



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลแม่ยม
อำเภอปง จังหวัดพะเยา

๒๐๔ หมู่ที่ ๗ ตำบลปง อำเภอปง จังหวัดพะเยา ๕๖๑๔๐

โทรศัพท์ ๐ ๕๔๔๓ ๐๙๑๙ โทรสาร ๐ ๕๔๔๓ ๐๙๒๐

www.maeyom.go.th

[facebook/เทศบาลแม่ยม](https://facebook.com/เทศบาลแม่ยม) อ.ปง จ.พะเยา

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และจัดทำแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรขึ้นเป็นกรอบแนวทางในการพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

เทศบาลตำบลแม่ยม จึงได้ทบทวนและจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของเทศบาลตำบลแม่ยม ให้สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ของประชาชนและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

เทศบาลตำบลแม่ยม
ธันวาคม ๒๕๖๗

สารบัญ

บทที่ ๑ บทนำ

๑

๑. หลักการและเหตุผล
๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. เป้าหมาย
๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง
๕. ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง
๖. ประเภทความเสี่ยง
๗. ความหมายองค์ประกอบตามหลักธรรมาภิบาล
๘. คุณค่าของการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลแม่ยมความเป็นมาและวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

๕

๑. ข้อมูลทั่วไป
๒. วิสัยทัศน์
๓. พันธกิจ
๔. เป้าประสงค์
๕. ยุทธศาสตร์
๖. ภารกิจอำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบลแม่ยม
๗. โครงสร้างส่วนราชการเทศบาลตำบลแม่ยม

บทที่ ๓ นโยบาย วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๑๒

๑. แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยง
๒. กลไกบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. นโยบาย วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๔ กระบวนการบริหารความเสี่ยง

๑๖

๑. การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง
๒. การระบุความเสี่ยง
๓. ประเภทความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง

บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

๒๘

๑. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
๒. การตอบสนองความเสี่ยง

๓. การติดตามและทบทวน
๔. การสื่อสารและการรายงาน

ภาคผนวก

๑. รายงานการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เทศบาลตำบลแม่ยม อำเภอลำปาง จังหวัดพะเยา (บส.๓)

๒. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (บส.๑)

๓. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่ยม อำเภอลำปาง จังหวัดพะเยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ (บส.๒)

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ได้ให้ความสำคัญกับ “การบริหารความเสี่ยง” ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ เป็นองค์การที่มีสมรรถนะสูงและเป็นกระบวนการที่สำคัญในการเน้นความสำคัญหรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องดำเนินการให้บรรลุตามเป้าประสงค์และประเด็นยุทธศาสตร์ที่วางไว้

การบริหารความเสี่ยงที่ดี คือ บุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายในองค์กรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ รวมทั้งร่วมกันวางแผนป้องกัน และควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้ ประกอบกับได้มีข้อกำหนดพระราชบัญญัติการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ ในมาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงโดยถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ทั้งนี้ในปัจจุบันการบริหารความเสี่ยงจำเป็นจะต้องดำเนินการให้ครอบคลุมตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี หรือหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) อันประกอบด้วย ๑๐ หลักคือ หลักการตอบสนอง (Responsiveness) หลักประสิทธิผล (Effectiveness) หลักประสิทธิภาพ/คุ้มค่า (Efficiency/Value formoney) หลักความเสมอภาค (Equity) หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented) หลักการตรวจสอบได้/มีภาระรับผิดชอบ (Accountability) หลักเปิดเผย/โปร่งใส (Transparency) หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) หลักการมีส่วนร่วม (Participation) หลักนิติธรรม (Rule of Law) เป็นหลักที่นำมาใช้บริหารงานในปัจจุบันอย่างแพร่หลาย ช่วยส่งเสริมให้องค์กรดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สร้างศรัทธาและความเชื่อมั่นองค์กรให้แก่บุคคลภายนอกและทำให้เกิดการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ฝ่ายบริหาร / ฝ่ายปฏิบัติการ เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่ยม
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับของเทศบาลตำบลแม่ยม
๕. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์ของเทศบาลตำบลแม่ยม
๖. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลแม่ยม

๓. เป้าหมาย

๑. เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด
๒. ผู้บริหารและบุคลากร เทศบาลตำบลแม่ยมสามารถระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. ผู้บริหารและบุคลากร เทศบาลตำบลแม่ยมสามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในงานที่รับผิดชอบ

๔. ความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานในองค์กรได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๕. การบริหารและความรับผิดชอบต่อความเสี่ยง ถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

๖. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลความรู้ที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ รวมถึงการบริหารความเสี่ยงที่ตอบสนองต่อเป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กร ตลอดจนระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓. สะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด บุคลากรในองค์กรมีความเข้าใจเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กร ครอบคลุมความเสี่ยงที่มีเหตุจากปัจจัยภายในองค์กร (โครงสร้างองค์กร บุคลากร วัฒนธรรม ฯลฯ) และจากปัจจัยภายนอกองค์กร (การเมือง เศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศฯ)

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน ผู้บริหารมั่นใจว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลแม่ยมเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมถึงการเพิ่มมูลค่าองค์กร

๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กร มีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจ โดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน เป็นต้น

๖. ช่วยให้การพัฒนากิจการและการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำและสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานรัฐ

๖. ประเภทความเสี่ยง

เทศบาลตำบลแม่ยมพิจารณากำหนดความเสี่ยงในแต่ละประเภทของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk: O) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risk : L) ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางปฏิบัติของหน่วยงาน

๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technokogy Risks : T) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks : R) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงนั้น จะพิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่างๆโดยนำแนวคิดเรื่องธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้วย ทั้งนี้ความเสี่ยงเรื่องธรรมาภิบาลที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ได้แก่

๑. ประสิทธิภาพ (Effetiveness)
๒. ประสิทธิภาพ (Efficiency)
๓. การมีส่วนร่วม (Participation)
๔. ความโปร่งใส (Transparency)
๕. การตอบสนอง (Responsiveness)
๖. ภาระรับผิดชอบ (Accountability)
๗. นิติธรรม (Rule of Law)
๘. การกระจายอำนาจ (DecentraliZation)
๙. ความเสมอภาค (Equity)

๗. ความหมายองค์ประกอบตามหลักธรรมาภิบาล

หลักประสิทธิภาพ (Effetiveness) : ผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการ รวมถึงความสามารถเทียบเคียงกับส่วนราชการหรือหน่วยงานที่มีภารกิจคล้ายคลึงกันและมีผลการปฏิบัติงานในระดับชั้นนำของประเทศ เพื่อให้เกิดประโยชน์สุขต่อประชาชน โดยการปฏิบัติราชการจะต้องมีทิศทาง ยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ที่ชัดเจน มีกระบวนการปฏิบัติงานและระบบงานที่เป็นมาตรฐาน รวมถึง มีการติดตาม ประเมินผล และพัฒนา ปรับปรุงอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ

หลักประสิทธิภาพ (Efficiency) : การบริหารราชการ ตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีที่มีการออกแบบกระบวนการปฏิบัติงาน โดยการใช้เทคนิคและเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสม ให้องค์กรสามารถใช้ทรัพยากรทั้งด้านต้นทุน แรงงาน และระยะเวลาให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีดความสามารถในการบริหารราชการตามภารกิจ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

หลักการมีส่วนร่วม (Participation) : กระบวนการที่ข้าราชการ ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหา/ประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้อง ร่วมคิดแนวทาง ร่วมการแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจและร่วมกระบวนการพัฒนาในฐานะหุ้นส่วนการพัฒนา

หลักความโปร่งใส (Transparency) : กระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมา ชี้แจงได้เมื่อมีข้อสงสัย และสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรี โดยประชาชนสามารถรู้ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่างๆ และสามารถตรวจสอบได้

หลักการตอบสนอง (Responsiveness) : การให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด และสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ รวมถึงตอบสนองความคาดหวัง/ความต้องการของประชาชนผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ที่มีความหลากหลายและมีความแตกต่าง

หลักการรับผิดชอบ (Accountability) : การแสดงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และผลงานต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยความรับผิดชอบนั้นควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของสาธารณะ รวมทั้งการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

หลักนิติธรรม (Rule of Law) : การใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ ในการบริหารราชการด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพ ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) : การถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจ ทรัพยากร และภารกิจ จากส่วนราชการส่วนกลาง ให้แก่หน่วยการปกครองอื่น (ราชการบริหารส่วนท้องถิ่น) และภาคประชาชน ดำเนินการแทน โดยมีอิสระตามสมควร รวมถึงการมอบอำนาจและความรับผิดชอบในการตัดสินใจ และการดำเนินการให้แก่บุคลากร โดยมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจในการให้บริการต่อผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การปรับปรุงกระบวนการ และเพิ่มผลิตภาพ เพื่อผลการดำเนินงานที่ดีของส่วนราชการ ทั้งนี้การกระจายอำนาจการตัดสินใจที่ดี บุคลากรต้องมีความรู้ความสามารถและข้อมูลสนับสนุนเพื่อให้เกิดการตัดสินใจที่เหมาะสม

หลักความเสมอภาค (Equity) : การได้รับการปฏิบัติและได้รับบริการอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการแบ่งแยกด้าน ชาย/หญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา เพศ อายุ ความพิการ สภาพทางกายและสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษา การฝึกอบรม และอื่นๆ

๘. คุณค่าของการบริหารความเสี่ยง

๑. ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ดีเรื่องความเสี่ยงและควบคุมภายใน
๒. ส่งเสริมและปรับเปลี่ยนการบริหารจัดการให้มุ่งผลสัมฤทธิ์ (Outcome)
๓. ยกระดับระบบและกระบวนการสร้างภูมิคุ้มกันหรือมาตรการเพื่อตอบโต้ต่อสถานการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ให้เข้มแข็งขึ้น
๔. เกิดกระบวนการสร้างมูลค่าเพิ่ม (Value Added) ให้กับองค์กรจากมุมมองด้านความเสี่ยง
๕. ชี้อเสียงและการยอมรับจากผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder) และสังคมภายนอก

บทที่ ๒ การวิเคราะห์องค์กร

ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลแม่ยม ความเป็นมาและวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

๑. ข้อมูลทั่วไป

เทศบาลตำบลแม่ยม อำเภอปาง จังหวัดพะเยา จัดตั้งเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลปง ตามประกาศลงวันที่ ๒๓ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๔๐ และตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง เปลี่ยนชื่อและจัดตั้งเป็นเทศบาลตำบลแม่ยม ณ วันที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๒ มีเนื้อที่ทั้งหมดประมาณ ๓๔๘.๘๓ ตารางกิโลเมตร มีจำนวนหมู่บ้านทั้งหมด ๑๑ หมู่บ้าน ประกอบไปด้วย

๑. หมู่ที่ ๑	บ้านห้วยสิงห์
๒. หมู่ที่ ๒	บ้านคำไพบูลย์
๓. หมู่ที่ ๕	บ้านม่วง
๔. หมู่ที่ ๗	บ้านบอน
๕. หมู่ที่ ๘	บ้านร้องเอียน
๖. หมู่ที่ ๑๐	บ้านแม่จั่วะ
๗. หมู่ที่ ๑๒	บ้านตอง
๘. หมู่ที่ ๑๓	บ้านดง
๙. หมู่ที่ ๑๔	บ้านหมื่น
๑๐. หมู่ที่ ๑๕	บ้านเดื่อ
๑๑. หมู่ที่ ๑๖	บ้านดอนมูล

- **ทิศเหนือ** ติดต่อกับ เทศบาลตำบลปง และตำบลนาปรัง

- **ทิศตะวันออก** ติดต่อกับ ตำบลควร และ ตำบลขุนควร อำเภอปาง จังหวัดพะเยา กล่าวคือ มีแนวเขตเริ่มต้นจากกึ่งกลางลำน้ำควร บริเวณพิกัด PB ๓๘๕๑๗๙ ไปทางทิศตะวันตกเฉียงใต้ ตัดผ่านห้วยร่อง บริเวณพิกัด PB ๓๘๒๑๗๕ ตัดผ่านห้วยปากกล้วย บริเวณพิกัด PB ๓๗๓๑๖๑ ตัดผ่านห้วยอ้าย และลงมาทางใต้ตัดผ่านห้วยขาม , ห้วยหมื่น จรดปลายห้วยหึ่ง บริเวณพิกัด PB ๓๖๕๑๒๐ โดยถือเอากึ่งกลางลำน้ำห้วยหึ่งเป็นแนวแบ่งเขตจนถึงปลายห้วย และเลยไปจรดบริเวณเทือกเขาตอยผาจุก บริเวณพิกัด PB ๔๐๔๐๘๒ รวมระยะทางทิศตะวันออกประมาณ ๑๓.๕ กิโลเมตร

- **ทิศใต้** ติดต่อกับ ตำบลสระ อำเภอเชียงม่วน จังหวัดพะเยา กล่าวคือ มีแนวเขต เริ่มต้นจากบริเวณเทือกเขาตอยผาจุก บริเวณ PB ๔๐๔๐๘๒ ไปทางทิศตะวันตกตามแนวสันปันน้ำ ผ่านเนิน ๘๓๓ เนิน ๘๘๕ เนิน ๕๓๘ ไปตามแนวสันปันน้ำผ่านเนิน ๓๔๘ เนิน ๓๑๒ ตัดผ่านแม่น้ำยม บริเวณพิกัด PB ๓๓๗๐๓๒ ตัดผ่านถนนหมายเลข ๑๐๙๑ บริเวณพิกัด PB ๓๓๔๐๓๒ ไปตามลำน้ำแม่จั่วะ โดยถือเอากึ่งกลางลำน้ำแม่จั่วะเป็นแนวแบ่งเขตไปสิ้นสุดที่ปลายน้ำแม่จั่วะ บริเวณพิกัด PB ๑๗๓๐๓๗ รวมระยะทางทิศใต้ประมาณ ๓๑ กิโลเมตร

- **ทิศตะวันตก** ติดต่อกับ อำเภอจุน , อำเภอดอกคำใต้ จังหวัดพะเยา มีแนวเขต เริ่มต้นปลายแม่น้ำแม่จั่วะ บริเวณพิกัด PB ๑๗๓๐๓๗ ไปทางทิศเหนือไปตามแนวสันปันน้ำดอยหลวงตามแนวแบ่งเขตอำเภอปางกับอำเภอดอกคำใต้ ผ่านเนิน ๙๘๔ ไปตามสันปันน้ำผ่านเนิน ๑๐๐๕ เนิน ๑๐๔๕ เนิน ๑๐๕๘ จนถึงยอดเขาตอยแม่เมือง บริเวณพิกัด PB ๑๗๕๑๘๔ ไปทางทิศตะวันออก แล้ววกไปตาม

แนวสันปันน้ำดอยควงเทวดา , ดอยขุนน้ำม้าว ผ่านเนิน ๘๖๘ เนิน ๘๔๒ ไปสิ้นสุดบริเวณเทือกเขาแม่
เลอะ บริเวณพิกัด PB ๒๓๕๒๔๘ รวมระยะทางทิศตะวันตกประมาณ ๒๗ กิโลเมตร

๒. วิสัยทัศน์

เทศบาลตำบลแม่ยม ได้กำหนดวิสัยทัศน์ (Vision) เพื่อแสดงสถานการณ์ในอนาคต ซึ่งเป็
จุดมุ่งหมายความคาดหวังที่ต้องการให้เกิดขึ้นในอนาคตข้างหน้า ซึ่งจะสามารถสะท้อนถึงสภาพการณ์ของ
ท้องถิ่นในอนาคตอย่างรอบด้าน ภายใต้การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมด้านต่างๆ จึงได้กำหนดวิสัยทัศน์
คาดหวังที่จะให้เกิดขึ้นในอนาคต ดังนี้

“เทศบาลตำบลแม่ยมนำอยู่ ความรู้ก้าวหน้า
พัฒนาเกษตรเศรษฐกิจพอเพียง เชิดชูวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น”

๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาของเทศบาลตำบลแม่ยม

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาสาธารณสุขและการกีฬา

แนวทางการพัฒนา

- ๑.๑ ส่งเสริมการดำเนินงานด้านสาธารณสุขมูลฐาน และเสริมสร้างสุขภาวะที่ดีให้กับ ประชาชน
ตลอดจนการสนับสนุนวัสดุอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่จำเป็นในการป้องกันโรคติดต่อไวรัสโคโรนา (โควิด-๑๙)
เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนให้มีสุขภาพที่ดี
- ๑.๒ ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีสถานที่สำหรับออกกำลังกายและแข่งขันกีฬา
- ๑.๓ ส่งเสริมสุขภาพอนามัยและนันทนาการ
- ๑.๔ ส่งเสริมการจัดให้มีสวนสาธารณะหรือที่พักผ่อนหย่อนใจ
- ๑.๕ ส่งเสริมและสนับสนุนการกีฬาทุกชนิด ตลอดจนสนับสนุนการจัดการแข่งขันกีฬาในทุกระดับ
- ๑.๖ เสริมสร้างความเข้มแข็งของเครือข่ายอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน ในการช่วยเหลือด้าน
สาธารณสุขพื้นฐานในชุมชน

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาเศรษฐกิจและการท่องเที่ยว

แนวทางการพัฒนา

- ๒.๑ ส่งเสริมให้ประชาชนน้อมนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงเป็นแนวทางในการดำเนินชีวิต
- ๒.๒ ส่งเสริมการพัฒนาและปรับปรุงภูมิทัศน์แหล่งท่องเที่ยวให้สวยงาม และประชาสัมพันธ์ให้เป็นท
รู้จักมากขึ้น ตลอดจนจัดให้มีระบบข้อมูลเพื่อการจัดการท่องเที่ยวอย่างเป็นระบบ
- ๒.๓ พัฒนาและส่งเสริมอาชีพ ให้แก่ เยาวชน ประชาชน ผู้สูงอายุ กลุ่มแม่บ้าน กลุ่มอาชีพและองค์กร
ต่างๆตลอดจนผู้ด้อยโอกาส เพื่อให้มีความรู้ในการประกอบอาชีพและเพิ่มรายได้ให้แก่ครอบครัวมากขึ้น
- ๒.๔ ส่งเสริมการเกษตรผสมผสานและเกษตรอินทรีย์ เพื่อให้ผลผลิตทางการเกษตรปลอดภัยจาก
สารพิษ
- ๒.๕ ส่งเสริมและพัฒนาสินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์(OTOP)งานฝีมือ และหัตถกรรมให้เป็นสินค้าที่
มีคุณภาพ

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

แนวทางการพัฒนา

- ๓.๑ พัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภค-บริโภค และการเกษตรอย่างพอเพียงและทั่วถึง เป็นระบบลุ่มน้ำ
พร้อมจัดทำแผนที่น้ำอย่างครอบคลุมทุกพื้นที่

๓.๒ สนับสนุนและช่วยเหลือผู้ประสบปัญหาภัยแล้งและขาดแคลนน้ำ

๓.๓ ส่งเสริมให้มีระบบการคมนาคม และการขนส่งระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่นให้ได้มาตรฐาน เพื่อให้การคมนาคมและการขนส่งสินค้ามีความสะดวกรวดเร็ว และกระจายความเจริญไปทุกพื้นที่

๓.๔ สนับสนุนด้านเทคนิค วิชาการ เครื่องมือ เครื่องจักรกลและบุคลากร ในการพัฒนาและการแก้ไขปัญหาโครงสร้างพื้นฐานให้กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานอื่นๆ

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาสังคม การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

แนวทางการพัฒนา

๔.๑ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตแก่เด็ก สตรี ผู้สูงอายุ และผู้ด้อยโอกาส หรือศูนย์สามวัย ครอบคลุมทุกตำบลและการจัดสวัสดิการสังคมต่างๆ เพื่อให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

๔.๒ ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการศึกษา เพื่อเพิ่มโอกาสการเรียนรู้อย่างทั่วถึงอย่างต่อเนื่องทั้งในและนอกระบบ

๔.๓ ส่งเสริมการอนุรักษ์และฟื้นฟูศิลปประเพณี ขนบธรรมเนียมประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่นให้คงอยู่สืบไป

๔.๔ การทำนุบำรุงศาสนาและส่งเสริมวัฒนธรรมอันดีงามของท้องถิ่น

๔.๕ สนับสนุนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๔.๖ สนับสนุนการป้องกันปัญหาอาชญากรรมและการจราจร เพื่อสร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

แนวทางการพัฒนา

๕.๑ ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกของประชาชน เด็กและเยาวชนในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๕.๒ ส่งเสริมการจัดการสิ่งแวดล้อมและมลพิษต่างๆที่มีผลต่อสุขภาพอนามัยและคุณภาพชีวิตของประชาชน

๕.๓ ส่งเสริมการดูแลและบำรุงรักษาป่าไม้ ที่ดิน โดยการปลูกป่าทดแทนและรักษาสภาพแวดล้อมของแหล่งต้นน้ำลำธาร

๕.๔ ส่งเสริมการประหยัดพลังงานและการณรงค์แก้ไขปัญหามลภาวะโลกร้อน

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนาการเมืองการบริหาร

แนวทางการพัฒนา

๖.๑ ใช้หลักธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการเพื่อให้องค์กรมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และประชาชนได้ประโยชน์สูงสุด

๖.๒ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนทุกภาคส่วนในการบริหารงาน การตรวจสอบติดตาม การประเมินผลการปฏิบัติงานและการป้องกันการทุจริต

๖.๓ เสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชนให้พึ่งพาตนเองได้ ตลอดจนส่งเสริมการจัดให้มีสถานที่สำหรับประชุม อบรมและจัดกิจกรรมต่างๆ

๖.๔ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน ผู้นำชุมชน ผู้นำท้องถิ่น กลุ่มองค์กรต่างๆ ในการพัฒนาท้องถิ่นเพื่อให้เกิดเป็นเครือข่ายความร่วมมือ ตลอดจนประสานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อให้สามารถแก้ไขปัญหาและตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง

๖.๕ พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ

๖.๖ เสริมสร้างความรู้เกี่ยวกับประชาธิปไตย สิทธิและหน้าที่ของพลเมืองและการเลือกตั้ง เพื่อให้การพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปตามเจตนารมณ์ของประชาชน

๖.๗ การรณรงค์ปกป้องสถาบันชาติ ศาสนาและพระมหากษัตริย์ ตลอดจนการเสริมสร้างสมานฉันท์

๖.๘ การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารและประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินงาน ให้ประชาชนได้รับทราบอย่างทั่วถึง

๓. เป้าประสงค์

๑) ปรับปรุงและพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและแหล่งน้ำให้ได้มาตรฐาน และเพียงพอต่อความต้องการของประชาชน

๒) พัฒนาศักยภาพของคนและชุมชนให้เข้มแข็ง มีความมั่นคงปลอดภัย ในชีวิตและทรัพย์สิน สามารถพึ่งพาตนเองได้

๓) พัฒนาชุมชนให้น่าอยู่ มีโครงสร้างพื้นฐานและการจัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นธรรม

๔) ปรับปรุงและพัฒนาระบบการศึกษาและสาธารณสุข การสงเคราะห์ผู้สูงอายุ ผู้ด้อยโอกาส และอนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมอันดีและภูมิปัญญาท้องถิ่น

๕) ปรับปรุงและพัฒนาระบบบริหารจัดการ การมีส่วนร่วมและความร่วมมือของหน่วยงานต่าง ๆ และองค์กรประชาชนเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

๔. ตัวชี้วัด

๑) ประชาชนในเขตเทศบาลมีแหล่งน้ำในการอุปโภคเพิ่มมากขึ้นร้อยละ ๕

๒) ในเขตเทศบาลมีโครงสร้างพื้นฐานให้ประชาชนได้ใช้บริการร้อยละ ๘๐

๓) ประชาชนมีความรู้มากขึ้นร้อยละ ๙๐ และศิลปวัฒนธรรมอันดียังคงอยู่

๔) ประชาชนในเขตเทศบาลร้อยละ ๘๐ มีความรู้และมีส่วนร่วมในการพัฒนาการท่องเที่ยว ศาสนา - วัฒนธรรมประเพณีและกีฬา

๕) ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นร้อยละ ๑๐

๖) ชุมชนมีรายได้เพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ ๕ และพึ่งตนเองได้มากขึ้น

๗) ชุมชนในเขตเทศบาลร้อยละ ๖๐ น่าอยู่อย่างสงบสุข

๘) การบริหารจัดการของเทศบาลมีผลการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพสูงร้อยละ ๖๐

๙) การบริหารจัดการของเทศบาลมีผลการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพสูงร้อยละ ๖๐

๕. ค่าเป้าหมาย

๑) ด้านการได้รับบริการด้านโครงสร้างพื้นฐานให้มีความสะดวกและรวดเร็ว

๒) ประชาชนมีความรู้และบำรุงรักษาศิลปวัฒนธรรมอันดีงาม

๓) ประชาชนมีศักยภาพมีรายได้เพียงพอสามารถพึ่งตนเองได้

๔) มลภาวะและสิ่งแวดล้อมไม่เป็นพิษทำให้ชุมชนน่าอยู่อย่างสงบสุข

๕) การบริหารจัดการภาครัฐที่ดีและมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน

๖. กลยุทธ์

- ๑) พัฒนาชุดลอก คูคลองและจัดสร้างแหล่งน้ำ สงวนและเก็บกักน้ำเพื่อการเกษตร เพื่อการอุปโภคและบริโภค รวมทั้งวางโครงการเพื่อแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและน้ำแล้ง
- ๒) ส่งเสริมและพัฒนาระบบการศึกษา บุคลากรด้านการศึกษา ครู นักเรียน ให้เป็นผู้มีคุณภาพมีทักษะและศักยภาพตามมาตรฐานสากล รองรับประชาคมอาเซียน
- ๓) พัฒนา ปรับปรุงพันธุ์พืชและเมล็ดพันธุ์พืชที่ดีมีคุณภาพ ส่งเสริมให้เกิดเกษตรอุตสาหกรรม ลดต้นทุน เพิ่มมูลค่าผลผลิตทางการเกษตร ปรับปรุงผลผลิตให้มีคุณภาพ ส่งเสริมสนับสนุนการถนอมและแปรรูปสินค้าทางการเกษตร ส่งเสริมให้มีการเลี้ยงสัตว์เศรษฐกิจ เพื่อการบริโภคเพื่อจำหน่ายและเพื่อการอนุรักษ์ และเพิ่มช่องทางตลาด
- ๔) ส่งเสริมชุมชนให้เข้มแข็ง พัฒนาศักยภาพของผู้นำชุมชน คณะกรรมการหมู่บ้านและชุมชนให้พัฒนาศักยภาพและคุณภาพชีวิตของเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาส ประชาชน และคุ้มครองสิทธิเสรีภาพของประชาชน พัฒนาคุณภาพและศักยภาพตามความสามารถของแรงงานในท้องถิ่น
- ๕) ป้องกันและแก้ไขปัญหาการเสพติด การผลิตและการจำหน่ายยาเสพติดในทุกระดับ
- ๖) ดำเนินการโครงการ เพื่อให้บริการประชาชน และรับทราบปัญหา อุปสรรค และความต้องการของประชาชนในพื้นที่ พัฒนาศักยภาพของอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม.) ส่งเสริมสุขภาพและอนามัยของประชาชนในทุกกระดับ ให้มีสุขภาพแข็งแรง
- ๗) ส่งเสริมสนับสนุนการวางระบบการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานให้สอดคล้องกับความต้องการจำเป็นและความต้องการของประชาชน ก่อสร้าง ปรับปรุงเส้นทางคมนาคมอย่างทั่วถึง
- ๘) พัฒนาฟื้นฟูและส่งเสริมกิจกรรมด้านศาสนา ศิลปวัฒนธรรมและประเพณีของชุมชนท้องถิ่นโคราช โดยการอนุรักษ์สืบสานต่อและเชื่อมโยงสู่กิจกรรมการท่องเที่ยว
- ๙) ปรับปรุงโครงสร้างการบริหารงาน นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารงานภายในองค์กร สนับสนุนบุคลากรในสังกัดให้ได้รับการศึกษาอบรม การทำวิจัย เพิ่มพูนความรู้
- ๑๐) เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการ
- ๑๑) ส่งเสริม สนับสนุนและร่วมมือกับส่วนราชการ หน่วยงานต่างๆ ในการเตรียมความพร้อมในการป้องกันภัย และการช่วยเหลือผู้ประสบภัย จัดตั้งระบบกล้องวงจรปิดในเขตชุมชนและสถานที่สำคัญ สนับสนุนการฝึกอบรมจัดตั้งและอบรมฟื้นฟูตำรวจบ้านและอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) และดูแลรักษาความปลอดภัยและการจราจร
- ๑๒) พัฒนาฟื้นฟูและอนุรักษ์ธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม แหล่งน้ำ ลุ่มน้ำลำคลองและป่าไม้ให้มีความอุดมสมบูรณ์ สร้างจิตสำนึกเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาหมอกพิษและปัญหาสิ่งแวดล้อมของชุมชน จัดทำระบบกำจัดขยะรวม และจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

๗. จุดยืนทางยุทธศาสตร์

- ๑) การพัฒนาชุมชนให้น่าอยู่มีความเข้มแข็ง โดยได้รับการบริการสาธารณะด้านโครงสร้างพื้นฐานที่จำเป็นเพื่อรองรับการขยายตัวของชุมชนและเศรษฐกิจ
- ๒) การพัฒนาระบบการศึกษาและส่งเสริมศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น
- ๓) ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพคนและความเข้มแข็งของชุมชนในการพึ่งตนเอง
- ๔) การกำจัดขยะมูลฝอย สิ่งปฏิกูลและมลภาวะสิ่งแวดล้อมที่มีอย่างยั่งยืน
- ๕) การพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐที่ดีและมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน

๘. การกิจอำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบลแม่ยม ดังต่อไปนี้

- ๑) แผนงานด้านการศึกษา
- ๒) แผนงานป้องกันและรักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชน
 - ๒.๑) แผนงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
 - ๒.๒) แผนงานรักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชน
- ๓) แผนงานด้านสาธารณสุข
- ๔) แผนงานด้านผังเมืองและสิ่งแวดล้อม
- ๕) แผนงานด้านการส่งเสริมอาชีพ และรายได้
- ๖) แผนงานพัฒนาสังคมและสวัสดิการ
- ๗) แผนงานด้านการสร้างความเข้มแข็งของชุมชนและการมีส่วนร่วม
- ๘) แผนงานด้านการบริการและการอำนวยความสะดวกแก่ประชาชน
- ๙) แผนงานด้านการพัฒนารายได้ของเทศบาลตำบลแม่ยม
- ๑๐) แผนงานด้านอัตรากำลังและการพัฒนาบุคลากร

อำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบล

อำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๔๙๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงได้กำหนดอำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบลไว้ เป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย

มาตรา ๕๐ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย เทศบาลตำบลมีหน้าที่ต้องทำในเขตเทศบาล ดังต่อไปนี้

- (๑) รักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชน
- (๒) ให้มีและบำรุงทางบกและทางน้ำ
 - (๒/๑) รักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อย การดูแลการจราจร และส่งเสริม สนับสนุนหน่วยงานอื่นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว
- (๓) รักษาความสะอาดของถนน หรือทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งการกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
- (๔) ป้องกันและระงับโรคติดต่อ
- (๕) ให้มีเครื่องใช้ในการดับเพลิง
- (๖) จัดการ ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการศึกษา ศาสนา และการฝึกอบรม ให้แก่ประชาชน รวมทั้งการจัดการหรือสนับสนุนการดูแลและพัฒนาเด็กเล็ก
- (๗) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ
- (๘) บำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
- (๙) หน้าที่อื่นตามที่กฎหมายบัญญัติให้เป็นหน้าที่ของเทศบาล

การปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาลต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชนโดยใช้วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และให้คำนึงถึงการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล การจัดทำงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับว่าด้วยการนั้น และหลักเกณฑ์และวิธีการที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

มาตรา ๕๑ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย เทศบาลตำบลอาจจัดทำกิจการใด ๆ ในเขตเทศบาล ดังต่อไปนี้

- (๑) ให้มีน้ำสะอาดหรือการประปา
- (๒) ให้มีโรงฆ่าสัตว์
- (๓) ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือและท่าข้าม
- (๔) ให้มีสุสานและฌาปนสถาน
- (๕) บำรุงและส่งเสริมการทำมาหากินของราษฎร
- (๖) ให้มีและบำรุงสถานที่ทำการพิทักษ์รักษาคนเจ็บไข้
- (๗) ให้มีและบำรุงการไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น
- (๘) ให้มีและบำรุงทางระบายน้ำ
- (๙) เทศพาณิชย์

อำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ หมวด ๒ การกำหนดอำนาจและหน้าที่ในการจัดระบบการบริการสาธารณะ มาตรา ๑๖ ให้เทศบาลมีอำนาจและหน้าที่ ในการจัดระบบการบริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นด้วยตนเองดังนี้

- ๑.การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง
- ๒.การจัดให้มีและบำรุงรักษาทางบก ทางน้ำ และทางระบายน้ำ
- ๓.การจัดให้มีและควบคุมตลาด ท่าเทียบเรือ ท่าข้าม และที่จอดรถ
- ๔.การสาธารณูปโภคและการก่อสร้างอื่นๆ
- ๕.การสาธารณูปการ
- ๖.การส่งเสริม การฝึก และการประกอบอาชีพ
- ๗.การพาณิชย์ และการส่งเสริมการลงทุน
- ๘.การส่งเสริมการท่องเที่ยว
- ๙.การจัดการศึกษา
- ๑๐.การสังคมสงเคราะห์ และการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส
- ๑๑.การบำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
- ๑๒.การปรับปรุงแหล่งชุมชนแออัดและการจัดการเกี่ยวกับที่อยู่อาศัย
- ๑๓.การจัดให้มีและบำรุงรักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ
- ๑๔.การส่งเสริมการกีฬา
- ๑๕.การส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาค และสิทธิเสรีภาพของประชาชน
- ๑๖.ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของราษฎรในการพัฒนาท้องถิ่น
- ๑๗.การรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง
- ๑๘.การกำจัดมูลฝอย สิ่งปฏิกูล และน้ำเสีย
- ๑๙.การสาธารณสุข การอนามัยครอบครัว และการรักษาพยาบาล
- ๒๐.การจัดให้มีและควบคุมสุสานและฌาปนสถาน
- ๒๑.การควบคุมการเลี้ยงสัตว์
- ๒๒.การจัดให้มีและควบคุมการฆ่าสัตว์

๒๓.การรักษาความปลอดภัย ความเป็นระเบียบเรียบร้อย และการอนามัยโรงมหรสพ และ
สาธารณสถานอื่นๆ

๒๔.การจัดการ การบำรุงรักษา และการใช้ประโยชน์จากป่าไม้ ที่ดินทรัพยากรธรรมชาติและ
สิ่งแวดล้อม

๒๕.การผังเมือง

๒๖.การขนส่งและการวิศวกรรมจราจร

๒๗.การดูแลรักษาที่สาธารณะ

๒๘.การควบคุมอาคาร

๒๙.การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๓๐.การรักษาความสงบเรียบร้อย การส่งเสริมและสนับสนุนการป้องกันและรักษาความปลอดภัยใน
ชีวิตและทรัพย์สิน

๓๑.กิจการอื่นใดที่เป็นผลประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด

๙. โครงสร้างส่วนราชการเทศบาลตำบลแม่ยม

๑) สำนักปลัดเทศบาลตำบลแม่ยม

สำนักปลัดเทศบาลตำบลแม่ยม มีภารกิจอำนาจหน้าที่ด้านธุรการ งานการเจ้าหน้าที่ งานแผนและ
งบประมาณ งานนิติการ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อม งานพัฒนาชุมชน
และสังคมสงเคราะห์ และงานอื่น ๆ ตามโครงสร้าง โดยแบ่งโครงสร้าง และการปฏิบัติงานออกเป็น ๑๓ งาน
ดังนี้

๑. งานธุรการและบริหารงานทั่วไป
๒. งานการเจ้าหน้าที่
๓. งานแผนและงบประมาณ
๔. งานนิติการ
๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๖. งานสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อม
๗. งานพัฒนาชุมชนและสังคมสงเคราะห์
๘. งานการศึกษาปฐมวัย
๙. งานโรงเรียน
๑๐. งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน
๑๑. งานกิจการศาสนา
๑๒. งานส่งเสริมประเพณีศิลปวัฒนธรรม
๑๓. งานกีฬาและันทนาการ

๒) กองคลัง

กองคลังเทศบาลตำบลแม่ยม มีภารกิจอำนาจหน้าที่ด้านด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การจัดเก็บ
รายได้และงานอื่น ๆ ตามโครงสร้างและคำสั่งแบ่งงานของเทศบาลตำบลแม่ยม โดยแบ่งโครงสร้าง และการ
ปฏิบัติงานออกเป็น ๕ งาน ดังนี้

๑. งานธุรการ
๒. งานการเงินและบัญชี

๓. งานจัดเก็บและพัฒนารายได้
๔. งานพัสดุและทรัพย์สิน
๕. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

๓) กองช่าง

กองช่าง มีภารกิจ อำนาจหน้าที่ด้านงานวิศวกรรม สาธารณูปโภค งานสถาปัตยกรรม และงานอื่นตามโครงสร้างและคำสั่งแบ่งงานของเทศบาลตำบลแม่ยม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๕ งาน ดังนี้

๑. งานธุรการ
๒. งานสาธารณูปโภค
๓. งานวิศวกรรม
๔. งานสถาปัตยกรรม
๕. งานจัดสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ

๑๐. การวิเคราะห์ SWOT Analysis

การวิเคราะห์ SWOT Analysis/Demand (Demand Analysis)/Global Demand และ Trend ปัจจัยและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์ศักยภาพด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

๑) จุดแข็ง (S : Strength)

- ประชาชน ผู้นำชุมชน มีความพร้อมที่จะให้ความร่วมมือกับทางราชการในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง
- ชุมชนเข้มแข็งได้รับการบริการสาธารณะด้านโครงสร้างพื้นฐานครบถ้วน
- มีเส้นทางสัญจรเป็นไปด้วยความสะดวก
- ประชาชนยังยึดมั่นในขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมท้องถิ่น
- ประชากรส่วนใหญ่มีอาชีพเกษตรกรรม ผลผลิตทางการเกษตรที่สำคัญ ได้แก่ ข้าว ข้าวโพดและมัน เลี้ยงสัตว์ ฯลฯ
- มีโรงเรียนสังกัด สพฐ. ๓ โรงเรียน สอนตั้งแต่ระดับก่อนประถมศึกษาถึงระดับประถมศึกษา
- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑ แห่ง สังกัดเทศบาลตำบลแม่ยม
- โรงเรียนอนุบาล ๑ แห่ง สังกัดเทศบาลตำบลแม่ยม
- มีการประสานความร่วมมือระหว่างเทศบาลกับส่วนราชการในพื้นที่
- มีความสงบไม่ค่อยจะมีปัญหา ด้านความปลอดภัยและด้านมลพิษ
- ผู้นำชุมชนให้ความร่วมมือในการพัฒนาท้องถิ่น
- มีระบบประปาเพิ่มขึ้นทำให้มีน้ำใช้อุปโภคบริโภคตลอดทั้งปี
- เทศบาลตำบลแม่ยม มีศักยภาพเพียงพอที่รองรับการบริการสาธารณะและแก้ไขปัญหาคาความเดือดร้อนของประชาชน
- มีวัด ๕ แห่ง

ทราบข้อมูลข่าวสาร

- ชุมชนในเขตเทศบาล มีหอกระจายข่าวประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในชุมชนได้รับ

- มีกองทุนในหมู่บ้าน เช่น การออมเงินสัจจะ ธนาคารข้าว ฯลฯ
- มีกลุ่มอาชีพแม่บ้าน กลุ่มปุ๋ยชีวภาพ กองทุนเงินสัจจะออมทรัพย์ชุมชน

๒) จุดอ่อน (W : Weakness)

- คนในวัยทำงาน คนหนุ่มสาวอพยพไปทำงานทำในเมืองและต่างประเทศ
- ราษฎรยากจน ส่วนใหญ่ประชาชนประกอบอาชีพทางการเกษตรเพียงอย่างเดียว ทำให้ขาดรายได้
- ประชาชนไม่สามารถรวมกลุ่มกันเพื่อดำเนินการด้านเศรษฐกิจของชุมชนในรูปแบบของกลุ่มอาชีพอย่างเข้มแข็ง
- เทศบาลเป็นชุมชนที่อยู่ห่างไกลตัวเมือง ข้าวของราคาแพง เพราะต้องนำมาจากแหล่งอื่นหรือในเมืองใหญ่ จึงมีการบวกราคาขนส่งเข้าไปอีก เช่น น้ำมัน เสื้อผ้า นุ่งห่ม ฯลฯ
- ขาดสถานศึกษาระดับฝึกอชีพ ขาดแหล่งงานรองรับแรงงานว่างงานนอกฤดูกาล
- ไม่มีสถานประกอบกิจการขนาดใหญ่ ไม่มีโรงงานในพื้นที่
- เทศบาลตำบลแม่ม่ม ขาดบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน เช่น ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ฯลฯ ประกอบกับเครื่องมือไม่เพียงพอ เนื่องจากงบประมาณจำกัด
- ไม่มีตลาดสดที่ดำเนินการโดยเทศบาล
- แหล่งเงินทุนต่างๆ เช่น ธนาคารพาณิชย์ มีน้อยประชาชนไม่ได้รับความสะดวกในการติดต่อ
- ที่ดินไม่มีเอกสารสิทธิ์และมีราคาสูงถ้าจะพัฒนาในด้านการเกษตรและภาคอุตสาหกรรมต้องใช้งบประมาณจำนวนมาก

๓) โอกาส (O : Opportunity)

- จังหวัดพะเยา สามารถสนับสนุนงบประมาณให้เทศบาลตำบลแม่ม่ม ที่มีแผนงาน/โครงการตามแนวทางยุทธศาสตร์การพัฒนาจังหวัด
- มีเส้นทางคมนาคมสะดวก สามารถรองรับการขยายตัวของการลงทุนทางเศรษฐกิจ
- ได้รับความร่วมมือสนับสนุนจากหน่วยงานของรัฐเป็นอย่างดี การปฏิรูป ระบบราชการทำให้พนักงานเกิดความกระตือรือร้นในการปฏิบัติงาน
- รัฐบาลมีนโยบายให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง
- ได้รับงบประมาณจากส่วนกลางเพิ่มขึ้นเพื่อให้เพียงพอในการบริหารจัดการท้องถิ่น

๔) ข้อจำกัด (T : Threat)

- ปัจจุบันเทศบาลตำบลแม่ม่ม เป็นเทศบาลขนาดเล็ก มีงบประมาณจำกัดเมื่อเทียบกับภารกิจหน้าที่ต่างๆ ตามกฎหมายที่กำหนดให้เป็นอำนาจหน้าที่ของเทศบาลตามกฎหมายอื่นตามภารกิจถ่ายโอนฯ ตามนโยบายท้องถิ่น นโยบายจังหวัดและนโยบายรัฐบาล
- งบประมาณที่ได้รับจากส่วนกลาง ไม่เพียงพอในการบริหารงาน
- กฎหมายและระเบียบต่างๆ ในการปฏิบัติงานทำให้ขาดความคล่องตัวในการบริหารงาน

- การถ่ายโอนภารกิจต่างๆ ไม่เป็นไปในแนวทางเดียวกัน ทำให้การปฏิบัติงาน เกิดความล่าช้าไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้
- การพัฒนาบางด้านต้องเป็นไปตามกฎหมาย จึงไม่สามารถดำเนินการแก้ปัญหาได้ ต้องอาศัยความเสียสละของชุมชนเท่านั้น ซึ่งบางครั้งก็ทำได้ยากมาก

บทที่ ๓

นโยบาย วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลแม่ม่ม ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่ม่ม และดำเนินการโดยมีขั้นตอนการดำเนินการ หลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ ประเมินและจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานดังนี้

- ๑) การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง
- ๒) การระบุความเสี่ยง
- ๓) การประเมินความเสี่ยง
- ๔) กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง (Risk Response)
- ๕) กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง (Control Activities)
- ๖) ข้อมูลและการสื่อสารด้านบริหารความเสี่ยง (Information and Communication)
- ๗) การติดตามผลและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่างๆ (Monitoring)

๒. กลไกบริหารจัดการความเสี่ยง

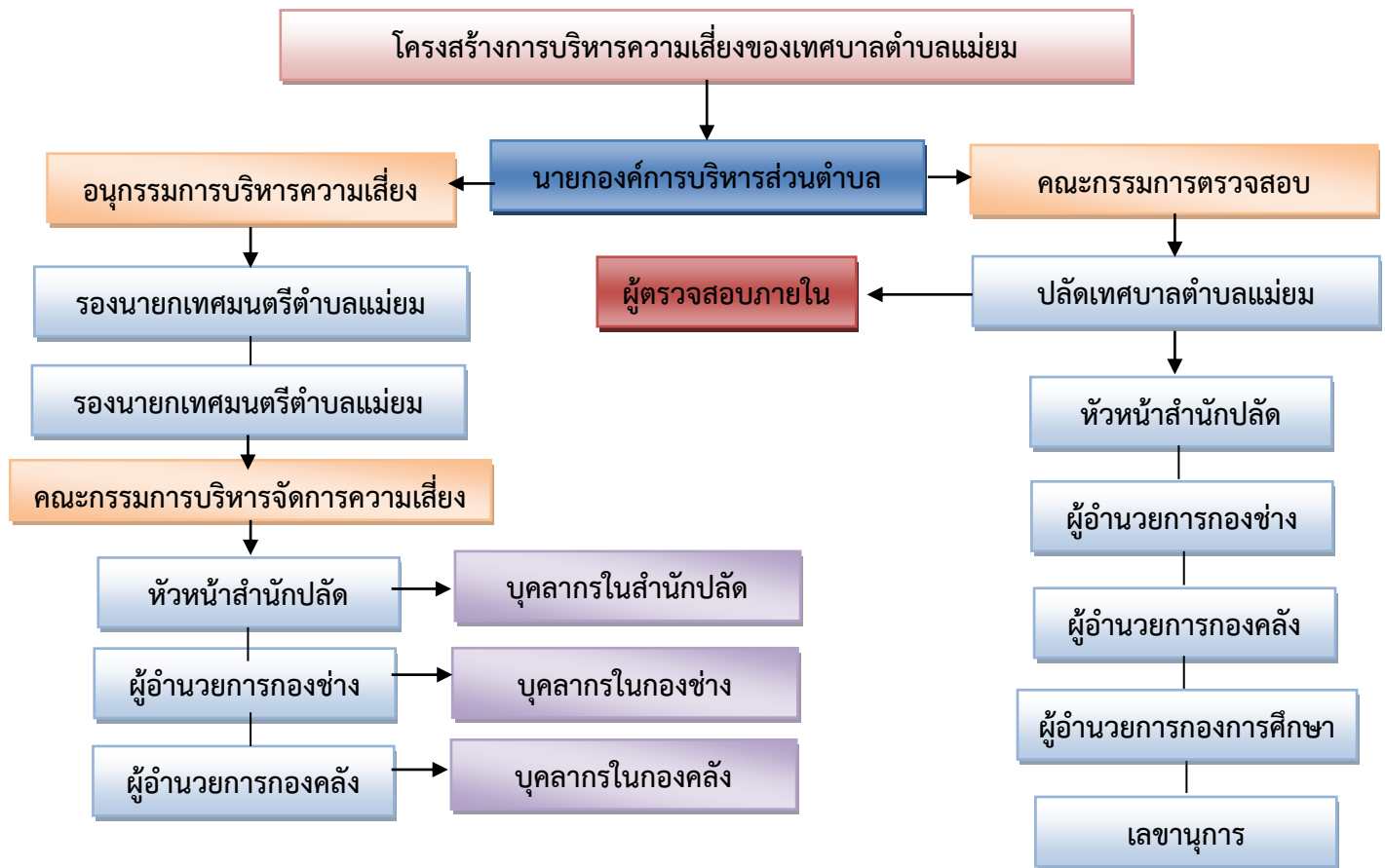
๑) **ผู้บริหารท้องถิ่น** มีหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม จัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร อนุมัติแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้ปฏิบัติ รวมถึงกำหนดนโยบายและวิธีการ และระยะเวลารายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง กำกับดูแลหัวหน้าสำนัก/กอง คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนจัดการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้น

๒) **หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง** มีหน้าที่จัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร และจัดให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยประเมินผลอย่างต่อเนื่องระหว่างปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือใช้สองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

๓) **คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง** มีหน้าที่จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยประเมินผลอย่างต่อเนื่องระหว่างปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือใช้สองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันทีจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้นายกเทศมนตรีพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง และพิจารณาหาบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔) **ผู้ปฏิบัติงาน หรือบุคลากร พนักงาน เจ้าหน้าที่ของเทศบาลตำบลแม่ม่ม** มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องแก่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือ นำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปปฏิบัติให้บรรลุตามที่กำหนดไว้

๓. โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง



๑. นายกเทศมนตรีตำบลแม่ยม ทำหน้าที่ในการกำหนดระเบียบ หลักเกณฑ์และเงื่อนไขในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. ปลัดเทศบาลตำบลแม่ยม ทำหน้าที่กำหนดนโยบายและเป็นคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และกำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

๓. คณะทำงานการบริหารความเสี่ยงเทศบาลตำบลแม่ยม มีอำนาจหน้าที่ดังนี้

(๑) ศึกษา วิเคราะห์ และจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่ยม

(๒) นำเสนอแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่ยมต่อนายกเทศมนตรีตำบลแม่ยมเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ

(๓) ประสานและกำกับการดำเนินงาน รวมทั้งติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลแม่ยม

(๔) ปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

๔. หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง ทำหน้าที่ศึกษา ทำความเข้าใจกับการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ความรู้กับบุคลากรในหน่วยงานและจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงานรวมทั้งติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

๕. บุคลากรในหน่วยงานทำหน้าที่ทำความเข้าใจดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทบาทและความรับผิดชอบหลักการบริหารจัดการความเสี่ยง

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

โดยจะต้องเข้าใจถึงความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบร้ายแรงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร และทำให้มั่นใจว่ามีการดำเนินการที่เหมาะสมเพื่อจัดการความเสี่ยงนั้นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบ

- ต้องทำให้มั่นใจว่ามีการควบคุมภายในองค์กรที่เหมาะสมเพื่อจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- มีหน้าที่กำกับดูแลและติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นอิสระ
- ติดตามประสิทธิภาพการทำงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- รายงานต่อคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุมภายในองค์กร

-คณะกรรมการตรวจสอบมีการสื่อสารกับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้เข้าใจ ความเสี่ยงที่สำคัญและเชื่อมโยงให้สอดคล้องกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

- มีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ติดตามการพัฒนากรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ติดตามกระบวนการบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยง
- ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง
- รายงานต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยง
- มีการสื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ
- มีหน้าที่ติดตามความเสี่ยงที่สำคัญทั้งองค์กร และทำให้มั่นใจได้ว่ามีแผนการจัดการกับ ความเสี่ยงที่เหมาะสม

-ส่งเสริมนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง และทำให้มั่นใจว่ากระบวนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงได้รับการปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร

-ต้องติดตามความเสี่ยงทางกลยุทธ์และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการที่สำคัญ และทำให้มั่นใจ ได้ว่ามีแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

-ส่งเสริมวัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงทำให้มั่นใจ ว่าผู้อำนวยการฝ่ายให้ความสำคัญ กับการบริหารจัดการความเสี่ยงในฝ่ายของตน

- ต้องทำให้มั่นใจการปฏิบัติงานรายวันมีการประเมินและรายงานความเสี่ยงอย่างเพียงพอ
- มีการส่งเสริมพนักงานในฝ่ายให้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง
- มีหน้าที่ระบุและรายงานความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานต่อผู้อำนวยการฝ่าย และเข้าร่วมในการจัดทำแผนจัดการความเสี่ยง และนำแผนไปปฏิบัติ

หน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ต้องปฏิบัติหน้าที่ประจำวันแทนคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
- จัดทำนโยบายความเสี่ยง กรอบและกระบวนการให้กับหน่วยงาน และเสนอคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงเพื่ออนุมัติ

- มีหน้าที่ให้การสนับสนุนและแนะนำกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง แก่หน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กรตามที่มีการร้องขอผู้บริหารและบุคลากร มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อสามารถนำไปใช้ในการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งมีความสอดคล้องกับ วิสัยทัศน์ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเกาะ จัดให้มีระบบการบริหารที่ดีและเป็นไป อย่างเป็นระบบ และมีองค์ประกอบหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีและครบถ้วน สามารถนำแผน บริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔. นโยบาย วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๑. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้ เทศบาลตำบลแม่ยม มีระบบในการบริหารความเสี่ยงโดยการบริหารปัจจัย และควบคุม กิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่เทศบาลตำบลแม่ยมจะเกิด ความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายของเทศบาลตำบลแม่ยม ตามยุทธศาสตร์ที่สำคัญ โดยมีการแต่งตั้งคณะทำงาน บริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่ยม เพื่อวางระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่ยม จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑) ให้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบตามแนวทาง COSO : ERM (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission : Enterprise Risk Management) ซึ่งเป็นกรอบแนวคิดในการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบทั้งองค์กร

๒) ให้กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง มีความเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ของแผนพัฒนา ท้องถิ่นและแผนอัตรากำลัง

๓) ให้นำเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการจัดการที่ดีมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔) การบริหารความเสี่ยงจะต้องครอบคลุมทุกระดับ และทุกหน่วยงานใน เทศบาลตำบลแม่ยม ทั้งที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายในและภายนอก เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ

๕) ให้ทุกหน่วยงานในเทศบาลตำบลแม่ยม รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับ เขาใจและให้ความสำคัญกับ การบ่งชี้และการควบคุมความเสี่ยง มีวิธีการและแนวทางการปฏิบัติที่เป้นแนวทางเดียวกันในการประเมินและจัดการ ความเสี่ยง

๖) ให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร

๗) ให้นำระบบบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งของงาน จนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร และเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ

๘) ให้มีการติดตามปัจจัยที่เป็นเหตุแห่งความเสี่ยง ทบทวน รวมทั้งจัดทำรายงานผลการบริหาร จัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๒. นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร

นายกเทศมนตรีตำบลแม่ยมได้ตระหนักและยอมรับว่าการดำเนินงานของเทศบาลตำบลแม่ยม มีความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหน้าที่ ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร โดยผู้บริหารทำหน้าที่บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมุ่งมั่นและตั้งใจ เพื่อให้ ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้องค์กร

สามารถปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยคำนึงถึงประโยชน์ของประชาชนและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

นายกเทศมนตรีตำบลแม่ยมได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางในการกระบวนการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กร และยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในการปฏิบัติงานที่มีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการประชาชน ทั้งนี้ ผู้บริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

ด้านการทุจริต

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงในระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยสำคัญในการปฏิบัติงานให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้รับบริการ ผู้บริหารขอรับความเสี่ยงระดับปานกลางเกี่ยวกับความน่าเชื่อถือและลาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แท้จริงโดยไม่บิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยแท้

๓. วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๑) เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพของการตัดสินใจ โดยคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยงและความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่น่าจะมีผลกระทบกับการดำเนินงาน วัตถุประสงค์ และนโยบาย แล้วพิจารณาหาแนวทางในการป้องกันหรือ จัดการกับความเสี่ยงเหล่านั้นก่อนที่จะเริ่มปฏิบัติงาน หรือดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้

๒) เพื่อให้เทศบาลตำบลแม่ยมสามารถลดมูลเหตุของโอกาสที่จะเกิดอุปสรรคต่อการบรรลุภารกิจของหน่วยงาน และลดขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยง ที่ยอมรับ ควบคุม และตรวจสอบได้

๓) เพื่อให้เทศบาลตำบลแม่ยม มีผลการดำเนินงานบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักตามกฎหมายและเป้าหมายตามแผนปฏิบัติราชการ

บทที่ ๔

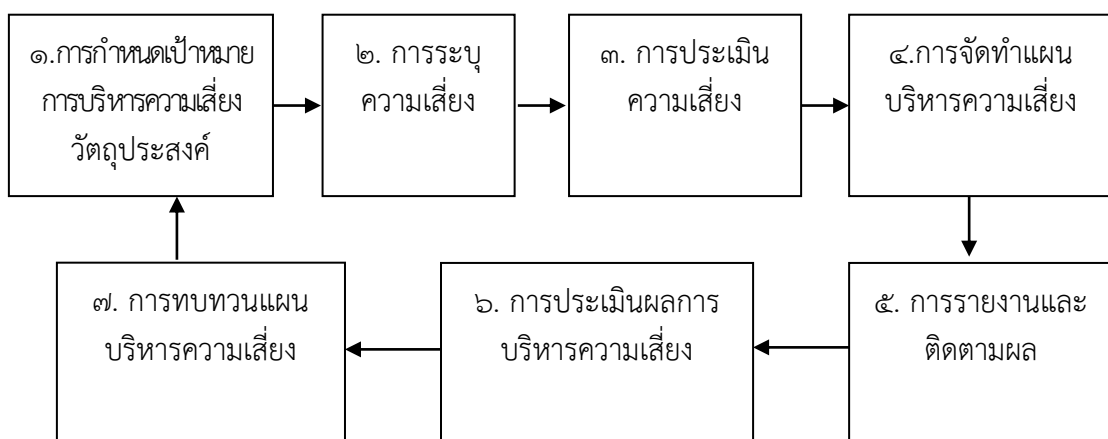
กระบวนการบริหารความเสี่ยง

เป็นกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่มีขั้นตอนการดำเนินการหลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ ประเมินและจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกัน ลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ กระบวนการดังกล่าวจะสำเร็จได้ต้องมีการสื่อสารให้บุคลากรในองค์กรได้มีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียวกันและควรจัดทำระบบสารสนเทศ เพื่อการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง

กระบวนการและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่ยมที่ได้ดำเนินการตามมาตรฐาน COSO มี ๗ ขั้นตอน ดังนี้

- ๑) การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง (Objective Setting).
- ๒) การระบุความเสี่ยงต่างๆ (Event Identification)
- ๓) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- ๔) กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง (Risk Response)
- ๕) กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง (Control Activities)
- ๖) ข้อมูลและการสื่อสารด้านบริหารความเสี่ยง (Information and Communication)
- ๗) การติดตามผลและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่างๆ (Monitoring)

แผนภาพกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่ยม



๑. การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง (Objective Setting)

การกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ตามแผนปฏิบัติการประจำปีของเทศบาลตำบลแม่ยม โดยให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจและทิศทางของแต่ละหน่วยงานในสังกัดและให้ครอบคลุมสอดคล้องตั้งแต่ระดับองค์การจนถึงระดับบุคคล เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในระดับภาพรวมและสอดคล้องกับขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับ โดยใช้หลักการ SMART

Specific : มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจนและกำหนดผลตอบแทนหรือผลลัพธ์ที่ต้องการที่ทุกคนสามารถเข้าใจได้อย่างชัดเจน

Measureable : สามารถวัดผลหรือประเมินผลได้

Achievable : มีความเป็นไปได้ที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้เงื่อนไขที่มีการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ในปัจจุบัน

Reasonable : สมเหตุสมผลมีความเป็นไปได้

Time Constrained : มีกรอบเวลาที่ชัดเจนและเหมาะสม

๒. การระบุความเสี่ยง (Event Identification)

๒.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง โอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเสีย หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคต และมีผลกระทบ หรือทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การเงิน เวลา และการบริหาร โดยความเสี่ยงนี้จะถูกวัดด้วยผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ ซึ่งเป็นความเสี่ยงตามความหมายทั่วไป

สำหรับความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลแม่ยม นั้น หมายถึง เหตุการณ์ /การกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายของแผนงาน/โครงการที่สำคัญในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ตามที่ระบุในแผนปฏิบัติการประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓

๒.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุโดยยวเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

๒.๓ การระบุความเสี่ยง ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยง โดยคำนึงถึงปัจจัยภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานในระดับองค์กรและกิจกรรม พิจารณามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงาน ที่อาจเกิดความผิดพลาด / ความเสียหาย / ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด มีทรัพยากรใดที่ต้องดูแลป้องกันรักษา

การระบุปัจจัยเสี่ยงเริ่มต้นจากการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ โดยเทศบาลตำบลแม่ยม ได้นำแนวคิดเรื่องหลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ด้วย

การค้นหาและระบุความเสี่ยงโดยพิจารณาจากกิจกรรมงานโครงการที่จะดำเนินการแล้วมาจัดลำดับความสำคัญ

๒.๔ พิจารณาปัจจัย โดยพิจารณาปัจจัย ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายในและปัจจัยเสี่ยงภายนอก

- **ปัจจัยเสี่ยงภายใน** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กรพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป เช่น ความเสี่ยงด้านกระบวนการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านความรู้ ความสามารถ และทักษะบุคลากร

- **ปัจจัยเสี่ยงภายนอก** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กรเป็นสิ่งที่อยู่เหนือความรับผิดชอบขององค์กร เช่น ความเสี่ยงด้านการเมืองการปกครอง ความเสี่ยงด้านสภาวะเศรษฐกิจ

๓. ประเภทความเสี่ยง

เทศบาลตำบลแม่ยมพิจารณากำหนดความเสี่ยงในแต่ละประเภทของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk: O) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิภาพ

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risk : L) ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางปฏิบัติของหน่วยงาน

๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technokogy Risks : T) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks : R) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๔.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานจะต้องกำหนดเกณฑ์ของหน่วยงานขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในหน่วยงานและดุลยพินิจการตัดสินใจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ และฝ่ายบริหารของหน่วยงานโดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับหน่วยงานที่มีข้อมูลตัวเลข หรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง สำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลเชิงพรรณนาไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ก็ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพซึ่งคณะทำงานฯ ได้พิจารณาถึงโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) และความรุนแรงของ

เหตุการณ์ต่างๆ (Impact) ที่จะเกิดผลกระทบต่อ เทศบาลตำบลแม่ยม ซึ่งมีเกณฑ์ในการให้คะแนนผลกระทบ
เป็นดังนี้

๔.๑.๑ หลักเกณฑ์การให้คะแนน ความรุนแรงของผลกระทบ(X) และโอกาสที่จะเกิด

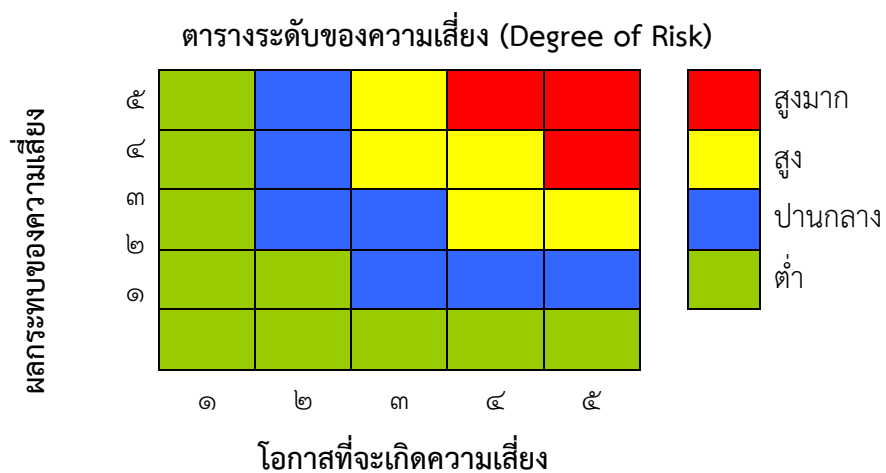
ความเสียหาย (Y)

ประเด็น/ องค์ประกอบที่พิจารณา	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปาน กลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ (X)					
๑. มูลค่าความเสียหาย (X๑)	< ๑ หมื่นบาท	๑-๕ หมื่นบาท	๕ ห มื น -๒.๕ แสนบาท	๒.๕ – ๕ แสน บาท	> ๕ แสนบาท
๒. ความพึงพอใจของผู้รับ บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย(X๒)	> ๘๐%	๖๐ - ๘๐%	๔๐ - ๖๐%	๒๐ - ๔๐%	< ๒๐%
๓. จำนวนประชาชนที่ได้รับ ความเสียหาย/ได้รับผลกระทบ (X๓)	กระทบเฉพาะ ผู้เกี่ยวข้อง โดยตรงบางราย	กระทบเฉพาะ กลุ่มเกี่ยวข้อง โดยตรงเป็นส่วน ใหญ่	กระทบเฉพาะ กลุ่มผู้เกี่ยวข้อง โดยตรงทั้งหมด	กระทบผู้เกี่ยว ข้องโดยตรง ทั้งหมดและ ผู้อื่นบางส่วน	กระทบผู้เกี่ยว ข้องโดยตรง ทั้งหมดและ ผู้อื่นมาก
๔. จำนวนผู้ร้องเรียน (ต่อการ ปฏิบัติหน้าที่ของเทศบาล) (X๔)	น้อยกว่า ๑ ราย	๑- ๕ ราย	๖-๑๐ ราย	๑๑-๑๕ ราย	มากกว่า ๑๕ ราย
๕. ส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ขององค์กร	ไม่ส่งผลกระทบ	มีผลกระทบ เล็กน้อย	มีผลกระทบ บางอย่าง	มีผลกระทบใน ระดับสูง	มีผลกระทบใน ระดับสูงมาก
๖. ส่งผลกระทบต่อความ น่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ	ไม่ส่งผลกระทบ	มีผลกระทบ เล็กน้อย	มีผลกระทบ บางอย่าง	มีผลกระทบใน ระดับสูง	มีผลกระทบใน ระดับสูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Y)					
๑. การควบคุมติดตามและ ตรวจสอบของผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานอื่น ๆ (Y๑)	ทุกสัปดาห์	ทุก ๒ สัปดาห์	ทุก ๑ เดือน	ทุก ๓ เดือน	ทุก ๖ เดือน ขึ้นไป
๒. การอบรม/สอนงาน/ให้ คำแนะนำ/บทวนการปฏิบัติงาน (Y๓)	ทุกเดือน	ทุก ๓ เดือน	ทุก ๖ เดือน	ทุก ๑ ปี	มากกว่า ๑ ปี
๓. ความถี่ในการเกิดความ ผิดพลาดการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย : ปี/ครั้ง) (Y๔)	๕ ปี/ครั้ง (เกิดความผิดพลาด น้อยมาก)	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้ง	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
๔. โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Y๕)	๕ ปี/ครั้ง (โอกาส เกิดน้อยมาก)	๔ ปี/ครั้ง (อาจมีโอกาสดัง กล่าวเกิด แต่บ่อยครั้ง)	๓ ปี/ครั้ง (มีโอกาสดัง กล่าวเกิด บางครั้ง)	๒ ปี/ครั้ง (มีโอกาสดัง กล่าวเกิด ค่อนข้างสูง หรือบ่อยๆ)	๑ ปี/ครั้ง (เกิดแน่นอนหรือ มีโอกาสดัง กล่าวเกิดเกือบทุกครั้ง)

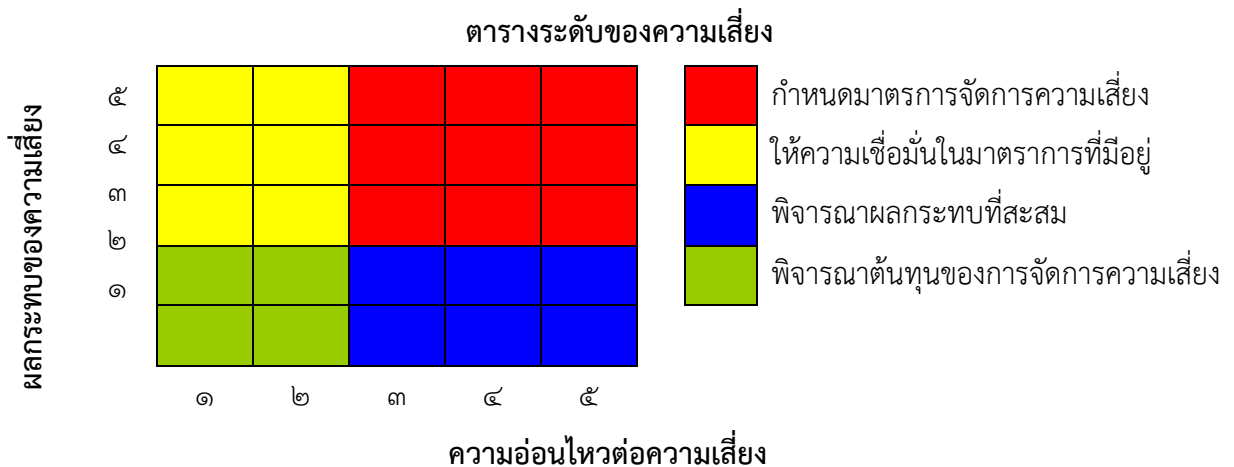
ประเด็น/ องค์ประกอบที่พิจารณา	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปาน กลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
ความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง					
๑. ความสามารถในการจัดการ ความเสี่ยงของหน่วยงาน	หน่วยงานมี ความสามารถใน	หน่วยงานมี ความสามารถใน	หน่วยงานมี ความสามารถใน	หน่วยงานมี ความสามารถใน	หน่วยงานไม่มี ความสามารถ

ประเด็น/ องค์ประกอบที่พิจารณา	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
	การจัดการความเสี่ยงสูงมาก	การจัดการความเสี่ยงสูง	การจัดการความเสี่ยงปานกลาง	การจัดการความเสี่ยงต่ำ	ในการจัดการความเสี่ยง
๒. แผนในการจัดการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน	มีแผนการจัดการจัดการความเสี่ยงที่ดีมาก และมีการกำหนดมาตรการในการตอบสนองความเสี่ยงหลายวิธี	มีแผนบริหารจัดการจัดการความเสี่ยงที่ดี	มีแผนบริหารจัดการจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่เพียงพอ	มีแผนบริหารจัดการจัดการความเสี่ยงแบบไม่สมบูรณ์	ไม่มีแผนบริหารจัดการจัดการความเสี่ยง
ลักษณะการเปลี่ยนแปลงความเสี่ยง					
๑. การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กร	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรมากกว่า ๖ เดือน	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรภายใน ๓ - ๖ เดือน	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรภายใน ๒ - ๓ เดือน	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรภายใน ๒ - ๓ สัปดาห์	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรแบบทันทีและไม่มีสัญญาณแจ้ง

๔.๑.๒ การจัดลำดับของความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ มี ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ



๔.๑.๓ การจัดลำดับของความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง MARCI Chart



๔.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อหน่วยงานว่าก่อให้เกิดระดับของความเสียหายในระดับใด

๔.๓ การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อได้ระดับความเสี่ยงแล้วจะนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อเทศบาลตำบลแม่ยม เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสมโดยพิจารณาจากระดับของความเสียหายที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ตามตารางการประเมินความเสี่ยงโดยจัดเรียงตามลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมาก และสูง มาจัดทำแผนการบริหาร/จัดการความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไป

ในกรณีลำดับความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อพิจารณาการจัดการความเสี่ยงแบบ MARCI Chart จะเลือกความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงสีน้ำเงินไปกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอย่างเหมาะสม

๔.๕ การกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)

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

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact)

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

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ – ๖ คะแนน

วิธีการจัดการความเสี่ยง : ยอมรับความเสี่ยง กำหนดเป็นสีเขียว

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๗ – ๑๒ คะแนน

วิธีการจัดการความเสี่ยง: ยอมรับความเสี่ยงแต่มีการควบคุมความเสี่ยง กำหนดเป็นสีน้ำเงิน

๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๓ – ๑๘ คะแนน

วิธีการจัดการความเสี่ยง: มีแผนลดความเสี่ยง กำหนดเป็นสีเหลือง

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๙ – ๒๕ คะแนน

วิธีการจัดการความเสี่ยง : มีแผนลดความเสี่ยง และประเมินซ้ำ / ถ้าย้อนความเสี่ยง กำหนด

เป็นสีแดง

๔.๖ เกณฑ์ความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง
๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low)	๑-๖	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง / ยอมรับความเสี่ยง
๒. ระดับ ความเสี่ยงปานกลาง (Medium)	๗-๑๒	การรับความเสี่ยงไว้เอง / ยอมรับความเสี่ยงแต่มีการควบคุมความเสี่ยง
๓. ระดับความเสี่ยงสูง (High)	๑๓-๑๘	การควบคุมความสูญเสีย / มีแผนลดความเสี่ยง
๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๙-๒๕	ถ้าย้อนความเสี่ยง / มีแผนลดและประเมินซ้ำ

การประเมินผลการควบคุมที่มีอยู่ของเทศบาลตำบลแม่ยม

เป็นการพิจารณาความเสี่ยงคงเหลือที่ได้จากการวิเคราะห์การประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่ยม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ที่ผ่านมา และการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี

บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

๑. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

โดยการนำกลยุทธ์ มาตรการ หรือแผนงาน มาใช้ปฏิบัติในทุกหน่วยงานของเทศบาลตำบลแม่ยม เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง หรือลดความเสียหายของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงในการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆ รวมทั้งโครงการ/กิจกรรม ที่ยังไม่มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง หรือที่มีอยู่แต่ยังไม่เพียงพอ และนำมาวางแผนจัดการความเสี่ยง

โดยมีเป้าหมาย การวางแผนจัดการความเสี่ยง คือ

- ๑) ลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
- ๒) ลดความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงนั้น ในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น
- ๓) เปลี่ยนลักษณะของผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยงให้เป็นไปในรูปที่องค์กรหรือหน่วยงานต้องการหรือยอมรับได้

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นไหลลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้าน ค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๒. การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยง คือกระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยเทศบาลตำบลแม่ยมกำหนดกลยุทธ์หรือแนวทางที่ในการจัดการความเสี่ยง ๔ วิธี ดังนี้

๒.๑ การยอมรับความเสี่ยง (Take Risk) เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง ต่ำ หรือ ต่ำมาก หรือเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงมากจนไม่คุ้มค่ากับผลที่จะได้รับหรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่นอกเหนือการควบคุมขององค์การซึ่งอาจมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้

๒.๒ การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat Risk) เป็นการจัดการความเสี่ยงในกรณีที่หน่วยงานเห็นว่าความเสี่ยงเหล่านั้นเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในหรือมีสาเหตุที่สามารถลดหรือควบคุมได้ด้วยวิธีการควบคุมภายในหรือปรับปรุงระบบการทำงาน เพื่อลดโอกาสจะเกิดความเสียหาย หรือผลกระทบให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมให้กับบุคลากร การทำคู่มือการปฏิบัติงานเมื่อลดปัญหาจากการทำงานผิดพลาด หรือหากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกที่อาจนำกลยุทธ์หรือมาตรการต่าง ๆ มาใช้เพื่อลดผลกระทบหรือความรุนแรงของความเสี่ยงนั้น

๒.๓ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate Risk) เป็นการปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรม หรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

๒.๔ การกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer Risk) เป็นการถ่ายโอนงาน โครงการ หรือกิจกรรมให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบอาจเป็นหน่วยงานภายในหรือภายนอกองค์การ โดยเฉพาะกรณีที่เห็นว่าเป็นความเสี่ยงที่คาดไม่ถึง หรือมีระดับความรุนแรงสูง เช่น ภัยธรรมชาติหรือวินาศภัยต่าง ๆ

ซึ่งหน่วยงานไม่สามารถแบกรับความเสี่ยงนั้นได้ ก็อาจกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงด้วยการประกันภัยหรือในกรณีที่ความเสี่ยงอาจเกิดจากความไม่ชำนาญงานของบุคลากรภายในหน่วยงานก็อาจจัดจ้างบุคลากรภายนอกมาดำเนินการแทน

แนวทางการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธีนอกเหนือจากที่กำหนดไว้ข้างต้น และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่อย่างไรก็ตาม แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องควบคู่มากับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยง

๓. การติดตามและทบทวน

เทศบาลตำบลแม่ยมจัดให้มีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่า บรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานจะสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใด มีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใด ควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่กำหนด ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามหน่วยงานจะกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรือทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒. การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ซึ่งจะดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนปฏิบัติงานองค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. การสื่อสารและรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจและมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล โดยกำหนดให้มีการสื่อสารทั้งช่องทางภายในและภายนอก เป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน ซึ่งกำหนดให้มีช่องทางสื่อสารทางกลุ่มแอปพลิเคชัน Line การประชุมประจำเดือน ผู้บริหารและพนักงาน การรายงาน การสั่งการ กำหนดรูปแบบการรายงานผลดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มีการประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์เทศบาลตำบลแม่ยม www.maeyom.go.th วารสารประจำเดือน

การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

มีการกำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อติดตามข้อมูลความเสี่ยงและรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

ภาคผนวก

๑. รายงานการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เทศบาลตำบล
แม่ยม อำเภอลำปาง จังหวัดพะเยา (บส.๓)

๒. กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ.๒๕๖๘ (บส.๑)

๓. การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่ยม อำเภอลำปาง
จังหวัดพะเยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ (บส.๒)

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลแม่ยม
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐ ๐๒	การป้องกันและแก้ไข ปัญหาเสพติดในพื้นที่	การจัด กิจกรรม โครงการใน การป้องกัน และแก้ไข ปัญหาเสพ ไม่มีความ หลากหลาย และยังไม่ บรรลุ เป้าหมาย ภารกิจ	ลดโอกาสของความ เสี่ยง	สำนักปลัด	๑. ส่งเสริมการจัดตั้ง ศูนย์คัดกรองการใช้ ยาเสพติดในพื้นที่ ระดับท้องถิ่น ๒. การจัดตั้งศูนย์ ฟื้นฟูสภาพทางสังคม ระดับท้องถิ่น ๓. จัดสรร งบประมาณดำเนิน กิจกรรมส่งเสริมการ ป้องกันและแก้ไข ปัญหาเสพติด ๔. ส่งเสริมการมีส่วน ร่วมของประชาชนใน การเฝ้าระวัง ค้นหา ให้โอกาส ดูแลและ ช่วยเหลือผู้ที่ เกี่ยวข้องกับปัญหา ยาเสพติด	ปัญหาเสพติด ในพื้นที่ลดลง	ม.ค. - ก.ย. ๒๕๖๙	๑. หัวหน้าสำนักปลัด กำกับตรวจสอบ ผลักดันให้เกิดผล ดำเนินงานตามแผน ๒. รายงานผลการ จัดตั้งศูนย์ฯ ๓. ติดตามประเมินผล ตามแผนบริหารความ เสี่ยงประจำปี ๔. การประเมินผลการ ควบคุมภายใน ประจำปี

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐ ๐๘	การควบคุมงานก่อสร้าง	-มีนายช่าง โยธาไม่ เพียงพอ -เจ้าหน้าที่ ได้รับ มอบหมายให้ เป็นผู้ควบคุม งานก่อสร้าง และ ปฏิบัติงาน ควบคุมงาน ในช่วง ระยะเวลา เดียวกันหลาย โครงการ -การวางแผน การจัดซื้อจัด จ้างไม่ เหมาะสม	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองช่าง กองคลัง	๑. จัดทำแผนการ จัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีให้เหมาะสม ๒. มาตรการ มอบหมายงาน ๓. จัดทำแผน ปฏิบัติงานของผู้ ควบคุมงาน ๔. มาตรการจัดการ ในกรณีได้ทราบ หรือ รับแจ้ง หรือ ตรวจสอบพบการ ทุจริตของเทศบาล ตำบลแม่ยม ๕. กิจกรรมส่งเสริม ชุมชนเฝ้าระวังการ ทุจริต	มีช่างผู้ควบคุม งานเหมาะสม กับจำนวน โครงการ ก่อสร้าง	ม.ค. - ก.ย. ๒๕๖๙	๑. ผู้อำนวยการกอง ช่างกำกับ ติดตาม ตรวจสอบให้ ดำเนินงานตาม แผนการจัดการความ เสี่ยง ๒. การรายงานผลการ ปฏิบัติตามแผนบริหาร ความเสี่ยงประจำปี ๓. รายงานผลการ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับ เรื่องร้องทุกข์ร้องเรียน ประจำปี

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐ ๐๙	การออกแบบและ ประมาณการก่อสร้างมี ข้อบกพร่องคลาดเคลื่อน	-มีนายช่าง โยธาไม่ เพียงพอ - ขาดความรู้ ความเข้าใจ ทักษะ ความ ชำนาญในการ ออกแบบ ประมาณราคา - งานสำรวจ คลาดเคลื่อน	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองช่าง	๑.ตรวจสอบ ตรวจทานแบบรูป รายการและรายการ คำนวณก่อนเสนอขอ ความเห็นชอบจาก ผู้บังคับบัญชา ๒. การแนบเอกสาร หลักฐานการสืบ ราคาจากท้องตลาด ประกอบรายการ คำนวณก่อสร้าง ๓. ใช้แบบมาตรฐาน ของส่วนราชการ ๔. การสำรวจพื้นที่ ด้วยความละเอียด รอบคอบ เพื่อให้ได้ ข้อมูลที่ถูกต้องมา ประกอบการ ออกแบบ	ไม่มีการแก้ไข แบบรูปรายการ ภายหลังจาก เริ่มทำการ ก่อสร้างแล้ว	ม.ค. - ก.ย. ๒๕๖๙	๑. พบความผิดพลาด ให้ผู้อำนวยการกอง ช่างตรวจสอบและ รายงาน นายกเทศมนตรีผ่าน ปลัดเทศบาล ๒. การรายงานผลการ ปฏิบัติตามแผนบริหาร ความเสี่ยงประจำปี ๓. รายงานผลการ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับ เรื่องร้องทุกข์ร้องเรียน ประจำปี

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
L ๐๔	ความเสี่ยงการตรวจรับ พัสดุ และ การบริหารสัญญา	- ขาดบุคลากร ที่มีความรู้ ความสามารถ เฉพาะทาง - ไม่ได้แต่งตั้ง บุคคลที่มี ความรู้เฉพาะ ด้านร่วมเป็น กรรมการ ตรวจรับพัสดุ	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานพัสดุ กองคลัง	๑. แต่งตั้งบุคคลที่มี ความรู้ ความสามารถในงาน ซื้อหรือจ้างนั้น ร่วม เป็นกรรมการตรวจ รับพัสดุ โดยคำนึงถึง ความยากง่ายของ งานที่จัดซื้อหรือจ้าง และข้อจำกัดด้าน บุคลากรของ หน่วยงาน ๒. ขอความเห็นจาก ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะ ทาง ๓. ส่งพัสดุไปให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบและให้ ความเห็น	มีการแต่งตั้ง บุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ร่วมเป็น คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ	ม.ค. - ก.ย. ๒๕๖๙	๑. ผู้อำนวยการกอง คลังกำกับตรวจสอบ และตรวจทานการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง พบ ข้อบกพร่องให้รายงาน นายกเทศมนตรีผ่าน ปลัดเทศบาล ๒. ผู้อำนวยการกอง ช่างกำกับตรวจสอบ การส่งพัสดุไปให้หน่วย งานอื่นตรวจสอบ ๓. การรายงานผลการ ปฏิบัติตามแผนบริหาร ความเสี่ยงประจำปี ๔. การประเมินผลการ ควบคุมภายใน ประจำปี ๕. รายงานผลการ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับ เรื่องร้องทุกข์ร้องเรียน ประจำปี

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
F ๐๑	การปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี	ผู้ปฏิบัติงาน การเงินและ งานการบัญชี เป็นบุคคล เดียวกัน ขาด การสอบทาน ซึ่งกันและกัน	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานการเงินและ บัญชี กองคลัง	๑. มีมาตรการ มอบหมายงาน ๒. การกำกับ ตรวจสอบและสอบ ทานความถูกต้อง ของการเงินและ บัญชี โดย ผู้อำนวยการกองคลัง ทำหน้าที่ ๓. การตรวจบัญชี และการเงินโดย สำนักตรวจเงิน แผ่นดินประจำปี ๔. การปรับปรุงบัญชี ให้ถูกต้องโดย หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้การรับรองผลการ ตรวจสอบการเงิน และบัญชีประจำปี	มีการสอบทาน ผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงิน การ บัญชีให้มีความ ถูกต้องเป็นไป ตามระเบียบของ ทางราชการ	ม.ค. - ก.ย. ๒๕๖๙	๑. ผู้อำนวยการกอง คลังกำกับตรวจสอบ และรายงานผลการปิด บัญชีเสนอ นายกเทศมนตรีเมื่อ สิ้นปีงบประมาณ ๒. รายงานสถานะ การเงินประจำปี และ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนและทุกฝ่าย ทราบ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
L ๐๖	การละเว้นการปฏิบัติ หน้าที่ในการอนุญาต ตามกฎหมาย	- กฎหมายมี จำนวนมาก - เจ้าหน้าที่ ขาดความ เข้าใจ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	สำนักปลัด กองช่าง	๑. การพัฒนาความรู้ ด้านกฎหมายและ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน สำหรับบุคลากร องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น ผู้บริหาร และสมาชิกสภา ท้องถิ่น ๒. กิจกรรมส่งเสริม ชุมชนเฝ้าระวังการ ทุจริต ๓. ส่งเสริมให้ ประชาชนมีส่วนร่วม ติดตาม ประเมิน ผลงานผ่านช่องทาง ต่าง ๆ	ไม่มีเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการละ เว้นการปฏิบัติ หน้าที่	ม.ค. - ก.ย. ๒๕๖๙	๑. หัวหน้าสำนักปลัด กำกับตรวจสอบและ รายงานผู้บริหารเมื่อ พบความเสี่ยงการละ เว้นการปฏิบัติหน้าที่ ตามกฎหมาย ๒. ผู้อำนวยการกอง คลังกำกับตรวจสอบ และรายงานผู้บริหาร เมื่อพบความเสี่ยงการ ละเว้นการปฏิบัติ หน้าที่ตามกฎหมาย ๓. รายงานประเมิน ความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี ๔. รายงานผลการ ปฏิบัติตามแผนปฏิบัติ การป้องกันการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลแม่ยม
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐ ๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาสังคม การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	โครงการช่วยเหลือประชาชน ตามอำนาจหน้าที่	๗๐,๐๐๐.-	เพื่อให้มีการช่วยเหลือ ประชาชนให้เกิดความ รวดเร็วทันต่อ สถานการณ์และถูกต้อง ตามระเบียบของทาง ราชการ	มีระบบการช่วยเหลือ ประชาชนให้เกิดความ รวดเร็วทันต่อ สถานการณ์และถูกต้อง ตามระเบียบของทาง ราชการ	ประชาชนได้รับความ ช่วยเหลือด้วยความ รวดเร็วทันต่อ สถานการณ์และถูกต้อง ตามระเบียบของทาง ราชการ
๐ ๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาสังคม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	การป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติดในพื้นที่	-	เพื่อป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติดในพื้นที่	ปัญหายาเสพติดในพื้นที่ ลดลง	ปัญหายาเสพติดในพื้นที่ ลดลง ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๑๐
๐ ๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนาการเมือง การบริหาร	การบูรณาการร่วมกันในการ แก้ไขปัญหายาของประชาชน ในท้องถิ่น	-	เพื่อแก้ไขปัญหายาของ ประชาชนได้รวดเร็วและ ตรงจุด	ปัญหาของประชาชน ได้รับการแก้ไขด้วยความ รวดเร็วและตรงจุด	ปัญหาของประชาชน ได้รับการแก้ไขด้วยความ รวดเร็วและตรงจุด โดย มีความคืบหน้า ภายใน ๗ วันต่อเรื่อง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐ ๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนาการเมือง การบริหาร	การดำเนินงานตาม แผนพัฒนาท้องถิ่น	-	เพื่อให้สามารถ ดำเนินงานตาม แผนพัฒนาท้องถิ่นบรรลุ ความสำเร็จอย่างเป็น รูปธรรม	สามารถดำเนินโครงการ ที่มีใน แผน พั ฒ น า ท้องถิ่นได้อย่างเป็น รูปธรรม	สามารถดำเนินโครงการ ที่มีในแผนพัฒนา ท้องถิ่นได้ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๗๐
๐ ๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนาการเมือง การบริหาร	การใช้จ่ายงบประมาณ รายจ่ายประจำปีไม่เป็นไปตาม แผน	-	เพื่อให้มีการใช้จ่าย งบประมาณรายจ่าย ประจำปีไม่เป็นไปตาม แผน	มีการใช้จ่ายงบประมาณ รายจ่ายประจำปีเป็นไป ตามแผน	มีการใช้จ่ายงบประมาณ รายจ่ายประจำปีเป็นไป ตามแผน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐
๐ ๐๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนาการเมือง การบริหาร	การควบคุมภาระค่าใช้จ่าย ด้านการบริหารงานบุคคล	-	เพื่อควบคุมภาระ ค่าใช้จ่ายด้านการ บริหารงานบุคคลไม่ให้ เพิ่มขึ้นเกินความจำเป็น	มีภาระค่าใช้จ่ายด้าน การบริหารงานบุคคล ไม่ให้เป็นขึ้นเกินความ จำเป็น	ภาระค่าใช้จ่ายด้านการ บริหารงานบุคคลไม่เกิน ร้อยละ ๓๗ ตามกฎหมาย
L ๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนาการเมือง การบริหาร	การใช้รถยนต์ส่วนกลาง	-	เพื่อให้มีการใช้รถยนต์ ส่วนกลางเป็นไปตาม ขั้นตอนระเบียบ หลักเกณฑ์การใช้รถ	มีการใช้รถยนต์ ส่วนกลางเป็นไปตาม ขั้นตอนระเบียบ หลักเกณฑ์การใช้รถ	มีการใช้รถยนต์ ส่วนกลางเป็นไปตาม ขั้นตอนระเบียบ หลักเกณฑ์การใช้รถ ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๐

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๐๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาสังคม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ	-	เพื่อให้มีข้อมูลผู้มีสิทธิ ได้รับเบี้ยยังชีพมีความ ถูกต้อง ไม่คลาดเคลื่อน จากความเป็นจริง	มีการจ่ายให้เบี้ยยังชีพ แก่ผู้มีสิทธิอย่างถูกต้อง ครบถ้วน	มีสิทธิได้รับเงินถูกต้อง ครบถ้วนทุกเดือน โดย ไม่มีรายการค้างจ่ายจาก กรมบัญชีกลาง
L ๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนาการเมือง การบริหาร	การควบคุมพัสดุและทรัพย์สิน	-	เพื่อให้มีการควบคุมดูแล พัสดุและทรัพย์สินตาม ระเบียบของทางราชการ	มีการควบคุมดูแลพัสดุ และทรัพย์สินถูกต้อง ตามระเบียบของทาง ราชการ	มีการควบคุมดูแลพัสดุ และทรัพย์สินถูกต้อง ตามระเบียบของทาง ราชการและไม่มีการ นำไปใช้ส่วนตัว
L ๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนาการเมือง การบริหาร	การรักษาวินัยของบุคลากร	-	เพื่อให้บุคลากรประพฤติ ตน ตาม มา ต ร ฐ า น เกี่ยวกับวินัย	ไม่มีเรื่องร้องเรียนหรือ กล่าวหาว่าบุคลากร กระทำผิดวินัย	บุคลากรประพฤติตน ตามมาตรฐานเกี่ยวกับ วินัย
F ๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนาการเมือง การบริหาร	การปฏิบัติงาน ด้านการเงิน การบัญชี	-	เพื่อให้ระบบการเงิน การบัญชีมีความถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบของ ทางราชการ	มีการสอบทาน ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีให้มีความ ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบของทางราชการ	ระบบการเงิน การบัญชี มีความถูกต้องเป็นไป ตามระเบียบของทาง ราชการ
๐ ๐๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ พัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน	การควบคุมงานก่อสร้าง	-	เพื่อให้มีช่างควบคุมงาน เหมาะสมกับจำนวน โครงการก่อสร้าง	มีช่างผู้ควบคุมงาน เหมาะสมกับจำนวน โครงการก่อสร้าง	โครงการก่อสร้างเป็นไป ตามแบบรูปรายการที่ กำหนดในสัญญา

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐ ๐๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ พัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน	การออกแบบและประมาณ การก่อสร้างมีข้อบกพร่อง คลาดเคลื่อน	-	เพื่อให้แบบรูปรายการ ก่อสร้างเป็นไปตาม มาตรฐานและมีปริมาณ งานตามพื้นที่จริง	ไม่มีการแก้ไขแบบรูป รายการภายหลังจาก เริ่มทำการก่อสร้างแล้ว	แบบรูปรายการก่อสร้าง เป็นไปตามมาตรฐาน และมีปริมาณงานตาม พื้นที่จริง
L ๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนาการเมือง การบริหาร	การตรวจรับพัสดุ และ การบริหารสัญญา	-	เพื่อให้การตรวจรับพัสดุ การบริหารสัญญา ถูกต้องตามระเบียบของ ทางราชการ	มีการแต่งตั้งบุคคลที่มี ความรู้ความสามารถ ร่วมเป็นคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ	หน่วยงานได้รับพัสดุ ถูกต้องครบถ้วนตาม สัญญา
๐ ๑๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนา สาธารณสุขและการกีฬา	การดำเนินโครงการเงิน อุดหนุนพระราชดำริด้าน สาธารณสุข	๑๑๐,๐๐๐.-	เพื่อให้การดำเนิน โครงการเงินอุดหนุน พระราชดำริด้าน สาธารณสุขเป็นไปตาม ระเบียบของทางราชการ	ไม่มีการเบิกจ่าย งบประมาณตาม โครงการที่ไม่เป็นไปตาม ระเบียบฯ	การดำเนินโครงการเงิน อุดหนุนพระราชดำริ ด้านสาธารณสุขเป็นไป ตามระเบียบของทาง ราชการ
F ๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนาการเมือง การบริหาร	ด้านการเบิกจ่ายเงิน	-	เพื่อให้หน่วยงานมีการ เบิกจ่ายเงินถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบของ ทางราชการ	หน่วยตรวจสอบไม่พบ การเบิกจ่ายเงินที่ผิด ระเบียบฯ	หน่วยงานมีการเบิก จ่ายเงินถูกต้องเป็นไป ตามระเบียบของทาง ราชการ

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
L ๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ พัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน	การใช้พื้นที่ป่า ป่าสงวนแห่งชาติ หรือ ที่สาธารณประโยชน์ก่อนได้รับ อนุญาต	-	เพื่อให้มีการใช้พื้นที่ป่า ป่าสงวนแห่งชาติ หรือ ที่สาธารณประโยชน์ ถูกต้องตามกฎหมาย	ไม่มีการใช้พื้นที่ป่า ป่าสงวนแห่งชาติ หรือ ที่สาธารณประโยชน์ ก่อนได้รับอนุญาต	มีการใช้พื้นที่ป่า ป่าสงวนแห่งชาติ หรือ ที่สาธารณประโยชน์หลัง ได้รับอนุญาต
L ๐๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนาการเมือง การบริหาร	การละเว้นการปฏิบัติตาม กฎหมายในหน้าที่	-	เพื่อให้ผู้บริหารและ พนักงานปฏิบัติหน้าที่ เป็นไปตามที่กฎหมาย กำหนด	ไม่มีเรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับการละเว้นการ ปฏิบัติหน้าที่	ผู้บริหารและพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่เป็นไป ตามที่กฎหมายกำหนด
O ๑๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนาการเมือง การบริหาร	การพัฒนาการจัดเก็บรายได้	-	เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ และภาษีมีประสิทธิภาพ	มี ก า ร ส ำ ร ว จ แ ล ะ ป ร ะ เ מ น ก า ชี อ ย ำ ง ถูกต้อง	การจัดเก็บรายได้และ ภาษีอย่างถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลแม่ยม
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๐๑	โครงการช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจ หน้าที่	เพื่อให้มีการ ช่วยเหลือ ประชาชนให้ เกิดความ รวดเร็วทันต่อ สถานการณ์ และถูกต้อง ตามระเบียบ ของทาง ราชการ	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย สำนักปลัด	ผู้เกี่ยวข้อง ขาดความรู้ ความเข้าใจ หลักเกณฑ์ วิธีการ ช่วยเหลือ	ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๐ ๐๒	การป้องกันและแก้ไข ปัญหาเสพติดในพื้นที่	เพื่อป้องกัน และแก้ไข ปัญหาเสพ ติดในพื้นที่	สำนักปลัด	การจัด กิจกรรม โครงการใน การป้องกัน และแก้ไข ปัญหาเสพ ไม่มีความ หลากหลาย และยังไม่ บรรลุ เป้าหมาย ภารกิจ	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๔	๑๒ (สูง)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐ ๐๓	การบูรณาการร่วมกันใน การแก้ไขปัญหาของ ประชาชนในท้องถิ่น	เพื่อแก้ไข ปัญหาของ ประชาชนได้ รวดเร็วและ ตรงจุด	สำนักปลัด	หน่วยงานรัฐ ขาดการ ประสานความ ร่วมมือและ บูรณาการ ร่วมกัน	ด้านการ ดำเนินงาน	๑	๑	๑ (ต่ำ)	ลดผลกระทบของ ความเสี่ยง
๐ ๐๔	การดำเนินงานตาม แผนพัฒนาท้องถิ่น	เพื่อให้ สามารถ ดำเนินงาน ตาม แผนพัฒนา ท้องถิ่นบรรลุ ความสำเร็จ อย่างเป็น รูปธรรม	งานนโยบาย และแผน สำนักปลัด	- ข้อยกักดัน งบประมาณ - ประชาชน ขาดความ เข้าใจในการ จัดทำ แผนพัฒนา ท้องถิ่น	ด้านการ ดำเนินงาน	๑	๑	๑ (ต่ำ)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๐ ๐๕	การใช้จ่ายงบประมาณ รายจ่ายประจำปีไม่เป็นไป ตามแผน	เพื่อให้มีการใช้ จ่าย งบประมาณ รายจ่าย ประจำปีไม่ เป็นไปตาม แผน	งานนโยบาย และแผน สำนักปลัด	- เหตุฉุกเฉิน จำเป็นเร่งด่วน - เข้าใจ ระเบียบ หลักเกณฑ์ คลาดเคลื่อน	ด้านการ ดำเนินงาน	๑	๑	๑ (ต่ำ)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐ ๐๖	การควบคุมการค่าใช้จ่าย ด้านการบริหารงานบุคคล	เพื่อควบคุมการระ ค่าใช้จ่ายด้านการ บริหารงานบุคคล ไม่ให้เพิ่มขึ้นเกิน ความจำเป็น	งานบุคคล สำนักปลัด	การเลื่อน ระดับ การ เลื่อนขั้น เงินเดือนไม่ เป็นไปตาม หลักเกณฑ์	ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ต่ำ)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง
L ๐๑	การใช้รถยนต์ส่วนกลาง	เพื่อให้มีการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง เป็นไปตาม ขั้นตอนระเบียบ หลักเกณฑ์การใช้ รถ	ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัด	- ขาดการ ควบคุมอย่างมี ประสิทธิภาพ - ไม่ขอ อนุญาตให้ ครบถ้วนทุก ขั้นตอน	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย	๒	๓	๖ (ต่ำ)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๐๐๗	การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ	เพื่อให้มีข้อมูลผู้มี สิทธิได้รับเบี้ยยัง ชีพมีความถูกต้อง ไม่คลาดเคลื่อน จากความเป็นจริง	งานพัฒนา ชุมชน สำนักปลัด	- ผู้มีสิทธิไม่ แจ้งการ เปลี่ยนแปลง ข้อมูล - ข้อมูลมี จำนวนมาก - ขาดการ ตรวจสอบ สอบทาน ข้อมูล	ด้านการ ดำเนินงาน	๑	๑	๑ (ต่ำ)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
L ๐๒	การควบคุมพัสดุและ ทรัพย์สิน	เพื่อให้มีการ ควบคุมดูแลพัสดุ และทรัพย์สินตาม ระเบียบของทาง ราชการ	งานพัสดุ กองคลัง	- ไม่กำหนด หลักเกณฑ์ การยืม การ ขอใช้พัสดุให้ ชัดเจน - การ มอบหมาย เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบไม่ ชัดเจน	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง
L ๐๓	การรักษาวินัยของ บุคลากร	เพื่อให้บุคลากร ประพฤติตนตาม มาตรฐานเกี่ยวกับ วินัย	งานนิติการ สำนักปลัด	เจ้าหน้าที่ขาด ความตระหนัก ในการรักษา วินัย	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง
F ๐๑	การปฏิบัติงาน ด้านการเงิน การบัญชี	เพื่อให้ระบบ การเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง เป็นไปตาม ระเบียบของทาง ราชการ	งานการเงินและ บัญชี กองคลัง	ผู้ปฏิบัติงาน การเงินและ งานการบัญชี เป็นบุคคล เดียวกัน ขาด การสอบทาน ซึ่งกันและกัน	ด้านการเงิน	๒	๕	๑๐ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐ ๐๘	การควบคุมงานก่อสร้าง	เพื่อให้มีช่าง ควบคุมงาน เหมาะสมกับ จำนวนโครงการ ก่อสร้าง	กองช่าง กองคลัง	-เจ้าหน้าที่ ได้รับ มอบหมายให้ เป็นผู้ควบคุม งานก่อสร้าง และ ปฏิบัติงาน ควบคุมงาน ในช่วง ระยะเวลา เดียวกันหลาย โครงการ -การวางแผน การจัดซื้อจัด จ้างไม่ เหมาะสม	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๕	๑๕ (สูง)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๐ ๐๙	การออกแบบและ ประมาณการก่อสร้างมี ข้อบกพร่องคลาดเคลื่อน	เพื่อให้แบบรูป รายการก่อสร้าง เป็นไปตาม มาตรฐานและมี ปริมาณงานตาม พื้นที่จริง	กองช่าง	- ขาดความรู้ ความเข้าใจ ทักษะ ความ ชำนาญในการ ออกแบบ ประมาณราคา - งานสำรวจ คลาดเคลื่อน	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๕	๑๕ (สูง)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
L ๐๔	การตรวจรับพัสดุ และ การบริหารสัญญา	เพื่อให้การตรวจ รับพัสดุ การ บริหารสัญญา ถูกต้องตาม ระเบียบของทาง ราชการ	งานพัสดุ กองคลัง	- ขาดบุคลากร ที่มีความรู้ ความสามารถ เฉพาะทาง - ไม่ได้แต่งตั้ง บุคคลที่มี ความรู้เฉพาะ ด้านร่วมเป็น กรรมการ ตรวจรับพัสดุ	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย	๓	๕	๑๕ (สูง)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง
O ๑๐	การดำเนินโครงการเงิน อุดหนุนพระราชดำริด้าน สาธารณสุข	เพื่อให้การดำเนิน โครงการเงิน อุดหนุน พระราชดำริด้าน สาธารณสุขเป็นไป ตามระเบียบของ ทางราชการ	งานสาธารณสุข สำนักปลัด	- การจัดสรร งบประมาณ ล่าช้า - การนำเงิน อุดหนุนไปใช้ จ่ายไม่เป็นไป ตามระเบียบ	ด้านการ ดำเนินงาน	๓	๓	๖ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง
F ๐๒	การเบิกจ่ายเงิน	เพื่อให้หน่วยงานมี การเบิกจ่ายเงิน ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบของทาง ราชการ	กองคลัง	-เอกสาร ประกอบฎีกา ไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ - ไม่เข้าใจ ระเบียบ	ด้านการเงินและ บัญชี	๒	๒	๖ (ต่ำ)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
L ๐๕	การใช้พื้นที่ป่า ป่าสงวนแห่งชาติ หรือ ที่สาธารณประโยชน์ก่อน ได้รับอนุญาต	เพื่อให้มีการใช้ พื้นที่ป่าสงวน แห่งชาติ ,ที่ สาธารณประโยชน์ ถูกต้องตาม กฎหมาย	กองช่าง	เจ้าหน้าที่ ละเลยการ ปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ	๑	๕	๕ (ต่ำ)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง
L ๐๖	การละเว้นการปฏิบัติตาม กฎหมายในหน้าที่	เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ เป็นไปตามที่ กฎหมายกำหนด	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง	- กฎหมายมี จำนวนมาก - เจ้าหน้าที่ ขาดความ เข้าใจ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง
O ๑๑	การพัฒนาการจัดเก็บ รายได้	เพื่อให้การจัดเก็บ รายได้และภาษี มีประสิทธิภาพ	งานจัดเก็บ รายได้ กองคลัง	- ขาดความรู้ ความเข้าใจ - การประเมิน ภาษีคลาดเคลื่อน	ด้านการ ดำเนินงาน	๒	๒	๔ (ต่ำ)	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง