



แผนบริหาร จัดการความเสี่ยง

RISK MANAGEMENT

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.

2568

เทศบาลเมืองดอกคำใต้
เลขที่ 1 หมู่ที่ 8 ชุมชนบ้านสันป่าหมากเหนือ
ตำบลดอนศรีชุม อำเภอดอกคำใต้ จังหวัดพะเยา
โทร. 0-5449-1490 tessabandokkhamtai.go.th

คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป (ปีงบประมาณ ๒๕๖๓) และข้อ ๔ ของ หลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ระบุว่า กรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการ ปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่ กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอ ความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ ต่อไป

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ยังเป็นเครื่องมือทางการบริหารประเภทหนึ่ง ที่ผู้บริหารสามารถนำมาช่วยสนับสนุนให้แผนงาน/โครงการภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนาท้องถิ่นได้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้รวมทั้งแนวทางการบริหารความเสี่ยงจะเป็นกรอบการดำเนินงานให้สามารถผลักดันกิจกรรมภายใต้ แผนงาน/โครงการที่จะดำเนินการมีความสอดคล้องและสามารถควบคุมปัจจัยต่าง ๆ ที่อาจเกิดผลกระทบได้ รวมทั้งเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการตัดสินใจ การวางแผน และการจัดลำดับความสำคัญของการดำเนินงาน ตลอดจนเพิ่มโอกาสที่จะดำเนินการให้ดีขึ้น

ดังนั้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเทศบาลเมืองดอกคำใต้ จึงได้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง ฉบับนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อเผยแพร่ความรู้และวิธีการ รวมทั้งขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงให้แก่ ผู้ปฏิบัติงาน ตลอดจนการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บุคลากรที่ปฏิบัติสามารถนำมาประยุกต์ใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงแผนงานโครงการได้อย่างเหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาองค์กรต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

สารบัญ

หน้า

บทที่ ๑ บทนำ

└─ หลักการและเหตุผล	๑
└─ วัตถุประสงค์	๓
└─ เป้าหมาย	๓
└─ การติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง	๕

บทที่ ๒ สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

└─ ด้านกายภาพ	๖
└─ ด้านการเมือง/การปกครอง	๘
└─ ยุทธศาสตร์การพัฒนา	๙

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

└─ กระบวนการบริหารความเสี่ยง	๑๒
└─ การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๘
└─ การระบุความเสี่ยง	๑๙
└─ การประเมินความเสี่ยง	๒๐
└─ การตอบสนองความเสี่ยง	๒๓
└─ การติดตามและทบทวน	๒๔
└─ การสื่อสารและการรายงาน	๒๕

บทที่ ๔ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

└─ กรอบแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๖
└─ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แบบ บส. ๓	

ภาคผนวก

บทที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ปัจจุบันการดำเนินงานขององค์กรจะต้องเผชิญกับสภาพความไม่แน่นอนทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ทางที่เป็นความเสี่ยง และโอกาส (Risk and Opportunities) ต่อ องค์กร โดยความเสี่ยงจะส่งผลกระทบในเชิงลบ ในขณะที่โอกาสจะเป็นตัวสร้างมูลค่าต่อองค์กร ดังนั้น การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกัน รักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถ บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้การบริหารจัดการความเสี่ยงยังเป็นองค์ประกอบ สำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี(Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการ ดำเนินงานด้วย ความโปร่งใสมีประสิทธิภาพ ส่งผลที่ดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร ทั้งในระยะสั้นและ ระยะยาว

หลักทฤษฎีในการบริหารความเสี่ยง ซึ่งการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA :Public Sector Management Quality Award) หมวด ๒ การวางแผนยุทธศาสตร์ ได้กำหนดว่าให้ส่วน ราชการ มีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเชิงบูรณาการ (Enterprise Risk Management Integrated Framework ของ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)) ตามหลักเกณฑ์ (COSO ERM) โดยได้ให้คำ จำกัดความของการบริหารความเสี่ยงขององค์กรว่า “การบริหารความเสี่ยงขององค์กร คือ การบริหาร ปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการที่กำหนดขึ้นและนำไปใช้โดย คณะกรรมการฝ่ายบริหารและ บุคลากรอื่นๆ ขององค์กรเพื่อกำหนดกลยุทธ์และใช้กับหน่วยงานทั้งหมดในองค์กรโดยได้รับการออกแบบมา เพื่อระบุเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นซึ่งอาจ มีผลกระทบต่อองค์กรรวมทั้งการบริหาร ความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ ระดับ ความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ ทั้งนี้ เพื่อให้ความมั่นใจว่าองค์กรจะบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้”

ดังนั้น การบริหารความเสี่ยง จึงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของเทศบาลเมืองดอกคำใต้ ต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ในคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ การดำเนินงานประสบผลสำเร็จตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ในทุกระดับขององค์กร คู่มือบริหารความ เสี่ยง ฉบับนี้จัดทำ โดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตาม แนวทาง COSO (COSO : ERM Integrated Framework) ประกอบกับกรอบหลักเกณฑ์การวัดประเมินผล การดำเนินงาน ด้านการบริหารความเสี่ยงตามที่กรมบัญชีกลางกระทรวงการคลังได้กำหนดขึ้น

๒. ความหมายและคำจำกัดความ

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง ความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์เป้าหมายโดย ผลกระทบดังกล่าวทำให้การดำเนินงานเบี่ยงเบนไปจากเป้าหมายหรือความคาดหวังโดยอาจวัดระดับความ รุนแรงของความเสี่ยงได้จากผลกระทบของเหตุการณ์และโอกาสที่จะเกิด

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง สาเหตุหรือที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ตามขั้นตอนการดำเนินงานหลักที่กำหนดไว้ทั้งที่เป็นปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในองค์กร

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยงและการวิเคราะห์เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าประสงค์ขององค์กรโดยการประเมินจาก

๑. โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง

๒. ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดของความรุนแรงความเสียหายที่เกิดขึ้นหากเกิด เหตุการณ์ ความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยง (Risk Level) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาส และ ผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๕ ระดับ คือความเสี่ยงสูงมาก ความเสี่ยงสูง ความเสี่ยงปานกลาง ความเสี่ยงน้อย และความเสี่ยงน้อยมาก

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง การกำหนดนโยบายโครงสร้างและกระบวนการเพื่อให้คณะกรรมการผู้บริหารและบุคลากรนำไปปฏิบัติในการกำหนดกลยุทธ์และปฏิบัติงานทั่วทั้งองค์กร โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะสัมฤทธิ์ผลได้องค์กรจะต้องสามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นประเมินผลกระทบต่อองค์กรและกำหนดวิธีการจัดการที่เหมาะสมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้

COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway ommission) หมายถึง กรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) มีแนวทางในการแจกแจงปัญหาและความเสี่ยงออกเป็นองค์ประกอบย่อยรวมถึง มีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน

การบริหารความเสี่ยงโดยองค์กรรวม (Enterprise Risk Management: ERM) หมายถึงการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ขององค์กร รวมถึงกระบวนการในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยต้องพยายามที่จะลดสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละโอกาสที่เกิดขึ้นแล้วจะทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย โดยการทำให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุ วัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นสำคัญ

การจัดการความเสี่ยง หมายถึง แนวทางในการลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์หรือความเสี่ยงหรือลดผลกระทบความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การติดตามประเมินผล หมายถึง ระบบบริหารความเสี่ยงที่สมบูรณ์ หน่วยงานจะต้องมีการติดตามผลระหว่างดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยตรวจทาน ทบทวน ดูว่ามีประสิทธิภาพดี ให้คงดำเนินการต่อไป เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้มีประสิทธิภาพเพียงพอเหมาะสม มีการปฏิบัติตามจริง หากพบข้อบกพร่องต้องได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันเวลา นอกจากนี้ควรกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงซ้ำอีกอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อดูว่าความเสี่ยงได้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้แล้วมีความเสี่ยงใหม่เพิ่มขึ้นมาอีกหรือไม่

ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยง ที่องค์กรต้องพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป ได้แก่ ความเสี่ยงในด้านนโยบาย ความเสี่ยงในด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงในด้านทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยงด้านการเงิน และความเสี่ยงในด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ เป็นต้น

ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นสิ่งที่อยู่นอกเหนือความรับผิดชอบขององค์กร ซึ่งต้องพยายามหามาตรการที่จะลดผลกระทบในทางลบให้ได้มากที่สุด ได้แก่ ความเสี่ยงด้านสภาพเศรษฐกิจ ความเสี่ยงด้านการเมืองการปกครอง ความเสี่ยงด้านการแข่งขัน ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ความเสี่ยงด้านสังคมและพฤติกรรมของผู้บริโภค ความเสี่ยงด้านกฎหมายและความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและภัยธรรมชาติ เป็นต้น

๓. วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานในองค์กรมีความเข้าใจในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถบริหารความเสี่ยงได้ในทิศทางเดียวกัน

๒. เพื่อหน่วยงานสามารถดำเนินงานได้ตามพันธกิจและวิสัยทัศน์ที่กำหนดในแผนพัฒนาท้องถิ่น โดย เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการวัดความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับของเทศบาลเมืองดอกคำใต้

๔. เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลเมืองดอกคำใต้ และเป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง

๔. เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารและบุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถนำไปใช้ในการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และภารกิจของเทศบาลเมืองดอกคำใต้

๒. จัดให้มีระบบการบริหารที่ดีและเป็นไปอย่างมีระบบและมีองค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยงที่ดีและครบถ้วน

๓. สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๕. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยง เป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๒. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งจะช่วยให้พนักงานภายในองค์กร เข้าใจเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน

๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงานเนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลารวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและ สามารถสร้าง มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร

๔. ช่วยให้การพัฒนางองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกันการบริหารความเสี่ยง ทำให้รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๕. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง

๖. ปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จในการผลักดันการบริหารความเสี่ยง

ปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรประสบความสำเร็จ มี ๘ ประการ ดังนี้

๑. การสนับสนุนจากผู้บริหารระดับสูง การปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรจะประสบความสำเร็จเพียงใดขึ้นอยู่กับ เจตนาารมณ์การสนับสนุนการมีส่วนร่วมและความเป็นผู้นำของผู้บริหารระดับสูงในองค์กร ผู้บริหารระดับสูงต้องให้ความสำคัญและการสนับสนุนแก่ทุกคนในองค์กรให้เข้าใจความสำคัญในคุณค่าของการบริหารความเสี่ยงต่อองค์กรมิฉะนั้นแล้วการบริหารความเสี่ยงไม่สามารถเกิดขึ้นได้

๒. ความเข้าใจความหมายของความเสี่ยงตรงกัน การใช้คำนิยามเกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงแบบเดียวกันจะทำให้เกิดประสิทธิภาพ ในการกำหนดวัตถุประสงค์นโยบายกระบวนการเพื่อใช้ในการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยงและกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมทำให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทุกระดับมีจุดมุ่งหมายร่วมกันในการบริหารความเสี่ยง

๓. กระบวนการบริหารความเสี่ยงดำเนินการอย่างต่อเนื่อง องค์กรทั่วไปจะประสบความสำเร็จในการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้นั้น จะต้องนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติได้อย่างทั่วถึงทั่วทั้งองค์กรและกระทำอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

๔. การบริหารการเปลี่ยนแปลงต้องมีการชี้แจง การนำกระบวนการการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติองค์กรต้องมีการปรับวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เข้ากับทุกระดับขององค์กร และต้องให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้ทราบถึงการเปลี่ยนแปลง

๕. การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ การสื่อสารเกี่ยวกับกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงและวิธีปฏิบัติมีความสำคัญอย่างยิ่ง เพราะการสื่อสารจะเน้นให้เห็นถึงการเชื่อมโยงระหว่างการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์องค์กร การชี้แจงทำความเข้าใจ ต่อพนักงานทุกคนถึงความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลต่อกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้เกิดการยอมรับในกระบวนการและนำมาซึ่งความสำเร็จในการพัฒนาการบริหารความเสี่ยง

๖. การวัดผลการบริหารความเสี่ยง การวัดความเสี่ยงในรูปแบบผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้นจะทำให้ผู้บริหารสามารถประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและดำเนินกระบวนการทั้งหมดให้เกิดความสอดคล้องกันอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเป็นการลดความแตกต่างระหว่างความเสี่ยงที่เกิดขึ้นสามารถประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และดำเนินการให้กระบวนการทั้งหมดเกิดความสอดคล้องกันอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและเป็นการลดความแตกต่างระหว่างความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

๗. การให้ความรู้เรื่องการบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารและพนักงานทุกคนในองค์กรควรต้องได้รับการฝึกอบรมเพื่อให้เข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง และความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลในการจัดการกับความเสี่ยงเพื่อบรรลุความสำเร็จขององค์กร และสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง

๘. การติดตามกระบวนการการบริหารความเสี่ยง ขั้นตอนสุดท้ายของปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยงคือการกำหนดวิธีที่เหมาะสม ในการติดตามการบริหารความเสี่ยง การติดตามกระบวนการการบริหารความเสี่ยงควรพิจารณาประเด็นต่อไปนี้

- การรายงานและตรวจทานขั้นตอนติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ความชัดเจนและสม่ำเสมอ

- การมีส่วนร่วมและความมุ่งมั่นของผู้บริหารระดับสูง
- บทบาทของผู้นำในการสนับสนุนและติดตามการบริหารความเสี่ยง
- การประยุกต์ใช้เกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๒

สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน ของเทศบาลเมืองดอกคำใต้

สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

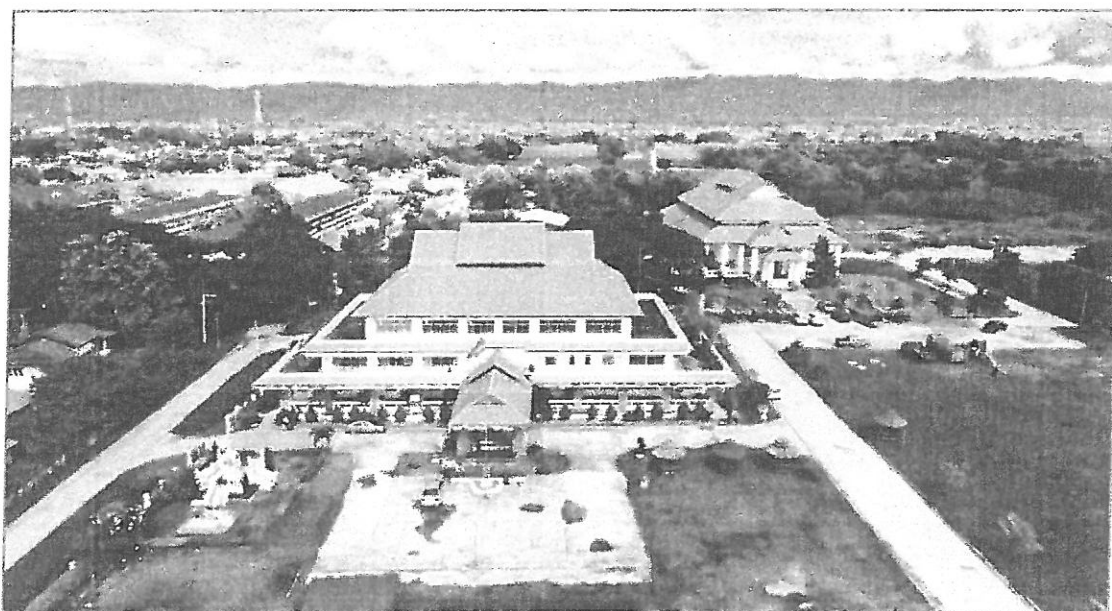
๑. ด้านกายภาพ

๑.๑ ที่ตั้งของชุมชน

เมื่อวันที่ ๑๐ กรกฎาคม ๒๕๑๐ ได้รับการยกฐานะเป็นสุขาภิบาลดอกคำใต้ โดยมีนายอำเภอเป็นประธานกรรมการสุขาภิบาล ต่อมาเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๓๘ ได้ยกฐานะเป็นสุขาภิบาล ที่มีประธานกรรมการมาจากการเลือกตั้ง ในวันที่ ๒๕ พฤษภาคม ๒๕๔๒ ได้รับการยกฐานะเป็นเทศบาลตำบลดอกคำใต้ และเทศบาลเมืองดอกคำใต้ได้รับการเปลี่ยนแปลงฐานะจากเทศบาลตำบลเป็นเทศบาลเมืองตามประกาศกระทรวงมหาดไทย ลงวันที่ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๕๑ ปัจจุบันสำนักงานเทศบาลเมืองดอกคำใต้ ตั้งอยู่เลขที่ ๑ หมู่ที่ ๘ ชุมชนบ้านสันป่าหมากเหนือ ตำบลดอนศรีชุม อำเภอดอกคำใต้ จังหวัดพะเยา

เทศบาลเมืองดอกคำใต้ อยู่ห่างจากจังหวัดพะเยา ไปทางทิศตะวันออกเฉียงใต้เป็นระยะทาง ๑๔ กิโลเมตร ครอบคลุมพื้นที่ จำนวน ๔ ตำบล คือ ตำบลบุญเกิด ตำบลดอนศรีชุม ตำบลดอกคำใต้ และตำบลสว่างอารมณ์ มีขนาดพื้นที่ประมาณ ๒๙๓๐ ตารางกิโลเมตร มีอาณาเขตพื้นที่อยู่ติดกับท้องถิ่นใกล้เคียง ดังนี้

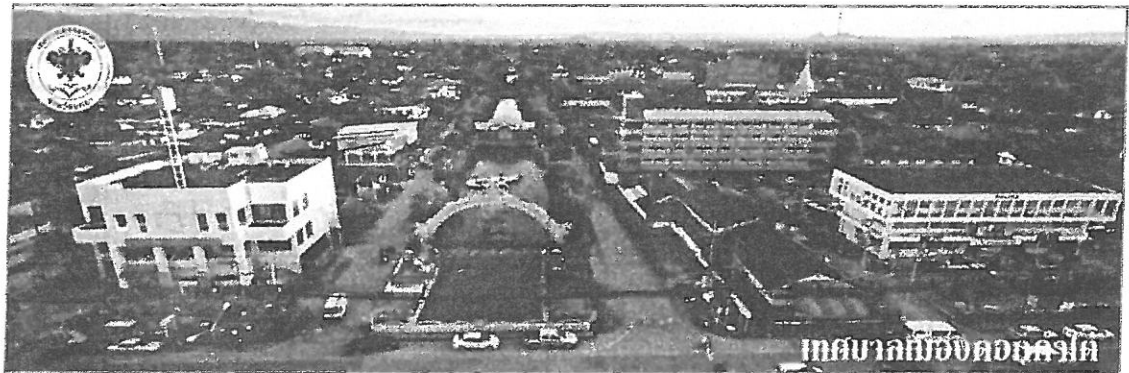
ทิศเหนือ	ติดต่อ	เขตองค์การบริหารส่วนตำบลสันโค้ง
ทิศใต้	ติดต่อ	เขตองค์การบริหารส่วนตำบลคือเวียง
ทิศตะวันออก	ติดต่อ	เขตองค์การบริหารส่วนตำบลดอนศรีชุม
ทิศตะวันตก	ติดต่อ	เขตองค์การบริหารส่วนตำบลดอกคำใต้



รูปภาพที่ ๑ ที่ตั้งของเทศบาลเมืองดอกคำใต้

๑.๒ ลักษณะภูมิประเทศ

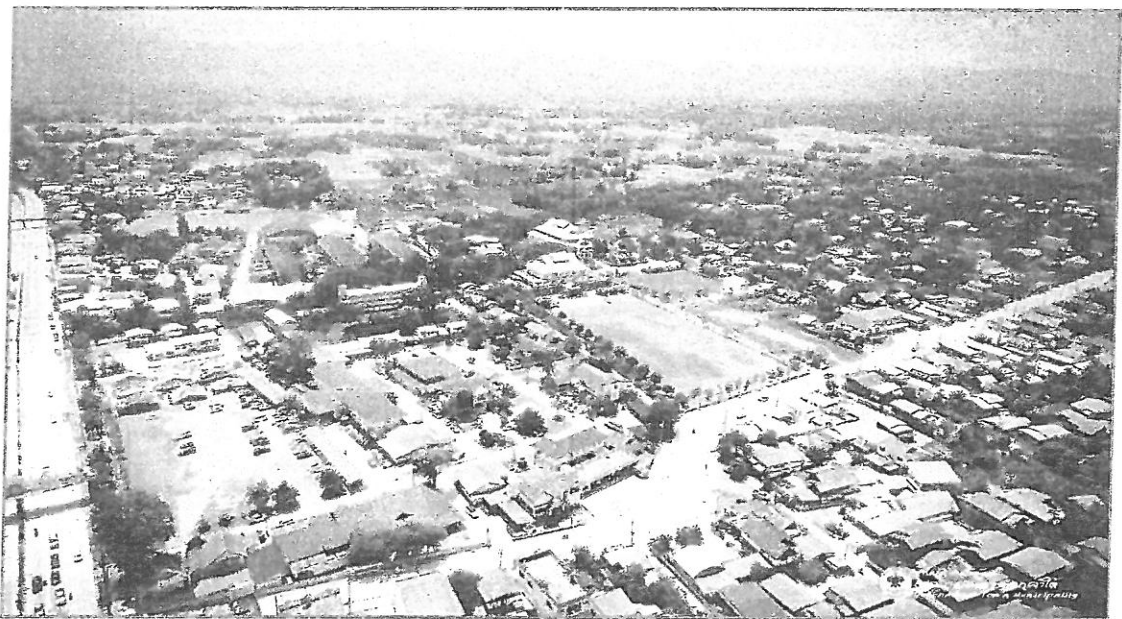
สภาพภูมิประเทศมีเทือกเขาล้อมรอบ โดยพื้นที่เขตรับผิวดินของเทศบาลเมืองดอกคำใต้ พื้นที่ส่วนใหญ่ลักษณะเป็นที่ราบลุ่ม มีขนาดพื้นที่ประมาณ ๒๙๓๐ ตารางกิโลเมตร ครอบคลุมพื้นที่ ๔ ตำบล คือ พื้นที่ตำบลบุญเกิดทั้งตำบล บางส่วนของตำบลดอกคำใต้ บางส่วนของตำบลดอนศรีชุม และพื้นที่ตำบลสว่างอารมณ์ทั้งตำบล



รูปภาพที่ ๒ ลักษณะภูมิประเทศของพื้นที่ในเขตเทศบาลเมืองดอกคำใต้

๑.๓ ลักษณะภูมิอากาศ

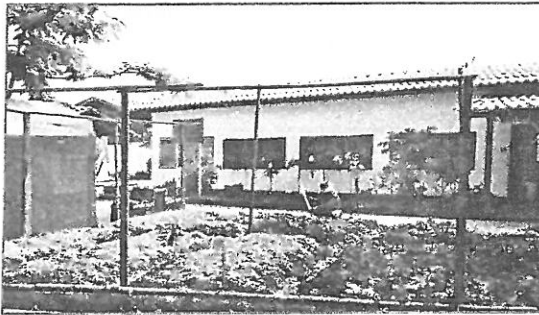
มีสภาพภูมิอากาศใกล้เคียงกับภูมิอากาศหลายจังหวัดในเขตภาคเหนือ ลมมรสุมที่พัดผ่านประจำฤดู มี ๓ ฤดู คือ ฤดูร้อน ฤดูฝน ฤดูหนาว ได้รับอิทธิพลจากลมมรสุมตะวันออกเฉียงเหนือ ซึ่งจะพัดพาเอาความหนาวเย็นและความแห้งแล้งจากประเทศจีนเข้ามาสู่ประเทศไทย ทำให้อากาศหนาวเย็น มีอุณหภูมิเฉลี่ยต่ำสุด ๓-๗ องศาเซลเซียส



รูปภาพที่ ๓ ลักษณะภูมิอากาศในพื้นที่ในเขตเทศบาลเมืองดอกคำใต้

๑.๔ ลักษณะของดิน

ลักษณะดินของอำเภอดอกคำใต้ มีลักษณะเป็นดินตะกอนเก่า ซึ่งเป็นดินที่เกิดในลักษณะเดียวกับดินเหนียวเช่นกัน แต่มีการสะสมตัวของอนุภาคดินในระยะเวลาที่น้อยกว่าดินเหนียว แต่มานานกว่าดินค่อนข้างใหม่ และลักษณะดินก็เป็นดินร่วนหรือดินทราย เช่นเดียวกับดินค่อนข้างใหม่ ดังนั้น จึงมีความอุดมสมบูรณ์อยู่ในระดับปานกลางถึงต่ำ



รูปภาพที่ ๔ ลักษณะของดินในเขตเทศบาลเมืองดอกคำใต้

๒. ด้านการเมือง/การปกครอง

๒.๑ เขตการปกครอง เทศบาลเมืองดอกคำใต้ แบ่งเขตการปกครองออกเป็น ๔ ตำบล ๒๖ ชุมชน ดังนี้

เขต ๒ ตำบลดอนศรีชุม		เขต ๒ ตำบลดอกคำใต้	
ชุมชน	บ้านดอนเหล็กเหนือ บ้านดอนเหล็กใต้ บ้านนาหลิม บ้านสันป่าหมากเหนือ บ้านสันป่าหมากใต้ บ้านบุญเจริญ	ชุมชน	บ้านเหมืองล้อม บ้านสันกลาง บ้านเจริญราษฎร์
เขต ๓ ตำบลสว่างอารมณ์		เขต ๑ ตำบลบุญเกิด	
ชุมชน	บ้านร่องจัว บ้านศรีชุมใต้ บ้านศรีชุม บ้านसानโง้งงาม บ้านสว่างอารมณ์ บ้านบุญโยชน์ บ้านสว่างโง้งงาม บ้านดอนศรีชุม	ชุมชน	บ้านสายลมโชย บ้านร่มโพธิ์งาม บ้านสันช้างหิน บ้านบุญเกิด บ้านบุญเรือง บ้านหัวฝาย บ้านทุ่งหลวง บ้านศูนย์พัฒนา บ้านใหม่พัฒนา

ตารางที่ ๑ แสดงข้อมูลเขตการปกครองพื้นที่เทศบาลเมืองดอกคำใต้

ที่มา : สำนักปลัดเทศบาลเมืองดอกคำใต้ (ข้อมูล ณ กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๔)

ยุทธศาสตร์การพัฒนาของเทศบาลเมืองดอกคำใต้
(พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๖) Strategy Map

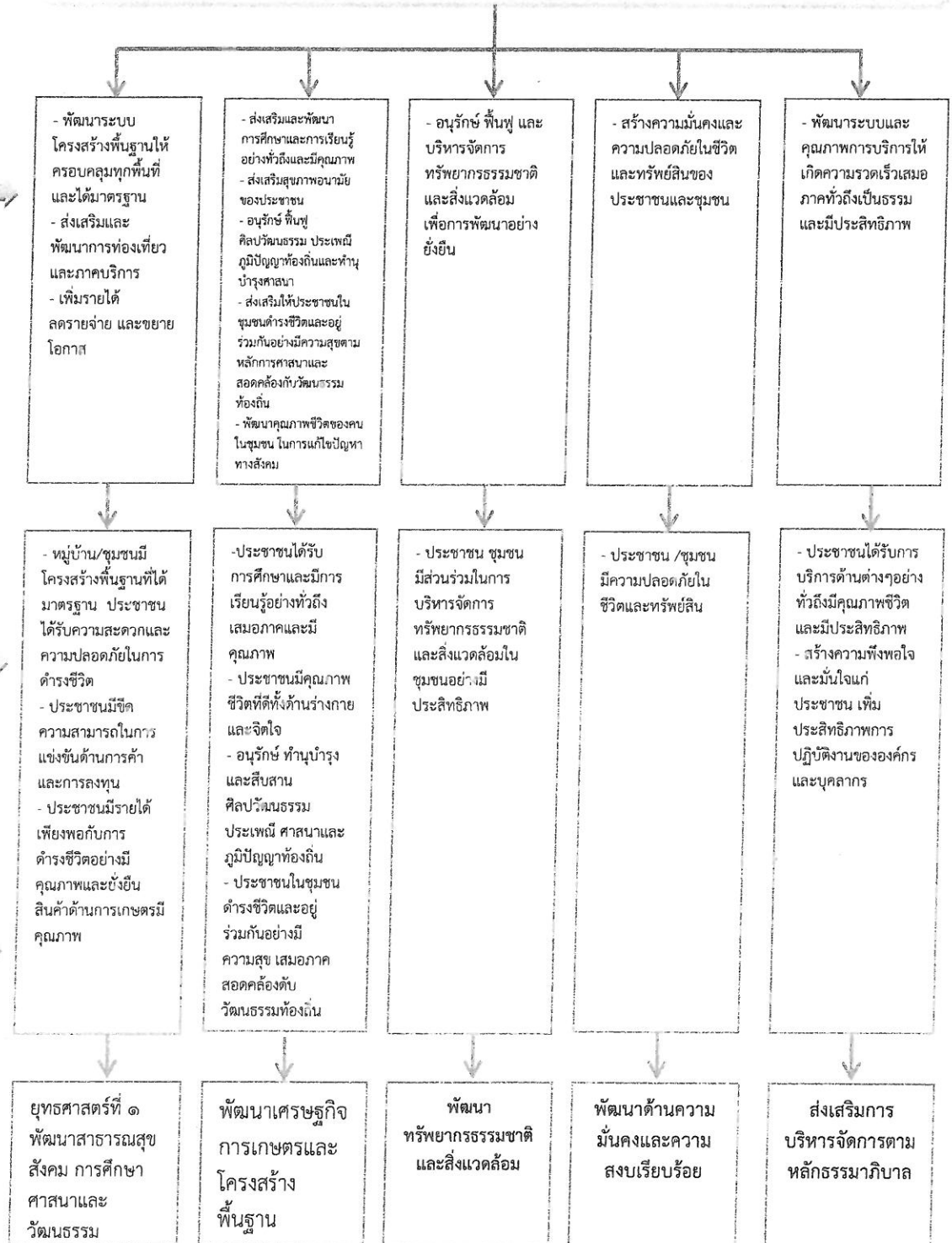
วิสัยทัศน์

เมืองแห่งปัญญา ชาวประชาเข้มแข็ง แหล่งประเพณีวัฒนธรรม เกษตรกรรมยั่งยืน

พันธกิจ

เป้าประสงค์

ยุทธศาสตร์



วิสัยทัศน์ “เมืองแห่งปัญญา ชาวประชาเข้มแข็ง แหล่งประเพณีวัฒนธรรม เกษตรกรรมยั่งยืน”

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาสาธารณสุข สังคม การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

แนวทางการพัฒนา

- ๑.๑ ส่งเสริมการดำเนินงานด้านสาธารณสุขมูลฐาน และเสริมสร้างสุขภาวะที่ดีให้กับประชาชน เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของประชาชนให้มีสุขภาพที่ดี
- ๑.๒ ส่งเสริมและสนับสนุนการกีฬาทุกชนิด ตลอดจนสนับสนุนการจัดการแข่งขันกีฬาในทุกระดับ
- ๑.๓ การส่งเสริมอนุรักษ์ ศิลปวัฒนธรรมประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
- ๑.๔ ส่งเสริมการศึกษาทุกระดับเพื่อพัฒนาคนในชุมชนและท้องถิ่น
- ๑.๕ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตแก่เด็ก สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาสและกลุ่มเปราะบาง

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาเศรษฐกิจ การเกษตรและโครงสร้างพื้นฐาน

แนวทางการพัฒนา

- ๒.๑ พัฒนาและส่งเสริมอาชีพ ให้แก่ เยาวชน ประชาชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ กลุ่มแม่บ้าน กลุ่มอาชีพและกลุ่มองค์กรต่างๆ ตลอดจนผู้ด้อยโอกาสและกลุ่มเปราะบาง เพื่อให้มีความรู้ในการประกอบอาชีพและเพิ่มรายได้
- ๒.๒ ส่งเสริมการเกษตรผสมผสานและเกษตรอินทรีย์ เพื่อให้ผลผลิตทางการเกษตรปลอดภัยจากสารพิษ
- ๒.๓ พัฒนาองค์ความรู้ เพื่อเพิ่มมูลค่าสินค้าทางการเกษตรและเพิ่มศักยภาพ การประกอบอาชีพรวมทั้งด้านการตลาดอย่างมีคุณภาพและมาตรฐาน
- ๒.๔ พัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภค-บริโภค และการเกษตรอย่างพอเพียงและทั่วถึง
- ๒.๕ พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน เพื่อให้การคมนาคมและการขนส่งสินค้ามีความสะดวกรวดเร็ว รองรับการเปลี่ยนแปลงและสนับสนุนด้านระบบเศรษฐกิจการท่องเที่ยวการค้าและการลงทุน
- ๒.๖ ส่งเสริมให้ประชาชนน้อมนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงเป็นแนวทางในการดำเนินชีวิต

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ พัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

แนวทางการพัฒนา

- ๓.๑ ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกของประชาชน เด็กและเยาวชนในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๓.๒ ส่งเสริมการจัดการสิ่งแวดล้อมและมลพิษต่าง ๆ ที่มีผลต่อสุขภาพอนามัยและคุณภาพชีวิตของประชาชน
- ๓.๓ ส่งเสริมและสนับสนุนการแก้ไขปัญหาหน้าน้ำเสีย
- ๓.๔ ส่งเสริมการประหยัดพลังงานและการรณรงค์แก้ไขปัญหาภาวะโลกร้อน
- ๓.๕ เตรียมความพร้อมเพื่อรองรับปัญหาภัยธรรมชาติ

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาความมั่นคงและความสงบเรียบร้อย

แนวทางการพัฒนา

๔๑ สนับสนุนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๔๒ สนับสนุนการป้องกันปัญหาอาชญากรรมและการจราจร เพื่อสร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

๔๓ สนับสนุนและส่งเสริมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ส่งเสริมการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

แนวทางการพัฒนา

๕๑ ใช้หลักธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการองค์กรมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้

๕๒ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนทุกภาคส่วนในการบริหารงาน การตรวจสอบติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานและป้องกันการทุจริต

๕๓ พัฒนาสมรรถนะขององค์กรและบุคลากรเพื่อการบริหารจัดการที่ดีและมีประสิทธิภาพ

๕๔ เสริมสร้างความรู้เกี่ยวกับประชาธิปไตย สิทธิหน้าที่ของพลเมืองและการเลือกตั้งเพื่อให้เกิดการพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปตามเจตนารมณ์ของประชาชน

๕๕ อนุรักษ์ปกป้องสถาบันชาติ ศาสนาและพระมหากษัตริย์ ตลอดจนการเสริมสร้างความปรองดองสมานฉันท์ของคนในชาติ

๕๖ การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารและประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินงานให้ประชาชนได้รับทราบอย่างทั่วถึง

๕๗ พัฒนาข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการให้บริการแก่ประชาชน

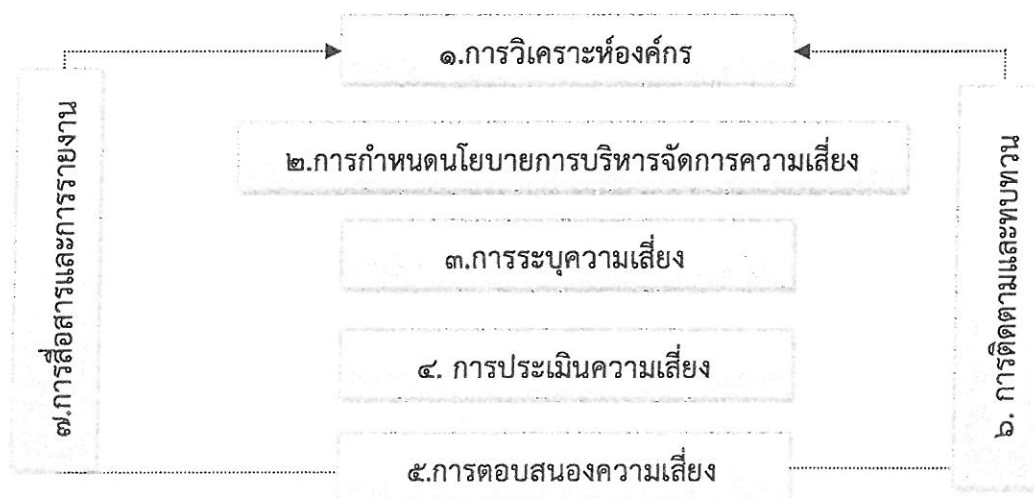


บทที่ ๓
กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๖. การติดตามและทบทวน
๗. การสื่อสารและการรายงาน

การบริหารจัดการความเสี่ยงมีกระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยส่วนใหญ่ ประกอบด้วยตามแผนผัง ดังนี้



๑. การวิเคราะห์องค์กร

ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอกคำใต้ ได้ใช้การวิเคราะห์ SWOT Analysis/Demand (Demand Analysis)/Global Demand และ Trend ปัจจัยและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis) ในแต่ละด้านของเทศบาลเมืองดอกคำใต้ จากข้อมูลทั้งหมดที่แสดงไว้ในข้างต้น ตลอดจนปัญหาและความต้องการของประชาชนสามารถประมวลและวิเคราะห์สภาพการณ์และศักยภาพด้านเศรษฐกิจ สังคม การศึกษา เทคโนโลยี ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งทิศทางหรือแนวทางการพัฒนาในมิติที่สำคัญดังนี้

✚ จุดแข็ง (Strengths : S)

๑. มีการคมนาคมที่สะดวกอยู่ใกล้ตัวจังหวัดและมีถนนเชื่อมโยงติดต่อกันหลายพื้นที่ได้อย่างทั่วถึง
๒. มีแม่น้ำไหลผ่านพื้นที่การเกษตรมีความอุดมสมบูรณ์สามารถผลิตพืชผลทางการเกษตรได้คุณภาพที่ดี
๓. เป็นชุมชนกึ่งเมืองกึ่งเกษตรกรรมประชาชนอยู่ด้วยกันอย่างผาสุกและมีต้นทุนทางสังคมด้านศิลปะและวัฒนธรรมประเพณี วิถีชีวิตแบบพอเพียง และภูมิปัญญาท้องถิ่นอันเป็นเอกลักษณ์ของตนเองมาเป็นระยะเวลายาวนาน
๔. ผู้บริหารมีวิสัยทัศน์ในการพัฒนาท้องถิ่นโดยเน้นการทำงานเชิงรุกแบบบูรณาการ มีการทำงานร่วมกับทุกภาคส่วนราชการ เพื่อให้การพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปตามเจตนารมณ์และความต้องการของชุมชน
๕. ความมีน้ำใจของประชาชนในชุมชนและอยู่กันด้วยระบบพึ่งพากันจึงทำให้ไม่มีเหตุการณ์รุนแรงในพื้นที่
๖. มีสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ สถานที่ออกกำลังกาย และเวทีการแสดงออก ทำให้เกิดการมีส่วนร่วมของประชาชนในชุมชน
๗. มีแหล่งเรียนรู้ด้านภูมิปัญญาท้องถิ่น
๘. มีการจัดการศึกษาขั้นพื้นฐานให้ประชาชนได้รับการศึกษาอย่างเป็นระบบ
๙. การบูรณาการการทำงานระหว่าง อบท. และหน่วยงานต่าง ๆ ในพื้นที่มีความเชื่อมโยงกันทำให้เกิดการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ
๑๐. การยกฐานะเป็นเทศบาลเมืองทำให้ผู้นำชุมชนไม่มีค่าตอบแทน ขาดสวัสดิการ แต่ผู้นำชุมชนยังมีส่วนร่วมในการทำงานกับเทศบาลได้เป็นอย่างดี

✚ จุดอ่อน (Weaknesses : W)

๑. การบริหารจัดการขยะประชาชนยังขาดความตระหนักในการคัดแยกขยะ
๒. บุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอต่อภารกิจที่เพิ่มขึ้น
๓. การบริหารจัดการน้ำในพื้นที่ยังไม่เป็นระบบ และไม่สอดคล้องกับสภาวะแวดล้อมทางธรรมชาติ และการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างไม่เหมาะสม
๔. การรวมกลุ่มในการประกอบอาชีพของชุมชนยังไม่ยั่งยืน ขาดช่องทางการตลาดสำหรับการจำหน่ายสินค้าและการบริหารจัดการที่ดี
๕. เด็กและเยาวชนขาดความตระหนักในเรื่องขนบธรรมเนียมประเพณีและการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมทำให้เกิดปัญหาสังคมและปัญหายาเสพติด
๖. ประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ทำอาชีพเกษตรกรรมปีละหนึ่งครั้งหลังจากนั้นไม่มีอาชีพเสริมรองรับ จึงทำให้มีรายได้ไม่เพียงพอกับค่าครองชีพที่สูงขึ้นและค่าใช้จ่ายในครัวเรือน

✚ โอกาส (Opportunity : O)

๑. การส่งเสริมสนับสนุนด้านการเมืองและการบริหารจัดการ และกฎหมายกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ได้ให้อำนาจท้องถิ่นในการบริหารจัดการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในการดำเนินงานเพื่อแก้ไขปัญหาและความต้องการของประชาชน
๒. พื้นที่ในเขตเทศบาลยังมีพื้นที่สาธารณะเพียงพอในการที่จะพัฒนาให้เป็นพื้นที่สาธารณะประโยชน์ของประชาชนในชุมชน
๓. นโยบายของรัฐบาลในการปรับโครงสร้างของราชการ โดยมีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการวางแผนและตัดสินใจได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๔. มีต้นทุนทางสังคมทางด้านศิลปวัฒนธรรมประเพณี ภูมิปัญญา มีต้นทุนทางสังคมที่สูงควรแก่การอนุรักษ์
๕. ผู้บริหารมีศักยภาพทำให้สามารถได้รับโอกาสในการจัดสรรเงินอุดหนุนหรืองบประมาณจากแหล่งอื่นเพื่อพัฒนาท้องถิ่น
๖. มีพิพิธภัณฑ์ท้องถิ่นแผ่นดินล้านนา และวัดที่มีชื่อเสียงในพื้นที่ สามารถพัฒนาให้เป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงวัฒนธรรมได้
๗. รัฐบาลมีนโยบายมุ่งเน้น ส่งเสริมพัฒนาให้เกษตรกรมีรายได้และคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น จึงทำให้ประชาชนที่มีอาชีพเกษตรกรในพื้นที่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
๘. เป็นหน่วยรับงบประมาณตรง ทำให้ได้รับการจัดสรรงบประมาณเป็นไปตามความต้องการ และทำให้การบริหารการใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

✚ อุปสรรค (Threats : T)

๑. เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐบาลจัดสรรไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด และจำนวนเงินอุดหนุนมีแนวโน้มการจัดสรรที่ลดลงทุกปี จึงทำให้การพัฒนาในท้องถิ่นค่อนข้างมีอุปสรรคในการพัฒนา
๒. มีค่าใช้จ่ายตามนโยบายประชานิยมของรัฐบาล แฝงมาในรูปแบบเงินอุดหนุน เช่น ค่าอาหารเสริมนมค่าอาหารกลางวัน เงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ติดเชื้อ นำมารวมเป็นค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนของเทศบาล
๓. ศูนย์รวมอำนาจการตัดสินใจ ระเบียบ ข้อบังคับ ยังมาจากส่วนกลางเป็นผู้กำหนด ทำให้ในการบริการ สาธารณะขาดความคล่องตัว
๔. ราชการบริหารส่วนภูมิภาคและส่วนกลาง ยังรวมศูนย์อำนาจในการควบคุมกำกับดูแลและตัดสินใจด้านการใช้จ่ายงบประมาณ
๕. การตรวจสอบการปฏิบัติงานของ อปท. จากองค์กรอิสระ ทำให้การพัฒนาของ อปท. มีข้อจำกัด
๖. อปท. ไม่สามารถของบประมาณตามแผนพัฒนาจังหวัดได้โดยตรง โดยต้องเสนอโครงการผ่านราชการส่วนภูมิภาคเพื่อขอรับการจัดสรรงบประมาณ/โครงการลงในพื้นที่

PESTLE Analysis การวิเคราะห์ด้านการเมือง (Political) ด้านเศรษฐกิจ (Economic) ด้านสังคม (Social) ด้านเทคโนโลยี (Technological) ด้านกฎหมาย (Legal) และด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

ด้านเศรษฐกิจ

เทศบาลเมืองดอกคำใต้จะส่งเสริมสนับสนุน และผลักดันให้มีกระบวนการสร้างอาชีพสร้างรายได้ลดรายจ่าย ให้กับประชาชนทุกระดับโดยส่งเสริมแนวทางเศรษฐกิจแบบพอเพียงตามศักยภาพของชุมชน โดยมีแนวทางดังนี้

๑. สนับสนุนส่งเสริมการลงทุน ด้านพาณิชยกรรมและเกษตรกรรม โดยสร้างระบบเศรษฐกิจที่ดีและมั่นคง
๒. สนับสนุนส่งเสริมการค้า จัดให้มีศูนย์กลางจำหน่ายสินค้า ผลิตภัณฑ์พื้นบ้านอุตสาหกรรมในครัวเรือน และอุตสาหกรรมขนาดย่อม
๓. สนับสนุนส่งเสริมอาชีพ และพัฒนาฝีมือแรงงานให้ประชาชนในตำบล ทั้งอาชีพพื้นฐาน และอาชีพเสริม
๔. จัดตั้งและพัฒนาผลิตภัณฑ์ชุมชน (OTOP)
๕. สนับสนุนส่งเสริมความแข็งแรงของกลุ่มอาชีพ กลุ่มสตรี กลุ่มเด็ก และกลุ่มเยาวชน
๖. สนับสนุนส่งเสริม มุ่งเน้นการเรียนรู้ และถ่ายทอดเทคโนโลยี ที่เหมาะสมกับพื้นที่เพื่อยกระดับความรู้ และภูมิปัญญาท้องถิ่น ให้สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มของผลิตภัณฑ์
๗. สนับสนุนการทำเกษตรกรรมโดยนำกระบวนการผลิต และเทคโนโลยี ที่เหมาะสมมาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเทศบาล
๘. สนับสนุนส่งเสริม ให้มีระบบสหกรณ์ประจำเทศบาลเมืองดอกคำใต้
๙. จัดตั้งกองทุนกู้ยืม เพื่อการประกอบอาชีพ เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้นเป็นการแก้ปัญหาเบื้องต้น ในการขาดเงินทุนในการประกอบอาชีพให้แก่ประชาชน

ด้านสังคม

เทศบาลเมืองดอกคำใต้จะส่งเสริมและสนับสนุนให้เทศบาลเป็นชุมชนที่ปลอดภัยน่าอยู่และพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนและเยาวชนในเทศบาลให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นและสร้างโอกาสให้ทุกคนได้รับการบริการอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีแนวทางดังนี้

๑. ส่งเสริมคุณภาพชีวิต ผู้ด้อยโอกาสทางสังคม เด็กกำพร้า คนพิการ ผู้สูงอายุ เด็กและสตรี ให้มีโอกาสและสวัสดิการทางสังคมและจัดระบบเบี้ยยังชีพให้เป็นธรรมและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
๒. ส่งเสริมการสร้างชุมชนน่าอยู่ การสร้างความเข้มแข็ง และความสามัคคีของชุมชน
๓. ส่งเสริมสนับสนุนการทำกิจกรรมในการป้องกันและบำบัดยาเสพติด
๔. สนับสนุนกิจกรรมสร้างระบบความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน
๕. สนับสนุนปรับปรุงที่อยู่อาศัยสำหรับผู้ด้อยโอกาส และผู้ยากไร้
๖. ส่งเสริม และเพิ่มคุณค่าของผู้สูงอายุโดยหากิจกรรมและอาชีพเสริม ให้มีรายได้

ด้านกฎหมาย การเมือง การบริหาร

เทศบาลเมืองดอกคำใต้จะส่งเสริมคนดีเข้ามาบริหาร ปกครองบ้านเมืองและบริหารโดยหลักธรรมาภิบาล ซึ่งมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานเป็นหลัก โดยมีแนวทางดังนี้

๑. ส่งเสริมสนับสนุนการปกครองระบอบประชาธิปไตย โดยมุ่งเน้นให้ประชาชนมีส่วนร่วมในทุกๆ ด้านโดย“ร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไข ร่วมรับผลประโยชน์ เพื่อประชาชนตลอดจนส่งเสริมสนับสนุนปกป้อง สถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์”

๒. การบริหารราชการโดยเปิดโอกาส ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารกิจการบ้านเมือง โดยให้ประชาชนเสนอแนะ และแสดงความคิดเห็น ตรวจสอบและติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน

๓. สนับสนุนส่งเสริมการมีส่วนร่วมการบริหารเทศบาลเมืองดอกคำใต้ระหว่างฝ่ายบริหารของเทศบาล และฝ่ายปกครองของเทศบาลเพื่อช่วยแก้ไขปัญหาต่างๆ ภายในเทศบาลเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชนเทศบาล

๔. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนตลอดจนประสานงาน ระหว่างหน่วยงานต่างๆ ทุกภาคส่วน ทั้งภาครัฐราชการ และภาคประชาชน ให้เกิดความรัก ความสามัคคี และร่วมกันพัฒนาเทศบาล

๕. จัดการ สำรวจ วิจัย ความต้องการและปัญหาในด้านต่าง ๆ ของประชาชน เพื่อนำข้อมูลจากการวิจัย มาวิเคราะห์ และนำข้อมูลที่ได้มากำหนดเป็นแนวทาง และวางแผนการพัฒนา เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอันจะเกิดประโยชน์ต่อประชาชน

๖. ปรับเปลี่ยนกระบวนการบริหารจัดการบุคลากร และวิธีการทำงานภายในองค์กร เพื่อมุ่งเน้นการทำงานที่มีประสิทธิผล และการบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนด้วยความเร็ว และมีประสิทธิภาพ

๗. ปรับปรุงการบริหารการคลัง อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพ โดยเฉพาะการรักษาวินัยทางการคลัง โดยยึดถือผลประโยชน์ของประชาชนเป็นหลัก

๘. ส่งเสริมมุ่งเน้นการพัฒนาฝึกอบรม ให้แก่ ผู้บริหาร สมาชิกสภาเทศบาล ผู้นำชุมชน พนักงานเทศบาล ตลอดจนพนักงานจ้าง เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ในการทำงาน เพิ่มแนวคิดในการพัฒนาเทศบาล และรองรับการให้บริการในแต่ละด้านให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชน

๙. สร้างแรงจูงใจ และเพิ่มพูนกำลังใจให้ข้าราชการและผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลเมืองดอกคำใต้ที่ปฏิบัติงานด้วยความทุ่มเท เสียสละผลการปฏิบัติงานดีเด่น และเป็นที่ยอมรับ

๑๐. ส่งเสริมสนับสนุนอาสาสมัครป้องกันฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ด้านบุคลากร งบประมาณ วัสดุอุปกรณ์ และความรู้ ความสามารถในการป้องกันสาธารณภัย

๑๑. ส่งเสริมการประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร เอกสาร วารสารเผยแพร่ กิจกรรมให้ประชาชนได้รับทราบ

๑๒. จัดสถานที่ และก่อสร้างอาคารที่ทำการเทศบาล และปรับปรุง ซ่อมแซมต่อเติม รวมทั้งปรับปรุงภูมิทัศน์ ในเขตเทศบาล ให้มีความน่าอยู่ สะดวกปลอดภัยสำหรับผู้มาติดต่อราชการ และรับรองแขกบ้านแขกเมือง และการจัดกิจกรรมต่างๆ

ด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม และกีฬา

เทศบาลเมืองดอกคำใต้สนับสนุนส่งเสริมให้ประชาชนได้รับโอกาส เท่าเทียมกันที่จะเรียนรู้ และฝึกอบรม เพื่อให้เกิดปัญญา เป็นทุนในการสร้างงาน สร้างรายได้ เป็นพลเมืองที่มีคุณภาพ มีคุณธรรม โดยมีแนวทางดังนี้

๑. สนับสนุนส่งเสริมการศึกษา แก่เด็กนักเรียนที่ยากจน และด้อยโอกาส และประชาชนทั่วไปให้มีโอกาส

๒. สนับสนุนส่งเสริมการศึกษาของภาครัฐ และการศึกษาด้านศาสนา

๓. ส่งเสริมสนับสนุนเทคโนโลยีสารสนเทศ อินเทอร์เน็ตความเร็วสูง เพื่อใช้ในการสืบค้นข้อมูล และเข้าถึงเครือข่ายต่างๆ ในการเรียนรู้ เพื่อประโยชน์ต่อการศึกษาค้นคว้าหาความรู้ เพื่อเตรียมตัวก้าวสู่ประชาคมอาเซียน ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่ในเทศบาล

๔. สนับสนุนส่งเสริมและพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้ได้มาตรฐาน มีความปลอดภัย เด็ก ๆ ในศูนย์มีสุขภาวะที่ดี ส่งเสริมพัฒนาการเด็กทั้ง ๔ ด้าน คือ ด้านร่างกาย ด้านอารมณ์ ด้านสังคม และด้านสติปัญญา

๕. สนับสนุนส่งเสริมกิจกรรมด้านศาสนา ด้านวัฒนธรรมและประเพณี ของประชาชนในเขตเทศบาลเมืองดอกคำใต้

๖. สนับสนุนการแข่งขันกีฬา ทั้งในเขตพื้นที่และนอกเขตพื้นที่ทุกระดับ เพื่อประชาสัมพันธ์ภาพลักษณ์ของเทศบาลเมืองดอกคำใต้

๗. สนับสนุนให้มีสถานที่เล่นกีฬาและออกกำลังกาย ภายในเทศบาลให้ครอบคลุมทุกพื้นที่เทศบาลเมืองดอกคำใต้

ด้านโครงสร้างพื้นฐานและผังเมือง

เทศบาลเมืองดอกคำใต้มุ่งมั่นที่จะพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานให้ได้มาตรฐาน เพื่อสนับสนุนการค้า การลงทุน และเกษตรกรรม เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนความสะอาด ความปลอดภัย และสอดคล้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยมีแนวทางดังนี้

๑. สร้างและบำรุงรักษาถนนทุกสาย ทั้งเส้นทางหลักและทางเชื่อมระหว่างหมู่บ้าน โดยจะปรับปรุงให้เป็นถนนที่ได้มาตรฐาน ประชาชนสามารถใช้ประโยชน์ในการสัญจรไปมา การขนส่งสินค้าทางการเกษตร และการพาณิชย์ ให้มีความสะอาด ความปลอดภัย และความรวดเร็ว เพื่อเป็นการกระจายความเจริญไปยังทุกพื้นที่ ในเขตความรับผิดชอบ

๒. สร้างและปรับปรุงระบบประปา ให้ได้มาตรฐาน การผลิตน้ำประปา เพื่อให้ประชาชนได้มีน้ำประปาใช้ในการอุปโภค-บริโภค ตลอดจนขยายเขตการบริการน้ำประปาให้ครอบคลุมทุกพื้นที่ในเขตความรับผิดชอบ

๓. ขยายเขตไฟฟ้า ให้ประชาชนมีไฟฟ้าใช้ทุกครัวเรือน และครอบคลุมทุกพื้นที่ในเทศบาล

๔. ติดตั้งระบบไฟฟ้าแสงสว่างตามถนน และที่สาธารณะ ในเขตพื้นที่ความรับผิดชอบ

๕. บริหาร จัดการ ระบบ คูคลอง ให้มีการระบายน้ำที่สะดวกเพื่อป้องกันน้ำท่วมในเขตพื้นที่ความรับผิดชอบ

๖. ประสานงานกับหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอสนับสนุนงบประมาณในการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานตอบสนองความต้องการและแก้ไขปัญหาของประชาชน เพื่อประโยชน์ของประชาชน

ด้านสาธารณสุข...

ด้านสาธารณสุขและสภาพแวดล้อม

เทศบาลเมืองดอกคำใต้จะส่งเสริมและสนับสนุนระบบสาธารณสุข ให้มีประสิทธิภาพและมีความเข้มแข็ง ตลอดจนสร้างระบบสุขภาพที่ดีให้เกิดขึ้นแก่ประชาชนในตำบลตัวอย่างให้มีสุขภาพแข็งแรง ทั้งร่างกายและจิตใจ โดยมีแนวทางดังนี้

๑. สนับสนุนส่งเสริม การบริหารงานระหว่างโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพชุมชนประชาชนและเทศบาล เพื่อกำหนดแนวทางแผนการทำงาน และพัฒนาคุณภาพด้านสาธารณสุข และการบริการ เพื่อประโยชน์ของประชาชนในเทศบาล
๒. สนับสนุนส่งเสริมการให้ความรู้ การบริหารกองทุนหลักประกันสุขภาพเทศบาลให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการกองทุน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับประชาชนเทศบาล
๓. สนับสนุนส่งเสริมการดำเนินงานด้านสุขภาพอนามัยและจัดการสุขภาพภาคประชาชนผ่านกลุ่มอาสาสมัครสาธารณสุขชุมชน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชนเทศบาล
๔. สนับสนุนส่งเสริมการป้องกัน เฝ้าระวัง ติดตามสังเกตการณ์ การแพร่ระบาดของโรคติดต่อต่างๆ ภายในเทศบาล
๕. สนับสนุนส่งเสริมให้ประชาชนมีสุขภาพ อนามัยที่ดี โดยการจัดสถานที่ออกกำลังกาย จัดหาเครื่องออกกำลังกายให้ประชาชนได้ออกกำลังกาย
๖. สนับสนุนส่งเสริมการรับบริการด้านสาธารณสุขให้ประชาชนมีความสะดวก สบาย โดยการจัดหารถพยาบาลฉุกเฉิน เพื่อช่วยเหลือผู้ป่วยฉุกเฉินได้อย่างทันท่วงที
๗. สนับสนุนการจัดเก็บขยะ และสิ่งแวดล้อม ทรัพยากรธรรมชาติชุมชน ให้คงสภาพสวยงาม

๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ด้านต่างๆ ให้อยู่ใน ระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของเทศบาลเมืองดอกคำใต้มีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างเทศบาลเมืองดอกคำใต้รวมถึงการมุ่งเน้นให้ บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน และสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง
๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของเทศบาลเพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผล การบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงของเทศบาลเมืองดอกคำใต้และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดเทศบาล รองปลัดเทศบาล เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๓. การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน หรือกิจกรรม เป็นการพิจารณาว่ามีสิ่งใดหรือเหตุการณ์ใดที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรค ซึ่งอาจทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของงานกิจกรรมและกระบวนการที่ได้ปฏิบัติอยู่ทั้งในส่วนของงานตามภารกิจประจำและงานตามนโยบายว่า

ตอบสนองและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจของหน่วยงานรวมถึงคาดคะเนผลผลิตและผลลัพธ์ของแต่ละงานกิจกรรมว่าจะเกิดผลในทางใดโดยพิจารณาได้จากกระบวนการหรือกิจกรรมที่มีความสำคัญของข้อมูลสถิติของความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นในอนาคตและจากการระดมความคิดเห็นของบุคลากรภายในหน่วยงานจากนั้นระบุปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุ ที่ทำให้เกิดความเสี่ยง ทั้งนี้ในการระบุความเสี่ยงจะต้องพิจารณาแหล่งที่มาของปัจจัยเสี่ยงทั้ง ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายใน และภายนอก

๒.๑) ปัจจัยเสี่ยงภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น โครงสร้างองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถและทักษะของบุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสำหรับการให้บริการ เป็นต้น

๒.๒) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น สภาพการณ์การแข่งขัน กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี การเมือง สภาวะเศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม เป็นต้น

แนวทางในการระบุความเสี่ยง

๑. ศึกษา และพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต่าง ๆ โดยพิจารณาทั้งปัจจัยทั้งภายในและภายนอก เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

๒. พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง สรุปประเด็นเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และสาเหตุของเหตุการณ์หรือความเสี่ยงดังกล่าว ให้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อหารือร่วมกัน หากเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงลบถือเป็นความเสี่ยงที่ต้องประเมินและจัดการความเสี่ยงนั้น สำหรับเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงบวกเป็นโอกาส ซึ่งควรนำไปพิจารณาอีกครั้งในกระบวนการกำหนดวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการดำเนินงานต่อไป ทั้งนี้ ต้องระบุสาเหตุของความเสี่ยงด้วยทุกครั้ง โดยระบุให้ครบทุกสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงดังกล่าวเพื่อให้สามารถกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงให้ได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง และสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ตัวอักษร “S” คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ตัวอักษร “F” คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) ตัวอักษร “O” คือ เหตุการณ์ทางลบที่เกิดจากความผิดพลาดของบุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน หรือระบบงานต่าง ๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานขององค์กร รวมไปถึงเหตุการณ์ทางลบที่เกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กรด้วย เช่น ภัยธรรมชาติ หรือเหตุจลาจลทางการเมือง

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) ตัวอักษร “C” คือ การดำเนินงานของธุรกิจไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจจะเป็นทั้งข้อกำหนดจากภายนอกองค์กร เช่น กฎหมายต่าง ๆ หรือข้อกำหนดภายในองค์กร เช่น นโยบาย แนวทางการปฏิบัติงาน หรือคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) ตัวอักษร “T” คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) ตัวอักษร “R” คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๔. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง (ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) โดยอาจพิจารณาถึงผลกระทบทางด้านชื่อเสียงขององค์กร ด้านผู้รับบริการ ด้านบุคลากร ด้านเวลา ด้านความสำเร็จของงาน/กิจกรรม ด้านผลประโยชน์ ทักษะ การให้หรือรับสินบน เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง

๓.๑ กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) คือ ความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) คือ ระดับของความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตามภารกิจ เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับและระดับของความเสี่ยง (Risk Matrix) โดยกำหนดเกณฑ์ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานและลักษณะของผลจากการดำเนินงาน ซึ่งสามารถกำหนดได้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็นในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย (๐ - ๒๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นยาก
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น น้อยมาก (มากกว่า ๒๐ - ๔๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น น้อยครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น ปานกลาง (มากกว่า ๔๐ - ๖๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น บางครั้ง
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมาก (มากกว่า ๖๐ - ๘๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น บ่อยครั้ง
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นสูง มาก (มากกว่า ๘๐ - ๑๐๐%)	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น ประจำ

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	ค่าเป้าหมาย	ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการ สูญเสีย	ไม่ส่งผลกระทบหรือส่งผลกระทบระดับบุคคล	เป้าหมายความสำเร็จ ต่ำกว่า ๓๐%	สร้างความไม่สะดวกต่อการ ปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง
๒	น้อย	สูญเสีย เล็กน้อย	ส่งผลกระทบในระดับ หน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จ ๓๐% - ๔๙.๙๙%	สร้างความไม่สะดวกต่อการ ปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	สูญเสียปาน กลาง	ส่งผลกระทบระดับ หน่วยงาน	เป้าหมายความสำเร็จ ๕๐% - ๖๙.๙๙%	สร้างบรรยากาศในการ ทำงานที่ไม่เหมาะสม
๔	สูง	สูญเสีย ค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบระดับกรม	เป้าหมายความสำเร็จ ๗๐% - ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ ร้ายแรง
๕	สูงมาก	สูญเสียมาก	ส่งผลกระทบไปยัง ภายนอกกรม	เป้าหมายความสำเร็จ มากกว่า ๘๕%	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง

ในการประเมิน...

ในการประเมินความเสี่ยงควรระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบในการประเมินระดับเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนต่อการเลือกระดับความเสี่ยงและใช้เป็นข้อมูลเปรียบเทียบในการประเมินระดับความเสี่ยง ภายหลังการจัดการความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินระดับของความเสียหายทั้งในโอกาสและความรุนแรงที่เกิดขึ้นแล้วให้ทำการคำนวณระดับของความเสียหายที่เหลืออยู่ด้วยสูตรการคำนวณ ดังนี้

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

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับ ความ เสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	แดง 
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	ส้ม 
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๙ คะแนน	เหลือง 
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว 
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า 

๓.๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยมาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น

ขั้นตอนในการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

- พิจารณาโอกาส/ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้น มากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

- พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓.๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

๓.๔) การจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เพื่อพิจารณากำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ความรุนแรง/ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) ที่ประเมินได้ โดยจัดเรียงลำดับจากระดับต่าง ๆ จากระดับความเสี่ยงน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก และเลือกความเสี่ยงตามที่กำหนดมาจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยงภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว เช่น ความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูงมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง

และผลกระทบสูง	๕					
	๔					
	๓					
	๒					
	๑					
		๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสจะเกิดเหตุการณ์

กรอบการกำหนดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (zone)

จากแผนภูมิ...

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า ได้มีการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ซึ่งจะได้เชื่อมโยงไปสู่การควบคุม/การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบัน และที่จะได้มีการกำหนดเพิ่มเติมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

๕.๑) การประเมินผลการจัดการความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่ เป็นการประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุม ความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร/หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าว หมายถึง กระบวนการ วิธีการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ สามารถช่วยป้องกันและชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ได้

หลังจากประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การวิเคราะห์การจัดการหรือควบคุมเดิมที่มีอยู่ก่อนว่าได้มีการจัดการควบคุมเพื่อช่วยลดความเสี่ยงไว้อย่างไร รวมทั้ง พิจารณาด้วยการจัดการหรือควบคุมที่ได้กำหนดไว้แล้วนั้น ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่และได้ผลเป็นอย่างไร ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว ดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับ ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่า มีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่ และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้องปรับปรุง ดังนี้

- กรณีเพียงพอ หมายถึง ลด/ควบคุมความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้
- กรณีต้องปรับปรุง หมายถึง ไม่สามารถลด/ควบคุมความเสี่ยงได้

การจัดการ...

๕.๒) การจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยงอยู่ด้วยกัน ๔ วิธี

- กรณียอมรับความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับให้มีความเสี่ยงได้ เพราะต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือการควบคุม และไม่อาจเลือกใช้วิธีอื่นได้ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่เกิดขึ้น หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- กรณีหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ มีผลกระทบกับองค์กรแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม หรือกระบวนการอย่างสูง ซึ่งไม่สามารถจัดการได้ด้วยวิธีอื่น โดยอาจควบคุมได้ด้วยการยกเลิก/ปรับเปลี่ยน เป้าหมาย/โครงการ/งานหรือกิจกรรม

- กรณีถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่น เช่น จ้างบุคคลภายนอก เป็นต้น โดยอาจเป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับความเสี่ยงที่มีขนาดความรุนแรงมาก เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับภัยธรรมชาติ/วินาศภัย ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการในเรื่องที่ไม่มีความชำนาญ ความเสี่ยงที่ต้องปฏิบัติงานที่มีปริมาณมากในเวลาอันจำกัด เป็นต้น

- กรณีควบคุม/ลดความเสี่ยง หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางการควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายในและอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ การควบคุมภายใน หรือเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทาง การควบคุมทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและมีอยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กร ได้แก่ แผนรองรับ/มาตรการ

๖. การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข โดยอาจติดตามเป็นรายไตรมาส ติดตามเป็นรอบ ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน ตามที่องค์กรเห็นความเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารความเสี่ยงนั้นมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายในการจัดการมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ

๖.๑ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมกับวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่

๖.๒ เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการที่เป็นการทำเพิ่มเติมว่าแล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้จัดทำโดยกำหนดติดตามในการรายงาน นอกจากจะรายงานตามแบบฟอร์มที่กำหนดแล้ว ต้องมีการติดตามผลจากการปฏิบัติงานและการบริหารงานตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดด้วย

๖.๓ เป็นการทบทวนแผนและรายงานผลผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

๗. การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารและการรายงาน ตามนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการกำหนดเกณฑ์เพื่อใช้ในการพิจารณาข้อมูลที่จะนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการพิจารณาถึงวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และสอดคล้องกัน ทั้งวัตถุประสงค์ในแต่ละระดับและและการทำงานต่าง ๆ ขององค์กร ทั้งนี้ สามารถเตรียมข้อมูลต่าง ๆ ได้หลายวิธีการ ดังนี้

๑. พิจารณาข้อมูลกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรในแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. พิจารณาวาโครงการที่จัดทำขึ้นในปีงบประมาณตอบสนองยุทธศาสตร์ใดกลยุทธ์ แผนงาน แนวทางการพัฒนาใดตามที่กำหนดในเทศบัญญัติในปีงบประมาณ

๓. พิจารณางานประจำตามหน้าที่ โครงการและภารกิจของสำนัก/กอง ที่กำหนดในแผนปฏิบัติราชการของหน่วยงานตามที่ปรากฏในเทศบัญญัติในปีงบประมาณ

๔. พิจารณาถึงวัตถุประสงค์ของการทำงานในแต่ละกิจกรรม ตัวชี้วัด (ถ้ามี) และเป้าหมายของการทำงานในแต่ละกิจกรรมที่สนับสนุนยุทธศาสตร์

๕. ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงแต่ละประเภทตามที่กำหนดและปัจจัยเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงว่าอยู่ระดับใดตามที่ได้กำหนด

๖. กำหนดวิธีการตอบสนองความเสี่ยงตามความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่วิเคราะห์ได้

๗. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับความเสี่ยงที่ยังยอมรับไม่ได้หรือต้องการพัฒนาให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยกำหนดเป็นแผนงาน/กิจกรรม/ขั้นตอน/การปฏิบัติงาน โดยกำหนดผู้รับผิดชอบและระยะเวลาการดำเนินงาน

๘. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา (ถ้ามี) ตามที่ได้กำหนดนโยบายการติดตามไว้ เช่น รายไตรมาส เป็นต้น

๙. รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารให้รับทราบ

๑๐. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยสรุปผลการดำเนินงาน ภายหลังจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ววาระระดับความเสี่ยงปัจจุบันอยู่ในระดับใด จำเป็นจะต้องนำไปดำเนินการในในปีงบประมาณต่อไปหรือไม่อย่างไร

๑๑. รายงานสรุปผลต่อผู้บริหารให้รับทราบ

ทั้งนี้ การพิจารณาแผนงาน โครงการ ภารกิจงาน กิจกรรม ก่อนการดำเนินการอาจพิจารณาแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามภารกิจที่มีความสำคัญ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา เพื่อพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากความสำคัญของแผนงาน/โครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์, โครงการ Flagship , โครงการตามนโยบายที่สำคัญ, โครงการที่มีงบประมาณสูง เป็นต้น โดยการกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา คัดเลือกแผนงาน/โครงการที่สำคัญ เช่น ความสอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์ การส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของนโยบาย (แผนงาน/โครงการสำคัญ) ตามยุทธศาสตร์องค์กร จำนวนวงเงินงบประมาณ เป็นต้น เพื่อคัดกรองเฉพาะเรื่องที่สำคัญ ในขั้นต้นก่อน แต่ทั้งนี้หากดำเนินการเช่นนี้ แผนงาน โครงการ ภารกิจงาน กิจกรรมอื่น ๆ ที่ไม่เข้าหลักเกณฑ์การพิจารณาจะต้องดำเนินการให้อยู่ในระบบประเมินผลการควบคุมภายในด้วย เพื่อให้ครอบคลุมในการพิจารณาถึงความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

บทที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลเมืองดอกคำใต้ อำเภอดอกคำใต้ จังหวัดพะเยาได้วิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยจากรายประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นของเทศบาลเมืองดอกคำใต้ ซึ่งการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ หมวด ๒ มาตรา ๑๖ (๑) ประกอบกับระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ แผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อแจ้งแนวทางพัฒนาท้องถิ่น รับทราบปัญหาความต้องการ ประเด็นการพัฒนาและประเด็นที่เกี่ยวข้องตลอดจนความช่วยเหลือทางวิชาการและแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับสภาพพื้นที่เพื่อนำมากำหนดแนวทางการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยให้นำข้อมูลพื้นฐานในการพัฒนาจากหน่วยงานต่างๆ มาพิจารณาประกอบการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการตามอำนาจหน้าที่ และพร้อมที่จะนำไปสู่การปฏิบัติและสามารถใช้ในการประสานแผนการพัฒนาท้องถิ่นได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายที่คณะผู้บริหารหวังที่จะทำให้เกิดการพัฒนาในท้องถิ่นและวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนซึ่งเป็นความเสี่ยงที่มีระดับความสำคัญและมีผลกระทบสูงต่อการบริหารราชการ การวิเคราะห์ความเสี่ยงรายประเด็นยุทธศาสตร์ของเทศบาลเมืองดอกคำใต้ที่ส่งผลต่อการบรรลุเป้าหมายทางยุทธศาสตร์ของเทศบาลเมืองดอกคำใต้รายละเอียดการวิเคราะห์ ประกอบด้วย ๕ ประเด็นยุทธศาสตร์ ดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาสาธารณสุข สังคม การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๒. ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาเศรษฐกิจ การเกษตรและโครงสร้างพื้นฐาน
๓. ยุทธศาสตร์ที่ ๓ พัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๔. ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านความมั่นคงและความสงบเรียบร้อย
๕. ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ส่งเสริมการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

กรอบแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

การพิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารราชการของเทศบาลเมืองดอกคำใต้ การพิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ของแผนงาน / โครงการ / กิจกรรมตามภารกิจที่มีความสำคัญ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกแผนงาน / โครงการ เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จาก ความสำคัญของโครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์, โครงการตามนโยบายที่สำคัญ, โครงการที่มีงบประมาณสูง เป็นต้น



กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ จำนวน 2 โครงการ

1. โครงการจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีของเทศบาลเมืองดอกคำใต้
2. โครงการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นโดยกระบวนการมีส่วนร่วม

ชื่อหน่วยงาน(๑)....กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ....
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
Y๐๐๑	โครงการ จัดทำเทศ บัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปีของ เทศบาลเมือง ดอกคำใต้	๑.โครงการที่บรรจุในเทศ บัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี ไม่สามารถนำไปสู่ การปฏิบัติงานหรือดำเนิน โครงการได้จริง ๒. บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบการ จัดทำงบประมาณ/หนังสือสั่ง การต่างๆประกอบในการ จัดทำเทศบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง	ฝ่ายแผนงานและ งบประมาณ กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	๑. จัดประชุมวางแผนการ ดำเนินงานให้แก่ส่วน ราชการที่เกี่ยวข้องก่อน ดำเนินการจัดทำเทศ บัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี ๒. จัดให้มีการประชุมหรือ อบรม สร้างความรู้ ความ เข้าใจแก่เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง	ร้อยละ ๗๐ ของ โครงการในเทศ บัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี ได้ดำเนินการ	ตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	- การประชุม - รายงาน สรุปผลการ ติดตาม ประเมินผลทุก ๖ เดือนและ ๑๒ เดือน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองดอกคำใต้
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
Y๐๐๒	โครงการ/ จัดทำ แผนพัฒนา ท้องถิ่นโดย กระบวนการมี ส่วนร่วม	๑.จำนวนผู้เข้าร่วมประชุมไม่ กว่าร้อยละ ๖๐ ทำให้การนำเสนอปัญหาและ ข้อเสนอแนะจำนวนน้อยไม่ ครอบคลุมทุกปัญหาที่เกิดขึ้น ในพื้นที่ ๒. องค์กรไม่สามารถ ตอบสนองความต้องการที่ แท้จริงให้กับประชาชน ๓.การนำเสนอกิจกรรม/ โครงการ ที่มีงบประมาณสูงกว่าสถานะ ทางการคลังของเทศบาล	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง	ฝ่ายแผนงานและ งบประมาณ กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	๑.การจัดทำโครงการ/การ ออกเวทีประชาคมต้องมีการ ประชาสัมพันธ์ทุก ช่องทางให้ประชาชน รับทราบล่วงหน้า ๒. จัดลำดับความสำคัญ/ ความเร่งด่วนในการจัดทำ โครงการให้สอดคล้องกับ งบประมาณหรือ สถานการณ์ทางการคลัง ของเทศบาล	ร้อยละของ จำนวนโครงการที่ ผ่านเวที ประชาคมนำมา บรรจุแผนพัฒนา ท้องถิ่นและ นำไปสู่การปฏิบัติ ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐	ตามระยะเวลา ที่กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	-ติดตามผลการ ดำเนินงาน โครงการทุก รายไตรมาส -รายงานสรุปผล การติดตาม ประเมินผลทุก ๖ เดือนและ ๑๒ เดือน



กองการศึกษา จำนวน 2 โครงการ

1. โครงการจัดงานประเพณีลอยกระทง ประจำปี พ.ศ. 2567
2. โครงการจัดงานประเพณีสงกรานต์ประจำปี พ.ศ. 2568

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองดอกคำใต้
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
No๐๑	โครงการจัด งาน ประเพณี ลอยกระทง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗	การประชุมมอบหมาย หน้าที่ความรับผิดชอบยังไม่ มีความชัดเจน ขาดการ วางแผนและติดต่อกับ ประสานงานกับส่วนงานที่ เกี่ยวข้อง	นำไปสู่การ ลดและ ควบคุมความ เสี่ยง	กองการศึกษา เทศบาลเมือง ดอกคำใต้	มอบหมายผู้รับผิดชอบ งานแต่ละด้าน พร้อม กำหนดขั้นตอนในการ ดำเนินงาน , กำหนด ความเสี่ยงหรือปัญหา อุปสรรคและกลยุทธ์ หรือวิธีการแก้ไขปัญหา อุปสรรคในการ ดำเนินงาน เพื่อลด ความเสี่ยงต่าง ๆ ที่จะ เกิดขึ้นในการ ดำเนินงานตาม โครงการ	ร้อยละของ ประชาชนเข้า ร่วมประเพณี ลอยกระทง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยไม่ ต่ำกว่าร้อยละ ๘๐	ตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	๓ เดือน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองดอกคำใต้
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
No๐๒	โครงการจัด งาน ประเพณี สงกรานต์ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘	การประชุมมอบหมาย หน้าที่ความรับผิดชอบยังไม่มี ความชัดเจน ขาดการ วางแผนและติดต่อกับ ประสานงานกับส่วนงานที่ เกี่ยวข้อง	นำไปสู่การ ลดและ ควบคุมความ เสี่ยง	กองการศึกษา เทศบาลเมือง ดอกคำใต้	มอบหมายผู้รับผิดชอบ งานแต่ละด้าน พร้อม กำหนดขั้นตอนในการ ดำเนินงาน , กำหนด ความเสี่ยงหรือปัญหา อุปสรรคและกลยุทธ์ หรือวิธีการแก้ไขปัญหา อุปสรรคในการ ดำเนินงาน เพื่อลด ความเสี่ยงต่าง ๆ ที่จะ เกิดขึ้นในการ ดำเนินงานตาม โครงการ	ร้อยละของ ประชาชนเข้า ร่วมงาน ประเพณี สงกรานต์ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยไม่ ต่ำกว่าร้อยละ ๘๐	ตามระยะเวลา กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	๓ เดือน



กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จำนวน 3 โครงการ

1. โครงการสุขาภิบาลอาหาร
2. โครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก
3. โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองดอกคำใต้
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๕๐๐๑	สุขภาพ อาหาร	๑. ผู้สัมผัสอาหารไม่ตระหนักถึง สุขอนามัยส่วนบุคคลที่ดี และการ ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมสุขภาพที่ ถูกต้อง ๒. ผู้บริโภคไม่ได้รับการอาหาร ที่สะอาดปลอดภัย	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	๑. ส่งเสริมให้ผู้สัมผัสอาหารมี สุขอนามัยส่วนบุคคลที่ดี มีการ ปรับเปลี่ยนพฤติกรรม สุขภาพที่ถูกต้อง ๓. สนับสนุนในการ ปรับเปลี่ยนพฤติกรรม สุขภาพที่ถูกต้อง	๑. ไม่มีการระบาดของ โรคที่เกิดจาก อาหารและน้ำเป็น สื่อและโรคติดต่อ ทางเดินอาหาร ๒. ผู้สัมผัสอาหารมี สุขอนามัยส่วนบุคคล ที่ดี มีการ ปรับเปลี่ยน พฤติกรรมสุขภาพที่ ถูกต้อง ร้อยละ ๙๐	ตามระยะเวลาที่ กำหนดในแผนการ ดำเนินงาน	รายงานสรุปผล การติดตาม ประเมินผลทุก ๖ เดือนและ ๑๒ เดือน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองดอกคำใต้
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๕๐๐๒	โครงการ รณรงค์ป้องกัน และควบคุมโรค ไข้เลือดออก	๑. ประชาชนไม่มีส่วนร่วมในการ ดำเนินการควบคุมและป้องกัน โรคไข้เลือดออกและทำกิจกรรม ในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	๑. ประชาสัมพันธ์ รมรณรงค์ให้ ตระหนักและเห็นความสำคัญ ของการป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก ๒. สนับสนุนทำกิจกรรมใน การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลายในครัวเรือนและชุมชน	ไม่มีผู้ป่วยตาย ด้วย โรคไข้เลือดออก	ตามระยะเวลาที่ กำหนดในแผนการ ดำเนินงาน	รายงานสรุปผล การติดตาม ประเมินผลทุกๆ๒ เดือนและ ๑๒ เดือน
๕๐๐๓	โครงการสัตว์ ปลอดโรค คน ปลอดภัยจาก โรคพิษสุนัขบ้า	๑. ประชาชนไม่เห็นความสำคัญ ในการนำสุนัข แมว และสัตว์ เลี้ยงลูกด้วยนม ไปรับบริการฉีด วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ๒. สุนัข แมว และสัตว์เลี้ยงลูก ด้วยนมจรจัดไม่ได้รับการฉีด วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้ ครบถ้วน	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	๑. ประชาสัมพันธ์ รมรณรงค์ให้ ตระหนักและเห็นความสำคัญ ในการนำสุนัข แมว และสัตว์ เลี้ยงลูกด้วยนม ไปรับบริการ ฉีดวัคซีน ๒. สสำรวจสุนัข แมว และสัตว์ เลี้ยงลูกด้วยนมจรจัดให้ ครอบคลุมทุกพื้นที่	สุนัข แมว และสัตว์ เลี้ยงลูกด้วยนม ทั้ง ที่มีเจ้าของและไม่มี เจ้าของได้รับการ ฉีดวัคซีนป้องกัน โรคอย่างครอบคลุม ทั้งพื้นที่	ตามระยะเวลาที่ กำหนดในแผนการ ดำเนินงาน	รายงานสรุปผล การติดตาม ประเมินผลทุกๆ๒ เดือนและ ๑๒ เดือน



กองช่าง

จำนวน 3 โครงการ

1. โครงการก่อสร้างถนนลาดยางผิวทางแอสฟัลติกคอนกรีต
รหัสทางหลวงท้องถิ่น พย.ถ. 2-0005 แยก พย.ถ. 2-0006
(กม 1 +730) บ้านร่องขุย ม.10 ช่วงที่ 1
2. โครงการปรับปรุงถนนผิวทางหินคลุก รหัสทางหลวงท้องถิ่น
พย.ถ. 2-0020 สายร่องร้อง
3. โครงการปรับปรุงถนนผิวทางแอสฟัลติกคอนกรีต รหัสทาง
หลวงท้องถิ่น พย.ถ. 2-0003 แยก พย.ถ. 2-0001 (กม.
1+340) บ้านบุญโยชน์

[illegible]

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองดอคำใต้
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๖๘๑๖	โครงการ ปรับปรุงถนน ผิวทางหิน คลุท รหัส ทางหลวง ท้องถิ่น พย.๓.๒- ๐๐๒๐ สาย ร้องร้อง งประมาณ ๓,๐๔๘,๐๐๐ บาท	๑. การปรับปรุงถนนหิน คลุทอาจไม่เป็นไปตาม มาตรฐานที่เทศบาลเมือง ดอคำได้กำหนด ๒. มีสภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้เป็นอุปสรรคที่ เกิดขึ้นระหว่างก่อสร้าง เช่น การจราจร การขนส่งวัสดุ และเครื่องจักรเนื่องจากเป็น เขตชุมชน ๓. ผู้รับเหมามุ่งเน้นผลกำไร มากเกินไปทำให้การเลือกใช้ วัสดุก่อสร้างอาจไม่เป็นไป ตามมาตรฐานงานก่อสร้าง ๔. คณะกรรมการตรวจสอบการ จ้างตรวจรับไม่บริหาร สัญญาตามอำนาจหน้าที่	ระดับที่ไม่ สามารถ ยอมรับได้ จำเป็นต้อง จัดการความ เสี่ยงให้อยู่ใน ระดับที่ ยอมรับได้	กองช่างเทศบาล เมืองดอคำใต้	๑. จัดอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับหลักการตรวจรับ งานจ้าง การควบคุมงาน การก่อสร้างถนนหินคลุท ให้กับพนักงานเทศบาล เมืองดอคำได้ ที่เป็น คณะกรรมการตรวจสอบการ จ้าง และผู้ควบคุมงาน หรือให้พนักงานเข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มพูน องค์ความรู้ ๒. ช่างควบคุมงาน กำหนดแผนปฏิบัติงาน และจัดทำผังควบคุมงาน ก่อสร้างไว้ให้ครอบคลุม กับปริมาณงานที่มีอยู่จริง เพื่อลดปัญหาในการ ปฏิบัติงานควบคุมงาน	ระยะเวลาการ ปรับปรุงถนนหิน คลุทตามรูปแบบ รายการและ สัญญา	ตามระยะเวลา กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	๑. รายงานผล การอบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับ หลักการตรวจ รับงานจ้าง ๒. แผนการ ปฏิบัติงานและ การจัดทำผัง การควบคุม งานก่อสร้าง ๓. บันทึกการ ประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบการ จ้าง

		เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในการบริหารสัญญา ๕. ช่างควบคุมงานก่อสร้างมีอัตราค่าจ้างไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่ต้องควบคุม การก่อสร้าง ๖. คณะกรรมการขาดความรู้ความเข้าใจในกระบวนการก่อสร้างถนน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน			ก่อสร้างของช่างควบคุมงาน			
--	--	---	--	--	--------------------------	--	--	--

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองดอคำใต้
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๖๘๑๗	โครงการ ปรับปรุงถนน ผิวทางแอส ฟัลต์ติกคอนกรีต รหัดสทาง หลวงท้องถิ่น พย.๒- ๐๐๓ แยก พย.๒- ๐๐๑ (กม. ๑+๓๔๐)บ้าน บุญโยชน์ ม. ๒ ซอย ๓ งบประมาณ ๒,๓๕๗,๐๐๐ บาท	๑. การปรับปรุงถนนผิวทาง แอสฟัลต์ติกคอนกรีต อาจไม่ เป็นไปตามมาตรฐานที่ เทศบาลเมืองดอคำได้ กำหนด ๒. ผู้รับเหมามุ่งเน้นผลกำไร มากเกินไปทำให้การเลือกใช้ วัสดุก่อสร้างอาจไม่เป็นไป ตามมาตรฐานงานก่อสร้าง ๓. คณะกรรมการตรวจสอบการ จ้างตรวจสอบไม่บริหาร สัญญาตามอำนาจหน้าที่ เนื่องจากขาดความรู้ความ เข้าใจในการบริหารสัญญา ๔. ข้างควบคุมงานก่อสร้างมี อัตราค่าจ้างไม่เพียงพอกับ ปริมาณงานที่ต้องควบคุม การก่อสร้าง	ระดับที่ไม่ สามารถ ยอมรับได้ จำเป็นต้อง จัดการความ เสี่ยงให้อยู่ใน ระดับที่ ยอมรับได้	กองช่างเทศบาล เมืองดอคำใต้	๑. จัดอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับหลักการตรวจรับ งานจ้าง การควบคุมงาน การก่อสร้างถนน คอนกรีต ให้กับพนักงาน เทศบาลเมืองดอคำได้ ที่เป็นคณะกรรมการ ตรวจสอบการจ้าง และผู้ ควบคุมงาน หรือให้ พนักงานเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนองค์ความรู้ ๒. ข้างควบคุมงาน กำหนดแผนปฏิบัติงาน และจัดทำผังควบคุมงาน ก่อสร้างไว้ให้ครอบคลุม กับปริมาณงานที่มีอยู่จริง เพื่อลดปัญหาในการ ปฏิบัติงานควบคุมงาน	ระยะเวลาการ ปรับปรุงถนน คอนกรีตเสริม เหล็กตาม รูปแบบรายการ และสัญญา	ตามระยะเวลา กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	๑. รายงานผล การอบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับ หลักการตรวจ รับงานจ้าง ๒. แผนการ ปฏิบัติงานและ การจัดทำผัง การควบคุม งานก่อสร้าง ๓. บันทึกการ ประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบการ จ้าง

		๕. คณะกรรมการขาด ความรู้ความเข้าใจใน กระบวนการก่อสร้างถนน เนื่องจากขาดความรู้ความ เข้าใจในการปฏิบัติงาน				ก่อสร้างของช่างควบคุม งาน			
--	--	---	--	--	--	------------------------------	--	--	--



สำนักปลัด

จำนวน 3 โครงการ

1. โครงการจัดการเลือกตั้งผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาเทศบาลเมืองดอกคำใต้
2. โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรเทศบาลเมืองดอกคำใต้
3. โครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเทศบาลเมืองดอกคำใต้ (ศูนย์ปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามยาเสพติดเทศบาลเมืองดอกคำใต้)

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองดอกคำใต้
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ หน้าที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
S ๙๐	โครงการจัดการเลือกตั้งผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาเทศบาลเมืองดอกคำใต้	๑.เจ้าหน้าที่ประจำหน่วยเลือกตั้งขาดประสิทธิภาพ ๒.การเกิดเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเลือกตั้ง	นำไปสู่การลดและควบคุมความเสี่ยง	งานธุรการ	๑.จัดการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่อย่างเข้มข้น เพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับระเบียบเลือกตั้ง และเพื่อให้ทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ ไม่เกิดปัญหาเรื่องร้องเรียน	การดำเนินการเลือกตั้งเป็นไปด้วยความเรียบร้อยไม่มีเรื่องร้องเรียนเกิดขึ้น	ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการดำเนินงาน	๑.ติดตามจากรายงานผลการเลือกตั้งของหน่วยเลือกตั้ง ๒.รายงานเหตุการณ์ของหน่วยเลือกตั้งที่มีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับ การเลือกตั้ง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองดอกคำใต้
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
HR๐๐๑	โครงการ พัฒนา ศักยภาพ บุคลากร เทศบาล เมือง ดอกคำใต้	๑.บุคลากรยังขาดความรู้ ทักษะที่จำเป็นในการ ปฏิบัติงาน ๒.หลักสูตรอบรมไม่ สอดคล้องกับแนวทางการ พัฒนาสมรรถนะ ข้าราชการหรือ	นำไปสู่การ ลดและ ควบคุม ความเสี่ยง	งานการ เจ้าหน้าที่	๑.กำหนดแนวทางการ พัฒนาสมรรถนะ ข้าราชการและ บุคลากร ที่ชัดเจน ๒.ดำเนินการสำรวจ ความต้องการในการ ฝึกอบรมประจำปี และ วิเคราะห์ความจำเป็น ในการฝึกอบรม	๑.การฝึก วิเคราะห์และ พัฒนาตัวเอง ๒.สามารถนำ ความรู้ที่ได้รับ ไปประยุกต์ใช้ ในการ ปฏิบัติงานได้	ตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	๑.จัดทำข้อมูล ประวัติการ ฝึกอบรม รายบุคคลเพื่อ ประกอบในการ พิจารณา อนุมัติและ พิจารณา คัดเลือกผู้เข้า รับการอบรม ๒.จัดทำ แผนปฏิบัติ การในการจัด ฝึกอบรม ประจำปี

		ความต้องการในการ พัฒนาของบุคลากรที่มี ความรู้ ทักษะ แตกต่าง กัน							๓.ติดตาม ประเมินผล หลักสูตรที่ส่ง บุคลากรเข้า อบรม
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองดอกคำใต้
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
Food	โครงการ รณรงค์ ป้องกันและ แก้ไขปัญหา ยาเสพติด เทศบาล เมืองดอก คำใต้ (ศูนย์ ปฏิบัติการ ป้องกันและ ปราบปราม ยาเสพติด เทศบาล เมืองดอก คำใต้)	๑.การสืบทราบผู้ค้า ผู้เสพ เป็นไปด้วยความยาก ลำบาก ๒.อำนาจในการจับกุมไม่ เต็มที่ ต้องพึ่งพาอาศัย เจ้าหน้าที่ตำรวจ	นำไปสู่การ ลด แ ล ะ ควบคุมความ เสี่ยง	นักป้องกันและ บรรเทาสา ธารณภัย	๑.รณรงค์ให้ประชาชน ทั่วปฎิธังพิษ ภัย และ โทษของยาเสพติด ๒.ลงพื้นที่กำหนดกฎ ชุมชนให้มีการป้อง ปรามยาเสพติด รวมถึง การวางกฎในชุมชนไม่ให้ คนในชุมชนไปยุ่งเกี่ยว ห้ยาเสพติด	อัตราการจับกุม ผู้เสพ ผู้ค้าเสพ ติด มีอัตราที่ ลดลง	ตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	๑.รายงานผล การจับกุมจาก ระบบ ของ ตำรวจ ๒.รายงานผล การลงพื้นที่ รณรงค์ ให้ ประชาชน ทั่วปฎิธังพิษ ภัย และโทษ ของยาเสพติด ในชุมชนต่างๆ



คำสั่งเทศบาลเมืองดอกคำใต้

ที่ ๓๖๒ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลเมืองดอกคำใต้

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๘ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้อุปปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลเมืองดอกคำใต้ อำเภอดอกคำใต้ จังหวัดพะเยา จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

๑. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

(๑.๑) นางอรทัย สายทน	ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานคณะกรรมการ
(๑.๒) นางกุลธิดา สวัสดิ์	ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะกรรมการ
(๑.๓) นายมนัส ฉันทะ	ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการพิเศษ	คณะกรรมการ
(๑.๔) นางปิยะมาศ ใจญาณ	ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	คณะกรรมการ
(๑.๕) นางสาวอัญชลี นาแพร่	ตำแหน่ง นักจัดการงานทะเบียนและบัตรชำนาญการ	คณะกรรมการ
(๑.๖) พันจ่าตรีณัฐภูมิ จำรัส	ตำแหน่ง นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยชำนาญการ	คณะกรรมการ
(๑.๗) นายประเสริฐ เฝ้าปินตา	ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
(๑.๘) นางสาวธิดารัตน์ ดุ้ยเต็มวงศ์	ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะกรรมการ
(๑.๙) นางสาวดวงนภา ไชยวงศ์	ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะกรรมการและเลขานุการ

๒. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกองการศึกษา ประกอบด้วย

(๒.๑) นางสาวมาลัยพร วงศ์ไชยา	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา	ประธานคณะกรรมการ
(๒.๒) นางสาวปาริชาติ สิริบรรสพ	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการโรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองดอกคำใต้	คณะกรรมการ
(๒.๓) นายแทน ฟองวาริน	ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาวินิจฉัย	คณะกรรมการและเลขานุการ

๓. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกองสวัสดิการสังคม ประกอบด้วย

(๓.๑) นางพัชรินทร์ นุด่วง	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	ประธานคณะกรรมการ
(๓.๒) นายไพโรจน์ โกชนา	ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน	คณะกรรมการ
(๓.๓) นายนครินทร์ กลิ่นซ้อน	ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายสังคมสงเคราะห์	คณะกรรมการ
(๓.๔) นายจักรพันธ์ เฝ้าเอื้อง	ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
(๓.๕) นางอัจฉรา อินตะวิชา	ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	คณะกรรมการและเลขานุการ

๔. คณะทำงาน...

๔. คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------------------------|---|----------------------|
| (๔.๑) นางศรีัญญา ศรีวิราช | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ประธานคณะทำงาน |
| (๔.๒) นายปิยะพล งานดี | ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริการสาธารณสุข | คณะทำงาน |
| (๔.๓) นายพศิน การะเกด | ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข | คณะทำงาน |
| (๔.๔) นางภรภัทร ไชยสมบัติ | ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | คณะทำงาน |
| (๔.๕) นางสาวรุ่งฤทัย อินต๊ะนิล | ตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน | คณะทำงาน |
| (๔.๖) นางสาววิวรรณ อินน้อย | ตำแหน่ง นักวิชาการสุขาภิบาลปฏิบัติการ | คณะทำงานและเลขานุการ |

๕. คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------------------|---|----------------------|
| (๕.๑) นางณัฐธรรณ มาสุด | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ | ประธานคณะทำงาน |
| (๕.๒) นางอัมภาวัน ผัดวงศ์ | ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | คณะทำงาน |
| (๕.๓) นายไทยคชา อินต๊ะนิล | ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริการและเผยแพร่วิชาการ | คณะทำงาน |
| (๕.๔) นางสาวศศยามล กรมดี | ตำแหน่ง นักประชาสัมพันธ์ปฏิบัติการ | คณะทำงาน |
| (๕.๕) นางสาวรัตนภรณ์ ปัญญา | ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะทำงาน |
| (๕.๖) นางสาวอมรภัค ทุมระฉายา | ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ | คณะทำงานและเลขานุการ |

๖. คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงกองคลัง ประกอบด้วย

- | | | |
|-------------------------------------|--|---------------------------|
| (๖.๑) นางกานต์สินี เลิศรัตนภิรมณ์ | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานคณะทำงาน |
| (๖.๒) นางกุลธิดา ภาชนะ | ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้ | คณะทำงาน |
| (๖.๓) นางปวีณา ศรีชัย | ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ | คณะทำงาน |
| (๖.๔) นายสุรินทร์ เพียรทำ | ตำแหน่ง นักวิชาการพัสดุชำนาญการ | คณะทำงาน |
| (๖.๕) นางพรทิพา ปัญญา | ตำแหน่ง นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ | คณะทำงาน |
| (๖.๖) นางสาวกนิษฐรินทร์ เวียงอินทร์ | ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง | คณะทำงาน/เลขานุการ |
| (๖.๗) นางสาวศุภัทรา ประเพณี | ตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน | คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ |

๗. คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงกองช่าง ประกอบด้วย

- | | | |
|-------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
| (๖.๑) นายสุวรรณ์ ทิพย์วงศ์ | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานคณะทำงาน |
| (๖.๒) นายเสกสรร กิตติวัชรพงศ์ | ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายการโยธา | คณะทำงาน |
| (๖.๓) นางสาวกรรณิการ์ โกเมฆ | ตำแหน่ง นายช่างโยธาชำนาญงาน | คณะทำงาน |
| (๖.๔) นายชุมพร บุตรดี | ตำแหน่ง นายช่างไฟฟ้าชำนาญงาน | คณะทำงาน |
| (๖.๕) จำเอกหญิงกรนก จำปา | ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน | คณะทำงานและเลขานุการ |

หน้าที่และความรับผิดชอบ

๑. กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๒. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง
๓. รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละส่วน

ราชการ

๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงาน หรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้ทั้งสองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

๕. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูง พิจารณารายงานอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง

๖. พิจารณา...

คู่มือ



คำสั่งเทศบาลเมืองดอยคำใต้

ที่ ๗๑๑ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ ใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลเมืองดอยคำใต้ อำเภอดอยคำใต้ จังหวัดพะเยาจึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐ ที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- | | |
|--|--------------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลเมืองดอยคำใต้ | ประธาน |
| ๒. รองปลัดเทศบาลเมืองดอยคำใต้ | รองประธาน |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ | กรรมการ |
| ๑๐. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๑๑. หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๑๒. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

หน้าที่และความรับผิดชอบ

พิจารณากลับกรองนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมของเทศบาลเมืองดอยคำใต้ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ หรือกลยุทธ์ของสถาบัน ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของกระบวนการบริหารหลักสูตร การบริหารงานวิจัย ระบบงาน ระบบประกันคุณภาพ ความเสี่ยงด้านบุคลากร และความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะจรรยาบรรณของบุคลากร ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอกอื่นๆ ตามบริบทของเทศบาลเมืองดอยคำใต้ อำเภอดอยคำใต้ จังหวัดพะเยา

Time line การบริหารความเสี่ยง ในรอบระยะเวลา 1 ปี งบประมาณ สำหรับ อปท.

ลำดับที่ 1 ก.ค.-ธ.ค.

แต่ละส่วนราชการ ประชุมหารือ เพื่อดำเนินการ ดังนี้

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี) กำหนดเป้าหมาย วัตถุประสงค์ โดยพิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม จากแผนพัฒนาประจำปี เพื่อนำไปสู่การจัดทำงบประมาณ รายจ่ายประจำปี....(ใหม่) และนำไปจัดทำแผนการดำเนินงานประจำปี....(ใหม่) (แบบ บส.๑)

ลำดับที่ 2 ก.ย.

แต่ละส่วนราชการ ประชุมหารือ เพื่อดำเนินการ ดังนี้

1. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร /คณะทำงานระดับส่วนราชการ สำหรับ ปีงบประมาณ (ใหม่) กรณียังไม่มี หรือมีแต่ปรับปรุงให้สมบูรณ์
2. กำหนดกรอบแนวทงนโยบายการบริหารความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณ (ใหม่) กรณียังไม่มี หรือมีแต่ปรับปรุงให้สมบูรณ์ โดย กก.บริหารความเสี่ยงประชุมหารือกำหนดนโยบายร่วมกัน
3. กำหนดคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณ (ใหม่) กรณียังไม่มี หรือมีแต่ปรับปรุง
4. ประเมินความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ค่าโอกาส x ค่าผลกระทบ และกำหนดการตอบสนองความเสี่ยง โดย วิเคราะห์องค์ประกอบที่เกี่ยวข้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยงที่ กก.บริหารความเสี่ยงกำหนด เพื่อนำไปจัดลำดับความเสี่ยง ทุกโครงการ/กิจกรรม (แบบ บส.๒)
5. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓) โดยพิจารณาจาก การนำโครงการที่มีค่าความเสี่ยงที่มีค่าในระดับ สูง และสูงมาก มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ...(ใหม่) ซึ่งแผนบริหารความเสี่ยงที่จัดทำ ขึ้นมานั้น ต้องสามารถนำไปใช้ในการแก้ไขปัญหาที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในการดำเนินงานได้จริง หลังจากที่ได้รับ อนุมัติให้นำโครงการฯ นั้น เข้าไปบรรจุอยู่ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี....(ใหม่)
6. นำเสนอแผนบริหารความเสี่ยง จากข้อ 6. ของแต่ละส่วนราชการ ต่อ กก.บริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (อปท.) เพื่อพิจารณาว่าแต่ละโครงการกำหนดแผนบริหารความเสี่ยง และวิธีการจัดการความเสี่ยงมาครบถ้วน ครบคลุมในทุกประเด็นที่คาดว่าจะเกิดความเสี่ยง หรือไม่ (โดยมีผู้ตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานและให้ คำปรึกษา)
7. กก.บริหารความเสี่ยง พิจารณาอนุมัติ แต่ละโครงการ/กิจกรรม จากแผนบริหารความเสี่ยงที่เสนอตาม กรอบนโยบาย และเกณฑ์การพิจารณาที่กำหนด เพื่อนำเข้าสู่การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี(ใหม่)
8. รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (รอบ ๓, ๖, ๑๒ เดือน) จากการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณ...(เดิม) ของทุกส่วนราชการ (แบบ บส.4)

ลำดับที่ 3 ต.ค.-พ.ย.-ธ.ค. (90 วันหลังสิ้นปีงบประมาณ (เดิม))

1. จัดทำแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ...(ใหม่) และแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ...(ใหม่) (แบบ บส.๓) ให้ถูกต้องตรงกัน เพื่อกำหนดระยะเวลาการดำเนินงานในห้วงเวลาที่ส่วนราชการกำหนด
2. ทุกส่วนราชการ จัดทำรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ (เดิม) (แบบ บส.5) เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงาน (อปท.) ได้รับทราบ ข้อเท็จจริงว่า ส่วนราชการในสังกัด มีการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ (เดิม) บรรลุ วัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน และประสบความสำเร็จตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนด หรือมีการทบทวน

ปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยง หรือไม่ เพื่อนำข้อมูลต่าง ๆ ไปสู่การกำหนดกรอบนโยบายแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน ในปีงบประมาณ (ใหม่) ถัดไป

ลำดับที่ 4 พ.ย., ธ.ค., ม.ค., ก.พ., มี.ค., เม.ย., พ.ค., มิ.ย., ก.ค., ส.ค.

1. ทุกส่วนราชการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ในแผนการดำเนินงาน (ติดตามรอบ ๓ ๖ ๑๒ เดือน) จากการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณ... (ใหม่) ของทุกส่วนราชการ (แบบ บส.4)
๒. หากติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามข้อ ๑ (ติดตามรอบ ๓ ๖ ๑๒ เดือน) ตาม (แบบ บส.4) แล้วพบว่า ในระหว่างปีงบประมาณ (ใหม่) จำเป็นต้องมีการรายงานเพื่อทบทวนปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยง กรณีพบว่าแผนบริหารความเสี่ยงนั้น ไม่สามารถนำมาใช้แก้ปัญหาที่เกิดขึ้นในการดำเนินงานของส่วนราชการได้ พร้อมให้ระบุปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง ไว้ในแบบรายงาน (แบบ บส.5) เพื่อนำไปรายงานในหัวงลำดับที่ ๓ (ข้อ ๕) ต่อไป

ลำดับที่ 5 พ.ย.- ธ.ค. (แบบ บส.5)

๑. เลขานุการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ส่งรายงานและผลการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และรายงานผู้กำกับดูแลหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบตามความเหมาะสม

Time line การบริหารความเสี่ยง ในรอบระยะเวลา 1 ปี งบประมาณ สำหรับ อปท.

ปีงบประมาณ (2567)	ปีงบประมาณ (2568)
มกราคม 2567	มกราคม 2568 สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ นำ ไปใช้ในการดำเนินงานตามโครงการ
กุมภาพันธ์ 2567	กุมภาพันธ์ 2568 สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ นำ ไปใช้ในการดำเนินงานตามโครงการ
มีนาคม 2567	มีนาคม 2568 สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ นำ ไปใช้ในการดำเนินงานตามโครงการ (แบบ บส.4) สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (รอบ ๖ เดือน)
เมษายน 2567	เมษายน 2568 สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ นำ ไปใช้ในการดำเนินงานตามโครงการ
พฤษภาคม 2567	พฤษภาคม 2568 สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ นำ ไปใช้ในการดำเนินงานตามโครงการ (แบบ บส.4) สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (รอบ ๖ เดือน)
มิถุนายน 2567	มิถุนายน 2568 สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ นำ ไปใช้ในการดำเนินงานตามโครงการ
กรกฎาคม 2567	กรกฎาคม 2568 สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ นำ ไปใช้ในการดำเนินงานตามโครงการ
สิงหาคม 2567	สิงหาคม 2568 สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ นำ ไปใช้ในการดำเนินงานตามโครงการ
กันยายน 2567 (แบบ บส.๖) สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ (แบบ บส.๖) ประเมินความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (แบบ บส.๓) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘	กันยายน 2568 สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ นำ ไปใช้ในการดำเนินงานตามโครงการ (แบบ บส.4) สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (รอบ ๑๒ เดือน)
ตุลาคม 2567 สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ นำ ไปใช้ในการดำเนินงานตามโครงการ	ตุลาคม 2568 (แบบ บส.5) สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘

(แบบ บส.5) สำหรับปีงบประมาณ 67 จัดทำรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง	จัดทำรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
พฤศจิกายน 2567 สำหรับปีงบประมาณ 67 ไปใช้ในการดำเนินงานตามโครงการ	พฤศจิกายน 2568
ธันวาคม 2567 สำหรับปีงบประมาณ 67 ไปใช้ในการดำเนินงานตามโครงการ	ธันวาคม 2568

ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๕๑๒



กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
ถนนนครราชสีมา เขตดุสิต กทม. ๑๐๓๐๐

๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัด ทุกจังหวัด

อ้างถึง ๑. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒
๒. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๒๙๐ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน ๕ แบบ

ตามที่ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทาง
การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร
ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทราบและถือปฏิบัติ ความละเอียดตามหนังสือที่อ้างถึง นั้น

กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้กำหนดแบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง
เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง
และเสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด
จึงขอให้จังหวัดแจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทราบและใช้เป็นแนวทางปฏิบัติต่อไป รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย
ทั้งนี้ สามารถสืบค้นรายละเอียดได้ที่เว็บไซต์กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น www.dla.go.th ในหัวข้อ
“หนังสือราชการ สก.” หรือตาม QR Code หายหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายจร ศรีชวโนทัย)

อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น



กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น

กลุ่มงานพัฒนาระบบการตรวจสอบ

โทร. ๐-๒๒๔๑-๙๐๒๖ โทรสาร ๐-๒๒๔๑-๕๖๔๖

ผู้ประสานงาน : นางสาววรรณ สุวรรณรักษ์

โทร. ๐๘-๔๓๒๒-๘๘๒๖

