



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๕



เทศบาลตำบลเหมืองใหม่
อำเภอมัฒนา จังหวัดสมุทรสงคราม

คำนำ

แผนการบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่เทศบาลตำบลเหมืองใหม่ จัดทำตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลการดำเนินงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการดำเนินงานจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กรลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วยพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วย

เทศบาลตำบลเหมืองใหม่ เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดให้มีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตามหลักวิชาการที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของกรมบัญชีกลางกระทรวงการคลัง อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพในการจัดบริการสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และการบริหารของเทศบาลตำบลเหมืองใหม่ให้เป็นประโยชน์สูงสุด

เทศบาลตำบลเหมืองใหม่
จังหวัดสมุทรสงคราม

สารบัญ

	หน้า
บทนำ	
- หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร	๓
- กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
- กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๗
กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลเหมืองใหม่	
๑. การวิเคราะห์องค์กร	๑๓
๒. นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร	๑๗
๓. การระบุความเสี่ยง	๑๙
๓.๑ การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)	๑๙
๓.๒ การระบุความเสี่ยง	๒๐
๔. การประเมินความเสี่ยง	๒๕
๔.๑ การกำหนดเกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง	๒๗
๔.๒ เกณฑ์คะแนนการนำระดับโอกาสและระดับผลกระทบมาพิจารณาร่วมกัน	๒๗
๔.๓ เกณฑ์ระดับความเสี่ยง และแนวทางการดำเนินการในแต่ละระดับความเสี่ยง	
๔.๔ การประเมินความเสี่ยง (การให้คะแนนความเสี่ยง)	๒๘
๕. การตอบสนองความเสี่ยง	๓๒
- วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	๓๓
๖. แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	๓๙

บทนำ

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี รวมถึงความคาดหวังของประชาชน หน่วยงานของรัฐทุกหน่วยงานต้องเผชิญกับความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีจะช่วยหน่วยงานในการวางแผนและจัดการเหตุการณ์ด้านลบที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงช่วยหน่วยงานในการบริหารจัดการเพื่อสร้างหรือฉวยโอกาส หรือได้รับประโยชน์จากเหตุการณ์ด้านบวกที่อาจเกิดขึ้น ส่งผลให้หน่วยงานสามารถเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการให้บริการของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ประชาชนและประเทศชาติได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้หลักธรรมาภิบาล

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นกรอบแนวทางที่ช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละหน่วยงานอาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง และความสามารถในการรองรับความเสี่ยงของหน่วยงาน แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้อาจมีเนื้อหาบางส่วนเกี่ยวข้องกับ การควบคุมภายใน เนื่องจากการควบคุมภายในถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ดังนั้น หน่วยงานอาจดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยเชื่อมโยงการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าด้วยกัน

การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล โดยปัจจัยหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ประสบความสำเร็จเกิดจากความมุ่งมั่นของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้กำกับดูแล

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plans) และการกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนฐานข้อมูลสารสนเทศที่สมบูรณ์ ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร และเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงาน

๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานของรัฐควรพิจารณานำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ไปปรับใช้ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างแท้จริง โดยหน่วยงานของรัฐแต่ละแห่งอาจมีศักยภาพที่แตกต่างกันในการนำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งหมดไปปรับใช้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความพร้อมของหน่วยงาน กรอบบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย หลักการ ๘ ประการดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง
๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร
๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ
๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ
๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการควรมีลักษณะ ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการบริหารจัดการในภาพรวมมากกว่าแยกเดี่ยว เนื่องจากความเสี่ยงของกิจกรรมหนึ่งอาจมีผลกระทบต่อความเสี่ยงของกิจกรรมอื่นๆ เช่น ความเสี่ยงของมูลค่าเช่าในระบบการขนส่งวัตถุดิบไม่เพียงกระทบต่อกิจกรรมการผลิต อาจมีผลกระทบด้านการส่งมอบสินค้า ค่าปรับที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงชื่อเสียงขององค์กร เป็นต้น
๒. การบริหารความเสี่ยงควรผนวกเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร รวมถึงกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ และกระบวนการประเมินผล
๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องช่วยสนับสนุนกระบวนการตัดสินใจในทุกระดับขององค์กร

ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

การบริหารจัดการความเสี่ยงจะประสบความสำเร็จขึ้นอยู่กับความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง หน่วยงานของรัฐบางแห่งมีผู้กำกับดูแลในรูปแบบคณะกรรมการซึ่งมีหน้าที่ในการกำกับฝ่ายบริหารให้มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล ผู้กำกับดูแลซึ่งมีหน้าที่ดังกล่าวจะมีหน้าที่ในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย สำหรับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง

การกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ทำให้ผู้กำกับดูแลเกิดความมั่นใจว่า หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงได้บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่โดยตรงในการสร้างระบบบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ประกอบด้วย การสร้างสภาพแวดล้อม วัฒนธรรมองค์กร และระบบการบริหารบุคคลที่เหมาะสม การจัดสรรทรัพยากรที่เพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยง การดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศ การรายงานและการสื่อสาร เป็นต้น

ผู้กำกับดูแล (ถ้ามี) อาจตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (หรืออนุกรรมการ หรือคณะที่ปรึกษา) ขึ้น ซึ่งประกอบด้วยผู้มีทักษะ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการดำเนินงานของหน่วยงาน เช่น หน่วยงานที่มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหลักในการดำเนินงานอาจจำเป็นต้องมีผู้เชี่ยวชาญอิสระในการกำกับหรือให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของการบริหารจัดการความเสี่ยงในเรื่องความเสี่ยงทางไซเบอร์ของหัวหน้าหน่วยของรัฐและผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น

การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

การขับเคลื่อนหน่วยงานของรัฐต้องอาศัยบุคลากรที่มีศักยภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคล เริ่มตั้งแต่การสรรหา การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ การส่งเสริมและรักษาไว้ซึ่งบุคลากรมีความรู้ความสามารถ โดยบุคลากรถือว่าเป็นสินทรัพย์หลักขององค์กรที่ทำให้องค์กรประสบความสำเร็จ

การสร้างบุคลากรให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยง บุคลากรควรมีพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยง (Risk-aware behavior) รวมถึงพฤติกรรมตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลสารสนเทศและข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสร้างพฤติกรรมที่ดี (Desired behaviors) ในการส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงผ่านวัฒนธรรมที่ดีขององค์กรเป็นสิ่งสำคัญ การสร้างวัฒนธรรมที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย

๑. การสื่อสารและการตระหนักถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน
๒. การสร้างความตระหนักถึงหน้าที่ต่อองค์กรในการแจ้งข้อมูลผิดปกติ
๓. การสร้างพฤติกรรมการแบ่งปันข้อมูลภายในองค์กร
๔. การสร้างพฤติกรรมตัดสินใจตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การสร้างพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาส

การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานควรมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบในเรื่องของการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างชัดเจนและเหมาะสม ประกอบด้วย เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owners) ซึ่งรับผิดชอบในการติดตามการรายงาน หรือการส่งสัญญาณความเสี่ยง ผู้รับผิดชอบในการตัดสินใจในกรณีที่ความเสี่ยงเกิดขึ้นในระดับที่กำหนดไว้ และผู้ที่มีหน้าที่ในการควบคุมกำกับติดตามให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย

การบริหารจัดการความเสี่ยงนอกจากจะคำนึงถึงวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นหลักแล้ว ผู้บริหารต้องคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย โดยเฉพาะความคาดหวังของผู้รับบริการหรือความคาดหวังของประชาชนที่มีต่อองค์กร รวมถึงผลกระทบที่มีต่อสังคม เศรษฐกิจ และสภาพแวดล้อม

การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยผู้บริหารในการกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร เพื่อให้หน่วยงานมั่นใจว่ายุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กรสอดคล้องกับพันธกิจตามกฎหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงาน ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์อาจหมายถึงแผนปฏิบัติราชการระยะยาว แผนปฏิบัติราชการระยะปานกลาง หรือแผนปฏิบัติราชการประจำปีของหน่วยงาน

เมื่อหน่วยงานของรัฐกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์โดยสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับ องค์กรแล้ว การบริหารจัดการความเสี่ยงจะถูกใช้เป็นเครื่องมือในการกำหนดทางเลือกของงาน/โครงการ (งานใหม่ๆ) และการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับการปฏิบัติงาน รวมถึงการมอบหมายความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยอาจกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI)

การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

ในปัจจุบันข้อมูลสารสนเทศเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินงานของหน่วยงาน องค์กรที่มีการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพส่งผลโดยตรงต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานควรพิจารณาใช้ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน หน่วยงานควรกำหนดประเภทข้อมูลที่ต้องรวบรวม วิธีการรวบรวมและการวิเคราะห์ข้อมูล และบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล

ข้อมูลความเสี่ยง ประกอบด้วย เหตุการณ์ที่เป็นผลกระทบทางลบหรือทางบวกต่อองค์กร สาเหตุความเสี่ยง ตัวผลักดันความเสี่ยง หรือตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) ข้อมูลสารสนเทศต้องมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา ทั้งนี้ หน่วยงานอาจพิจารณาการรวบรวมการประมวลผล หรือการวิเคราะห์ความเสี่ยงแบบอัตโนมัติเพื่อลดข้อผิดพลาดจากบุคคล (Human errors)

การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ความสมบูรณ์ของระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง ศักยภาพขององค์กร รวมถึงการใช้ระบบสารสนเทศในการจัดการบริหารความเสี่ยง หน่วยงานอาจพิจารณาทำ Benchmarking เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่อง หน่วยงานอาจพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเริ่มต้นจากการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบ Silo พัฒนาเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณา และพัฒนาต่อเนื่องโดยมีการฝังการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าสู่กระบวนการการดำเนินงานโดยปกติของดำเนินงานและการตัดสินใจบนพื้นฐานข้อมูลด้านความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

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

การวิเคราะห์องค์กร

ในการวิเคราะห์องค์กรหน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึงนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร หน่วยงานอาจเลือกใช้เครื่องมือการวิเคราะห์องค์กร เช่น

๑. SWOT Analysis เป็นการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค
๒. PESTLE Analysis เป็นการวิเคราะห์ด้านการเมือง (Political) ด้านเศรษฐกิจ (Economic) ด้านสังคม (Social) ด้านเทคโนโลยี (Technological) ด้านกฎหมาย (Legal) และด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการ ความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร (Risk Appetite) หมายถึง ระดับความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรที่หน่วยงานยอมรับเพื่อดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรเป็นการแสดงเจตนาของผู้บริหารและผู้กำกับดูแลในการดำเนินงานขององค์กรการกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ควรคำนึงถึงศักยภาพขององค์กรในเรื่องการจัดการความเสี่ยงโดยศักยภาพในการจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Risk Capacity) ขึ้นอยู่กับงบประมาณ บุคลากร และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ หน่วยงานอาจระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็น ๕ ระดับ เช่น ปฏิเสธความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยงได้น้อย ยอมรับความเสี่ยงได้ปานกลาง เต็มใจยอมรับความเสี่ยง และยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เป็นต้น

หน่วยงานอาจแสดงนโยบายความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารระดับรองลงมาสามารถนำไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับสำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม หรือนำไปสู่ การระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้สำหรับประเภทความเสี่ยงย่อย

การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง คือ การระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงานทั้งในด้านบวกและด้านลบ ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานอาจทำรายชื่อความเสี่ยงทั้งหมด (Risk Inventory) โดยรายชื่อความเสี่ยงต้องมีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอโดยอาศัยข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน การระบุความเสี่ยงหน่วยงานควรระบุข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง ดังนี้

ก. เหตุการณ์ความเสี่ยง

ข. สาเหตุของความเสี่ยง หรือตัวผลักดันความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่แท้จริง (Root Cause) ของความเสี่ยง

ค. ผลกระทบทั้งด้านลบและ/หรือด้านบวก

หน่วยงานอาจจัดกลุ่มความเสี่ยงที่มีลักษณะหรือมีผลกระทบที่เหมือนกันไว้ในประเภทความเสี่ยงเดียวกัน เพื่อให้การพิจารณาและการบริหารจัดการความเสี่ยงประเภทเดียวกันมีมุมมองในภาพรวมชัดเจนมากขึ้น ตัวอย่างการจัดประเภทความเสี่ยงในภาคผนวก

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานอาจให้คะแนนความเสี่ยงตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงด้านต่าง ๆ เช่น ด้านโอกาส ด้านผลกระทบ รวมถึงด้านความสามารถขององค์กรในการจัดการความเสี่ยง และด้านลักษณะของความเสี่ยง โดยช่วงคะแนนอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน หรือ ๕ ช่วงคะแนน

๒. การให้คะแนนความเสี่ยง วิธีการให้คะแนนความเสี่ยง เช่น การสัมภาษณ์ การทำแบบสำรวจ การประชุมเชิงปฏิบัติการระหว่างหน่วยงานภายใน การทำ Benchmarking การวิเคราะห์สถานการณ์ (Scenario Analysis) ทั้งนี้ การให้คะแนนความเสี่ยงของแต่ละกองงาน (Silo Thinking) เพียงวิธีเดียวอาจทำให้การให้คะแนนความเสี่ยงมีความเสี่ยงมีความคาดเคลื่อนได้

๓. การพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวม เมื่อหน่วยงานประเมินความเสี่ยงในแต่ละความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ของกิจกรรมแล้ว หน่วยงานต้องพิจารณาผลกระทบของความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ในระดับกลุ่มและผลกระทบที่มีต่อหน่วยงานในภาพรวม เช่น ผลกระทบต่อความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมอาจมีน้อยแต่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ระดับกอง หรือความเสี่ยง ๒ ความเสี่ยงที่ไม่มีผลกระทบต่อกิจกรรมอาจมีผลกระทบต่อหน่วยงานภาพรวม เป็นต้น

๔. การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว หน่วยงานต้องจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานอาจใช้คะแนนความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่เท่ากับอาจพิจารณาปัจจัยอื่นประกอบ เช่น ความสามารถของหน่วยงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านนั้น ๆ หรือลักษณะของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน เป็นต้น

การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นดังต่อไปนี้ ในการตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๑. การจัดต้นเหตุของความเสี่ยง
๒. ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง
๓. ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานสามารถพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธี โดยการพิจารณาวิธีการจัดการความเสี่ยงควรคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับของวิธีการจัดการความเสี่ยงแต่ละวิธี

ตัวอย่างวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. ปฏิเสธความเสี่ยง โดยหลีกเลี่ยงไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและหน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ หน่วยงานอาจพิจารณาไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้น ๆ

๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น การลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน โดยการวางระบบการควบคุมภายใน ได้แก่ การแบ่งแยกหน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน และการกระหายอด เป็นต้น

๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน (Hedging Instruments) เป็นต้น

๔. การโอนความเสี่ยง หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วย (Public Private Partnership : PPP) เป็นต้น

๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากเสี่ยงอยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับได้ หรือต้นทุนในการบริหารจัดการความเสี่ยงมีมากกว่าประโยชน์ที่ได้รับ

๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง หน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน และการดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงของปริมาณน้ำในเขื่อนมากเนื่องจากปริมาณน้ำฝน

๗. การทำแผนฉุกเฉิน การจัดทำแผนฉุกเฉินเป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นโดยต้องระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน เช่น ความเสี่ยงกรณีที่เจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าสถานที่ทำงานได้

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อความเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร รวมถึงกำหนดแผนการดำเนินงานเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจประกอบด้วย วิธีการจัดการความเสี่ยง บุคคลที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง

การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้นการติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยง

การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two – way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Divisions)

หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ควรได้รับ ความถี่ของการรายงาน รูปแบบและวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง คบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา

การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูลความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงสำคัญ

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยง เทศบาลตำบลเหมืองใหม่

๑. การวิเคราะห์องค์กร

วิสัยทัศน์ในการพัฒนา

“คิดกว้าง มองไกล ไกล่ชิดเหมือนญาติ อุทิศเวลา พัฒนาท้องถิ่น”

พันธกิจ

๑. พัฒนาระบบสาธารณูปโภคให้ได้มาตรฐานและเพียงพอต่อความต้องการของประชาชน
๒. พัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนให้ดีขึ้น
๓. รักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้ยั่งยืน
๔. พัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดีในองค์กรและการมีส่วนร่วมของประชาชน

จุดมุ่งหมายเพื่อการพัฒนา

๑. ประชาชนมีระบบสาธารณูปโภค เพียงพอในการดำรงชีพ
๒. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี
๓. รักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้มีความยั่งยืน
๔. เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการที่ดีโดยการมีส่วนร่วมของประชาชน

อำนาจหน้าที่

พระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรา ๕๐ เทศบาลตำบลมีหน้าที่ต้องทำในเขตเทศบาล ดังต่อไปนี้

- (๑) รักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชน
- (๒) ให้มีและบำรุงทางบกและทางน้ำ
 - (๒/๑) รักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อย การดูแลการจราจรและส่งเสริมสนับสนุนหน่วยงานอื่นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว
- (๓) รักษาความสะอาดของถนน หรือทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งการกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
- (๔) ป้องกันและระงับโรคติดต่อ
- (๕) ให้มีเครื่องใช้ในการดับเพลิง
- (๖) จัดการ ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการศึกษา ศาสนา และการฝึกอบรมให้แก่ประชาชน รวมทั้งการจัดการหรือสนับสนุนการดูแลและพัฒนาเด็กเล็ก
- (๗) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ
- (๘) บำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
- (๙) หน้าที่อื่นตามที่กฎหมายบัญญัติให้เป็นหน้าที่ของเทศบาล

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

มาตรา ๕๑ เทศบาลตำบลอาจจัดทำกิจการใด ๆ ในเขตเทศบาล ดังต่อไปนี้

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

การวิเคราะห์องค์กร
SWOT Analysis เทศบาลตำบลเหมืองใหม่
อำเภออัมพวา จังหวัดสมุทรสงคราม

ได้จัดทำ SWOT Analysis โดยใช้ประเด็นการวิเคราะห์ภายใน ใช้หลัก ๗Ss (Mckinsey)
และการวิเคราะห์ภายนอก (PESTLE Analysis) ดังนี้

ปัจจัยภายใน(Internal Environment) ใช้หลัก ๗Ss คือ

๑. ยุทธศาสตร์ (Strategy)
๒. โครงสร้างองค์การ (Structure)
๓. ระบบองค์การ (System)
๔. ทักษะของบุคลากร (Skill)
๕. คุณค่าร่วมในองค์การ (Shared Values)
๖. บุคลากร (Staff)
๗. รูปแบบการนำองค์การ (Style)

ปัจจัยภายนอก(External Environment) ใช้หลัก PESTLE Analysis คือ

๑. ด้านการเมือง (Political)
๒. ด้านเศรษฐกิจ (Economic)
๓. ด้านสังคม (Social)
๔. ด้านเทคโนโลยี (Technological)
๕. ด้านกฎหมาย (Legal)
๖. ด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

การวิเคราะห์ปัจจัยภายใน(Internal Environment) ใช้หลัก ๗Ss คือ

แนวคิด ๗Ss (Mckinsey)	ปัจจัยภายใน SW	
	จุดแข็ง (S)	จุดอ่อน (W)
๑. ยุทธศาสตร์ (Strategy)	- องค์กรมีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ จุดมุ่งหมายการพัฒนา ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ชัดเจน สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกรม รวมถึงนโยบาย ของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน	- มีการกำหนดยุทธศาสตร์ในแผนพัฒนา ท้องถิ่นแต่ไม่สามารถดำเนินการโครงการ ได้อย่างครบถ้วน
๒. โครงสร้างองค์กร (Structure)	- มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรที่ ชัดเจน เป็นไปตามมาตรฐานการ บริหารงานบุคคล	- ภาระงานที่มากมาย หลากหลายหน้าที่ ทำให้ขาดความชัดเจน - เกิดความซ้ำซ้อนในการทำงาน
๓. ระบบองค์การ (System)	- องค์กรยึดถือกฎหมาย ระเบียบและ หลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงาน - มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ มาใช้ในการทำงานเพื่อความสะดวก และรวดเร็ว	- กฎหมาย ระเบียบและหลักเกณฑ์ใน การปฏิบัติงานที่มีมากอาจทำให้เกิดความ ผิดพลาดในการปฏิบัติงาน - ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมีความ ยุ่งยาก ซับซ้อน มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย อาจทำให้การปฏิบัติงานไม่ทันต่อ สถานการณ์
๔. ทักษะของบุคลากร (Skill)	- การดำรงตำแหน่งบุคลากรที่มีอยู่ ปฏิบัติหน้าที่ตรงกับตำแหน่ง ความรู้ ความสามารถ	- บุคลากรไม่ครบทุกตำแหน่ง ต้อง มอบหมายบุคลากรตำแหน่งอื่น ปฏิบัติงานแทนทำให้ขาดทักษะความรู้ ความสามารถตรงตามตำแหน่งและไม่สามารถปฏิบัติงานได้ทัน
๕. คุณค่าร่วมในองค์การ (Shared Values)	- บุคลากรปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ ตั้งใจ ไม่ต้องอาศัยคำสั่ง - บุคลากรยึดระเบียบกฎหมายในการ ปฏิบัติงาน	- บุคลากรมีความคิดเห็นต่างกันในบาง เรื่อง ทำให้บางครั้งทำให้เกิดความขัดแย้ง กัน เป็นอุปสรรคในการทำงาน
๖. บุคลากร (Staff)	- มีการทำงานเป็นทีม ช่วยเหลือซึ่งกัน และกัน - มีความสามัคคีในหมู่คณะ	- ภาระงานที่มากแต่บุคลากรมีไม่ครบทุก ตำแหน่งทำให้บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน - การกระจายงานไม่เท่าเทียมกัน
๗. รูปแบบการนำองค์การ (Style)	- ผู้บริหารมีนโยบายในการปฏิบัติที่ดี ยึดระเบียบ กฎหมายของทางราชการ - ผู้บริหารสร้างสภาพแวดล้อมในการ ปฏิบัติงานที่ดี	- ผู้บริหารไม่สามารถติดตามงานได้อย่าง ต่อเนื่อง เนื่องจากมีภารกิจมาก

การวิเคราะห์ปัจจัยภายนอก (External Environment) ใช้หลัก PESTLE Analysis คือ

แนวคิด PESTLE Analysis	ปัจจัยภายนอก OT	
	โอกาส (O)	อุปสรรค (T)
๑. ด้านการเมือง (Political)	- รัฐบาลมีนโยบายการกระตุ้นเศรษฐกิจเพื่อให้เศรษฐกิจเจริญเติบโต ส่งเสริมคุณภาพชีวิตของประชาชนให้ดีขึ้น	- เกิดความแตกแยก ขัดแย้งทางความคิดเห็น แบ่งเป็นกลุ่ม เป็นฝ่ายทำให้การบริหารงานเกิดอุปสรรคไม่เป็นอันหนึ่งอันเดียวกัน
๒. ด้านเศรษฐกิจ (Economic)	- รัฐบาลมีนโยบายส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาเส้นทางคมนาคม - มีโรงงานอุตสาหกรรมแปรรูปพืชผลทางการเกษตรอยู่ในเขตพื้นที่ใกล้เคียง - ภาวะวิกฤตด้านอาหารโลกทำให้รัฐบาลให้ความสนใจและสนับสนุนส่งเสริมการปลูกพืชที่เป็นอาหารเพิ่มมากขึ้น	- สถานการณ์ทางเศรษฐกิจในระดับประเทศ ภูมิภาคส่งผลกระทบต่อการพัฒนาท้องถิ่น - ปัญหาหนี้สินของเกษตรกร - ขาดการรวมกลุ่มที่เข้มแข็งเพื่อร่วมกันเป็นกลุ่มผู้ผลิต
๓. ด้านสังคม (Social)	- สังคมยังเป็นแบบสังคมชนบทที่มีการช่วยเหลือเพื่อเผ่ซึ่งกันและกัน มีการแบ่งปันกัน	- ความไม่เท่าเทียมกันทำให้ขาดปัจจัยในการดำรงชีวิตในบางกลุ่ม
๔. ด้านเทคโนโลยี (Technological)	- หน่วยงานต้นสังกัดและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้จัดทำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน	- ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมีหลายระบบขาดการอบรมส่งเสริมความรู้ในการปฏิบัติงาน - ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยทำให้การปฏิบัติงานอาจล่าช้า - เกิดความซ้ำซ้อนต่อการปฏิบัติงาน - บุคลากรมีไม่เพียงพอ
๕. ด้านกฎหมาย (Legal)	- ตามพระราชบัญญัติเทศบาลพ.ศ. ๒๔๙๖ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ และตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๙ และระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้อำนาจหน้าที่ครอบคลุม สามารถให้บริการประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์มีมากมายและมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

แนวคิด PESTLE Analysis	ปัจจัยภายนอก OT	
	โอกาส (O)	อุปสรรค (T)
๖. ด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)	- พื้นที่เทศบาลมีภูมิประเทศและภูมิอากาศรวมทั้งสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมแก่การทำการเกษตร - เป็นแหล่งเพาะปลูกพืชผลทางการเกษตรที่สามารถเพาะปลูกได้ตลอดทั้งปี - มีโครงสร้างการคมนาคมในการขนส่งพืชผลทางการเกษตรได้สะดวก	- สถานการณ์ภัยแล้งเป็นอุปสรรคต่อการทำการเกษตร

๒. นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กรเป็นการให้นโยบาย เพื่อให้ทิศทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรโดยผู้บริหารและได้รับการเห็นชอบโดยคณะกรรมการ

ผู้บริหารได้ตระหนักและยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กร มีความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร โดยผู้บริหารทำหน้าที่บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมุ่งมั่นและตั้งใจ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้องค์กรสามารถปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยคำนึงประโยชน์ต่อประเทศชาติเป็นที่ตั้ง (Public Interest)

ผู้บริหารได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่างๆ ดังนี้

ด้านการทุจริต

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความโปร่งใสขององค์กร

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลเกี่ยวกับความมั่นคงปลอดภัยขององค์กร

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบแสดงความคิดเห็น หรือการเก็บข้อมูลสถิติ

ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กรให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษีซึ่งเป็นผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียหลักขององค์กรเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร

ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กร

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในการปฏิบัติงานมีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับนวัตกรรมและการพัฒนา

ด้านการเงิน

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องการทุจริตทางการเงินทุกกรณี

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในเรื่องงานจัดเก็บรายได้

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับน้อยในข้อผิดพลาดเรื่องการเงินทั่วไปที่ไม่ส่งผลกระทบต่อความเสียหายขององค์กร

ด้านระเบียบ กฎหมาย

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางในด้านการออกข้อบัญญัติ ข้อบังคับ ขององค์กรที่มีความล้ำหลังไม่เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการดำเนินงานที่ผิดต่อระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ

๓. การระบุความเสี่ยง

๓.๑ การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)

เทศบาลตำบลเหมืองใหม่ ได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (Risk Inventory) และพิจารณาจัดกลุ่มความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่มีลักษณะเหมือนกันจัดกลุ่มเป็นประเภทความเสี่ยงเดียวกัน โดยกำหนดประเภทความเสี่ยง ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงิน

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิภาพ

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๓.๒ การระบุความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง : ๑

ชื่อความเสี่ยง : ด้านการกำหนดราคากลาง

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- ขาดบุคลากรด้านช่าง

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน
- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

รหัสความเสี่ยง : ๒

ชื่อความเสี่ยง : ด้านการเขียนแบบและประมาณราคา

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- ขาดบุคลากรด้านช่าง
- งานเขียนแบบ
- การควบคุมการก่อสร้าง

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง : ๓

ชื่อความเสี่ยง : ด้านการเก็บรักษาพัสดุ

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- ไม่มีสถานที่กลางสำหรับเก็บรักษาพัสดุ

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง : ๔

ชื่อความเสี่ยง : ด้านงานงบประมาณการโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- มีการโอนงบประมาณบ่อยครั้ง มีการโอนข้ามหมวดหลายรายการ และบางครั้งเป็นการโอนมาตั้งจ่ายรายการใหม่ เนื่องจากภารกิจบางภารกิจเป็นโครงการที่เป็นนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลและนโยบายของผู้บริหารที่เป็นปัญหาจำเป็นต้องได้รับการแก้ไขเร่งด่วน และไม่ได้มีการตราไว้ในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายในปีนั้น รวมถึงการตั้งงบประมาณไว้ไม่พอจ่าย ทำให้เกิดการโอนงบประมาณบ่อยครั้ง ทำให้เกิดปัญหาในการจัดสรรงบประมาณตามโครงการต่างๆไม่เพียงพอในแต่ละปี ซึ่งมองให้เห็นถึงการบริหารงบประมาณที่ไม่ค่อยมีประสิทธิภาพ

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน
- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

รหัสความเสี่ยง : ๕

ชื่อความเสี่ยง : งานนิติการ

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- เทศบาลฯ ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านนิติการโดยตรง
- สภาพเศรษฐกิจ การเมือง และระเบียบกฎหมายที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

รหัสความเสี่ยง : ๖

ชื่อความเสี่ยง : การจัดเก็บขยะมูลฝอยและการจัดการสิ่งแวดล้อม

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- ประชาชนยังขาดความรู้ในการทิ้งขยะติดเชื้อ เช่น การทิ้งหน้ากากอนามัยไม่ถูกต้อง

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง : ๗

ชื่อความเสี่ยง : งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อและไม่ติดต่อ โรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- โรคติดต่ออุบัติใหม่
- แนวทางการป้องกันและควบคุมโรคต้องดำเนินการภายใต้ศูนย์บริหารสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด๑๙) กำหนด
- ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมการแพร่ของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙
- ขาดแคลนวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรค

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง : ๘

ชื่อความเสี่ยง : ด้านการดำเนินเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- การกระทำที่เป็นผลประโยชน์ส่วนตัวและประโยชน์ส่วนรวม

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง : ๙

ชื่อความเสี่ยง : ควบคุมดูแลรักษาคุณภาพของน้ำประปาและเครื่องมือที่ใช้ในการผลิต

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- น้ำประปายังไม่ได้คุณภาพมีความใสขุ่นไม่คงที่ เนื่องจากก่อสร้างมาเป็นระยะเวลานาน

- ขึ้นอยู่กับคุณภาพแหล่งน้ำดิบ ที่ใช้ผลิตน้ำประปา

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง : ๑๐

ชื่อความเสี่ยง : งานสวัสดิการและสังคม

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- ระบบข้อมูลต่าง ๆ ยังไม่ตรงกับข้อมูลระบบ สารสนเทศของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

- การดำเนินการช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสในด้านต่าง ๆ ยังขาดประสิทธิภาพและไม่ถูกต้องตามระเบียบ

- แจ้งข้อมูลผู้รับเบี้ยยังชีพล่าช้า เช่น กรณีการเสียชีวิต

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

รหัสความเสี่ยง : ๑๑

ชื่อความเสี่ยง : ด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- การดำเนินงานด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน เป็นไปด้วยความล่าช้า เนื่องจากมีบุคลากรที่รับผิดชอบงานต่าง ๆ ไม่เพียงพอ ไม่สอดคล้องกับปริมาณงานความรับผิดชอบที่มีอยู่

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน
- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

รหัสความเสี่ยง : ๑๒

ชื่อความเสี่ยง : การจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- การบริหารงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้เป็นไปตามระเบียบมาตรฐาน ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง : ๑๓

ชื่อความเสี่ยง : ด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ การจ่ายเงินอุดหนุน การจ่ายขาดเงินสะสม การจ่ายเงินประโยชน์อื่น

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- ระเบียบการเบิกจ่ายหรือหนังสือสั่งการจากกรมฯ ไม่ชัดเจน

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง : ๑๔

ชื่อความเสี่ยง : การควบคุมการประกอบกิจการที่ขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- ผู้ประกอบการรายเก่าที่ได้รับใบอนุญาตไม่ต่อใบอนุญาตตามที่กำหนด
- ผู้ประกอบการรายใหม่หลีกเลี่ยงที่จะดำเนินการขอใบอนุญาต

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง : ๑๕

ชื่อความเสี่ยง : ด้านการพัฒนาบุคลากร

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติไม่ทันต่อข้อระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่แก้ไขปรับปรุงใหม่

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง : ๑๖

ชื่อความเสี่ยง : ด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- ขาดบุคลากรตำแหน่งช่างไฟฟ้า

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง : ๑๗

ชื่อความเสี่ยง : งานการเจ้าหน้าที่

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรา กำลัง ๓ ปี
- มีการโยกย้าย สับ- เปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน
- ระเบียบ หลักเกณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน
- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

รหัสความเสี่ยง : ๑๘

ชื่อความเสี่ยง : งานธุรการดำเนินงานสารบรรณ

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- การค้นหาหนังสือราช การ ระเบียบ กฎหมาย ในระบบอิเล็กทรอนิกส์ต้องใช้เวลามาก และบางครั้งค้นหาไม่เจอ
- การจัดเก็บและแยกประเภทหนังสือแต่ละแฟ้มไม่ตรงตามชื่อเรื่องหนังสือ

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง : ๑๙

ชื่อความเสี่ยง : งานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย อุปกรณ์ในการช่วยเหลือยังไม่เพียงพอ หากเกิดวาตภัยประชาชนอาจได้รับความเดือนร้อนจากต้นไม้โค่นทับบ้านเรือน และเส้นทางการสัญจร และพื้นที่เกษตร

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง : ๒๐

ชื่อความเสี่ยง : งานทะเบียนราษฎร

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- ผู้รับบริการต้องการความสะดวก และได้รับผลสำเร็จของตนเองโดยไม่คำนึงถึงระเบียบ กฎหมาย
- ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ เรื่องขั้นตอนในการแจ้งเกิด แจ้งตาย ทำให้เกิดความล่าช้า เนื่องจากประชาชนไม่นำเอกสารมาแจ้งภายในระยะเวลาที่กำหนด
- ความคลาดเคลื่อนของสำนักทะเบียนกลาง

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง : ๒๑

ชื่อความเสี่ยง : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- การจัดกิจกรรมตามประเพณีและวัฒนธรรม

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

รหัสความเสี่ยง : ๒๒

ชื่อความเสี่ยง : การส่งเสริมทางด้านการกีฬาและนันทนาการ

สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง :

- การส่งเสริมกีฬาให้กับเยาวชน ประชาชน

ผลกระทบ :

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

๔. การประเมินความเสี่ยง

๔.๑ การกำหนดเกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง

ด้านโอกาส

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่า ๙๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือความถี่ของเกิดขึ้นทุกครั้งหรือเป็นประจำ หรือ ๑ เดือนต่อครั้ง
๔	สูง	โอกาสเกิด ๗๐ – ๙๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นบ่อยครั้ง หรือมากกว่า ๑ – ๖ เดือนต่อครั้ง (ไม่เกิน ๖ ครั้ง)
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิด ๔๐ – ๖๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย หรือมากกว่า ๖ เดือน ถึง ๑ ปีต่อครั้ง
๒	ต่ำ	โอกาสเกิด ๒๐ – ๓๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นเป็นบางครั้ง หรือมากกว่า ๑ ปี - ๒ ปี ต่อครั้ง
๑	ต่ำมาก	โอกาสเกิด ๒๐ – ๓๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือเกิดขึ้นนานๆ ครั้ง หรือมากกว่า ๒ ปีต่อครั้ง

ด้านผลกระทบ

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินมากกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐ ล้านบาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการมากกว่าร้อยละ ๙๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ สูงมาก หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจ ระดับ สูงมาก หรือ ส่งผลกระทบต่อภาวการณ์คลังของรัฐบาล ระดับ สูงมาก หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ สูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินระหว่าง ๕๐๐,๐๐๑ – ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่างร้อยละ ๗๑ – ๙๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ สูง หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ สูง หรือ ส่งผลกระทบต่อภาวการณ์คลังของรัฐบาล ระดับ สูง หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ สูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินระหว่าง ๕๐,๐๐๑ – ๕๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่างร้อยละ ๕๑ – ๗๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรระดับ ปานกลาง หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ ปานกลาง หรือ มีผลต่อภาวการณ์คลังของรัฐบาล ระดับ ปานกลาง หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ ปานกลาง
๒	ต่ำ	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินระหว่าง ๒๐,๐๐๑ – ๕๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่างร้อยละ ๒๑ – ๔๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรระดับ ต่ำ หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ ต่ำ หรือ มีผลต่อภาวการณ์คลังของรัฐบาล ระดับ ต่ำ หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ ต่ำ
๑	ต่ำมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินไม่เกิน ๒๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการไม่เกินร้อยละ ๑ – ๒๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรระดับ ต่ำมาก หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ ต่ำมาก หรือ มีผลต่อภาวการณ์คลังของรัฐบาล ระดับ ต่ำมาก หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ ต่ำมาก

๔.๒ เกณฑ์คะแนนการนำระดับโอกาสและระดับผลกระทบมาพิจารณาร่วมกัน

ระดับผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง				
๕ = สูงมาก	๑ X ๕ = ๕	๒ X ๕ = ๑๐	๓ X ๕ = ๑๕	๔ X ๕ = ๒๐	๕ X ๕ = ๒๕
๔ = สูง	๑ X ๔ = ๔	๒ X ๔ = ๘	๓ X ๔ = ๑๒	๔ X ๔ = ๑๖	๕ X ๔ = ๒๐
๓ = ปานกลาง	๑ X ๓ = ๓	๒ X ๓ = ๖	๓ X ๓ = ๙	๔ X ๓ = ๑๒	๕ X ๓ = ๑๕
๒ = ต่ำ	๑ X ๒ = ๒	๒ X ๒ = ๔	๓ X ๒ = ๖	๔ X ๒ = ๘	๕ X ๒ = ๑๐
๑ = ต่ำมาก	๑ X ๑ = ๑	๒ X ๑ = ๒	๓ X ๑ = ๓	๔ X ๑ = ๔	๕ X ๑ = ๕
ระดับโอกาส	๑ = ต่ำมาก	๒ = ต่ำ	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก

๔.๓ เกณฑ์ระดับความเสี่ยง และแนวทางการดำเนินการในแต่ละระดับความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการในแต่ละระดับความเสี่ยง		
ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน	การดำเนินการ
สูงมาก (Extreme)	๑๙-๒๕	ระดับที่องค์กรไม่สามารถยอมรับได้ และต้องจัดการความเสี่ยงให้ไปอยู่ในระดับต่ำลงโดยทันที
สูง (High)	๑๓-๑๘	ระดับที่องค์กรไม่สามารถยอมรับได้ และต้องจัดการความเสี่ยงให้ไปอยู่ในระดับต่ำลงโดยเร็ว/กำหนดผู้บริหารติดตามอย่างใกล้ชิด
ปานกลาง (Medium)	๖-๑๒	ระดับที่องค์กรยอมรับได้โดยอาจมีการติดตามเฝ้าระวังทุกเดือน เพื่อไม่ให้ความเสี่ยงเพิ่มขึ้น/กำหนดผู้บังคับบัญชาติดตามอย่างสม่ำเสมอ
ต่ำ (Low)	๑-๕	ระดับที่องค์กรยอมรับได้โดยไม่ดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

๔.๔ การประเมินความเสี่ยง (การให้คะแนนความเสี่ยง)

รหัส ความ เสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ลำดับ ความ สำคัญ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๑	ด้านการกำหนด ราคากลาง	<u>ขั้นตอน</u> - สํารวจ - ออกแบบ เขียนแบบ - ประมาณราคาก่อสร้าง <u>วิธีปฏิบัติ</u> - ดำเนินการโดยขอความอนุเคราะห์นาย ช่างโยธา จากท้องถิ่นอื่นมาดำเนินการ	๔	๕	๒๐	๒
๒	ด้านการเขียน แบบและ ประมาณราคา	<u>ขั้นตอน</u> - สํารวจ - ออกแบบ เขียนแบบ - ประมาณราคาก่อสร้าง <u>วิธีปฏิบัติ</u> - ดำเนินการโดยขอความอนุเคราะห์นาย ช่างโยธา จากท้องถิ่นอื่นมาดำเนินการ	๔	๕	๒๐	๓
๓	ด้านการเก็บ รักษาพัสดุ	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองคลังแบ่ง หน้าที่ความรับผิดชอบ ๒. ผู้บริหารให้ความสำคัญ ให้คำปรึกษา แนะนำที่ดี	๔	๔	๑๖	๔
๔	ด้านงาน งบประมาณการ โอนงบประมาณ รายจ่าย ประจำปี	- ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีงบประมาณ ระเบียบหนังสือ สั่งการต่างๆ เกี่ยวกับการจัดทำ งบประมาณ	๔	๔	๑๖	๕
๕	งานนิติการ	๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษ อบรมตาม หลักสูตรเพื่อเพิ่มความรู้ในการ ปฏิบัติงาน ๒. ให้คำปรึกษากับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ในหน่วยงานที่ยังไม่ทราบถึงระเบียบ กฎหมาย ที่ชัดเจน ๓. มีระบบตอบคำถามเพื่อแก้ไขปัญหาเรื่อง ร้องเรียน ร้องทุกข์ประชาชน	๔	๔	๑๖	๖

(การให้คะแนนความเสี่ยง) (ต่อ...)

รหัส ความ เสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ลำดับ ความ สำคัญ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๖	การจัดเก็บขยะ มูลฝอยและการ จัดการ สิ่งแวดล้อม	๑. มีการปฏิบัติงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมและหนังสือสั่งการต่างๆในการดำเนินการจัดการขยะมูลฝอย มีการวางแผนการดำเนินการในชุมชน โดยจัดกิจกรรมรองรับการจัดการขยะมูลฝอยทุกประเภท ๒. ข้อบัญญัติ เรื่องการจัดการสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย พ.ศ.๒๕๔๓ ๓. มีการให้บริการโดยการจัดให้มีถังขยะไปวางบริเวณบ้านของผู้พักอาศัยแต่ละรายที่ขอรับบริการเก็บขยะ ๔. สนับสนุนส่งเสริมกระตุ้นให้ประชาชนทุกกลุ่มในชุมชนมีจิตสำนึกในการรักษาความสะอาด ๕. รณรงค์ประชาสัมพันธ์โดยใช้สื่อต่างๆ เช่น ป้ายประชาสัมพันธ์, เสียงตามสาย, รถวิ่งประชาสัมพันธ์, แผ่นพับ, เพลงรณรงค์ขยะ เป็นต้น ๖. สนับสนุน ส่งเสริม กระตุ้นให้ประชาชนทุกกลุ่มในชุมชนมีจิตสำนึกในการรักษาความสะอาด ๗. อบรมให้ความรู้เรื่องการจัดการขยะกับประชาชน นักเรียน เด็ก ผู้นำชุมชน	๓	๔	๑๒	๙
๗	งานควบคุม และป้องกัน โรคติดต่อและ ไม่ติดต่อ โรคติดต่อเชื้อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙	๑. จัดหาหน้ากากอนามัยและเจลแอลกอฮอล์เพื่อมอบให้ครัวเรือนได้ใช้ในการป้องกันโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบและตระหนักถึงอันตรายของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด๑๙) ๓. ประสานงานและสร้างเครือข่ายจากทุกภาคส่วนให้เกิดแนวทางการประสานงานที่ชัดเจนในการควบคุมป้องกันโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙	๔	๔	๑๖	๘

(การให้คะแนนความเสี่ยง) (ต่อ...)

รหัส ความ เสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ลำดับ ความ สำคัญ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๘	ด้านการดำเนิน เพื่อป้องกัน ผลประโยชน์ ทับซ้อน	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองคลังแบ่ง หน้าที่ความรับผิดชอบ ๒. ยึดถือ กฎหมาย กฎระเบียบปฏิบัติของ ทางราชการอย่างเคร่งครัด ๓. ผู้บริหารเป็นตัวอย่างที่ดีในความซื่อสัตย์ สุจริต	๓	๓	๙	๑๑
๙	ควบคุมดูแล รักษาคุณภาพ ของน้ำประปา และเครื่องมือที่ ใช้ในการผลิต	๑. ตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี สำหรับ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า อุปกรณ์ของ ระบบประปาให้เพียงพอกับการซ่อมแซม ๒. ตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำ ๓. ขยายเขตประปาภูมิภาคเพื่อให้เป็น ทางเลือกของผู้ใช้น้ำ	๕	๕	๒๕	๑
๑๐	งานสวัสดิการ และสังคม	๑. จัดทำรายงานการจ่ายเบี้ยยังชีพต่อ ผู้บริหาร อปท. เป็นประจำทุกเดือน ๒. สร้างเข้าใจแนวทางในการรับขึ้น ทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุ และผู้พิการที่ มีคุณสมบัติครบถ้วนสำหรับการขึ้น ทะเบียนได้รับทราบข้อมูลอย่างทั่วถึง ๔. ประสานงานกับสำนักงานทะเบียน ราษฎรเพื่อขอคัดลอกรายชื่อผู้สูงอายุที่มี สิทธิขึ้นทะเบียนในปั๋งบ ประมาณนั้น ๆ	๓	๓	๙	๑๒
๑๑	ด้านงาน วิเคราะห์ นโยบายและ แผน	๑. จัดทำคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน ครอบคลุมในส่วนงานที่รับผิดชอบ ๒. สรรหาบุคลากรเพิ่มขึ้นเพื่อให้มีความ สอดคล้องเหมาะสมกับปริมาณงาน ความรับผิดชอบ เพื่อไม่ให้เกิดความ ล่าช้าในการดำเนินงาน	๓	๓	๙	๑๐

(การให้คะแนนความเสี่ยง) (ต่อ...)

รหัส ความ เสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ลำดับ ความ สำคัญ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๑๒	การจัดการ ศึกษาและ พัฒนาศูนย์ เด็กเล็ก	๑. ประชุม/ตรวจสอบกับคณะกรรมการ ศูนย์ ผู้ปกครองเพื่อประชุมการเรียน การสอน ๒. ส่งครูผู้ดูแลเด็ก ผู้ดูแลเด็กเข้าร่วมอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ ความสามารถ พัฒนา ทักษะและสอนให้ดียิ่งขึ้น	๓	๓	๙	๒๐
๑๓	ด้านการตรวจ ฎีกาก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายเงิน งบประมาณ การจ่ายเงิน อุดหนุน การ จ่ายขาดเงิน	๑. ติดตามระเบียบเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน งบประมาณอย่างต่อเนื่อง ๒. ใช้ระบบสารสนเทศ เช่น อินเทอร์เน็ตใน การติดตามระเบียบฯ ๓. ติดต่อประสานงานกับ อปท. ใกล้เคียง	๓	๓	๙	๑๔
๑๔	การควบคุมการ ประกอบกิจการ ที่ขออนุญาตต่อ เจ้าพนักงาน ท้องถิ่นตาม พระราชบัญญัติ การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕	๑. จัดทำขั้นตอนการขอใบอนุญาตทั้งราย เก่าและรายใหม่ ๒. ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้แก่ ผู้ประกอบการ ๓. แจ้งการต่อใบอนุญาตล่วงหน้าประมาณ ๑ เดือนก่อนที่ใบอนุญาตหมดอายุ	๓	๓	๙	๑๕
๑๕	ด้านการพัฒนา บุคลากร	- ดำเนินการ ติดตามประเมินผลอย่าง ต่อเนื่อง จัดให้มีการประชุมประจำเดือน และรายงานผลการดำเนินการให้ ผู้บังคับบัญชา และนายกเทศมนตรี ทราบ ผลดำเนินการ	๓	๓	๙	๑๙
๑๖	ด้านการ ซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	<u>ขั้นตอน</u> - สำรวจตรวจสอบ ตั้งงบประมาณให้ เพียงพอในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้า <u>วิธีปฏิบัติ</u> - ดำเนินการโดยเจ้าหน้าที่งานป้องกันฯ ที่ มีความรู้ความชำนาญด้านไฟฟ้า	๔	๔	๑๒	๗

(การให้คะแนนความเสี่ยง) (ต่อ...)

รหัส ความ เสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ลำดับ ความ สำคัญ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๑๗	งานการ เจ้าหน้าที่	๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษ อบรมใน หลักสูตรเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ระเบียบแนวทางปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และถ่ายทอดให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ ๒. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสม กับงบประมาณ ปริมาณงานหรือภารกิจ ที่ปฏิบัติจริง ๓. ศึกษาระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงาน บุคคลให้แม่นยำเพื่อการปฏิบัติงานให้ เป็นไปอย่างถูกต้องเพื่อไม่ให้เกิด ข้อผิดพลาด	๒	๒	๔	๑๖
๑๘	งานธุรการด้าน งานสารบรรณ	๑. ปรับปรุงคำสั่งให้มีความชัดเจน กรณีที่ เจ้าหน้าที่ไม่อยู่ให้ผู้ทำหน้าที่แทนเพื่อ ไม่ให้งานหยุดชะงัก ๒. เจ้าหน้าที่ต้องติดตามและประสานงาน กับทุกส่วนงานเพื่อให้เกิดความชัดเจน และทันต่อเวลา ๓. ตรวจสอบข้อมูลจากหน่วย งานที่ เกี่ยวข้องทางระบบ อินเทอร์เน็ตทุกวัน ๔. จัดทำทะเบียนรับ-ส่งหนังสือราชการ อย่างชัดเจน	๓	๓	๙	๑๗
๑๙	งานด้านป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัย	๑. มีการจัดทำแผนการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๒. จัดฝึกอบรมทบทวนการปฏิบัติงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม	๓	๓	๙	๑๓
๒๐	งานทะเบียน ราษฎร	๑. คำสั่งเทศบาลเมืองใหม่ เรื่อง มอบหมายงานและหน้าที่ความ รับผิดชอบของพนักงานเทศบาล ลูกจ้าง-ประจำ และพนักงานจ้าง ภายในสำนักปลัด ๒. พ.ร.บ.การทะเบียนราษฎร พ.ศ.๒๕๓๔ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๑	๑	๑	๑	๑๘

(การให้คะแนนความเสี่ยง) (ต่อ...)

รหัส ความ เสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ลำดับ ความ สำคัญ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
		๓. ระเบียบสำนักทะเบียนกลางว่าด้วยการจัดทำทะเบียนราษฎร พ.ศ. ๒๕๓๕ และแก้ไขถึงปัจจุบัน				
๒๑	การจัดงาน ประเพณี ท้องถิ่น	๑. นำ พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริงและใช้จ่ายอย่างประหยัด	๑	๑	๑	๒๑
๒๒	การส่งเสริม ทางด้านการ กีฬาและ นันทนาการ	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดงานการจัดการแข่งขันกีฬาและการส่งนักกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริงและใช้จ่ายอย่างประหยัด	๑	๑	๑	๒๒

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง เทศบาลตำบลเหมืองใหม่ กำหนด ๔ วิธี ดังนี้

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance)

ดำเนินการหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ความเสี่ยง เช่น ยกเลิกโครงการ

๒. การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)

ลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น ปรับปรุงระการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่

๓. การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer/Risk Sharing)

ถ่ายโอนความรับผิดชอบบางส่วน/ทั้งหมด ให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ

๔. การยอมรับความเสี่ยง (Take/Risk Acceptance)

ยอมรับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปัจจุบัน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่อยู่ระดับที่ยอมรับได้ ไม่คุ้มค่าในการจัดการ

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่	การตอบสนองความเสี่ยง	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยงเหลืออยู่ที่คาดหวัง		
				กิจกรรม	กำหนดเวลา	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๑	ควบคุมดูแลรักษาคุณภาพของน้ำประปาและเครื่องมือที่ใช้ในการผลิต	๒๕	ลดความเสี่ยง	ตรวจสอบคุณภาพน้ำ ปีละ ๑ ครั้ง - ตรวจสอบระบบการกรองน้ำ/ใช้ระบบการฆ่าเชื้อโรคด้วยคลอรีน ทำความสะอาด ฯลฯ เวลาในการซ่อมแซมบำรุงรักษาเครื่องสูบน้ำและอุปกรณ์อื่น ๆ	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๓	๓	๙
๒	ด้านการกำหนดราคากลาง	๒๐	ลดความเสี่ยง	มีการปรับแผนการจัดจ้าง	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๓	๓	๙
๓	ด้านการเขียนแบบและประมาณราคา	๒๐	ลดความเสี่ยง	- สรรหาพนักงานตามภารกิจตำแหน่ง ผู้ช่วยช่างโยธาเพื่อปฏิบัติตามหน้าที่ประจำที่ไม่ต้องใช้ความชำนาญมาก	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๓	๓	๙
๔	ด้านการเก็บรักษาพัสดุ	๑๖	ลดความเสี่ยง	- หาสถานที่ก่อสร้างโรงเก็บพัสดุที่มีความปลอดภัย และไม่ไกลจากสำนักงาน	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๓	๓	๙

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (ต่อ ...)

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่	การตอบสนองความเสี่ยง	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยงเหลืออยู่ที่คาดหวัง		
				กิจกรรม	กำหนดเวลา	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๕	ด้านงานงบประมาณ การโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๑๖	ลดความเสี่ยง	- ประชุมหัวหน้าส่วนราชการต่างๆเพื่อซักซ้อมความเข้าใจและแนวทางการตั้งงบประมาณรายจ่ายในแต่ละปี โดยกำชับให้หัวหน้าส่วนราชการต่างๆกำกับดูแลการตั้งงบประมาณที่อยู่ในความรับผิดชอบให้ถูกต้องครอบคลุมทุกแผนงาน ครบทุกหมวด ให้เพียงพอและเหมาะสมเพื่อจะไม่ให้มีการโอนงบประมาณรายจ่ายบ่อยครั้งจนเกินไป	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๓	๓	๙
๖	งานนิติการ	๑๖	ลดความเสี่ยง	- ปลัดเทศบาลฯ ทำหน้าที่ ให้คำปรึกษาและแนะนำ กรณีมีการดำเนินงานทางด้านกฎหมาย การพิจารณาวินิจฉัย งานเรื่องราวร้องเรียน- ร้องทุกข์ และการแก้ไขปัญหาให้กับประชาชน	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๓	๓	๙
๗	ด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	๑๒	ยอมรับความเสี่ยง	- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - บางกิจกรรมจ้างเหมาบริการเอกชนดำเนินการ	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๓	๓	๙

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (ต่อ ...)

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่	การตอบสนองความเสี่ยง	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยงเหลืออยู่ที่คาดหวัง		
				กิจกรรม	กำหนดเวลา	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๘	งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อและไม่ติดต่อโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙	๑๖	ลดความเสี่ยง	- เตรียมความพร้อมด้านวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรคฯ - ตรวจเชิงรุกโดยชุดตรวจ ATK	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๓	๓	๙
๙	การจัดเก็บขยะมูลฝอยและการจัดการสิ่งแวดล้อม	๑๒	ยอมรับความเสี่ยง	- รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการกำจัดขยะอย่างถูกวิธี - รมรณรงค์ให้มีการคัดแยกขยะก่อนนำไปทิ้งเพื่อเป็นการลดปริมาณขยะในพื้นที่/นำกฎหมายข้อบัญญัติมาบังคับใช้ในการควบคุมการกำจัดขยะมูลฝอย - ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนในการรักษาความสะอาด	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๓	๓	๙
๑๐	ด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน	๙	ยอมรับความเสี่ยง	- จัดทำตารางการปฏิบัติงาน กำหนดหัวง ระยะเวลาการปฏิบัติงาน การเริ่มต้นและสิ้นสุดแล้วเสร็จของโครงการต่างๆ - สรรหาบุคลากรเพิ่มขึ้นเพื่อให้มีความสอดคล้องเหมาะสมกับปริมาณงานความรับผิดชอบ เพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๓	๓	๙

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (ต่อ ...)

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่	การตอบสนองความเสี่ยง	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยงเหลืออยู่ที่คาดหวัง		
				กิจกรรม	กำหนดเวลา	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๑๑	ด้านการดำเนินงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน	๙	ยอมรับความเสี่ยง	- กำหนดให้มีการจัดทำคู่มือเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน - จัดทำประชุมอบรมสัมมนาและแลกเปลี่ยนความรู้	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๒	๑	๒
๑๒	งานสวัสดิการและสังคม	๙	ยอมรับความเสี่ยง	- รณรงค์ประชาสัมพันธ์และจัดให้มีการประชุมในชุมชนอย่างต่อเนื่อง - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๒	๑	๒
๑๓	งานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๙	ยอมรับความเสี่ยง	- จัดทำเอกสารเผยแพร่ และประชาสัมพันธ์แจ้งการเตือนภัยล่วงหน้า ทางระบบเสียงตามสาย - จัดหาวัสดุ-ครุภัณฑ์สำหรับการช่วยเหลือประชาชนให้เพียงพอ	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๒	๑	๒
๑๔	ด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณการจ่ายเงินอุดหนุน การจ่ายขาดเงินสะสม	๙	ยอมรับ/ลดความเสี่ยง	- ติดตามระเบียบเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินงบประมาณอย่างต่อเนื่อง - ใช้ระบบสารสนเทศ เช่น อินเทอร์เน็ตในการติดตามระเบียบฯ - เข้ารับการอบรมเพิ่มเติมเกี่ยวกับระเบียบใหม่ๆที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลง - ติดต่อประสานงานกับ อปท. ใกล้เคียง	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๒	๑	๒

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (ต่อ ...)

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่	การตอบสนองความเสี่ยง	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยงเหลืออยู่ที่คาดหวัง		
				กิจกรรม	กำหนดเวลา	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๑๕	การควบคุมการประกอบกิจการที่ขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕	๙	ยอมรับ/ลดความเสี่ยง	- ให้ผู้รับผิดชอบออกชี้แจงผู้ประกอบการเป็นรายสถานประกอบการ - จัดทำแผนการออกตรวจสอบผู้ประกอบการทั้งรายเก่าและรายใหม่ - เสนอผู้บริหารใช้มาตรการทางกฎหมายต่อไป	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๒	๑	๒
๑๖	งานการเจ้าหน้าที่	๔	ยอมรับความเสี่ยง	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมการอบรมอย่างต่อเนื่อง	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๑	๑	๑
๑๗	งานธุรการด้านงานสารบรรณ	๙	ยอมรับ/ลดความเสี่ยง	- ลงทะเบียนรับหนังสือทุกฉบับและนำจ่ายให้กับผู้รับผิดชอบทันที - ตรวจสอบเอกสารข้อมูลข่าวสารราชการจากอินเทอร์เน็ตทุกวัน	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๒	๑	๒
๑๘	งานทะเบียนราษฎร	๑	ยอมรับความเสี่ยง	- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมสัมมนา	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๑	๑	๑
๑๙	ด้านการพัฒนาบุคลากร	๙	ยอมรับความเสี่ยง	- ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมหลักสูตรให้สอดคล้องกับการทำงาน และใช้ปฏิบัติได้จริง - ให้เจ้าหน้าที่หมั่นศึกษากฎหมาย ระเบียบให้ชัดเจน	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๒	๑	๒

วิธีการตอบสนองความเสี่ยง (ต่อ ...)

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่	การตอบสนองความเสี่ยง	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยงเหลืออยู่ที่คาดหวัง		
				กิจกรรม	กำหนดเวลา	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๒๐	การจัดการศึกษาและพัฒนา ศูนย์เด็กเล็ก	๙	ยอมรับ/ลดความเสี่ยง	- การวางแผนการใช้งบประมาณ เพื่อพัฒนา ศูนย์เด็กเล็ก - ใช้เครื่องมือเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	๓	๒	๖
๒๑	การจัดงานประเพณีท้องถิ่น	๑	ยอมรับความเสี่ยง	- ให้ทบทวนและกำหนดมาตรการ งบประมาณในการจัดงานโครงการที่ใช้จ่าย งบประมาณตอบสนองความต้องการและ แก้ไขปัญหาอย่างจริงจังไม่ควรตั้งงบประมาณ ฟุ่มเฟือยเกินความจำเป็นต่อการปฏิบัติ ราชการ	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	-	-	-
๒๒	การส่งเสริมทางด้านการ กีฬาและนันทนาการ	๑	ยอมรับความเสี่ยง	- การจัดซื้อจัดจ้างในโครงการบางอย่างไม่ สามารถดำเนินการได้ - ทบทวนและกำหนดมาตรการงบประมาณ ในการจัดงานโครงการที่ใช้จ่าย งบประมาณที่ ตอบสนองความต้องการและแก้ไขปัญหา อย่างจริงจัง ไม่ควรตั้งงบประมาณฟุ่มเฟือย เกินความจำเป็นต่อการปฏิบัติราชการ	ม.ค.๖๕ - ก.ย.๖๕	-	-	-

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ชื่อความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ก่อน จัดการ	หลัง จัดการ	กิจกรรม	กำหนดเวลา	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑. ควบคุมดูแลรักษาคุณภาพของน้ำประปาและเครื่องมือที่ใช้ในการผลิต	1. น้ำประปายังไม่ได้คุณภาพมีความใสขุ่นไม่คงที่ เนื่องจากก่อสร้างมาเป็นระยะเวลานาน 2. ขึ้นอยู่กับคุณภาพแหล่งน้ำดิบ ที่ใช้ผลิตน้ำประปา	๒๕	๙	ตรวจสอบคุณภาพน้ำ ปีละ ๑ ครั้ง - ตรวจสอบระบบการกรองน้ำ/ใช้ระบบการฆ่าเชื้อโรคด้วยคลอรีน ทำความสะอาด ฯลฯ เวลาในการซ่อมแซมบำรุงรักษาเครื่องสูบน้ำและอุปกรณ์อื่น ๆ	ม.ค.๖๕- ก.ย.๖๕	กองช่าง	
๒. ด้านการกำหนดราคากลาง	1. ขาดบุคลากรด้านช่าง	๒๐	๙	มีการปรับแผนการจัดจ้าง	ม.ค.๖๕- ก.ย.๖๕	กองช่าง	
๓. ด้านการเขียนแบบและประมาณราคา	ขาดบุคลากรด้านช่าง - งานเขียนแบบ - การควบคุมการก่อสร้าง	๒๐	๙	- สรรหาพนักงานตามภารกิจตำแหน่งผู้ช่วยช่างโยธาเพื่อปฏิบัติตามหน้าที่ประจำที่ไม่ต้องใช้ความชำนาญมาก	ม.ค.๖๕- ก.ย.๖๕	กองช่าง	
๔. ด้านการเก็บรักษาพัสดุ	- ไม่มีสถานที่กลางสำหรับเก็บรักษาพัสดุ	๑๖	๙	- หาสถานที่ก่อสร้างโรงเก็บพัสดุที่มีความปลอดภัย และไม่ไกลจากสำนักงาน	ม.ค.๖๕- ก.ย.๖๕	กองคลัง	
๕. ด้านงานงบประมาณการโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี	- มีการโอนงบประมาณบ่อยครั้ง มีการโอนข้ามหมวดหลายรายการ และบางครั้งเป็นการโอนมาตั้งจ่ายรายการใหม่ เนื่องจากภารกิจบางภารกิจเป็นโครงการที่เป็นนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลและนโยบายของผู้บริหารที่เป็นปัญหาจำเป็นต้องได้รับการแก้ไขเร่งด่วน	๑๖	๙	- ประชุมหัวหน้าส่วนราชการต่างๆเพื่อซักซ้อมความเข้าใจและแนวทางการตั้งงบประมาณรายจ่ายในแต่ละปี โดยกำชับให้หัวหน้าส่วนราชการต่างๆกำกับดูแลการตั้งงบประมาณที่อยู่ในความรับผิดชอบให้ถูกต้อง ครอบคลุมทุกแผนงาน ครอบคลุมหมวด ให้เพียงพอและเหมาะสมเพื่อจะไม่ให้	ม.ค.๖๕- ก.ย.๖๕	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ชื่อความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ก่อน จัดการ	หลัง จัดการ	กิจกรรม	กำหนดเวลา	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	และไม่ได้มีการตราไว้ในเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายในปีนั้น รวมถึงการ ตั้งงบประมาณไว้ไม่พอจ่าย ทำให้เกิด การโอนงบประมาณบ่อยครั้ง ทำให้เกิด ปัญหาในการจัดสรรงบประมาณตาม โครงการต่างๆไม่เพียงพอในแต่ละปี ซึ่ง มองให้เห็นถึงการบริหารงบประมาณที่ ไม่ค่อยมีประสิทธิภาพ			มีการโอนงบประมาณรายจ่ายบ่อยครั้ง จนเกินไป			
๖. งานนิติการ	- เทศบาลฯ ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านนิติการโดยตรง - สภาพเศรษฐกิจ การเมือง และ ระเบียบกฎหมายที่เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา	๑๖	๙	- ปลัดเทศบาลฯ ทำหน้าที่ให้คำปรึกษา และแนะนำ กรณีมีการดำเนินงานทางด้าน กฎหมาย การพิจารณาวินิจฉัย งาน เรื่องราวร้องเรียน- ร้องทุกข์ และการแก้ไข ปัญหาให้กับประชาชน	ม.ค.๖๕- ก.ย.๖๕	สำนักปลัด	

ลงชื่อ



(นายธีรวัฒน์ จันทร์เสมา)

นายกเทศมนตรีตำบลเหมืองใหม่

วันที่ ๒๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔