



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เทศบาลตำบลแม่เมาะ





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลแม่เมาะ

ที่ ลป ๕๓๘๐๑/๗๑๗

วันที่ ๒๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่เมาะ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแม่เมาะ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลแม่เมาะ ที่ ๓๒๐/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลแม่เมาะ ให้มีหน้าที่จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ครอบคลุมและบรรลุวัตถุประสงค์ของเทศบาลตำบลแม่เมาะ บัดนี้ คณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่เมาะ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายณรินทร์ ห่วงไธสง)

ปลัดเทศบาลตำบลแม่เมาะ

ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ

หน่วยตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลแม่เมาะ



ประกาศเทศบาลตำบลแม่เมาะ
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๘

รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ มาตรา ๗๖ บัญญัติให้ดำเนินการพัฒนาระบบการบริหารราชการให้เป็นไปตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี ตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๕๖ ประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้เทศบาลตำบลแม่เมาะ ดำเนินการได้บรรลุเป้าหมายตามบทบัญญัติของกฎหมายและประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่เมาะ อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ของเทศบาลตำบลแม่เมาะ และให้ทุกหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลแม่เมาะถือปฏิบัติ และดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

จึงประกาศให้ทราบด้วยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๗

(นายเอนก แก้วกำพล)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่เมาะ

หน่วยตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลแม่เมาะ

สารบัญ

หน้า

➤ คำนำ	ก
➤ บทที่ ๑ บทนำ	๑
➤ บทที่ ๒ ข้อมูลทั่วไปของเทศบาลตำบลแม่เมาะ	๕
➤ บทที่ ๓ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๒
➤ บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๔
➤ บทที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๓
- กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ (ถ้ามี) (แบบ บส.๑)	๒๔
- การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนอง (แบบ บส.๒)	๓๓
- รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (แบบ บส.๓)	๔๓

หน่วยตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลแม่เมาะ

คำนำ

ตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และอาจส่งผลกระทบต่อเทศบาลตำบลแม่เมาะ เพื่อให้เทศบาลตำบลแม่เมาะสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้แก่เทศบาลตำบลแม่เมาะ

เพื่อให้เป็นไปตามนัยแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลแม่เมาะ ขึ้นโดยประยุกต์ตามแนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรของ COSO หลักธรรมาภิบาล (Good Governance) และนำมาปรับใช้ให้เกิดความเหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น เพื่อให้เทศบาลตำบลแม่เมาะ ใช้เป็นกรอบหรือแนวคิดพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและการบริหารงานของเทศบาลตำบลแม่เมาะ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลแม่เมาะ
ธันวาคม ๖๗

๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงที่ดี คือ บุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายในองค์กรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ รวมทั้งร่วมกันวางแผน ป้องกัน และควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กรได้ เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน / โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล ในการป้องกันข้อผิดพลาด หรือลดโอกาสที่จะทำให้องค์กรเกิดความเสียหายหรือล้มเหลว โดยให้ระดับความเสี่ยง และผลกระทบ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และมีการติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามแนวทางการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามแนวทาง COSO จึงมีความสำคัญและมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะป้องกันและควบคุมปัญหาในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติราชการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ ป้องกันรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และ เป้าหมายขององค์กร โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ทั้งนี้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง จำเป็นจะต้องดำเนินการให้ครอบคลุมตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี หรือหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) อันประกอบด้วย ๑๐ หลัก คือ

๑. **หลักการตอบสนอง (Responsiveness)** การให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด และสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ รวมถึงตอบสนองความคาดหวัง หรือความต้องการของประชาชนผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีความหลากหลายและมีความแตกต่าง

๒. **หลักประสิทธิผล (Effectiveness)** มีผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการ รวมถึงการติดตามผลและพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ

๓. **หลักประสิทธิภาพ / คุ่มค่า (Efficiency/Value for money)** การบริหารราชการตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดี ที่มีการออกแบบกระบวนการปฏิบัติงานโดยใช้เทคนิคและเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสมให้องค์กรสามารถใช้ทรัพยากรทั้งด้านต้นทุน แรงงาน และระยะเวลาให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีดความสามารถในการปฏิบัติราชการตามภารกิจ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

๔. **หลักความเสมอภาค (Equity)** การได้รับการปฏิบัติและได้รับการอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการแบ่งแยกด้านชายหรือหญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติภาษา เพศ อายุ ความพิการ สภาพทางกาย หรือสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษา การฝึกอบรม และอื่นๆ

๕. **หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)** ในการปฏิบัติงานต้องมีกระบวนการในการแสวงหาฉันทามติหรือข้อตกลงร่วมกันระหว่างกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบโดยตรงจะต้องไม่มีข้อคัดค้านที่หาข้อยุติไม่ได้ในประเด็นที่สำคัญ

๖. **หลักการตรวจสอบได้/มีภาระรับผิดชอบ (Accountability)** การแสดงความรับผิดชอบต่อในการปฏิบัติหน้าที่และผลงานต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยความรับผิดชอบนั้นควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของสาธารณะ รวมทั้งการแสดงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

๗. **หลักเปิดเผย/โปร่งใส (Transparency)** กระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมา ซึ่งแจ้งได้ เมื่อมีข้อสงสัยและสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรี โดยประชาชนสามารถรู้ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่างๆ และสามารถตรวจสอบได้

๘. **หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)** การถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจ ทรัพยากรและภารกิจจากส่วนราชการ ส่วนกลางให้แก่หน่วยการปกครองอื่นๆ และภาคประชาชน ดำเนินการแทน โดยมีอิสระตามสมควรรวมถึงการมอบอำนาจและความรับผิดชอบในการตัดสินใจและการดำเนินการให้แก่บุคลากร โดยมุ่งเน้นการสร้างพลังใจในการให้บริการต่อผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การปรับปรุงกระบวนการและเพิ่มผลผลิตเพื่อผลการดำเนินการที่ดีของส่วนราชการ ทั้งนี้การกระจายอำนาจ การตัดสินใจที่ดี บุคลากรต้องมีความรู้ความสามารถและข้อมูลสนับสนุนเพื่อให้เกิดการตัดสินใจที่เหมาะสม

๙. **หลักการมีส่วนร่วม (Participation)** กระบวนการที่ข้าราชการ ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหาหรือประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้อง ร่วมการแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจ และร่วมกระบวนการพัฒนาในฐานะหุ้นส่วนการพัฒนา

๑๐. **หลักนิติธรรม (Rule of Law)** การใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ ในการบริหารราชการด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติและคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

โดยหลักธรรมาภิบาล เป็นหลักที่นำมาใช้บริหารงานในปัจจุบัน ช่วยส่งเสริมให้องค์กรดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สร้างศรัทธาและความเชื่อมั่นองค์กรให้แก่บุคคลภายนอกและทำให้เกิดการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง

วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารเทศบาลตำบลแม่เมาะ และผู้ปฏิบัติงาน มีความเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและมีการปฏิบัติตามกระบวนการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๓. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการสื่อสาร และสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์

๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อเทศบาลตำบลแม่เมาะ

เป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารและบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้บริหารและบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในเทศบาล ตำบลแม่มาะอย่างต่อเนื่อง
๕. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยง และการบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้น อย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
๖. การบริหารจัดการความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ช่วยให้คณะทำงานบริหาร ความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแล องค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น
๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร เป็น แหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ รวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐาน ในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลัก ขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด จะทำให้ บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยง ที่สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน
๔. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยง ได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน กำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลแม่มาะ เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ทำให้รูปแบบการตัดสินใจ ในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความ เข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ของเทศบาลและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน
๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความ เสี่ยงต่ำ และ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภท ย่อมใช้ทรัพยากรที่แตกต่างกัน เป็นต้น

นิยามความเสี่ยง

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการบริหารจัดการ เหตุการณ์ที่อาจ เกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อองค์กร เพื่อให้องค์กรสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพื่อเพิ่ม ศักยภาพขององค์กร
๒. ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง โอกาส/เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอน หรือสิ่งที่ทำให้ แผนงานหรือการดำเนินการอยู่ ไม่บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยก่อให้เกิดผลกระทบ

หรือความเสียหายต่อองค์กร ทั้งในด้านผลกระทบที่เป็นตัวเงินหรือผลกระทบที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงขององค์กร โดยวัดได้จากผลกระทบที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด

๓. **ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง ที่จะทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

๔. **การจัดการความเสี่ยง (Risk Management)** หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหลายวิธี ดังนี้

- **การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)** เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเนื่องจากความไม่คุ้มค่า ในการดำเนินการควบคุมหรือจัดกิจกรรมป้องกันความเสี่ยง
- **การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction)** เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือ การออกแบบ วิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
- **การกระจายความเสี่ยงหรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing)** เป็นการกระจาย หรือ ถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป
- **การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)** เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้เนื่องจากมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกซึ่งไม่สามารถควบคุมได้ และจำเป็นต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้น

๕. **การควบคุม (Control)** หมายถึง นโยบาย มาตรการและวิธีการต่างๆ ที่ฝ่ายบริหารนำมาใช้เพื่อก่อให้เกิดความเชื่อมั่นได้ว่า คำสั่งหรือวิธีการปฏิบัติต่าง ๆ ที่ฝ่ายบริหารกำหนดขึ้นไว้ มีการปฏิบัติตาม และมีการดำเนินการตามมาตรการต่างๆ ที่จำเป็นในการที่จะจัดการกับความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้ กิจกรรมควบคุมต้องมีอยู่ในทุกส่วนงานขององค์กร และกำหนดผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน ได้แก่ การอนุมัติ การมอบอำนาจ การตรวจทาน การทบทวน การสอบทานผลการดำเนินงาน การป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินและการแบ่งแยกอำนาจและหน้าที่ เป็นต้น การควบคุมแบ่งเป็น ๕ ประเภท คือ

- **การควบคุมแบบป้องกัน** เป็นการป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งหน้าที่การควบคุม เป็นต้น
- **การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ** เป็นการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นหาข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น
- **การควบคุมแบบแก้ไข** เป็นการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต
- **การควบคุมโดยการชี้แนะ** เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลผู้มีผลงานดี เป็นต้น

บทที่ ๒

ข้อมูลทั่วไปของเทศบาลตำบลแม่เมาะ

ข้อมูลทั่วไป

เทศบาลตำบลแม่เมาะ ได้รับการยกฐานะจากสภาตำบลเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ ๒ มีนาคม ๒๕๓๘ และยกฐานะจากองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เมาะ เป็นเทศบาลตำบลแม่เมาะ เมื่อวันที่ ๒๔ สิงหาคม ๒๕๕๐ ที่ทำการเทศบาลตำบลแม่เมาะ ตั้งอยู่ที่ บ้านนาแหมพัฒนา หมู่ที่ ๑๑ มีพื้นที่รวมทั้งสิ้น ๑๑๗.๕ ตารางกิโลเมตร หรือ ๗๓,๓๑๑ ไร่ แบ่งเขตการปกครองออกเป็น ๑๒ หมู่บ้าน ลักษณะชุมชนเป็น ชนบทกึ่งเมือง พื้นที่ส่วนใหญ่เป็นภูเขา ประมาณ ร้อยละ ๗๐ และเป็นพื้นที่ราบ ร้อยละ ๓๐

การดำเนินงานของเทศบาลตำบลแม่เมาะ อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง ในการบริหาร สาธารณะและแก้ไขปัญหาในพื้นที่ ได้ปฏิบัติตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ หมวด ๑๔ การปกครองส่วนท้องถิ่น มาตรา ๒๕๐ ระบุว่า “องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีหน้าที่และอำนาจ ดูแล และจัดทำบริการสาธารณะและกิจกรรมสาธารณะ เพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่น ตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน...” รวมถึงตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจ ให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ได้บัญญัติให้มืองค์กรรับผิดชอบในการจัดทำแผน การกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งได้กำหนดการถ่ายโอนภารกิจ และการจัดสรร สัดส่วนของภาษีเพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนำไปบริหารจัดการให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน โดยใช้หลักวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การจัดทำงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผลการปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์และวิธีการที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

ปัจจุบัน การพัฒนาประเทศได้ดำเนินการตามยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) ที่เน้นให้คนเป็นศูนย์กลาง มีวิสัยทัศน์ในการพัฒนาประเทศ คือ “ประเทศชาติมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน เป็นประเทศพัฒนาแล้ว ด้วยการพัฒนาตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง” โดยมีเป้าหมายการพัฒนา ตามยุทธศาสตร์ชาติ ทั้งสิ้น ๖ ยุทธศาสตร์ ได้แก่ ยุทธศาสตร์ด้านความมั่นคง ยุทธศาสตร์ด้านการสร้าง ความสามารถในการแข่งขัน ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์ ยุทธศาสตร์ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม ยุทธศาสตร์ด้านการสร้างการเติบโต บนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ยุทธศาสตร์ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหาร จัดการภาครัฐ เทศบาลตำบลแม่เมาะจึงได้เชื่อมยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน โดยมีวิสัยทัศน์และยุทธศาสตร์ การพัฒนา ดังนี้

วิสัยทัศน์ (Vision)

“ร่วมคิด ร่วมวางแผน ร่วมพัฒนา ร่วมตรวจสอบ ร่วมรับผิดชอบ และยอมรับผลการพัฒนา”

พันธกิจ (MISSION)

๑. การพัฒนาแหล่งน้ำ เพื่อดูแลความเป็นอยู่ของประชาชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี ด้านสาธารณูปโภค ถนน ไฟฟ้า ประปา การผังเมือง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค ประชาชนมีความปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สิน

๒. สร้างทักษะ สร้างอาชีพ สร้างงาน สร้างรายได้ สร้างความมั่นคง เพื่อเพิ่มศักยภาพ การพัฒนาและส่งเสริมการค้าขายของผู้ประกอบการให้สามารถเพิ่มรายได้ ลดรายจ่ายและมีขีดความสามารถในเชิงธุรกิจ

๓. การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติให้คงอยู่ ประชาชนสามารถใช้ประโยชน์ด้วย กระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมในการดูแล

๔. ดูแลความเป็นอยู่ของประชาชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี บ้านเมืองสะอาดเป็นระเบียบ เรียบร้อย มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ปลอดภัยจากอาชญากรรม มีสุขภาพอนามัยที่ดี ประชาชนได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึงและมีสิ่งแวดล้อมที่ดี

๕. สร้างคุณค่า สนับสนุนฟื้นฟูวิถีชีวิต “คนเมืองเกาะ” และวัฒนธรรมพื้นถิ่นไม่ให้สูญหาย

๖. สร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานและชุมชน

๗. เพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารงานองค์กรโดยยึดหลักธรรมาภิบาล ด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ มุ่งผลประโยชน์ยึดประชาชนเป็นหลัก

ยุทธศาสตร์การพัฒนา/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/กลยุทธ์ (Strategies)

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน ประกอบด้วย ๕ กลยุทธ์ ได้แก่

๑. การพัฒนาด้านการคมนาคมและการจัดการจราจร
๒. การขยายเขตไฟฟ้าสาธารณะและระบบประปา
๓. การจัดการผังเมืองชุมชน
๔. การพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร
๕. พัฒนาบริการพื้นฐานด้านอื่น ๆ

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ ประกอบด้วย ๓ กลยุทธ์ ได้แก่

๑. การส่งเสริมอาชีพและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ชุมชน
๒. การส่งเสริมพลังงานทดแทน
๓. การลงทุนและการพาณิชย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการอนุรักษ์และบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย ๒ กลยุทธ์ ได้แก่

๑. การอนุรักษ์ ฟื้นฟู และใช้ประโยชน์ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม
๒. การบริหารจัดการน้ำเพื่อป้องกันอุทกภัยและภัยแล้ง

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสังคมและคุณภาพชีวิต ประกอบด้วย ๕ กลยุทธ์ ได้แก่

๑. การสังคมสงเคราะห์
๒. การกีฬานันทนาการ
๓. การส่งเสริมสุขภาพอนามัยประชาชน
๔. การป้องกันและระงับโรค
๕. การจัดการขยะและมลภาวะชุมชน

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการศึกษา การกีฬา วัฒนธรรมและการท่องเที่ยว ประกอบด้วย ๔ กลยุทธ์ ได้แก่

๑. การส่งเสริมศิลปวัฒนธรรมประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๒. การพัฒนาแหล่งเรียนรู้และการจัดการศึกษา

๓. การส่งเสริม สนับสนุน และเตรียมความพร้อมสู่ประชาคมอาเซียน
๔. การส่งเสริมการท่องเที่ยว

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการรักษาความสงบเรียบร้อย

๑. การพัฒนาปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพระบบรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านการเมืองและการพัฒนาองค์กร ประกอบด้วย ๕ กลยุทธ์ ได้แก่

๑. การส่งเสริมกระบวนการสมานฉันท์ การมีส่วนร่วมและการสร้างพลเมืองดี
๒. การพัฒนาระบบฐานข้อมูลชุมชน
๓. การปรับปรุง การพัฒนาเครื่องมือ เครื่องใช้และสถานที่ปฏิบัติการ
๔. การพัฒนาศักยภาพบุคลากร
๕. การพัฒนาการบริหารจัดการในภาครัฐ การป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบและธรรมาภิบาล

เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ (Target)

๑. เพื่อพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
 - ๑.๑ ประชาชนได้รับการจัดบริการสาธารณะอย่างทั่วถึงและครอบคลุมตามกฎหมาย กำหนด
 - ๑.๒ ร้อยละความพึงพอใจในการจัดบริการสาธารณะของประชาชนในพื้นที่
๒. เพื่อพัฒนาด้านเศรษฐกิจ
 - ๒.๑ การพัฒนาและเพิ่มศักยภาพทางการผลิตและการส่งเสริมตลาดสินค้า
 - ๒.๒ การสนับสนุนกิจกรรมภาคการเกษตรและส่งเสริมอาชีพที่หลากหลาย
๓. เพื่อพัฒนาด้านการอนุรักษ์และบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
 - ๓.๑ การบริหารจัดการน้ำเพื่อการป้องกันและลดอุทกภัยที่เกิดขึ้นในพื้นที่อย่างมีระบบและเกิดประโยชน์สูงสุด
 - ๓.๒ การอนุรักษ์ ฟื้นฟูและใช้ประโยชน์จากทรัพยากรทางธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด
๔. เพื่อพัฒนาด้านสังคมและคุณภาพชีวิต
 - ๔.๑ ประชาชนในเขตพื้นที่ตำบลแม่เมาะมีคุณภาพชีวิต (Quality of life) ที่ดี
 - ๔.๒ ประชาชนได้รับการบริการด้านสุขภาวะอนามัยอย่างทั่วถึง
๕. เพื่อการพัฒนาทางการศึกษา การกีฬา วัฒนธรรมและการท่องเที่ยว
 - ๕.๑ ประชาชนสามารถเข้าถึงการรับบริการและโอกาสทางการศึกษา แหล่งเรียนรู้ได้อย่างทั่วถึงและครอบคลุมทุกคน
 - ๕.๒ ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการศึกษาอย่างต่อเนื่อง
 - ๕.๓ ส่งเสริมและร่วมอนุรักษ์วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่นอย่างทั่วถึง
 - ๕.๔ จัดตั้งศูนย์การเรียนรู้ทางวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่นของชุมชน
 - ๕.๕ การสนับสนุนกลุ่มกิจกรรมที่ตอบสนองด้านการท่องเที่ยว เช่น กลุ่มโฮมสเตย์ กลุ่มศูนย์เรียนรู้และสาธิต

๖. เพื่อพัฒนาด้านการรักษาความสงบเรียบร้อย

๖.๑ ประชาชนได้รับความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

๖.๒ มีการประสานงานร่วมกันระหว่างหน่วยงานและชุมชนในพื้นที่

๗. เพื่อพัฒนาด้านการเมืองและการพัฒนาองค์กร

๗.๑ ประชาชนมีกระบวนการมีส่วนร่วม (Participation) ในกิจกรรมทางการเมือง - การบริหารทุกระดับ

๗.๒ สร้างกระบวนการบริหารจัดการชุมชนโดยประชาชนในชุมชนเป็นผู้จัดการตนเองด้วยกระบวนการ Community Base Research (CBR)

๗.๓ ส่วนราชการมีความเข้มแข็ง มีการบริหารจัดการด้วยหลักธรรมาภิบาล (Good Governance)

จุดยืนทางยุทธศาสตร์

๑. ประชาชนได้รับการพัฒนาและตอบสนองปัญหาด้านโครงสร้างพื้นฐานได้อย่างทันท่วงที
๒. ประชาชนต้องได้รับบริการงานด้านโครงสร้างพื้นฐานอย่างครอบคลุม ทัวถึงและได้มาตรฐาน
๓. ทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการสร้างความสุขทั้งกายและใจ ให้เกิดขึ้นในพื้นที่ตำบลแม่เมาะ
๔. พัฒนาและส่งเสริมให้หมู่บ้าน ชุมชนเกิดความเข้มแข็งต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
๕. พัฒนาระบบเศรษฐกิจฐานรากด้วยหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
๖. ส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชนโดยใช้ทุนของชุมชน และภูมิปัญญาท้องถิ่น
๗. เพิ่มศักยภาพและความสามารถของบุคลากรให้สามารถบริการสาธารณะแก่ประชาชนครอบคลุมและทั่วถึง
๘. พัฒนาระบบธรรมาภิบาลในการบริหารงานขององค์กร

การวิเคราะห์เพื่อพัฒนาท้องถิ่น

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในตำบลแม่เมาะ

เป็นการวิเคราะห์ศักยภาพและความพร้อมต่างๆ ที่ช่วยเสริมให้ชุมชนมีความพร้อมมีศักยภาพในการพัฒนา และจุดอ่อนของชุมชนที่พบเห็นซึ่งจะเป็นการยับยั้งมิให้เกิดการพัฒนาหรือทำให้การพัฒนาชุมชนเป็นไปอย่างช้าๆ โดยมุ่งให้ทราบถึงจุดแข็งและจุดอ่อนของชุมชน โดยใช้เทคนิค SWOT Analysis โดยสรุปประเด็นต่างๆ ดังนี้

ผลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในของตำบลแม่เมาะ

จุดแข็ง (Strength) พบว่า ตำบลแม่เมาะมีภูมิประเทศที่เป็นจุดศูนย์การของหน่วยงานราชการระดับอำเภอ โดยตั้งอยู่ในเขตของอำเภอแม่เมาะ เป็นแหล่งรวมความเจริญทางด้านเศรษฐกิจของอำเภอ มีหน่วยงานภาคีต่างๆ ตั้งที่ทำการอยู่ในเขตพื้นที่ อาทิเช่น การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (เหมืองแม่เมาะ) สมาคมพัฒนาแม่เมาะ และยังมีทรัพยากรทางธรรมชาติที่สำคัญในการขับเคลื่อนด้านเศรษฐกิจของชุมชน เช่น ถ่านหินลิกไนต์ แหล่งท่องเที่ยวภูเขาไฟจำป่าแดด แหล่งท่องเที่ยวแผ่นดินไหวดีสุสานหอย ถ้ำและสถาปัตยกรรมต่างๆ เป็นแหล่งที่ตั้งสถานศึกษาขนาดใหญ่ เช่น วิทยาลัยเทคโนโลยีและการจัดการ กฟผ.แม่เมาะ โรงเรียนมัธยมประจำอำเภอแม่เมาะ ได้แก่ โรงเรียนแม่เมาะวิทยา คนในเขต

พื้นที่อำเภอแม่เมาะมีความรู้ความสามารถและเข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมของส่วนราชการหรือองค์กร หน่วยงานต่างๆ ผู้นำที่มีความเข้มแข็งและเข้าใจในบทบาทและกระบวนการทำงานของหน่วยงาน ชุมชนมีการรวมตัวในการดำเนินกิจกรรมหลายอย่าง เช่น การรวมตัวของศูนย์เรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียง การรวมกลุ่มทางการเกษตร การสร้างผลิตภัณฑ์ชุมชน

จุดอ่อน (Weakness) พบว่า ตำบลแม่เมาะเป็นชุมชนที่มีการเคลื่อนย้ายหลายหมู่บ้าน เนื่องจากเป็นพื้นที่ในการทำสัมปทานเหมืองแร่ของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย ชุมชนมีขนาดใหญ่มีการขยายตัวอย่างรวดเร็วทั้งทางด้านเศรษฐกิจและสังคม เป็นแหล่งรวมของกลุ่มเด็กและเยาวชนเนื่องจากเป็นที่ตั้งของสถาบันการศึกษาระดับอาชีวศึกษา ทำให้ปัญหาทางสังคมมีมากขึ้น การแพร่ระบาดของยาเสพติดในชุมชน ความเจริญทางเศรษฐกิจส่งผลให้เกิดความแออัดของชุมชน โดยเฉพาะย่านเศรษฐกิจการที่เป็นแหล่งที่ตั้งของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (เหมืองแม่เมาะ) ทำให้ชุมชนเกิดปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม เช่น ปัญหาน้ำเน่าเสีย ปัญหามลพิษทางอากาศ ปัญหาการจราจร ปัญหาความไม่เข้าใจของคนในชุมชนต่อการดำเนินงานของหน่วยงานอุตสาหกรรมในพื้นที่ ด้วยการขยายตัวทางเศรษฐกิจส่งผลต่อการทำการเกษตรกรรมที่ต้องเร่งผลผลิตจำนวนมาก ทำให้เกิดการใช้สารเคมีในปริมาณมาก และขยายวงกว้างซึ่งส่งผลในด้านสิ่งแวดล้อม และสุขภาพของคนในชุมชน

ผลวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในของตำบลแม่เมาะ	
จุดแข็ง (Strength)	จุดอ่อน (Weakness)
๑. ตั้งอยู่บริเวณศูนย์กลางของส่วนราชการระดับอำเภอ	๑. ชุมชนเป็นชุมชนที่ผู้คนมาจากหลายที่ หลายภูมิภาค จึงมีความหลากหลายทางวัฒนธรรม
๒. มีหน่วยงานภาคีที่หลากหลาย เช่น กฟผ. แม่เมาะ สมาคมพัฒนาแม่เมาะ กองทุนพัฒนารอบโรงไฟฟ้าจังหวัดลำปาง	๒. ชุมชนตั้งอยู่ห่างไกลกัน ทำให้การพัฒนาไม่ทั่วถึง
๓. มีทรัพยากรทางธรรมชาติที่หลากหลาย และโดดเด่น เช่น แร่ลิกไนต์ ภูเขาไฟ ฯลฯ	๓. คนในชุมชนยังขาดความสามัคคี ความร่วมมือ และการสร้างภาคีที่ดีต่อกัน
๔. ชุมชนมีความตื่นตัวและเข้ามามีส่วนร่วมกับการบริหารงานของหน่วยงานต่างๆ	๔. ขาดระบบฐานข้อมูลชุมชนที่ดี ถูกต้องและมีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง
๕. ชุมชนมีการรวมตัวในการสร้างรายได้ เช่น กลุ่มเศรษฐกิจพอเพียง กลุ่มผลิตภัณฑ์ชุมชน	๕. กลุ่มแม่บ้านยังขาดอาชีพหลักที่มีความมั่นคง
๖. มีกิจกรรมประเพณีที่เป็นเอกลักษณ์และมีความโดดเด่น	๖. ชุมชนยังขาดแหล่งน้ำในการทำการเกษตร
๗. รัฐได้จัดสวัสดิการชุมชนอย่างทั่วถึง มีกองทุนสวัสดิการชุมชน มีสถานที่ออกกำลังกายของชุมชน	๗. เอกสารสิทธิ์ในที่ดินของตนเอง
๘. มีการจัดบริการสาธารณะที่ดี เส้นทางคมนาคมที่สะดวก ปลอดภัย	๘. กฎระเบียบของชุมชนไม่เคร่งครัด และไม่สามารถบังคับใช้ได้จริงจัง
๙. มีปราชญ์ชุมชนที่หลากหลาย และกระจายอยู่ทุกหมู่บ้านในพื้นที่	๙. ชุมชนยังขาดความรู้ในเรื่องการจัดทำโครงการ หรือการเขียนโครงการที่ต้องใช้เทคนิคเฉพาะ

ผลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายนอกของตำบลแม่เมาะ เป็นการวิเคราะห์ที่ในบริบทของหน่วยงานภายนอกที่เป็นแรงเกื้อหนุนหรือส่งเสริมสนับสนุนให้ชุมชนเกิดศักยภาพในการพัฒนาในด้านต่างๆ หรือเป็นปัญหาอุปสรรคต่อการพัฒนาชุมชนซึ่งเกิดจากบุคคล องค์กร หน่วยงานภายนอกชุมชน โดยมุ่งให้ทราบถึงโอกาส และอุปสรรค โดยสรุปประเด็นต่างๆ

โอกาส (Opportunity) พบว่า ในเขตพื้นที่ตำบลแม่เมาะ เป็นศูนย์กลางของการพัฒนา ด้านเศรษฐกิจ มีตลาดขนาดใหญ่ มีหน่วยงานสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ หลายหน่วยงาน องค์กร และเป็นพื้นที่สัมปทานถ่านหินลิกไนต์ ทำให้องค์กรของรัฐได้รับการจัดสรรงบประมาณค่าภาคหลวงแร่เป็นจำนวนที่ค่อนข้างสูง ทำให้มีงบประมาณในการพัฒนามาก นอกจากนี้ยังได้รับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นๆ ในพื้นที่อีกหลายหน่วยงาน เช่น กิจกรรมการส่งเสริมอาชีพ การทำการเกษตรได้รับการสนับสนุนทั้งงบประมาณและองค์ความรู้จากหน่วยงานต่างๆ ทั้งด้านการศึกษา การพัฒนาคุณภาพชีวิต การสังคมสงเคราะห์ และการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นที่หรือกิจกรรมบริการสาธารณะอื่น นอกจากเทศบาลตำบลแม่เมาะ ยังได้รับการสนับสนุนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (เหมืองแม่เมาะ) การเป็นศูนย์กลางการพัฒนาต่างๆ ทำให้ตำบลแม่เมาะมีโอกาสทางการศึกษาที่ดี มีการเข้าถึงข้อมูลข่าวสารของทางราชการอย่างต่อเนื่อง

อุปสรรค (Threat) พบว่า ตำบลแม่เมาะเป็นเขตพื้นที่สัมปทานเหมืองแร่ (ถ่านหินลิกไนต์) ทำให้บางชุมชนต้องมีการอพยพอยู่ตลอดเวลา ทั้งการอพยพเพื่อขุดถ่านหิน หรือการอพยพตามมาตรการการควบคุมมลพิษ ทำให้ชุมชนขาดการพัฒนาที่ยั่งยืน ชุมชนมีการรวมตัวกันแบบหลวมๆ มีความหลากหลายทางวัฒนธรรมและพื้นฐานการดำเนินชีวิต ภาษา นอกจากนี้จำนวนประชากรที่มีการเคลื่อนย้าย มีกลุ่มประชากรแฝงจำนวนมากซึ่งเข้ามาเป็นแรงงานรับจ้าง ส่งผลให้ชุมชนมีสภาพแออัด การขยายพื้นที่อยู่อาศัยจึงเกิดขึ้น การบุกรุกพื้นที่จึงเป็นปัญหาของชุมชน ชุมชนตำบลแม่เมาะมีการดำเนินของหน่วยงานที่หลากหลายแต่การติดต่อระบบราชการทำให้เป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาชุมชนเนื่องจากมีกฎระเบียบ และขั้นตอนที่หลากหลายทำให้เกิดความล่าช้าและไม่สามารถตอบสนองได้ตามความต้องการอย่างเร่งด่วน โดยจะพบว่าโครงการด้านการพัฒนาต่างๆ จะสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้ต้องอาศัยระยะเวลาค่อนข้างยาวนาน

ผลวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในของตำบลแม่เมาะ	
โอกาส (Opportunity)	อุปสรรค (Threat)
<p>๑. หน่วยงานภาคีในการให้การสนับสนุนงบประมาณและความรู้ต่างๆ ที่หลากหลาย เช่น เทศบาล, กฟผ.แม่เมาะ, สมาคมพัฒนาแม่เมาะ, กองทุนพัฒนารอบโรงไฟฟ้าฯ, กองทุนสวัสดิการสังคม, กองทุน สปสช.</p> <p>๒. ชุมชนสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารทางราชการได้อย่างรวดเร็ว และหลากหลาย เช่น วิทยุชุมชน หรือการประชาสัมพันธ์รถเคลื่อนที่</p> <p>๓. องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้ความสำคัญต่อกิจกรรมการมีส่วนร่วมและสร้างให้ชุมชนมีความเข้มแข็งโดยตนเอง</p>	<p>๑. ความหลากหลายของคนในชุมชน จึงเกิดความแตกต่างทั้งความคิด และแนวทางปฏิบัติต่างๆ</p> <p>๒. พื้นที่ที่ไม่มีความชัดเจนในการพัฒนา เนื่องจากบางพื้นที่เป็นเขต กฟผ.แม่เมาะ เป็นป่าสงวนหรือพื้นที่สาธารณะ และพื้นที่รกร้างว่างเปล่า</p> <p>๓. งบประมาณในการสนับสนุนจากส่วนราชการ องค์กรต่างๆ มีความไม่ต่อเนื่อง และเพียงพอ</p> <p>๔. ขั้นตอนของระเบียบกฎหมายต่างๆ ของส่วนราชการที่ซับซ้อนและล่าช้า</p>

การบริหารความเสี่ยงเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือกลยุทธ์ที่สำคัญ ตามหลักการกำกับดูแลการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี เป็นเครื่องมือที่ผู้บริหารนำมาช่วยให้การบริหารราชการและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม การควบคุมและการประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายในสภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยระบุความเสี่ยงว่าปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

การพัฒนาตามวิสัยทัศน์การพัฒนาของเทศบาลตำบลแม่เมาะ มีจุดมุ่งหมายในการยึดมั่นธรรมาภิบาล ดังนั้นการวิเคราะห์สถานการณ์ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงหรือภัยคุกคามหรือจุดอ่อนที่จะมีผลต่อการพัฒนา จึงมีความจำเป็นต่อการวางแผนเพื่อพัฒนาเทศบาลตำบลแม่เมาะ ประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยเทศบาลตำบลแม่เมาะ ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว จึงต้องจัดให้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาของเทศบาลตำบลแม่เมาะ

บทที่ ๓

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้การดำเนินการของเทศบาลตำบลแม่เมาะ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกอบกับพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ อันจะส่งผลให้การบริหารงานของเทศบาลตำบลแม่เมาะ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทำให้ประชาชนเกิดความมั่นใจ ศรัทธาและไว้วางใจในการบริหารงานของเทศบาลตำบลแม่เมาะ จึงได้ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อส่งเสริมให้เกิดการกำกับดูแลที่ดี สำหรับองค์กรและบุคลากรทุกคนยึดถือเป็นแนวปฏิบัติควบคู่กับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนหนังสือสั่งการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

๑. มีการสื่อสารและถ่ายทอด ให้บุคลากรทุกระดับรับทราบ และสร้างความเข้าใจ ยุทธศาสตร์การพัฒนารององค์กร พันธกิจและอำนาจหน้าที่ แผนงาน/โครงการ รวมถึงเป้าหมายและตัวชี้วัด และการนำแผนไปสู่การปฏิบัติให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร

๒. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานทุกระดับชั้น จะต้องมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ

๓. มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและกำหนดแนวทางป้องกันและบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกันหรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ต่อการดำเนินงาน และสร้างความเสียหายให้กับองค์กรได้ ซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยให้ระดับความเสี่ยง และผลกระทบ ที่อาจเกิดขึ้น ในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และมีการติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๔. นายกเทศมนตรีตำบลแม่เมาะ มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยยึดหลักคุณธรรมและจริยธรรมและกำกับให้มีการติดตามประเมินผลอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๕. ปลัดเทศบาลตำบลแม่เมาะ มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

๖. บุคลากรทุกระดับชั้น มีหน้าที่ในการร่วมกันประเมินความเสี่ยงในระดับปฏิบัติการและกำหนดกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม ตลอดจนการนำไปปฏิบัติและปรับปรุงรวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานในส่วนที่ตนเองรับผิดชอบ

๗. ให้มีการรายงานสรุปผลการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอให้ผู้บริหารทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ขั้นตอนการปฏิบัติงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่เมาะ โดยมีผู้บริหารระดับสูงและตัวแทนจากทุกหน่วยงานในสังกัด ร่วมเป็นคณะกรรมการและคณะทำงาน โดยผู้บริหารระดับสูงต้องมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ วิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง มีการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลกระทบหรืออาจสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือความล้มเหลวหรือลดโอกาส

ที่จะบรรลุเป้าหมายตามแผนดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการ รวมทั้งมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุจริต พร้อมทั้งมีการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง โดยดำเนินการ ดังนี้

- จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงแก่บุคลากร
- จัดประชุมปฏิบัติการเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยทำการระบุปัจจัยเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงของเทศบาล สื่อสาร ทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนการบริหารความเสี่ยงฯ รวมทั้งกำหนดแนวทางในการติดตามและประเมินผล และแจ้งเวียนให้กับทุกหน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติ ทั้งนี้ แผนบริหารความเสี่ยงควรกำหนดกิจกรรม/มาตรการที่จะแก้ไข ลดหรือป้องกันความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และด้านระเบียบ กฎหมาย

ขั้นตอนที่ ๔ ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และให้มีการกำกับติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนอย่างครบถ้วนทุกกิจกรรม รวมทั้งพิจารณาหาแนวทางแก้ไขที่อาจจะเกิดขึ้นในระหว่างดำเนินการ และนำเสนอผู้บริหารระดับสูงของส่วนราชการ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ขั้นตอนที่ ๕ จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงโดยระบุผลการประเมินความเสี่ยงและจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยจำแนกระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่สามารถควบคุม/บริหารจัดการ และปัจจัยเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุม/บริหารจัดการ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ จะต้องมีการกำหนดข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนเพื่อใช้ในการดำเนินงานในปีต่อไปและนำเสนอต่อผู้บริหาร

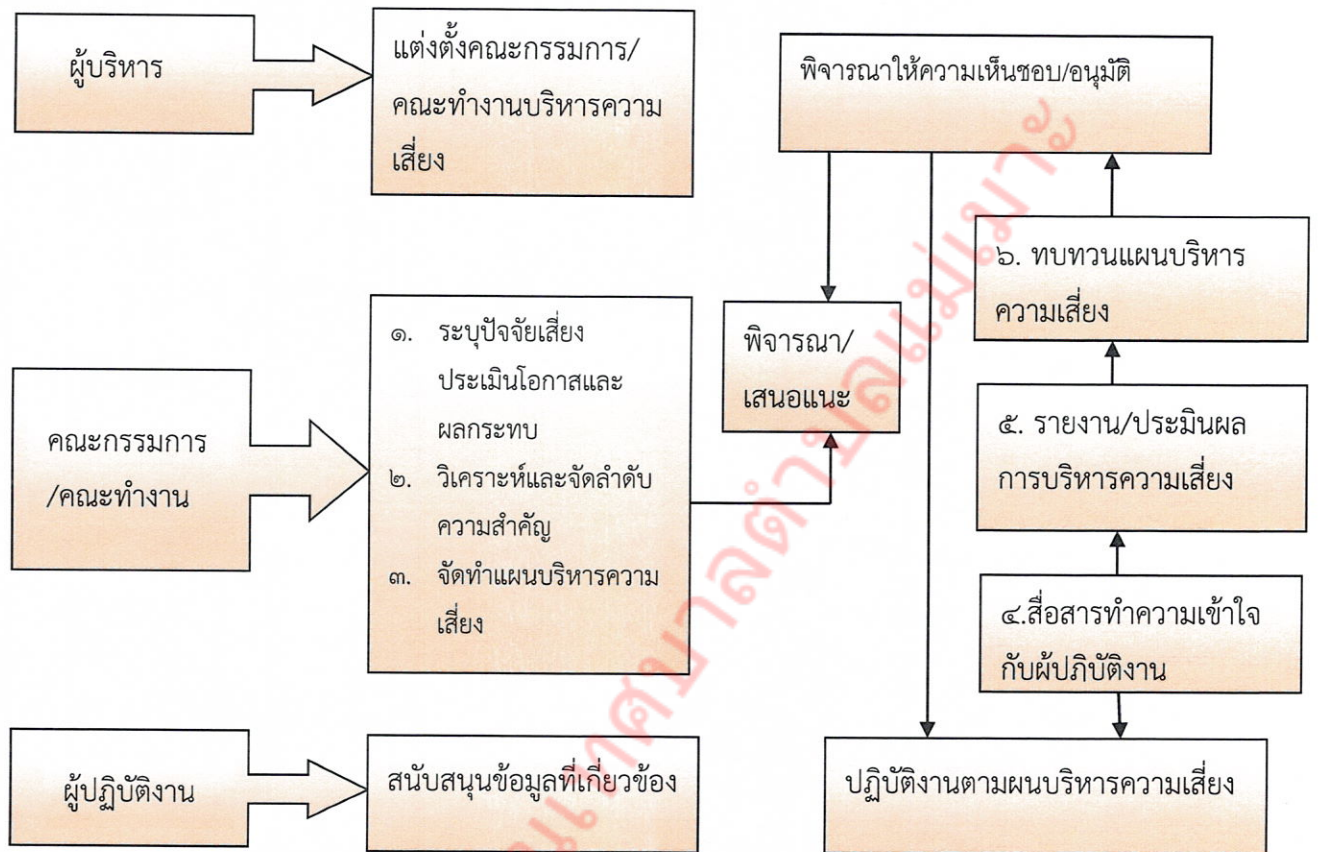
กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลแม่เมาะ ประกอบด้วย

๑. นายกเทศมนตรีตำบลแม่เมาะ แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่งเทศบาลตำบลแม่เมาะ ที่ ๓๒๐/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่เมาะ

๒. คณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงรายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต และรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้บริหารทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓. ผู้ปฏิบัติงานหรือบุคลากรแต่ละสำนัก/กอง ของเทศบาลตำบลแม่เมาะ มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

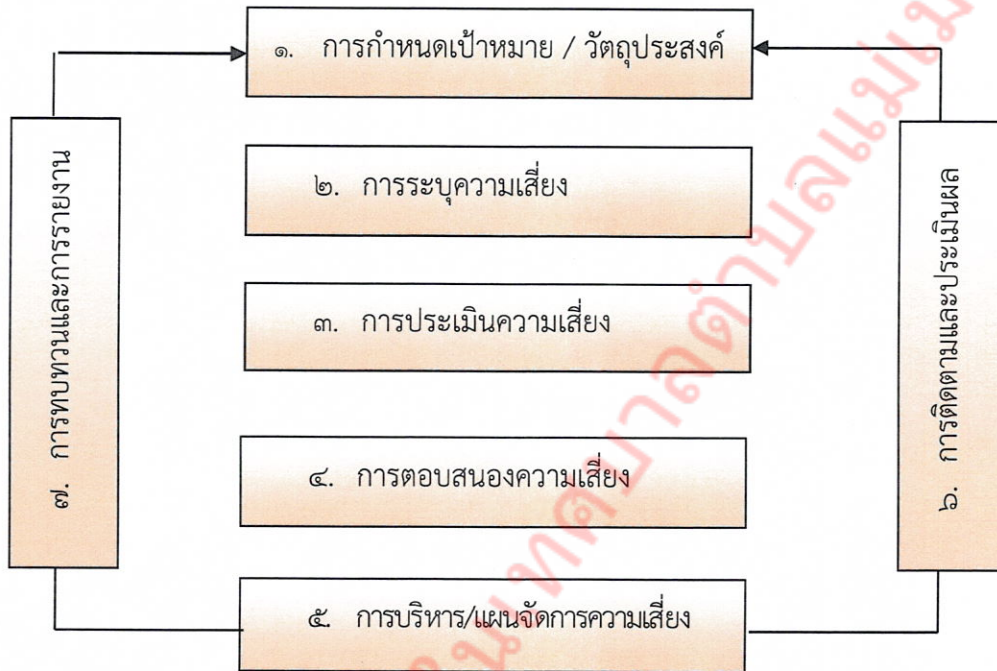
กลไกการบริหารความเสี่ยง



หน่วยตรวจสอบภายใน

บทที่ ๔
กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่เมาะ เปรียบเสมือนวงล้อของการบริหารความเสี่ยงที่องค์กรต้องดำเนินการตามกระบวนการทุกขั้นตอนอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี



๑. การกำหนดเป้าหมาย / วัตถุประสงค์

การกำหนดเป้าหมายในการดำเนินงาน หรือสิ่งที่ต้องการให้บรรลุผลสำเร็จจากการดำเนินงานในทุกระดับกิจกรรม โครงการ และกระบวนการต่างๆ ถือได้ว่าเป็นขั้นตอนสำคัญที่บุคลากรในองค์กรต้องทราบและทำความเข้าใจ โดยวัตถุประสงค์หลักหรือเป้าหมายของหน่วยงานหรือองค์กรเจ้าหน้าที่ต้องพิจารณาวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจหลักกว่าเป็นอย่างไร จากนั้นจึงพิจารณาวัตถุประสงค์ของงาน โครงการ กิจกรรม และกระบวนการที่ได้ปฏิบัติอยู่ตามภารกิจประจำและงานตามนโยบายว่า สามารถตอบสนองและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์หลักขององค์กรหรือไม่ รวมถึงคาดคะเนผลผลิตและผลลัพธ์ของแต่ละงาน โครงการและกิจกรรมว่าจะเกิดผลในทางใด ซึ่งการกำหนดวัตถุประสงค์ดังกล่าวจัดทำขึ้นเพื่อให้ทราบขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับและสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น เนื่องจากความเสี่ยงมักจะเป็นเหตุการณ์ ปัญหาหรืออุปสรรคที่จะทำให้งาน โครงการ หรือกิจกรรมต่างๆ เหล่านั้น ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ซึ่งในการกำหนดวัตถุประสงค์ควรคำนึงถึง SMART ประกอบด้วย

Specific	เฉพาะเจาะจง/ชัดเจน
Measurable	สามารถวัดได้
Achievable	ปฏิบัติได้
Reasonable	สมเหตุสมผล
Time Constrained	มีกรอบเวลา

๒. การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน หรือกิจกรรม เป็นการพิจารณาว่ามีสิ่งใดหรือเหตุการณ์ใดที่อาจจะเป็นปัญหาอุปสรรคและทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย ของงาน กิจกรรมและกระบวนการที่ได้ปฏิบัติอยู่ ทั้งในส่วนของงานตามภารกิจประจำและงานตามนโยบายว่าตอบสนองและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจของหน่วยงาน รวมถึงคาดคะเนผลผลิตและผลลัพธ์ของแต่ละงาน กิจกรรมว่าจะเกิดผลในทางใด โดยพิจารณาได้จากกระบวนการหรือกิจกรรมที่มีความสำคัญ ข้อมูลสถิติความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นในอนาคตจากการระดมความคิดเห็นของบุคลากรภายในหน่วยงาน จากนั้นระบุปัจจัยเสี่ยงทั้งนี้ในการระบุความเสี่ยงจะต้องพิจารณาแหล่งที่มาของปัจจัยเสี่ยงทั้ง ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายนอกและปัจจัยเสี่ยงภายใน

๒.๑ ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น การเมือง สภาวะเศรษฐกิจ สังคม กฎหมาย ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม ฯลฯ เป็นต้น

๒.๒ ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบาย การบริหารจัดการ กระบวนการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถและทักษะของบุคลากร การบริหารทรัพยากร ฯลฯ เป็นต้น

แนวทางในการระบุความเสี่ยง

๑. ศึกษาและพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต่างๆ โดยพิจารณาทั้งปัจจัยภายนอกและภายใน เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้วหรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

๒. พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง สรุปประเด็นเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และสาเหตุของเหตุการณ์หรือความเสี่ยงดังกล่าว ให้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อหารือร่วมกัน หากเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงลบถือเป็นความเสี่ยงที่ต้องประเมินและจัดการความเสี่ยงนั้น สำหรับเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงบวกเป็นโอกาส ซึ่งควรนำไปพิจารณาอีกครั้งในกระบวนการกำหนดวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการดำเนินงานต่อไป ทั้งนี้ ต้องระบุสาเหตุของความเสียหายด้วยทุกครั้ง โดยระบุให้ครบทุกสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อให้สามารถกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงให้ได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงและสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

○ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อทิศทางหรือ ภารกิจหลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เนื่องมาจากการเมือง เศรษฐกิจ การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก ผู้ใช้บริการ หรือความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ที่ผิดพลาด รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร

○ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงเนื่องจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ

○ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะและการดำเนินการทางการเงิน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัดงบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้การจัดสรรไม่พอเพียงจนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ เนื่องมาจากการขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุมและการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารการเงินได้อย่างถูกต้องเหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์ ซึ่งส่งผลต่อการตัดสินใจทางการเงินหรือการบริหารงบประมาณที่ผิดพลาด ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินขององค์กร

○ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Legal Risk : L) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญาและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร เช่น การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ ยังสามารถแบ่งประเภทของความเสียหายเพิ่มเติมได้ตามความเหมาะสม เช่น ด้านการทุจริต/คอร์รัปชัน ด้านความหยุดชะงักของการดำเนินงาน ด้านการเปลี่ยนแปลงจากสภาพอากาศ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

๓. การประเมินความเสี่ยง

หลังจากค้นหาและระบุความเสี่ยงได้แล้ว ขั้นตอนต่อไปจะเป็นการวิเคราะห์สาเหตุของความเสียหายและผลกระทบของความเสี่ยงนั้น ๆ โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสียหาย เช่น ความรุนแรง ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน โดยอาจจะพิจารณาถึงผลกระทบด้านชื่อเสียงขององค์กร ด้านผู้รับบริการ ด้านบุคลากร ด้านความสำเร็จของงาน/กิจกรรม ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงซึ่งมีองค์ประกอบหลักในการพิจารณาอยู่ ๒ ประการ คือ โอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่เกิดขึ้น คือ ความเสียหายที่เกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กรหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

๓.๑ กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เทศบาลตำบลแม่เมาะ กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ คือระดับของความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายของภารกิจ โดยกำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดในอนาคต กำหนดไว้ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๘๑ ขึ้นไป
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๖๑ - ๘๐
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๔๑ - ๖๐
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๒๑ - ๔๐
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๐ - ๒๐

- ผลกระทบ (Impact) เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยพิจารณาถึงความเสียหายหากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น โดยแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบที่เป็นตัวเงิน และไม่เป็นตัวเงิน

การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เป็นตัวเงิน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๑ บาท ขึ้นไป
๔	สูง	ตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	ตั้งแต่ ๕๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	ตั้งแต่ ๑๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบที่ไม่เป็นตัวเงิน

ระดับ	ผลกระทบ	ผลกระทบต่อ	
		องค์กร	ร้อยละของตัวชี้วัด
๕	สูงมาก	ส่งผลกระทบไปยังภายนอก	เป้าหมายความสำเร็จร้อยละ ๘๐ ขึ้นไป
๔	สูง	ส่งผลกระทบระดับองค์กร	เป้าหมายความสำเร็จร้อยละ ๖๑-๘๐
๓	ปานกลาง	ส่งผลกระทบระดับกอง	เป้าหมายความสำเร็จร้อยละ ๔๑-๖๐
๒	น้อย	ส่งผลกระทบระดับฝ่าย / งาน	เป้าหมายความสำเร็จร้อยละ ๒๑-๔๐
๑	น้อยมาก	ไม่ส่งผลหรือส่งผลกระทบระดับบุคคล	เป้าหมายความสำเร็จร้อยละ ๐-๒๐

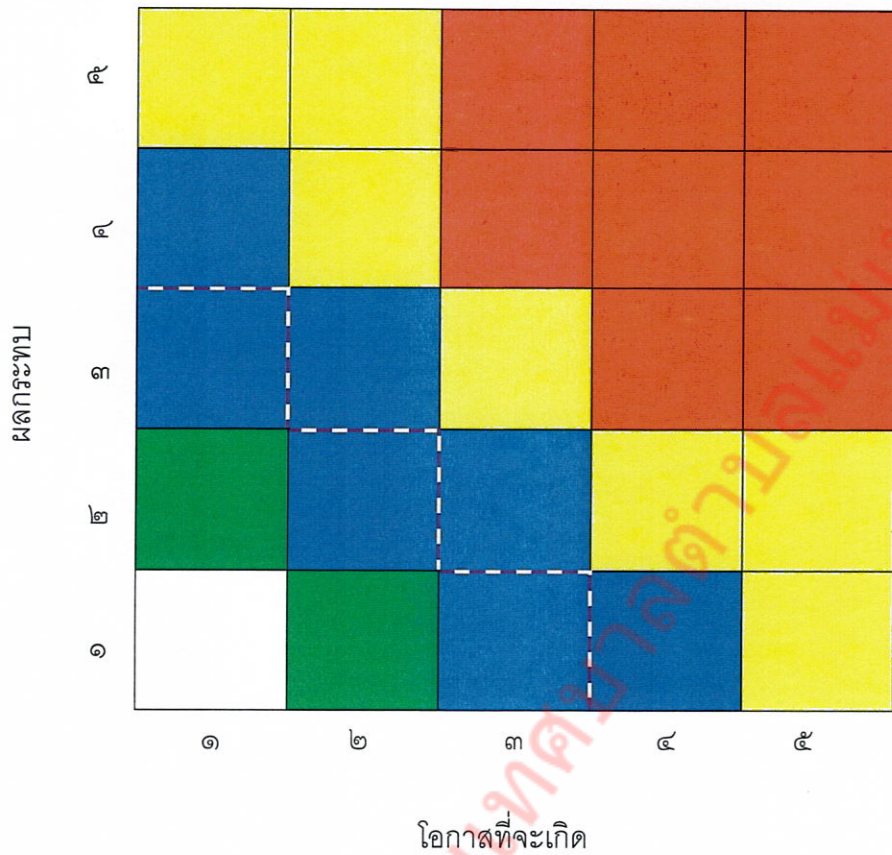
๓.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหาย เพื่อให้เห็นถึงระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง โดยการประเมินโอกาสและผลกระทบตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้

๓.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส และ ผลกระทบของความเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับความรุนแรงของ}$$

๓.๔ การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้วนำมาจัดเรียงลำดับความเสี่ยง โดยเรียงลำดับความเสี่ยงจากระดับความเสี่ยงสูงมากถึงน้อยมาก และเลือกความเสี่ยงตามที่กำหนดมาจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยงภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้วมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ตารางวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix)



หมายเหตุ :

สีแดง		หมายถึง	ระดับความเสี่ยง สูงมาก
สีเหลือง		หมายถึง	ระดับความเสี่ยง สูง
สีน้ำเงิน		หมายถึง	ระดับความเสี่ยง ปานกลาง
สีเขียว		หมายถึง	ระดับความเสี่ยง น้อย
สีขาว		หมายถึง	ระดับความเสี่ยง น้อยมาก
เส้นประ		หมายถึง	ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า มีการจัดระดับความเสี่ยงเป็น ๕ ระดับ ซึ่งเชื่อมโยงไปสู่การควบคุม การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบันและจะได้กำหนดเพิ่มเติมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้ หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้ หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้ หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

๔. การตอบสนองความเสี่ยง

๔.๑ การประเมินผลการจัดการความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่ เป็นการประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุมความเสี่ยงหรือปัจจัยเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร/หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าวหมายถึง กระบวนการ วิธีการปฏิบัติงานต่างๆ ที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ แล้ววิเคราะห์ว่าการควบคุมที่มีอยู่ ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่ และได้ผลเป็นอย่างไร ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว เป็นการดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่ และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้องปรับปรุง ดังนี้

- กรณีเพียงพอ หมายถึง ลด/ควบคุมความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้
- กรณีต้องปรับปรุง หมายถึง ไม่สามารถลด/ควบคุมความเสี่ยงได้

๔.๒ การจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และ

ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนหรือทรัพยากรที่ต้องใช้ในทางเลือกนั้นๆ เปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยงอยู่ด้วยกัน ๔ วิธี ดังนี้

๑. การยอมรับความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานสามารถยอมรับได้ หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ หรือเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงมากจนไม่คุ้มค่างับผลประโยชน์ที่จะได้รับ หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่นอกเหนือการควบคุมขององค์กร คือ อาจมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น นโยบายของรัฐบาล กฎหมาย ฯลฯ เป็นต้น

๒. การกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องดำเนินการถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่น ทั้งภายในและภายนอกองค์กรช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป โดยเฉพาะเป็นกรณีให้เห็นว่าเป็นความเสี่ยงที่คาดไม่ถึงหรือป้องกันได้ยากหรือมีระดับของความรุนแรงสูง เช่น ภัยธรรมชาติหรือวินาศภัยต่างๆ ซึ่งหน่วยงานไม่สามารถแบกรับความเสี่ยงนั้นได้ก็อาจจะกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงด้วยการทำประกันภัย หรือกรณีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากความไม่ชำนาญงานของบุคลากรในหน่วยงาน ก็อาจจัดจ้างบุคคลภายนอกมาดำเนินการแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย งานทำความสะอาด ฯลฯ เป็นต้น

๓. การลดหรือควบคุมความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ต้องหาแนวทางลดหรือควบคุมความเสี่ยงในกรณีที่หน่วยงานเห็นว่าความเสี่ยงเหล่านั้นเกิดจากปัจจัยภายในหรือสาเหตุที่หน่วยงานสามารถลดหรือควบคุมได้ด้วยวิธีการควบคุมภายในหรือปรับปรุงระบบการทำงาน โดยออกแบบวิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือผลกระทบให้อยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมให้กับบุคลากร การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อลดความเสี่ยงจากการทำงานผิดพลาด ฯลฯ หรือหากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก ก็อาจนำกลยุทธ์หรือมาตรการต่างๆ มาใช้เพื่อลดผลกระทบหรือความรุนแรงของความเสี่ยงนั้น

๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ ซึ่งมีผลกระทบกับองค์กร งาน โครงการ กิจกรรม หรือกระบวนการอย่างสูง แต่ไม่สามารถจัดการด้วยวิธีอย่างหนึ่งอย่างใดข้างต้น จึงต้องจัดการความเสี่ยงนั้นด้วยการหยุดดำเนินการ ยกเลิกโครงการ ลดเนื้อหาของโครงการ หรือลดกิจกรรมที่กำหนดไว้ตามโครงการ ฯลฯ เป็นต้น

๕. การบริหาร/แผนจัดการความเสี่ยง

เป็นการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงโดยการนำผลการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและแนวทางการจัดการความเสี่ยง มาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน โดยการนำกลยุทธ์ มาตรการหรือแผนงานมาใช้ปฏิบัติเพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงในการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่ยังไม่มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง หรือที่มีอยู่แต่ยังไม่เพียงพอ มากำหนดเป็นวิธีการจัดการความเสี่ยง เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงแล้ว ให้มีการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงในรอบแผนต่อไป

๖. การติดตามประเมินผลและการจัดทำรายงาน

เป็นการติดตามประเมินผลความคืบหน้าและผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข โดยติดตามเป็นรายไตรมาส ทุก ๖ เดือน ๙ เดือน หรือ ๑๒ เดือน ตามที่หน่วยงานเห็นว่าเหมาะสม โดยวิเคราะห์และประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

ว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ รวมทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง ต้นทุนในการจัดการความเสี่ยง มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ

๖.๑ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสม กับวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่

๖.๒ เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการที่เป็นการทำเพิ่มเติมว่าแล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยนและนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบ

๗. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

เป็นการทบทวนแผนและรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

บทที่ ๕
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารและบุคลากรของเทศบาลตำบลแม่เมาะ ได้ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ โครงการ / กิจกรรมของเทศบาลตำบลแม่เมาะ โดยคำนึงถึงสาเหตุทั้งจากปัจจัยภายใน (สภาพแวดล้อมภายในองค์กร) ซึ่งเป็นสิ่งที่องค์กรสามารถควบคุมได้ เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ / ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล / ระบบสารสนเทศ หรือเครื่องมือ และ อุปกรณ์ เป็นต้น และปัจจัยภายนอก (สิ่งที่ยอยู่นอกเหนือจากที่องค์กรสามารถควบคุมได้) เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี หรือภัยธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลการปฏิบัติงานขององค์กร ตามแบบรายงาน ดังนี้

หน่วยตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลแม่เมาะ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลแม่มาะ
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสังคมคุณภาพ ชีวิต กลยุทธ์ ๔.๓ การส่งเสริมสุขภาพอนามัยประชาชน (๑) จัดระบบบริการสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ อย่างมีประสิทธิภาพและครอบคลุมทุกพื้นที่	กิจกรรมการแพทย์แผนไทย (การให้บริการนวดแผนไทย การอบสมุนไพร การประคบ สมุนไพร การตอกเส้น นวด ประคบสมุนไพร แผนไทย ส่งเสริมสุขภาพ แพทย์แผนไทยตำบลแม่มาะ)	- (บาท)	เพื่อให้บริการแก่ ผู้มารับบริการด้าน การแพทย์แผนไทย (การให้บริการนวด แผนไทย การอบ สมุนไพร การประคบ สมุนไพร การตอกเส้น) ด้วยความสะดวก รวดเร็ว ปลอดภัย และไม่เกิดภาวะ แทรกซ้อน	๑. ผู้มารับบริการ นัดแผนไทย ได้รับความ สะดวก และ ปลอดภัยและ ไม่เกิดภาวะ แทรกซ้อนหลัง เข้ารับการ บริการร้อยละ ๑๐๐ ๒. มีบุคลากรที่ ผ่านการอบรม หลักสูตรผู้ช่วย แพทย์แผนไทย	สามารถให้บริการกับ ผู้มารับบริการได้อย่าง มีประสิทธิภาพ ผู้รับบริการปลอดภัย ไม่เกิดภาวะแทรกซ้อน

(๓) รัทธ ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อพท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสังคมคุณภาพ กลยุทธ์ ๔.๕ การจัดการขยะและมลภาวะ ชุมชน (๑) บริหารจัดการขยะอย่าง ถูกสุขลักษณะ (๒) ส่งเสริมกิจกรรมการ จัดการขยะ เพื่อให้เกิด ประโยชน์ต่อการสร้าง รายได้และการนำมาใช้ ประโยชน์ในรูปแบบอื่น ๆ	กิจกรรมการรักษาความสะอาด	-	เพื่อให้การบริหาร จัดเก็บขยะมี ประสิทธิภาพ และ รักษาความสะอาด และความเรียบร้อย ในเขตเทศบาล ตำบลแม่เมาะ	รถบรรทุกขยะ มีสภาพพร้อมใช้ งาน และไม่มี ปัญหาขยะตกค้าง ในเขตชุมชน ร้อยละ ๑๐๐	สามารถให้บริการกับ ประชาชนได้อย่าง มีประสิทธิภาพ และ รวดเร็ว ไม่มีขยะ ตกค้างในเขตชุมชน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อพท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
O๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านการเมืองและ การพัฒนาองค์กร กลยุทธ์ ๗.๕ การพัฒนาการบริหารจัดการ ในภาครัฐ การป้องกัน ทุจริตประพฤติมิชอบและ ธรรมาภิบาล	การจัดทำฐานข้อมูลที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง	-	เพื่อจัดทำ ฐานข้อมูลที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ให้ถูกต้องครบถ้วน	เทศบาลตำบล แม่เม่าจะสามารถ ประเมินและจัดเก็บ รายได้ ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างได้ถูกต้อง ครบถ้วน	เทศบาลตำบล แม่เม่าสามารถ ประเมินและจัดเก็บ รายได้ ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างได้ถูกต้อง ครบถ้วน
O๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาสังคมและคุณภาพ ชีวิต กลยุทธ์ที่ ๔.๑ การส่งเสริมสุขภาพ	โครงการช่วยเหลือประชาชน ด้านการส่งเสริมและพัฒนา คุณภาพชีวิต	๓๐,๐๐๐.๐๐	เพื่อช่วยเหลือ ประชาชน ผู้มี รายได้น้อยที่ได้รับ ความเดือดร้อนใน การดำรงชีพ	ผู้ด้อยโอกาส ในพื้นที่มีความ พึงพอใจต่อ โครงการในระดับดี	กิจกรรมให้ความ ช่วยเหลือประชาชน ในเขตตำบลแม่เม่า

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อพท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) เป้าหมาย
O๕	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต กลยุทธ์ที่ ๔.๑ การส่งเสริมสงเคราะห์</p>	<p>โครงการช่วยเหลือเกษตรกรผู้มีรายได้น้อย</p>	<p>๕๐,๐๐๐.๐๐</p>	<p>๑. เพื่อช่วยเหลือเกษตรกรที่ได้รับผลกระทบจากภัยพิบัติทางธรรมชาติหรือแมลงต่างๆ หรือปัญหาอื่นๆ ๒. เพื่อส่งเสริมและช่วยเหลือเกษตรกรผู้มีรายได้น้อย ๓. เพื่อส่งเสริมหรือช่วยเหลือปรับปรุงแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร ๔. เพื่อสนับสนุนวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้ในการ</p>	<p>เกษตรกรผู้มีรายได้น้อยหรือเกษตรกรที่ได้รับผลกระทบจากภัยธรรมชาติ หรือภัยอื่นๆ</p>

(๓) รหัสนี้ความเสียหาย	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
0๖	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต</p> <p>กลยุทธ์ที่ ๔.๑ การสังคมสงเคราะห์</p>	<p>โครงการสนับสนุนการเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่คนพิการหรือทุพพลภาพ</p>	<p>๖,๒๙๒,๘๐๐</p>	<p>ปรับปรุงแหล่งน้ำ</p> <p>เพื่อจ่ายเบี้ยยังชีพความพิการให้แก่คนพิการในเขตตำบลแม่เมมาะให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินเบี้ยความพิการให้คนพิการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p>ผู้พิการที่มีบัตรประจำตัวคนพิการในตำบลได้รับเงินเบี้ยยังชีพตามระเบียบกฎหมาย</p>	<p>ผู้พิการที่ได้รับลงทะเบียนไว้ได้รับความพิการตามระเบียบกฎหมาย</p>

(๓) วัตถุประสงค์/ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
<p>๐๗</p>	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ กลยุทธ์ที่ ๒.๑ การส่งเสริมอาชีพและ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ชุมชน</p>	<p>ภารกิจตามอำนาจหน้าที่ การบำรุงและส่งเสริมการ ประกอบอาชีพของราษฎร</p>	<p>๘๐,๐๐๐.๐๐</p>	<p>๑. เพื่อส่งเสริม อาชีพให้กับ ชุมชนท้องถิ่น ๒. เพื่อสนับสนุน การส่งเสริมอาชีพ ในระดับบุคคล ในระดบชุมชน และ กลุ่มอาชีพ และ ชุมชน ๓. เพื่อสนับสนุน การพัฒนาผลผลิต ผลิตภัณฑ์ให้ได้ ตามมาตรฐาน ๔. เพื่อแก้ไขปัญหา และพัฒนากลุ่ม อาชีพผลิตภัณฑ์ และช่องทาง การจำหน่าย ผลผลิต และ ผลิตภัณฑ์</p>	<p>๑. จำนวน กลุ่มเป้าหมายที่ ได้รับการ ส่งเสริมอาชีพ ๒. จำนวนผลผลิต และผลิตภัณฑ์ ที่ได้รับการ พัฒนา และ การส่งเสริม ด้านการตลาด</p>	<p>๑. กลุ่มเป้าหมายที่ ได้รับการส่งเสริม อาชีพ สามารถ ดำเนินการด้วย ตนเองได้อย่าง ต่อเนื่อง ยั่งยืน อย่างน้อย ๑ กลุ่ม อาชีพ ๒. ผลผลิต และ ผลิตภัณฑ์ที่ได้รับ การพัฒนา และ ส่งเสริมการตลาด สามารถจัด จำหน่ายได้ และ สร้างรายได้ที่ มั่นคงให้แก่กลุ่ม อาชีพ</p>

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) เป้าหมาย	
๐๘	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๗</p> <p>การพัฒนาด้านการเมืองและการพัฒนาองค์กร</p> <p>กลยุทธ์ ๗.๕</p> <p>การพัฒนาการบริหารจัดการในภาครัฐ การป้องกัน การทุจริตและพฤติกรรมมิชอบ และธรรมาภิบาล</p>	<p>งานทะเบียนราษฎร</p>	-	<p>เพื่อลดข้อร้องเรียน งานบริการ ของ งานทะเบียนราษฎร</p>	<p>ร้อยละ ๗๐ ของ ข้อร้องเรียนในการ บริการของเจ้าหน้าที่ งานทะเบียนลดลง ร้อยละ ๗๐</p>	<p>ไม่มีข้อร้องเรียนหรือ ลดลงจากประชาชนที่ ใช้บริการหรืองาน ทะเบียนราษฎร ของเทศบาลตำบล แม่เมาะ</p>
๐๙	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๕</p> <p>การพัฒนาด้านการศึกษา การกีฬา วัฒนธรรม และการท่องเที่ยว</p> <p>กลยุทธ์ที่ ๕.๒</p> <p>การพัฒนาแหล่งเรียนรู้ และการจัดการศึกษา</p>	<p>การจัดการเรียนการสอน</p>	๑,๑๔๗,๒๐๐.๐๐	<p>เพื่อให้โรงเรียน เทศบาลแม่เมาะ มีพนักงานครู เทศบาลครบ ตามแผนอัตรากำลัง</p>	<p>โรงเรียนเทศบาล แม่เมาะ มีพนักงาน ครูเทศบาล ตาม แผนอัตรากำลัง จำนวน ๒๒ อัตรา (ปัจจุบัน มีจำนวน ๑๕ อัตรา)</p>	

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
0๑๐	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการศึกษา การกีฬา วัฒนธรรมและ การท่องเที่ยว</p> <p>กลยุทธ์ที่ ๕.๒ การพัฒนาแหล่งเรียนรู้ และการจัดการศึกษา</p>	<p>อัตรากำลังของพนักงานครู เทศบาลศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลแม่เมาะ</p>	๔๕๘,๘๘๐.๐๐	<p>เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่เมาะ มีพนักงานครูเทศบาลครบ ตามแผนอัตรากำลัง</p>	จำนวนของพนักงานครูเทศบาลร้อยละ ๙๐ ของเป้าหมาย	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่เมาะ มีพนักงานครูเทศบาลตามแผนอัตรากำลัง จำนวน ๘ อัตรา (ปัจจุบันมีจำนวน ๕ อัตรา)
S๑	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>กลยุทธ์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการคมนาคม และการจัดการจราจร</p>	โครงการปรับปรุงซ่อมแซม ถนนในเขตเทศบาลตำบลแม่เมาะ	๕,๓๑๐,๐๐๐.๐๐	เพื่อให้ประชาชนสามารถสัญจรไปมาได้สะดวกและลดการเกิดอุบัติเหตุ	ประชาชนสามารถสัญจรไปมาได้ อย่างสะดวกและลดการเกิดอุบัติเหตุร้อยละ ๑๐๐	ดำเนินการโครงการปรับปรุงซ่อมแซมถนนในเขตเทศบาลตำบลแม่เมาะ จำนวน ๖ โครงการ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
L๑	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านการเมืองและ การพัฒนาองค์กร กลยุทธ์ ๗.๕ การพัฒนาการบริหารจัดการ ในภาครัฐการป้องกัน พุจริตและพฤติกรรมมิชอบ และธรรมาภิบาล</p>	<p>งานด้านการดำเนินงานด้าน</p>	-	<p>๑. เพื่อให้การดำเนินงานด้าน ดำเนินคดีเป็นไป โดยถูกต้อง ตามกฎหมาย กำหนด ๒. ป้องกันการ เสียเปรียบ ในทางคดีใน ด้านต่างๆ ๓. เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ ที่แท้จริงในการ ดำเนินคดี และรักษา ผลประโยชน์ ของทางราชการ</p>	<p>ร้อยละของการ ดำเนินคดีเป็นไป อย่างถูกต้องตาม กฎหมาย ระเบียบ ร้อยละ ๗๐</p>	<p>ส่วนราชการสังกัด เทศบาลตำบล แม่เมาะ</p>

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายเอนก แก้วกำพล)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลแม่เมาะ

วันที่ 2 ธ.ค. 2567

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลแม่เมาะ
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนอง
ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙x๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๑	กิจกรรมการแพทย์แผนไทย (การให้บริการนวดแผนไทย การอบสมุนไพร การประคบสมุนไพร การตอกเส้น)	เพื่อให้บริการแก่ผู้มารับบริการด้านการแพทย์แผนไทย (การให้บริการ นวด ให้บริการ นวดแผน ไทย การอบสมุนไพร การประคบสมุนไพร การตอกเส้น)	นางณิษฐา ตันต้อำไพ	พนักงาน นวดแผนไทยที่ปฏิบัติงานอยู่ ผ่านการอบรมหลักสูตรการนวดแผนไทย ๑๕๐ ชั่วโมง แต่ไม่ได้ผ่านการอบรมหลักสูตร ผู้ช่วยแพทย์แผนไทย	๐	๕	๕	๒๕	ลดความเสี่ยง

(๓) รัศมีความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๒	กิจกรรมการรักษาสภาพ	เพื่อให้การบริหารจัดเก็บขยะมีประสิทธิภาพ และรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยในเขตเทศบาลตำบลแม่เกาะ	นายณัฐพงษ์ ตัญเต็มวงศ์	รถบรรทุกขยะ ชำรุดบ่อย	๐	๕	๕	๒๕	ลดความเสี่ยง
๐๓	การจัดทำฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	เพื่อจัดทำฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ถูกต้อง ครบถ้วน	งานแผนที่ภาษี	บันทึกข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในโปรแกรม LTAX ONLINE ไม่ถูกต้อง ทำให้การประเมินภาษีไม่ถูกต้อง	๐	๔	๔	๑๖	ลดความเสี่ยง

(๓) ทรัพย์สิน ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๔	โครงการช่วยเหลือประชาชนด้านการส่งเสริมและพัฒนาศุณภาพชีวิต	เพื่อช่วยเหลือประชาชนผู้มีรายได้น้อยที่ได้รับ ความเดือดร้อน ในการดำรงชีพ	ฝ่ายสังคมสงเคราะห์ กองสวัสดิการสังคม	คณะกรรมการช่วยเหลือประชาชน ตำบลแม่เมมาะ ดำเนินการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือประชาชน ไม่เป็นไปตาม แนวทางของระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายช่วยเหลือประชาชน ตามอำนาจหน้าที่ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖	๐	๔	๔	๑๖	ลดความเสี่ยง

(๓) รัศ ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๕	โครงการช่วยเหลือ เกษตรกรผู้มีรายได้น้อย	<p>๑. เพื่อช่วยเหลือ เกษตรกร ที่ได้รับ ผลกระทบ จากภัยพิบัติ ทางธรรมชาติ หรือแมลง ต่างๆ หรือ ปัญหาอื่นๆ</p> <p>๒. เพื่อส่งเสริม และช่วยเหลือ เกษตรกรผู้มี รายได้น้อย มีคุณภาพชีวิต ที่ดีขึ้น</p> <p>๓. เพื่อส่งเสริม หรือช่วยเหลือ ปรัง บปรุ ง แผลงนำเพื่อ</p>	ฝ่ายพัฒนา ชุมชน กองสวัสดิการ สังคม	คณะกรรมการ ช่วย เย หือ ี อ ประชาชนตำบล แม่มาเดำำเนินการ ช่วย เย หือ ี อ ประชาชนไม่ เป็น ไป ต่า ม แ่นว ท่า ง ของ ระเบียบกระทรวง มท๑๓ไทยว่าด้วย ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือ ประชาชนตาม อำนาจหน้าที่ของ องค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖	๐	๔	๔	๑๖	ลดความเสี่ยง

(๓) รัศมีความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
0๖	โครงการสนับสนุนการเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่คนพิการหรือทุพพลภาพ	การเกษตร ๔. เพื่อสนับสนุนวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ใน การปรับปรุงแหล่งน้ำ	ฝ่ายสังคมสงเคราะห์ กองสวัสดิการสังคม	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการจ่ายเบี้ยยังชีพยังชีพ ความพิการให้แก่คนพิการในเขตตำบลแม่เมาะให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ย ความพิการ ให้คนพิการขององค์ปกครอง	0	๔	๔	๑๖	ลดความเสี่ยง

(๓) รัศมีความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๗	ภารกิจตามอำนาจหน้าที่การบำรุงและส่งเสริมการประกอบอาชีพของราษฎร	ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๖๒	ฝ่ายพัฒนาชุมชน กองสวัสดิการสังคม	๑. กลุ่มอาชีพที่ได้รับการสนับสนุนส่งเสริมและพัฒนา ผลผลิตผลิตภัณฑ์ ไม่มี ความยั่งยืน หรือล้มเลิกการดำเนินการกลุ่ม	๐	๕	๕	๑๖	ลดความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ออปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
		<p>๓. เพื่อสนับสนุนการพัฒนาผลิตภัณฑ์ผลิตภัณฑ์ให้ได้ตามมาตรฐาน</p> <p>๔. เพื่อแก้ไขปัญหาและพัฒนากลุ่มอาชีพ ผลิตภัณฑ์ และช่องทางจำหน่ายผลิตภัณฑ์</p>		<p>๒. หน่วยงานมีฐานข้อมูลการค้าในกิจการของกลุ่มอาชีพไม่ครอบคลุมตามหลักเกณฑ์การติดตาม ทำให้เกิดการสูญเปล่าของงบประมาณสนับสนุน กลุ่มอาชีพ</p>	ประเภทความเสี่ยง	คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
๐๘	งานทะเบียนราษฎร	เพื่อลดข้อร้องเรียนงานบริการของงานทะเบียนราษฎร	สำนักปลัด	การให้บริการของเจ้าหน้าที่ของงานทะเบียนราษฎร	○	๔	๓	๑๒	ควบคุม/เฝ้าระวัง
๐๙	การจัดการเรียนการสอน	เพื่อให้โรงเรียนเทศบาลแม่เกาะมีพนักงานครูเทศบาลครบตามแผนอัตรากำลัง	ฝ่ายบริหารการศึกษา	จำนวนพนักงานครูเทศบาลไม่เพียงพอต่อการจัดการเรียนการสอน	○	๓	๓	๙	ลดความเสี่ยง
๐๑๐	อัตรากำลังของพนักงานครูเทศบาลศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่เกาะ	เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่เกาะมีพนักงานครูเทศบาลครบตามแผนอัตรากำลัง	ฝ่ายบริหารการศึกษา	จำนวนครูไม่เพียงพอต่อการจัดการเรียนการสอน	○	๓	๓	๙	ลดความเสี่ยง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภทความเสี่ยง	(๙) คะแนนโอกาส	(๑๐) คะแนนผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
S๑	โครงการปรับปรุงซ่อมแซมถนนในเขตเทศบาลตำบลแม่เมาะ	เพื่อให้ประชาชนสามารถสัญจรไปมาได้อย่างสะดวกและลดการเกิดอุบัติเหตุ	กองช่าง	การดำเนินการซ่อมแซมถนนไม่ครอบคลุมพื้นที่	S	๕	๔	๒๐	ลดความเสี่ยง
L๑	งานด้านการดำเนินงานด้านคดี	เพื่อให้การดำเนินคดีเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายกำหนด	สำนักปลัด	๑. ส่วนราชการเจ้าของเรื่องไม่ได้แจ้งข้อพิพาทให้งานนิติการทราบอย่างทั่วถึงทั้งหมดทำให้ขาดอายุความในการดำเนินคดีกับคู่กรณีบางราย	L	๔	๔	๑๖	ลดความเสี่ยง

(๓) วัตถุประสงค์ ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ การกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
		๒. ป้องกันการเสียหายเปรียบ ในทางคดี ใน ค ำ น ต่างๆ ๓. เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ ที่ แท้ จ ริ ง ใน ก าร ค ำ น ิน ค ติ และรั ก ษ าค ษ และโยชน์ของ ท าร ก ษ าค าร		๒. ไม่ได้แจ้งให้งานนิติการทราบถึง ความเสียหายที่เกิดขึ้นจริง ๓. ส่วนราชการ เจ้าของเรื่องส่ง เอกสารประกอบ การ ค ำ น ิน ค ติ ไม่ คร บ ถ ัว น บ ก พ ร ่อง และ ฆิ ต พ ล าด	ความเสี่ยง				

ลายมือชื่อ.....

(นายเอก แก้วกำพล)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลแม่มาะ

วันที่ ๒๕.๑๒.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลแม่มาะ
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๑	กิจกรรมการแพทย์แผนไทย (การให้บริการนวดแผนไทย การอบสมุนไพร การประคบสมุนไพร การตอกเส้น)	พนักงานนวดแผนไทย ที่ปฏิบัติงานอยู่ผ่านการทำงานที่ผิดพลาด สูญเสียรายได้ ๑๕๐ ชั่วโมง แต่ไม่ได้ผ่านการอบรมหลักสูตรผู้ช่วยแพทย์แผนไทย	ลดความเสี่ยง	นางณิชชา ตันดีอำไพ	๑. จัดส่งพนักงานนวดแผนไทยเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรผู้ช่วยแพทย์แผนไทย เพื่อปฏิบัติงานให้ตรงตามวิชาชีพที่กำหนด เพื่อให้ศูนย์นวดมีประสิทธิภาพและให้บริการแก่ผู้มารับบริการให้ถูกต้องและเหมาะสม	๑. ผู้มารับบริการนวดแผนไทย ได้รับความสะดวก สุข ความปลอดภัย และไม่เกิดภาวะแทรกซ้อนหลังเข้ารับบริการ ๑๐๐ ร้อยละ	ต.ค.๖๗ - ก.ย. ๖๘	รายงานการปฏิบัติงาน ประจำวัน ประจำเดือน ประจำปี

(๓) ทรัพย์สิน ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการ รายงาน
					<p>๒. ปรับปรุงระเบียบเทศบาลตำบลแม่เมาะว่าด้วยการดำเนินงานของศูนย์ส่งเสริมสุขภาพแพทย์แผนไทยตำบลแม่เมาะ พ.ศ. ๒๕๕๗ เพื่อให้เหมาะสม และสามารถให้บริการประชาชนในให้มีประสิทธิภาพได้มากขึ้น</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์การให้บริการแพทย์แผนไทยของเทศบาลตำบลแม่เมาะให้ประชาชนผู้สนใจทราบ</p>	<p>๒. มีบุคลากรที่ผ่านการอบรมหลักสูตร ผู้ช่วยแพทย์แผนไทย</p>		

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและกรายงาน
๐๒	กิจกรรมการรักษาความสะอาด	รถบรรทุกขยะชำรุดบ่อย	ลดความเสี่ยง	นายณัฐพงษ์ ตัญเต็มวงศ์	<p>๑. กำกับพนักงานในการดูแลรักษา ตรวจสอบสภาพรถอย่างสม่ำเสมอ และส่งซ่อมเมื่อชำรุด</p> <p>๒. จัดหารถบรรทุกขยะคันใหม่ เพื่อทดแทนคันเดิมที่มีสภาพเก่า และมีความเสี่ยงที่จะไม่สามารถใช้งานได้</p>	รถบรรทุกขยะมีสภาพพร้อมใช้งาน ไม่มีปัญหาขยะตกค้างในเขตชุมชน ร้อยละ ๑๐๐	<p>ต.ค.๖๗</p> <p>-</p> <p>ก.ย. ๖๘</p>	<p>๑. การตรวจสอบสภาพรถก่อนใช้งานเป็นประจำทุกวันตามแบบฟอร์มบันทึกรายงานการตรวจรถสภาพรถ</p> <p>๒. รายงานการจัดทำระเบียบประจำปี ๒๕๖๘</p>

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและกรารายงาน
๐๓	การจัดทำฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	บันทึกข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในโปรแกรม LTAX ONLINE ไม่ถูกต้อง ทำให้การประเมินภาษีไม่ถูกต้อง	ลดความเสี่ยง	งานแผนที่ภาษี	กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน โดย ๑. ประชุมชี้แจง แนวทาง การปฏิบัติงาน ๒. จัดทำข้อตกลงการปฏิบัติงานระหว่างเจ้าหน้าที่สำรวจ/บันทึกข้อมูล และหัวหน้างาน/ผู้สอบทาน มีการลงบันทึกมอบหมายงานและผลการตรวจสอบงาน ๓. จัดทำแผนลงพื้นที่จริง สุ่มตรวจเพื่อตรวจสอบข้อมูลจริงเทียบกับการบันทึกข้อมูลและรายงานที่ได้รับ	เทศบาลตำบลแม่เมาะแจ่ง ประเมินภาษีฯ ได้ถูกต้องครบถ้วน	ต.ค. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	๑. รายงานการประเมิน ชุม ชี้แจงข้อมูล การปฏิบัติงาน ๒. รายงานสรุปผลการสอบทาน การจัดทำฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเป็นประจำ ทุกเดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
0๔	โครงการช่วยเหลือประชาชน/ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต	คณะกรรมการช่วยเหลือประชาชน ตำบลแม่เม่าจะดำเนิน การ เบิกจ่ายเงินช่วยเหลือประชาชน ไม่เป็นไปตามแนวทางของระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายช่วยเหลือประชาชน ตามอำนาจหน้าที่ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖	ลดความเสียหาย	ฝ่ายสังคม สงเคราะห์ กองสวัสดิการสังคม	จัดทำแนวทางและขั้นตอน การตรวจสอบการให้ ความช่วยเหลือ และการเบิกจ่าย เงินช่วยเหลือประชาชน ให้เป็นไปตามระเบียบฯ เพื่อ ลดการเบิกจ่ายเงินซ้ำซ้อน กับหน่วยงานอื่นๆ	ผู้ด้อยโอกาสในพื้นที่ที่มีความ พึ่งพอใจต่อโครงการในระดับดี	ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	รายงานผลการ จัดทำแนวทางการ และขั้นตอนการ ตรวจสอบการให้ ความช่วยเหลือ และการเบิกจ่าย เงินช่วยเหลือ ประชาชน ให้ เป็นไปตาม ระเบียบฯ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
๐๕	โครงการช่วยเหลือเกษตรกรผู้มีรายได้น้อย	คณะกรรมการการช่วยเหลือประชาชนตำบลแม่เม่าจะดำเนินการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือประชาชนไม่เงินไปตามแนวทางของระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖	ลดความเสี่ยง	ฝ่ายพัฒนาชุมชน กองสวัสดิการสังคม	จัดทำแนวทางและขั้นตอนการตรวจสอบการให้ความช่วยเหลือและการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือประชาชนให้เป็นไปตามระเบียบฯ เพื่อลดการเบิกจ่ายเงินซ้ำซ้อนกับหน่วยงานอื่นๆ	เกษตรกรผู้มีรายได้น้อย มีความพึงพอใจ ต่อโครงการในระดับดี	ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	รายงานผลการจัดทำแนวทางการและขั้นตอนการตรวจสอบการให้ ความ ช่วยเหลือ และการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือประชาชนให้ เป็นไปตามระเบียบฯ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและกรารายงาน
0๖	โครงการสนับสนุนการเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่คนพิการหรือทุพพลภาพ	การจ่ายเบี้ยยังชีพ ความพิการให้แก่คนพิการที่ขาดคุณสมบัติในการรับเบี้ยยังชีพ ความพิการ กรณีบัตรพิการหมดอายุและย้ายที่อยู่	ลดความเสี่ยง	ฝ่ายสังคมสงเคราะห์กองสวัสดิการสังคม	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพคนพิการเป็นประจำทุกเดือน ๒. ทำหนังสือประชาสัมพันธ์ ทุก ๆ เดือน และประชาสัมพันธ์ระเบียบใหม่ที่เกี่ยวข้องให้เป็นประจำเดือน	ผู้พิการที่มีบัตรประจำตัวคนพิการในตำบลได้รับเงินเบี้ยยังชีพตามระเบียบกฎหมาย	ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	๑. คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการจัดฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพคนพิการ ๒. รายงานผลการจ่ายเบี้ยยังชีพและฐานข้อมูลคนพิการประจำเดือน
0๗	ภารกิจตามอำนาจหน้าที่การบำรุงและส่งเสริมการประกอบอาชีพของราษฎร	๑. กลุ่มอาชีพที่ได้รับบารสนับสนุน ส่งเสริม และพัฒนาผลผลิตผลิตภัณฑ์ไม่มี	ลดความเสี่ยง	ฝ่ายพัฒนาชุมชนกองสวัสดิการสังคม	๑. จัดทำแผนติดตามการดำเนินงานของกลุ่มอาชีพ และดำเนินการติดตามการดำเนินงานประจำปี ทุกปีงบประมาณ	๑. จำนวนวนกลุ่มเป้าหมายที่ได้รับบริการส่งเสริมอาชีพ ๒. จำนวนวนผลผลิตและผลิตภัณฑ์	ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	๑. รายงานผลการติดตามการดำเนินงานของกลุ่มอาชีพ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและกรารายงาน
		<p>ความยั่งยืนหรือล้มเลิกการดำเนินงานมีฐานข้อมูลการดำเนินงานของกลุ่มอาชีพไม่ครอบคลุมตามหลักเกณฑ์การติดตาม ทำให้เกิดการสูญเสียของทรัพย์สินงบประมาณสนับสนุนกลุ่มอาชีพ</p>			<p>๓. จัดทำแผนการสำรวจข้อมูลวัตถุประสงค์ผลิตผลผลิตชุมชน สำหรับการสนับสนุน ส่งเสริมและพัฒนากลุ่มอาชีพ รวมถึงการส่งเสริมการตลาด</p>	<p>ได้รับการพัฒนา และการส่งเสริมด้านการตลาด</p>		<p>๒. รายงานผลการสำรวจวัตถุประสงค์ชุมชนผลิตผลผลิต และผลิตภัณฑ์ชุมชน</p> <p>๓. รายงานผลการดำเนินงานโครงการที่ได้นับสนุนกลุ่มอาชีพ และส่งเสริมด้านการตลาด ให้แก่กลุ่มอาชีพ</p>

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและกรารายงาน
๐๘	งานทะเบียนราษฎร	การให้บริการของเจ้าหน้าที่ทะเบียนราษฎร	ควบคุม/เฝ้าระวัง	สำนักปลัด	<p>๑. กำหนดข้อตกลงในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ฯ</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ฯ จัดทำบันทึกชี้แจงกรณีเกิดปัญหาในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. จัดทำแบบประเมินผล การปฏิบัติงานสำหรับการประเมินผล</p> <p>นายทะเบียนท้องถิ่นให้ประชาชนผู้มาใช้บริการประเมินความพึงพอใจ</p>	การร้องเรียนของประชาชน ผู้ใช้บริการลดลง จากปีที่ผ่านมา	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘	ตรวจสอบจาก การประเมินผลของประชาชน และนายทะเบียนท้องถิ่นและรายงานผลการประเมินการทำงานประจำทุกเดือนให้ผู้บังคับบัญชาทราบ
๐๙	การจัดการเรียนการสอน	จำนวนพนักงานครูที่ขาด ไม่เพียงพอต่อการจัดการเรียนการสอน	ลดความเสี่ยง	ฝ่ายบริหาร การศึกษา	<p>๑. ประชาสัมพันธ์รับโอนย้าย</p> <p>๒. ขอรับการจัดสรรพนักงานครูเทศบาล จากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	จำนวนของพนักงานครูเทศบาลร้อยละ ๙๐ของเป้าหมาย	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	จำนวนอัตราของครูและบุคลากรทางการศึกษาตามแผนอัตรากำลัง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
0๑๐	อัตรากำลังของพนักงานครูเทศบาล ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลแม่มาะ	จำนวนครูไม่เพียงพอต่อการจัดการเรียนการสอน	ลดความเสี่ยง	ฝ่ายบริหารการศึกษา	๑. ประชาสัมพันธ์รับโอนย้ายพนักงานครูเทศบาล ๒. ขอรับการจัดสรรพนักงานครูเทศบาลจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	จำนวนของพนักงานครูเทศบาลร้อยละ ๙๐ ของเป้าหมาย	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	จำนวนอัตราของพนักงานครูเทศบาลตามแผนอัตรากำลัง
S๑	โครงการปรับปรุงซ่อมแซมถนนในเขตเทศบาลตำบลแม่มาะ	การดำเนินการซ่อมแซมถนนไม่ครอบคลุมพื้นที่	ลดความเสี่ยง	กองช่าง	๑. สำรวจจุดถนนที่ชำรุด ๒. จัดทำโครงการปรับปรุงซ่อมแซมถนนให้ครอบคลุมพื้นที่	ประชาชนสามารถสัญจรไปมาได้อย่างสะดวก และ เกิดอุบัติเหตุร้อยละ ๑๐๐	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	รายงานผลการดำเนินการโครงการซ่อมแซมถนนในเขตเทศบาลตำบลแม่มาะ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่น. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
L๑	งานด้านการดำเนินงานด้านคดี	<p>๑. ส่วนราชการ เจ้าของเรื่อง ไม่ได้แจ้งข้อพิพาทให้งานนิติการทราบ อย่างทัน ท่วงที จน ทำให้ ขาดอายุความ ใน การ ดำเนินคดีกับ คู่กรณีบางราย</p> <p>๒. ไม่ได้แจ้งให้ งานนิติการ ทราบถึงความ เสี่ยง ท้าย ที่ เกิดขึ้นจริง</p>	ลดความเสี่ยง	สำนักปลัด	<p>๑. แจ้งเวียนแนวทาง เกี่ยวกับ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การส่งเอกสาร ประกอบ การ ดำเนินคดี - ผู้ประสานงานคดี ของส่วนราชการที่ ส่งเรื่องให้ ส่วน ราชการทุกส่วน ทราบ เพื่อใช้เป็น แนวทางในการส่ง เรื่องให้งานนิติการ ดำเนินคดี ๒. เสนอผู้บริหารแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ร่วมเป็น ผู้ประสานงาน คดี 	ร้อยละของการ ดำเนินคดีเป็นไป อย่างถูกต้องตาม กฎหมาย ระเบียบ ร้อยละ ๗๐	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘	ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานตามที่ ส่วนราชการนำส่ง และรายงานผล การดำเนินงาน การดำเนินงาน ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบ

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลาดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตามและการรายงาน
		๓. ส่วนราชการ เจ้าของเรื่องส่ง เอกสาร ประกอบการ ดำเนินคดี ไม่ครบถ้วน บกพร่องและผิดพลาด			๓. สรุบบอกพร้อมที่ ตรวจสอบเสนอให้ผู้บังคับบัญชาทราบ และแจ้งเวียนให้ ทุกส่วนราชการทราบ และถือปฏิบัติ			

ชื่อผู้รายงาน.....


(นายเอก แก้วกำพล)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่เกาะ

วันที่ ๒๕๖๗