



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2563



เทศบาลตำบลบ้านแหลม

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่ม ศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เทศบาลตำบลบ้านแหลมจึงจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นเพื่อสามารถ ดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงาน

ฝ่ายอำนวยการ
สำนักปลัดเทศบาล
เทศบาลตำบลบ้านแหลม

สารบัญ

หน้า

บทที่ ๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์ของการจัดทำแผน	๑
เป้าหมาย	๑
ประโยชน์ของการจัดทำแผน	๒

บทที่ ๒ ความรู้เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง	๓
ประเภทของความเสี่ยง	๓
สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง	๓
กรอบการบริหารความเสี่ยง	๔
กระบวนการและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง	๔
การประเมินความเสี่ยง	๕
การประเมินมาตรฐานการควบคุม	๗
การบริหาร/จัดการความเสี่ยง	๗
การรายงาน	๑๐
การติดตามและทบทวน	๑๐
ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล	๑๑

บทที่ ๓ แนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแหลม

๑๓

ภาคผนวก

แบบแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแหลม จำนวน ๕ ส่วนราชการ
คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านแหลม ที่ ๒๖๐/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๓ กรกฎาคม ๒๕๖๒

บทที่ ๑

บทนำ

หลักการและเหตุผล

การนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้ในองค์กร จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการต่าง ๆ ขององค์กร จะมีการดำเนินการให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการทำนายอนาคตอย่างมีเหตุมีผล มีหลักการและหาทางลดหรือป้องกันความเสียหายในการทำงานแต่ละขั้นตอนไว้ล่วงหน้า หรือในกรณีที่พบกับเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการไว้ล่วงหน้าดังนั้นการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาช่วยเสริมร่วมกับการทำงาน จะช่วยให้ภาระงานที่ปฏิบัติการอยู่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และป้องกันโอกาสที่จะเกิดความเสียหายและปัญหาที่จะเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงาน

การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการองค์กร เป็นเรื่องส่วนรวมที่ทุกคนในองค์กร ตั้งแต่คณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง จนถึงพนักงานทุกคนควรมีส่วนร่วมในการ วิเคราะห์ในเชิงลึก เชิงบูรณาการ และเชื่อมโยงสัมพันธ์กับการกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย แผนงาน แผนปฏิบัติการ กิจกรรมขององค์กร ซึ่งการบริหารความเสี่ยงที่ดีจะเป็นการวัดความสามารถและการดำเนินงานของบุคลากรภายในองค์กร

องค์กรที่มีการบริหารจัดการที่ดี จะต้องดำเนินงานบนพื้นฐานของ ๓ องค์ประกอบที่สำคัญ คือ การตรวจสอบภายใน (Internal Audit) การควบคุมภายใน (Internal Control) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ซึ่งสอดคล้องกับหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

วัตถุประสงค์ของการจัดทำแผน

- ๑.๑ เพื่อบริหารจัดการให้ความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่องค์กรสามารถรับได้
- ๑.๒ เพื่อกำหนดมาตรการ กิจกรรม/โครงการในการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๑.๓ เพื่อให้บุคลากรของเทศบาลตำบลบ้านแหลมได้รับรู้ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง
- ๑.๔ เพื่อให้บุคลากรร่วมมือร่วมใจกันปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยงอย่างเต็มกำลังความสามารถ

เป้าหมาย

เทศบาลตำบลบ้านแหลมเป็นองค์กรที่มีการบริหารจัดการที่ดีภายใต้หลักธรรมาภิบาล

ประโยชน์ของการจัดทำแผน

๑. เป็นการสร้างฐานข้อมูลความรู้ที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยง เป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๒. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยง จะทำให้พนักงานภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงที่มีเหตุทั้งจากปัจจัยภายในองค์กร และจากปัจจัยภายนอกองค์กร

๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร

๔. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๕. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๒

ความรู้เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุที่ไม่พึงประสงค์อาจทำให้อาณาเขตส่งผลกระทบต่อให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดำเนินงานใดๆ ย่อมมีความเสี่ยงเกิดขึ้นได้เสมอ ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ความเสี่ยงดังกล่าวอาจอยู่ในกระบวนการปฏิบัติงานต่างๆ ที่จะนำองค์กรไปสู่เป้าหมาย เช่น การวางกลยุทธ์และแผนงาน การตัดสินใจของผู้บริหาร การบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน และโครงการที่เกี่ยวข้อง การปฏิบัติงานภายในที่ทำการ การจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศ เป็นต้น

ประเภทของความเสี่ยง

ความเสี่ยงแบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหาร
๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณการเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้นๆ เป็นต้น
๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุกๆ ขั้นตอนโดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ บุคลากรในการปฏิบัติงาน เป็นต้น
๔. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือ กฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑. ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร การเปลี่ยนแปลงระบบงาน ความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ ระเบียบ หรือ ข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น
๒. ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการ คือ ขบวนการที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร เพื่อประยุกต์ใช้ในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทั่วทั้งองค์กร ซึ่งออกแบบมาเพื่อระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นมีผลกระทบกับองค์กรและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

กรอบการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วย ๔ องค์ประกอบหลัก ดังนี้

- วัฒนธรรมองค์กร
- โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง
- กระบวนการ
- ปัจจัยพื้นฐาน

การบริหารความเสี่ยงขององค์กร คือ การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ โดยลดมูลเหตุแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับของความเสียหายและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้ อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กรเป็นสำคัญ

ความจำเป็นของการบริหารความเสี่ยง คือ การดำเนินงานขององค์กรนั้น มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อสร้างคุณค่าสูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้เสียกับองค์กร ซึ่งประกอบด้วย รัฐบาล บุคลากรในหน่วยงานและหน่วยงานในสังกัด และประชาชนผู้รับบริการ ในปัจจุบันองค์กรต้องดำเนินงานภายใต้สภาวะของการเปลี่ยนแปลงของนโยบายรัฐบาล ทั้งจากระบบเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว การเปลี่ยนแปลงความต้องการสังคม การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบ

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) หมายถึง ประเภทและเกณฑ์ของความเสี่ยงที่องค์กรจะยอมรับได้ เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย ซึ่งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่องค์กรจะกำหนดนั้น จะระบุเป็นเป้าหมายค่าเดียว หรือระบุเป็นช่วงก็ได้ ซึ่งขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) หมายถึง ระดับความเบี่ยงเบนจากเกณฑ์หรือประเภทของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ซึ่งทำให้องค์กรมั่นใจได้ว่าองค์กรได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้

กระบวนการและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วย ๗ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การกำหนดวัตถุประสงค์

องค์กรต้องกำหนดวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายการดำเนินงานก่อนที่จะทำการระบุเหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายนั้น โดยวัตถุประสงค์ต้องสอดคล้องกับการยอมรับในความเสี่ยง (Risk Appetite)

๒. การระบุความเสี่ยง

เป็นการระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง หรือความไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกองค์กร ปัจจัยภายนอก เช่น การเมือง การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี ปัจจัยภายใน เช่น บุคลากร กระบวนการ เทคโนโลยี การระบุความเสี่ยงนั้นมีทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไมสำหรับการระบุความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแหลม นั้น หมายถึงเหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่บรรลุเป้าหมายตามแผนงานหรือนโยบายการบริหารงานของผู้บริหาร ทั้งนี้สามารถจำแนกความเสี่ยงได้เป็น ๔ ลักษณะ ดังนี้

๑. Strategic Risk – ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องในระดับยุทธศาสตร์ เช่น การเมือง เศรษฐกิจ กฎหมาย ภาพลักษณ์ผู้นำ เป็นต้น

๒. Operational Risk – ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องในระดับปฏิบัติการ เช่น กระบวนการ เทคโนโลยี และคนในองค์กร เป็นต้น

๓. Financial Risk – ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับด้านการเงิน เช่น ข้อมูลเอกสารหลักฐานทางการเงิน และการรายงานทางการเงินบัญชี เป็นต้น

๔. Hazard Risk – ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องในด้านความปลอดภัยจากอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สิน สถานการณ์ที่อยู่นอกเหนือการควบคุม เป็นต้น

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไมทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

ตัวอย่างปัจจัยเสี่ยง / ต้นเหตุ / สาเหตุของความเสี่ยง

- บรรยากาศทางจริยธรรม
- ความกดดันจากฝ่ายบริหาร
- ความรู้ ความสามารถของบุคลากร
- กิจกรรมที่ซับซ้อนหรือมีการเปลี่ยนแปลงได้ง่าย
- ระเบียบต่างๆ
- ความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน
- การตัดสินใจของฝ่ายบริหาร

การระบุความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับโครงการ/กิจกรรม เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ที่อาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึง

๑. สภาพแวดล้อมภายนอก ซึ่งเป็นสิ่งที่ไม่อยู่ในความรับผิดชอบของเทศบาลตำบลบ้านแหลม เช่น นโยบายภาครัฐ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

๒. สภาพแวดล้อมภายใน เช่น รูปแบบการบริหารสั่งการ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ โครงสร้างองค์กร ระเบียบข้อบังคับภายใน

๓. การประเมินความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน คือ

(๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยงระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยแต่ละหน่วยงานจะต้องกำหนด เกณฑ์ของหน่วยงานขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับ

ข้อมูลสภาพแวดล้อมในหน่วยงานที่มีข้อมูลและดุลยพินิจ การตัดสินใจของฝ่ายบริหารของหน่วยงาน โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับหน่วยงานที่มีข้อมูลตัวเลข หรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง สำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลเชิงพรรณนาไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ก็ทำให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ ตัวอย่าง ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ตัวอย่าง ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ เชิงปริมาณ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

ตัวอย่าง ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ เชิงปริมาณ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าว แต่ไม่นานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวในกรณียกเว้น

(๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณกำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยมาตรฐานที่กำหนดไว้

(๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อหน่วยงานพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม/ภารกิจของหน่วยงานว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใดในตารางระดับความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่จะต้องบริหารจัดการก่อน

(๔) การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อการปฏิบัติงาน/โครงการ ที่หน่วยงานรับผิดชอบ เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียง

ตามลำดับ จากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมาก หรือสูง มาจัดแผนการบริหาร/จัดการความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไป

๔. การประเมินมาตรฐานการควบคุม

เป็นการประเมินกิจกรรมการควบคุมที่ควรจะมี หรือมีอยู่แล้ว ว่าสามารถช่วยควบคุมความเสี่ยงหรือปัจจัยเสี่ยงได้อย่างเพียงพอหรือไม่ หรือเกิดประสิทธิผลตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมเพียงพอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถควบคุมความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การประเมินมาตรฐานการควบคุมเป็นการประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้นเพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุมความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าว หมายถึงกระบวนการ วิธีการปฏิบัติงานต่างๆ ที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ สามารถช่วยป้องกันและชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ได้

โดยทั่วไปการปฏิบัติงานจะต้องมีการควบคุมโดยธรรมชาติเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานอยู่แล้ว เช่น การอนุมัติ การลงความเห็น การตรวจสอบ การทบทวนประสิทธิภาพของการดำเนินงานการจัดการทรัพยากร และการแบ่งหน้าที่ของบุคลากร เป็นต้น ทั้งนี้มีการแบ่งประเภทการควบคุมไว้ ๔ ประเภท คือ

๑) การควบคุมเพื่อการป้องกัน เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กรการแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ฯลฯ

๒) การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นหาข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี เป็นต้น

๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดเพลิงไหม้ เป็นต้น

๕. การบริหาร/จัดการความเสี่ยง

เป็นการนำกลยุทธ์ มาตรการ หรือแผนงานมาใช้ปฏิบัติในสำนัก/กอง เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง หรือลดความเสียหายของผลกระทบในการดำเนินงานตามแผนงาน/งาน/โครงการ/กิจกรรมที่ยังไม่มีกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง หรือที่มีอยู่แต่ยังไม่เพียงพอ

กระบวนการในการบริหารความเสี่ยงนั้นไม่ใช่กระบวนการที่สร้างขึ้นและอยู่ด้วยตนเอง อย่างเป็นอิสระเพียงลำพังได้ แต่จะเป็นกระบวนการที่สร้างขึ้นโดยมีขั้นตอนที่ช่วยเสริมการทำงานร่วมกับโครงการหรือภาระงานอื่นใดที่ปฏิบัติการอยู่ให้เป็นไปด้วยความราบรื่นหรือป้องกันโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และเป็นปัญหาหรืออาจจะกล่าวได้ว่าเป็นการมองไปข้างหน้า ป้องกันเหตุที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตอย่างมีเหตุมีผล มีหลักการ และหาทางลดหรือป้องกันความเสียหายในการทำงานในภารกิจของหน่วยงาน/โครงการที่มีการวางแผนการปฏิบัติงานไว้แล้วในแต่ละขั้นตอน

การบริหารความเสี่ยงต้องอาศัยการผสมผสานระหว่างประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญที่เรียนรู้จากอดีตที่ผ่านมา ควบคู่กับการมีนวัตกรรมขององค์กรที่พัฒนาบุคลากรทุกระดับให้มีการนำความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยง ซึ่งนับได้ว่าเป็นกิจกรรมหลักที่สำคัญอย่างหนึ่งในกระบวนการบริหารองค์กร ที่สามารถทำให้หน่วยงานสามารถบรรลุภารกิจ พันธกิจ ภายใต้งบประมาณและทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด

กิจกรรมหลักในการบริหารความเสี่ยงจำเป็นต้องประกอบไปด้วย

- (๑) การประเมินระดับความเสี่ยง
- (๒) การวิเคราะห์เพื่อหาสาเหตุของความเสี่ยง
- (๓) การรองรับและควบคุมความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดแนวทางการดำเนินการ ป้องกันความเสี่ยงและความเสียหายที่จะเกิดขึ้นด้วยวิธีหนึ่งวิธีใด หรือหลายวิธีรวมกัน

- เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ในการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้มีเป้าหมายหลักอยู่ ๓ ข้อด้วยกัน คือ

๑. ลดโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดของความเสี่ยงนั้นๆ
๒. ลดความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงนั้นในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น
๓. เปลี่ยนลักษณะของผลลัพธ์ที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น ให้เป็นไปในรูปแบบที่องค์กรต้องการหรือยอมรับได้

- ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑. จัดลำดับความสำคัญความเสี่ยง (ทั้งความเสี่ยงที่พบใหม่และที่ยังเหลืออยู่) โดยเปรียบเทียบจากค่าระดับความเสี่ยงที่วัดได้
๒. พิจารณามาตรการใช้กำจัดความเสี่ยง เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. ศึกษาความเป็นไปได้ของทางเลือกในแต่ละมาตรการ ที่จะใช้กำจัดหรือลดความเสี่ยงโดยใช้การวิเคราะห์ผลได้ – ผลเสีย ของแต่ละมาตรการเพื่อประกอบการตัดสินใจเลือกมาตรการอย่างเป็นระบบ
๔. เลือกมาตรการที่ดีที่สุดจัดการกับความเสี่ยง โดยจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อกำหนดผู้รับผิดชอบ ระยะเวลาที่จะใช้ดำเนินงาน ทรัพยากรที่ต้องใช้ และวิธีการติดตามผล รวมถึงการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงให้กับผู้บังคับบัญชาทราบ

ทางเลือกในการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่อย่างไรก็ตามแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงนั้นต้อง คำนึงถึงการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงสามารถแบ่งได้ ๔ แนวทางหลัก คือ กลยุทธ์ ๔T's ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

๑. Take – การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)

- ใช้ในกรณีที่หน่วยงานสามารถยอมรับความเสี่ยงที่ระบุไว้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน
- หรือมีความเสี่ยงอยู่แต่จำเป็นต้องดำเนินกิจกรรมภายใต้ภาวะการณ์ที่มีความเสี่ยงเช่นนี้ด้วยข้อจำกัดด้านค่าใช้จ่ายในการกำหนดระบบการควบคุมความเสี่ยงเพิ่มเติม

๒. Treat – การจัดการความเสี่ยง (Risk Reduction)

- ใช้ในกรณีที่หน่วยงานสามารถจัดการกับความเสี่ยงที่ระบุไว้ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ภายใต้มาตรการควบคุมบริหารความเสี่ยงที่หน่วยงานจะต้องกำหนดขึ้นเพิ่มเติมหรือปรับปรุงจากมาตรการที่มีอยู่แล้วให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนไป

๓. Transfer – การโอนความเสี่ยง (Risk Spreading)

- ใช้ในกรณีที่หน่วยงานพบว่าความเสี่ยงที่ระบุไว้มีค่าระดับความเสี่ยงสูงไม่ว่าจะเกิดจากค่าโอกาสหรือค่าผลกระทบก็ตาม แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่จะควบคุมความเสี่ยงที่ระบุไว้ด้วยตนเองหรือดำเนินการได้แต่ไม่คุ้มค่าในเชิงการลงทุน จึงเลือกใช้กลยุทธ์การโอนย้ายความเสี่ยงนั้นๆ ไปให้หน่วยงานอื่นรับผิดชอบแทนหรือจ้างผู้อื่นดำเนินการแทน

๔. Terminate – การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)

- ใช้ในกรณีที่หน่วยงานพบว่าความเสี่ยงที่ระบุไว้มีค่าระดับความเสี่ยงสูงมากและไม่สามารถจัดการด้วยกลยุทธ์อื่นๆ เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับได้ ในกรณีนี้หน่วยงานอาจต้องกำหนดทางเลือก คือ
 - ปรับเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของงาน
 - ปรับเปลี่ยนแนวทางการปฏิบัติงานที่สำคัญในกระบวนการทำงาน
 - ล้มเลิกการดำเนินงานหรือเลี่ยงไปทำกิจกรรมอื่นที่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการได้แทน
 - จัดการให้ความเสี่ยงนี้ไปอยู่นอกเงื่อนไขของการทำงาน เป็นต้น

การบริหารความเสี่ยงแบ่งแยกตามลักษณะของงาน

การบริหารความเสี่ยงแบ่งแยกตามลักษณะของงาน แบ่งออกเป็น ๒ ประเภท ได้แก่

๑. การบริหารความเสี่ยงในงานประจำ

การบริหารความเสี่ยงในงานประจำแบ่งออกเป็น ๒ ระดับ คือ

- ระดับองค์กร ซึ่งจะทำการบริหารความเสี่ยงตามแผนวิสาหกิจและแผนปฏิบัติการประจำปี เพื่อให้เกิดความเชื่อมโยงแบบบูรณาการและมีความสอดคล้องเป็นไปในแนวทางเดียวกันกับกลยุทธ์ขององค์กร เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรที่กำหนดไว้
- ระดับหน่วยงาน ซึ่งจะทำการบริหารความเสี่ยงตามพันธกิจของแต่ละหน่วยงาน

นอกจากนี้ยังนำมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมจากแผนการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กรมากระจายลงสู่แผนบริหารความเสี่ยงในระดับหน่วยงานด้วย รวมถึงการนำความเสี่ยงและมาตรการจัดการความเสี่ยงจากการบริหารความเสี่ยงในปีก่อนมารวมทบทวนในแผนการบริหารความเสี่ยงในระดับหน่วยงานของปัจจุบันด้วย

การบริหารความเสี่ยงในงานประจำ มีการดำเนินงานดังนี้

๑. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงานประจำในแต่ละกิจกรรมของแต่ละส่วนงานจะต้องดำเนินการบ่งชี้ และกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงในงานประจำที่ได้รับมอบหมายในทันทีที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในงานนั้นๆ

๒. กรณีที่งานดังกล่าวมีการกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงไว้แล้ว ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงานใหม่จะต้องทำการทบทวนความเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในตามระบบเดิมที่วางไว้แล้วในทันที

๓. ผู้ที่ได้รับมอบหมายตามข้อ ๑ จะต้องรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อผู้บังคับบัญชา ระดับเหนือขึ้นไป ๑ ระดับ โดยเร็วที่สุด

๔. กรณีที่พบว่าปัจจัยเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม หรือพบว่ามีความเสี่ยงหรือมีความเสียหายเกิดขึ้นในงานที่รับผิดชอบแล้ว ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในงานนั้น ต้องเร่งดำเนินการทบทวนความเพียงพอและความเหมาะสมของมาตรการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมแล้วรายงานเสนอความเห็น และหรือมาตรการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติมต่อผู้บังคับบัญชา ตามข้อ ๓ โดยเร็วที่สุด

๒. การบริหารความเสี่ยงในแผนงาน/โครงการใหม่

การบริหารความเสี่ยงในแผนงาน/โครงการใหม่ มีการดำเนินการดังนี้

หน่วยงานที่รับผิดชอบในการจัดทำแผน/โครงการใหม่ จะต้องพิจารณาประเมินความเสี่ยงของแผนงาน/โครงการใหม่ด้วยระบบประเมินความเสี่ยง และการควบคุมภายใน แล้วจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงหรือแผนสำรองฉุกเฉินสำหรับใช้เป็นมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีในแผนงาน/โครงการใหม่ให้คงเหลืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยจัดทำเป็นแผนย่อยควบคู่ไปกับแผนงาน/โครงการใหม่เพื่อให้ผู้มีอำนาจอนุมัติสามารถใช้แผนย่อยของการบริหารความเสี่ยงเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนงาน/โครงการใหม่ต่อไป

๖. การรายงาน

การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นของการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง

เป็นการรายงานผลการวิเคราะห์ ประเมิน และบริหารจัดการความเสี่ยง ว่ามีความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หรือไม่ ถ้ายังมีเหลืออยู่ มีอยู่ในระดับความเสี่ยงสูงมากเพียงใด และมีวิธีจัดการความเสี่ยงนั้นอย่างไร เสนอต่อผู้บริหาร เพื่อให้ทราบและพิจารณาสั่งการ รวมถึงการจัดสรรงบประมาณสนับสนุน ทั้งนี้การบริหารความเสี่ยงจะเกิดผลสำเร็จได้ต้องได้รับการสนับสนุนอย่างจริงจังจากผู้บริหาร ซึ่งหลังจากหน่วยงานทราบผลการประเมินความเสี่ยงและนำความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ในระดับสูงมาก สูง ปานกลาง มากำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงแล้ว จะต้องจัดทำรายงาน

๗. การติดตามและทบทวน

การติดตามผลเป็นการติดตามผลของการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงว่ามีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงหรือไม่ รวมถึงเป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น
ความหมายของความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล

- โอกาสที่ผลของการดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ อันเนื่องมาจากการขาดหลักธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ
- แบ่งเป็น
 ๑. ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกัน
 ๒. ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์ทางการเมือง
 ๓. ความเสี่ยงด้านการตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของประชาชน

ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาลแบ่งออกเป็น ๓ ประเภท

ประเภทของความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล	สาเหตุ	ความสอดคล้องตามหลักธรรมาภิบาล
๑. ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกัน	- เนื้อหาของแผนงาน โครงการไม่ตอบสนองต่อประเด็นยุทธศาสตร์หรือนโยบายของจังหวัด /รัฐบาล	- หลักการรับผิดชอบ
๒. ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์ทางการเมือง	- ขาดความรับผิดชอบต่อการใช้งบประมาณจำนวนมากให้เกิดความคุ้มค่า โดยมีกลไกที่พอเพียงในการตรวจสอบประเมิน จนอาจส่งผลกระทบต่อทางลบ	- หลักคุณธรรม - หลักความโปร่งใส - หลักความคุ้มค่า
๓. ความเสี่ยงด้านการสนองตอบความต้องการที่แท้จริงของประชาชน	- ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนผู้ได้รับประโยชน์โดยตรงต่อแผนงานโครงการ - การดำเนินการตามแผนงานโครงการมิได้กระจายผลประโยชน์ที่ถูกต้อง ชอบธรรมไปยังส่วนที่ควรได้รับประโยชน์อย่างแท้จริง	- หลักการมีส่วนร่วม - หลักความคุ้มค่า

คำอธิบายมิติธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

๑. หลักประสิทธิผล : ผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการ รวมถึงสามารถเทียบเคียงกับส่วนราชการหรือหน่วยงานที่มีภารกิจคล้ายคลึงกันและมีผลการปฏิบัติราชการจะต้องมีทิศทาง ยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ที่ชัดเจน มีกระบวนการปฏิบัติงานและระบบงานที่เป็นมาตรฐาน รวมถึงมีการติดตามประเมินผลและพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ

๒. หลักประสิทธิภาพ : การบริหารราชการตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีที่มีการออกแบบกระบวนการปฏิบัติงาน โดยการใช้เทคนิคและเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสมให้องค์กรสามารถใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีดความสามารถในการปฏิบัติราชการตามภารกิจ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

๓. หลักการตอบสนอง : การให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ในภาพระยะเวลาที่กำหนดและสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ รวมถึงตอบสนองความคาดหวัง/ความต้องการของประชาชนผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ที่มีความหลากหลายและมีความแตกต่าง

๔. หลักการรับผิชอบ : การแสดงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และผลงานต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยความรับผิดชอบนั้นควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของสาธารณะ รวมทั้งการแสดงให้เห็นถึงความสำคัญในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

๕. หลักความโปร่งใส : กระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมา ชี้แจงได้เมื่อมีข้อสงสัย และสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรี โดยประชาชนสามารถรู้ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่างๆ และสามารถตรวจสอบได้

๖. หลักการมีส่วนร่วม : กระบวนการที่ข้าราชการ ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหา/ประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้อง ร่วมการแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจและร่วมกระบวนการพัฒนา

๗. หลักการกระจายอำนาจ : การถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจในภารกิจ และการมอบอำนาจความรับผิดชอบในการตัดสินใจ โดยมุ่งเน้นการสร้างความพึงพอใจการให้บริการต่อผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การปรับปรุงกระบวนการ เพื่อผลการดำเนินการที่ดีของส่วนราชการ ทั้งนี้การกระจายอำนาจการตัดสินใจที่ดี บุคลากรต้องมีความรู้ความสามารถและข้อมูลสนับสนุนเพื่อให้เกิดการตัดสินใจที่เหมาะสม

๘. หลักนิติธรรม : การใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ ในการบริหารราชการด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๙. หลักความเสมอภาค : การได้รับการปฏิบัติและได้รับบริการอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่มีแบ่งแยกชาย/หญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา เพศ อายุ ความพิการ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษา การฝึกอบรม และอื่นๆ

๑๐. หลักการมุ่งเน้นฉันทามติ : ในการปฏิบัติงานต้องมีกระบวนการในการแสวงหาฉันทามติหรือข้อตกลงร่วมกันระหว่างกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบโดยตรงจะต้องไม่มีข้อคัดค้านที่หาข้อยุติไม่ได้ในประเด็นที่สำคัญ

บทที่ ๓

แนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลบ้านแหลม

แนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแหลม

เทศบาลตำบลบ้านแหลม เป็นหน่วยงานที่เข้าหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามที่กระทรวงการคลังกำหนด ข้อ ๑ (๖) และมีการจัดให้มีการบริหารความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีขั้นตอนการดำเนินการดังนี้

๑. จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ประกอบด้วยฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๒. กำหนดให้ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ดังนี้

๒.๑ จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๒ ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๓ จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๔ พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลบ้านแหลม ที่ ๒๖๐/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการ เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแหลม ลงวันที่ ๒๓ กรกฎาคม ๒๕๖๒ ประกอบด้วย

๑. นายกเทศมนตรีตำบลบ้านแหลม	ประธานกรรมการ
๒. ปลัดเทศบาลตำบลบ้านแหลม	กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๗. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๘. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	เลขานุการ

เทศบาลตำบลบ้านแหลม เป็นหน่วยงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีวัตถุประสงค์เพื่อ ป้องกันและปราบปรามการทุจริต บริหารงานด้วยระบบคุณธรรมและความโปร่งใส และได้จัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยง โดยให้ทุกส่วนการงานในสังกัดเทศบาลดำเนินการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการ ปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของ หน่วยงาน โดยในการประเมินความเสี่ยง ให้ระบุความเสี่ยง เช่น เหตุการณ์ความเสี่ยง การประเมินระดับ ความเสี่ยงและการตอบสนองความเสี่ยง โดยกำหนดเป็นแนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้สามารถดำเนินการต่อไปได้ในรูปแบบของกิจกรรมต่างๆ

ภาคผนวก

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสียหาย
สำนักปลัดเทศบาล	มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับราชการทั่วไปของเทศบาล และราชการที่มีได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ของกอง หรือส่วนราชการใดในเทศบาลโดยเฉพาะรวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการของส่วนราชการในเทศบาลให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และแผนการปฏิบัติราชการของเทศบาล	<p><u>งานกรเจ้าหน้าที</u></p> <p>กิจกรรมการคัดเลือกบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เนื่องจากบุคลากรที่เข้ารับการฝึกอบรมมีจำนวนน้อย ประกอบกับหน่วยงานไม่ได้ใช้ข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับบุคลากรเป็นเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้เข้ารับการอบรม</p>	<p>จัดระบบฐานข้อมูลประวัติการฝึกอบรมบุคลากรให้เป็นปัจจุบัน เพื่อสามารถนำสารสนเทศด้านบุคลากรมาใช้ประโยชน์ในการคัดเลือกบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม</p>	<p>๓</p>
		<p><u>งานธุรการ</u></p> <p>๑. กรณีรับหนังสือจากหน่วยงานภายนอก เจ้าหน้าที่ไม่ได้ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารก่อนรับมาดำเนินการ</p>	<p>๑. ควรให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารก่อน</p>	<p>๕</p>
		<p>๒. แยกหนังสือไม่ถูกต้อง คั่นหายาก นำส่งผิดส่วนการงาน</p> <p>๓. หนังสือราชการ ด่วนที่สุด ปฏิบัติล่าช้าไม่รีบดำเนินการ</p>	<p>๒. ควรให้เจ้าหน้าที่แยกประเภทหนังสือตรวจสอบให้ถูกต้องแล้วนำส่งส่วนการงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๓</p>
		<p>๔. ส่วนการงานที่มาออกเลขที่คำสั่ง จองประกาศไว้ในสมุด ไม่นำมาปิด ปิดไม่ครบ ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๓. ควรให้เจ้าหน้าที่ลงรับหนังสือทันทีแล้วนำเสนอผู้บังคับบัญชาโดยเร็ว</p> <p>๔. ควรให้เจ้าหน้าที่ธุรการตรวจสอบติดตามอย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง และแจ้งให้เจ้าของเรื่องนำมาปิดในสมุดให้ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑</p> <p>๔</p>

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
สำนักปลัดเทศบาล		<p><u>งานทะเบียนราษฎร</u> มีการยกเลิก และแก้ไขเพิ่มเติมระเบียบใหม่</p>	<p>เห็นควรให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบที่แก้ไข และเพิ่มเติม</p>	<p>๒</p>
		<p><u>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> ขาดแคลนเครื่องมือเครื่องใช้ อุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน รวมถึงอุปกรณ์ในการป้องกันอันตรายอันจะเกิดขึ้นกับเจ้าหน้าที่ผู้ออกปฏิบัติหน้าที่ในการเข้าระงับเหตุต่างๆ</p>	<p>ตั้งงบประมาณเพื่อรองรับการสรรหาเครื่องมือเครื่องใช้ อุปกรณ์ต่างๆ ในการป้องกันอันตรายอันจะเกิดขึ้นกับเจ้าหน้าที่ผู้ออกปฏิบัติหน้าที่ในการเข้าระงับเหตุต่างๆ</p>	<p>๑</p>
		<p><u>งานพัฒนาชุมชน</u> ๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุม</p>	<p>๑. ควรให้เจ้าที่ประชาสัมพันธ์ให้ชาวบ้านทราบ และขอให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำแผน</p>	<p>๔</p>
		<p>๒. ประชาชนไม่ค่อยมีใครสนใจมาสมัครรับเลือกตั้ง</p>	<p>๒. รัฐบาลควรออกระเบียบในการจ่ายค่าตอบแทน</p>	<p>๑</p>
		<p>๓. ประชาชนเข้าร่วมโครงการ ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย</p>	<p>๓. ควรให้เจ้าหน้าที่ประสานกับกลุ่มเป้าหมาย</p>	<p>๕</p>

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
สำนักปลัดเทศบาล		<p><u>งานสังคมสงเคราะห์</u></p> <p>การตรวจสอบสถานะการมีชีวิตและการย้ายที่อยู่ของผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพประเภทต่างๆ รวมถึงการบันทึกและปรับปรุงข้อมูลในระบบสารสนเทศ การจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ต้องดำเนินการให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน มิฉะนั้นอาจเกิดการผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ ในแต่ละเดือน</p>	<p>กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบสถานะการมีชีวิต และการย้ายที่อยู่ของผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ ให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน ทั้งในฐานข้อมูลทะเบียนราษฎร และระบบสารสนเทศฯ ให้ข้อมูลถูกต้องตรงกัน พร้อมทั้งเร่งรัดการดำเนินการเพื่อให้สามารถดำเนินการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ ให้กับผู้มีสิทธิรับเงินภายในวันที่ ๑๐ ของเดือน</p>	๕
		<p><u>งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</u></p> <p>การรวบรวมข้อมูลไม่ครบถ้วนและไม่ตรงตามกำหนดเวลา ทำให้งานเกิดความล่าช้า เป็นผลกระทบให้ดำเนินการขั้นตอนต่อไปไม่ได้</p>	<p>ทุกส่วนการงานควรรวบรวมข้อมูลส่งภายในกำหนดเวลาเพื่อให้งานวิเคราะห์ฯ มีเวลาในการจัดเตรียมข้อมูลเพื่อดำเนินการต่อไป</p>	๓
		<p><u>งานประชาสัมพันธ์</u></p> <p>ปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้คือ ภูมิอากาศไม่เป็นปกติเป็นผลทำให้สัญญาณเน็ตล่ม เน็ตช้า ทำงานไม่ได้</p>	<p>ให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเทคโนโลยีมากขึ้น เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแก้ไขปัญหาเฉพาะหน้า</p>	๑

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
สำนักปลัดเทศบาล		<p><u>งานนิติการ</u></p> <p>ปริมาณงานที่ต้องใช้การพิจารณาวินิจฉัยในปริมาณที่มากและมีเวลาอันจำกัด ทำให้เสี่ยงต่อการมีข้อผิดพลาดเกิดขึ้น</p>	<p>หาบุคลากรที่มีความรู้ทางด้านกฎหมาย เพื่อช่วยถ่ายทอดงานด้านกฎหมาย</p>	๒

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
กองคลัง	มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานการจ่าย การรับ การนำส่งเงิน การเก็บรักษาเงิน และเอกสารทางการเงิน การตรวจสอบใบสำคัญ ฎีกา งานเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จ บำนาญ เงินอื่นๆ งานเกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณฐานะทางการเงิน การจัดสรรเงินต่างๆ การจัดทำบัญชีทุกประเภท ทะเบียนคุมเงินรายได้และรายจ่ายต่างๆ การควบคุมการเบิกจ่าย งานทำงบทดลองประจำเดือน ประจำปี งานเกี่ยวกับการพัสดุของเทศบาลและงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย	<p><u>งานการเงินและบัญชี</u></p> <p>๑. งานการเงินและบัญชีเป็นขั้นตอนสุดท้ายในการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบการเบิกจ่าย เมื่อเกิดข้อผิดพลาดในขั้นตอนหนึ่งขั้นตอนใด ก็จะทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า เมื่อต้องกลับไปแก้ไขหรือต้องหาเอกสารประกอบเพิ่มเติม</p> <p>๒. ตามหนังสือสั่งการให้ยกเลิกการบันทึกบัญชีในระบบมือและให้จัดทำรายการบัญชีและรายงานทางการเงินทุกประเภทในระบบบัญชี (e-LAAS) เมื่อเกิดปัญหาเกี่ยวกับระบบสัญญาณอินเทอร์เน็ตและไฟฟ้าของสำนักงานการทำงานก็จะหยุดชะงัก ไม่สามารถกระทำการใด ๆ ได้</p> <p>๓. การดำเนินการในระบบ (e-LAAS) เพียงอย่างเดียว อาจเกิดปัญหาในการค้นหาข้อมูลซึ่งข้อมูลในการบันทึกบัญชียังมีรายละเอียดไม่มาก</p>	<p>๑. หน่วยงานผู้เบิกควรตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบก่อนการตั้งฎีกาเบิกจ่าย เพื่อลดข้อผิดพลาดก่อนถึงขั้นตอนการขอเบิก</p> <p>๒. ความร่วมมือของหน่วยงานผู้เบิกเมื่อพบข้อผิดพลาดและต้องดำเนินการแก้ไข</p> <p>๓. จัดหาระบบอินเทอร์เน็ตให้เสถียรกับการใช้งาน และมีการจัดทำทะเบียนคุมหรือบัญชีมีอบางประเภทควบคู่กับการทำในระบบฯ เช่น บัญชีคุมงบประมาณรายจ่าย เพื่อสามารถใช้สอบทานความถูกต้อง และสะดวกในการค้นหาข้อมูล</p>	<p>๒</p> <p>๑</p> <p>๑</p>

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
กองคลัง		<p><u>งานพัสดุและทรัพย์สิน</u></p> <p>๑. การจัดทำฐานข้อมูลทรัพย์สินในระบบ e-LAAS มีรายละเอียดในการกรอกข้อมูลอย่างละเอียด เช่น การได้มาของทรัพย์สิน ราคาทรัพย์สิน ค่าเสื่อมราคา อายุการใช้งาน เป็นต้น ซึ่งข้อมูลทรัพย์สินของเทศบาลมีมากและหลายประเภท จึงต้องมีความละเอียด รอบคอบ ในการลงข้อมูลให้ครบถ้วนในแต่ละรายการทรัพย์สิน</p> <p>๒. การต้องใช้อินเทอร์เน็ตในการเข้าถึงระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) และระบบ e-LAAS ในการทำเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง ตั้งแต่ขั้นตอนแรกของการจัดซื้อจัดจ้าง จนถึงขั้นตอนการได้มาซึ่งทรัพย์สินหรืองานจ้าง เมื่อระบบสัญญาณอินเทอร์เน็ตมีปัญหาเข้าใช้งานไม่ได้ หรือทางระบบฯ มีการปรับปรุงแก้ไขเมนูการใช้งาน ก็จะทำให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ต้องหยุดชะงักดำเนินการต่อไม่ได้</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ต้องศึกษา เรียนรู้การใช้งานในระบบฯ ให้เข้าใจและมีความชำนาญ เพื่อให้การทำงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒.เตรียมความพร้อมทั้งข้อมูลและเอกสารเพื่อรองรับการทำงานกรณีระบบเกิดขัดข้องและเข้าใช้งานได้ทันท่วงที</p> <p>๓. การบันทึกทรัพย์สินในระบบ (e-LAAS) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องศึกษาและเตรียมความพร้อมของข้อมูล รายละเอียดต่าง ๆ เพื่อนำลงในระบบให้ได้ทันภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ซึ่งสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจะดำเนินการตรวจสอบงบการเงินจากระบบ (e-LAAS)</p>	<p>๒</p> <p>๒</p>

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
กองคลัง		<p><u>งานผลประโยชน์</u></p> <p>๑. การนำเข้าข้อมูลในระบบ LTAX ๓๐๐๐ มีความซับซ้อนในการลงข้อมูล และข้อมูลที่ต้องลงในระบบฯ มีเป็นจำนวนมาก ต้องอาศัยระยะเวลา และความรู้ ความเข้าใจ ในระบบงานของเจ้าหน้าที่ ฐานข้อมูลเดิมที่ส่งอาจเกิดการเปลี่ยนแปลง</p> <p>๒. ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ มีการบังคับใช้ พ.ร.บ. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งเป็นการจัดเก็บภาษีอัตราใหม่ เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญในการจัดเก็บ อาจทำให้การทำงานเกิดการล่าช้า</p> <p>๓. ประชาชนยังไม่เข้าใจใน พ.ร.บ. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างฉบับใหม่</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความรู้ ความชำนาญในระบบงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ที่มีความกระตือรือร้น เอาใจใส่ ต่องานและหมั่นหาความรู้เพิ่มเติมด้วยตนเอง กรณีการแก้ปัญหาเฉพาะหน้า</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ประชาชนทราบ เกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีใน พ.ร.บ. ฉบับใหม่</p> <p>๔. จัดทำโครงการอบรมให้ความรู้แก่ผู้เสียภาษีให้ทราบและเข้าใจใน พ.ร.บ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ที่นำมาใช้ในการจัดเก็บภาษี</p>	<p>๓</p> <p>๓</p> <p>๔</p>

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
กองคลัง		<p><u>งานธุรการ</u></p> <p>๑. การลงทะเบียนคูปหนังสือรับ-หนังสือส่งของกองคลัง ให้เลขไม่ชัดเจน ทำให้เกิดการให้เลขซ้ำและย้อนเลขเดิม</p> <p>๒. การจัดทำบันทึกจัดซื้อ - จัดจ้าง มีการตั้งเบิกผิดประเภทรายจ่าย ทำให้เกิดการล่าช้าในการดำเนินเรื่องใหม่</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ไม่ได้ตรวจสอบและเปิดดูหนังสือสั่งการในระบบของหน่วยงาน จังหวัดและกรมส่งเสริมฯ ทำให้การปฏิบัติงานยังมีความล่าช้า</p>	<p>๑. เมื่อมีการจัดทำทะเบียนคูปหนังสือต่างๆ ควรรันเลขไว้ก่อนด้วยเครื่องรันเลขแทนการลงเลขด้วยมือ เพื่อให้การรันเลขเป็นไปอย่างถูกต้อง ต่อเนื่องและไม่ซ้ำ</p> <p>๒. ควรศึกษา ทำความเข้าใจก่อนการสั่งซื้อ สั่งจ้าง ถึงหมวดและประเภทรายจ่าย เพื่อลดข้อผิดพลาดเมื่อวางฎีกาเบิกจ่าย</p> <p>๓. กำชับเจ้าหน้าที่ให้มีความรอบคอบในการปฏิบัติงาน มีการตรวจสอบอยู่เป็นประจำ</p>	<p>๒</p> <p>๒</p> <p>๓</p>

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
กองช่าง	<p>มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ การจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรม การจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานออกแบบและเขียนแบบ การตรวจสอบ การก่อสร้าง งานการควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย งานแผนการปฏิบัติงานการก่อสร้างและซ่อมบำรุง การควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานแผนด้านวิศวกรรมเครื่องจักรกล การรวบรวมประวัติติดตาม ควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องจักรกล การควบคุมการบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานเกี่ยวกับแผนงาน ควบคุมเก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์ อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิงและงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p><u>งานสาธารณูปโภค</u> ความเสี่ยงในด้านการควบคุมงานก่อสร้างที่อาจเกิดขึ้นเนื่องจากบุคลากรที่ปฏิบัติงานได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติภารกิจหลายด้าน จึงไม่เวลาที่จะควบคุมงานก่อสร้างได้อย่างละเอียด ซึ่งเป็นผลให้ประสิทธิภาพในการคุมงานลดลง</p>	<p>ควรมีการสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในตำแหน่งนี้มาช่วยในการปฏิบัติงาน ซึ่งจะเป็นการแบ่งเบาภาระให้แก่ผู้ที่ปฏิบัติหน้าที่อยู่เดิม เพื่อจะได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น</p>	๔

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
กองช่าง		<p><u>งานควบคุมอาคารและผังเมือง</u></p> <p>บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ (และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน) และการบังคับใช้กฎกระทรวงผังเมืองรวมจังหวัดเพชรบุรี รวมถึงกฎกระทรวงอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะในด้านการควบคุมอาคาร ซึ่งแนวทางปฏิบัติมีความขัดแย้งกับข้อกำหนด เช่น กรณีขออนุญาตก่อสร้างอาคารสำหรับเลี้ยงนกนางแอ่นในพื้นที่รับผิดชอบ</p> <p><u>งานธุรการ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - วิเคราะห์หนังสือไม่ถูกต้อง ทำให้เขียนหนังสือผิดพลาดบ้างเล็กน้อย - ส่งหนังสือล่าช้า ไม่ทันเวลาการใช้งานบ้างเล็กน้อย - การจัดทำข้อมูลในระบบ INFO ในบางหัวข้อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่มีข้อมูล จึงต้องใช้การสืบค้นจากหน่วยงานอื่น ทำให้เกิดความไม่แน่ชัดในข้อมูลว่าถูกต้องหรือไม่ 	<p>ควรมีการพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถ โดยส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติมเกี่ยวกับกฎหมายควบคุมอาคารและการบังคับใช้กฎกระทรวงผังเมืองรวมจังหวัดเพชรบุรี พ.ศ. ๒๕๖๐ รวมถึงกฎหมายและกฎกระทรวงอื่นที่เกี่ยวข้อง</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานการเขียนหนังสือ เพื่อใช้ระหว่างปฏิบัติงาน รวมทั้งสอบถามผู้เกี่ยวข้องก่อนเขียนหนังสือ - พิจารณาความเร่งด่วนของหนังสือ ครอบคอบและติดตามให้ถึงผู้เกี่ยวข้องทันเวลาการใช้งาน - แจ้งหน่วยงานที่เป็นเจ้าของระบบ INFO ให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้ในการปฏิบัติกับเจ้าหน้าที่ เพื่อสร้างความเข้าใจตรงกันระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งหมด 	<p>๓</p> <p>๒</p>

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
กองการศึกษา	มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารศึกษาและพัฒนาการศึกษา ทั้งการศึกษาในระบบการศึกษา การศึกษานอกระบบ การศึกษาและการศึกษาตามอัธยาศัย เช่น การจัดการศึกษาปฐมวัย อนุบาลศึกษา ประถมศึกษา มัธยมศึกษาและอาชีวศึกษา โดยให้มีงานธุรการ งานการเจ้าหน้าที่ งานบริหารวิชาการ งานโรงเรียน งานศึกษานิเทศก์ งานกิจการนักเรียน งานการศึกษาปฐมวัย งานขยายโอกาสทางการศึกษา งานฝึกและส่งเสริมอาชีพ งานห้องสมุด พิพิธภัณฑ์และเครือข่ายทางการศึกษา งานกิจการศาสนา ส่งเสริมประเพณี ศิลปวัฒนธรรม งานกีฬาและนันทนาการ งานกิจกรรมเด็กเยาวชนและการศึกษานอกโรงเรียน และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตามที่ได้รับมอบหมาย	<p><u>งานธุรการ</u></p> <p>๑. รับหนังสือจากหน่วยงานภายใน เจ้าหน้าที่ไม่ได้จัดลำดับความสำคัญและความเร่งด่วนของหนังสือ</p> <p>๒. แยกหนังสือไม่ถูกต้อง คั่นหายาก</p> <p>๓. ผู้รับหนังสือไม่ทราบจุดประสงค์ในหนังสือ และทำให้ผู้รับไม่รู้จะดำเนินการอย่างไร</p>	<p>๑. ควรให้เจ้าหน้าที่จัดลำดับความสำคัญและความเร่งด่วนของหนังสือเพื่อดำเนินการก่อนหลัง</p> <p>๒. ควรให้เจ้าหน้าที่แยกหนังสือให้ถูกต้องตรงกับงานแล้วนำส่งให้กับเจ้าหน้าที่งานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. ควรให้เจ้าหน้าที่ศึกษาข้อมูลในการเขียนหนังสือราชการตามแบบที่กำหนดไว้ในระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖</p>	<p>๔</p> <p>๓</p> <p>๔</p>

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
กองการศึกษา		<p><u>โรงเรียนเทศบาลวัดลักษณะรามฯ</u></p> <p>๑. การปฏิบัติงานติดขัดมีปัญหา ไม่สามารถดำเนินการได้จนแล้วเสร็จ หรือดำเนินการแล้วเสร็จล่าช้ากว่าที่กำหนด</p> <p>๒. ขาดบุคลากรครูผู้สอน ที่ไม่ตรงตามเอก</p> <p>๓ .สถานที่ของโรงเรียนติดริมคลอง</p> <p>๔. โรงเรียนไม่มีรั้วกำแพง</p> <p><u>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนบ้านแหลม</u></p> <p>๑. อาคารเรียนของศูนย์ฯ เป็นของโรงเรียน มีห้องเรียน ๔ ห้อง ใกล้เคียงบริเวณประตูทางเข้า-ออกโรงเรียน การใช้ห้องเรียนและห้องน้ำ มีจำนวนไม่เพียงพออาจไม่เหมาะสมสำหรับเด็กเล็ก และอาจเกิดอันตรายได้</p> <p>๒. เวลาการจัดกิจกรรม มีการปรับเปลี่ยนอาจไม่ตรงตามกำหนด</p>	<p>๑.จัดสรรอัตรากำลังให้สอดคล้องกับภาระงาน</p> <p>๒ จัดครูผู้สอนให้ตรงตามเอก</p> <p>๓. การให้ความรู้เกี่ยวกับทักษะการว่ายน้ำ การป้องกันตัวในการจมน้ำ มีอุปกรณ์ในการช่วยเหลือ</p> <p>๔. มีรั้วป้องกันให้ล้อมรอบขอบชิด</p> <p>๑. การจัดการห้องเรียนแบ่งเป็น เด็กอายุ ๒ ปี รับจำนวน ๒ ห้องเรียน เด็กอายุ ๓ ปี รับจำนวน ๒ ห้องเรียน ให้เด็กเล็กอยู่ใกล้กับห้องน้ำ และไม่รับจำนวนเด็กมากเกินไปเพื่อสามารถดูแลได้อย่างทั่วถึง</p> <p>๒.จัดกิจกรรมให้ครบถ้วนตามหน่วยการเรียนรู้และส่งเสริมพัฒนาการให้สมวัย</p>	<p>๔</p> <p>๕</p> <p>๕</p> <p>๕</p> <p>๕</p> <p>๕</p> <p>๓</p>

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
กองการศึกษา		<p><u>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนวัดในกลาง</u></p> <p>๑. ห้องน้ำห้องส้วมไม่เพียงพอต่อจำนวนนักเรียน</p> <p>๒. สถานที่สำหรับรับประทานอาหารไม่เพียงพอกับจำนวนนักเรียน</p> <p><u>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดต้นสน</u></p> <p>๑. เด็กบางคนไม่มีสมาธิในการเรียนรู้เนื่องจากเป็นเด็กผู้ชายเยอะมีพฤติกรรมเลียนแบบการ์ตูน</p> <p>๒. เด็กอายุ ๒-๓ ปี ห้องเรียนควรอยู่ชั้นล่าง ไม่เหมาะสมกับเด็กวัยนี้ เพราะห้องเรียนเป็นสถานที่ของโรงเรียน อาจเกิดอุบัติเหตุได้</p> <p>๓. ห้องน้ำ-ห้องส้วมมีน้อยและไม่เหมาะสมกับเด็กอายุ ๒ ปีและ ๓ ปี</p> <p>๔. สนามเด็กเล่นขาดเครื่องเล่นพัฒนากล้ามเนื้อมัดเล็ก-กล้ามเนื้อมัดใหญ่ ไม่เหมาะสมกับเด็ก อายุ ๒ ปีและ ๓ ปี</p>	<p>๑. มีการก่อสร้างห้องน้ำห้องส้วมมีจำนวนเพียงพอกับจำนวนนักเรียน</p> <p>๒. มีการก่อสร้างสถานที่สำหรับรับประทานอาหารที่เพียงพอและใกล้เคียงบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑. ควรมีการสอนที่สร้างบรรยากาศในการเรียนรู้ ส่งเสริมพัฒนาการทั้ง ๔ ด้าน</p> <p>๒. ควรมีห้องเรียนที่เหมาะสมกับเด็ก</p> <p>๓. ควรมีห้องน้ำห้องส้วมที่เหมาะสมกับวัยเด็กอายุ ๒ ปี และเด็กอายุ ๓ ปี</p> <p>๔. ควรมีสวนเด็กเล่นที่เหมาะสมกับเด็กอายุ ๒ ปีและ ๓ ปี เพื่อพัฒนากล้ามเนื้อมัดเล็ก-กล้ามเนื้อมัดใหญ่</p>	<p>๕</p> <p>๕</p> <p>๕</p> <p>๕</p> <p>๕</p>

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
กองการศึกษา		<p><u>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดลักษณาราม</u></p> <p>๑. เด็กอายุ ๒ ปี ต้องเรียนรวมกับเด็กอายุ ๓ ปี จึงทำให้จัดการเรียนการสอนได้ไม่ดีพอสมควร เพราะใช้พื้นที่และห้องเรียนของโรงเรียน ซึ่งห้องเรียนไม่เพียงพอ เด็กอายุ ๒ ปี และ ๓ ปี จึงต้องเรียนร่วมกัน</p> <p>๒. เด็กบางคนไม่มีสมาธิในการเรียนรู้</p>	<p>๑. ควรแยกห้องเรียนตามอายุ</p> <p>๒. ควรจัดการเรียนการสอนแบบบูรณาการ</p>	<p>๕</p> <p>๓</p>

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>มีหน้าที่เกี่ยวกับสาธารณสุขชุมชนส่งเสริมสุขภาพและอนามัย กองป้องกันโรคติดต่อ งานสุขาภิบาลสิ่งแวดล้อมและงานอื่นๆ เกี่ยวกับการให้บริการด้านสาธารณสุข งานสัตวแพทย์ ในกรณีที่ยังไม่ได้จัดตั้งกองแพทย์ จะมีงานด้านการรักษาพยาบาลในเบื้องต้นเกี่ยวกับศูนย์บริการสาธารณสุข และงานทันตสาธารณสุข</p>	<p>การเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ เพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติงานแต่ละงานอาจมีความสิ้นเปลืองและสูญหาย ทำให้วัสดุไม่เพียงพอต่อการใช้งาน</p>	<ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดทำทะเบียนคุมวัสดุ เพื่อใช้ในการควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุแต่ละงาน ๒. บันทึกข้อมูลการรับ – จ่าย วัสดุให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ๓. กำหนดวิธีการเบิกจ่ายวัสดุ เช่น การเบิกจ่ายในแต่ละครั้งต้องนำวัสดุเดิมที่ชำรุดมาคืนเพื่อเบิกวัสดุตัวใหม่ออกไปใช้ปฏิบัติงาน ๔. มีการลงลายมือชื่อผู้เบิก และวันที่ที่เบิกวัสดุ ๕. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบตรวจเช็ควัสดุคงเหลือ ทุก ๓ เดือน ส่งงานธุรการเพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบในการจัดซื้อ 	<p>๒</p>

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>		<p>งานควบคุมโรคและป้องกันโรค</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกบ้านของประชาชนในพื้นที่</p> <p>๒. ประชาชนยังให้ความสำคัญเกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคน้อยเกินไป</p>	<p>๑. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบ้านแหลม เตรียมวัสดุอุปกรณ์ น้ำยา และสารเคมีต่างๆ ให้พร้อม</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์สถานการณ์ของโรคในพื้นที่ให้กับประชาชนรับทราบ</p> <p>๓. ให้ อสม. และแกนนำสุขภาพชุมชนสำรวจ/ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ๒ ครั้ง/ปี</p> <p>๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบ้านแหลม ดำเนินการพ่นสารเคมีตามแผนอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๕. บูรณาการร่วมกับโรงพยาบาลบ้านแหลม หลังได้รับแจ้งว่ามีผู้ป่วยและควบคุมโรคภายใน ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>๖. ให้ความรู้ประชาชนในการป้องกันควบคุมโรคติดต่อ</p>	<p>๒</p> <p>๒</p>

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม		<p><u>งานรักษาความสะอาด</u></p> <p>ฝาท่อระบายน้ำชำรุดไม่อยู่ในสภาพใช้งานได้ดี อาจทำให้เกิดอันตราย/เสียหาย แก่ผู้สัญจรไปมา</p>	<p>๑. จัดทำแผนกั้น/สัญลักษณ์/เครื่องหมายเตือนอันตราย เพื่อให้ผู้สัญจรรู้สภาพถนน</p> <p>๒. ดำเนินการซ่อมแซมบำรุงรักษาให้สามารถใช้งานได้ตามปกติโดยมิชักช้า</p> <p>๓. เผื่อระวาง/สอตส่องดูแล และตรวจสอบท่อระบายน้ำในพื้นที่อย่างสม่ำเสมอ</p>	๓
		<p><u>งานส่งเสริมสุขภาพ</u></p> <p>๑. สภาพความเป็นอยู่และอาชีพ</p> <p>๒. ประชาชนมองข้ามในเรื่องการตรวจสุขภาพตนเองประจำปี</p> <p>๓. ประชาชนยังมองข้ามการเลือกรับประทานอาหาร ไขมัน คอเลสเตอรอล และเค็ม</p> <p>๔. ประชาชนส่วนมากไม่สนใจในเรื่องการออกกำลังกาย</p>	<p>๑. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลบ้านแหลม จัดโครงการส่งเสริมสุขภาพด้วยการออกกำลังกาย</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ออกเสียงตามสายให้กับประชาชนรับทราบถึงสถานที่ และเวลาในการออกกำลังกาย</p> <p>๓. จัดอบรมความรู้แก่นักเรียนในการเลือกบริโภคอาหาร</p>	๒ ๒ ๒
		<p>๕. ประชาชนส่วนมากไม่สนใจในเรื่องการออกกำลังกาย</p>	<p>๔. ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย เรื่องโรคเรื้อรัง และสถิติของผู้ที่เป็นโรคเรื้อรังในพื้นที่</p>	๒
			<p>๕. บูรณาการร่วมกับโรงพยาบาลบ้านแหลม ในการสนับสนุนงบประมาณจากกองทุนฯ ในการคัดกรองโรคเรื้อรังในพื้นที่</p>	๒

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม		<p><u>งานสัตว์แพทย์</u></p> <p>๑. สัตว์เลี้ยงในการดูแลของประชาชนไม่ได้รับการดูแล และฉีดวัคซีนป้องกันโรคตามกำหนด อาจทำให้เกิดโรคระบาดจากสัตว์มาสู่คนได้</p> <p>๒. การเพิ่มของจำนวนประชากรสุนัขจรจัดในที่สาธารณะ</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงอันตรายของโรคที่เกิดจากสัตว์มาสู่คน เช่น โรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>๒. จัดทำทะเบียนสุนัขและแมวในเขตเทศบาลตำบลบ้านแหลม เพื่อจัดเตรียมงบประมาณในการจัดซื้อวัคซีนให้เพียงพอ กับจำนวนสัตว์ที่ขึ้นทะเบียน</p> <p>๓. ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้แก่สัตว์ควบคุม เช่นสุนัขและแมวในเขตเทศบาลตำบลบ้านแหลมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการระบาดของโรค</p> <p>๔. เฝ้าระวังการเคลื่อนย้ายสัตว์ในช่วงการเกิดการระบาดของโรค</p> <p>๕. ประสานปศุสัตว์อำเภอบ้านแหลมและปศุสัตว์จังหวัดเพื่อทำหมันสุนัขและแมวในพื้นที่ เพื่อลดอัตราการเพิ่มของสุนัขและแมวจรจัด</p> <p>๖. หากเกิดโรคระบาดแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อช่วยบูรณาการแก้ไขปัญหา ร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๗. จัดทำเทศบัญญัติเทศบาลตำบลบ้านแหลม เรื่อง การควบคุมการเลี้ยงหรือปล่อยสัตว์</p>	<p>๒</p> <p>๒</p>

การประเมินผลความเสี่ยงของแต่ละส่วนการงานของเทศบาลตำบลบ้านแหลมมีดังนี้

หน่วยงาน	วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ความเสี่ยงที่เป็นไปได้ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นอันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	แนวทางการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานสามารถดำเนินงานต่อไปได้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของแต่ละส่วนงาน	ระดับของความเสี่ยง
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม		<p><u>งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม</u></p> <p>๑. อาหารมีการปนเปื้อนของสิ่งสกปรกหรือเชื้อโรคในอาหาร ทำให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค</p> <p>๒. สิ่งแวดล้อมถูกทำลายจากผู้ประกอบกิจการหรือประชาชนที่ขาดจิตสำนึกทำลายสิ่งแวดล้อม</p>	<p>๑. ควบคุมให้ผู้ประกอบการค้าอาหารในเขตเทศบาลตำบลบ้านแหลม ต้องมีใบอนุญาตและผู้สัมผัสอาหารต้องได้รับการอบรมสุขาภิบาลอาหาร</p> <p>๒. เฝ้าระวังความปลอดภัยด้านอาหารโดยการตรวจสอบสุขาภิบาลอาหารในร้านค้าอาหาร โรงอาหารในโรงเรียน และร้านมินิมาร์ท พร้อมให้คำแนะนำแก้ไขให้ปฏิบัติตามข้อกำหนดสุขาภิบาลอาหารกรมอนามัย</p> <p>๓. ควบคุมให้ผู้ประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพในเขตเทศบาลตำบลบ้านแหลม ต้องได้รับใบอนุญาตก่อนดำเนินกิจการเพื่อป้องกันมิให้เกิดมลพิษต่อสิ่งแวดล้อมหรือเกิดการร้องเรียนเหตุรำคาญ</p>	๒ ๒



ประกาศเทศบาลตำบลบ้านแหลม
เรื่อง การใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

ด้วยเทศบาลตำบลบ้านแหลม ได้จัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ โดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแหลมเรียบร้อยแล้ว ในการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๖๒ และนายกเทศมนตรีตำบลบ้านแหลมได้อนุมัติให้ใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เรียบร้อยแล้ว เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแหลม ต่อไป จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒


(นายวัน เมฆอัคร์)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านแหลม

