



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

เทศบาลตำบลเกาะเพชร
อำเภอหัวไทร จังหวัดนครศรีธรรมราช
www.kohpetcity.go.th

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารท้องถิ่นจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วย การมองภาพรวม ทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลเกาะเพชร ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติการทุกกอง/ฝ่ายมีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิด ความเสียหาย ในระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกกอง/ฝ่าย ที่จะทำให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานของเทศบาลตำบลเกาะเพชร ต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลเกาะเพชร

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ 1 บทนำ	
หลักการและเหตุผล	1
วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	1
เป้าหมาย	2
ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	2
นิยามความเสี่ยง	3
ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง	4
ประเภทของความเสี่ยง	4
สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง	5
บทที่ 2 ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลเกาะเพชร	
ประวัติความเป็นมาและที่ตั้ง	7
วิสัยทัศน์	9
เป้าประสงค์	9
ตัวชี้วัด	10
ค่าเป้าหมาย	10
กลยุทธ์	10
ยุทธศาสตร์การพัฒนา	11
โครงสร้างหน่วยงาน	13
บทที่ 3 แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	
แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง	14
โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง	15
คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง	16
บทที่ 4 กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	18
การระบุความเสี่ยง	19
การประเมินความเสี่ยง	20
การจัดการความเสี่ยง	24
การรายงานและติดตามผล	25
การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	25
การทบทวนการบริหารความเสี่ยง	25

สารบัญ (ต่อ)

เรื่อง	หน้า
บทที่ 5 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	
ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	26
การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน	26
การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	29
การวิเคราะห์ระบุความเสี่ยง	34
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	40

บทที่ 1

บทนำ

1.1 หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอน ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยง เหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมาย ขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนด แนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 “ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวง การคลังที่ กค 0409.4/ว 23 ลงวันที่ 19 มีนาคม 2562

ดังนั้นคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลเกาะเพชร จึงได้จัดทำแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุม กิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

1.2 วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- 1) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 2) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- 3) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- 4) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 5) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยง กับกลยุทธ์
- 6) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

1.3 เป้าหมาย

1) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้

2) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

3) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

4) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

5) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

6) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

1.4 ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

1) **เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี** การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารท้องถิ่นทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น

2) **สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร** การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารท้องถิ่น ในการตัดสินใจด้านต่างๆซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

3) **ช่วยสะท้อนให้ภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆที่สำคัญได้ทั้งหมด** การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

4) **เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน** การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารท้องถิ่นสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดยุทธศาสตร์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงานซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

5) **ช่วยให้การพัฒนางองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน** การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

6) **ช่วยให้การพัฒนาการบริหารจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล** การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกันหรือการเลือกใช้มาตรการและประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

1.5 นิยามความเสี่ยง

1.5.1 ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงินและการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น 3 ส่วน ดังนี้

- 1) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
- 2) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือ นโยบาย
- 3) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

1.5.2. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

1.5.3. ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System)

ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายในระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้ อย่างมีระบบโดยคำนึงถึงการระบุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุน และการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงาน ทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

1.6 ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุที่ไม่พึงประสงค์อาจทำให้องค์กรประสบผลกระทบให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์ (Objective) และเป้าหมาย (Target) ที่องค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดำเนินงานใด ๆ ย่อมมีความเสี่ยงเกิดขึ้นได้เสมอ ทั้งจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก ความเสี่ยงดังกล่าว อาจอยู่ในกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะนำองค์กรไปสู่เป้าหมาย เช่น การวางกลยุทธ์และแผนงาน การตัดสินใจของผู้บริหาร การบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน และโครงการที่เกี่ยวข้อง การปฏิบัติงาน ภายในที่ทำการ การจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศ เป็นต้น

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง หมายถึง การจัดทำโครงการควบคุมโดยพิจารณาจากความสัมพันธ์ของทรัพยากรต่าง ๆ กระบวนการทำงาน กระบวนการบริหารภายในองค์กรนั้น ๆ

การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) หมายถึง การติดตามการปฏิบัติตามวิธีการบริหารความเสี่ยง ระหว่างการปฏิบัติงาน หรืออาจเรียกว่าการติดตามผลอย่างต่อเนื่องหรือการประเมินผลแบบต่อเนื่อง

การประเมินผล หมายถึง การประเมินผลที่มีวัตถุประสงค์มุ่งเน้นไปที่ประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่กำหนด โดยมีขอบเขตในช่วงการประเมินขึ้นอยู่กับประสิทธิผล การติดตามผลอย่างต่อเนื่องเป็นหลัก เช่น การประเมินผลช่วง 6 เดือน 9 เดือน และ 12 เดือน

สารสนเทศ หมายถึง ข้อมูลที่ได้ผ่านการประมวลผลและถูกจัดให้อยู่ในรูปที่มีความหมายและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานในโครงการนั้นๆ

การสื่อสาร หมายถึง การแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารระหว่างบุคคลทั้งภายในและภายนอก ซึ่งอาจใช้คนหรือใช้สื่อในการติดต่อสื่อสารก็ได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การทำหนังสือเพื่อขอให้เสนอแผนโครงการ เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ 2565

1.7 ประเภทของความเสี่ยง

กำหนดประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น 4 ด้าน ดังนี้

1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน

2) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณการเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้นๆ เป็นต้น

3) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับ กระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ บุคลากรในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

4) ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

1.8 สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก 2 ปัจจัย คือ

1) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร การเปลี่ยนแปลงระบบงาน ความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึงและการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

2) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจ และการเมือง เป็นต้น

การบริหารความเสี่ยง (RISK Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการ (Enterprise Risk Management : ERM) คือ ขบวนการที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร เพื่อประยุกต์ใช้ในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทั่วทั้งองค์กร ซึ่งออกแบบมาเพื่อระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น มีผลกระทบต่อองค์กรและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร กรอบการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วย 4 องค์ประกอบหลัก ดังนี้

- วัฒนธรรมองค์กร (Culture)
- โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง (Structure)
- กระบวนการ (Process)
- ปัจจัยพื้นฐาน (Infrastructure)

ความจำเป็นของการบริหารความเสี่ยง คือ การดำเนินงานขององค์กรนั้น มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อสร้างคุณค่าสูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับองค์กรซึ่งประกอบด้วย รัฐบาล บุคลากรในหน่วยงานและหน่วยงานในสังกัด และประชาชนผู้รับบริการ ในปัจจุบันองค์กรต้องดำเนินงานภายใต้สภาวะของการเปลี่ยนแปลงของนโยบายภาครัฐ ทั้งจากระบบเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว การเปลี่ยนแปลงความต้องการสังคม การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบ การดำเนินงานเพื่อสร้างคุณค่าดังกล่าวนี้ อาจมีผลกระทบจากความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจที่เกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกหน่วยงาน และส่งผลกระทบต่อคุณค่าที่ควรจะมีแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียนั้นต้องลดลงหรือหมดไป ดังนั้น การจัดทำให้มีการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรตลาดอย่างมีประสิทธิภาพ ก็จะช่วยลดโอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยงที่สำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อองค์กรหรือมีผลกระทบน้อยที่สุด

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (RISK Appetite) หมายถึง ประเภทและเกณฑ์ของความเสี่ยง ที่องค์กรจะยอมรับได้ เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย ซึ่งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่องค์กรจะกำหนดนั้น จะระบุเป็นเป้าหมายค่าเดียว หรือระบุเป็นช่วงก็ได้ ซึ่งขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (RISK Tolerance) หมายถึง ระดับความเบี่ยงเบนจากเกณฑ์หรือประเภทของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ซึ่งทำให้องค์กรมั่นใจได้ว่าองค์กรได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอยู่ภายในเกณฑ์ที่ยอมรับได้

บทที่ 2

ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลเกาะเพชร



กู่	หมายถึง	ความอุดมสมบูรณ์ของทรัพยากร
ทะเล	หมายถึง	ความกว้างขวาง ความยิ่งใหญ่
เพชร	หมายถึง	ความแข็งแกร่ง แข็งแรง เข้มแข็ง

เทศบาลตำบลเกาะเพชร หมายถึง ความอุดมสมบูรณ์ของทรัพยากรและความเข้มแข็งของชุมชน

2.1 ประวัติความเป็นมาและที่ตั้ง

ตำบลเกาะเพชร มีทั้งหมด 9 หมู่บ้าน เดิมเป็นส่วนหนึ่งของตำบลหน้าสตน ต่อมาเมื่อปี พ.ศ.2523 กระทรวงมหาดไทยได้แยกออกจากตำบลหน้าสตน โดยนำชื่อตำบลมาจากวัดเกาะเพชร เดิมชื่อ วัดเกาะเค็ด (สันนิษฐานว่า มาจาก“กอแเค็ด” ซึ่งเป็นชื่อต้นไม้ชนิดหนึ่งที่ขึ้นอยู่มากในบริเวณนั้น) ต่อมาแผลงเป็นเกาะเพชร เทศบาลตำบลเกาะเพชรได้ยกฐานะเป็นเทศบาลตำบล เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2551 ตามความในมาตรา 42 แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.2537 และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 5) พ.ศ.2546 และมาตรา 7 แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล (ฉบับที่ 12) พ.ศ.2546 ซึ่งมีการกำหนดให้มีการเลือกตั้งนายกเทศมนตรีและสมาชิกสภาเทศบาล ครั้งแรกเมื่อ วันที่ 19 ตุลาคม 2551

ลักษณะที่ตั้ง

เทศบาลตำบลเกาะเพชร ตั้งอยู่ที่ 68/3 หมู่ที่ 2 ตำบลเกาะเพชร อำเภอหัวไทร จังหวัด นครศรีธรรมราช ติดถนนสาย รพช.หัวไทรเต่า – บ้านบางโหนด มีเนื้อที่ประมาณ 16,698 ไร่หรือประมาณ 26.72 ตารางกิโลเมตร อยู่ทางทิศตะวันออกเฉียงใต้ของจังหวัดนครศรีธรรมราช ห่างจากจังหวัด นครศรีธรรมราช ประมาณ 66 กิโลเมตร ใช้เวลาในการเดินทางประมาณ 60 นาที ตั้งอยู่ห่างจากที่ว่าการ อำเภอหัวไทร ประมาณ 15 กิโลเมตร

อาณาเขต

ทิศเหนือ	จด	ตำบลขนานนาก อำเภอปากพนัง
ทิศใต้	จด	ตำบลหน้าสตน
ทิศตะวันตก	จด	ตำบลบางนบ, ตำบลท่าซอม
ทิศตะวันออก	จด	ทะเลอ่าวไทย

ลักษณะภูมิประเทศ

ลักษณะภูมิประเทศโดยทั่วไปของตำบลเกาะเพชร เป็นที่ราบลุ่มมีน้ำท่วมขังในช่วงฤดูฝน และมีพื้นที่ติดต่อกทะเลอ่าวไทย ดินมีความอุดมสมบูรณ์ปานกลาง คือ เป็นกลุ่มดินที่มีเนื้อดินเป็นดินเหนียว ดินบนมีสีดำ ส่วนดินล่างมีสีเทาหรือสีน้ำตาลอ่อน มีคลองหัวไทร – ปากพั่งไหลผ่าน

ลักษณะภูมิอากาศ

พื้นที่ตำบลเกาะเพชรอยู่ในเขตภูมิอากาศร้อนแบบมรสุม มี 2 ฤดูคือ ฤดูฝนและฤดูร้อน

ฤดูฝน

เริ่มตั้งแต่เดือน พฤษภาคม จนถึงเดือน มกราคม โดยแบ่งออกเป็น 2 ช่วง คือ

ช่วงแรก ระหว่างเดือนพฤษภาคม ถึง เดือนตุลาคม เป็นช่วงที่ได้รับลมมรสุมตะวันตกเฉียงใต้ แต่มีปริมาณน้ำฝนไม่มากนัก

ช่วงที่สอง จากเดือนพฤศจิกายน ถึง เดือนมกราคม ได้รับลมมรสุมตะวันออกเฉียงเหนือพัดมาจาก อ่าวไทยมีความชื้นสูงรวมทั้งพายุดีเปรสชัน จึงมีปริมาณฝนสูงกว่าในช่วงแรก

ฤดูร้อน

เริ่มตั้งแต่เดือน กุมภาพันธ์ ถึง เมษายน เป็นช่วงที่ลมมรสุมตะวันออกเฉียงเหนืออ่อนกำลัง ประกอบกับมีกระแสลมพัดจากทางใต้ ทำให้อุณหภูมิสูงขึ้น และในระยะดังกล่าวจะร้อนมากที่สุดในรอบปี โดยในแต่ละปี อุณหภูมิเฉลี่ยสูงสุดประมาณ 37° เซลเซียส และต่ำสุดประมาณ 18° เซลเซียส

ลักษณะของดิน

ลักษณะพื้นดินในตำบลเกาะเพชร พื้นที่บริเวณหมู่ที่ 1, 2, 3, 4, 7 และ 8 เป็นพื้นที่ราบลุ่มดิน มีความอุดมสมบูรณ์ปานกลาง คือ เป็นกลุ่มดินที่มีเนื้อดินเป็นดินเหนียว ดินบนมีสีดำ ส่วนดินล่างมีสีเทาหรือ สีน้ำตาลอ่อน พื้นที่บริเวณ หมู่ที่ 5,6, และ 9 เป็นบริเวณชายฝั่งทะเล ส่วนใหญ่เป็นดินร่วนปนทราย ซึ่งปัจจุบันประชาชนใช้ประโยชน์ ในการเลี้ยงกุ้ง

ลักษณะของแหล่งน้ำ

ตำบลเกาะเพชรมีน้ำที่ใช้เพื่อการอุปโภค บริโภคและน้ำเพื่อการเกษตร ซึ่งแหล่งน้ำจัดได้มาจากแหล่งน้ำคลองหัวไทร - ปากพั่งและน้ำเค็มจากทะเลอ่าวไทย

ลักษณะของทรัพยากรชายฝั่ง

ตำบลเกาะเพชรมีพื้นที่ติดชายทะเล ซึ่งมีชายหาดทอดยาวเหมาะสมสำหรับการท่องเที่ยวและการประกอบอาชีพประมง ซึ่งทะเลอุดมไปด้วยทรัพยากรธรรมชาติที่สวยงาม

2.2 วิสัยทัศน์

“บริหารจัดการดีมีหลักธรรมาภิบาล โครงสร้างพื้นฐานเพียบพร้อม เกิดสังคมลุ่มรัก
ประชาชนยึดหลักเศรษฐกิจยั่งยืน สิ่งแวดล้อมค้ำชูธรรมชาติ”

2.3 เป้าประสงค์

2.3.1 ด้านโครงสร้างพื้นฐาน

- การคมนาคมขนส่งมีความสะดวก เกษตรกรสามารถขนส่งผลผลิตได้อย่างรวดเร็ว
- ระบบไฟฟ้า ครอบคลุมทั่วถึงทุกครัวเรือน และเพียงพอต่อการใช้งานในภาคเกษตรและอุตสาหกรรม
- ระบบการโทรคมนาคมและการสื่อสารครอบคลุมทั่วถึงทุกครัวเรือน

2.3.2 ด้านการพัฒนาคุณภาพคนและความเข้มแข็งของชุมชน

- คนในท้องถิ่นได้รับการพัฒนาให้มีความพร้อมทั้งด้านร่างกาย สติปัญญา คุณธรรม จริยธรรม มีความสามารถในการแก้ปัญหาและเกิดการเรียนรู้ตลอดชีวิต
- ประชาชนมีสุขภาวะอนามัยที่ดี อัตราการเกิดโรคติดต่อลดลง การบริการสาธารณสุขพื้นฐานครอบคลุมทุกครัวเรือน
- ทุกหมู่บ้านมีแผนชุมชนพึ่งตนเอง ที่สามารถนำไปสู่การเพิ่มกิจกรรมสร้างสรรค์สังคม
- ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ทั้งจากปัญหาอาชญากรรมและภัยธรรมชาติ
- ผู้ด้อยโอกาสในสังคมได้รับการช่วยเหลือครอบคลุมทั่วถึงและเป็นกำลังสำคัญในการพัฒนาท้องถิ่น

2.3.3 ด้านเศรษฐกิจ

- ขยายโอกาสในการเข้าถึงแหล่งทุน
- สัดส่วนการผลิตภาคเกษตรและอุตสาหกรรมเกษตรในพื้นที่มีเพิ่มขึ้น ประชาชนอพยพย้ายถิ่นลดลง
- เกิดการรวมกลุ่มทางอาชีพที่เข้มแข็งอันนำไปสู่วิสาหกิจชุมชนที่สามารถพึ่งตนเองได้
- แหล่งท่องเที่ยวได้รับการพัฒนา

2.3.4 ด้านการสร้างความมั่นคงทางทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- รักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมต่อการดำรงชีวิตที่ดีและไม่เป็นภัยคุกคามต่อระบบนิเวศ ตลอดจนคุณภาพชีวิตของคนในท้องถิ่น

2.3.5 ด้านธรรมาภิบาล

มุ่งให้ธรรมาภิบาลของท้องถิ่นดีขึ้น มีภาพลักษณ์ของความโปร่งใส ท้องถิ่นมีความสามารถในการจัดเก็บรายได้และมีอิสระในการพึ่งตนเองมากขึ้น ภาคประชาชนมีความเข้มแข็ง ภูมิทัศน์ หน้าที่และมีส่วนร่วมมากขึ้นในการตัดสินใจและรับผิดชอบในการบริหารจัดการท้องถิ่น

2.4 ตัวชี้วัด

- 1) ประชาชนในเขตเทศบาลมีแหล่งน้ำในการอุปโภคเพิ่มมากขึ้นร้อยละ 5
- 2) ในเขตเทศบาลมีโครงสร้างพื้นฐานให้ประชาชนได้ใช้บริการร้อยละ 100
- 3) ประชาชนมีความรู้มากขึ้นร้อยละ 90
- 4) ประชาชนในเขตเทศบาลร้อยละ 80 มีความรู้และมีส่วนร่วมในการพัฒนาการท่องเที่ยว ศาสนา – วัฒนธรรมประเพณีและกีฬา
- 5) ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นร้อยละ 10
- 6) ชุมชนมีรายได้เพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 5 และพึ่งตนเองได้มากขึ้น
- 7) ชุมชนในเขตเทศบาลร้อยละ 60 น่ายู่อย่างสงบสุข
- 8) การบริการจัดการของเทศบาลมีผลการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพสูงร้อยละ 80
- 9) ประชาชนมีสุขภาพที่ดีขึ้นร้อยละ 10

2.5 ค่าเป้าหมาย

- 1) การได้รับบริการด้านโครงสร้างพื้นฐานให้มีความสะดวกและรวดเร็ว
- 2) ประชาชนได้รับการพัฒนาทุกด้าน พร้อมการมีชุมชนที่เข้มแข็ง
- 3) ประชาชนมีศักยภาพมีรายได้เพียงพอสามารถพึ่งตนเองได้
- 4) มลภาวะและสิ่งแวดล้อมไม่เป็นพิษทำให้ชุมชนน่ายู่อย่างสงบสุข
- 5) การบริหารจัดการภาครัฐที่ดีและมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน

2.6 กลยุทธ์

- 1) ส่งเสริมสนับสนุนการวางระบบการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานให้สอดคล้องกับความต้องการจำเป็นและความต้องการของประชาชน ก่อสร้าง ปรับปรุงเส้นทางคมนาคมอย่างทั่วถึง
- 2) พัฒนาชุดลอกคูคลองและจัดสร้างแหล่งน้ำ สงวนและเก็บกักน้ำเพื่อการเกษตร เพื่อการอุปโภคและบริโภค รวมทั้งวางโครงการเพื่อแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและน้ำแล้ง
- 3) ส่งเสริมและพัฒนาระบบการศึกษา บุคลากรด้านการศึกษา ครู นักเรียน ให้เป็นผู้มีคุณภาพมีทักษะและศักยภาพตามมาตรฐานสากล รองรับประชาคมอาเซียน
- 4) ส่งเสริมชุมชนให้เข้มแข็ง พัฒนาศักยภาพของผู้นำชุมชน คณะกรรมการหมู่บ้านและชุมชน ให้พัฒนาศักยภาพและคุณภาพชีวิตของเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาส พัฒนาศักยภาพของ

อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม) ส่งเสริมสุขภาพและอนามัยของประชาชนในทุกกระดับ ให้มีสุขภาพแข็งแรง

5) ป้องกันและแก้ไขปัญหาการเสพติด การผลิตและการจำหน่ายยาเสพติด

6) ส่งเสริม สนับสนุนและร่วมมือกับส่วนราชการ หน่วยงานต่างๆ ในการเตรียมความพร้อมในการป้องกันภัย และการช่วยเหลือผู้ประสบภัย ติดตั้งระบบกล้องวงจรปิดในเขตชุมชนและสถานที่สำคัญ สนับสนุนการฝึกอบรมจัดตั้งและอบรมฟื้นฟูตำรวจบ้านและอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) และดูแลรักษาความปลอดภัยและการจราจร

7) ส่งเสริมให้เกิดเกษตรอุตสาหกรรม ลดต้นทุน เพิ่มมูลค่าผลผลิตทางการเกษตร ปรับปรุงผลิตผลให้มีคุณภาพ ส่งเสริมสนับสนุนการถนอมและแปรรูปสินค้า ส่งเสริมให้มีการเลี้ยงสัตว์เศรษฐกิจ เพื่อการบริโภคเพื่อจำหน่ายและเพื่อการอนุรักษ์ และเพิ่มช่องทางตลาด

8) พัฒนาพื้นที่ฟูและอนุรักษ์ธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม แหล่งน้ำ ลุ่มน้ำลำคลองและป่าไม้ให้มีความอุดมสมบูรณ์ สร้างจิตสำนึกเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหามลพิษและปัญหาสิ่งแวดล้อมของชุมชน จัดทำระบบกำจัดขยะรวม และจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

9) พัฒนาพื้นที่ฟูและส่งเสริมกิจกรรมด้านศาสนา ศิลปวัฒนธรรมและประเพณีของชุมชน ท้องถิ่นเกาะเพชร โดยการอนุรักษ์สืบสานต่อและเชื่อมโยงสู่กิจกรรมการท่องเที่ยว

10) ดำเนินการโครงการ เพื่อให้บริการประชาชน และรับทราบปัญหา อุปสรรค และความต้องการของประชาชนในพื้นที่

11) ปรับปรุงโครงสร้างการบริหารงาน นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารงานภายในองค์กร สนับสนุนบุคลากรในสังกัดให้ได้รับการศึกษา อบรม การทำวิจัย เพิ่มพูนความรู้

2.7 ยุทธศาสตร์การพัฒนา

ยุทธศาสตร์ที่ 1 : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

แนวทางการพัฒนา : การก่อสร้างปรับปรุงรักษาถนน สะพาน ท่อระบายน้ำ

แนวทางการพัฒนา: ก่อสร้างปรับปรุงขยายสาธารณูปโภค สาธารณูปการ แหล่งน้ำเพื่ออุปโภคและคลองระบายน้ำ

แนวทางการพัฒนา: ก่อสร้างซ่อมแซมระบบไฟฟ้าส่องสว่างและขยายเขตไฟฟ้า

ยุทธศาสตร์ที่ 2 : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการส่งเสริมคุณภาพชีวิต

แนวทางการพัฒนา : ส่งเสริมสนับสนุนการศึกษาตลอดชีวิต

แนวทางการพัฒนา : การดูแลสุขภาพของประชาชน

แนวทางการพัฒนา : การป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติด

แนวทางการพัฒนา : ส่งเสริมสนับสนุนการออกกำลังกาย

แนวทางการพัฒนา : ส่งเสริมบทบาทสตรี ผู้ด้อยโอกาสในสังคม ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วย

เอตส์

ยุทธศาสตร์ที่ 3 : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย การจัดระเบียบชุมชน สังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย

แนวทางการพัฒนา : การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

แนวทางการพัฒนา : ด้านการรักษาความสงบเรียบร้อย

ยุทธศาสตร์ที่ 4 : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาเศรษฐกิจ การส่งเสริมอาชีพการเกษตร พาณิชยกรรม และการท่องเที่ยว

แนวทางการพัฒนา : การส่งเสริมการรวมกลุ่ม และพัฒนาอาชีพ ให้สอดคล้องกับบริบทของชุมชน การลดต้นทุนการผลิต และค่าครองชีพ

แนวทางการพัฒนา : พัฒนาและส่งเสริมประชาสัมพันธ์แหล่งท่องเที่ยวและ การลงทุน

ยุทธศาสตร์ที่ 5 : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการและการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

แนวทางการพัฒนา : คุ้มครองและอนุรักษ์ทรัพยากรและการสร้างจิตสำนึกในการรักษาสิ่งแวดล้อม

แนวทางการพัฒนา : การจัดการขยะ

แนวทางการพัฒนา : เพิ่มพื้นที่ป่าไม้และการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ 6 : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น

แนวทางการพัฒนา : ส่งเสริม อนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ที่ 7 : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองการปกครองการบริหารจัดการองค์กรภายใต้ระบบธรรมาภิบาล

แนวทางการพัฒนา : ส่งเสริมให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารงาน

แนวทางการพัฒนา : การพัฒนาศักยภาพ/การให้บริการ/องค์กร/บุคลากรอย่างสม่ำเสมอ

2.8 โครงสร้างของหน่วยงาน

2.8.1 การบริหารการเมืองท้องถิ่น

เทศบาลตำบลเกาะเพชร เป็นราชการบริหารส่วนท้องถิ่นมีฐานะเป็นนิติบุคคล และมีโครงสร้างของเทศบาลตำบลประกอบด้วย 2 ฝ่าย คือ

1) ฝ่ายสภาเทศบาลตำบลเกาะเพชร มีฐานะเป็นฝ่ายนิติบัญญัติ มีสมาชิกที่มาจากการเลือกตั้ง ตำบลเกาะเพชร มี 9 หมู่บ้าน จำนวน 2 เขต เขตละ 6 คน มีสมาชิกสภาเทศบาล จำนวน 12 คน

2) ฝ่ายบริหารเทศบาลตำบลเกาะเพชร มีผู้บริหาร จำนวน 1 คน คือ นายกเทศมนตรีตำบลเกาะเพชร และมีรองนายกเทศมนตรีตำบลเกาะเพชรอีก 2 คน ทำหน้าที่บริหารงานในเทศบาลตำบลให้เป็นไปตามมติ ข้อบังคับ และแผนพัฒนาท้องถิ่น

2.8.2 การบริหารส่วนราชการของเทศบาลตำบลเกาะเพชร

ส่วนราชการของเทศบาลตำบลเกาะเพชร มีปลัดเทศบาลตำบลเกาะเพชร เป็นผู้บังคับบัญชา โดยมีการจัดแบ่งส่วนราชการออกเป็น 3 ส่วน คือ

- 1) สำนักปลัดเทศบาล** มีหัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล เป็นผู้บังคับบัญชาดูแลสำนักปลัดเทศบาล
- 2) กองคลัง** มีผู้อำนวยการกองคลัง เป็นผู้บังคับบัญชาดูแลกองคลัง
- 3) กองช่าง** มีผู้อำนวยการกองช่าง เป็นผู้บังคับบัญชาดูแลกองช่าง

บทที่ 3

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

3.1 แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

3.1.1 แนวทางดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเกาะเพชร แบ่งเป็น 2 ระยะ ดังนี้

ระยะที่ 1 การเริ่มต้นและพัฒนา

- 1) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเกาะเพชร
- 2) ระบุปัจจัยเสี่ยงและประเมินโอกาสผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- 3) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- 4) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงและสูงมากรวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลางที่มีนัยสำคัญ
- 5) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลเกาะเพชรรับทราบและสามารถนำไปปฏิบัติได้
- 6) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- 7) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ 2 การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- 1) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
- 2) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- 3) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- 4) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

3.1.2 กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

- 1) **ผู้บริหารท้องถิ่น** มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมรวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป
- 2) **คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง** มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต
- 3) **ผู้ปฏิบัติงาน** หรือเจ้าหน้าที่กอง ฝ่ายของเทศบาลตำบลเกาะเพชรมีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

3.2 หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจการจัดทำแผนการดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบถาม ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจ หน้าที่ดังนี้

3.2.1 คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

- 1) ส่งเสริมให้มีการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเกาะเพชร
- 2) ให้ความเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะต่อระบบและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 3) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

3.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบและประเมิน

- 1) ส่งเสริมและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานเพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับองค์การ
- 2) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลเกาะเพชร
- 3) กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

3.2.3 ผู้บริหารท้องถิ่น

- 1) แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
- 2) ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
- 3) พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 4) พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

3.2.4 หน่วยตรวจสอบภายใน

- 1) สอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 2) นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินรับทราบและให้ข้อเสนอแนะ

3.2.5 คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

- 1) จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
- 2) ดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง
- 3) รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณา

3.2.6 เจ้าหน้าที่ กอง/ฝ่าย

- 1) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 2) ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

3.3 คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลเกาะเพชร ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงตามคำสั่งเทศบาลตำบลเกาะเพชร ที่ 688/2562 ลงวันที่ 27 ธันวาคม 2562 โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------|----------------------|
| 1. ปลัดเทศบาล | ประธานคณะทำงาน |
| 2. รองปลัดเทศบาล | คณะทำงาน |
| 3. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะทำงาน |
| 4. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะทำงาน |
| 5. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | คณะทำงาน |
| 6. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะทำงานและเลขานุการ |

มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

1) นโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเกาะเพชร มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ และนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ตีครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ

2) วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จของเทศบาลตำบลเกาะเพชร เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

3) พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุมป้องกัน หรือลดความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเกาะเพชร เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

4) ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ

5) กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน จัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี เสนอนายกเทศมนตรีตำบลเกาะเพชรเป็นรายไตรมาส

6) สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่ นโยบาย

กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร

7) แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นเหมาะสม

8) อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

บทที่ 4

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ซึ่งเทศบาลตำบลเกาะเพชรมีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง 6 ขั้นตอนหลักดังนี้

1) ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

2) ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยงโดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

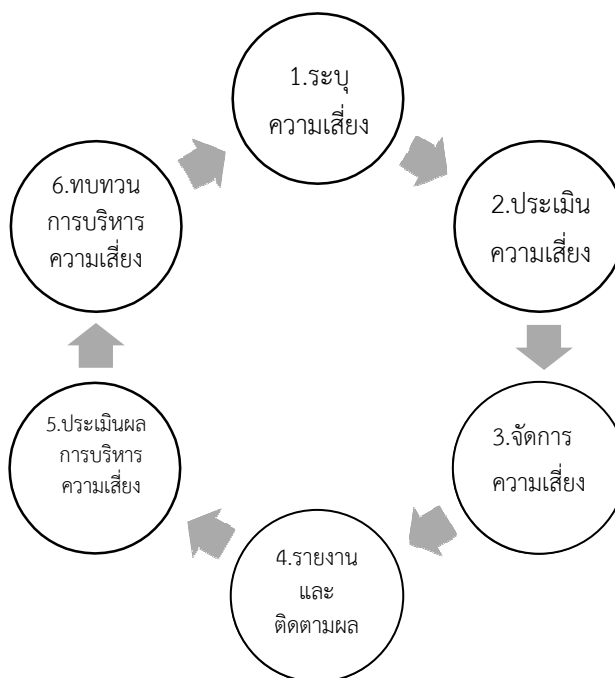
3) จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

4) รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

5) ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติมเพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

6) ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเกาะเพชร



4.1 การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงโดยต้องคำนึงถึง ความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรมในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

4.1.1 ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาส ที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

4.1.2 ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยง ในภายหลังได้อย่างถูกต้องโดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ 2 ด้านดังนี้

1) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร อาทิ เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

2) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิ กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ ความสามารถ ของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูลระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

4.1.3 ประเภทความเสี่ยง

แบ่งเป็น 3 ประเภทได้แก่

1) **ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลง หรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมาย ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

2) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการ ปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติ ที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ อาทิ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการ มอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

3) **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและ ควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจาก ปัจจัยภายนอก อาทิ ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม

4) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย การป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่น ๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแทรกแซงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้น ๆ ทำให้เกิดความ ผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ทั้งนี้การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลาย วิธี อาทิ จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุม เชิงปฏิบัติการการระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม

4.2 การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และจัดการ ความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือองค์กร

4.2.1 การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ 5 ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

1. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งจำแนกเป็น 5 ระดับคือ

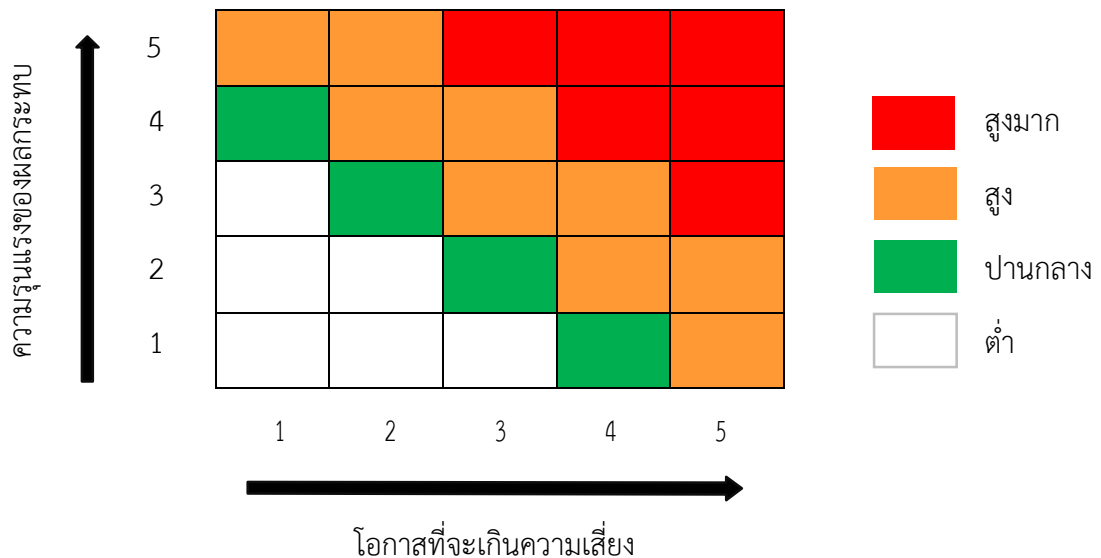
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	1 เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูง	1-6 เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
3	ปานกลาง	1 ปีต่อครั้งที่เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
2	น้อย	2-3 ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง
1	น้อยมาก	5 ปีต่อครั้งที่เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น

2. ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงจำแนกเป็น 5 ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	รุนแรงที่สุด	เกิดความเสียหาย ร้อยละ 25 ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมหันต์/การบาดเจ็บถึงเสียชีวิต
4	รุนแรงมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ 20 ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมาก/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
3	ปานกลาง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ 15 ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างปานกลาง/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
2	น้อย	เกิดความเสียหาย ร้อยละ 10 ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างพอสมควรได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
1	น้อยมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ 5 ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างเล็กน้อย/ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง

3. ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk : D) หมายถึง สถานะของ ความเสี่ยงที่ได้รับจากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเป็นเชิงปริมาณ ซึ่งคำนวณได้จากสูตรดังนี้

ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบของความเสียหาย หรือ $D = L \times I$



4.2.2 การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการดังนี้

1) พิจารณาโอกาส ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

2) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

4.2.3 การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เทศบาลตำบลเกาะเพชรได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณา ความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับใด (ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบที่จะเกิดความเสียหาย) ซึ่งจัดแบ่งเป็น 4 ระดับความเสี่ยงคือ

1) ระดับความเสี่ยงต่ำ คะแนนระดับความเสี่ยง 1-2 คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

2) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง 3-9 คะแนน หมายถึงระดับความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุม เพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้นไปอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับ

3) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยงเท่ากับ 10-15 คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

4) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง 16-25 คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

ประเภทความเสี่ยง

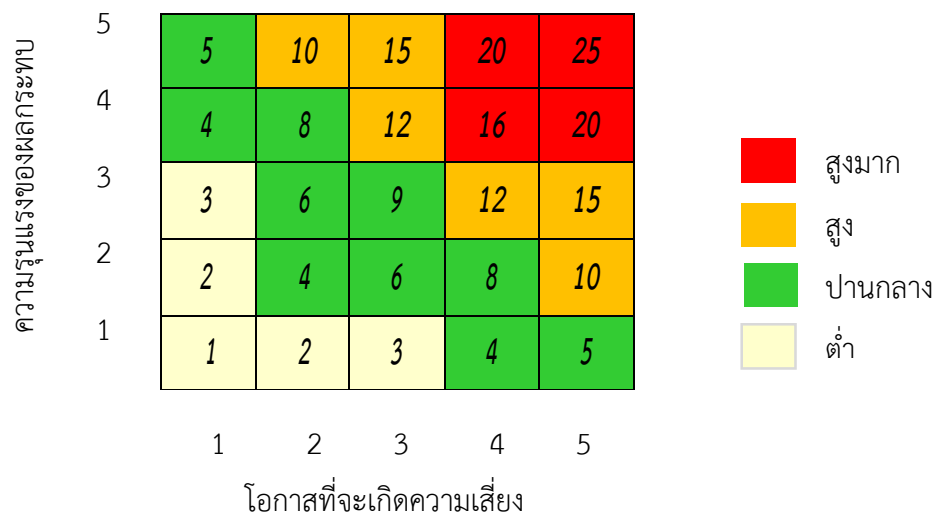
Strategic Risk : S = ด้านกลยุทธ์

Operational Risk : O = ด้านการดำเนินงาน

Financial Risk : F = ด้านการเงิน

Compliance Risk : C = ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายแนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ขึ้นกกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ ดังนี้

1) การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรกเช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

2) การควบคุมเพื่อให้อตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทวน การวิเคราะห์ การยืนยันยอดการตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น

3) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัล แก่ผู้ผลงานดี การประกาศเกียรติคุณ เป็นต้น

4) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาด ที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

4.3 การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี แอมสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้นต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือยุทธศาสตร์ในการจัดการ ความเสี่ยงโดยเทศบาลตำบลท่าวังทองมีวิธีการบริหาร /จัดการความเสี่ยง 4 แนวคิดหลัก (4Ts) ซึ่งมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด
1.การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การตกลงกันที่จะยอมรับเนื่องจากไม่คุ้มค่าในการ จัดการหรือป้องกัน แต่การเลือกบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ต้องมีการติดตามเฝ้าระวังอย่าง สม่ำเสมอ	Risk Acceptance (Accept)	Teat
2.การลด/การควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือ ออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย หรือ ลดผลกระทบที่ อาจจะเกิดขึ้นจากความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมพนักงานการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	Risk Reduction (Control)	Take
3.กระจายความเสี่ยง หรือโอนความเสี่ยง หมายถึง กระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยกับบริษัทภายนอก หรือ การจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน (Outsource)	Risk Sharing (Transfer)	Transfer
4.การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง การจัดการกับความความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้นไป	Risk Ad voidance (Ad void)	Terminate

4.4 การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการ จัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการ บริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ checklist การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน 2 ลักษณะคือ

1) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก 3 เดือน 6 เดือน 9 เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

2) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

4.5 การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผล และประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลตำบลเกาะเพชร มีการบริหารความเสี่ยง เป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

4.6 การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพ ของแนวการบริหารความเสี่ยง ในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ 5

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

5.1 ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- 1, การประเมินโอกาสและผลกระทบและระดับความเสี่ยง

ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.2566-2570) แผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 จุดอ่อนและ/หรือ ข้อเสนอแนะจากรายงานผลการประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น และการวิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงจากการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ร่วมพิจารณาในที่ประชุมโดยวิเคราะห์จากปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง 4 ด้าน ได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย (Compliance Risk)

ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ดังนี้

5.2 การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (1)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (2)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (3)
ยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาด้าน โครงสร้าง พื้นฐาน	<ol style="list-style-type: none"> ส่งเสริมสนับสนุนการวางระบบการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานให้สอดคล้องกับความเป็นและความต้องการของประชาชน ก่อสร้างปรับปรุงเส้นทางการคมนาคมอย่างทั่วถึง พัฒนาชุดลอกคูคลองและจัดสร้างแหล่งน้ำ สรงนและเก็บกักน้ำเพื่อการเกษตร เพื่อการอุปโภคและบริโภค รวมทั้งวางโครงการเพื่อแก้ไขปัญหาท่วมและน้ำแล้ง 	<p>ประเด็นการพัฒนาที่ 1 การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p> <ol style="list-style-type: none"> การก่อสร้าง ปรับปรุงบำรุงรักษาถนน สะพาน ระบบระบายน้ำ และระบบสาธารณสุขปโภคและสาธารณสุขการ ก่อสร้างปรับปรุงขยายสาธารณสุขปโภค สาธารณูปการ แหล่งน้ำเพื่ออุปโภคและคลองระบายน้ำ การสร้าง ซ่อมแซมระบบไฟฟ้าส่องสว่าง และขยายเขตไฟฟ้าระบบประปา
ยุทธศาสตร์ที่ 2 การพัฒนาด้าน การส่งเสริม คุณภาพชีวิต	<ol style="list-style-type: none"> ส่งเสริมและพัฒนาระบบการศึกษา บุคลากรด้านการศึกษา ครู นักเรียน ให้เป็นผู้มีคุณภาพมีทักษะและศักยภาพตามมาตรฐานสากล รองรับประชาคมอาเซียน 	<p>ประเด็นการพัฒนาที่ 2 การพัฒนาด้านส่งเสริมคุณภาพชีวิต</p> <ol style="list-style-type: none"> การส่งเสริมการศึกษาทุกระดับเพื่อพัฒนาคน ในชุมชนและท้องถิ่น

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (1)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (2)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (3)
<p>ยุทธศาสตร์ที่ 3 การพัฒนาด้านการ ป้องกันบรรเทา สาธารณภัย การจัด ระเบียบชุมชน สังคม และการรักษาความ สงบเรียบร้อย</p>	<p>4. ส่งเสริมชุมชนให้เข้มแข็ง พัฒนาบทบาทของผู้นำ ชุมชน คณะกรรมการหมู่บ้านและชุมชนให้พัฒนา บทบาทและคุณภาพชีวิตของเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาส พัฒนาศักยภาพ ของอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม) ส่งเสริมสุขภาพและอนามัยของประชาชนในทุก ระดับ ให้มีสุขภาพแข็งแรง</p> <p>5. ป้องกันและแก้ไขปัญหาการเสพติด การผลิตและ การจำหน่ายยาเสพติด</p> <p>6. ส่งเสริม สนับสนุนและร่วมมือกับส่วนราชการ หน่วยงานต่างๆ ในการเตรียมความพร้อมในการ ป้องกันภัย และการช่วยเหลือผู้ประสบภัย ติดตั้ง ระบบกล้องวงจรปิดในเขตชุมชนและสถานที่สำคัญ สนับสนุนการฝึกอบรมจัดตั้งและอบรมฟื้นฟูตำรวจ บ้านและอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อป พร.) และดูแลรักษาความปลอดภัยและการจราจร</p>	<p>2. การส่งเสริม สนับสนุน และสงเคราะห์ สถาบันครอบครัว เด็ก สตรี เยาวชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส</p> <p>3. การส่งเสริม และสนับสนุนด้านสุขภาพอนามัย กีฬา และนันทนาการ</p> <p>4. การสนับสนุนการแก้ไขปัญหาเสพติด ตาม แนวนโยบายของรัฐ</p> <p>ประเด็นการพัฒนาที่ 3 การพัฒนาด้านการ ป้องกันบรรเทาสาธารณภัย การจัดระเบียบ ชุมชน สังคมและการรักษาความสงบเรียบร้อย</p> <p>1. การส่งเสริมการป้องกัน และบรรเทา สาธารณ ภัย และความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน จากอุบัติเหตุ อุบัติภัย อาชญากรรม และ สาธารณภัยต่าง ๆ</p>
<p>ยุทธศาสตร์ที่ 4 การพัฒนาด้านการ พัฒนาเศรษฐกิจ การ ส่งเสริมอาชีพ การเกษตร พาณิช กรรม และการ ท่องเที่ยว</p>	<p>7. ส่งเสริมให้เกิดเกษตรอุตสาหกรรม ลดต้นทุน เพิ่มมูลค่าผลผลิตทางการเกษตร ปรับปรุงผลผลิตให้ มีคุณภาพ ส่งเสริมสนับสนุนการถนอมและแปรรูป สินค้า ส่งเสริมให้มีการเลี้ยงสัตว์เศรษฐกิจ เพื่อการ บริโภคเพื่อจำหน่ายและเพื่อการอนุรักษ์ และเพิ่ม ช่องทางตลาด</p>	<p>ประเด็นการพัฒนาที่ 4 การพัฒนาด้านการ พัฒนาเศรษฐกิจ การส่งเสริมอาชีพการเกษตร พานิชกรรม และการท่องเที่ยว</p> <p>1. การส่งเสริมศักยภาพ และขีดความสามารถ ในการเพิ่มผลผลิตทางการเกษตร การแปรรูป สินค้าทางการเกษตร และเสริมสร้าง กลุ่มอาชีพ ให้มีความเข้มแข็ง</p> <p>2. การส่งเสริมอาชีพ และพัฒนารายได้ ตามแนว เศรษฐกิจพอเพียง</p> <p>3. การพัฒนาร้านอาหาร แผงลอย และตลาดสด ให้ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน</p> <p>4. การพัฒนาแหล่งน้ำ ทางน้ำ เพื่ออุปโภค บริโภค และการเกษตร</p>

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (1)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (2)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (3)
ยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาด้านการ บริหารจัดการและ การอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	8. พัฒนาฟื้นฟูและอนุรักษ์ธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม แหล่งน้ำ ลุ่มน้ำลำคลองและป่าไม้ให้มีความอุดมสมบูรณ์ สร้างจิตสำนึกเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหา มลพิษและปัญหาสิ่งแวดล้อมของชุมชน จัดทาระบบ กาจัดขยะรวม และจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	ประเด็นการพัฒนาที่ 5 การพัฒนาด้านการ บริหารจัดการและการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม 1. การเพิ่มพื้นที่ป่าไม้ คุ้มครอง อนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สร้าง จิตสำนึกในการรักษาธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม 2. การพัฒนาการจัดการขยะมูลฝอย และ สิ่ง ปฏิกูล
ยุทธศาสตร์ที่ 6 การพัฒนาด้านศิลปะ วัฒนธรรม จารีต ประเพณี และภูมิ ปัญญาท้องถิ่น	9. พัฒนาฟื้นฟูและส่งเสริมกิจกรรมด้านศาสนา ศิลปวัฒนธรรมและประเพณีของชุมชนท้องถิ่น เกษะเพชร โดยการอนุรักษ์สืบสานต่อและ เชื่อมโยงสู่กิจกรรมการท่องเที่ยว	ประเด็นการพัฒนาที่ 6 การพัฒนาด้านศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น 1. การส่งเสริมอนุรักษ์ ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญา ท้องถิ่น
ยุทธศาสตร์ที่ 7 การพัฒนาด้าน การเมืองการ ปกครองการบริหาร จัดการองค์กรภายใต้ ระบบธรรมาภิบาล	10. ดำเนินการโครงการ เพื่อให้บริการประชาชน และรับทราบปัญหา อุปสรรค และความต้องการ ของประชาชนในพื้นที่ 11. ปรับปรุงโครงสร้างการบริหารงาน นำระบบ สารสนเทศมาใช้ในการบริหารงานภายในองค์กร สนับสนุนบุคลากรในสังกัดให้ได้รับการศึกษาอบรม การทำวิจัย เพิ่มพูนความรู้	ประเด็นการพัฒนาที่ 7 การพัฒนาด้านการเมือง การปกครองการบริหารจัดการองค์กรภายใต้ ระบบธรรมาภิบาล 1. การส่งเสริมระบบการให้บริการแก่ประชาชน จัดทาวีสดุ ครุภัณฑ์ ระบบสารสนเทศข้อมูล ข่าวสาร 2. การส่งเสริมสนับสนุนการสร้างเวทีการเรียนรู้ และมีส่วนร่วมของประชาชนรัฐ 3. การพัฒนาสมรรถนะขององค์กร และบุคลากร เพื่อการบริหารจัดการที่ดีและมีประสิทธิภาพ

5.3 การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง

ยุทธศาสตร์ (1)	(กลยุทธ์) (2)	ความเสี่ยง (3)	ปัจจัยเสี่ยง (4)	ประเภทความเสี่ยง (5)
ยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	<p>1. ส่งเสริมสนับสนุนการวางระบบการ พัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานให้ สอดคล้องกับความจำเป็นและความ ต้องการของประชาชน ก่อสร้าง ปรับปรุง เส้นทางการคมนาคมอย่างทั่วถึง</p> <p>2. พัฒนาชุดลอก คูคลองและจัดสร้าง แหล่งน้ำ สงวนและเก็บกักน้ำเพื่อ การเกษตร เพื่อการอุปโภคและบริโภค รวมทั้งวางโครงการเพื่อแก้ไขปัญหา ท่วมและน้ำแล้ง</p>	<p>1. การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร ยังมีผู้ยื่นขออนุญาตบางราย เตรียมเอกสารไม่ครบ ทำให้การยื่นขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคาร ล่าช้าออกไป</p> <p>2. งานควบคุมงานก่อสร้าง บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอ ต่อปริมาณ งานบุคลากรหนึ่งคนต้องรับผิดชอบในการควบคุม งานหลายโครงการในเวลาเดียวกัน และปฏิบัติ หน้าที่อื่นๆ อีกหลายด้านทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า</p> <p>3. การสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะมีข้อ ร้องทุกข์เกี่ยวกับไฟฟ้าทางสาธารณะเกิดบ่อยครั้ง</p>	<p>ปัจจัยภายนอก การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคารดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสาร มาไม่ครบถ้วน</p> <p>ปัจจัยภายใน การปฏิบัติงานด้านการควบคุมการก่อสร้าง ขาดความคล่องตัว เกิดความล่าช้า</p> <p>ปัจจัยภายนอก ไฟฟ้าสาธารณะเสียหายบ่อยครั้ง ทำให้เกิดความ ปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินของประชาชน</p>	<p>ด้านการดำเนินงาน</p> <p>ด้านการปฏิบัติงาน</p> <p>ด้านการดำเนินงาน</p>

ยุทธศาสตร์ (1)	(กลยุทธ์) (2)	ความเสี่ยง (3)	ปัจจัยเสี่ยง (4)	ประเภทความเสี่ยง (5)
ยุทธศาสตร์ (1)	(กลยุทธ์) (2)	ความเสี่ยง (3)	ปัจจัยเสี่ยง (4)	ประเภทความเสี่ยง (5)
ยุทธศาสตร์ที่ 3 การพัฒนาด้านการ ป้องกันบรรเทา สาธารณภัย การ จัดระเบียบชุมชน สังคมและการรักษา ความสงบเรียบร้อย	3. ส่งเสริม สนับสนุนและร่วมมือกับส่วน ราชการ หน่วยงานต่างๆ ในการเตรียม ความพร้อมในการป้องกันภัย และการ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย ติดตั้งระบบกล้อง วงจรปิดในเขตชุมชนและสถานที่สำคัญ สนับสนุนการฝึกอบรมจัดตั้งและอบรม พื้นที่ตำรวจบ้านและอาสาสมัคร ป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) และ ดูแลรักษาความปลอดภัยและการจราจร	4. กิจกรรมป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ประชาชนยังขาดความเข้าใจในการบริหาร จัดการภัย	ปัจจัยภายนอก เนื่องจากปัจจุบันสภาพภูมิอากาศแปรปรวน ประชาชนอาจได้รับผลกระทบจากเหตุวาทภัย อุทกภัย และอาจเกิดอัคคีภัยได้ในบางกรณี	ด้านกฎหมาย/ กฎระเบียบ
ยุทธศาสตร์ที่ 4 การพัฒนาด้านการ พัฒนาเศรษฐกิจ การส่งเสริมอาชีพ การเกษตร พาณิช กรรม และการ ท่องเที่ยว	4. ส่งเสริมให้เกิดเกษตรอุตสาหกรรม ลด ต้นทุน เพิ่มมูลค่าผลผลิตทางการเกษตร ปรับปรุงผลผลิตให้มีคุณภาพ ส่งเสริม สนับสนุนการถนอมและแปรรูปสินค้า ส่งเสริมให้มีการเลี้ยงสัตว์เศรษฐกิจ เพื่อ การบริโภคเพื่อจำหน่ายและเพื่อการ อนุรักษ์ และเพิ่มช่องทางตลาด	5. กิจกรรมส่งเสริมอาชีพแก่ชุมชนกลุ่มไม่มีความ ต่อเนื่องขาดการตลาด ไม่เป็นไปตามกฎหมาย	ปัจจัยภายนอก ประชาชนในชุมชนขาดศักยภาพในการบริหาร จัดการ ทำให้ผลการดำเนินงานไม่บรรลุ วัตถุประสงค์และล้มเลิกไป	ด้านการเงิน

ยุทธศาสตร์ (1)	(กลยุทธ์) (2)	ความเสี่ยง (3)	ปัจจัยเสี่ยง (4)	ประเภทความเสี่ยง (5)
ยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาด้านการ บริหารจัดการและ การอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	5. พัฒนาฟื้นฟูและอนุรักษ์ธรรมชาติ สิ่งแวดล้อมแหล่งน้ำ ลุ่มน้ำลำคลองและ ป่าไม้ให้มีความอุดมสมบูรณ์ สร้าง จิตสำนึกเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหา มลพิษและปัญหาสิ่งแวดล้อมของชุมชน จัดทาระบบกาจัดขยะรวม และจัดการ ขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	6.กิจกรรมการจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด ปริมาณขยะมีเพิ่มขึ้น และการทิ้งขยะไม่ได้มีการ คัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง	ปัจจัยภายนอก การจัดเก็บขยะล่าช้า เนื่องจากรถขยะต้องนำไป ซ่อมแซม บำรุงรักษา ทำให้การเก็บขยะไม่เป็นไป ตามแผน	ด้านการปฏิบัติงาน
ยุทธศาสตร์ที่ 7 การพัฒนาด้าน การเมืองการ ปกครองการบริหาร จัดการองค์กร ภายใต้ระบบ ธรรมาภิบาล	6. ปรับปรุงโครงสร้างการบริหารงาน นำ ระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารงาน ภายในองค์กร สนับสนุนบุคลากรใน สังกัดให้ได้รับการศึกษาอบรม การทำ วิจัย เพิ่มพูนความรู้	7.ผลจากการถ่ายโอนภารกิจที่เพิ่มขึ้น แต่มี ข้อจำกัดด้านงบประมาณและความเชี่ยวชาญของ บุคลากรในการปฏิบัติงาน 8.กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ไม่ สามารถดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้างได้ตามแผนที่ กำหนด	ปัจจัยภายใน ไม่มีบุคลากรที่ปฏิบัติงานเฉพาะด้าน โดยเฉพาะ ภารกิจที่มีการถ่ายโอน จึงก่อให้เกิดความผิดพลาด เรื่องระเบียบ และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ปัจจัยภายใน มีบางงานที่ไม่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามแผน ทำให้งานกระจุกตัวในช่วงปลายปีงบประมาณ	ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการปฏิบัติงาน

5.4 การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง

ยุทธศาสตร์	(กลยุทธ์)	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
ยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	1. ส่งเสริมสนับสนุนการวางระบบการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานให้สอดคล้องกับความต้องการจำเป็นและความต้องการของประชาชน ก่อสร้าง ปรับปรุงเส้นทางการคมนาคมอย่างทั่วถึง 2. พัฒนาชุดลอก คูคลองและจัดสร้างแหล่งน้ำ สวงวนและเก็บกักน้ำเพื่อการเกษตร เพื่อการอุปโภคและบริโภค รวมทั้งวางโครงการเพื่อแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและน้ำแล้ง	1. การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร ยังมีผู้ยื่นขออนุญาตบางราย เตรียมเอกสารไม่ครบ ทำให้การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคารล่าช้าออกไป	ปัจจัยภายนอก การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคารดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมาไม่ครบถ้วน	ด้าน การเงิน	4	2	8
		2. งานควบคุมงานก่อสร้าง บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานบุคลากรหนึ่งคน ต้องรับผิดชอบในการควบคุมงานหลายโครงการในเวลาเดียวกัน และปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ อีกหลายด้านทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	ปัจจัยภายใน การปฏิบัติงานด้านการควบคุมการก่อสร้างขาดความคล่องตัว เกิดความล่าช้า	ด้านการ ปฏิบัติงาน	4	4	16
		3. การสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะมีข้อร้องทุกข์เกี่ยวกับไฟฟ้าทางสาธารณะเกิดบ่อยครั้ง	ปัจจัยภายนอก ไฟฟ้าสาธารณะเสียหายบ่อยครั้ง ทำให้เกิดความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินของประชาชน	ด้าน กฎหมาย/ กฎระเบียบ	5	2	10

ยุทธศาสตร์	(กลยุทธ์)	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
ยุทธศาสตร์ที่ 2 การพัฒนาด้านการ ส่งเสริมคุณภาพชีวิต	4. ส่งเสริมชุมชนให้เข้มแข็ง พัฒนาบทบาทของผู้นำชุมชน คณะกรรมการหมู่บ้านและ ชุมชนให้พัฒนาบทบาทและ คุณภาพชีวิตของเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาส พัฒนาศักยภาพ ของอาสาสมัครสาธารณสุข ประจำหมู่บ้าน (อสม) ส่งเสริม สุขภาพและอนามัยของ ประชาชนในทุกกระดับ ให้มี สุขภาพแข็งแรง	-	-	-	-	-	-

ยุทธศาสตร์ (1)	(กลยุทธ์) (2)	ความเสี่ยง (3)	ปัจจัยเสี่ยง (4)	ประเภท ความเสี่ยง (5)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (6)	ผลกระทบ (7)	ระดับความเสี่ยง (8)
ยุทธศาสตร์ที่ 3 การพัฒนาด้านการ ป้องกันบรรเทา สาธารณภัย การ จัดระเบียบชุมชน สังคมและการรักษา ความสงบเรียบร้อย	6. ส่งเสริม สนับสนุนและ ร่วมมือกับส่วนราชการ หน่วยงานต่างๆ ในการเตรียม ความพร้อมในการป้องกันภัย และการช่วยเหลือผู้ประสบภัย ติดตั้งระบบกล้องวงจรปิดในเขต ชุมชนและสถานที่สำคัญ และ ดูแลรักษาความปลอดภัยและ การจราจร	กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ประชาชนยังขาดความเข้าใจในการบริหาร จัดการสาธารณภัย	ปัจจัยภายนอก เนื่องจากปัจจุบันสภาพ ภูมิอากาศแปรปรวน ประชาชนอาจได้รับ ผลกระทบจากเหตุวาตภัย อุทกภัย และอาจเกิด อัคคีภัยได้ในบางกรณี	ด้าน กฎหมาย/ กฎระเบียบ	4	4	16
ยุทธศาสตร์ที่ 4 การพัฒนาด้านการ พัฒนาเศรษฐกิจ การส่งเสริมอาชีพ การเกษตร พาณิช กรรม และการ ท่องเที่ยว	7. ส่งเสริมให้เกิดเกษตร อุตสาหกรรม ลดต้นทุน เพิ่ม มูลค่าผลผลิตทางการเกษตร ปรับปรุงผลผลิตให้มีคุณภาพ ส่งเสริมสนับสนุนการถนอมและ แปรรูปสินค้า ส่งเสริมให้มีการ เลี้ยงสัตว์เศรษฐกิจ เพื่อการ บริโภคเพื่อจำหน่ายและเพื่อการ อนุรักษ์ และเพิ่มช่องทางตลาด	9. กิจกรรมส่งเสริมอาชีพแก่ชุมชนกลุ่มไม่มี ความต่อเนื่อง ขาดการตลาด ไม่เป็นไปตาม กฎหมาย	ปัจจัยภายนอก ประชาชนในชุมชนขาด ศักยภาพในการบริหาร จัดการ ทำให้ผลการ ดำเนินงานไม่บรรลุ วัตถุประสงค์และล้มเลิกไป	ด้าน การเงิน	3	2	6

ยุทธศาสตร์ (1)	(กลยุทธ์) (2)	ความเสี่ยง (3)	ปัจจัยเสี่ยง (4)	ประเภท ความเสี่ยง (5)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (6)	ผลกระทบ (7)	ระดับความเสี่ยง (8)
ยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาด้านการ บริหารจัดการและ การอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	8. พัฒนาฟื้นฟูและอนุรักษ์ ธรรมชาติ สิ่งแวดล้อมแหล่งน้ำ ลุ่มน้ำลำคลองและป่าไม้ให้มี ความอุดมสมบูรณ์ สร้าง จิตสำนึกเพื่อป้องกันและแก้ไข ปัญหามลพิษและปัญหา สิ่งแวดล้อมของชุมชน จัดทำ ระบบกำจัดขยะรวม และจัดการ ขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	10.กิจกรรมการจัดเก็บขยะ รักษาความ สะอาด ปริมาณขยะมีเพิ่มขึ้น และการทิ้ง ขยะไม่ได้มีการคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง	ปัจจัยภายนอก การจัดเก็บขยะล่าช้าเนื่อง จากรถขยะต้องนำไปซ่อม แซม บำรุงรักษา ทำให้การ เก็บขยะไม่เป็นไปตามแผน	ด้านการ ปฏิบัติงาน	4	4	16
ยุทธศาสตร์ที่ 7 การพัฒนาด้าน การเมืองการ ปกครองการบริหาร จัดการองค์กรภายใต้ ระบบธรรมาภิบาล	11. ปรับปรุงโครงสร้างการ บริหารงาน นำระบบ สารสนเทศมาใช้ในการ บริหารงานภายในองค์กร สนับสนุนบุคลากรในสังกัดให้ ได้รับการศึกษาอบรม การทำ วิจัย เพิ่มพูนความรู้	13.ผลจากการถ่ายโอนภารกิจที่เพิ่มขึ้น แต่ มีข้อจำกัดด้านงบประมาณและความเชี่ยวชาญ ของบุคลากรในการปฏิบัติงาน	ปัจจัยภายใน ไม่มีบุคลากรที่ปฏิบัติงาน เฉพาะด้าน โดยเฉพาะ ภารกิจที่มีการถ่ายโอน จึง ก่อให้เกิดความผิดพลาด เรื่องระเบียบ และข้อ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ด้านการ ปฏิบัติงาน	4	3	12

ยุทธศาสตร์ (1)	(กลยุทธ์) (2)	ความเสี่ยง (3)	ปัจจัยเสี่ยง (4)	ประเภท ความเสี่ยง (5)	การประเมินความเสี่ยง		
					โอกาส (6)	ผลกระทบ (7)	ระดับความเสี่ยง (8)
		15.กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายงบประมาณ การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่ง เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายล่าช้า ทำให้ต้องรีบ เบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบฯที่กำหนด	ด้านการ ปฏิบัติงาน	5	5	12
		16.กิจกรรมพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ยังมี ลูกหนี้ภาษีบางรายที่ยังค้างชำระภาษี	ปัจจัยภายใน ผู้รับกรมประเมินให้ยื่นแบบ เสียภาษีไม่มายื่นชำระภาษี ตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย วัตถุประสงค์และ เป้าหมายที่กำหนด	ด้าน การเงิน	3	3	9
		17.กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ไม่สามารถดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้างได้ ตามแผนที่กำหนด	ปัจจัยภายใน มีบางงานที่ไม่ดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างตามแผน ทำ ให้งานกระจุกตัวในช่วง ปลายปีงบประมาณ	ด้านการ ปฏิบัติงาน	4	4	16

5.5 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

เทศบาลตำบลเกาะเพชร อำเภอหัวไทร จังหวัดนครศรีธรรมราช

ความเสี่ยง (1)	ปัจจัยความเสี่ยง (2)	ประเภท ความเสี่ยง (3)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/แนว ทางการแก้ไข (4)	ระยะเวลา ดำเนินการ (5)	ผู้รับผิดชอบ (6)
1. การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร ยังมีผู้ยื่นขออนุญาตบางราย เตรียมเอกสารไม่ครบ ทำให้การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคารล่าช้าออกไป	ปัจจัยภายนอก การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมาไม่ครบถ้วน	ด้านการ ดำเนินงาน	1. ประชาสัมพันธ์ให้ข้อมูล ความรู้ และ มาตรการที่ชัดเจนแก่ประชาชน ผ่านช่องทาง ต่างๆ เช่น โฉนด เฟสบุ๊ก เว็บไซต์เทศบาล และ ช่องทางอื่นที่เหมาะสม	1 ต.ค.65 – 30 ก.ย.66	กองช่าง
2. งานควบคุมงานก่อสร้าง บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการ ควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานบุคลากร หนึ่งคนต้องรับผิดชอบในการควบคุมงานหลายโครงการใน เวลาเดียวกัน และปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ อีกหลายด้านทำให้การ ปฏิบัติงานล่าช้า	ปัจจัยภายใน การปฏิบัติงานด้านการควบคุม การก่อสร้าง ขาดความคล่องตัว เกิดความล่าช้า	ด้านการ ปฏิบัติงาน	1.เพิ่มบุคลากรผู้รับผิดชอบงานก่อสร้างและ กิจกรรมก่อสร้างงานโครงสร้างอื่นๆ คือ วิศวกร โยธา จำนวน 1 อัตรา	1 ต.ค.65 – 30 ก.ย.66	สำนักปลัดฯ (งานบริหาร ทั่วไป)
3. การสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะมีข้อร้องทุกข์ เกี่ยวกับไฟฟ้าทางสาธารณะเกิดบ่อยครั้ง	ปัจจัยภายนอก ไฟฟ้าสาธารณะเสียหายบ่อยครั้ง ทำให้เกิดความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินของประชาชน	ด้านการ ปฏิบัติงาน	2.เพิ่มบุคลากรผู้รับผิดชอบงานไฟฟ้า จำนวน 1 อัตรา	1 ต.ค.65 – 30 ก.ย.66	สำนักปลัดฯ (งานบริหาร ทั่วไป)

ความเสี่ยง (1)	ปัจจัยความเสี่ยง (2)	ประเภท ความเสี่ยง (3)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (4)	ระยะเวลา ดำเนินการ (5)	ผู้รับผิดชอบ (6)
4. กิจกรรมป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัยประชาชนยังขาดความเข้าใจในการบริหารจัดการภัย	ปัจจัยภายนอก เนื่องจากปัจจุบันสภาพภูมิอากาศแปรปรวน ประชาชนอาจได้รับผลกระทบจากเหตุวาทภัย อุทกภัย และอาจเกิดอัคคีภัยได้ในบางกรณี	ด้าน กฎหมาย/ ด้านการ ปฏิบัติ	1. สนับสนุนและร่วมมือกับส่วนราชการ หน่วยงานต่างๆ ในการเตรียมความพร้อมใน การป้องกันภัย และการช่วยเหลือผู้ประสบภัย โดยผ่านการทำกิจกรรมเตรียมความพร้อมในการ ป้องกันภัยทั้งก่อน ระหว่าง และหลังเกิดเหตุ 2.ติดตั้งระบบกล้องวงจรปิดในเขตชุมชนและ สถานที่สำคัญ 3.จัดอบรม ชักซ้อมความพร้อมอาสาสมัคร ป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) และดูแลรักษา ความปลอดภัยและการจราจร อย่างสม่ำเสมอ	1 ต.ค.65 – 30 ก.ย.66	สำนักปลัดฯ (งานป้องกัน ฯ)

ความเสี่ยง (1)	ปัจจัยความเสี่ยง (2)	ประเภทความเสี่ยง (3)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (4)	ระยะเวลา ดำเนินการ (5)	ผู้รับผิดชอบ (6)
5. กิจกรรมส่งเสริมอาชีพแก่ชุมชนกลุ่มไม่มีความ ต่อเนื่อง ขาดการตลาด ไม่เป็นไปตามกฎหมาย	ปัจจัยภายนอก ประชาชนในชุมชนขาดศักยภาพใน การบริหารจัดการ ทำให้ผลการ ดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ และล้มเลิกไป	ด้านการ ดำเนินงาน	1.ส่งเสริมให้เกิดเกษตรอุตสาหกรรม ลดต้นทุน เพิ่มมูลค่าผลผลิตทางการเกษตร ปรับปรุงผลผลิต ให้มีคุณภาพ ส่งเสริมการถนอมและแปรรูปสินค้า ส่งเสริมให้มีการเลี้ยงสัตว์เศรษฐกิจ เพื่อการบริโภค เพื่อจำหน่ายและเพื่อการอนุรักษ์ และเพิ่มช่องทาง ตลาด โดยผ่านการมอบองค์ความรู้และปลูก กระตุ้นพลังในการประกอบอาชีพ ด้วยการจัด กิจกรรมให้ความรู้ที่จำเป็นกับทรัพยากรที่มีในพื้นที่	1 ต.ค.65 – 30 ก.ย.66	สำนักปลัดฯ (งานพัฒนาชุมชน)
6.กิจกรรมการจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด ปริมาณ ขยะมีเพิ่มขึ้น และการทิ้งขยะไม่ได้มีการคัดแยกขยะ ก่อนนำมาทิ้ง	ปัจจัยภายนอก การจัดเก็บขยะล่าช้า เนื่องจากรถ ขยะต้องนำไปซ่อมแซม บำรุงรักษา ทำให้การเก็บขยะไม่เป็นไปตาม แผน	ด้านการ ปฏิบัติ	1.ดำเนินการขอความอนุเคราะห์รถขยะจาก อปท. ใกล้เคียง หากรถเสียและต้องซ่อมบำรุง และจัด แผนการจัดเก็บอย่างรอบคอบหากเกิดกรณีนี้ 2. รณรงค์ ส่งเสริม ประชาสัมพันธ์ให้เห็น ความสำคัญในการคัดแยกขยะตั้งแต่ต้นทาง และ จัดกิจกรรมสร้างแรงจูงใจให้เกิดผลอย่างเป็น รูปธรรม	1 ต.ค.65 – 30 ก.ย.66	สำนักปลัดฯ (งานบริหารทั่วไป)

ความเสี่ยง (1)	ปัจจัยความเสี่ยง (2)	ประเภทความเสี่ยง (3)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข (4)	ระยะเวลาดำเนินการ (5)	ผู้รับผิดชอบ (6)
7.ผลจากการถ่ายโอนภารกิจที่เพิ่มขึ้น แต่มีข้อจำกัดด้านงบประมาณและความเชี่ยวชาญของบุคลากรในการปฏิบัติงาน	ปัจจัยภายใน ไม่มีบุคลากรที่ปฏิบัติงานเฉพาะด้าน โดยเฉพาะภารกิจที่มีการถ่ายโอน จึงก่อให้เกิดความผิดพลาด เรื่องระเบียบ และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ด้านการปฏิบัติงาน	1.ให้บุคลากรที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรมงานอย่างต่อเนื่อง และบริหารบุคลากรอย่างเหมาะสม	1 ต.ค.64 – 30 ก.ย.65	ทุกส่วนราชการ
8.กิจกรรมพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ยังมีลูกหนี้ภาษีบางรายที่ยังค้างชำระภาษี	ปัจจัยภายใน ผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบเสียภาษีไม่มายื่นชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบนโยบาย วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด	ด้านการเงิน	1.กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย 2.เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสียภาษี เช่น เสียงตามสาย แผ่นพับ ไลน์กลุ่ม เว็บไซต์ของเทศบาล เป็นต้น	1 ต.ค.64 – 30 ก.ย.65	กองคลัง (งานจัดเก็บรายได้)
9.กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ไม่สามารถดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้างได้ตามแผนที่กำหนด	ปัจจัยภายใน มีบางงานที่ไม่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามแผน ทำให้งานกระจุกตัวในช่วงปลายปีงบประมาณ	ด้านการปฏิบัติงาน	1.ให้หัวหน้าส่วนราชการเร่งรัดและกำชับให้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน	1 ต.ค.64 – 30 ก.ย.65	กองคลัง (งานพัสดุ)

คำอธิบายหลักเกณฑ์ในการประเมินระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact)

การประเมินระดับของโอกาสที่เกิดความเสี่ยง (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	1 เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูง	1-6 เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
3	ปานกลาง	1 ปีต่อครั้งที่เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
2	น้อย	2-3 ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง
1	น้อยมาก	5 ปีต่อครั้งที่เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	รุนแรงที่สุด	เกิดความเสียหาย ร้อยละ 25 ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมหันต์/การบาดเจ็บถึงเสียชีวิต
4	รุนแรงมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ 20 ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมาก/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
3	ปานกลาง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ 15 ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างปานกลาง/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
2	น้อย	เกิดความเสียหาย ร้อยละ 10 ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างพอสมควรได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
1	น้อยมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ 5 ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างเล็กน้อย/ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของ ความเสี่ยงที่ได้รับจากการ ประเมินโอกาส

และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น 4 ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

