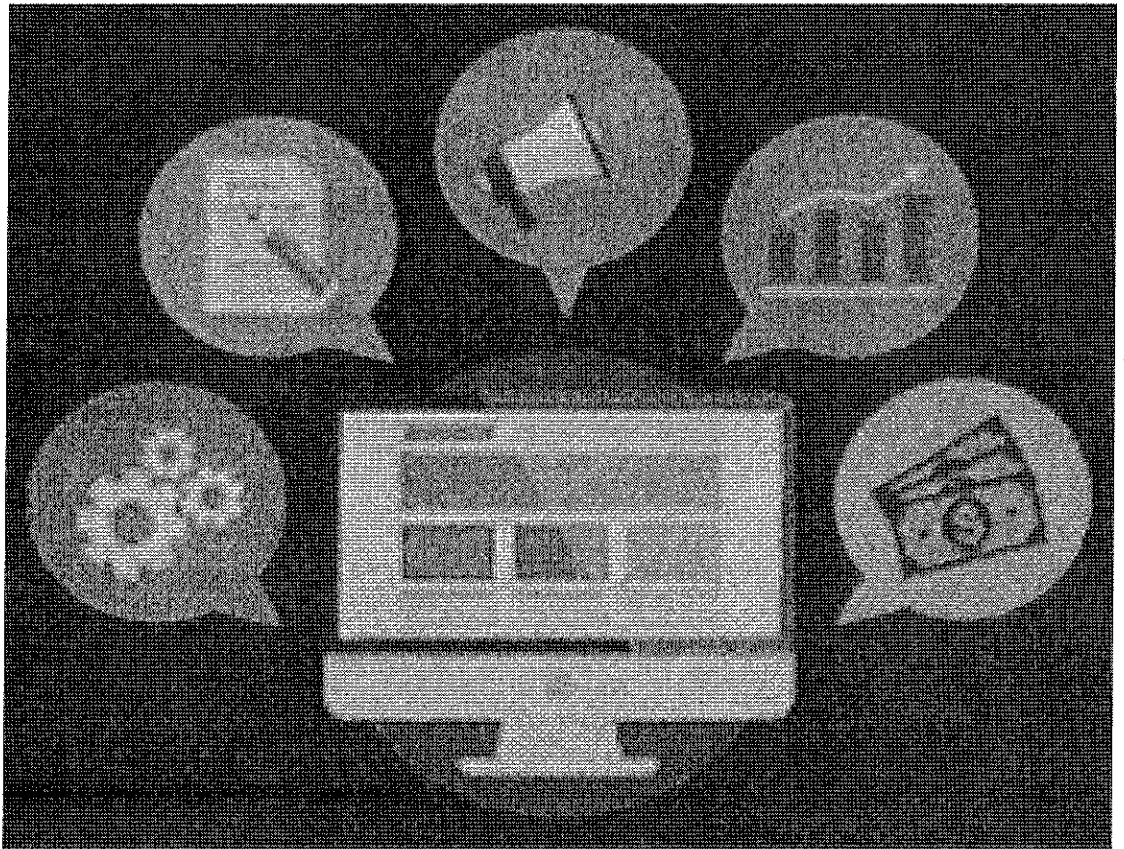




# แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เทศบาลเมืองดอนสัก



งานวิเคราะห์นโยบายและแผน  
สำนักปลัดเทศบาล  
เทศบาลเมืองดอนสัก



ประกาศเทศบาลเมืองดอนสัก  
เรื่อง การประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖  
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. ๒๕๖๖ ของเทศบาลเมืองดอนสัก เรียบร้อยแล้ว

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานของเทศบาลเมืองดอนสัก บรรลุตามวัตถุประสงค์ สามารถบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ ให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ลดการเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และลดการใช้ทรัพยากรที่สิ้นเปลืองลงได้ เทศบาลเมืองดอนสัก จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของเทศบาลเมืองดอนสัก

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางนันhini เชยกิ้น)  
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 - ๑๘
- กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง	๑๐
- การระบุความเสี่ยง	๑๐
- การประเมินความเสี่ยง	๑๑
- การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๖
- การรายงานและติดตามผล	๑๖
- การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
- การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
บทที่ ๕ เอกสารบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘ - ๔๖
- แบบการประเมิน วิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยงของสำนัก/กอง (RM-๑)	๑๙
- แบบแผนบริหารความเสี่ยง (RM-๒)	๓๔

## สารบัญ (ต่อ)

บทที่ ๖ การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๔๗ - ๔๘
- แบบรายงานติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (RM-๓)	๔๘

### ภาคผนวก

- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๔๖๑/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก ลงวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๑๔/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม ลงวันที่ ๘ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๕
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๒๐๔/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา ลงวันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๕
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๑๕/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล ลงวันที่ ๓๐ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๘๒/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง ลงวันที่ ๑๐ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๖
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๑๗/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง ลงวันที่ ๓๐ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖
- คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก ที่ ๑๒๔/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ลงวันที่ ๓๑ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖
- ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก

\*\*\*\*\*

## บทที่ ๑ บทนำ

### ๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นภารกิจหนึ่งที่ทุกหน่วยงานมีความจำเป็นจะต้องมีการดำเนินการเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าผลงานหรือผลผลิตที่หน่วยงานนั้นได้ปฏิบัติให้เกิดผลที่พึงประสงค์มากที่สุด การบริหารความเสี่ยงมีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งในการป้องกันและควบคุมความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ซึ่งจะมีผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรโดยรวม

การบริหารความเสี่ยงที่ดีนั้นจะต้องให้คนในองค์กรที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย 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. ๒๕๕๖ 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 เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร

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 และช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๔. ทำให้เจ้าหน้าที่ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งจะส่งผลกระทบต่อเนื่องให้เกิดความระมัดระวังในการทำงาน และลดโอกาสที่จะทำให้เกิดการสูญเสียจากการดำเนินงาน

๕. สามารถนำผลของการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นมาใช้เป็นส่วนหนึ่งเพื่อประกอบในการตัดสินใจที่จะทำหรือไม่ทำโครงการใด ๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กรได้

๖. ส่งเสริมให้เกิดการเตรียมความพร้อมและแนวทางแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อกับผลการดำเนินงานขององค์กร

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 เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการ 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 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) ชุมชนก๊าวเจริญ

#### ๒. วิสัยทัศน์

“เป็นเมืองท่าที่บริบูรณ์ เป็นศูนย์กลางการประมง และเป็นประตูสู่อ่าวไทย”

#### ๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนา

เทศบาลเมืองดอนสัก มียุทธศาสตร์การพัฒนา ๗ ด้าน ดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
๒. ยุทธศาสตร์พัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต
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

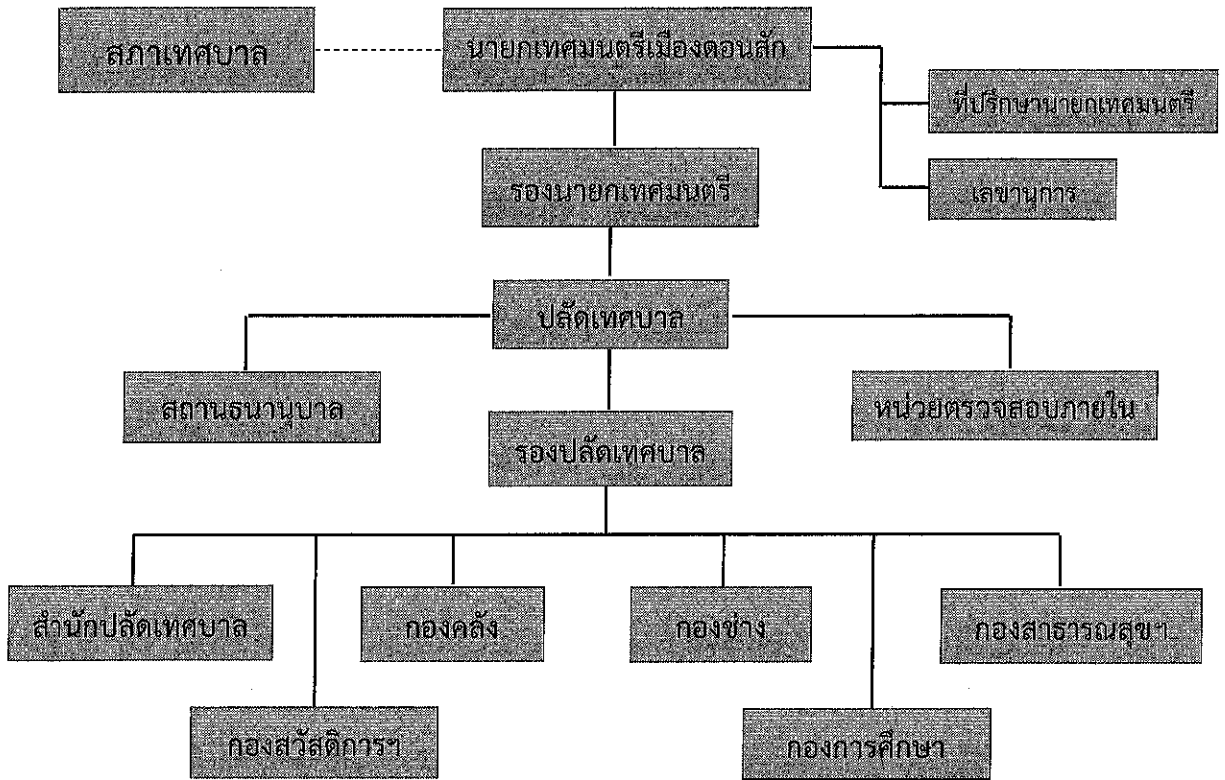
### ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาศาสนา การรักษาจารีตประเพณีและภูมิปัญญาของท้องถิ่น

๑. การทำนุ บำรุง และส่งเสริมกิจกรรมทางศาสนา
๒. การส่งเสริมจริยธรรม บำรุงรักษาจารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น

### 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 ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายของเทศบาลเมืองดอนสักตามยุทธศาสตร์ที่สำคัญ โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก เพื่อวางระบบการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองดอนสัก และได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- ๑) ให้มีระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีเอกสารแสดงแนวทางและระบุปัจจัยความเสี่ยงให้ทราบทุกหน่วยงานในเทศบาลเมืองดอนสัก
- ๒) การบริหารความเสี่ยงจะต้องครอบคลุมทุกระดับ และทุกหน่วยงานในเทศบาลเมืองดอนสัก ทั้งที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายในและภายนอก เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- ๓) ให้ทุกหน่วยงานในเทศบาลเมืองดอนสัก รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับเข้าใจ และให้ความสำคัญกับการบ่งชี้และการควบคุมความเสี่ยงมีวิธีการ และแนวทางการปฏิบัติที่เป็นแนวทางเดียวกันในการระบุประเมิน และจัดการความเสี่ยง
  - ๔) ให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
  - ๕) ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เพื่อการจัดการที่ดี
  - ๖) ให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งของงานจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร 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 รวมทั้งติดตามประเมินผล 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 ผลลัพธ์ขององค์กรตามกรอบ

การบริหารจัดการความเสี่ยง 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 สำหรับบริการ ให้บริการ 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 ที่มีข้อมูลตัวเลขหรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง 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

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
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

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
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

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
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 โดยพิจารณา จากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (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 แต่มีการควบคุมความเสี่ยง กำหนดเป็นสีเหลือง
- ๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๐ - ๑๕ คะแนน  
วิธีการจัดการความเสี่ยง : มีแผนลดความเสี่ยง กำหนดเป็นสีส้ม
- ๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๖ - ๒๕ คะแนน  
วิธีการจัดการความเสี่ยง : มีแผนลดความเสี่ยง และประเมินซ้ำ/ถ่ายโอนความเสี่ยง กำหนดเป็นสีแดง

ระดับคะแนน ความเสี่ยง	จัดระดับ ความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	พื้นที่สี
๑-๕	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว
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)	เกิดขึ้นบ่อย (2)	เกิดขึ้นบ้าง (3)	เกิดขึ้นสูง (4)	เกิดขึ้นสูงมาก (5)	
สูงมาก (5)	1	2	3	4	5	ระดับความเสี่ยงที่ไป สามารถยอมรับได้
สูง (4)	2	3	4	5	6	
ปานกลาง (3)	3	4	5	6	7	การยอมรับความเสี่ยง ตามปกติ
น้อย (2)	4	5	6	7	8	
น้อยมาก (1)	5	6	7	8	9	

1) ระดับความเสี่ยง 16 - 25 คะแนน (สูงมาก)	เสี่ยงภัยกับคุณอย่างหลีกเลี่ยง
2) ระดับความเสี่ยง 10 - 15 คะแนน (สูง)	ต้องเฝ้าระวัง
3) ระดับความเสี่ยง 6 - 9 คะแนน (ปานกลาง)	พอจะยอมรับได้ใช้วิธีควบคุมปกติ
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 แต่มีการควบคุมความเสี่ยง
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 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



## บทที่ ๕

### เอกสารการบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดจนการรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วยแบบฟอร์มในการจัดทำ ดังนี้

#### ๑. แบบการประเมิน วิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง ของแต่ละสำนัก/กอง (RM-๑)

สำนัก/กองจะดำเนินการคัดเลือกโครงการที่บรรจุในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อนำมาประเมิน วิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อประเมินความเสี่ยงของโครงการแล้ว ค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับสูงและสูงมาก จะต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จะต้องมีการกำหนดกลยุทธ์ โดยการควบคุมความเสี่ยง และมีแผนควบคุมความเสี่ยงสำหรับโครงการที่มีค่าระดับความรุนแรง ให้อยู่ในระดับต่ำและปานกลาง ซึ่งเป็นระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุง การควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

#### ๒. แบบแผนบริหารความเสี่ยง (RM-๒)

นำโครงการที่ประเมินความเสี่ยงแล้ว ค่าระดับความรุนแรงอยู่ในระดับสูงและสูงมาก ซึ่งจะต้องมีการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยจะต้องมีแผนจัดการความเสี่ยงหรือมาตรการควบคุมเพิ่มเติม

โดยมีรายละเอียดการดำเนินการ ดังนี้

## เอกสารการบริหารจัดการความเสี่ยง

RM-๑ : ตารางแสดงผลการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง



ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง  
เทศบาลเมืองดอนสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน  
โครงการ/กิจกรรม : โครงการก่อสร้างทางเดินเท้าพร้อมหลังคาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองดอนสัก  
วัตถุประสงค์ : เพื่อก่อสร้างทางเดินเท้าสำหรับนักเรียนให้มีความปลอดภัย  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ก่อสร้างทางเดินเท้า กว้าง ๑.๕๐ ม. ยาว ๗๒ ม.พร้อมหลังคา metal steel สูง ๒ ม.  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : กองการศึกษา

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภทความ เสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสียหาย)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหารความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ รุนแรง	จัดลำดับ ความเสี่ยง	
โครงการก่อสร้างทางเดินเท้าพร้อม หลังคาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมือง ดอนสัก	ด้านการ ดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	-การขาดความรู้ความสามารถในดำเนินงานก่อสร้าง -สภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างก่อสร้าง -บุคลากรในสังกัดกองการศึกษาไม่ได้สำเร็จการศึกษา และมีความรู้ประสบการณ์ทางด้านงานก่อสร้าง	๓	๓	๓	ปานกลาง	การยอมรับ (แต่มี มาตรการติดตาม)

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง  
เทศบาลเมืองดอนสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน  
โครงการ/กิจกรรม : ปรับปรุงผิวจราจร ซอยต้นสน หมู่ที่ ๖ ชุมชนห้วยอ่าง  
วัตถุประสงค์ : เพื่อปรับปรุงเส้นทางคมนาคมให้ได้มาตรฐาน ประชาชนใช้สัญจรไป-มาได้อย่างสะดวกและปลอดภัย  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ปรับปรุงผิวจราจรแบบ ค.ส.ส. แล้วเสร็จตามรูปแบบรายการและสัญญา จำนวน ๑ เส้นทาง ภายในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : กองช่าง เทศบาลเมืองดอนสัก

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหารความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ รุนแรง	จัดลำดับ ความเสี่ยง	
โครงการปรับปรุงผิวจราจร ซอยต้นสน หมู่ที่ ๖ ชุมชนห้วยอ่าง ตำบลดอนสัก อำเภอดอนสัก จังหวัดสุราษฎร์ธานี	ด้านการดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	- ผู้รับเหมาเข้าดำเนินการก่อสร้างล่าช้าทำให้การก่อสร้างไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จในช่วงระยะเวลาที่กำหนด - มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่กระตุ้นระหว่างก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่เหมาะสมกับการดำเนินการก่อสร้างขณะนั้น เช่น ฝนตกหนักทำให้หน้าทอมขังพื้นที่ก่อสร้าง เป็นชุมชนเมืองมีประชาชนหนาแน่น	๓	๓	๙	ปานกลาง	การยอมรับ (แต่มี มาตรการติดตาม)

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง  
เทศบาลเมืองดอนสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต
- โครงการ/กิจกรรม : เพิ่มประสิทธิภาพการป้องกันและระงับอัคคีภัย
- วัตถุประสงค์ : เพื่อฝึกอบรมให้ความรู้กับประชาชนในการป้องกันและระงับอัคคีภัย และการใช้เครื่องมือดับเพลิง
- เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ประชาชนในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก เข้าใจหลักในการควบคุมอัคคีภัยในครัวเรือนและชุมชนประกอบด้วยถูกต้อง
- ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ฝ่ายปกครอง สำนักปลัดเทศบาล

กระบวนการปฏิบัติงาน/ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหารความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง	จัดลำดับความเสี่ยง	
เพิ่มประสิทธิภาพการป้องกันและระงับอัคคีภัย	ด้านการดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	ประชาชนบางส่วนยังไม่เข้าใจและการให้ความร่วมมือในการปฏิบัติยังมีน้อย	๓	๓	๙	ปานกลาง	การยอมรับ (มีมาตรการติดตาม)

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

เทศบาลเมืองดอนสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านการพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต
- โครงการ/กิจกรรม : โครงการอบรมให้ความรู้ด้านการดูแลสุขภาพของผู้สูงอายุที่ป่วยเรื้อรังให้แก่อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม.)
- วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมความรู้ด้านการดูแลสุขภาพของผู้สูงอายุที่ป่วยเรื้อรังให้แก่อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม.)
- เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : จัดกิจกรรมให้ อสม. ได้รับการอบรมในเรื่องการดูแลสุขภาพของผู้สูงอายุในชุมชน
- ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : งานศูนย์บริการสาธารณสุข กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหารความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ รุนแรง	
โครงการอบรมให้ความรู้ด้านการดูแลสุขภาพของผู้สูงอายุที่ป่วยเรื้อรังให้แก่อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน(อสม.)	ด้านการดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)  - อสม. ไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าอบรม ด้านการดูแลสุขภาพของผู้สูงอายุที่ป่วยเรื้อรัง	๓	๓	๙	ปานกลาง  การยอมรับ (มีมาตรการติดตาม)

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง  
เทศบาลเมืองดอนสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต  
โครงการ/กิจกรรม : โครงการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น  
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนที่ประสบภัยหรือความเสียหายและพัฒนากฎหมายชีวิต  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ครอบคลุมที่ประสบปัญหาความเดือดร้อนในเขตเทศบาล  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : กองสวัสดิการสังคม

กระบวนการปฏิบัติงาน/ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหารความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง	
โครงการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ด้านการดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	- ความเหลื่อมล้ำทางสังคม และประชาชนไม่สามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารเพื่อขอรับการช่วยเหลือ - มีการขยายครัวเรือนที่เพิ่มขึ้น ทำให้อัตราการเพิ่มจำนวนครอบครัวเดียวมากขึ้น	๓	๒	๖	ปานกลาง  การยอมรับ (มีมาตรการติดตาม)

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง  
เทศบาลเมืองคอนสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต
- โครงการ/กิจกรรม : โครงการสนับสนุนการจัดทำแผนหมู่บ้าน/ชุมชน
- วัตถุประสงค์ : เพื่อกระตุ้นให้ประชาชนในหมู่บ้าน/ชุมชน ที่นต้วเข้ามามีบทบาทและมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาอย่างจริงจัง
- เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ประชาชนได้รับผลประโยชน์ร่วมกันอย่างทั่วถึงและเท่าเทียม
- ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : กองสวัสดิการสังคม

กระบวนการปฏิบัติงาน/ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหารความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง	จัดลำดับความเสี่ยง	
โครงการสนับสนุนการจัดทำแผนหมู่บ้าน/ชุมชน	ด้านการดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	- ไม่สามารถสะท้อนปัญหาและความต้องการของชุมชนอย่างทั่วถึง - ประชาชนในหมู่บ้าน/ชุมชน ไม่ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผน	๓	๒	๖	ปานกลาง	การยอมรับ (มีมาตรการติดตาม)

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง  
เทศบาลเมืองดอนสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี
- โครงการ/กิจกรรม : โครงการสำรวจข้อมูลภาคสนามในพื้นที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- วัตถุประสงค์ : เพื่อให้มีแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเป็นข้อมูลในการจัดเก็บภาษี ตรวจสอบ ติดตาม และเร่งรัดจัดเก็บภาษีให้ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นธรรม  
ต่อเจ้าของทรัพย์สินในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก
- เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : สามารถใช้แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเป็นข้อมูลในการจัดเก็บภาษี ตรวจสอบ ติดตาม และเร่งรัดจัดเก็บภาษีให้ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นธรรม  
ต่อเจ้าของทรัพย์สินในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก
- ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : กองคลัง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหารความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง	
โครงการสำรวจข้อมูลภาคสนามในแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	การดำเนินงาน	-เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน เนื่องจากเป็นเรื่องใหม่ที่เริ่มปฏิบัติงาน	๓	๒	๖	ปานกลาง การยอมรับ (มีมาตรการติดตาม)

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง  
เทศบาลเมืองดอนสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี
- โครงการ/กิจกรรม : โครงการบันทึกและคัดลอกข้อมูลภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างการควบคุมระบบและโปรแกรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX ๓๐๐๐) เป็นข้อมูลในการจัดเก็บภาษี ตรวจสอบ ติดตาม และเร่งรัดจัดเก็บภาษี ให้ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นธรรมต่อเจ้าของทรัพย์สินในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก
- เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : เทศบาลเมืองดอนสักใช้แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเป็นข้อมูลในการจัดเก็บภาษี ตรวจสอบ ติดตาม และเร่งรัดจัดเก็บภาษีให้ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นธรรมต่อเจ้าของทรัพย์สินในเขตเทศบาล
- ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : ฝ่ายพัฒนารายได้ กองคลัง

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสียหาย)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหารความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง	
โครงการบันทึกและคัดลอกข้อมูลภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และการควบคุมระบบงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ประจำปี ๒๕๖๖	ด้านการดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	<ul style="list-style-type: none"> <li>-เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน</li> <li>-เนื่องจากเป็นเรื่องใหม่ที่เริ่มปฏิบัติงาน</li> <li>-ข้อมูลการครอบครองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างยังไม่เป็นปัจจุบันทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</li> </ul>	๓	๒	๖	ปานกลาง  การยอมรับ (มีมาตรการติดตาม)



ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง  
เทศบาลเมืองตองสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี
- โครงการ/กิจกรรม : การบริหารการรับเงิน – จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน
- วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การเงินการคลังมีเสถียรภาพ มีรายรับและรายจ่ายที่สมดุลและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชนและทางราชการ และนำไปสู่ความยั่งยืน
- ทางการเงินการคลังในอนาคต
- เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารการเงินการคลังและการจัดเก็บภาษีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : กองคลัง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหารความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ รุนแรง	จัดลำดับ ความเสี่ยง	
การบริหารการ รับเงิน- จ่ายเงิน การจัดทำฎีกา เบิกจ่ายเงินตาม งบประมาณและนอก งบประมาณ การบันทึก บัญชี การเก็บรักษาเงิน	ด้านการดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายงานการจัดทำเช็คที่ยังไม่มีผู้มารับ เช็คและไม่มีข้อมูลติดตามให้มารับเช็ค - ขาดแคลนนักวิชาการการเงินและบัญชี - หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาลำช้า ทำให้หน่วยงานคลัง ต้องรับดำเนินการเบิกจ่าย	๓	๒	๒	ปานกลาง	การยอมรับ (มีมาตรการติดตาม)

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง  
เทศบาลเมืองดอนสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาการศึกษา การกีฬาและกิจการเยาวชน
- โครงการ/กิจกรรม : โครงการจัดงานวันเด็กแห่งชาติ
- วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดกิจกรรมมีความเรียบร้อยเป็นไปตามกำหนดการแสดง
- เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ผู้เข้าร่วมกิจกรรมมีความพึงพอใจในระดับดีมาก ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐
- ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : กองการศึกษา

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหารความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง	
โครงการจัดงานวันเด็กแห่งชาติ	ด้านการดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง) การเปลี่ยนแปลงรายละเอียดการจัดการแสดง ทำให้เกิดความล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนดการ แสดง ส่งผลต่อความน่าเชื่อถือและ ภาพลักษณ์ขององค์กร	๓	๒	๒	ปานกลาง  การยอมรับ (มีมาตรการติดตาม)

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง  
เทศบาลเมืองดอนสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาศาสนา การศึกษา วัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาของท้องถิ่น
- โครงการ/กิจกรรม : โครงการจัดงานรัฐพิธี วันสำคัญของชาติและการจัดกิจกรรมการปกป้องสถาบันสำคัญของชาติ
- วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อเป็นการเฉลิมพระเกียรติพระมหากษัตริย์ และราชวงศ์จักรี ๒. สืบทอดประเพณีปฏิบัติที่ดีงาม ให้ดำรงสืบไป
๓. เพื่อให้ภาคประชาชน องค์กร เอกชน ภาครัฐบาลร่วมมือรักกันในพระมหากษัตริย์คุณ และแสดงความจงรักภักดี
๔. เพื่อสร้างความสามัคคีปรองดอง สมัคคีสมานสามัคคีของประชาชนทุกหมู่เหล่า
๕. เพื่อให้ทุกองค์กร และประชาชนทุกหมู่เหล่ามีส่วนร่วมในงานรัฐพิธีและวันสำคัญของชาติ
- เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : จัดกิจกรรมงานรัฐพิธีและวันสำคัญของชาติ โดยมีหน่วยงานภาครัฐและเอกชนตลอดจนประชาชนทุกหมู่เหล่าเข้าร่วมกิจกรรมอันเป็นเกียรติ อันประกอบด้วย
๑. การทำบุญตักบาตร ๒. การลงนามถวายพระพรชัยมงคล ๓. การถวายเครื่องราชสักการะและจุดเทียนชัยถวายพระพร
- ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : สำนักปลัดเทศบาล

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหารความเสี่ยง	
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง		จัดลำดับ ความเสี่ยง
โครงการจัดงานรัฐพิธี วันสำคัญของชาติและ การจัดกิจกรรมการ ปกป้องสถาบันสำคัญของ ชาติ	ด้านการดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	๑. โครงการที่ต้องดำเนินการจัดทำโดยเร่งด่วน ๒. ทุกคนให้ความสำคัญกับภารกิจกรมไม่เกินไป ตามเป้าหมาย ๓. ระยะเวลาการดำเนินการน้อย	๒	๒	๔	ต่ำ	การยอมรับ

**ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง  
เทศบาลเมืองดอนสัก**

แบบ RM-๑

- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาศาสนา การศึกษา วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น  
 โครงการ/กิจกรรม : โครงการจัดงานประเพณีลอยกระทง  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การบำรุงรักษาจารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่นการส่งเสริมการท่องเที่ยว  
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ผู้เข้าร่วมกิจกรรม ไม่น้อยกว่า ๔๐๐ คน  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : กองการศึกษา

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหารความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ รุนแรง	จัดลำดับ ความเสี่ยง	
โครงการจัดงานประเพณีลอยกระทง	ด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย/กฎระเบียบ C (Compliance Risk)	- ปฏิบัติไม่ปฏิบัติตามที่พระราชบัญญัติ ฯ และ ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ กำหนด - เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายขาดความรู้ความ ชำนาญเกี่ยวกับงานพัสดุซึ่งทำให้เกิดความ ผิดพลาด บ่อยครั้ง	๔	๓	๑๒	สูง	ควบคุมความเสี่ยง (มี แผนควบคุมความเสี่ยง)

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

แบบ RM-๑

เทศบาลเมืองดอนสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาศาสนา การรักษาศาสนา การศึกษา ศาสนา การปฏิบัติหน้าที่ของท้องถิ่น  
 โครงการ/กิจกรรม : โครงการส่งเสริมประเพณีแห่ผ้าขึ้นพืชน์พระธาตุวัดเขาสุวรรณประดิษฐ์  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การบำรุงรักษาจารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่นการส่งเสริมการท่องเที่ยว  
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ผู้เข้าร่วมกิจกรรม ไม่น้อยกว่า ๕๐๐ คน  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : กองการศึกษา

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหารความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง	จัดลำดับความเสี่ยง	
โครงการส่งเสริมประเพณีแห่ผ้าขึ้นพืชน์พระธาตุวัดเขาสุวรรณประดิษฐ์	ด้านการดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	การปฏิบัติงานมีความซ้ำซ้อนเนื่องจากจำนวนผู้เกี่ยวข้องมีจำนวนมากขาดการประสานงานร่วมกัน	๒	๒	๔	ต่ำ	ยอมรับ

ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

แบบ RM-๑

เทศบาลเมืองดอนสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๗ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- โครงการ/กิจกรรม : โครงการจ้างเหมาภาคเอกชนดูแล (ถนนในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก จำนวน ๒๑ โครงการ)
- วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการศึกษาความสะอาดภายในเขตเทศบาล มีมาตรฐานและมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น โดยมีผู้รับผิดชอบในการควบคุม ดูแลการรักษาความสะอาดภายใต้ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของเทศบาล ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความสะอาดและเป็นระเบียบเรียบร้อยอยู่เสมอ,เพื่อเป็นกึ่งส่งเสริมอาชีพ การสร้างงาน สร้างรายได้ให้แก่ประชาชนมีงานทำ ก่อให้เกิดผลดีทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคมในชุมชน ส่งผลให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
- เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ดูแลรักษาความสะอาดโดยการเก็บกวาดขยะมูลฝอยบนทางเท้า ถนน ซิต ถนนในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก จำนวน ๒๑ สาย  
ให้อยู่ในสภาพที่สะอาดและเรียบร้อยและนำขยะไปใส่ในภาชนะที่เทศบาลได้จัดเตรียมไว้
- ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : งานรักษาความสะอาด กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสียหาย)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหารความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง	จัดลำดับความเสี่ยง	
โครงการจ้างเหมาภาคเอกชนดูแล (ถนนในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก ๒๑ โครงการ)	ด้านการดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	๑.การปฏิบัติงานส่วนใหญ่ไม่ได้ปฏิบัติงานในเวลา ราชการทั้งงานเก็บขยะและงานรักษาความสะอาด กวาดถนนทำให้ยากต่อการควบคุมกำกับดูแล ๒.มีประชากรแฝงเพิ่มมากขึ้นในชุมชน ๓.จากระบบการจัดขยะที่ดีในหมู่บ้านและชุมชน	๒	๔	๔	ปานกลาง	การยอมรับ (มีมาตรการติดตาม)

## RM-๒ : แผนบริหารความเสี่ยง

(จัดทำเฉพาะประเด็นที่มีความเสี่ยงตั้งแต่ระดับปานกลาง (มีมาตรการติดตาม) และระดับสูงขึ้นไป)

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**  
**เทศบาลเมืองดอนสัก**

แบบ RM-๒

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน  
 โครงการ/กิจกรรม : โครงการก่อสร้างทางเดินเท้าพร้อมหลังคาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองดอนสัก  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อก่อสร้างทางเดินเท้าสำหรับนักเรียนให้มีความปลอดภัย  
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ก่อสร้างทางเดินเท้า กว้าง ๑.๕๐ ม. ยาว ๗๒ ม.พร้อมหลังคา metal streel สูง ๒ ม.  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : กองการศึกษา

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหารความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง				
โครงการก่อสร้างทางเดินเท้าพร้อมหลังคาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองดอนสัก	ด้านการดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	- การขาดความรู้ความสามารถในด้านงานก่อสร้าง - สภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่างการก่อสร้าง - บุคลากรในสังกัดกองการศึกษาไม่ได้สำเร็จการศึกษาและมีความรู้ประสบการณ์ทางด้านงานก่อสร้าง	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	ยอมรับ (มีมาตรการติดตาม)	- จัดแผนการปฏิบัติงานรวมทั้งขั้นตอนการดำเนินงานพร้อมระบุผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน - ประสานกองช่างในการร่วมเป็นคณะกรรมการต่าง ๆ	นายพดล เต็งทอง	๒๕๐,๐๐๐



**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**  
**เทศบาลเมืองดอนสัก**

แบบ RM-๒

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ยุทธศาสตร์พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน  
โครงการ/กิจกรรม : ปรับปรุงผิวจราจร ซอยต้นสน หมู่ที่ ๖ ชุมชนท้องอ่าว  
วัตถุประสงค์ : เพื่อปรับปรุงเส้นทางคมนาคมให้ได้มาตรฐาน ประชาชนใช้สัญจรไป-มาได้อย่างสะดวกและปลอดภัย  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ปรับปรุงผิวจราจรแบบ ค.ส.ล. แล้วเสร็จตามรูปแบบรายการและสัญญา จำนวน ๑ เส้นทาง ภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : กองช่าง เทศบาลเมืองดอนสัก

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ชุมชนหลัก	ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสียหาย)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ รุนแรง				
โครงการปรับปรุงผิว จราจร ซอยต้นสน หมู่ที่ ๖ ชุมชนท้องอ่าว	ด้านการ ดำเนินงาน	- ผู้รับเหมาเข้าดำเนินการก่อสร้าง ล่าช้าทำให้การก่อสร้างไม่สามารถ ดำเนินการได้แล้วเสร็จทั้งหมด ระยะเวลาที่กำหนด - มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่างการ ก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการดำเนินการ ก่อสร้างขณะนั้น เช่น ฝนตกหนัก ทำให้น้ำท่วมซึ่งพื้นที่ก่อสร้าง - เป็นพื้นที่ชุมชนที่มีประชาชน หนาแน่น มีรถสัญจรผ่านเข้ามาใน แต่ละวันมาก เนื่องจากต้องใช้ เส้นทางลำเลียงวัสดุก่อสร้างผ่าน ถนนต้นท่อน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	๓	ยอมรับ (มี มาตรการ ติดตาม)	กองช่าง	๔๓๐,๐๐๐

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ RM-๒

เทศบาลเมืองดอนสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต  
 โครงการ/กิจกรรม : เพิ่มประสิทธิภาพการป้องกันและระงับอัคคีภัย  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อฝึกอบรมให้ความรู้กับประชาชนในการป้องกันและระงับอัคคีภัย และการใช้เครื่องมือดับเพลิง  
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ประชาชนในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก เข้าใจหลักในการควบคุมอัคคีภัยในครัวเรือนและชุมชนประกอบกับการใช้เครื่องมือดับเพลิงได้อย่างถูกต้อง  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ฝ่ายปกครอง สำนักปลัดเทศบาล

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหารความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง				
เพิ่มประสิทธิภาพการป้องกันและระงับอัคคีภัย	ด้านการดำเนินงาน	ประชาชนบางส่วนยังไม่เข้าใจ และการให้ความร่วมมือในการปฏิบัติยังมีน้อย	๓	๓	ปานกลาง	๓	ให้ความรู้ ความเข้าใจ เพื่อเพิ่มความตระหนักรู้ในการให้ความร่วมมือ	เจ้าอาภรณ์ สุศรี จพง. ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักงาน	

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**  
**เทศบาลเมืองดอนสัก**

แบบ RM-๒

- ยุทธศาสตร์ที่ ๒**  
**โครงการ/กิจกรรม**  
**วัตถุประสงค์**  
**เป้าหมาย/ตัวชี้วัด**  
**ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ**
- : ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านบริการพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต
  - : โครงการอบรมให้ความรู้ด้านการดูแลสุขภาพของผู้สูงอายุที่ป่วยเรื้อรังให้แก่อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม.)
  - : เพื่อส่งเสริมความรู้ด้านการดูแลสุขภาพของผู้สูงอายุที่ป่วยเรื้อรังให้แก่อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม.)
  - : จัดกิจกรรมให้ อสม. ได้รับการอบรมในเรื่องการดูแลสุขภาพของผู้สูงอายุในชุมชน
  - : งานศูนย์บริการสาธารณสุข กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง		วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ระดับความ รุนแรง				
โครงการอบรมให้ความรู้ด้านการดูแลสุขภาพของผู้สูงอายุที่ป่วยเรื้อรังให้แก่อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม.)	ด้านการดำเนินงาน	- อสม. ไม่ได้เข้าร่วมเมื่อในการเข้าอบรมด้านการดูแลสุขภาพของผู้สูงอายุที่ป่วยเรื้อรัง	๓	ปานกลาง	การอบรมรับ (มีมาตรการติดตาม)	ให้ความรู้ ความเข้าใจ เพื่อเพิ่มความตระหนัก ในการให้ความร่วมมือ	น.ส.กัลยาณี สิริกาพันธ์ ตำแหน่ง นักวิชาการ สาธารณสุขปฏิบัติการ	๕๐๐,๐๐๐

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**  
**เทศบาลเมืองดอนสัก**

แบบ RM-๒

- ยุทธศาสตร์ที่ ๒** : ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านการพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต  
**โครงการ/กิจกรรม** : โครงการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น  
**วัตถุประสงค์** : เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนที่ประสบภัยหรือด้านการศึกษาเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต  
**เป้าหมาย/ตัวชี้วัด** : ครอบครัวที่ประสบปัญหาความเดือดร้อนในเขตเทศบาล  
**ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ** : กองสวัสดิการสังคม

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส กระทบ	ระดับความ รุนแรง	ระดับความ เสี่ยงที่ คาดหวัง				
โครงการช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจ หน้าที่ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	ด้านการ ดำเนินงาน	- ความเหลื่อมล้ำทางสังคม และประชาชนไม่สามารถ เข้าถึงข้อมูลข่าวสารเพื่อ ขอรับการช่วยเหลือ - มีการขยายครัวเรือนที่ เพิ่มขึ้น ทำให้อัตราการ เพิ่มจำนวนครอบครัวเดียว มากขึ้น	๓	๒	๓	การยอมรับ (มีมาตรการ ติดตาม)	มีการดำเนินการตาม รูปแบบคณะกรรมการ ช่วยเหลือ	กองสวัสดิการสังคม	๑๐๐,๐๐๐

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖  
เทศบาลเมืองดอนสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต  
โครงการ/กิจกรรม : โครงการสนับสนุนการจัดทำแผนหมู่บ้าน/ชุมชน  
วัตถุประสงค์ : เพื่อกระตุ้นให้ประชาชนในหมู่บ้าน/ชุมชน ตื่นตัวเข้ามามีบทบาทและมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาอย่างจริงจัง  
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ประชาชนได้รับผลประโยชน์ร่วมกันอย่างทั่วถึงและเท่าเทียม  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : กองสวัสดิการสังคม

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสียหาย)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ รุนแรง				
โครงการสนับสนุนการจัดทำแผนหมู่บ้าน/ชุมชน	ด้านการ ดำเนินงาน	- ไม่สามารถสะท้อนปัญหา และความต้องการของ ชุมชนอย่างทั่วถึง - ประชาชนในหมู่บ้าน/ ชุมชน ไม่ให้ความสำคัญ กับการมีส่วนร่วมในการ จัดทำแผน	๓	๒	๖ ปานกลาง	๓	๑. ประสานความ ร่วมมือจากทุกภาค ส่วน ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ ทั่วถึง	กองสวัสดิการสังคม	๒๐,๐๐๐

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**  
**เทศบาลเมืองดอนสัก**

แบบ RM-๒

- ยุทธศาสตร์ที่ ๔** : ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี
- โครงการ/กิจกรรม** : โครงการสำรวจข้อมูลสถานะความเสี่ยงและทะเบียนทรัพย์สิน
- วัตถุประสงค์** : เพื่อให้มีแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเป็นข้อมูลในการจัดเก็บภาษี ตรวจสอบ ติดตาม และเร่งรัดจัดเก็บภาษีให้ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นธรรม  
ต่อเจ้าของทรัพย์สินในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก
- เป้าหมาย/ตัวชี้วัด** : สามารถใช้แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเป็นข้อมูลในการจัดเก็บภาษี ตรวจสอบ ติดตาม และเร่งรัดจัดเก็บภาษีให้ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นธรรม  
ต่อเจ้าของทรัพย์สินในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก
- ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ** : กองคลัง

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ขั้นตอนหลัก	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหารความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ระดับผลกระทบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง				
โครงการสำรวจข้อมูลสถานะความเสี่ยงและทะเบียนทรัพย์สิน	ด้านการดำเนินงาน	- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงาน เริ่มปฏิบัติงานใหม่ที่เริ่มปฏิบัติงาน	๓	๒	๓	การยอมรับ (มีมาตรการติดตาม)	- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการศึกษาอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง	งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๓๕๔,๐๐๐

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**  
**เทศบาลเมืองดอนสัก**

แบบ RM-๒

- ยุทธศาสตร์ที่ ๔** : ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี
- โครงการ/กิจกรรม** : โครงการบันทึกและคัดลอกข้อมูลภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างการควบคุมระบบและโปรแกรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- วัตถุประสงค์** : เพื่อให้ระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX ๓๐๐๐) เป็นข้อมูลในการจัดเก็บภาษี ตรวจสอบ และเร่งรัดจัดเก็บภาษี ให้ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นธรรมต่อเจ้าของทรัพย์สินในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก
- เป้าหมาย/ตัวชี้วัด** : เทศบาลเมืองดอนสักใช้แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเป็นข้อมูลในการจัดเก็บภาษี ตรวจสอบ และเร่งรัดจัดเก็บภาษีให้ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นธรรมต่อเจ้าของทรัพย์สินในเขตเทศบาล
- ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ** : ฝ่ายพัฒนารายได้ กองคลัง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ รุนแรง				
โครงการบันทึกและคัดลอกข้อมูลภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างการควบคุมระบบและโปรแกรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	ด้านการดำเนินงาน ○ Operation Risk	-เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงาน เนื่องจากเป็นเรื่องใหม่ที่เริ่มปฏิบัติงาน -ข้อมูลการครอบครองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างยังไม่เป็นปัจจุบันทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	๓	๒	๖	๓	การยอมรับ (มีมาตรการติดตาม)	งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๒๗๖,๐๐๐

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ RM-๒

เทศบาลเมืองตองสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๔  
 โครงการ/กิจกรรม  
 วัตถุประสงค์
- : ยุทธศาสตร์พัฒนาการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี
  - : การบริหารการรับเงิน - จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การเก็บรักษาเงิน
  - : เพื่อให้การเงินการคลังมีเสถียรภาพ มีรายรับและรายจ่ายที่สมดุลและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชนและทางราชการ และนำไปสู่ความยั่งยืน
- ทางการคลังในอนาคต
- : เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารการเงินการคลังและการจัดเก็บภาษีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
  - : กองคลัง

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสียหาย)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ รุนแรง				
การบริหารการ รับเงิน - จ่ายเงิน การ จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ตามงบประมาณและ นอกงบประมาณ การ บันทึกบัญชี การเก็บ รักษาเงิน	ด้าน ดำเนินงาน	- เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบ รายงานการจัดทำเช็คที่ยัง ไม่มีผู้มารับเช็คและไม่มี ข้อมูลติดตามให้มารับเช็ค - ขาดแคลนนักวิชาการ การเงินและบัญชี - หน่วยงานผู้เบิกวงฎีกา ล่าช้า ทำให้หน่วยงานคลัง ต้องรับดำเนินการเบิกจ่าย	๓	๒	๓	การยอมรับ (มีมาตรการ ติดตาม)	- ตรวจสอบรายชื่อบริษัทที่ยังค้าง จ่าย เจ้าหน้าที่ยังไม่มารับเช็ค และ โทรตามให้มารับเช็คเพื่อให้มีเช็ค ค่าง้างจำนวนน้อยราย - จัดหาพนักงานการเงินและบัญชี มาเพิ่มเพื่อให้เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน - การจัดการเอกสารประกอบฎีกา ครบถ้วน เร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน เพื่อให้มีทันเวลาในการตรวจสอบ ฎีกา เพื่อให้มีความถูกต้อง ครบถ้วนยิ่งขึ้น	งานการเงิน และบัญชี	-



**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**  
**เทศบาลเมืองดอนสัก**

แบบ RM-๒

- ยุทธศาสตร์ที่ ๕  
 โครงการ/กิจกรรม  
 วัตถุประสงค์  
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ
- : ยุทธศาสตร์การพัฒนาการศึกษา การกีฬาและกิจการเยาวชน
  - : โครงการจัดงานวันเด็กแห่งชาติ
  - : เพื่อให้การจัดการศึกษามีความเรียบร้อยเป็นไปตามกำหนดการแสดง
  - : ผู้เข้าร่วมกิจกรรมมีความพึงพอใจในระดับดีมาก ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐
  - : กองการศึกษา

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสียหาย)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ รุนแรง				
โครงการจัดงานวันเด็ก แห่งชาติ	ด้านการ ดำเนินงาน ○ (Operation Risk)	การเปลี่ยนแปลง รายละเอียดการจัดการ แสดงทำให้เกิดความ ล่าช้าไม่เป็นไปตาม กำหนดการแสดง ส่งผล ต่อความน่าเชื่อถือและ ภาพลักษณ์ขององค์กร	๓	๒	๖	๓	- จัดประชุมเตรียมความพร้อม ก่อนการจัดกิจกรรม - จัดทำกำหนดการจัดกิจกรรม พร้อมบัญชีรายชื่อหน่วยงาน เบอร์ โทรศัพท์ และชื่อผู้ประสานงานทุก หน่วยงานที่เข้าร่วมจัดการแสดง - ชักซ้อมการแสดงก่อนการจัด กิจกรรม	นายนพดล เต็งทอง	๑๐๐,๐๐๐

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ RM-๒

เทศบาลเมืองดอนสัก

- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาศาสนา การศึกษาจารีตประเพณีและภูมิปัญญาของท้องถิ่น  
 โครงการ/กิจกรรม : โครงการจัดงานประเพณีลอยกระทง  
 วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การบำรุงรักษาจารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่นการส่งเสริมการท่องเที่ยว  
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ผู้เข้าร่วมกิจกรรม ไม่น้อยกว่า ๕๐๐ คน  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ : กองการศึกษา

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก	ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสียหาย)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ รุนแรง				
โครงการจัดงาน ประเพณีลอยกระทง	ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎหมาย/ ระเบียบ C (Compliance e Risk)	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสียหาย) - ปฏิบัติไม่เป็นไปตามที่ พระราชบัญญัติ ๓ และ ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อ จัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ กำหนด - เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายขาดความรู้ความ ชำนาญเกี่ยวกับงานพัสดุถึง ทำให้เกิดความผิดพลาด บ่อยครั้ง	๓	๒	๖	๓	ควบคุมความ เสี่ยง - ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรม - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ที่ได้รับ มอบหมายจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไป ตามระเบียบและกำกับเจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานหมั่นศึกษากฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือหนังสือสั่ง การต่าง ๆ	นายพทล เต็งทอง	๗๐๐,๐๐๐

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**  
**เทศบาลเมืองดอนสัก**

แบบ RM-๒

- ยุทธศาสตร์ที่ ๗  
โครงการ/กิจกรรม  
วัตถุประสงค์
- : ยุทธศาสตร์พัฒนาตำบลการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
  - : โครงการจ้างเหมาการควบคุมขยะมูลฝอย (ถนนในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก จำนวน ๒๑ โครงการ)
  - : เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการรักษาความสะอาดภายในเขตเทศบาล มีมาตรฐานและมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น โดยผู้ใช้รับผิดชอบในการควบคุม ดูแลการรักษาความสะอาดภายใต้ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงานเทศบาล ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความสะอาดและเป็นระเบียบเรียบร้อยอยู่เสมอ,เพื่อเป็นที่ส่งเสริมอาชีพ การสร้างงาน สร้างรายได้ให้แก่ประชาชนมีงานทำ ก่อให้เกิดผลิตภัณฑ์ทางด้านเศรษฐกิจ ส่งผลให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
  - : ดูแลรักษาความสะอาดโดยการเก็บกวาดขยะมูลฝอยบนทางเท้า ถนน ซิต ถาก ถอนหญ้าและตัดแต่งกิ่งไม้ ถนนในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก จำนวน ๒๑ สายให้อยู่ในสภาพที่สะอาดและเรียบร้อยและนำขยะไปใส่ในภาชนะที่เทศบาลได้จัดเตรียมไว้
  - : งานรักษาความสะอาด กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ

กระบวนการปฏิบัติงาน/ ขั้นตอนหลัก	ประเภท ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง		วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			โอกาส กระทบ	ระดับความ รุนแรง				
โครงการจ้างเหมาการควบคุมขยะมูลฝอย (ถนนในเขตเทศบาลเมืองดอนสัก จำนวน ๒๑ โครงการ)	ด้านการดำเนินงาน	๑. การปฏิบัติงานส่วนใหญ่ไม่ได้ปฏิบัติตามในเวลาราชการทั้งงานเก็บขนขยะและงานรักษาความสะอาดกวาดถนนทำให้ยากต่อการควบคุมกำกับดูแล ๒. มีประชากรแฝงเพิ่มมากขึ้นในชุมชน ๓. ขาดระบบกำกับจัดขยะที่เดินหมู่บ้านและชุมชน	๒	๘ (ปานกลาง)	การยอมรับ (มีมาตรการติดตาม)	๑. มีการตรวจสอบและจัดการควบคุมดำเนินงาน จัดการขยะอย่างต่อเนื่อง ๒. จัดทำบุคลากรเพิ่มเพื่อควบคุมการปฏิบัติงานนอกเวลาทำงาน ๓. กำหนดค่าปรับหรือมาตรการ ระหว่าง อปท. กับผู้รับจ้างเหมาจัดการขยะมูลฝอยและรักษาความสะอาด	นายณฤตม ใจเด็ง	๒,๔๕๗,๐๐๐

## บทที่ ๖ การติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

### ๖.๑ การติดตามและประเมินผล

เมื่อเทศบาลเมืองดอนสัก ได้ประกาศแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและมีการดำเนินการตามแผน จำเป็นต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานอย่างถูกต้อง และเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการแล้ว ว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดี ความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนและจัดทำรายงานสรุปผลการติดตามเสนอ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงทราบ 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

### ๖.๒ การจัดทำรายงานสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี

ให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี โดยประมวลผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ สำนัก/กอง รับผิดชอบ ในการดำเนินการตามมาตรการที่ระบุในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และนำเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในระยะเวลาที่กำหนด

### ๖.๓ แบบรายงานติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (RM-๓)

แบบรายงานติดตามและประเมินผลแผนบริหารความเสี่ยง  
แบบ RM-๓  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....

หน่วยงาน : สำนัก/กอง  
ยุทธศาสตร์ :  
โครงการ/กิจกรรม :  
ผู้รับผิดชอบ :

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความเสียหาย)	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	สถานะความเสี่ยง			ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ใหม่				
					หมดไป	คงอยู่	ความเสียหาย					
				<input type="checkbox"/> ดำเนินการแล้วเสร็จ <input type="checkbox"/> อยู่ระหว่างดำเนินการ <input type="checkbox"/> ไม่ได้ดำเนินการ โครงการฯ	<table border="1"> <tr> <td>ควบคุมได้</td> <td>ควบคุมไม่ได้</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้					
ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้											
				ปัญหาอุปสรรค ..... ..... ..... แนวทางแก้ไข ..... .....								

# ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๑๔๖๑ /๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

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. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข                         | 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 ๒๘ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นางนันท์ เขยกลีน)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๑๑๔ / ๒๕๖๕

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. หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมและสวัสดิการสังคม | รองประธานคณะกรรมการ         |
| ๓. นักพัฒนาชุมชน                        | คณะกรรมการ/เลขานุการ        |
| ๔. ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน                 | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

หน้าที่

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๘ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายฉัตรชัย กิ่งเที่ยง)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก





คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๒๐๔ /๒๕๖๕

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                | เป็นประธานคณะกรรมการ            |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา             | เป็นรองประธานคณะกรรมการ         |
| ๓. หัวหน้าฝ่ายส่งเสริม การศึกษา วัฒนธรรม | เป็นคณะกรรมการ                  |
| ๔. นักวิชาการศึกษา                       | เป็นคณะกรรมการ                  |
| ๕. นักทรัพยากรบุคคล                      | เป็นคณะกรรมการ                  |
| ๖. เจ้าพนักงานธุรการ                     | เป็นคณะกรรมการ/เลขานุการ        |
| ๗. คนงานทั่วไป (รับผิดชอบงานธุรการ)      | เป็นคณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายมีหน้าที่รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

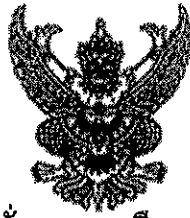
- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษาตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักกำหนด
- (๒) พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา
- (๔) ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๕

(นางนันทน์ เชยกลิ่น)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๑๑๕ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล

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

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดข้างต้น จึงขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

- |   |                             |
|---|-----------------------------|
| ๑. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล               | ประธานคณะกรรมการ            |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายปกครอง                    | รองคณะกรรมการ               |
| ๓. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ                  | คณะกรรมการ                  |
| ๔. นักทรัพยากรบุคคล                     | คณะกรรมการ                  |
| ๕. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน             | คณะกรรมการ                  |
| ๖. นักจัดการงานทะเบียนและบัตร           | คณะกรรมการ                  |
| ๗. นิติกร                               | คณะกรรมการ                  |
| ๘. เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | คณะกรรมการ                  |
| ๙. เจ้าพนักงานประชาสัมพันธ์             | คณะกรรมการ                  |
| ๑๐. นักจัดการงานทั่วไป                  | คณะกรรมการ/เลขานุการ        |
| ๑๑. เจ้าพนักงานธุรการฝ่ายปกครอง         | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๒. เจ้าพนักงานธุรการฝ่ายอำนวยการ       | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

หน้าที่

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักกำหนด
๒. พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล
๔. ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายประภาส แสงอรุณ)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน  
นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๑๘๒ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง

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

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดข้างต้น จึงขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง ประกอบด้วย

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

หน้าที่

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักกำหนด
๒. พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง
๔. ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๐ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางนันท์ แซ่ก๊ลิ้น)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๑๑๗/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองช่าง

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. นายช่างโยธา อาวุโส               | 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 ๓๐ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางนันทน์ เชยกลิ่น)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก



คำสั่งเทศบาลเมืองดอนสัก

ที่ ๑๒๔ / 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) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | รองประธานคณะกรรมการ      |
| (๓) นักวิชาการสุขาภิบาล                         | กรรมการ                  |
| (๔) นักวิชาการสาธารณสุข                         | กรรมการ                  |
| (๕) เจ้าพนักงานธุรการ                           | กรรมการ/เลขานุการ        |
| (๖) ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป                   | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |
| (๗) ผู้ช่วยนักวิชาการสุขาภิบาล                  | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

**หน้าที่**

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสักกำหนด
  ๒. พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
  ๓. ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
  ๔. ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๑ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางนันทน์ เชยกลิ่น)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก



## ประกาศเทศบาลเมืองดอนสัก

### เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก

.....

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/ปัญหาอันเนื่องมาจากกระบวนการภายใน กระบวนการปฏิบัติงาน เทคโนโลยีที่ใช้ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูลที่ส่งผลกระทบต่อทำให้ผลการปฏิบัติงาน/การดำเนินโครงการของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลเมืองดอนสักเป็นไปอย่างไม่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากกระบวนการบริหารงบประมาณและการเงิน จนส่งผลต่อการบริหารงบประมาณ และการเงินของเทศบาลเมืองดอนสัก

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

๒. ให้นำหน่วยงานในสังกัดเทศบาลเมืองดอนสัก ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกหน่วยงาน โดยส่งเสริมให้ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานเทศบาล และพนักงานจ้างเทศบาลเมืองดอนสักทุกคนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอนสัก

๓. ให้นำหัวหน้าส่วนราชการของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลเมืองดอนสัก และผู้บังคับบัญชาตามสายงาน มีหน้าที่ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงที่เกิดหรืออาจเกิดขึ้นตามสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของหน่วยงานที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลาอย่างต่อเนื่อง

๔. ส่งเสริม สร้างความตระหนักรู้ และปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้แก่ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานเทศบาล และพนักงานจ้างเทศบาลเมืองดอนสักทุกคน ให้นำไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลซึ่งจะนำไปสู่การบรรลุเป้าหมาย และการเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรม

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕



(นางนันทน์ เขยกลิ่น)

นายกเทศมนตรีเมืองดอนสัก