๐	เพื่อก่อสร้างสะพานเดินเท้า ให้ได้มาตรฐานประชาชนได้ สัญจรไป-มา อย่างสะดวก และปลอดภัย	- ความยาวสะพาน เดินเท้า ค.ส.ล. - จำนวนประชาชนที่ได้ รับประโยชน์	โดยทำการก่อสร้างสะพาน เดินเท้า ค.ส.ล. กว้าง ๑.๒๐ เมตร ยาว ๔๙.๒๐ 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	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนาสังคมและ คุณภาพชีวิต	โครงการฝึกอบรมให้ความรู้ ด้านอาชีพแก่ประชาชนใน ชุมชน	๕๐,๐๐๐	- เพื่อให้ความรู้ด้านอาชีพแก่ ผู้เข้าร่วมโครงการฯ - เพื่อให้ผู้เข้าร่วมโครงการฯ สามารถนำความรู้ไปประกอบ อาชีพได้ เพิ่มรายได้ให้กับ ตนเองและครอบครัวได้	ผู้เข้าร่วมอบรมในโครงการ	เพื่อส่งเสริมและพัฒนากลุ่ม ชาวบ้านและประชาชนใน ชุมชน
๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนาสังคมและ คุณภาพชีวิต	โครงการเลือกตั้ง คณะกรรมการชุมชนในเขต เทศบาล	๒๐,๐๐๐	- เพื่อให้การดำเนินงาน และ ประสานงานระหว่างเทศบาล กับชุมชนเป็นไปอย่างต่อเนื่อง - เป็นการส่งเสริม และ สนับสนุนการปกครองระบบ ประชาธิปไตย - เพื่อสร้างจิตสำนึกให้ ประชาชนได้มีส่วนร่วมในการ พัฒนาชุมชนของตนเอง	ประชาชนในเขตเทศบาล เมืองดอนสัก	เพื่อพัฒนาชุมชนให้เข้มแข็ง ต้องส่งเสริมให้เกิดการ พัฒนาแบบมีส่วนร่วมของ ประชาชน โดยชุมชนและ เพื่อชุมชน


รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนาสังคมและ คุณภาพชีวิต	โครงการถนนคนเดินท่องเที่ยว เมืองเล่าเรื่องปากคลอง	๔๕,๐๐๐	๑. เพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจและ ส่งเสริมการท่องเที่ยวของอำเภอ ดอนสัก ๒. เพื่อรณรงค์ให้ประชาชนใน พื้นที่ได้บริโภคอาหารที่สะอาด และปลอดภัยจากสารอันตราย ๓. เพื่อให้ประชาชนมีพื้นที่ สร้างสรรค์และจัดกิจกรรมที่เป็น ประโยชน์ต่อสังคม เช่น กิจกรรม นันทนาการ กิจกรรม เพื่อสุขภาพ	ถนนคนเดินท่องเที่ยวเมือง เล่าเรื่องปากคลอง มีการ จำหน่ายสินค้าทุกวันศุกร์	๑. จัดพื้นที่ให้มีการจำหน่าย อาหาร, สินค้า, ผลิตภัณฑ์ ต่างๆ และการแสดงจาก กลุ่มเยาวชน องค์กรชุมชน และจัด ๒. รณรงค์ส่งเสริมด้าน สุขภาพอาหาร และการ รณรงค์ลดการใช้ ถุงพลาสติกและโฟม
๗	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๔ ด้านการพัฒนาการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี	โครงการสร้างสื่อ ประชาสัมพันธ์ของเทศบาล เมืองดอนสัก	๑๕๐,๐๐๐	เพื่อจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ผลการดำเนินงานของ เทศบาลเมืองดอนสัก	มีสื่อประชาสัมพันธ์ กิจกรรมของเทศบาลเมือง ดอนสัก	ผลิตสื่อประชาสัมพันธ์ เช่น วารสาร แผ่นพับ วิดีทัศน์ แอปพลิเคชัน และสื่อ ประชาสัมพันธ์อื่น ที่ สามารถสร้างการรับรู้แก่ กลุ่มเป้าหมายที่วางไว้ได้
๘	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๔ ด้านการพัฒนาการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี	โครงการเช่าบริการเครื่อง ถ่ายเอกสาร	๓๐,๐๐๐	เพื่อเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร สนับสนุนการปฏิบัติงานของ เทศบาลเมืองดอนสัก	มีอุปกรณ์เครื่องมือในการ ปฏิบัติงานของเทศบาล เมืองดอนสัก ให้เกิด ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	จ้างเหมาเอกชนในการเช่า เครื่องถ่ายเอกสารของ เทศบาลเมืองดอนสัก

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๙	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๔ ด้านการพัฒนาการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี	โครงการจัดทำระบบ สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์	๒๐,๐๐๐	- เพื่อให้การบริหารจัดการ เอกสารราชการเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย - เพื่อเพิ่มความสะดวกรวดเร็ว ในการสืบค้นเอกสารราชการ - เพื่อลดขั้นตอนการรับ-ส่ง เอกสาร ประหยัดเวลา และลด ทรัพยากรบุคคลในการจัดการ เอกสาร	มีระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ของเทศบาล เมืองดอนสัก	จ้างเหมาเอกชนในการ จัดทำระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ จำนวน ๑ ระบบ
๑๐	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๔ ด้านการพัฒนาการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี	- โครงการสร้างความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ	๕๐,๐๐๐	- เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เกี่ยวกับภาษีให้ประชาชนทราบ	-ได้ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ภาษีไม่น้อยกว่า ๒ ช่องทาง	-จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์/ อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ ภาษีท้องถิ่นแก่ประชาชนใน เทศบาล

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๑	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๔ ด้านการพัฒนาการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี	โครงการจัดทำ/ปรับปรุง ฐานข้อมูลแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	๔๕๖,๐๐๐	<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้มีแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเป็นข้อมูลในการจัดเก็บภาษี ตรวจสอบ ติดตามและเร่งรัดจัดเก็บภาษีให้ครบถ้วนและเป็นธรรมต่อเจ้าของทรัพย์สินในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก - การเก็บภาษียังไม่สามารถดำเนินการครบถ้วน เนื่องจากยังมีแปลงที่ดินที่ไม่ใช่เอกสารสิทธิ์ประเภทโฉนดอยู่จำนวนหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - บันทึกและคัดลอกข้อมูลจากสำนักงานที่ดินและดูแลระบบโปรแกรมประยุกต์ระบบสารสนเทศ (LTAX GIS) และระบบโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX๓๐๐๐), (LTAX ONLINE) ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน ร้อยละ ๘๐ - สํารวจและบันทึกข้อมูลภาคสนามของแปลงที่ดินในเขตเทศบาลเมืองดอนสักครบทุกแปลงที่ดินเข้าสู่โปรแกรมประยุกต์ระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ (LTAX GIS) และระบบโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX ๓๐๐๐), (LTAX ONLINE) ครบถ้วน ถูกต้องเป็นปัจจุบันร้อยละ ๘๐ 	<ul style="list-style-type: none"> - สามารถใช้ระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX๓๐๐๐), (LTAX ONLINE) เป็นข้อมูลในการจัดเก็บภาษี ตรวจสอบ ติดตามและเร่งรัดจัดเก็บภาษีให้ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นธรรมต่อเจ้าของทรัพย์สินในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๒	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๕ ด้านการพัฒนาการศึกษา การกีฬาและกิจการ เยาวชน	โครงการปรับปรุงอาคาร เรียน ๒ ชั้น โรงเรียน เทศบาลเมืองดอนสัก ๑ (วัดทองอ่าว)	๑๐๕,๐๐๐	เพื่อปรับปรุงซ่อมแซมอาคารโรง อาหารให้มีความมั่นคงปลอดภัย ได้มาตรฐาน	มีอาคารโรงอาหารที่มี มาตรฐาน จำนวน ๑ แห่ง	โดยทำการติดตั้งแผ่น บานเกล็ดโปร่งแสง ติดตั้ง ธรณีประตู อุดรอยรั่ว ทั้งหมด (รายละเอียดตามที่ เทศบาลกำหนด)
๑๓	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๕ ด้านการพัฒนาการศึกษา การกีฬาและกิจการ เยาวชน	โครงการจัดการแข่งขัน เรือพาย อำเภอดอนสัก จังหวัดสุราษฎร์ธานี	๓๐๐,๐๐๐	๑. เพื่อเสริมสร้างให้ประชาชน ผู้นำชุมชน และเยาวชน มี สุขภาพพลานามัยที่สมบูรณ์ แข็งแรง ๒. เพื่อสร้างความสามัคคีและ เชื่อมสัมพันธ์อันดีระหว่าง ประชาชน ผู้นำชุมชน เยาวชน องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อำเภอดอนสัก	จำนวนผู้ร่วมกิจกรรม	ประชาชน ผู้นำชุมชนและ เยาวชน ในเขตอำเภอ ดอนสัก ประมาณ ๑,๕๐๐ คน

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑๔	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๖ ด้านการพัฒนาศาสนา การรักษาจารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น	โครงการจัดงานซิมตัมชม เรือพนมพระ	๑๕๐,๐๐๐	๑.เพื่ออนุรักษ์และสืบทอด ประเพณีทางพุทธศาสนาของ อำเภอดอนสัก ๒.เพื่อส่งเสริมทำนุบำรุงรักษา พระศาสนาและจารีตประเพณี	จำนวนผู้ร่วมกิจกรรม	ประชาชนเยาวชนในเขต เทศบาลและพื้นที่ใกล้เคียงได้ มาร่วมแห่ผ้าขึ้นพระธาตุ
๑๕	ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ ๗ ด้านการพัฒนาการบริหาร จัดการทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	ภารกิจการเก็บ ขน ขยะมูล ฝอยภายในพื้นที่เขต เทศบาล	๔,๔๐๐,๐๐๐	เพื่อให้เขตเทศบาล เกิดความ สะอาดและเป็นระเบียบ เรียบร้อยอยู่เสมอ	เขตเทศบาลมีความ สะอาดเป็นระเบียบ เรียบร้อย ลดปัญหา ขยะมูลฝอยตกค้าง	ประชาชนได้รับบริการเก็บ ขน ขยะมูลฝอยอย่างทั่วถึงและมี ประสิทธิภาพ

ลายมือชื่อ.....

 (นางนันทน์ สุขกลิ่น)
 นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก
 นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก
 วันที่.....เดือน 7 พ.ค. 2568.....พ.ศ.....

บส.๒ : การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

เทศบาลเมืองดอนสัก
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑	โครงการก่อสร้างวาง ระบายน้ำถนนทองไมล์ (ช่วงที่ ๒) หมู่ที่ ๕ ชุมชนทองไมล์	เพื่อก่อสร้างวางระบาย น้ำให้ได้มาตรฐาน เพื่อ แก้ไขปัญหาน้ำท่วมขัง	กองช่าง	สภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น เช่น ฝนตก หนักทำให้น้ำท่วมขัง พื้นที่ก่อสร้าง ทำให้ งานล่าช้า	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๓	๒	๖	ยอมรับความเสี่ยงโดย ไม่ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง เนื่องจาก ความเสี่ยงอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒	โครงการก่อสร้าง สะพานเดินเท้าค.ส.ล. ซอยข้างบ้านเลขที่ ๓๘/๔ หมู่ที่ ๗ ชุมชน ปากดอนสัก	เพื่อก่อสร้างสะพานเดิน เท้าให้ได้มาตรฐาน ประชาชนได้สัญจรไป มา อย่างสะดวกและ ปลอดภัย	กองช่าง	สภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น เช่น ฝนตก หนักทำให้น้ำท่วมขัง พื้นที่ก่อสร้าง ทำให้ งานล่าช้า	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๓	๒	๖	ยอมรับความเสี่ยงโดย ไม่ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง เนื่องจาก ความเสี่ยงอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้
๓	โครงการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	- เพื่อระบายน้ำจาก พื้นที่รับน้ำจากแหล่ง ชุมชน - เพื่อป้องกันน้ำท่วมขัง - เพื่อให้ระบบ สาธารณูปโภคสามารถ ใช้งานได้ตามปกติ	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย	ในบางพื้นที่ชุมชนมี พื้นที่จำกัดเรื่องถนน และสถานที่ ในการ เข้าดำเนินโครงการ ให้ความช่วยเหลือ ประกอบด้วยเป็นพื้นที่ 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	โครงการฝึกอบรมให้ ความรู้ด้านอาชีพแก่ ประชาชนในชุมชน	-เพื่อให้ความรู้ด้านอาชีพ แก่ผู้เข้าร่วมโครงการฯ -เพื่อให้ผู้เข้าร่วม โครงการฯ สามารถนำ ความรู้ไปประกอบอาชีพ ได้ เพิ่มรายได้ให้กับ ตนเองและครอบครัวได้	กอง สวัสดิการ สังคม	-การสื่อสารและการ ประสานงานกับ บุคคลภายนอกที่ไม่ เป็นไปตามเป้าหมาย	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๓	๒	๖	ยอมรับความเสี่ยงโดย ไม่ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง เนื่องจาก ความเสี่ยงอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้
๕	โครงการเลือกตั้ง คณะกรรมการชุมชน ในเขตเทศบาล	-เพื่อให้การดำเนินงาน และประสานงาน ระหว่างเทศบาลกับ ชุมชนเป็นไปอย่าง ต่อเนื่อง -เป็นการส่งเสริม และ สนับสนุนการปกครอง ระบบประชาธิปไตย -เพื่อสร้างจิตสำนึกให้ ประชาชนได้มีส่วนร่วม ในการพัฒนาชุมชนของ ตนเอง	กอง สวัสดิการ สังคม	-การประชาสัมพันธ์ยังไม่ เข้าถึงทุกพื้นที่ทุก ครัวเรือน ทำให้ ประชาชนบางกลุ่ม ยังไม่เข้าถึงข้อมูล	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๓	๒	๖	ยอมรับความเสี่ยงโดย ไม่ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง เนื่องจาก ความเสี่ยงอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้


รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๖	โครงการถนนคนเดิน ท่องเที่ยวเมืองเก่าเรื่อง ปากคลอง	๑. เพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ และส่งเสริมการ ท่องเที่ยวของอำเภอ ดอนสัก ๒. เพื่อรณรงค์ให้ ประชาชนในพื้นที่ได้ บริโภคอาหารที่สะอาด และปลอดภัยจากสาร อันตราย ๓. เพื่อให้ประชาชนมี พื้นที่สร้างสรรค์และจัด กิจกรรมที่เป็นประโยชน์ ต่อสังคม เช่น กิจกรรม นันทนาการ กิจกรรม เพื่อสุขภาพ	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ผู้ประกอบการยังขาด ความตระหนักในการ ลดใช้ถุงพลาสติก	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการติดตาม โดยรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ให้ ประชาชนเห็นถึงโทษ ของการใช้ ถุงพลาสติก
๗	โครงการสร้างสื่อ ประชาสัมพันธ์ของ เทศบาลเมืองดอนสัก	เพื่อจัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ ผลการดำเนินงานของ เทศบาลเมืองดอนสัก	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ที่ผ่าน กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้าง ไม่ตรงตาม กรอบนโยบายการ ประชาสัมพันธ์	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้ แต่มีมาตรการการ ติดตามความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๘	โครงการเช่าบริการ เครื่องถ่ายเอกสาร	เพื่อเช่าเครื่องถ่าย เอกสาร สนับสนุนการ ปฏิบัติงานของเทศบาล เมืองดอนสัก	สำนักปลัด	เครื่องถ่ายเอกสาร ขัดข้องขณะใช้งาน ที่มีความเร่งด่วน	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยงโดย ไม่ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง เนื่องจาก ความเสี่ยงอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้
๙	โครงการจัดทำระบบ สารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์	- เพื่อให้การบริหาร จัดการเอกสารราชการ เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย - เพื่อเพิ่มความสะดวก รวดเร็วในการสืบค้น เอกสารราชการ - เพื่อลดขั้นตอนการรับ- ส่งเอกสาร ประหยัดเวลา และลดทรัพยากรบุคคล ในการจัดการเอกสาร	สำนักปลัด	ระบบเกิด ข้อผิดพลาดเนื่องจาก การปฏิบัติงานที่ผิด วิธี ผู้ใช้งานยังขาดความ เชี่ยวชาญ	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๓	๒	๖	ยอมรับความเสี่ยงโดย ไม่ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง เนื่องจาก ความเสี่ยงอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้แต่มี มาตรการการติดตาม ความเสี่ยง
๑๐	โครงการสร้างความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ภาษีและค่าธรรมเนียม ต่าง ๆ	เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เกี่ยวกับภาษีให้ ประชาชนทราบ	หัวหน้าฝ่าย พัฒนา รายได้/ ผู้อำนวยการ กองคลัง	- ข้อมูลที่ได้รับ เพื่อการประชาสัมพันธ์ ล่าช้าไม่เพียงพอ ทำให้กระบวนการ ทำงานไม่มีประสิทธิ ภาพและประสิทธิผล	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๑	๒	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม โดยให้เจ้าหน้าที่ ระดับสูงกำกับดูแล

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๑	โครงการจัดทำ/ ปรับปรุงฐานข้อมูลแผนที่ ที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	-เพื่อให้มีแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินเป็น ข้อมูลในการจัดเก็บภาษี ตรวจสอบ ติดตามและ เร่งรัดจัดเก็บภาษีให้ ครบถ้วนและเป็นธรรม ต่อเจ้าของทรัพย์สินใน เขตเทศบาลเมือง ดอนสัก	หัวหน้าฝ่าย พัฒนา รายได้/ ผู้อำนวยการ กองคลัง	- เพื่อให้มีแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สินเป็นข้อมูล ในการจัดเก็บภาษี ตรวจสอบ ติดตาม และเร่งรัดจัดเก็บ ภาษีให้ครบถ้วนและ เป็นธรรมต่อเจ้าของ ทรัพย์สินในเขต เทศบาลเมืองดอนสัก - การเก็บภาษียังไม่ สามารถดำเนินการ ครบถ้วน เนื่องจาก ยังมีแปลงที่ดินที่ไม่ใช่ เอกสารสิทธิ์ประเภท โฉนดอยู่จำนวนหนึ่ง	-ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม โดยให้เจ้าหน้าที่ ระดับสูงกำกับดูแล

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๒	โครงการปรับปรุง อาคารเรียน ๒ ชั้น โรงเรียนเทศบาลเมือง ดอนสัก ๑ (วัดท้อง อ่าว)	เพื่อปรับปรุงซ่อมแซม อาคารโรงอาหารให้มี ความมั่นคงปลอดภัยได้ มาตรฐาน	กอง การศึกษา	การขาดความรู้ ความสามารถในด้าน งานก่อสร้าง	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๓	๓	๙	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม
๑๓	โครงการจัดการแข่งขัน เรือพาย อำเภอดอนสัก จังหวัดสุราษฎร์ธานี	๑.เพื่อเสริมสร้างให้ ประชาชนผู้นำชุมชน และเยาวชน มีสุขภาพ พลานามัยที่สมบูรณ์ แข็งแรง ๒.เพื่อสร้างความสามัคคี และเชื่อมสัมพันธ์อันดี ระหว่างประชาชน ผู้นำ ชุมชน เยาวชน องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น อำเภอดอนสัก	กอง การศึกษา	การติดต่อ ประสานงานกับ หน่วยงานภายนอก คลาดเคลื่อน มีความ เข้าใจ ไม่ตรงกันใน รายละเอียดการ จัดการแสดง	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (Operation Risk)	๓	๒	๖	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม
๑๕	โครงการจัดงานชมตัม ชมเรือพนมพระ	๑.เพื่ออนุรักษ์และสืบ ทอดประเพณีทางพุทธ ศาสนาของอำเภอดอน สัก ๒.เพื่อส่งเสริมทำนุ บำรุงรักษาพระศาสนา และจารีตประเพณี	กอง การศึกษา	การปฏิบัติงานมี ความซ้ำซ้อน เนื่องจากจำนวน ผู้เกี่ยวข้องมีจำนวน มากขาดการ ประสานงานร่วมกัน	ความเสี่ยง 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
๑๗	ภารกิจเก็บ ขน ขยะมูลฝอยภายใน พื้นที่เขตเทศบาล	เพื่อให้เขตเทศบาล ทำ ให้เกิดความสะอาดและ เป็นระเบียบเรียบร้อย อยู่เสมอ	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ปัญหาขยะมูลฝอย ตกค้างภายในพื้นที่	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	รับความเสี่ยงไว้เอง/ ยอมรับความเสี่ยง แต่ มีมาตรการติดตาม โดยมีการตรวจสอบ และการควบคุมการ ดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่อง

ลายมือชื่อ..... 

(นางนันทปวีร์ ชัยภักดิ์)
นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก

วันที่.....เดือน..... พ.ศ.....
17 ต.ค. 2568

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	โครงการก่อสร้างวาง ระบายน้ำถนนทองไมล์ (ช่วงที่ ๒) หมู่ที่ ๕ ชุมชนทองไมล์	สภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น เช่น ฝนตก หนักทำให้น้ำท่วมขัง พื้นที่ก่อสร้าง ทำให้ งานล่าช้า	ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้	กองช่าง	๑.จัดประชุมเพื่อ เตรียมความพร้อม ก่อนดำเนินโครงการ ให้กับเจ้าหน้าที่/ ช่าง ผู้ควบคุมงาน/ผู้รับ จ้างให้เข้าใจใน วิธีดำเนินการให้ เป็นไปในทิศทาง เดียวกันเพื่อหลีกเลี่ยง ปัจจัยที่ไม่สามารถ ควบคุมได้เพื่อให้งาน แล้วเสร็จทันตามเวลา ที่กำหนด	-ความยาววางระบาย น้ำ -จำนวนประชาชนที่ ได้รับประโยชน์	กุมภาพันธ์ - มิถุนายน ๒๕๖๘	รายงานการ ก่อสร้าง ประจำ สัปดาห์ให้ ผู้บริหาร ทราบ

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการ ติดตามและ การรายงาน
๒	โครงการก่อสร้าง สะพานเดินเท้าค.ส.ล. ซอยข้างบ้านเลขที่ ๓๙/๔ หมู่ที่ ๗ ชุมชน ปากดอนสัก	สภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น เช่น ฝนตก หนักทำให้น้ำท่วมขัง พื้นที่ก่อสร้าง ทำให้ งานล่าช้า	ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้	กองช่าง	๑.จัดประชุมเพื่อ เตรียมความพร้อม ก่อนดำเนินโครงการ ให้กับเจ้าหน้าที่/ ช่าง ผู้ควบคุมงาน/ผู้รับ จ้างให้เข้าใจใน วิธีดำเนินการให้ เป็นไปในทิศทาง เดียวกันเพื่อหลีกเลี่ยง ปัจจัยที่ไม่สามารถ ควบคุมได้เพื่อให้งาน แล้วเสร็จทันตามเวลา ที่กำหนด	-ความยาวสะพานเดิน เท้า ค.ส.ล. -จำนวนประชาชนที่ ได้รับประโยชน์	มีนาคม - กรกฎาคม ๒๕๖๘	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
๓	โครงการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	ในบางพื้นที่ชุมชนมี พื้นที่จำกัดเรื่องถนน และสถานที่ ในการเข้า ดำเนินโครงการให้ ความช่วยเหลือ ประกอบกับเป็นพื้นที่ อยู่ในความรับผิดชอบ ของเอกชนและ หน่วยงานของรัฐอื่น	รับความเสี่ยงไว้ เอง/ยอมรับความ เสี่ยง แต่มีมาตรการ ติดตาม	งานป้องกันและ บรรเทาสา ธารณภัย	- ทำความเข้าใจกับ ประชาชนในพื้นที่ขณะ ปฏิบัติงาน - ประสานขออนุญาต หน่วยงานเจ้าของพื้นที่	แหล่งชุมชนที่มี พื้นที่เสี่ยง 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
๔	โครงการฝึกอบรมให้ ความรู้ด้านอาชีพแก่ ประชาชนในชุมชน	-การสื่อสารและการ ประสานงานกับ บุคคลภายนอกที่ไม่ เป็นไปตามเป้าหมาย	ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้	กองสวัสดิการ สังคม	-มีการวางแผนก่อน ติดต่อประสานงาน ผู้นำชุมชน -มีการประชาสัมพันธ์ หลากหลายช่องทาง เพื่อให้ได้ตาม เป้าหมายที่กำหนดไว้	จำนวนผู้เข้าร่วม อบรมในโครงการ	ธ.ค. ๖๗ - ส.ค. ๖๘	- ประชุมเพื่อ หาแนวทาง แก้ไขปัญหา
๕	โครงการเลือกตั้ง คณะกรรมการชุมชน ในเขตเทศบาล	-การประชาสัมพันธ์ยังไม่ เข้าถึงทุกพื้นที่ทุก ครัวเรือน ทำให้ ประชาชนบางกลุ่มยังไม่ เข้าถึงข้อมูล	ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้	กองสวัสดิการ สังคม	-มีการวางแผนและ ออกประชาสัมพันธ์ ล่วงหน้าและ หลากหลายช่องทาง และเข้าทุกกลุ่มพื้นที่	จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการ	พ.ย. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	- ประชุมเพื่อ หาแนวทาง แก้ไขปัญหา
๖	โครงการถนนคนเดิน ท้องคูเมืองเล่าเรื่อง ปากคลอง	ผู้ประกอบการยังขาด ความตระหนักในการ ลดใช้ถุงพลาสติก	รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเห็นถึง โทษของการใช้ ถุงพลาสติก	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	เทศบาลเมืองดอนสัก ร่วมกับ ชมรม ผู้ประกอบการถนน คนเดิน ออกข้อตกลง ให้กับผู้ประกอบการที่ จำหน่ายสินค้าบริเวณ ถนนคนเดินให้มีการ ลดใช้ถุงพลาสติก	ถนนคนเดินท้อง คูเมือง เล่าเรื่องปาก คลอง ลดการใช้ ถุงพลาสติก ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	ม.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๘	ลงพื้นที่ตรวจ ประเมินการ ใช้ถุงพลาสติก

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการ ติดตามและ การรายงาน
๗	โครงการสร้างสื่อ ประชาสัมพันธ์ของ เทศบาลเมือง ดอนสัก	จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ที่ผ่าน กระบวนการจัดซื้อ จัด จ้างไม่ตรงตามกรอบ นโยบายการประชา สัมพันธ์	ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้	งานประชาสัมพันธ์ สำนักปลัดเทศบาล	ควบคุมการการจัดทำ ข้อมูลให้เป็นไปตาม กรอบนโยบายการ ประชาสัมพันธ์ ก่อน ส่งให้ฝ่ายจัดซื้อ จัด จ้าง ดำเนินการ	มีสื่อประชาสัมพันธ์ กิจกรรมของเทศบาล เมืองดอนสัก ที่มี ประสิทธิภาพ และ ตรงตามกรอบ นโยบายการ ประชาสัมพันธ์	ตุลาคม ๖๗ – กันยายน ๖๘	ตรวจสอบ ความถูกต้อง ก่อนการ เผยแพร่ ข้อมูล
๘	โครงการเช่าบริการ เครื่องถ่ายเอกสาร	เครื่องถ่ายเอกสาร ขัดข้องขณะใช้งานที่มี ความเร่งด่วน	ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้	งานธุรการ สำนักปลัดเทศบาล	- หมั่นตรวจสอบ สภาพ/คุณภาพของ เครื่องถ่ายเอกสาร เป็นประจำ	มีอุปกรณ์เครื่องมือใน การปฏิบัติงานของ เทศบาลเมืองดอนสัก ให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล	ตุลาคม ๖๗ – กันยายน ๖๘	ตรวจเช็ค เครื่องถ่าย เอกสาร สม่ำเสมอ
๙	โครงการจัดทำระบบ สารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์	ระบบเกิดข้อผิดพลาด เนื่องจากการ ปฏิบัติงานที่ผิดวิธี ผู้ใช้งานยังขาดความ เชี่ยวชาญ	ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้แต่มี มาตรการการ ติดตามความเสี่ยง	งานธุรการ สำนักปลัดเทศบาล	- เรียนรู้คู่มือในการ ปฏิบัติงาน - ติดต่อประสานงาน การปรับปรุงข้อมูลกับ ผู้ดูแลระบบ	มีระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ของ เทศบาลเมืองดอนสัก	ตุลาคม ๖๗ – กันยายน ๖๘	ตรวจสอบ การปรับปรุง ระบบ

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๑๐	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
๑๑	โครงการปรับปรุง อาคารเรียน ๒ ชั้น โรงเรียนเทศบาล เมืองดอนสัก ๑ (วัด ทองอ่าว)	การขาดความรู้ ความสามารถในด้าน งานก่อสร้าง	ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้	กองการศึกษา	การควบคุม - ประสานกองช่างใน การร่วมเป็น คณะกรรมการต่างๆ	มีอาคารโรงอาหารที่มี มาตรฐาน จำนวน ๑ แห่ง	เมษายน - มิถุนายน ๒๕๖๘	รายงานการ ก่อสร้าง ประจำวันให้ ผู้บังคับบัญชา ทราบ
๑๒	โครงการจัดการ แข่งขันเรือพาย อำเภอดอนสัก จังหวัดสุราษฎร์ธานี	การปฏิบัติงานมีความ ล่าช้าเนื่องจาก จำนวนผู้เกี่ยวข้องมี จำนวนมากขาดการ ประสานงานร่วมกัน	ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้	กองการศึกษา	- จัดประชุมเตรียม ความพร้อมก่อนการ จัดกิจกรรม - จัดทำกำหนดการจัด กิจกรรมพร้อมบัญชี รายชื่อหน่วยงาน เบอร์โทรศัพท์ และชื่อ ผู้ประสานงานทุก หน่วยงานที่เข้าร่วม โครงการ	จำนวนผู้ร่วมกิจกรรม	พฤศจิกายน	ประชุม เตรียมความ พร้อมและ มอบหมาย การทำงาน ไม่ให้ล่าช้า กัน

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๑๓	โครงการจัดงานชม ต้มชมนเรือพนมพระ	การติดต่อประสานงาน กับหน่วยงานภายนอก คลาดเคลื่อน มีความ เข้าใจ ไม่ตรงกันใน รายละเอียดการบริหาร จัดการ	ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้	กองการศึกษา	- จัดประชุมเตรียมความ พร้อมก่อนการจัด กิจกรรม - จัดทำกำหนดการจัด กิจกรรมพร้อมบัญชี รายชื่อหน่วยงาน เบอร์ โทรศัพท์ และชื่อผู้ ประสานงานทุก หน่วยงานที่เข้าร่วม โครงการ	จำนวนผู้ร่วมกิจกรรม	พฤศจิกายน ๒๕๖๘	ประชุมเตรียม ความพร้อม และมอบหมาย การทำงาน ไม่ให้ซ้ำซ้อนกัน
๑๔	ภารกิจการเก็บ 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.....
(นางนันท์ เขยกลิ่น)

นายกเทศมนตรีเมืองอสนีเสก

วันที่.....เดือน..... 17 ม.ค. 2568 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. การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (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 ๑๕๘๑ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

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

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลเมืองดอนสัก | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการและสังคม | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ | กรรมการและเลขานุการ |
| ๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน (งานวิเคราะห์นโยบาย) | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๐. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน (งานงบประมาณ) | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ดังนี้

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นางนันทน์ เชัยกลิ่น)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๗๗ /๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ จึงขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

- | | |
|---|-----------------------------|
| ๑. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายปกครอง | รองคณะกรรมการ |
| ๓. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | คณะกรรมการ |
| ๔. นักทรัพยากรบุคคล | คณะกรรมการ |
| ๕. นักจัดการงานทะเบียนและบัตร | คณะกรรมการ |
| ๖. นิติกร | คณะกรรมการ |
| ๗. เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | คณะกรรมการ |
| ๘. นักจัดการงานทั่วไป | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| ๙. เจ้าพนักงานธุรการ ฝ่ายปกครอง | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๐. เจ้าพนักงานธุรการ ฝ่ายอำนวยการ | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

มีหน้าที่

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักกำหนด
 ๒. พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๓. ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล
 ๔. ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นางนันทน์ ไชยชิต)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๔๙/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

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

หน้าที่

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักกำหนด
๒. พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง

๔. ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๓ เดือน มกราคม พ.ศ.๒๕๖๘

(นางนันทน์ เชือกลั่น)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๕๕ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

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. นักวิชาการสาขาภิบาล ปฏิบัติการ | เป็นคณะกรรมการ |
| ๕. นายช่างโยธา อาวุโส | เป็นคณะกรรมการ |
| ๖. เจ้าพนักงานธุรการ ชำนาญงาน | เป็นคณะกรรมการ/เลขานุการ |
| ๗. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | เป็นคณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายมีหน้าที่รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นางนันทน์ เชยกลีน)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก

...../.....	ปลัดเทศบาล
...../.....	หัวหน้ากองช่าง
...../.....	หน.ฝ่าย
...../.....	หน.งานธุรการ
...../.....



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๑๗/ค.๐/ 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

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักกำหนด

๒. พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๔. ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

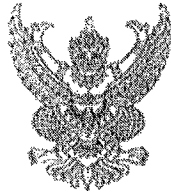
ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายประภาส แสงอรุณ)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๕๐ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

.....

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 ๐๕ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายวันชัย แพชนะ)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน
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. นักสันหนากการ | คณะกรรมการ |
| ๖. นักทรัพยากรบุคคล | คณะกรรมการ |
| ๗. เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| ๘. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายมีหน้าที่รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายประภาส แสงอรุณ)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก

สำเนาฉบับ



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๑๕๙๘ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๔ ระบุว่า กรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดโดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสม ในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ประกอบด้วย

- | | |
|---|-------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ | ประธานกรรมการ |
| (๒) หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | กรรมการ |
| (๓) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| (๔) เจ้าพนักงานประชาสัมพันธ์ | กรรมการ |
| (๕) เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้ผู้ที่ได้รับมอบหมาย มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักกำหนด
- (๒) พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
- (๔) ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สำเนาถูกต้อง

สั่ง ณ วันที่ ๙ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นางสาวสมฤดี ขนอม)
เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

(นางนันทน์ เชยกลิ่น)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก

.....	รองนายกฯ
.....	ปลัดเทศบาล
.....	ผู้อำนวยการกองฯ
.....	หัวหน้าฝ่าย
.....	หัวหน้างาน
.....	พิมพ์



ประกาศเทศบาลเมืองดอนสัก
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

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

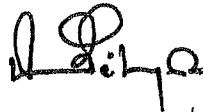
๒. ให้งานงานในสังกัดเทศบาลเมืองดอนสัก ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกงานงาน โดยส่งเสริมให้ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานเทศบาล และพนักงานจ้างเทศบาลเมืองดอนสักทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก

๓. ให้งานงานส่วนราชการของงานงานในสังกัดเทศบาลเมืองดอนสัก และผู้บังคับบัญชาตามสายงาน มีหน้าที่ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงที่เกิดหรืออาจเกิดขึ้นตามสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของงานงานที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลาอย่างต่อเนื่อง

๔. ส่งเสริม สร้างความตระหนักรู้ และปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้งานงานผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานเทศบาล และพนักงานจ้างเทศบาลเมืองดอนสักทุกคน ให้นำไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลซึ่งจะนำไปสู่การบรรลุเป้าหมาย และการเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรม

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นางนันท์นีย์ ไชยชาลิน)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก