



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เทศบาลตำบลหัวเวียง

อำเภอเสนา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา





ประกาศเทศบาลตำบลหัวเวียง
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลหัวเวียง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ตามที่ เทศบาลตำบลหัวเวียง ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๕ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๓๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้การปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลหัวเวียง บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน และเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของเทศบาลตำบลหัวเวียง ให้บุคลากรในสังกัดเทศบาลตำบลหัวเวียงถือปฏิบัติ

จึงประกาศให้ทราบทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายธเนศ สนิธิ)

นายกเทศมนตรีตำบลหัวเวียง

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับในปัจจุบันเทศบาลตำบลหัวเวียง ต้องเผชิญกับการเปลี่ยนแปลง ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายใน หรือปัจจัยภายนอก การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) จึงเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้องค์กร มีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ สามารถเผชิญการเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ต่าง ๆ เป็นกระบวนการที่สำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินงานขององค์กร โดยจะชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องการดำเนินงาน และลดโอกาสที่จะเกิดความล้มเหลวในการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร อันจะช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุจุดมุ่งหมายตามประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ พันธกิจและวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ได้ ซึ่งองค์กรที่มีการบริหารจัดการที่ดี จะดำเนินงานบนพื้นฐานของ ๓ องค์ประกอบที่สำคัญ คือ การตรวจสอบภายใน (Internal Audit) การควบคุมภายใน (Internal Control) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ซึ่งสอดคล้องกับหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวเวียง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ขึ้น โดยนำแนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยงของ COSO หลักธรรมาภิบาล (Good Governance) มาปรับใช้ให้เกิดความเหมาะสมกับบริบทของการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น เพื่อให้เทศบาลตำบลหัวเวียง ใช้เป็นกรอบหรือแนวคิดพื้นฐานในการกำหนดนโยบาย การบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงาน และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการบรรลุยุทธศาสตร์ขององค์กรต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลหัวเวียง

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์	๑
๑.๓ นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๑.๔ เป้าหมาย	๒
๑.๕ นิยามความเสี่ยง	๓
๑.๖ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
บทที่ ๒ ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลพื้นฐานเทศบาลตำบลหัวเวียง	
๒.๑ ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	๔
๒.๒ วิสัยทัศน์	๔
๒.๓ จุดมุ่งหมายเพื่อการพัฒนา	๔
๒.๔ ยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลหัวเวียง	๔
๒.๕ เป้าประสงค์ (Target)	๔
๒.๖ ตัวชี้วัด (KPI)	๕
๒.๗ ค่าเป้าหมาย (Goal)	๕
๒.๘ กลยุทธ์ (Strategies)	๕
๒.๙ โครงสร้างการบริหารงานภายในเทศบาลตำบลหัวเวียง	๖
๒.๑๐ โครงสร้างส่วนราชการเทศบาลตำบลหัวเวียง	๗
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวเวียง	
๓.๑ แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๘
๓.๒ คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	๘
บทที่ ๔ กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร	
๔.๑ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)	๑๐
๔.๒ การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย (Objective Setting)	๑๐
๔.๓ การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)	๑๐
๔.๔ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)	๑๑
๔.๕ การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)	๑๕
๔.๖ กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)	๑๕
๔.๗ ข้อมูลการติดต่อสื่อสาร (Information and Communication)	๑๖
๔.๘ การติดตามประเมินผล (Monitoring)	๑๖
บทที่ ๕ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๕.๑ การระบุความเสี่ยง	๑๗
๕.๒ ประเมินโอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood)	๑๗
๕.๓ ประเมินผลกระทบ/ความรุนแรง (Impact)	๑๘
๕.๔ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ฯ (แบบ บส.๑)	๑๙
๕.๕ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)	๒๐

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดย ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

เพื่อให้การดำเนินการของเทศบาลตำบลหัวเวียง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังดังกล่าว เทศบาลตำบลหัวเวียง จึงจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง มีการกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เป็นเครื่องมือที่จะช่วยให้องค์กรสามารถเผชิญการเปลี่ยนแปลงในสภาวะการณ์ต่าง ๆ ได้ ไม่ว่าจะจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสถานะเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดแผนยุทธศาสตร์ การกำหนดแผนการปฏิบัติราชการ โครงสร้างองค์กร การบริหารจัดการข้อมูล เป็นต้น ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผล การบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน การเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกัน ลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง การทุจริตของหน่วยงาน ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารป้องกันความเสี่ยงและความผิดพลาดจากการดำเนินงานทั้งในระดับบุคคลและระดับองค์กร ช่วยสร้างความมั่นใจทั้งในด้านการปฏิบัติงานและความเชื่อถือจากประชาชนส่งผลให้การดำเนินการของหน่วยงานบรรลุยุทธศาสตร์ พันธกิจ และวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ได้ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้เทศบาลตำบลหัวเวียง

๑.๒ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานเทศบาล เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวเวียง

๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง

๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวเวียง อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวเวียง

๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลหัวเวียง

๑.๓ นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. มุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวเวียงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ไม่กระทบต่อเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ของเทศบาลตำบลหัวเวียงในภาพรวม ๔ ด้าน ดังต่อไปนี้

๑.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) = S เป็นความเสี่ยง/ปัญหาที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามเป้าหมายและพันธกิจโดยรวมตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบายของนายกเทศมนตรีตำบลหัวเวียง หรือเป็นการกำหนดกลยุทธ์หรือปัจจัยที่จะส่งผลทำให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลหัวเวียงไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตามแผนยุทธศาสตร์และนโยบายนายกเทศมนตรีตำบลหัวเวียงได้

๑.๒ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) = O เป็นความเสี่ยง/ปัญหาอันเนื่องมาจากกระบวนการภายใน กระบวนการปฏิบัติงาน เทคโนโลยีที่ใช้บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูลที่ส่งผลกระทบต่อผลการปฏิบัติงาน/การดำเนินโครงการของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลหัวเวียงเป็นไปอย่างไม่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) = F เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากกระบวนการบริหารงบประมาณและการเงิน จนส่งผลต่อการบริหารงบประมาณและการเงินของเทศบาลตำบลหัวเวียง

๑.๔ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risk) = L เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ

๒. ให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลหัวเวียง ดำเนินการบริหารความเสี่ยงทุกหน่วยงาน โดยส่งเสริมให้ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานเทศบาล และพนักงานจ้าง เทศบาลตำบลหัวเวียงทุกคนมีส่วนร่วมในกระบวนการบริหารความเสี่ยงภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวเวียง

๓. ให้หัวหน้าส่วนราชการของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลหัวเวียง และผู้บังคับบัญชาตามสายงาน มีหน้าที่ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงที่เกิดหรืออาจเกิดขึ้นตามสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของหน่วยงานที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลาอย่างต่อเนื่อง

๔. ส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานเทศบาล และพนักงานจ้าง เทศบาลตำบลหัวเวียงทุกคนให้นำไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งจะนำไปสู่การบรรลุเป้าหมายและการเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรม

๑.๕ เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและพนักงานเทศบาล มีความรู้ ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้และต่อเนื่อง

๒. ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้

๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมของเทศบาลตำบลหัวเวียง

๑.๕ นิยามความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสี่ยงจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

ความเสี่ยง หมายถึง ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรค ต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

การตอบสนองความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่อาจจะเกิด ขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น โดยเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่ วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน คือ

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือการหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วนใดที่องค์กรไม่ถนัด อาจหลีกเลี่ยงหรือหยุดการทำงานในส่วนนั้น และอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน

๒. การลดความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการจัดให้มีระบบการควบคุมต่างๆเพื่อป้องกัน หรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา

๓. การแบ่งความเสี่ยง คือการลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการหาผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่างๆ

๔. การยอมรับความเสี่ยง คือการไม่ต้องทำอะไรเพิ่มเติมเนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยงมีโอกาที่จะเกิดขึ้นน้อย และผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

๑.๖ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยง จะช่วยให้ผู้บริหารตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถกำกับดูแลเทศบาลตำบลหัวเวียงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในเทศบาลตำบลหัวเวียง การบริหารจัดการความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่สมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้

๓. ช่วยให้การพัฒนาเทศบาลตำบลหัวเวียงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการ ความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจ โดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ หรือแนวทางการดำเนินงาน เป้าประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๔. ช่วยให้การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของเทศบาลตำบลหัวเวียง

บทที่ ๒ ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลพื้นฐานเทศบาลตำบลหัวเวียง

๑. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

เทศบาลตำบลหัวเวียง เดิมเป็นสุขาภิบาลตำบลหัวเวียง ได้รับการยกฐานะตามพระราชบัญญัติเปลี่ยนแปลงฐานะของสุขาภิบาลเป็นเทศบาล พ.ศ. ๒๕๔๒ เมื่อวันที่ ๒๕ พฤษภาคม ๒๕๔๒ สำนักงานเทศบาลเป็นอาคาร ๒ ชั้น ตั้งอยู่เลขที่ ๕๕ หมู่ที่ ๙ ถนนวงแหวนหัวเวียง ตำบลหัวเวียง อำเภอเสนา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา มีพื้นที่ ๒๒.๒๔ ตารางกิโลเมตร ประกอบด้วย ๒ ตำบล ๒๓ หมู่บ้าน ครอบคลุมพื้นที่ตำบลหัวเวียงและตำบลบ้านกระทุ่ม ทั้งตำบล พื้นที่ตำบลหัวเวียงได้แก่ หมู่ที่ ๑ - ๑๓ ตำบลบ้านกระทุ่ม ได้แก่ หมู่ที่ ๑ - ๑๐

๒. วิสัยทัศน์

“ชุมชนน่าอยู่ พัฒนาเศรษฐกิจฐานรากอย่างมั่นคงและยั่งยืน”

๓. จุดมุ่งหมายเพื่อการพัฒนา

๑. ระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการและโครงสร้างพื้นฐานมีครบทุกด้านครอบคลุมทุกพื้นที่และมีมาตรฐาน
๒. เสริมสร้างสัมพันธภาพที่ดีระหว่างข้าราชการกับประชาชนในการให้บริการที่มีประสิทธิภาพ และการบริหารราชการมีความโปร่งใสและตรวจสอบได้
๓. ประชาชนมีสุขภาพ พลานามัยสมบูรณ์ แข็งแรงทั้งร่างกายและจิตใจ
๔. การศึกษาในท้องถิ่นมีคุณภาพได้มาตรฐาน สามารถแข่งขันในระดับอุดมศึกษาต่าง ๆ ได้
๕. ศิลปวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่นคงอยู่ตลอดไป
๖. ยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนในชุมชนให้มีคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น
๗. ทรัพยากรธรรมชาติมีความสมบูรณ์และสิ่งแวดล้อมไม่เป็นพิษ ถูกสุขลักษณะ และมีระบบนิเวศที่ดี

๔. ยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลหัวเวียง

๑. ยุทธศาสตร์ด้านการสวัสดิการสังคมและงานส่งเสริมพัฒนาอาชีพ
๒. ยุทธศาสตร์ด้านงานสาธารณสุขและการจัดการสิ่งแวดล้อม
๓. ยุทธศาสตร์ด้านการศึกษา ศาสนาวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น
๔. ยุทธศาสตร์ด้านโครงสร้างพื้นฐาน
๕. ยุทธศาสตร์ด้านการรักษาความสงบภายในและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๖. ยุทธศาสตร์ด้านการบริหารจัดการองค์กรตามหลักธรรมาภิบาล

๕. เป้าประสงค์(Target)

๑. มีสาธารณูปโภค สาธารณูปการและโครงสร้างพื้นฐานที่ดีได้มาตรฐานครอบคลุมทั่วทุกพื้นที่
๒. ประชาชนมีสุขภาพพลานามัยสมบูรณ์ มีความแข็งแรงทั้งด้านร่างกายและจิตใจ ยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่นให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และดำเนินชีวิตอย่างถูกสุขลักษณะ
๓. ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินตลอดจนสามารถแก้ปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๔. ผู้เรียนทุกคนมีคุณภาพตามมาตรฐานการศึกษาขั้นพื้นฐานและพัฒนาสู่ความเป็นเลิศ

๕. ประชากรวัยเรียนทุกคนได้รับโอกาสในการศึกษาขั้นพื้นฐานอย่างทั่วถึง และได้เรียนรู้ตลอดชีวิตอย่างมีคุณภาพ
๖. ครูและบุคลากรทางการศึกษาสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีคุณภาพเต็มตามศักยภาพ
๗. ทรัพยากรธรรมชาติมีความสมบูรณ์ สิ่งแวดล้อมไม่เป็นพิษ และมีระบบนิเวศที่ดี
๘. รักษาศิลปวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่นให้คงอยู่กับท้องถิ่นตลอดไป
๙. สร้างสัมพันธภาพที่ดีระหว่างข้าราชการกับประชาชนให้บริการด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้
๑๐. พัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการภายในองค์กรและภายนอกองค์กรให้มีประสิทธิภาพ

๖. ตัวชี้วัด (KPI)

๑. มีโครงสร้างพื้นฐานและบริการสาธารณะให้ประชาชนได้ใช้ร้อยละ ๘๕
๒. ประชาชนที่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นร้อยละ ๑๐ ต่อปี
๓. ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินตลอดจนสามารถแก้ปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๔. การศึกษาในท้องถิ่นมีคุณภาพได้มาตรฐานพัฒนาสู่ความเป็นเลิศ
๕. จำนวนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ได้รับการอนุรักษ์ฟื้นฟู
๖. บุคลากรมีความรู้ความชำนาญและมีทัศนคติที่ดีในการทำงาน
๗. ประชาชนมีความเชื่อมั่นและพึงพอใจในการบริหารงานของเทศบาล

๗. ค่าเป้าหมาย(Goal)

๑. มีสาธารณูปโภคสาธารณูปการและโครงสร้างพื้นฐานที่ดีได้มาตรฐานครอบคลุมทั่วทุกพื้นที่
๒. ประชาชนมีสุขภาพพลานามัยสมบูรณ์ มีความแข็งแรงทั้งด้านร่างกายและจิตใจยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่นให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และดำเนินชีวิตอย่างถูกสุขลักษณะ
๓. ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินตลอดจนสามารถแก้ปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๔. ผู้เรียนทุกคนมีคุณภาพตามมาตรฐานการศึกษาขั้นพื้นฐานและพัฒนาสู่ความเป็นเลิศ
๕. ประชากรวัยเรียนทุกคนได้รับโอกาสในการศึกษาขั้นพื้นฐานอย่างทั่วถึง และได้เรียนรู้ตลอดชีวิตอย่างมีคุณภาพ

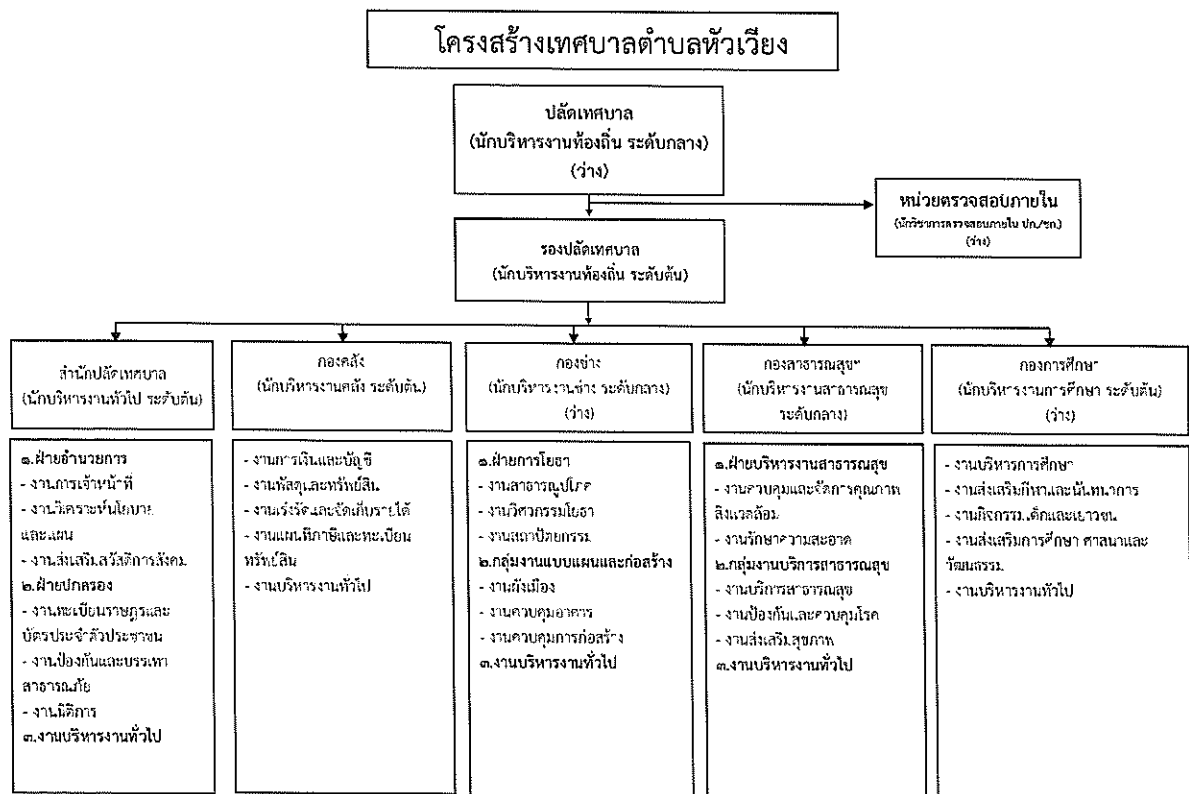
๖. ครูและบุคลากรทางการศึกษาสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีคุณภาพเต็มตามศักยภาพ
๗. ทรัพยากรธรรมชาติมีความสมบูรณ์ สิ่งแวดล้อมไม่เป็นพิษ และมีระบบนิเวศที่ดี
๘. รักษาศิลปวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่นให้คงอยู่กับท้องถิ่นตลอดไป
๙. สร้างสัมพันธภาพที่ดีระหว่างข้าราชการกับประชาชนให้บริการด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้
๑๐. พัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการภายในองค์กรและภายนอกองค์กรให้มีประสิทธิภาพ

๘. กลยุทธ์(Strategies)

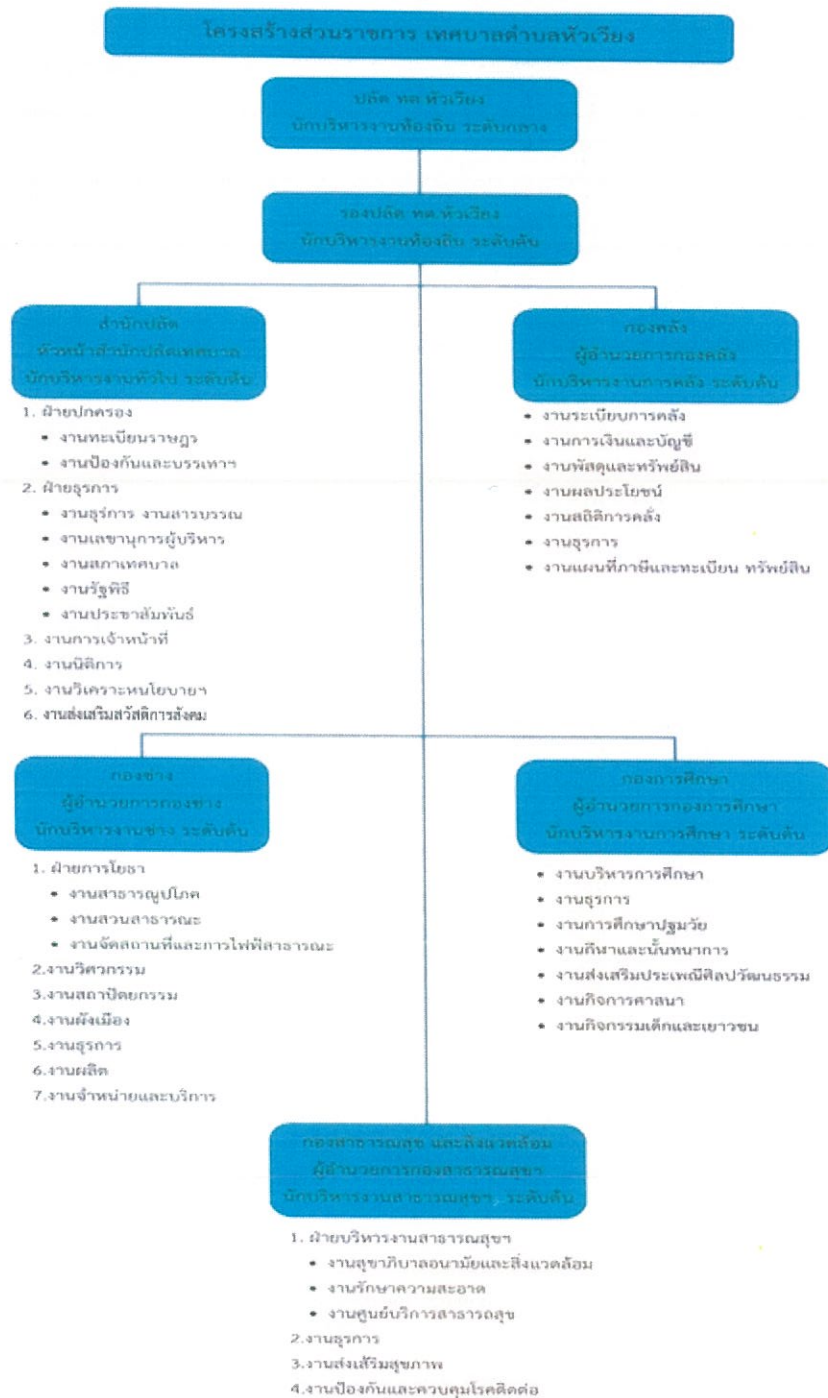
๑. การก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษาถนน สะพานทางเท้าท่อระบายน้ำ คูคลอง
๒. การบริการขยายเขตประปาและไฟฟ้า
๓. ส่งเสริมและพัฒนาเศรษฐกิจ สาธารณสุขและส่งเสริมอาชีพ
๔. ส่งเสริมและสนับสนุนด้านสวัสดิการชุมชน / สังคม
๕. รณรงค์ ป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

๖. ส่งเสริมการออกกำลังกาย การเล่นกีฬา และนันทนาการ
 ๗. การรักษาความสงบเรียบร้อย และความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
 ๘. การมีส่วนร่วมทางด้านการเมืองท้องถิ่น/ การส่งเสริมประชาธิปไตย
 ๙. สร้างความเสมอภาคและเพิ่มโอกาสการเข้ารับการศึกษา
 ๑๐. ส่งเสริมสนับสนุนผู้เรียนให้มีความก้าวหน้าทางวิชาการ
 ๑๑. ส่งเสริมการบริหารจัดการโดยมุ่งเน้นผลงาน
 ๑๒. การสร้างเครือข่ายการเรียนรู้
 ๑๓. ส่งเสริมสนับสนุนแหล่งเรียนรู้และภูมิปัญญาท้องถิ่นที่เอื้อต่อการเรียนรู้
 ๑๔. การสร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
 ๑๕. การพัฒนาและจัดการขยะมูลฝอย
 ๑๖. การอนุรักษ์ และส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น
 ๑๗. การพัฒนาเสริมประสิทธิภาพบุคลากรในการปฏิบัติงาน และการบริการประชาชน โดยยึดหลักธรรมาภิบาล (Good Governance)
๙. โครงสร้างการบริหารงานภายในเทศบาลตำบลหัวเวียง

๑๐. แผนภูมิโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี



๑๐. โครงสร้างส่วนราชการ เทศบาลตำบลหัวเวียง



บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวเวียง

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลหัวเวียง แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวเวียง
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- ๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลหัวเวียง

ทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- ๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานเทศบาล ลูกจ้าง ในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลหัวเวียง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ปลัดเทศบาลตำบลหัวเวียง	ประธานคณะกรรมการ
๒. รองปลัดเทศบาลตำบลหัวเวียง	รองประธานคณะกรรมการ
๓. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	กรรมการ
๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการและเลขานุการ

ให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหัวเวียงเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

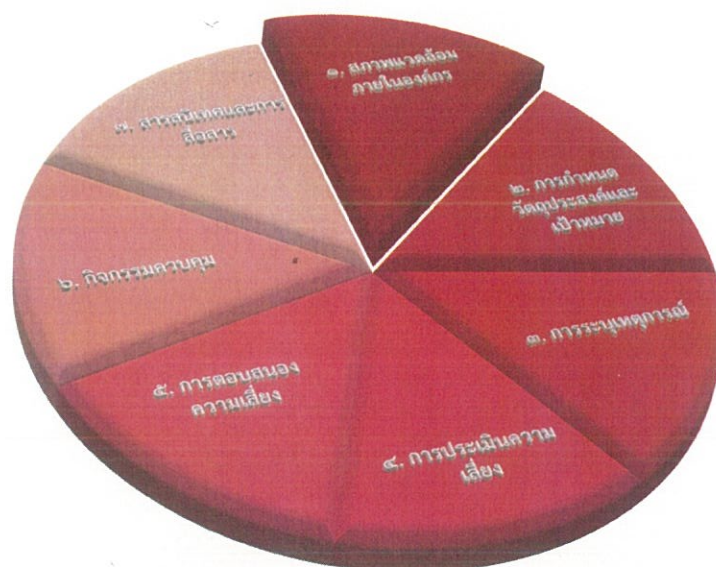
๑. จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. หน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

บทที่ ๔ กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร

เทศบาลตำบลหัวเวียง ใช้กระบวนการบริหารความเสี่ยงมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring of the Tread Way Commission) เพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญของ กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร ประกอบด้วย ๘ ขั้นตอน ดังต่อไปนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย (Objective Setting)
๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
๖. กิจกรรมควบคุม (Control Activities)
๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)
๘. การติดตามและประเมินผล (Monitoring)

ภาพที่ ๑ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง



๔.๑ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง สภาพแวดล้อมภายในองค์กร หมายถึง ปัจจัยต่าง ๆ เช่น จริยธรรม วิธีการทำงานของผู้บริหารและบุคลากร รูปแบบการจัดการของฝ่ายบริหารและวิธีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ซึ่งผู้บริหารต้องมีการกำหนดร่วมกันกับพนักงานในองค์กรส่งผลให้มีการสร้างจิตสำนึก การตระหนักและรับรู้เรื่องความเสี่ยง และการควบคุมแก่นักงานทุกคนในองค์กร

๔.๒ การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย (Objective Setting)

องค์กรควรมีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดนั้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ โดยการบริหารจัดการให้อยู่ในกรอบของ Risk Appetite และ Risk Tolerance

๔.๓ การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

ในกระบวนการบ่งชี้เหตุการณ์ ควรต้องพิจารณาปัจจัยเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การเงิน บุคลากร การปฏิบัติงาน กฎหมาย ภาษีอากร ระบบงาน สิ่งแวดล้อม ความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น แหล่งความเสี่ยงทั้งจาก

๔.๓.๑ สภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นองค์ประกอบต่าง ๆ ที่อยู่ภายนอกองค์กรซึ่งมีอิทธิพลต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่างเช่น วัฒนธรรม การเมือง กฎหมาย ข้อบังคับ การเงิน เทคโนโลยี สารสนเทศ เศรษฐกิจ สภาพแวดล้อมในการแข่งขันทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ตัวขับเคลื่อนหลักและแนวโน้ม ที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร การยอมรับและคุณค่าของผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร

๔.๓.๒ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นสิ่งต่าง ๆ ที่อยู่ภายในองค์กรและมีอิทธิพลต่อเป้าหมายขององค์กร เช่น ชีตความสามารถขององค์กรในแง่ของทรัพยากรและความรู้ เช่น เงินทุน เวลา บุคลากร กระบวนการ ระบบและเทคโนโลยี ระบบสารสนเทศ การ Flow ของข้อมูล และกระบวนการตัดสินใจทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการ ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร นโยบาย วัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ องค์กร การรับรู้คุณค่า และวัฒนธรรมองค์กร มาตรฐานและแบบจำลองที่พัฒนาโดยองค์กร โครงสร้าง เช่น ระบบการจัดการ บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ

๔.๓.๓ การระบุเหตุการณ์อาจดำเนินการโดยการสัมภาษณ์ผู้บริหารระดับสูงหรือฝ่ายจัดการที่รับผิดชอบในแผนงาน หรือการดำเนินนั้น และรวบรวมประเด็นความเสี่ยงสำคัญที่ได้รับความสนใจ หรือเป็นประเด็นที่กังวล เพื่อนำมาจัดทำภาพรวมความเสี่ยงขององค์กร (Corporate Risk Profile) ทั้งนี้ เทศบาลตำบลหัวเวียง ได้จำแนกประเภทของความเสี่ยง ออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม นอกจากนี้ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน อันส่งผลกระทบต่อข้อกำหนด กลยุทธ์ หรือการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หลัก เป้าหมายและแนวทางการดำเนินงานขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operation Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการหรือกิจกรรมภายในองค์กร รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงด้านปฏิบัติการจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานและการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม

๓. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทางการเงิน (Financial Risk) โดยอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการด้านการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามเทศบัญญัติ หรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การจัดสรรงบประมาณ หรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ตกลงไว้ อันส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน รวมถึงส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

๔. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น มติคณะรัฐมนตรี เป็นต้น รวมทั้ง ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลหัวเวียง ซึ่งเมื่อความเสี่ยงด้านนี้เกิดขึ้น จะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม

๔.๔ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

สำหรับการประเมินความเสี่ยงเป็นขั้นตอนที่จะต้องดำเนินการต่อจากการระบุความเสี่ยง โดยการประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๒ กระบวนการหลัก ได้แก่

๔.๔.๑ การวิเคราะห์โอกาส จะพิจารณาสาเหตุและแหล่งที่มาของความเสี่ยง ผลกระทบที่ตามมาทั้งในทางบวกและทางลบ รวมทั้งโอกาสที่อาจเกิดขึ้นของผลกระทบที่อาจจะตามมา โดยจะต้องมีการระบุถึงปัจจัยที่มีผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้น ทั้งนี้เหตุการณ์หรือสถานการณ์หนึ่ง ๆ อาจจะทำให้เกิดผลที่ตามมาและกระทบต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมาย หลายด้าน นอกจากนั้นในการวิเคราะห์ควรพิจารณาถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบัน รวมถึงประสิทธิผลของมาตรการดังกล่าวด้วย การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ใน อดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดในอนาคตโดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐาน เป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนน แสดงถึงโอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิด สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ตามลำดับ และกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับโอกาสที่จะเกิด จากนั้นทำการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิดว่าแต่ละความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงมีโอกาสเกิดขึ้นในระดับใด

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดแบบเชิงปริมาณ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑ - ๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒ - ๓ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงคุณภาพหรือเชิงบรรยาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดสูงมาก
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นในบางครั้งในระดับปานกลาง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อย
๑	น้อยมาก	อาจมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยมาก

๔.๔.๒ การวิเคราะห์ผลกระทบ การประเมินความเสี่ยงจะเปรียบเทียบระหว่างระดับของความเสียหายที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง เทียบกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ในกรณีที่ระดับของความเสียหายไม่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ของเกณฑ์การยอมรับความเสี่ยง ความเสี่ยงดังกล่าว จะได้รับการจัดอันดับที่

การวิเคราะห์ผลกระทบ (Impact) เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งการกำหนดระดับของผลกระทบนั้น จะต้องพิจารณาถึงความรุนแรงของความเสียหายหากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น โดยอาจแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือด้านการเงิน/ทรัพย์สินการดำเนินงาน ชื่อเสียง ภาพลักษณ์บุคลากร ฯลฯ โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนน แสดงถึงระดับความรุนแรงระดับสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ตามลำดับ และกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับความรุนแรงของผลกระทบจากนั้นหากวิเคราะห์ผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นว่ามีผลกระทบอยู่ในระดับใด

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน ทรัพย์สิน

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก เกินกว่า ๑ วัน
๔	สูง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๖ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๑ วัน
๓	ปานกลาง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๓ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๖ ชั่วโมง
๒	น้อย	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ๑-๓ ชั่วโมง
๑	น้อยมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ไม่เกิน ๑ ชั่วโมง

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านบุคลากร

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีบาดเจ็บถึงชีวิต / สูญเสียอวัยวะสำคัญ / ทุพพลภาพ
๔	สูง	มีบาดเจ็บสาหัส / สูญเสียอวัยวะ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๒๐ วัน
๓	ปานกลาง	บาดเจ็บ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๗ วัน แต่ไม่เกิน ๒๐ วัน
๒	น้อย	มีบาดเจ็บ หยุดงานไม่เกิน ๗ วัน
๑	น้อยมาก	มีบาดเจ็บเล็กน้อย ไม่หยุดงาน

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านชื่อเสียง/ภาพลักษณ์

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการแพร่ข่าวในวงกว้างในหนังสือพิมพ์ วิทยุ โทรทัศน์ และระบบออนไลน์
๔	สูง	มีการเผยแพร่ข่าวทั้งในวิทยุ และหนังสือพิมพ์
๓	ปานกลาง	มีการเผยแพร่ข่าวเฉพาะในหนังสือพิมพ์
๒	น้อย	มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด
๑	น้อยมาก	ไม่มีการเผยแพร่ข่าว

๔.๔.๓ การประเมินระดับความเสี่ยง การประเมินระดับความเสี่ยง (Degree of risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดและผลกระทบหรือความรุนแรงหากเกิด เหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น หลังจากองค์กรวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงแล้ว องค์กรต้องนำผล การวิเคราะห์มาประเมินระดับความเสี่ยงว่าแต่ละความเสี่ยงมีระดับความเสี่ยงอยู่ระดับใดในตารางการประเมิน ระดับความเสี่ยง ซึ่งระดับความเสี่ยงอาจแบ่งออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก แทนระดับความเสี่ยงข้างต้น ด้วยเกณฑ์สีประกอบด้วย

๑. สีแดง = สูงมาก	๒ สีส้ม = สูง	๓. สีเหลือง = ปานกลางมาก	๔. สีเขียว = น้อย	๕. สีฟ้า = น้อยมาก
-------------------	---------------	--------------------------	-------------------	--------------------

ตามลำดับโดยนำผลจากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดขึ้นและผลจากการวิเคราะห์ ผลกระทบมาประเมินระดับความเสี่ยงในระดับใด โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

ความรุนแรงของผลกระทบ	๕ สูงมาก					
	๔ สูง					
	๓ ปานกลาง					
	๒ น้อย					
	๑ น้อยมาก					
		๑ น้อยมาก	๒ น้อย	๓ ปานกลาง	๔ สูง	๕ สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์						

๔.๕ การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Assessment)

การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงจะมีการนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุม คณะผู้บริหาร เพื่อพิจารณาและขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ดำเนินการ (ถ้ามี) โดยในการคัดเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) กับต้นทุนที่เกิดขึ้น เปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงข้อกฎหมายและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบที่มีต่อสังคมระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คือ ระดับความเสี่ยงที่เทศบาลตำบลหัวเวียงยอมรับได้ โดยยังคงให้องค์กรสามารถดำเนินงาน และบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้ ในการตัดสินใจเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นหากไม่มีการจัดการ ซึ่งอาจไม่สมเหตุผลในแง่เศรษฐศาสตร์ เช่น ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบในทางลบอย่างมีสาระสำคัญ แต่โอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก แนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจพิจารณาดำเนินการเป็น กรณีๆ ไป หรืออาจดำเนินการไปพร้อมๆ กับความเสี่ยงอื่น ๆ

แนวทางการจัดการความเสี่ยง

- การหลีกเลี่ยง (Avoid) เป็นการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงมักใช้ในกรณีที่ความเสี่ยงมีความรุนแรงสูง ไม่สามารถหาวิธีลด/จัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- การลด (Reduce) เป็นการจำกัดมาตรการจัดการ เพื่อลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง หรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การเตรียมแผนฉุกเฉิน (Contingency plan)
- การยอมรับ (Accept) ความเสี่ยงที่เหลือในปัจจุบันอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก มักใช้กับความเสี่ยงที่ต้นทุนของมาตรการจัดการ สูงไม่คุ้มกับประโยชน์ที่ได้รับ

๔.๖ กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร เนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นของเฉพาะองค์กร ดังนั้นกิจกรรมการควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน ซึ่งอาจแบ่งได้เป็น ๔ ประเภท คือ

๑. การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก

๒. การควบคุมเพื่อให้อัตราพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมเพื่อให้อัตราพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ

๔. การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้น และป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำอีกในอนาคต

ทั้งนี้ ในการดำเนินกิจกรรมการควบคุมควรต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนกับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วย โดยกิจกรรมการควบคุมควรมีองค์ประกอบ ดังนี้

๑. วิธีการดำเนินงาน (ขั้นตอน, กระบวนการ)

๒. การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบการควบคุมนั้น ซึ่งควรมีความรับผิดชอบ ดังนี้

- พิจารณาประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน
- พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็นเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยง

๓. กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

๔.๗ ข้อมูลการติดต่อสื่อสาร (Information and Communication)

สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กรในการบ่งชี้ประเมิน และการจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกองค์กรควรได้รับการบันทึกและสื่อสารไปยังบุคลากรในองค์กรอย่างเหมาะสมทั้งในด้านรูปแบบและเวลา เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานตามหน้าที่ และความรับผิดชอบได้รวมถึง เป็นการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น การสื่อสารที่มีประสิทธิภาพยังครอบคลุมถึงการสื่อสารจากระดับบนลงล่าง ระดับล่างไปสู่นบน และการสื่อสารระหว่างหน่วยงานการบริหารความเสี่ยงควรใช้ทั้งข้อมูลในอดีตและปัจจุบัน ข้อมูลในอดีตจะแสดงแนวโน้มของเหตุการณ์และช่วยคาดการณ์การปฏิบัติงานในอนาคต ส่วนข้อมูลปัจจุบันมีประโยชน์ต่อผู้บริหารในการพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในกระบวนการสายงาน หรือหน่วยงานซึ่งช่วยให้องค์กรสามารถปรับเปลี่ยนกิจกรรมการควบคุมตามความจำเป็น เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔.๘ การติดตามประเมินผล (Monitoring)

กระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินการภายในเทศบาลตำบลหัวเวียงมีความจำเป็นต้องได้รับการสื่อสารถึงการประเมินความเสี่ยงและการควบคุม ความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง การดูแลติดตามแนวโน้ม ของความเสี่ยงหลัก รวมถึงการเกิดเหตุการณ์ผิดปกติอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่า

๑. เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) มีการติดตามประเมินสถานการณ์วิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของตนอย่างสม่ำเสมอและเหมาะสม

๒. ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ได้รับรายงานถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง และแนวโน้มของความเสี่ยงต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

๓. ระบบการควบคุมภายในที่วางไว้มีความเพียงพอเหมาะสมมีประสิทธิภาพ และมีการนำมาปฏิบัติใช้จริง เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีการปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในอยู่เสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์หรือความเสี่ยงที่เปลี่ยนไป เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบความเสี่ยงรายงานสถานะ

บทที่ ๕ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่องของเทศบาลตำบลหัวเวียง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร : ในการวิเคราะห์องค์กรหน่วยงานต้องเข้าใจพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยงาน โดยวิเคราะห์องค์กรทั้งปัจจัยภายใน และภายนอก ทั้งด้านบวก และด้านลบ ต้องวิเคราะห์ถึง Swot จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส อุปสรรค และวิสัยทัศน์ขององค์กร ตลอดจนยุทธศาสตร์ด้านต่าง ๆ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด ค่าเป้าหมาย ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น และโครงสร้างของหน่วยงาน ตลอดจนนโยบายของผู้บริหาร

๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง : เป็นการรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับเพื่อให้การปฏิบัติอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง บทบาทความรับผิดชอบหลัก

๓. การระบุความเสี่ยง : เป็นการระบุงานหรือกิจกรรมเพื่อพิจารณาว่ามีสิ่งใดสิ่งหนึ่งหรือเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งที่น่าจะเป็นอุปสรรค ปัญหาต่าง ๆ ซึ่งอาจทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ หรือเป็นงานที่ปฏิบัติเป็นประจำแต่อยากจะทำเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินการให้ดียิ่งขึ้น

การระบุความเสี่ยง

ความหมายของรหัส

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) = S

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) : O

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) : F

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risk) : L

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risk) = T

๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risk) = R

ประเมินโอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์	ความน่าจะเป็น	ความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์
๑	ต่ำมาก	๕ ปีต่อครั้ง	๐.๒๐%	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย
๒	ต่ำมาก	๒-๓ ปีต่อครั้ง	มากกว่า ๒๐% - ๔๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อยมาก
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง	มากกว่า ๔๐% - ๖๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นปานกลาง
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง	มากกว่า ๖๐% - ๘๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นมาก
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง	มากกว่า ๘๐% - ๑๐๐%	มีโอกาสในการเกิดขึ้นสูงมาก

ประเมินผลกระทบ/ความรุนแรง (Impact)

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ			
		ทรัพย์สิน	องค์กร	วัตถุประสงค์/ เป้าหมาย	มูลค่าความเสียหาย
๑	ต่ำมาก	ไม่มีการสูญเสีย	ไม่ส่งผลกระทบหรือ ส่งผลกระทบ ระดับบุคคล	น้อยมากหรือไม่มี	ไม่เกิน ๕ ล้านบาท
๒	ต่ำมาก	สูญเสียเล็กน้อย	ส่งผลกระทบใน ระดับ ฝ่าย	ค่อนข้างน้อย	> ๕ ล้าน - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	สูญเสียปานกลาง	ส่งผลกระทบใน ระดับสำนัก/กอง	บางส่วน	> ๑๐ ล้าน - ๕๐ ล้านบาท
๔	สูง	สูญเสีย ค่อนข้างมาก	ส่งผลกระทบใน ระดับองค์กร	ค่อนข้างมาก	> ๕๐ ล้าน - ๑๐๐ ล้านบาท
๕	สูงมาก	สูญเสียมาก	ส่งผลกระทบไป ยังภายนอก องค์กร	มาก	> ๑๐ ล้านบาท

ระดับผลกระทบ 	ระดับของความเสียหายที่ยอมรับได้ และที่ยอมรับไม่ได้				
๕ = สูงมาก	๑x๕=๕ ปานกลาง	๒x๕=๑๐ สูง	๓x๕=๑๕ สูง	๔x๕=๒๐ สูงมาก	๕x๕=๒๕ สูงมาก
๔ = สูง	๑x๔=๔ ปานกลาง	๒x๔=๘ ปานกลาง	๓x๔=๑๒ สูง	๔x๔=๑๖ สูง	๕x๔=๒๐ สูงมาก
๓ = ปานกลาง	๑x๓=๓ ต่ำ	๒x๓=๖ ปานกลาง	๓x๓=๙ ปานกลาง	๔x๓=๑๒ สูง	๕x๓=๑๕ สูง
๒ = ต่ำ	๑x๒=๒ ต่ำ	๒x๒=๔ ปานกลาง	๓x๒=๖ ปานกลาง	๔x๒=๘ ปานกลาง	๕x๒=๑๐ สูง
๑ = ต่ำมาก	๑x๑=๑ ต่ำมาก	๒x๑=๒ ต่ำ	๓x๑=๓ ต่ำ	๔x๑=๔ ปานกลาง	๕x๑=๕ ปานกลาง
ระดับโอกาส 	๑ = ต่ำมาก สีฟ้า	๒ = ต่ำ สีเขียว	๓ = ปานกลาง สีเหลือง	๔ = สูง สีส้ม	๕ = สูงมาก สีแดง

เทศบาลตำบลหัวเวียง (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ เทศบัญญัติ และอื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (๒)

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
R		การจัดการเหตุรำคาญ	-	เพื่อรักษาความสงบสุขและสุขภาพ ของประชาชนโดยการประเมินปัญหา ป้องกันการขยายวงกว้างของความ เดือดร้อน ยุติความขัดแย้ง ปรับปรุง สภาพแวดล้อมให้ดีขึ้น เพื่อให้ชุมชน สามารถอยู่ร่วมกันอย่างสันติสุขและมี คุณภาพชีวิตที่ดี	ร้อยละของเรื่องร้องเรียนที่ได้รับ การแก้ไขจนเป็นที่ยุติ หรือมีการ ดำเนินคดี เปรียบเทียบปรับ ตามกฎหมายว่าด้วยการ สาธารณสุข	เพื่อคุ้มครองสุขภาพอนามัยของประชาชน โดยการระงับ ป้องกัน และแก้ไขปัญห ก่อให้เกิดความเดือดร้อนรำคาญ รวมถึง ปัญหาทางสิ่งแวดล้อมที่กระทบต่อสุขภาพ เพื่อป้องกันมิให้ปัญหายขยายวงกว้าง และ สร้างความขัดแย้งในสังคม
๒-F-๕๔-๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การ พัฒนาด้านงาน สาธารณสุขและการ จัดการสิ่งแวดล้อมให้ เป็นชุมชนน่าอยู่	โครงการสนับสนุนการ เสริมสร้างสวัสดิการทาง สังคมให้แก่ผู้พิการหรือ ทุพพลภาพ ในชุมชน (เบี้ยยังชีพผู้พิการ)	๒,๒๗๐,๔๐๐	เพื่อส่งเสริมผู้พิการให้มีคุณภาพชีวิตที่ ดีขึ้นและสามารถใช้ชีวิตอย่างมี ความสุขในชุมชน (ผู้พิการที่มีสิทธิได้รับในเขตเทศบาล ตำบลหัวเวียงเป็นระยะเวลา ๑๒ เดือน จำนวน ๑,๔๗๐ คน)	ร้อยละจำนวนผู้พิการที่มีสิทธิ ได้รับเบี้ยยังชีพ	ผู้พิการในเขตเทศบาลตำบลหัวเวียง
๓-O-๕๙-๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น	เงินอุดหนุนส่วนราชการ (อาหารกลางวัน โรงเรียน สพฐ.)	๖๘๘,๑๐๐	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุนสนับสนุน อาหารกลางวันให้กับนักเรียนชั้น อนุบาล ๑-๓ ชั้น ป.๑ - ๖ และ ชั้น ม.๑-๓ โรงเรียนสังกัด สพฐ. ในเขตเทศบาลตำบลหัวเวียง	ร้อยละ ๑๐๐ อุดหนุน งบประมาณเพื่อเป็นค่าใช้จ่าย ในการจัดซื้อจัดจ้างอาหาร กลางวันให้แก่โรงเรียน สพฐ. จำนวน ๕ แห่ง ในเขตเทศบาล ตำบลหัวเวียง	๑. อุดหนุนเงินเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการจัด จ้างอาหารกลางวันให้แก่โรงเรียน สพฐ. ทั้ง ๕ แห่ง ในเขตเทศบาลตำบลหัวเวียง ๒. นักเรียนได้รับอาหารกลางวันเหมาะสม ตามหลักโภชนาการ

แบบ บส. ๑ (ต่อ)

เทศบาลตำบลหัวเวียง (๑)
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ เทศบัญญัติ และอื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (๒)

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
S		การจัดการภัยพิบัติ กรณีอุทกภัย (อุทกภัย)	-	เพื่อป้องกันหรือลดผลกระทบที่ อาจเกิดขึ้นกับชีวิตและทรัพย์สิน ของประชาชนในพื้นที่	๑. สามารถป้องกันความเสียหายหรือ ลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้นกับชีวิตและทรัพย์สิน ของประชาชนในพื้นที่จากอุทกภัยได้โดยวัดจาก จำนวนคำร้อง/คำขอรับความช่วยเหลือของ ประชาชนมีจำนวนลดลงเมื่อเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ๒. การดำเนินการป้องกันอุทกภัยของเทศบาล เป็นไปอย่างมีเอกภาพ พนักงานเทศบาล ลูกจ้าง มีส่วนร่วมในการดำเนินการ	สามารถป้องกันความ เสียหายหรือ ผลกระทบที่จะเกิด ขึ้นกับชีวิตและ ทรัพย์สินของ ประชาชนในพื้นที่จาก อุทกภัย

(ลงชื่อ).....

(นายธเนศ สนธิ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหัวเวียง

วันที่.....เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลหัวเวียง (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (๒)

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๙)X(๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
R	การจัดการเหตุ รำคาญ	เพื่อรักษาความสงบสุขและสุขภาพ ของประชาชนโดยการประเมิน ปัญหา ป้องกันการขยายวงกว้างของ ความเดือดร้อน ยุติความขัดแย้ง ปรับปรุงสภาพแวดล้อมให้ดีขึ้น เพื่อให้ชุมชนสามารถอยู่ร่วมกัน อย่างสันติสุขและมีคุณภาพชีวิตที่ดี	กองสาธารณสุข	ปัญหาอาจลุกลามและส่งผล กระทบต่อสุขภาพและสิ่งแวดล้อม หากไม่มีการจัดการที่ถูกต้องและ เป็นธรรม ทำให้ประชาชน เดือดร้อนและอาจเกิดความ ขัดแย้งได้ สำหรับการรับ	ด้านความ น่าเชื่อถือ ของ องค์กร (R)	๑	๑	๑ (ต่ำมาก)	การส่งเสริมหรือ ผลักดันเหตุการณ์ที่ อาจเกิดขึ้นเมื่อ เหตุการณ์ที่อาจจะ เกิดขึ้นส่งผลกระทบ เชิงบวกกับองค์กร
๒-F-๕๔-๒	โครงการสนับสนุน การเสริมสร้าง สวัสดิการทางสังคม ให้แก่ผู้พิการหรือ ทุพพลภาพ ในชุมชน (เบี้ยยังชีพผู้พิการ)	เพื่อส่งเสริมผู้พิการให้มีคุณภาพชีวิต ที่ดีขึ้นและสามารถใช้ชีวิตอย่างมี ความสุขในชุมชน (ผู้พิการที่มีสิทธิ์ได้รับในเขตเทศบาล ตำบลหัวเวียงเป็นระยะเวลา๑๒ เดือน จำนวน ๑,๔๗๐ คน)	งานส่งเสริม สวัสดิการสังคม	งบประมาณไม่เพียงพอ	ด้าน การเงิน (F)	๑	๑	๑ (ต่ำมาก)	การลดความเสี่ยง (Treat/Risks Reduction)

แบบ บส. ๒ (ต่อ)

เทศบาลตำบลหัวเวียง (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (๒)

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๙)X(๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๓-๐-๕๙-๘	เงินอุดหนุน ส่วนราชการ (ค่าอาหารกลางวัน โรงเรียน สพฐ.)	เพื่อจ่ายเป็นเงินอุดหนุน สนับสนุนอาหารกลางวัน ให้กับนักเรียนชั้นอนุบาล ๑-๓ ชั้น ป.๑ - ๖ และ ชั้น ม.๑-๓ โรงเรียนสังกัด สพฐ.ในเขตเทศบาล ตำบลหัวเวียง	กองการศึกษา	บุคลากรสถานศึกษาสังกัด สพฐ. ไม่เข้าใจขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อขอรับการอุดหนุนงบประมาณ	ความเสี่ยง ด้าน ดำเนินงาน (๐)	๑	๑	๑ (ต่ำมาก)	การลดความเสี่ยง (Treat/Risks Reduction)

แบบ บส. ๒ (ต่อ)

เทศบาลตำบลหัวเวียง (๑)
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (๒)

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผล กระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๙)X(๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
S	การจัดการภัยพิบัติ กรณีฉุกเฉิน (อุทกภัย)	เพื่อป้องกันหรือลดผลกระทบ ที่อาจเกิดขึ้นกับชีวิตและ ทรัพย์สินของประชาชนใน พื้นที่	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย	๑. การสื่อสารระหว่างเจ้าหน้าที่ ในระดับบังคับบัญชา สถานการณ์ภัยพิบัติฉุกเฉิน (อุทกภัย) กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ยังมีความคลาดเคลื่อนและไม่ เป็นเอกภาพ ๒. การเตรียมความพร้อมเพื่อ ป้องกันการเกิดน้ำท่วมยังไม่ดี พอ เช่น การกำจัดวัชพืชและ การขุดลอกลำคลอง	ความเสี่ยง ด้าน กลยุทธ์ (S)	๒	๒	๔	๑. ลดโอกาสของ ความเสี่ยง ๒. ลดผลกระทบ ของความเสี่ยง

(ลงชื่อ).....

(นายธนศ สุนธิ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหัวเวียง

วันที่.....๕.....เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลหัวเวียง (๑)
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (๒)

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนองความ เสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
R	การจัดการเหตุรำคาญ	ปัญหาอาจลุกลามและส่งผลกระทบต่อสุขภาพและสิ่งแวดล้อม หากไม่มีการจัดการที่ถูกต้องและเป็นธรรม ทำให้ประชาชนเดือดร้อนและอาจเกิดความขัดแย้งได้ สำหรับการรับ	การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นเมื่อเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อเชิงบวกกับองค์กร	กอง สาธารณสุขฯ	เริ่มต้นจากการรับเรื่องร้องเรียน และตรวจสอบข้อเท็จจริง โดยเจ้าหน้าที่ท้องถิ่นและเจ้าพนักงานสาธารณสุข เพื่อวินิจฉัยว่าปัญหาดังกล่าวเป็นเหตุรำคาญตามกฎหมายหรือไม่ หากพบว่าเป็นเหตุรำคาญจะมีการออกคำสั่งทางปกครองให้ผู้ก่อเหตุแก้ไข หากไม่ปฏิบัติตามจะมีการติดตาม ตรวจสอบเพิ่มเติม	ร้อยละของเรื่องร้องเรียนที่ได้รับการแก้ไขจนเป็นที่ยุติ หรือมีการดำเนินคดีเปรียบเทียบปรับตามกฎหมายว่าด้วยการสาธารณสุข	ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	รวบรวม สถิติ และ รายงาน สรุปให้ ผู้บริหาร ทราบ
๒-F- ๕๔-๒	โครงการสนับสนุนการเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่ผู้พิการหรือทุพพลภาพในชุมชน (เบี้ยยังชีพผู้พิการ)	งบประมาณไม่เพียงพอ	การลดความเสี่ยง (Treat/Risks Reduction)	งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม	แต่งตั้งมอบหมายให้มีผู้ติดตามและประสานงานด้านข้อมูลของประชาชน	จำนวนผู้มีสิทธิรับเงิน	๑ ต.ค. ๖๘ - ๓๐ ก.ย. ๖๙	รายงาน ผู้บริหาร ทราบ

แบบ บส. ๓ (ต่อ)

เทศบาลตำบลหัวเวียง (๑)
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (๒)

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
S	การจัดการ ภัยพิบัติ กรณีฉุกเฉิน (อุทกภัย)	๑. การสื่อสารระหว่าง เจ้าหน้าที่ในระดับบังคับ บัญชาสถานการณ์ภัยพิบัติ ฉุกเฉิน (อุทกภัย) กับ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังมี ความคลาดเคลื่อนและ ไม่เป็นเอกภาพ ๒. การเตรียมความพร้อม เพื่อป้องกันการเกิดน้ำ ท่วมยังไม่ดีพอ เช่น การ กำจัดวัชพืชและการขุด ลอกลำคลอง	๑. ลด โอกาสของ ความเสี่ยง ๒. ลด ผลกระทบ ของความ เสี่ยง	งานป้องกัน และ บรรเทา สาธารณภัย	๑. การบริหารสถานการณ์เป็นแบบ single command และมีการแบ่งงานหรือแบ่ง ความรับผิดชอบเฉพาะด้านตามคำสั่ง ๒. ดำเนินการโดยใช้แผนป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยเทศบาลตำบลหัวเวียง ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๙ เป็นเครื่องมือแนวทาง ๓. จัดให้มีการประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่และลูกจ้าง เพื่อชี้แจงเกี่ยวกับแผนการป้องกันและ จัดการภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน (ก่อนเกิดอุทกภัย) ประจำปี และประชุมเพื่อถอดบทเรียน หลังจากภัยเสร็จสิ้น ๔. ประสานกองช่าง เพื่อดำเนินการป้องกัน อุทกภัยก่อนเข้าสู่ฤดูฝน เช่น การซ่อมแซม บานประตูระบายน้ำ ผนังกันน้ำท่วม ขุดลอก/ กำจัดวัชพืชในลำคลอง เป็นต้น	๑. สามารถป้องกันความ เสียหายหรือลดผลกระทบที่จะ เกิดขึ้นกับชีวิตและทรัพย์สินของ ประชาชนในพื้นที่จากอุทกภัยได้ โดยวัดจากจำนวนคำร้อง/ คำขอรับความช่วยเหลือของ ประชาชน มีจำนวนลดลงเมื่อ เทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ๒. การดำเนินการป้องกัน อุทกภัยของเทศบาลเป็นไป อย่างมีเอกภาพ พนักงานเทศบาล ลูกจ้าง มีส่วนร่วมในการดำเนินการ	ต.ค.๖๘ - ก.ย.๖๙	๑. ตรวจสอบ คำร้อง/คำขอรับ การช่วยเหลือ ผู้ได้รับผลกระทบ จากอุทกภัย สรุปรายงาน ความเสียหายและ เสนอแนวทางการ ให้ความช่วยเหลือ และให้ความ ช่วยเหลือ เป็นการเร่งด่วน

แบบ บส. ๓ (ต่อ)

เทศบาลตำบลหัวเวียง (๑)
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (๒)

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธี ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๓-๐-๕๙-๘	เงินอุดหนุน ส่วนราชการ (ค่าอาหาร กลางวัน โรงเรียน สพฐ.)	บุคลากร สถานศึกษาสังกัด สพฐ. ไม่เข้าใจ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานเพื่อ ขอรับการอุดหนุน งบประมาณ	การลดความ เสี่ยง (Treat/Risks Reduction)	กอง การศึกษา	เจ้าหน้าที่กองการศึกษา ประสานงาน ให้ความรู้ และทำความเข้าใจ เกี่ยวกับขั้นตอนการ ดำเนินงานให้ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย	ร้อยละ ๑๐๐ อุดหนุน งบประมาณเพื่อเป็นค่าใช้จ่าย ในการจัดซื้อจัดจ้าง อาหารกลางวันให้แก่โรงเรียน สพฐ. จำนวน ๕ แห่ง ในเขต เทศบาลตำบลหัวเวียง	๑ ต.ค. ๖๘ – ๓๐ ก.ย. ๖๙	รายงานให้ ผู้บริหารทราบ

(ลงชื่อ).....

(นายธเนศ สอนธิ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหัวเวียง

วันที่.....เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส. ๔

เทศบาลตำบลหัวเวียง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
			ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำมาก (สามารถควบคุมได้)					

(ลงชื่อ).....

(นายธนศ สนิธิ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหัวเวียง

วันที่ ๔ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลหัวเวียง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำมาก (สามารถควบคุมได้)															

(ลงชื่อ).....

(นายธนศ สุนธิ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหัวเวียง

วันที่.....เดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๘