



แผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

Risk Management Plan

Fiscal Year 2021

กองวิชาการและแผนงาน

เทศบาลตำบลเมืองแกลง อำเภอแกลง จังหวัดระยอง

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงมีความจำเป็นและสำคัญมากในปัจจุบัน เพราะเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการองค์กร และเป็นเรื่อง queทุกคนในองค์กร ควรมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์และเชื่อมโยงสัมพันธ์กับการกำหนดนโยบาย แผนงาน แผนปฏิบัติการ กิจกรรมขององค์กร

องค์กรที่มีการบริหารจัดการที่ดี จะดำเนินงานบนพื้นฐานของ ๓ องค์ประกอบที่สำคัญคือการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) การควบคุมภายใน (Internal Control) และการบริหารความเสี่ยง (Risk management) ซึ่งสอดคล้องกับหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี เทศบาลตำบลเมืองแกลอง อำเภอกาแกลอง จังหวัดระยอง ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ภายในองค์กรจึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ขึ้น เพื่อสนับสนุนให้เกิดกระบวนการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงานของหน่วยงาน ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน ทั้งนี้ การดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเมืองแกลอง จะถือเป็นแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อให้งาน/ภารกิจนั้น เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อผู้บริหาร และบุคลากรของเทศบาลตำบลเมืองแกลอง ในการปฏิบัติงานให้เกิด สมฤทธิ์ผลทั่วทั้งองค์กร ลดความเสี่ยงอันเกิดจากการทุจริต และเป็นการป้องกันการทุจริต ต่อไป

เทศบาลตำบลเมืองแกลอง

บทที่ ๑

บทนำ

๑.๑ ความหมายของความเสียหายและระบบการบริหารความเสียหาย

ความเสียหาย (Risk) คือเหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และส่งผลกระทบต่อ หรือสร้างความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายของแผนงาน/โครงการที่สำคัญ ของหน่วยงานที่ได้ระบุไว้

การบริหารความเสียหาย (Risk management) คือ กระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารจัดการ และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ ในการวิเคราะห์ การประเมิน การจัดการ การติดตาม ประเมินผล และการสื่อสารความเสียหายที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรม หน่วยงาน หรือกระบวนการดำเนินงานขององค์กร ตลอดจนการประกอบกันอย่างลงตัวของวัฒนธรรมองค์กร กระบวนการและโครงสร้างขององค์กร ซึ่งมีผลโดยตรงต่อประสิทธิผลและประสิทธิภาพขององค์การบริหาร

ระบบบริหารความเสียหาย (Risk management System) ระบบบริหารจัดการและควบคุมกิจกรรม ทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ โดยลดโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายหรือความล้มเหลว เพื่อให้ระดับของความเสียหายหรือผลกระทบต่อที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักและเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการของส่วนราชการเป็นสำคัญ

๑.๒ หลักการและเหตุผล

สืบเนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสียหาย โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อเป็นการบริหารความเสียหายเป็นไปตามเจตนารมณ์ ในมาตรา ๓/๑ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ.๒๕๓๔ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๘) พ.ศ.๒๕๕๓ และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๖ ที่กำหนดให้ส่วนราชการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นหนึ่งในหลักการสำคัญ หมายถึง ในการปฏิบัติราชการต้องมีวิสัยทัศน์เชิงยุทธศาสตร์เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทุกฝ่าย ปฏิบัติหน้าที่ตามพันธกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร มีการวางเป้าหมายการปฏิบัติงานที่ชัดเจน สร้างกระบวนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ และมีมาตรฐาน มีการจัดการความเสียหายและมุ่งเน้นผลการปฏิบัติงานเป็นเลิศ รวมถึงมีการติดตามประเมินผลและพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง อันแสดงความมุ่งมั่นต่อการบริหารราชการตามหลักธรรมาภิบาลและเพื่อการบริหารราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อันจะทำให้ประชาชนเกิดความมั่นใจ ศรัทธาและไว้วางใจในการบริหารงานภาครัฐ เทศบาลตำบลเมืองแกลง จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสียหายเทศบาลตำบลเมืองแกลง อำเภอแกลง จังหวัดระยอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ขึ้น

เพื่อคาดการณ์เหตุการณ์และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน ส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่เป็นตัวเงิน) ให้แก่หน่วยงานเพื่อหาแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงนั้นได้ต่อไป

๑.๓ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้หน่วยงานสามารถป้องกันความเสี่ยง หรือลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในสถานะที่ควบคุมได้หรือหมดไป

๒. เพื่อลดผลกระทบต่อความสำเร็จของการดำเนินงาน และทำให้ภารกิจของเทศบาลตำบลเมืองแกลง สามารถบรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้

๑.๔ แนวคิดและกระบวนการบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลเมืองแกลง ได้มีคำสั่งที่ ๑๐๓๒/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อดำเนินงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยพิจารณา และจัดวางแนวทางการบริหารงานของหน่วยงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบ ที่เกี่ยวข้องให้มีความชัดเจน สามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลได้อย่างเหมาะสมให้เป็นที่ไว้วางใจของประชาชน จัดทำนโยบาย แนวทาง คู่มือการปฏิบัติงานที่เห็นว่าเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงานอย่างโปร่งใส รวมทั้งส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอยู่ในกรอบวินัย จริยธรรมและจรรยาบรรณ กำกับ ดูแล และเสนอแนวทางสั่งการ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้แก่นายกเทศมนตรี เพื่อให้การปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลเมืองแกลง เกิดผลอย่างเป็นรูปธรรม

เทศบาลตำบลเมืองแกลงได้ดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk management process) ตามแนวทาง COSO ERM Framework ดังนี้

การบริหารความเสี่ยงมาตรฐาน COSO ประกอบด้วยองค์ประกอบ ๘ ประการ ซึ่งครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบายการบริหารงาน การดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยงดังนี้

๑) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) เป็นองค์ประกอบที่สำคัญในการกำหนดกรอบบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยปัจจัยหลายประการ เช่นวัฒนธรรมองค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทางการปฏิบัติงานบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ เป็นต้น

สภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบเป็นพื้นฐานสำคัญ ในการกำหนดทิศทางของกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

๒) การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) องค์กรต้องพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยง ให้มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์ และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อวางเป้าหมายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจน และเหมาะสม

๓) การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification) เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงาน ทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกองค์กร เช่น นโยบายบริหารงาน บุคลากร การปฏิบัติงาน การเงิน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ กฎหมาย ระบบบัญชี ภาษีอากร ทั้งนี้เพื่อทำความเข้าใจต่อ

เหตุการณ์และสถานการณ์นั้น เพื่อให้ผู้บริหารสามารถพิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายในการจัดการกับความเสี่งที่อาจเกิดขึ้นได้เป็นอย่างดี

๔) การตอบสนองความเสี่ง (Risk Assessment) การประเมินความเสี่งเป็นการจำแนกและพิจารณาจัดลำดับความสำคัญของความเสี่งที่มีอยู่ โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โดยสามารถประเมินความเสี่งได้ทั้งจากปัจจัยความเสี่งภายนอกและปัจจัยความเสี่งภายในองค์กร

๕) การตอบสนองความเสี่ง (Risk Response) เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ความเสี่งขององค์กร และประเมินความสำคัญของความเสี่งแล้ว โดยจะต้องนำความเสี่งไปดำเนินการตอบสนองด้วยวิธีการที่เหมาะสม เพื่อลดความสูญเสี่งหรือโอกาสที่จะเกิดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๖) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) การกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่างๆ ที่กระทำเพื่อลดความเสี่ง และทำให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่น การกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่งให้กับบุคลากรภายในองค์กร เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่งนั้นได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๗) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) องค์กรจะต้องมีระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพราะเป็นพื้นฐานที่สำคัญที่จะนำไปพิจารณาดำเนินการริหารความเสี่งให้เป็นไปตามกรอบ และขั้นตอนการปฏิบัติที่องค์กรกำหนด

๘) การติดตามและประเมินผล (Monitoring) องค์กรจะต้องมีการติดตามผล เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินการว่ามีความเหมาะสมและสามารถจัดการความเสี่งได้อย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่

บทที่ ๒

รูปแบบการประเมินความเสี่ยง

คณะกรรมการเพื่อบริหารความเสี่ยงและเสริมสร้างความโปร่งใสของหน่วยงาน กำหนดแบบรายงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจากสำนัก/กองในสังกัดเทศบาลตำบลเมืองแกลง ดำเนินการค้นหาและระบุความเสี่ยงจากภารกิจงาน โดยแบ่งเป็น ๔ ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านกฎหมาย (Compliance Risk) ซึ่งพิจารณาจากเป้าหมายของภารกิจ/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่จะดำเนินงาน ตามแผนปฏิบัติงานประจำปี

เพื่อให้การประเมินความเสี่ยงมีทิศทาง การปฏิบัติงานที่ตรงกัน คณะกรรมการเพื่อบริหารความเสี่ยงและเสริมสร้างความโปร่งใสของหน่วยงาน จึงได้กำหนดรูปแบบ การรายงาน การประเมินความเสี่ยงเพื่อให้สำนัก/กองได้นำไป ประเมิน/พิจารณาความเสี่ยงของภารกิจ/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่จะดำเนินงาน ตามแผนปฏิบัติการประจำปี ทั้งนี้การค้นหาและระบุความเสี่ยง จะต้องดำเนินการควบคู่ไปกับการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน รวมถึงพิจารณาผลการดำเนินงานการแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ที่ดำเนินอยู่ในปัจจุบันด้วย

แบบฟอร์มในการจัดทำ ดังนี้

- ก. แบบฟอร์ม การระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง
- ข. แบบฟอร์ม การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง
- ค. แผนภูมิความเสี่ยง
- ง. แบบฟอร์ม แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- จ. แบบฟอร์ม รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

โดยมีรายละเอียด ดังนี้

คำอธิบายประกอบการจัดทำเบื้องต้น ดังนี้

ประเภทความเสี่ยง จังหวัดระยองกำหนดประเภทความเสี่ยงเป็น ๔ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ หรือยุทธศาสตร์ (S)
๒. ความเสี่ยงด้านกระบวนการ หรือการปฏิบัติงาน (O)
๓. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ (T)
๔. ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล (G)

โดยมีรายละเอียด ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ หรือยุทธศาสตร์ คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อ การบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจขององค์กร และดำเนินการวางมาตรการบริหารความเสี่ยง

๒. ความเสี่ยงด้านกระบวนการ หรือการปฏิบัติงาน คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการ หรือกิจกรรมภายในองค์กร ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อ ประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานและการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม เช่น ด้านการบริหาร, ด้านการเงินและงบประมาณ, ด้านการพัสดุ, ด้านการพัฒนาบุคลากร และด้านความปลอดภัย เป็นต้น

๓. **ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ** คือ การบริหารจัดการในเรื่องของระบบฐานข้อมูลและสารสนเทศ ให้มีความถูกต้อง ปลอดภัย และใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์ มีการบริหารความเสี่ยงเพื่อกำจัด ป้องกัน หรือลดการเกิดความเสียหายในรูปแบบต่าง ๆ โดยสามารถฟื้นฟูระบบสารสนเทศ และการสำรองและกู้คืนข้อมูลจากความเสียหาย มีการจัดการแผนแก้ไขปัญหาจากสถานการณ์ความไม่แน่นอนและภัยพิบัติที่อาจเกิดกับระบบสารสนเทศ มีระบบรักษาความมั่นคงและปลอดภัยของระบบฐานข้อมูล เช่น ระบบป้องกันไวรัส ระบบไฟฟ้าสำรอง เป็นต้น รวมทั้ง มีการกำหนดสิทธิให้ผู้ใช้ในแต่ละระดับ

๔. **ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล** คือ การจัดทำแผนธรรมาภิบาล และ/หรือแผนบริหารความเสี่ยงในเรื่องการกำกับดูแลที่ดี มีการวิเคราะห์โอกาสหรือแนวโน้มที่จะประทุผลหลัก ธรรมาภิบาล ซึ่งส่งผลกระทบต่อรัฐ สังคม และสิ่งแวดล้อม ผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย องค์กร และผู้ปฏิบัติงาน หลักธรรมาภิบาลที่ต้องนำมาวิเคราะห์หาปัจจัยเสี่ยง ได้แก่ หลักประสิทธิภาพ หลักประสิทธิผล หลักการตอบสนอง หลักการรับผิดชอบต่อ/สามารถตรวจสอบได้ หลักเปิดเผย/โปร่งใส หลักนิติธรรม หลักความเสมอภาค หลักการมีส่วนร่วม/การพยายามแสวงหาฉันทามติ หลักการกระจายอำนาจ หลักคุณธรรม/จริยธรรม

คำอธิบายแบบฟอร์ม การระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง

(๑) ที่

แสดงลำดับที่ของรายการ

(๒) ปัจจัยเสี่ยง

เหตุการณ์หรืออุปสรรคใดที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยพิจารณาทั้งปัจจัยภายในและภายนอก และให้ครอบคลุมในทุกประเภทของความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารได้รับข้อมูลที่เพียงพอในการนำไปบริหารจัดการได้

(๓) รหัส

กำหนดรหัสความเสี่ยง ทั้ง ๔ ด้าน คือ

- | | |
|-----------------------------|--------------|
| ๑. ด้านกลยุทธ์ | แทนค่าด้วย S |
| ๒. ด้านกระบวนการ | แทนค่าด้วย O |
| ๓. ด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ | แทนค่าด้วย T |
| ๔. ด้านธรรมาภิบาล | แทนค่าด้วย G |

(๔) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (I)

ระบุระดับความรุนแรงที่จะเกิดขึ้นว่าจะได้รับผลกระทบมากเพียงใด โดยใช้ข้อมูลเชิงปริมาณ หรือคุณภาพที่มีอยู่ หรือหากยังไม่มีข้อมูล กำหนดโดยใช้มติของคณะกรรมการ หรือผู้มีอำนาจสูงสุดเป็นผู้กำหนด

(๕) โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L)

ระบุระดับความน่าจะเป็นที่จะมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น โดยใช้มติของคณะกรรมการ หรือผู้มีอำนาจสูงสุดเป็นผู้กำหนด

ข. แบบฟอร์ม การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง (RM ๑)

ประเภทความเสี่ยง/วัตถุประสงค์ (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)	รหัส (๖)
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ๑.๑ ๑.๒					
๒. ความเสี่ยงด้านกระบวนการ (การปฏิบัติงาน) ด้านการบริหาร ๒.๑ ด้านการเงินและงบประมาณ ๒.๓ ด้านพัสดุ ๒.๕ ด้านบุคคล ๒.๖ ด้านความปลอดภัย ๒.๗					
๓. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ๓.๑ ๓.๓					
๔. ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ๔.๑					

คำอธิบายแบบฟอร์ม การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง (RM ๑)

(๑) ประเภทความเสี่ยง/วัตถุประสงค์

ระบุประเภทความเสี่ยง และวัตถุประสงค์ขององค์กรในแต่ละด้าน

(๒) ปัจจัยเสี่ยง

ระบุปัจจัยเสี่ยงจากการระบุเหตุการณ์ จากแบบฟอร์มการระบุเหตุการณ์มากรอกลงในแบบ RM ๑

(๓) โอกาส

ระบุคะแนนจากแบบฟอร์มการระบุเหตุการณ์ที่ได้มีข้อมูลการตัดสินใจแล้วว่าปัจจัยเสี่ยงนั้นมีระดับของโอกาสที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับใด

(๔) ผลกระทบ

ระบุคะแนนจากแบบฟอร์มการระบุเหตุการณ์ที่ได้มีข้อมูลการตัดสินใจแล้วว่าปัจจัยเสี่ยงนั้นมีระดับของผลกระทบที่จะได้รับอยู่ในระดับใด

(๕) ระดับความเสี่ยง

ระบุระดับของความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบที่จะเกิดความเสียหาย

(๖) รหัส

ระบุรหัสความเสี่ยง ทั้ง ๔ ด้าน คือ

๕. ด้านกลยุทธ์	แทนค่าด้วย S
๖. ด้านกระบวนการ	แทนค่าด้วย O
๗. ด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ	แทนค่าด้วย T
๘. ด้านธรรมาภิบาล	แทนค่าด้วย G

การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อดำเนินการประเมินความเสี่ยงแล้วเสร็จ จึงนำมาวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Level of Risk) หรือ จัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อภารกิจ/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม และพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในแต่ละปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ โดยจัดทำเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก ในรูปแบบของแผนภูมิความเสี่ยง (Risk profile) ทั้งนี้ ได้กำหนดค่าเป้าหมายที่ยอมรับได้ของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แสดงได้ดังนี้

ผลกระทบ	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕ สูงมาก
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖ สูง	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔ ปานกลาง	๖	๘	๑๐
	๑	ต่ำ ๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาสเกิด				

คำอธิบายแบบฟอร์ม

ระบุระดับความเสี่ยงที่ได้จากแบบวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง (RM๑) ลงในแผนภูมิ (โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบที่จะเกิดความเสียหาย) เพื่อให้ทราบว่า ปัจจัยเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับความเสี่ยงใด

- **ระดับความเสี่ยงต่ำ (LOW)** คะแนนระดับความเสี่ยง เท่ากับ ๑-๒ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- **ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium)** คะแนนระดับความเสี่ยงเท่ากับ ๒-๙ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- **ระดับความเสี่ยงสูง (High)** คะแนนระดับความเสี่ยงเท่ากับ ๑๐-๑๖ หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับ
- **ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme)** คะแนนระดับความเสี่ยง เท่ากับ ๑๗-๒๕ คะแนน หมายถึง ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้

ง. แบบฟอร์ม แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
 หน่วยงาน.....

ประเภทความเสี่ยง/ วัตถุประสงค์ (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	แผนงาน/กิจกรรมการจัดการความ เสี่ยง (๓)	ผู้รับผิดชอบ (๔)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๕)
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์				
๑.๑				
๑.๒				
๒. ความเสี่ยงด้านกระบวนการ ความ				
๒.๑				
๒.๒				
๓. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ				
๓.๑				
๓.๒				
๔. ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล				
๔.๑				
๔.๒				

ลงชื่อ.....

(.....)

ตำแหน่ง..... (หัวหน้าส่วนราชการ)

คำอธิบายแบบฟอร์ม

(๑) ประเภทความเสี่ยง/วัตถุประสงค์

ระบุประเภทความเสี่ยง และวัตถุประสงค์ขององค์กรในแต่ละด้านจากแบบวิเคราะห์ ความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง (RM ๑)

(๒) ปัจจัยเสี่ยง

ระบุปัจจัยเสี่ยงที่ได้จากแผนภูมิที่มีระดับความเสี่ยง ระดับมาก และมากที่สุดมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

(๓) แผนงาน/กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง

ระบุแผนงาน/กิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่จะจัดการความเสี่ยง

(๔) ผู้รับผิดชอบ

กำหนดผู้รับผิดชอบในการดำเนินการและแผนงาน/กิจกรรม

กรณี จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ในระดับหน่วยงานย่อย ให้ระบุชื่อผู้รับผิดชอบ

กรณี จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ในระดับหน่วยงาน ให้ระบุชื่อ หัวหน้าส่วนราชการ

(๕) ระยะเวลาดำเนินการ

กำหนดระยะเวลาในการดำเนินการแล้วเสร็จ (ควรกำหนดให้สอดคล้องกับข้อเท็จจริง)

ฉ. แบบฟอร์ม รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง
หน่วยงาน.....

ประเภทความเสี่ยง/ วัตถุประสงค์ (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	รายงานผลการดำเนินการ (๓)	โอกาส คงเหลือ (๔)	ผลกระทบ คงเหลือ (๕)	ระดับความเสี่ยง คงเหลือ (๖)	ปัญหาอุปสรรค (๗)
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์						
๑.๑						
๑.๒						
๒. ความเสี่ยงด้าน กระบวนการความ						
๒.๑						
๒.๒						
๓. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ						
๓.๑						
๓.๒						
๔. เสี่ยงด้านธรรมาภิบาล						
๔.๑						
๔.๒						

ลงชื่อ.....
(.....)
ตำแหน่ง..... (หัวหน้าส่วนราชการ).....

คำอธิบายแบบฟอร์ม รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

(๑) ประเภทความเสี่ยง/วัตถุประสงค์

ระบุประเภทความเสี่ยงและวัตถุประสงค์ขององค์กรในแต่ละด้าน

(๒) ปัจจัยเสี่ยง

ระบุปัจจัยเสี่ยงจากแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้จัดทำไว้แล้ว

(๓) รายงานผลการดำเนินการ

รายงานผลการดำเนินการตามแผนงาน/กิจกรรม ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

(๔) โอกาสคงเหลือ

ระบุโอกาสของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นอีกหลังจากได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

(๕) ผลกระทบคงเหลือ

ระบุผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อีกผลกระทบคงเหลือ

(๖) ระดับความเสี่ยงคงเหลือ

ระบุระดับความเสี่ยงคงเหลือ = โอกาสคงเหลือ X ผลกระทบคงเหลือ

(๗) ปัญหาอุปสรรค

ระบุปัญหาอุปสรรค ที่เกิดขึ้นจากการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การค้นหาและระบุความเสี่ยงใหม่ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในปีถัดไป

คณะกรรมการเพื่อบริหารความเสี่ยงและเสริมสร้างความโปร่งใสของหน่วยงาน นำข้อมูลที่ได้จากการติดตามผลการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อทำการประเมินผลความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และวางแผนบริหารความเสี่ยง และวางแผนการควบคุมภายใน สำหรับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้ ให้ถือเป็นความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยพิจารณาจากภารกิจ กิจกรรม ที่จะดำเนินการในปี ๒๕๖๓ และนำความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังจากการควบคุมด้วยกระบวนการควบคุมภายใน มาพิจารณาถึงปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกที่จะส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินการกิจและกิจกรรม และระบุปัจจัยเสี่ยงจำแนกเป็น ๔ ด้าน ประกอบด้วย ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk) ต่อไป

บทที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเมืองแกลง

วิสัยทัศน์

“องค์กรแห่งการบริหารจัดการที่ดี ยกระดับคุณภาพชีวิต น้อมนำปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง มุ่งสู่สังคมแห่งการเรียนรู้ อนุรักษ์ สืบสานวัฒนธรรมประเพณี รักษาสิ่งแวดล้อม”

ยุทธศาสตร์

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ การท่องเที่ยว การส่งเสริมศิลปะ วัฒนธรรมและประเพณี
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา กีฬาและนันทนาการ
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคมและส่งเสริมคุณภาพชีวิต
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารจัดการที่ดี

เป้าประสงค์

ยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	๑. เพื่อพัฒนาปรับปรุง บำรุง รักษา พัฒนาระบบสาธารณูปโภคและสาธารณูปการ ครอบคลุมทั่วทั้งเขตเทศบาล ให้มีความสำคัญกับการพัฒนาแหล่งน้ำวางระบบผังเมือง และปรับปรุงภูมิทัศน์ ให้ได้มาตรฐานและเพียงพอต่อความต้องการของประชาชน
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ การท่องเที่ยว การส่งเสริมศิลปะ วัฒนธรรมและประเพณี	๒. เพื่อพัฒนาส่งเสริมอาชีพและการท่องเที่ยว ตลอดจนน้อมนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง ประชาชนมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณี และ ภูมิปัญญาถิ่นของท้องถิ่น
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา กีฬาและนันทนาการ	๓. เพื่อพัฒนาส่งเสริมด้านกีฬาและนันทนาการให้แก่เด็ก เยาวชน ประชาชน มีสุขภาพร่างกายแข็งแรง มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ส่งเสริมสนับสนุนการจัดการศึกษา โรงเรียนในสังกัดเทศบาลและโรงเรียนในเขตพื้นที่เทศบาลตามอำนาจหน้าที่ ให้สามารถยกระดับคุณภาพการศึกษา

ยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม และส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๔. เพื่อให้กลุ่มสตรี เด็ก เยาวชน ประชาชน ได้มีการพัฒนา ตลอดจนผู้สูงอายุและผู้พิการได้รับสวัสดิการ การดูแลอย่างทั่วถึง และมีความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน ประชาชนมีสุขภาพและคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทุกครัวเรือน
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการ สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๕. เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้ประชาชนและชุมชน มีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและ รักษาสิ่งแวดล้อม พัฒนาจัดการด้านสาธารณสุขให้ ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นทุกครัวเรือน
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการ บริหารจัดการที่ดี	๖. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการ ปกครองระบอบประชาธิปไตย และการมีส่วนร่วม ของประชาชนในการบริหารจัดการท้องถิ่นมากขึ้น มี คุณธรรมจริยธรรม รอบรู้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง การ บริหารจัดการของเทศบาลมีการจัดสรรทรัพยากรทำ ให้เกิดความพร้อมต่อการให้บริการประชาชนมาก ยิ่งขึ้น

กลยุทธ์ (พันธกิจ)

ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน	๑.๑ ก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุง รักษาถนน สะพาน ทางเท้า ท่อระบายน้ำ ไฟฟ้าสาธารณะ ประตุ ระบายน้ำ ท่าเทียบเรือ เส้นทางจักรยาน วางระบบ ฟังเมือง ปรับปรุงภูมิทัศน์ ๑.๒ ก่อสร้าง ปรับปรุง ท่อประปา ขยายเขตระบบ ประปา และกำลังผลิต
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน เศรษฐกิจ การท่องเที่ยว การส่งเสริมศิลปะ วัฒนธรรม และประเพณี	๒.๑ ส่งเสริมอนุรักษ์ ศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณีและวันสำคัญของชาติ ๒.๒ ส่งเสริมอาชีพ เพิ่มรายได้แก่ประชาชน และ ส่งเสริมการท่องเที่ยว

ยุทธศาสตร์	กลยุทธ์
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา กีฬาและนันทนาการ	๓.๑ ส่งเสริมกีฬาและนันทนาการแก่เด็ก เยาวชน และประชาชน ๓.๒ ส่งเสริมการศึกษา แหล่งเรียนรู้ ของเด็ก เยาวชน ประชาชน
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคม และส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๔.๑ ส่งเสริมสวัสดิการสังคมสงเคราะห์ เด็ก สตรี คนชราผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส ๔.๒ ส่งเสริม สนับสนุน ให้ความรู้ ความพร้อม ป้องกัน แก้ไข ด้านอัคคีภัย เหตุจรรยาจรทางถนน และการรักษาความสงบเรียบร้อย
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๕.๑ ส่งเสริมการอบรม สร้างจิตสำนึก การมีส่วนร่วมของประชาชนในการรณรงค์ อนุรักษ์ป้องกัน ฝ้าระวัง บำบัด ฟื้นฟู รักษา บริหารจัดการด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ๕.๒ ส่งเสริมการสาธารณสุขและการพัฒนาคุณภาพชีวิตประชาชน
ยุทธศาสตร์ที่ ๖ : ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี	๖.๑ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน ในการพัฒนาท้องถิ่น ๖.๒ ส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับกิจกรรมของท้องถิ่น และการพัฒนาศักยภาพบุคลากรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๖.๓ การปรับปรุง ประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ข้อมูล ข่าวสาร และพัฒนาเครื่องมือ เครื่องใช้ให้ทันสมัย

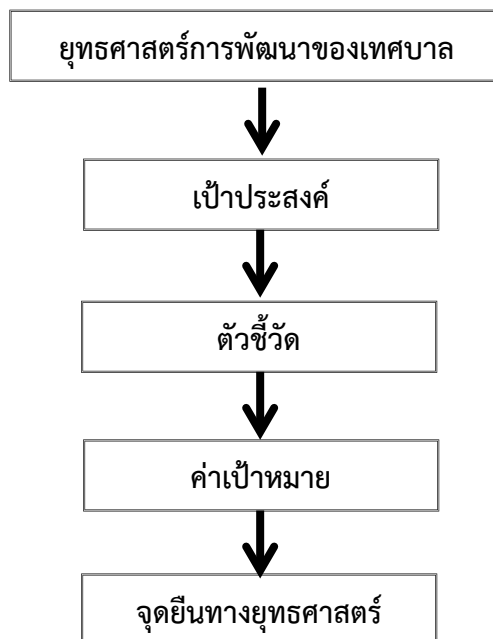
แผนงาน

๑. แผนงานบริหารงานทั่วไป
๒. แผนงานรักษาความสงบภายใน
๓. แผนงานการศึกษา
๔. แผนงานสาธารณสุข
๕. แผนงานเคหะและชุมชน
๖. แผนงานสร้างความเข้มแข็งชุมชน
๗. แผนงานศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ

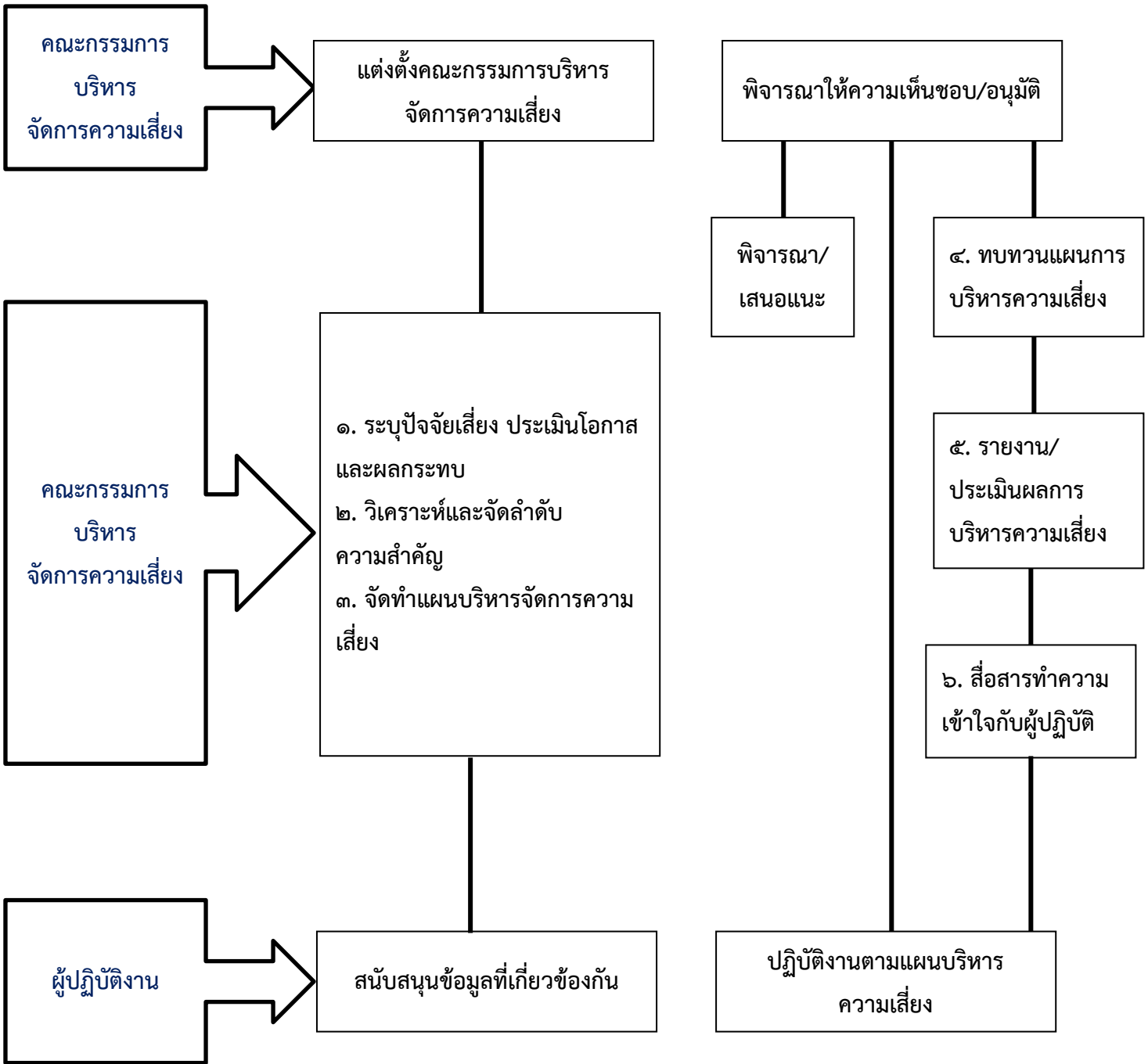
- ๘. แผนงานงบกลาง
- ๙. แผนงานพาณิชย์ งานกิจการประปา
- ๑๐. แผนงานพาณิชย์ งานกิจการสถานธนาขุมบาล
- ๑๑. แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา

ความเชื่อมโยงของยุทธศาสตร์ในภาพรวม

การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของเทศบาลตำบลเมืองแกลงมีความเชื่อมโยงของยุทธศาสตร์ในภาพรวม ดังนี้



คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง



กำหนดแบบรายงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจากสำนัก/กองในสังกัดเทศบาลตำบลเมืองแกลง ดำเนินการค้นหาและระบุความเสี่ยงจากภารกิจงาน โดยแบ่งเป็น ๔ ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านกฎหมาย (Compliance Risk) ซึ่งพิจารณาจากเป้าหมายของภารกิจ/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่จะดำเนินงาน ตามแผนปฏิบัติงานประจำปี จากการวิเคราะห์ได้ดังนี้ ตามแบบฟอร์ม ดังนี้

- ก. แบบฟอร์ม การระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง
- ข. แบบฟอร์ม การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง
- ค. แผนภูมิความเสี่ยง
- ง. แบบฟอร์ม แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- จ. แบบฟอร์ม รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.สำนักปลัดเทศบาลฯ

ก. แบบฟอร์ม การระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง

ที่ (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	รหัส (๓)	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (I) (๔)					โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L) (๕)				
			๑ น้อยมาก	๒ น้อย	๓ ปานกลาง	๔ สูง	๕ สูงมาก	๑ น้อยมาก	๒ น้อย	๓ ปานกลาง	๔ สูง	๕ สูงมาก
๑	ด้านกลยุทธ์ หรือยุทธศาสตร์ (S)											
๑.๑	ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับงานในหน้าที่	S๑			/					/		
๒	ด้านกระบวนการ หรือการปฏิบัติงาน (O)											
๒.๑	ขาดความรู้ความเข้าใจในการทำงานเฉพาะด้าน	O๑			/					/		
๓	ด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ (T)											
๓.๑	ภัยคุกคามทางคอมพิวเตอร์	T๑		/					/			
๓.๒	ขาดเครื่องมือ อุปกรณ์ต่างๆ	T๒		/					/			
๔	ด้านธรรมาภิบาล (G)											
๔.๑	ขาดการติดตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่งฯ ต่าง ๆ	G๑		/					/			

๒. กองช่าง

ก. แบบฟอร์ม การระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง

ที่ (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	รหัส (๓)	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (I) (๔)					โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L) (๕)				
			๑ น้อยมาก	๒ น้อย	๓ ปานกลาง	๔ สูง	๕ สูงมาก	๑ น้อยมาก	๒ น้อย	๓ ปานกลาง	๔ สูง	๕ สูงมาก
๑	ด้านกลยุทธ์ หรือยุทธศาสตร์ (S)											
๑.๑	ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ เกี่ยวกับงานในหน้าที่	S๒			/					/		
๒	ด้านกระบวนการ หรือการปฏิบัติงาน (O)											
๒.๑	ขาดแคลนบุคลากรด้านงานช่าง	O๒				/					/	
๒.๒	ดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน	O๓				/					/	
๓	ด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ (T)											
๓.๑	ไม่มีตำแหน่งเฉพาะ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความ เข้าใจในการใช้เครื่องมืออุปกรณ์	T๓		/					/			
๔	ด้านธรรมาภิบาล (G)											
๔.๑	ขาดการติดตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่งฯ ต่าง ๆ	G๒		/					/			
๔.๒	ผู้เสียผลประโยชน์ในองค์กรต่อต้านกฎ ระเบียบ ใหม่	G๓			/					/		

๓. กองคลัง

ก. แบบฟอร์ม การระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง

ที่ (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	รหัส (๓)	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (I) (๔)					โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L) (๕)				
			๑ น้อยมาก	๒ น้อย	๓ ปานกลาง	๔ สูง	๕ สูงมาก	๑ น้อยมาก	๒ น้อย	๓ ปานกลาง	๔ สูง	๕ สูงมาก
๑	ด้านกลยุทธ์ หรือยุทธศาสตร์ (S)											
๑.๑	ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ เกี่ยวกับงานในหน้าที่	S๓			/					/		
๒	ด้านกระบวนการ หรือการปฏิบัติงาน (O)											
๒.๑	กระบวนการในการปฏิบัติงานหลายขั้นตอน มี ระเบียบฯ ควบคุมอย่างชัดเจน จึงใช้เวลานานใน การปฏิบัติงาน	O๔		/					/			
๓	ด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ (T)											
๓.๑	ระบบฐานข้อมูลต่างๆ มีการเปลี่ยนแปลง ปรับปรุง อยู่เสมอ ซึ่งฐานข้อมูลไม่ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน	T๔		/					/			
๔	ด้านธรรมาภิบาล (G)											
๔.๑	ข้อมูลบางอย่างเป็นความลับไม่สามารถเปิดเผยได้	G๔		/					/			

๕. กองการศึกษา

ก. แบบฟอร์ม การระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง

ที่ (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	รหัส (๓)	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (I) (๔)					โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L) (๕)				
			๑ น้อยมาก	๒ น้อย	๓ ปานกลาง	๔ สูง	๕ สูงมาก	๑ น้อยมาก	๒ น้อย	๓ ปานกลาง	๔ สูง	๕ สูงมาก
๑	ด้านกลยุทธ์ หรือยุทธศาสตร์ (S)											
๑.๑	ขาดความชัดเจนในการสั่งการ สื่อสาร	S๕			/					/		
๒	ด้านกระบวนการ หรือการปฏิบัติงาน (O)											
๒.๑	ขาดการสื่อสารกับชุมชน	O๖		/					/			
๓	ด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ (T)											
๓.๑	ระบบฐานข้อมูลต่างๆ มีการเปลี่ยนแปลง ปรับปรุง อยู่เสมอ ซึ่งฐานข้อมูลไม่ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน	T๖		/					/			
๔	ด้านธรรมาภิบาล (G)											
	ข้อมูลบางอย่างเป็นความลับไม่สามารถเปิดเผยได้	G๕		/					/			

๗.กองวิชาการและแผนงาน

ก. แบบฟอร์ม การระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง

ที่ (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	รหัส (๓)	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (I) (๔)					โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L) (๕)				
			๑ น้อยมาก	๒ น้อย	๓ ปานกลาง	๔ สูง	๕ สูงมาก	๑ น้อยมาก	๒ น้อย	๓ ปานกลาง	๔ สูง	๕ สูงมาก
๑	ด้านกลยุทธ์ หรือยุทธศาสตร์ (S)											
๑.๑	ดำเนินงานไม่เป็นไปตามห้วงระยะเวลาที่ระบุในแผนการดำเนินงาน	S๗				/					/	
๑.๒	ขาดความชัดเจนในการสั่งการ สื่อสาร	S๘			/					/		
๒	ด้านกระบวนการ หรือการปฏิบัติงาน (O)											
๒.๑	ขาดการสื่อสารกับชุมชน	O๘		/					/			
๓	ด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ (T)											
๓.๑	ระบบฐานข้อมูลต่างๆ มีการเปลี่ยนแปลง ปรับปรุง อยู่เสมอ ซึ่งฐานข้อมูลไม่ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน	T๘		/					/			
๔	ด้านธรรมาภิบาล (G)											
	ข้อมูลบางอย่างเป็นความลับไม่สามารถเปิดเผยได้	G๖		/					/			

๑.สำนักปลัดเทศบาลฯ

ข.แบบฟอร์ม การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง (RM ๑)

ปัจจัยเสี่ยง / วัตถุประสงค์ (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)	รหัส (๖)
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ๑.๑ ความเสี่ยงในการนำระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับงานในหน้าที่มาปฏิบัติ	๑.๑ ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยว กับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับงาน ในหน้าที่	๓	๓	๙	S๑
๒. ความเสี่ยงด้านกระบวนการ (การปฏิบัติงาน) ด้านบุคคล ๒.๑ เพื่อให้บุคลากรสามารถนำความรู้ ความสามารถเฉพาะด้านของตนมาปฏิบัติงาน ให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร	๒.๑ ขาดความรู้ความเข้าใจใน การทำงานเฉพาะด้าน	๓	๓	๙	O๑
๓. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ๓.๑ เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบ สารสนเทศและการสื่อสารเพื่อการจัดการ ๓.๒ เพื่อให้มีเครื่องมือและอุปกรณ์ต่างๆ ใน การปฏิบัติงาน	๓.๑ ภัยคุกคามทางคอมพิวเตอร์ ๓.๒ ขาดเครื่องมือ อุปกรณ์ต่างๆ	๒ ๒	๒ ๒	๔ ๔	T๑ T๒
๔. ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ๔.๑ เพื่อให้การบริหารงานมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ เป็นไปตามกฎหมายและ กฎระเบียบต่างๆ	๔.๑ ขาดการติดตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่งฯ ต่าง ๆ	๒	๒	๔	G๑

๒. กongs่าง

ข. แบบฟอร์ม การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง (RM ๑)

ปัจจัยเสี่ยง / วัตถุประสงค์ (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)	รหัส (๖)
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ๑.๑ ความเสี่ยงในการนำระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับงานในหน้าที่มาปฏิบัติ	๑.๑ ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับงานใน หน้าที่	๓	๓	๙	S๒
๒. ความเสี่ยงด้านกระบวนการ (การปฏิบัติงาน) ด้านบุคคล ๒.๑ ความเสี่ยงในการปฏิบัติงานเฉพาะด้าน	๒.๑ ขาดแคลนบุคลากรด้านงานช่าง	๔	๔	๑๖	O๒
ด้านการบริหาร ๒.๒ ความเสี่ยงในการเกิดความเสียหายต่อ ราชการ เช่น เวลา งบประมาณ ฯลฯ	๒.๒ ดำเนินงานไม่เป็นไปตาม แผนการดำเนินงาน	๔	๔	๑๖	O๓
๓. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ๓.๑ เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบ สารสนเทศและการสื่อสารเพื่อการจัดการ	๓.๑ ไม่มีตำแหน่งเฉพาะ เจ้าหน้าที่ ขาดความรู้ ความเข้าใจในการใช้ เครื่องมืออุปกรณ์	๒	๒	๔	T๓
๔. ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ๔.๑ เพื่อให้การบริหารงานมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ เป็นไปตามกฎหมายและ กฎระเบียบต่างๆ ๔.๒ ความเสี่ยงในการเกิดความเสียหายต่อ ราชการ เช่น การเสื่อมเสียชื่อเสียง เวลา งบประมาณ ฯลฯ	๔.๑ ขาดการติดตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่งฯ ต่าง ๆ ๔.๒ ผู้เสียประโยชน์ในองค์กรต่อต้าน กฎ ระเบียบใหม่	๒ ๓	๒ ๓	๔ ๙	G๒ G๓

๓. กองคลัง

ข. แบบฟอร์ม การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง (RM ๑)

ปัจจัยเสี่ยง / วัตถุประสงค์ (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)	รหัส (๖)
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ๑.๑ ความเสี่ยงในการนำระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับงานในหน้าที่มาปฏิบัติ	๑.๑ ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับงาน ในหน้าที่	๓	๓	๙	S๓
๒. ความเสี่ยงด้านกระบวนการ (การปฏิบัติงาน) ด้านการบริหาร ๒.๑ ความเสี่ยงในการเกิดความเสียหายต่อ ราชการ เช่น เวลา งบประมาณ ฯลฯ	๒.๒ กระบวนการในการปฏิบัติงาน หลายขั้นตอน มีระเบียบฯ ควบคุม อย่างชัดเจน จึงใช้เวลานานในการ ปฏิบัติงาน	๒	๒	๔	O๔
๓. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ๓.๑ เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบ สารสนเทศและการสื่อสารเพื่อการจัดการ	๓.๑ ระบบฐานข้อมูลต่างๆ มีการ เปลี่ยนแปลง ปรับปรุงอยู่เสมอ ซึ่ง ฐานข้อมูลไม่ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน	๒	๒	๔	T๔
๔. ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ๔.๑ เพื่อให้การบริหารงานมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ เป็นไปตามกฎหมายและ กฎระเบียบต่างๆ	๔.๑ ข้อมูลบางอย่างเป็นความลับไม่ สามารถเปิดเผยได้	๒	๒	๔	G๔

๔.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ข.แบบฟอร์ม การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง (RM ๑)

ปัจจัยเสี่ยง / วัตถุประสงค์ (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)	รหัส (๖)
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ๑.๑ ความเสี่ยงในการเกิดความเสียหายต่อราชการ ในการปฏิบัติตามคำสั่ง	๑.๑ ขาดความชัดเจนในการสั่งการสื่อสาร	๓	๓	๙	S๔
๒. ความเสี่ยงด้านกระบวนการ (การปฏิบัติงาน) ด้านบุคคล ๒.๑ ความเสี่ยงในการปฏิบัติงานเฉพาะด้าน	๒.๒ ขาดบุคลากรเฉพาะด้าน	๓	๓	๙	O๕
๓. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ๓.๑ เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อการจัดการ	๓.๑ ระบบฐานข้อมูลต่างๆ มีการเปลี่ยนแปลง ปรับปรุงอยู่เสมอ ซึ่งฐานข้อมูลไม่ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน	๒	๒	๔	T๕
๔. ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล -	-	-	-	-	-

๕.กองการศึกษา

ข.แบบฟอร์ม การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง (RM ๑)

ปัจจัยเสี่ยง / วัตถุประสงค์ (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)	รหัส (๖)
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ๑.๑ ความเสี่ยงในการเกิดความเสียหายต่อราชการ ในการปฏิบัติตามคำสั่ง	๑.๑ ขาดความชัดเจนในการสั่งการสื่อสาร	๓	๓	๙	S๕
๒. ความเสี่ยงด้านกระบวนการ (การปฏิบัติงาน) ด้านการบริหาร ๒.๑ ความเสี่ยงด้านการประสานงานที่คลาดเคลื่อน อาจส่งผลกระทบต่อความร่วมมือจาก	๒.๑ ขาดการสื่อสารกับชุมชน	๒	๒	๔	O๖
๓. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ๓.๑ เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อการจัดการ	๓.๑ ระบบฐานข้อมูลต่างๆ มีการเปลี่ยนแปลง ปรับปรุงอยู่เสมอ ซึ่งฐานข้อมูลไม่ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน	๒	๒	๔	T๖
๔. ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ๔.๑ เพื่อให้การบริหารงานมีความโปร่งใสตรวจสอบได้ เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ	๔.๑ ข้อมูลบางอย่างเป็นความลับไม่สามารถเปิดเผยได้	๒	๒	๔	G๕

๖. กองการประปา

ข. แบบฟอร์ม การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง (RM ๑)

ปัจจัยเสี่ยง / วัตถุประสงค์ (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)	รหัส (๖)
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ๑.๑ ความเสี่ยงในการเกิดความเสียหายต่อ ราชการ ในการปฏิบัติตามคำสั่ง	๑.๑ ขาดความชัดเจนในการสั่งการ สื่อสาร	๓	๓	๙	S๖
๒. ความเสี่ยงด้านกระบวนการ (การปฏิบัติงาน) ด้านการบริหาร ๒.๑ ความเสี่ยงด้านการประสานงานที่ คลาดเคลื่อน อาจส่งผลกระทบต่อความร่วมมือจาก	๒.๑ ขาดความชัดเจนในการสั่งการ สื่อสาร	๒	๒	๔	O๗
๓. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ๓.๑ เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบ สารสนเทศและการสื่อสารเพื่อการจัดการ	๓.๑ ระบบฐานข้อมูลต่างๆ มีการ เปลี่ยนแปลง ปรับปรุงอยู่เสมอ ซึ่ง ฐานข้อมูลไม่ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน	๒	๒	๔	T๗
๔. ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล -	-	-	-	-	

๗. กองวิชาการและแผนงาน

ข. แบบฟอร์ม การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง (RM ๑)

ปัจจัยเสี่ยง / วัตถุประสงค์ (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)	รหัส (๖)
๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์					
๑.๑ การนำแผนพัฒนาท้องถิ่นไปสู่การปฏิบัติ อย่างมีประสิทธิภาพ	๑.๑ ดำเนินงานไม่เป็นไปตามห้วง ระยะเวลาที่ระบุในแผนการดำเนินงาน	๔	๔	๑๖	S๗
๑.๒ ความเสี่ยงในการเกิดความเสียหายต่อ ราชการ ในการปฏิบัติตามคำสั่ง	๑.๒ ขาดความชัดเจนในการสั่งการ สื่อสาร	๓	๓	๙	S๘
๒. ความเสี่ยงด้านกระบวนการ (การปฏิบัติงาน)					
ด้านการบริหาร					
๒.๑ ความเสี่ยงด้านการประสานงานที่ คลาดเคลื่อน อาจส่งผลกระทบต่อความร่วมมือ	๒.๑ ขาดการสื่อสารกับชุมชน	๒	๒	๔	O๘
๓. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ					
๓.๑ เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบ สารสนเทศและการสื่อสารเพื่อการจัดการ	๓.๑ ระบบฐานข้อมูลต่างๆ มีการ เปลี่ยนแปลง ปรับปรุงอยู่เสมอ ซึ่ง ฐานข้อมูลไม่ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน	๒	๒	๔	T๘
๔. ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล					
๔.๑ เพื่อให้การบริหารงานมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ เป็นไปตามกฎหมายและ กฎระเบียบต่างๆ	๔.๑ ข้อมูลบางอย่างเป็นความลับไม่ สามารถเปิดเผยได้	๒	๒	๔	G๖