



แผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง

เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

ประจำปีงบประมาณ 2569



เชื่อมโยง
ยุทธศาสตร์



ระบุความเสี่ยง



ประเมินผล
กระทบ



ควบคุมและ
ติดตาม



สร้างความมั่นใจ
อย่างยั่งยืน



คำนำ

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม จัดทำขึ้นตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ (New Public Management) และหลักการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ อันจะช่วยสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร ลดโอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินภารกิจ แผนงาน และโครงการต่าง ๆ ของเทศบาล การจัดทำแผนฉบับนี้ เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ต้องมีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด รวมถึงสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล และเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA)

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ ครอบคลุมการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ เป้าหมาย แนวคิด นิยาม และกรอบการบริหารความเสี่ยง การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมและบริบทขององค์กร ตลอดจนความเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ชาติ แผนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่นของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม เพื่อให้การดำเนินงานของทุกหน่วยงานภายในเทศบาลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และสามารถบรรลุเป้าหมายตามภารกิจที่กำหนดไว้

เทศบาลเมืองสมุทรสงครามหวังเป็นอย่างยิ่งว่า แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหาร ข้าราชการ และพนักงานเทศบาลทุกระดับ ตลอดจนเป็นเครื่องมือสำคัญในการเสริมสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร อันจะนำไปสู่การพัฒนาเทศบาลเมืองสมุทรสงครามให้มีความเข้มแข็ง มั่นคง และยั่งยืนต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
บทที่ ๒ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๗
บทที่ ๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม	๒๙
แบบ บส.๑	๓๐
แบบ บส.๒	๓๙
แบบ บส.๓	๔๘

ภาคผนวก

๑. ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙
๒. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม
๓. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

บทที่ ๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล

ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ (New Public Management) ได้ให้ความสำคัญกับ **การบริหารความเสี่ยง** ในฐานะเป็นเครื่องมือสำคัญของการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ เพื่อยกระดับผลการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด มุ่งสู่การเป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization : HPO) ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ช่วยให้องค์กรสามารถระบุ วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อภารกิจ กิจกรรม ภารกิจ และโครงการต่าง ๆ ขององค์กร อันอาจเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุเป้าประสงค์และประเด็นยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้

การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ จำเป็นต้องอาศัยการมีส่วนร่วมของบุคลากรทุกระดับ ภายในองค์กร ในการร่วมกันวิเคราะห์ ตรวจสอบ และประเมินความเสี่ยง รวมถึงการกำหนดมาตรการป้องกัน และควบคุมความเสี่ยงให้เหมาะสมกับภารกิจและบริบทขององค์กร เพื่อลดโอกาสการเกิดปัญหา ความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น ทั้งนี้ เป็นไปตามเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA) หมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ ซึ่งกำหนดให้ส่วนราชการต้องมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO เพื่อเตรียมความพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงและความไม่แน่นอนจากการดำเนินแผนงานหรือโครงการที่สำคัญ โดยต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล เพื่อลดโอกาสของความผิดพลาด หรือความล้มเหลวขององค์กร และให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบอยู่ในระดับที่องค์กรสามารถยอมรับได้ พร้อมทั้งสามารถติดตามและประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้การบริหารราชการเป็นไปอย่างมีวินัย โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

นอกจากนี้ การบริหารความเสี่ยงในปัจจุบันจำเป็นต้องดำเนินการให้สอดคล้องกับหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี หรือหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ซึ่งประกอบด้วย ๑๐ หลัก ได้แก่ หลักการตอบสนอง หลักประสิทธิผล หลักประสิทธิภาพและความคุ้มค่า หลักความเสมอภาค หลักมุ่งเน้นฉันทามติ หลักความรับผิดชอบต่อสังคมและการตรวจสอบได้ หลักความโปร่งใส หลักการกระจายอำนาจ หลักการมีส่วนร่วม และหลักนิติธรรม อันเป็นหลักการที่ได้รับการยอมรับและนำมาใช้ในการบริหารงานภาครัฐอย่างแพร่หลาย เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่น ศรัทธา และภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืน

ดังนั้น เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม จึงได้จัดทำ **แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙** ขึ้น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือเชิงกลยุทธ์ในการกำกับดูแลการดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาล สนับสนุนการตัดสินใจด้านการบริหาร การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุม และประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า อันจะช่วยลดโอกาสการเกิดความเสียหายหรือความสูญเสีย และส่งเสริมให้การดำเนินโครงการและภารกิจของเทศบาลบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด พร้อมทั้งเสริมสร้างความร่วมมือและการบูรณาการการทำงานภายในองค์กร เพื่อให้การบริหารราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

วัตถุประสงค์

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม จัดทำขึ้นเพื่อเป็นกรอบและแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้เป็นไปอย่างเป็นระบบ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ ภารกิจ และอำนาจหน้าที่ของเทศบาล ตลอดจนเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล โดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

๑. **วัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks)** เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่นของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ให้การดำเนินงานสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจหลักขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ
๒. **วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน (Operational Risks)** เพื่อบริหารความเสี่ยงในการปฏิบัติงานของหน่วยงานภายในเทศบาล ให้เกิดความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สามารถให้บริการสาธารณะแก่ประชาชนได้อย่างต่อเนื่องและมีคุณภาพ
๓. **วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting Risks)** เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้บริหารสภาเทศบาล ประชาชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน ต่อความถูกต้อง ครบถ้วน และน่าเชื่อถือของข้อมูลและรายงานของเทศบาล โดยเฉพาะรายงานทางการเงินและรายงานผลการดำเนินงาน
๔. **วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ (Legal / Compliance Risks)**
เพื่อส่งเสริมให้หน่วยงานและบุคลากรของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ลดความเสี่ยงจากการฝ่าฝืนกฎหมายหรือการดำเนินการที่ไม่ถูกต้อง
๕. **วัตถุประสงค์ด้านการเงินและการคลัง (Financial Risks)** เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการเงินการคลังของเทศบาล อาทิ การรับ-จ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน การควบคุมงบประมาณ รวมถึงการป้องกันความเสี่ยงจากการทุจริต และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบทางการเงินการคลัง
๖. **วัตถุประสงค์ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)** เพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดจากการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบข้อมูล และระบบดิจิทัลของเทศบาล ให้มีความมั่นคงปลอดภัย สนับสนุนการปฏิบัติงานและการให้บริการประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๗. **วัตถุประสงค์ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)** เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ ชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความไว้วางใจของประชาชนที่มีต่อเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

เป้าหมายและประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม มีเป้าหมายและประโยชน์สำคัญ ดังนี้

๑. ลดโอกาสหรือความถี่ในการเกิดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงาน การเงิน ทรัพยากร และชื่อเสียงขององค์กร
๒. ลดความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยมีมาตรการรองรับและแผนสำรองที่เหมาะสม
๓. ปรับระดับผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เทศบาลสามารถยอมรับได้
๔. ใช้ประโยชน์จากความเสี่ยงในเชิงบวก เพื่อพัฒนาปรับปรุงกระบวนการทำงานและเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน
๕. สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหารบนพื้นฐานของข้อมูลความเสี่ยงที่รอบด้าน
๖. สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
๗. ส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร
๘. เพิ่มโอกาสในการบรรลุเป้าหมายและผลสัมฤทธิ์ตามภารกิจของเทศบาล
๙. เพิ่มขีดความสามารถและความพร้อมในการดำเนินงานขององค์กร
๑๐. สนับสนุนการพัฒนาเทศบาลเมืองสมุทรสงครามให้มีความมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และอาจส่งผลกระทบหรือก่อให้เกิดความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน รวมถึงส่งผลให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน หรือลดโอกาสในการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง สาเหตุหรือที่มาของความเสี่ยงที่อาจทำให้องค์กรไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยปัจจัยเสี่ยงต้องสามารถระบุได้อย่างชัดเจนว่า เหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ใด เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และเกิดจากสาเหตุใด ทั้งนี้ การระบุสาเหตุของความเสี่ยงควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อให้สามารถวิเคราะห์และกำหนดมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดการปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสในการเกิดความเสี่ยง หรือผลกระทบจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่องค์กรสามารถยอมรับได้ (Risk Appetite) การบริหารความเสี่ยงต้องพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร โดยอาศัยการมีส่วนร่วมของผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ เพื่อให้เกิดความเข้าใจและการยอมรับร่วมกัน และสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) หมายถึง กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ครอบคลุมการควบคุมกิจกรรมและกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กร เพื่อลดโอกาสและผลกระทบจากการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามแผน ให้ระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับที่องค์กรสามารถยอมรับ ควบคุม และตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ด้านการเงิน และด้านชื่อเสียงขององค์กร ทั้งนี้ ต้องได้รับการสนับสนุนและความร่วมมือจากทุกหน่วยงานภายในองค์กร

ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System) หมายถึง ระบบที่ใช้ในการบริหารจัดการและควบคุมปัจจัยเสี่ยง รวมถึงกิจกรรมและกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กร เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่องค์กรสามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้ อย่างเป็นระบบ โดยมุ่งให้บรรลุเป้าหมายด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กร

ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน (Internal Risks) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ซึ่งองค์กรสามารถควบคุมหรือบริหารจัดการได้ และควรดำเนินการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับต่ำที่สุด เช่น ความเสี่ยงด้านนโยบาย การดำเนินงาน ทรัพยากรบุคคล การเงิน และกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ

ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก (External Risks) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร ซึ่งอยู่นอกเหนือการควบคุมโดยตรงขององค์กร จำเป็นต้องกำหนดมาตรการเพื่อลดผลกระทบในทางลบให้มากที่สุด เช่น ความเสี่ยงด้านเศรษฐกิจ การเมืองการปกครอง การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี สังคม สิ่งแวดล้อม ภัยธรรมชาติ กฎหมาย และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

การควบคุม (Control)

หมายถึง นโยบาย วิธีปฏิบัติ และกิจกรรมที่กำหนดขึ้นเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรได้ดำเนินการตามแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่วางไว้ การควบคุมเกิดขึ้นในทุกระดับและทุกกระบวนการขององค์กร โดยแบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑. **การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control)** เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงหรือข้อผิดพลาดตั้งแต่ต้น เช่น การอนุมัติ การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงข้อมูล และทรัพย์สิน
๒. **การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control)** เพื่อค้นหาข้อผิดพลาดหรือความผิดปกติที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การตรวจนับ การรายงานผลการตรวจสอบ
๓. **การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control)** เพื่อส่งเสริมหรือกระตุ้นให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ เช่น การกำหนดแนวทางปฏิบัติหรือการให้รางวัล
๔. **การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control)** เพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นและป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำ เช่น การกำหนดแผนแก้ไข การเตรียมอุปกรณ์หรือมาตรการรองรับเหตุฉุกเฉิน

คุณค่าของการบริหารความเสี่ยง

๑. ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ตระหนักถึงความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
๒. สนับสนุนการบริหารจัดการที่มุ่งผลสัมฤทธิ์ของภารกิจและเป้าหมายองค์กร
๓. เสริมสร้างความเข้มแข็งของระบบและมาตรการรองรับสถานการณ์ที่ไม่พึงประสงค์
๔. สร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรจากมุมมองด้านความเสี่ยง
๕. เสริมสร้างชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และการยอมรับจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคม

ข้อมูลพื้นฐานกับความเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงและกระบวนการวางแผนขององค์กร

เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ได้รวบรวมความเชื่อมโยงระหว่างแนวทางการบริหารความเสี่ยงกับข้อกำหนดตามยุทธศาสตร์ชาติที่สำคัญ ดังนี้

๑. รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐

มาตรา ๖๕ รัฐพึงจัดให้มียุทธศาสตร์ชาติเป็นเป้าหมายการพัฒนาประเทศอย่างยั่งยืนตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนต่าง ๆ ให้สอดคล้องและบูรณาการกัน เพื่อให้เกิดเป็นพลังผลักดันร่วมกันไปสู่เป้าหมายดังกล่าว

๒. ยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐ ในการที่จะทำให้ประเทศไทยพัฒนาไปสู่อนาคตอันพึงประสงค์นั้น จำเป็นต้องมีการวางแผนและกำหนดยุทธศาสตร์การพัฒนาในระยะยาว เพื่อให้ทุกภาคส่วนในสังคมนำไปเป็นแนวทางการพัฒนาเพื่อขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน ซึ่งยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐ ประกอบด้วย

๒.๑ ด้านความมั่นคง

๒.๒ ด้านการสร้างขีดความสามารถในการแข่งขัน

๒.๓ ด้านพัฒนาและเสริมสร้างทรัพยากรมนุษย์

๒.๔ ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม

๒.๕ ด้านการสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

๒.๖ ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารภาครัฐ

ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๑ เพื่อให้ส่วนราชการ ใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนต่าง ๆ ให้สอดคล้องบูรณาการร่วมกันและมุ่งสู่เป้าหมายเดียวกันในระยะ ๒๐ ปี ตั้งแต่ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐

๓. แผนการปฏิรูปประเทศ ๑๑ ด้าน ตามที่รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย หมวด ๑๖ การปฏิรูปประเทศ กำหนดให้ดำเนินการปฏิรูปประเทศอย่างน้อยในด้านต่าง ๆ ให้เกิดผลตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยแผนและขั้นตอนการดำเนินการปฏิรูปประเทศ ซึ่งวิธีการจัดทำแผนต้องให้ประชาชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วม ต้องมีการวัดผลการดำเนินการและระยะเวลาดำเนินการ การปฏิรูปประเทศ จำนวน ๑๑ ด้าน ประกอบด้วย

- ๓.๑ ด้านการเมือง
- ๓.๒ ด้านการบริหารราชการแผ่นดิน
- ๓.๓ ด้านกฎหมาย
- ๓.๔ ด้านกระบวนการยุติธรรม
- ๓.๕ ด้านเศรษฐกิจ
- ๓.๖ ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๓.๗ ด้านสาธารณสุข
- ๓.๘ ด้านสื่อสารมวลชนเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ๓.๙ ด้านสังคม
- ๓.๑๐ ด้านพลังงาน
- ๓.๑๑ ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ซึ่งแผนการปฏิรูป

ประเทศ ๑๑ ด้าน ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ ๖ เมษายน ๒๕๖๑

๔. ข้อมูลทั่วไปของหน่วยงาน ประเมินสภาพแวดล้อม การวิเคราะห์ห้องค์กร

๔.๑ วิสัยทัศน์

วิสัยทัศน์ของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม “เมืองท่องเที่ยวและบริการได้มาตรฐาน แหล่งอาหารเลี้ยงชีพ สิ่งแวดล้อมสมดุล สังคมดี มีวัฒนธรรม น้อมนำหลักธรรมาภิบาล”

๕. ยุทธศาสตร์ของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ประกอบด้วยประเด็นยุทธศาสตร์ ๖ ด้าน ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการท่องเที่ยว/บริการและคุณภาพอาหาร

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านเสริมสร้างสังคมมีสุข

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานและกายภาพเมือง

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการเสริมสร้างวัฒนธรรมและการเรียนรู้อย่างต่อเนื่อง

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

๖. เป้าประสงค์

๖.๑ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการท่องเที่ยว/บริการและคุณภาพอาหาร

เป้าประสงค์

- แหล่งท่องเที่ยว/บริการในเขตเทศบาลได้มาตรฐาน
- คุณภาพของอาหารได้มาตรฐาน และเป็นที่ยุ้จักแพร่หลายของคนทั่วไป

๖.๒ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เป้าประสงค์

- ประชาชนมีความรู้และจิตสำนึกในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
- ประชาชนได้รับบริการสาธารณสุขอย่างทั่วถึงและเพียงพอ

๖.๓ ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านเสริมสร้างสังคมมีสุข

เป้าประสงค์

- มีความมั่นคงในสถาบันพระมหากษัตริย์และความรู้รักสามัคคีของประชาชน
- มีการยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชน ให้สามารถดูแลชีวิต ทรัพย์สิน และ

แก้ไข

ปัญหาเสพติด

๖.๔ ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานและกายภาพเมือง

เป้าประสงค์

- เทศบาลมีระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการ และโครงสร้างพื้นฐานที่มี

ประสิทธิภาพ

๖.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการเสริมสร้างวัฒนธรรมและการเรียนรู้อย่าง

ต่อเนื่อง

เป้าประสงค์

- มีการยกระดับคุณภาพทางการศึกษาและการสร้างโอกาสการเรียนรู้ให้ทั่วถึงและเท่าเทียมกัน ตลอดจนอนุรักษ์ เผยแพร่ สืบสานวัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่นและการเตรียมเข้าสู่ศตวรรษที่ ๒๑

๖.๖ ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองและสังคมที่ดี

เป้าประสงค์

- มีระบบบริหารโดยใช้หลักธรรมาภิบาลและมุ่งเน้นประชาชนมีส่วนร่วม

๗. ยุทธศาสตร์ กลยุทธ์

๗.๑ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านการท่องเที่ยว/บริการและคุณภาพอาหาร

กลยุทธ์

- การส่งเสริมการท่องเที่ยวและบริการ
- การยกระดับคุณภาพอาหารให้ได้มาตรฐาน

๗.๒ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กลยุทธ์

- การสร้างความรู้ความเข้าใจและจิตสำนึกในการรักษาสิ่งแวดล้อม
- การส่งเสริมสาธารณสุขชุมชนและหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้า
- การปรับปรุงและแก้ไขระบบสุขภาพชุมชนและการคุ้มครองผู้บริโภค

๗.๓ ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านเสริมสร้างสังคมมีสุข

กลยุทธ์

- การส่งเสริมความมั่นคงของสถาบันพระมหากษัตริย์และความสามัคคี
- การส่งเสริมและพัฒนาเครือข่ายภาคประชาชนให้มีความเข้มแข็ง
- การส่งเสริมสวัสดิการและการบริการประชาชน
- การส่งเสริมอาชีพและองค์ความรู้ในการประกอบอาชีพ
- การป้องกันและแก้ไขปัญหาสังคมและยาเสพติด

๗.๔ ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานและกายภาพเมือง
กลยุทธ์

พื้นฐาน

- การก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษาระบบสาธารณูปโภค สาธารณูปการและโครงสร้าง
- ระบบป้องกันและแก้ไขปัญหาน้ำท่วม
- ระบบการวางผังเมืองและการจัดระเบียบเมือง

๗.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเสริมสร้างวัฒนธรรมและการเรียนรู้

อย่างต่อเนื่อง

กลยุทธ์

- การประกันมาตรฐาน การสร้างโอกาสการพัฒนาคุณภาพทางการศึกษาและการเตรียมการเข้าสู่ศตวรรษที่ ๒๑
- การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการ การมีส่วนร่วมและการระดมทรัพยากรทางการศึกษา
- การส่งเสริมและสนับสนุนการเรียนรู้ตลอดชีวิตและกิจกรรมกีฬาและนันทนาการ
- การส่งเสริมสนับสนุน เผยแพร่ดำรงไว้ซึ่งศิลปะ วัฒนธรรมประเพณี กิจกรรมทางศาสนา และภูมิปัญญาท้องถิ่น

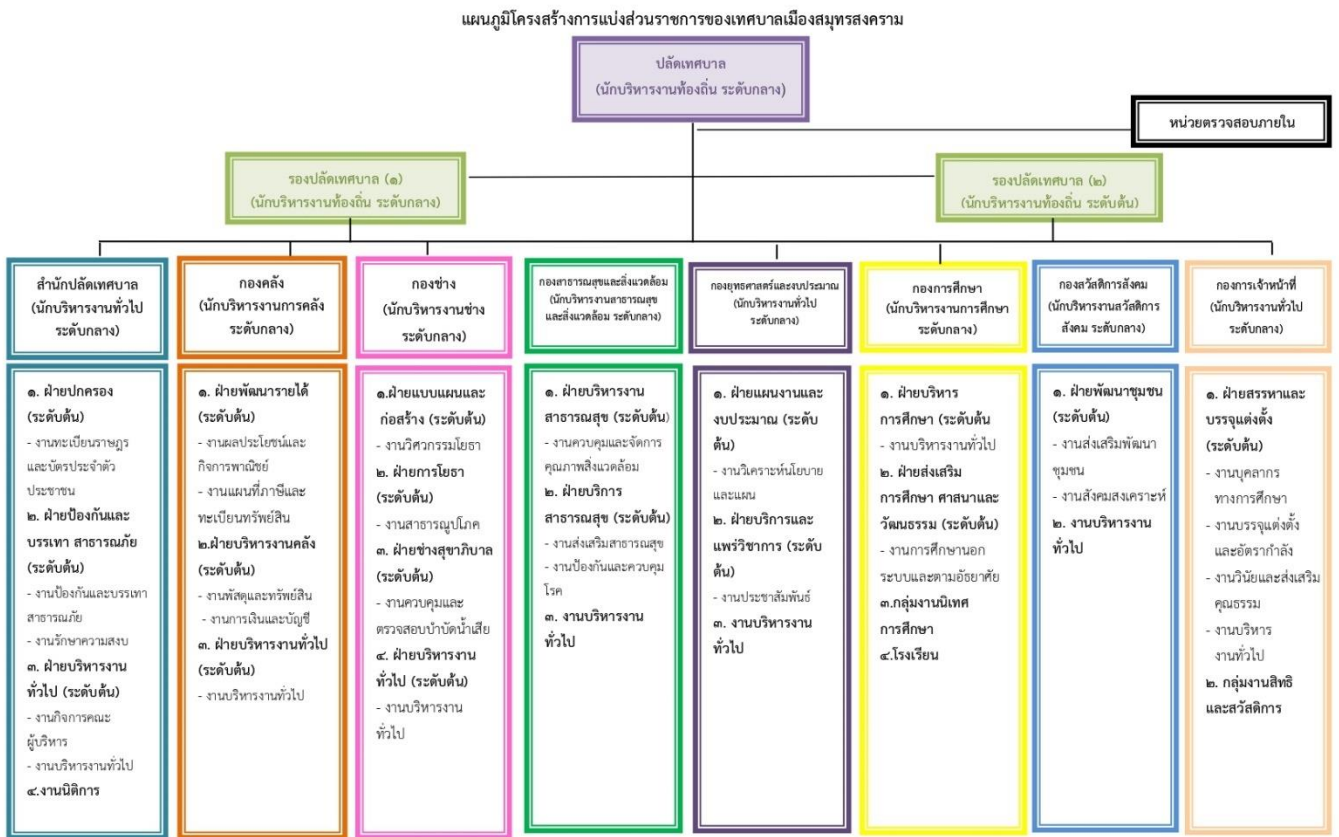
๗.๖ ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดี

กลยุทธ์

- การส่งเสริมสนับสนุนประชาธิปไตยและการมีส่วนร่วมของประชาชน
- การส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพการให้บริการประชาชน
- การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดี
- การพัฒนาทรัพยากรบุคคล
- สนับสนุนการปฏิบัติงาน การปรับปรุงและพัฒนาระบบเทคโนโลยี เครื่องมือ

เครื่องใช้ และอาคารสถานที่

๘. โครงสร้างองค์กร



๙. การวิเคราะห์ (SWOT) เพื่อพัฒนาท้องถิ่น

ปัจจัยภายใน

จุดแข็ง (Strength)		จุดอ่อน (Weakness)	
S๑	เทศบาลเมืองสมุทรสงครามเป็นศูนย์กลางการบริการ และกิจกรรมทางเศรษฐกิจของจังหวัดสมุทรสงคราม	W๑	ข้อจำกัดด้านงบประมาณเมื่อเทียบกับภารกิจและความคาดหวังของประชาชน
S๒	มีที่ตั้งทางภูมิศาสตร์เอื้อต่อการค้า การท่องเที่ยว และการคมนาคมเชื่อมโยงพื้นที่ใกล้เคียง	W๒	โครงสร้างพื้นฐานบางส่วนมีสภาพชำรุดหรือมีอายุการใช้งานยาวนาน ต้องใช้งบประมาณในการซ่อมบำรุงสูง
S๓	มีอัตลักษณ์และวัฒนธรรมท้องถิ่นที่โดดเด่น เป็นที่รู้จักของนักท่องเที่ยวทั้งชาวไทยและชาวต่างประเทศ	W๓	พื้นที่เมืองมีความหนาแน่น ส่งผลต่อการบริหารจัดการจราจรและสิ่งแวดล้อม

จุดแข็ง (Strength)		จุดอ่อน (Weakness)	
S๔	มีแหล่งท่องเที่ยวเชิงวัฒนธรรมและวิถีชีวิตชุมชนที่มีศักยภาพ เช่น ตลาดชุมชนและแหล่งท่องเที่ยวทางน้ำ	W๔	บุคลากรบางส่วนมีภาระงานจำนวนมาก ทำให้การดำเนินงานบางด้านขาดความคล่องตัว
S๕	มีโครงสร้างการบริหารงานที่ชัดเจน และมีประสบการณ์ในการจัดบริการสาธารณะ	W๕	การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในบางกระบวนการยังไม่ครอบคลุมทุกด้าน
S๖	บุคลากรมีความรู้ ความสามารถ และมี ความคุ้นเคยกับบริบทพื้นที่	W๖	ข้อจำกัดด้านพื้นที่สำหรับการขยายโครงการหรือพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพิ่มเติม
S๗	มีเครือข่ายความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชน และชุมชนในพื้นที่		

ปัจจัยภายนอก

โอกาส (Opportunity)		อุปสรรค (Threat)	
O๑	นโยบายของรัฐบาลและหน่วยงานส่วนกลางที่สนับสนุนการพัฒนาเมือง การท่องเที่ยว และเศรษฐกิจฐานราก	T๑	การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อพื้นที่เมืองและชุมชนริมแม่น้ำ
O๒	แนวโน้มการท่องเที่ยวเชิงวัฒนธรรมและวิถีชีวิตชุมชนที่ได้รับความนิยมเพิ่มขึ้น	T๒	ปัญหาน้ำท่วม น้ำทะเลหนุน และการกัดเซาะพื้นที่ในบางช่วงฤดูกลาง
O๓	ความก้าวหน้าด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่สามารถนำมาใช้พัฒนาการบริการประชาชน	T๓	ความผันผวนทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อรายได้ของประชาชนและรายได้ของเทศบาล
O๔	ความร่วมมือกับภาคเอกชน ชุมชน และองค์กรต่าง ๆ ในการพัฒนาเมืองและกิจกรรมทางเศรษฐกิจ	T๔	การเพิ่มขึ้นของนักท่องเที่ยวในช่วงเวลา อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของประชาชน
O๕	การขยายตัวของกิจกรรมการค้า การท่องเที่ยวและบริการในพื้นที่ใกล้เคียง	T๕	ความคาดหวังของประชาชนที่เพิ่มสูงขึ้นต่อคุณภาพและความรวดเร็วของการให้บริการภาครัฐ

๑๐. อำนาจหน้าที่ของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

ประวัติความเป็นมาโดยสังเขป

เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม จัดตั้งขึ้นโดยพระราชกฤษฎีกาจัดตั้งเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม จังหวัดสมุทรสงคราม พุทธศักราช ๒๔๙๙ ซึ่งประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๗๓ หน้า ๗๓๗ ลงวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๔๙๙ และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๔๙๙ ต่อมาได้มีการเปลี่ยนแปลงขยายเขตเทศบาล โดยพระราชกฤษฎีกาเปลี่ยนแปลงเขตเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม จังหวัดสมุทรสงคราม พ.ศ. ๒๕๐๘ ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๘๒ ตอนที่ ๘๕ ลงวันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๐๘ และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๐๘ ทำให้มีพื้นที่รวมทั้งสิ้นประมาณ ๘ ตารางกิโลเมตรจนถึงปัจจุบัน

อำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม มีอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม สรุปได้ดังนี้

หน้าที่ที่ต้องทำ ตามมาตรา ๕๓

- (๑) รักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชน
- (๒) ให้มีและบำรุงทางบกและทางน้ำ
- (๓) รักษาความสะอาดของถนนหรือทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งการกำจัดมูลฝอยและสิ่ง

ปฏิกูล

- (๔) ป้องกันและระงับโรคติดต่อ
- (๕) ให้มีเครื่องใช้ในการดับเพลิง
- (๖) จัดการ ส่งเสริม และสนับสนุนการจัดการศึกษา ศาสนา และการฝึกอบรมให้แก่

ประชาชน

รวมทั้งการดูแลและพัฒนาเด็กเล็ก

- (๗) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ
 - (๘) บำรุงศิลป จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
 - (๙) หน้าที่อื่นตามที่กฎหมายบัญญัติให้เป็นหน้าที่ของเทศบาล
 - (๑๐) รักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อย การดูแลการจราจร และสนับสนุนหน่วยงานอื่น
- ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

หน้าที่ที่อาจทำ ตามมาตรา ๕๔

- (๑) ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือ และท่าข้าม
- (๒) ให้มีสุสานและฌาปนสถาน
- (๓) บำรุงและส่งเสริมการทำมาหากินของราษฎร
- (๔) ให้มีและบำรุงการสงเคราะห์มารดาและเด็ก
- (๕) ให้มีและบำรุงโรงพยาบาล
- (๖) ให้มีการสาธารณสุขปโภค
- (๗) จัดทำกิจการซึ่งจำเป็นเพื่อการสาธารณสุข
- (๘) จัดตั้งและบำรุงโรงเรียนอาชีวศึกษา
- (๙) ให้มีและบำรุงสถานที่สำหรับการศึกษาและพลศึกษา

- (๑๐) ให้มีและบำรุงสวนสาธารณะ สวนสัตว์ และสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ
- (๑๑) ปรับปรุงแหล่งเสื่อมโทรม และรักษาความสะอาดเรียบร้อยของท้องถิ่น
- (๑๒) เทศพาณิชย์

อำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจฯ พ.ศ. ๒๕๔๒ ตามมาตรา ๑๖ เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม มีอำนาจหน้าที่ในการจัดระบบบริการสาธารณะ เพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่น ได้แก่

- (๑) การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- (๒) การจัดให้มีและบำรุงรักษาทางบก ทางน้ำ และทางระบายน้ำ
- (๓) การจัดให้มีและควบคุมตลาด ท่าเทียบเรือ ท่าข้าม และที่จอดรถ
- (๔) การสาธารณสุขโรคและการก่อสร้างอื่น ๆ
- (๕) การสาธารณสุข
- (๖) การส่งเสริมการฝึกและประกอบอาชีพ
- (๗) การพาณิชย์และการส่งเสริมการลงทุน
- (๘) การส่งเสริมการท่องเที่ยว
- (๙) การจัดการศึกษา
- (๑๐) การสังคมสงเคราะห์และการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส
- (๑๑) การบำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
- (๑๒) การปรับปรุงแหล่งชุมชนแออัดและการจัดการเกี่ยวกับที่อยู่อาศัย
- (๑๓) การจัดให้มีและบำรุงรักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ
- (๑๔) การส่งเสริมกีฬา
- (๑๕) การส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาค และสิทธิเสรีภาพของประชาชน
- (๑๖) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของราษฎรในการพัฒนาท้องถิ่น
- (๑๗) การรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง
- (๑๘) การกำจัดมูลฝอย สิ่งปฏิกูล และน้ำเสีย
- (๑๙) การสาธารณสุข การอนามัยครอบครัว และการรักษาพยาบาล
- (๒๐) การจัดให้มีและควบคุมสุสานและฌาปนสถาน
- (๒๑) การควบคุมการเลี้ยงสัตว์
- (๒๒) การจัดให้มีและควบคุมการฆ่าสัตว์
- (๒๓) การรักษาความปลอดภัย ความเป็นระเบียบเรียบร้อย และการอนามัยโรงมหรสพและสาธารณสถานอื่น
- (๒๔) การจัดการ บำรุงรักษา และใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- (๒๕) การผังเมือง
- (๒๖) การขนส่งและวิศวกรรมจราจร
- (๒๗) การดูแลรักษาที่สาธารณะ

- (๒๘) การควบคุมอาคาร
- (๒๙) การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- (๓๐) การรักษาความสงบเรียบร้อยและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
- (๓๑) กิจการอื่นใดที่เป็นประโยชน์ต่อประชาชนในท้องถิ่นตามที่กฎหมายกำหนด

๑๑. นโยบายเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

๑. นโยบายด้านโครงสร้างพื้นฐานและการพัฒนาเมือง

การบริหารงานด้านโครงสร้างพื้นฐานและการพัฒนาเมืองของคณะผู้บริหาร มีเป้าหมายในการยกระดับมาตรฐานด้านสาธารณูปโภค สาธารณูปการภายในเขตเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ให้สะดวก สะอาด ปลอดภัย ทัวถึง สามารถเข้าถึงบริการสาธารณะได้อย่างเท่าเทียม เพื่อรองรับวิถีชีวิตของประชาชนทุกเพศ ทุกวัย โดยมีแนวนโยบาย ดังนี้

๑.๑ ขุดลอกคลองและลำประโดงสาธารณะ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการระบายน้ำและลดความเสี่ยงจากน้ำท่วม

๑.๒ วางแผนและปรับปรุงระบบการจราจรในตลาดแม่กลอง ให้มีความคล่องตัว ลดปัญหาการติดและอำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

๑.๓ ปรับปรุงทางเท้าให้สะดวก ปลอดภัย และเป็นมิตรกับทุกคน

๑.๔ วางแผนตรวจสอบถนน ทางเท้า ทางระบายน้ำ และทางสัญจรอื่น ๆ ภายในเขตเทศบาล เพื่อให้ได้รับการพัฒนา ปรับปรุง และบำรุงรักษาอย่างสม่ำเสมอ เพิ่มความสะดวก ปลอดภัยให้ประชาชน

๒. นโยบายด้านเศรษฐกิจ

การบริหารงานด้านเศรษฐกิจของคณะผู้บริหาร มีเป้าหมายในการพัฒนาโลก สนับสนุนการสร้างอาชีพ พัฒนารายได้ เพื่อความเป็นอยู่ที่ดี ภายใต้แนวคิด “เศรษฐกิจดี ค่าขายคล่อง ท้องถิ่นมั่นคง” โดยมีแนวนโยบาย ดังนี้

๒.๑ จัดถนนคนเดินและกิจกรรมส่งเสริมการค้าขาย เพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจในช่วงวันหยุดสำคัญและเทศกาลต่าง ๆ

๒.๒ ส่งเสริมและพัฒนาตลาดสด และตลาดนัดให้ได้มาตรฐาน ทั้งด้านความสะดวก ปลอดภัย และสิ่งอำนวยความสะดวก

๒.๓ ส่งเสริมและพัฒนาความรู้ให้ผู้ประกอบการค้าในด้านตลาดออนไลน์ เพื่อเพิ่มช่องทางการขายและขยายโอกาสทางธุรกิจ

๒.๔ วางแผนการขยายตลาดแห่งใหม่ ภายใต้ชื่อ “ตลาดน้ำเมืองแม่กลอง” เพื่อดึงดูดนักท่องเที่ยวสร้างรายได้ให้กับประชาชนเพิ่มขึ้น

๒.๕ พัฒนาจัดระเบียบหาบเร่ แผงลอยให้ถูกสุขลักษณะตามมาตรฐาน ทั้งด้านสถานที่และด้านสุขาภิบาลอาหาร

๓. นโยบายด้านคุณภาพชีวิตและสิ่งแวดล้อม

การบริหารงานด้านคุณภาพชีวิตและสิ่งแวดล้อม คณะผู้บริหารมีเป้าหมายในการบูรณาการความร่วมมือกับภาคประชาสังคม เพื่อช่วยเหลือพัฒนา แก้ไขปัญหา ฝ่าระวางปัญหาทางสังคม สร้างความมั่นคง สร้างโอกาส สร้างคุณภาพชีวิตที่ดีทั้งในระดับบุคคล ครอบครัว ชุมชนและระดับสังคม รวมทั้งมุ่งเน้นให้เมืองแม่กลอง เป็นเมืองที่อยู่ดี ประชาชนมีความสุข และมีสิ่งแวดล้อมยั่งยืน ภายในแนวคิด “แม่กลองสะอาด ปลอดภัย น่าอยู่” โดยมีแนวนโยบาย ดังนี้

๓.๑ ยกกระต๊บบระบบการจัดเก็บขยะมูลฝอยในเขตเทศบาลและตลาดแม่กลอง โดยเพิ่มรถเก็บขยะ ขนาดเล็กให้ครอบคลุมทุกพื้นที่

๓.๒ ติดตั้งกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) และไฟฟ้าส่องสว่างให้ครอบคลุมทุกพื้นที่ โดยเฉพาะจุดเสี่ยง เพื่อป้องกันอุบัติเหตุและอาชญากรรม สร้างความปลอดภัยให้กับประชาชน

๓.๓ ปรับปรุงสวนสุขภาพให้สะอาด และมีมาตรฐานความปลอดภัย เหมาะสมกับการให้บริการประชาชนพร้อมเพิ่มอุปกรณ์และพื้นที่ออกกำลังกายให้ครอบคลุมทุกชุมชน

๓.๔ จัดการปัญหาสุนัขและแมวจรจัดอย่างยั่งยืน ด้วยการทำหมันและหาสถานพักพิงให้สัตว์จรจัดพร้อมฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าเพื่อความปลอดภัยของประชาชน

๓.๕ ส่งเสริมการคัดแยกขยะและรีไซเคิล ด้วยโครงการให้รางวัลหรือสิทธิพิเศษแก่ประชาชนที่มีส่วนร่วม

๓.๖ ตั้งศูนย์รับบริจาคของใช้มือสองที่ยังสภาพดี เพื่อแบ่งปันให้ผู้ขาดแคลน ช่วยลดปริมาณขยะได้อีกทาง

๓.๗ ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาเครือข่ายอาสาสมัครด้านสิ่งแวดล้อม

๓.๘ ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดกิจกรรม เพื่อพัฒนาสตรี ผู้สูงอายุ ผู้ด้อยโอกาส ผู้พิการ ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี

๓.๙ วางระบบการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อเพิ่มความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน รวมทั้งการสร้างเครือข่ายภาครัฐ ภาคเอกชน และภาคประชาชนในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๔. นโยบายด้านการศึกษาและการพัฒนาเยาวชน

การบริหารงานด้านการศึกษาและเยาวชนของคณะผู้บริหาร มีเป้าหมายในการสร้างและยกระดับมาตรฐานการศึกษาทุกระดับ ทั้งในระบบการศึกษา นอกระบบการศึกษาและเรียนรู้ตลอดชีวิต เพราะเด็ก เยาวชน เป็นต้นทุนและพลังสำคัญในการพัฒนาท้องถิ่นและประเทศชาติ ภายในแนวคิด “เด็กและเยาวชนต้องได้รับโอกาสที่ดีที่สุด” โดยมีแนวนโยบาย ดังนี้

๔.๑ ส่งเสริมกิจกรรมพัฒนาเยาวชนในทุกด้าน ทั้งดนตรี กีฬา วิชาการ ทักษะนอกห้องเรียน และการฝึกอาชีพ เพื่อเปิดโอกาสให้เด็กได้พัฒนาศักยภาพอย่างเต็มที่

๔.๒ พัฒนาและปรับปรุงห้องสมุดชุมชน พร้อมจัดตั้งศูนย์การเรียนรู้ดิจิทัล เพื่อให้เด็กและเยาวชนสามารถเข้าถึงแหล่งความรู้ได้ง่าย สามารถพัฒนาทักษะด้านต่าง ๆ ได้อย่างเต็มศักยภาพ

๔.๓ จัดโครงการแนะแนวอาชีพ โดยเชิญผู้เชี่ยวชาญในสายอาชีพต่าง ๆ มาให้ความรู้ และสร้างแรงบันดาลใจให้กับเยาวชน เพื่อนำไปสู่การเลือกเส้นทางอาชีพที่เหมาะสม

๔.๔ พัฒนาสถานศึกษาในสังกัดเทศบาล ให้เป็นสถานศึกษาที่มีมาตรฐาน ส่งเสริม และพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาให้มีความรู้ ทักษะในการจัดการเรียนรู้ที่สอดคล้องกับการเรียนรู้ ในศตวรรษที่ ๒๑ รวมทั้งสนับสนุน ให้มีความก้าวหน้าในสายอาชีพ

๔.๕ ส่งเสริมการเรียนรู้ภาษาต่างประเทศในโรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ เทศบาล พัฒนาบุคลากรด้านภาษาที่หลากหลาย ให้ครอบคลุมทุกสถานศึกษา ทุกระดับชั้น

๔.๖ จัดให้มีทุนการศึกษา สำหรับนักศึกษาและเงินช่วยเหลือค่าใช้จ่ายที่จำเป็น ในการศึกษาของนักเรียน ซึ่งเป็นผู้ยากจนหรือด้อยโอกาส ซึ่งมีภูมิลำเนาอยู่ในตำบลแม่กลอง

๕. นโยบายด้านสุขภาพประชาชนและสวัสดิการสังคม

การบริหารงานด้านสุขภาพประชาชนและสวัสดิการสังคมของคณะผู้บริหาร มีเป้าหมายในการสร้างความเสมอภาค ความเท่าเทียม ลดความเหลื่อมล้ำของคนในสังคม รวมถึงสร้าง มาตรฐานในการเข้าถึงสิทธิขั้นพื้นฐาน การให้บริการ การรักษาพยาบาล มุ่งเน้นการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการ รักษา ป้องกัน และฟื้นฟูสุขภาพประชาชน รวมถึงการจัดระบบสวัสดิการสังคมที่เหมาะสม ภายใต้แนวคิด “สุขภาพดี ชีวิตดี คนแม่กลองต้องได้รับการดูแล” โดยมีแนวนโยบาย ดังนี้

๕.๑ สนับสนุนชุมชนให้เข้มแข็ง พร้อมจัดสวัสดิการสำหรับผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส รวมถึงพัฒนาศูนย์ฝึกอาชีพและแหล่งเรียนรู้ในชุมชน

๕.๒ จัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือผู้สูงอายุ (Health Care Center) พร้อมบริการรถรับ-ส่ง สำหรับผู้ป่วยฉุกเฉินหรือนัดพบแพทย์ เพื่อให้ผู้ป่วยไปถึงสถานพยาบาลได้อย่างรวดเร็วและปลอดภัย รวมถึงให้ ความรู้เกี่ยวกับการดูแลสุขภาพและจัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นแก่ผู้สูงอายุและผู้ป่วยติดเตียง

๕.๓ จัดโครงการตรวจสุขภาพเคลื่อนที่ฟรีให้ประชาชน โดยเน้นกลุ่มเปราะบาง เช่น ผู้สูงอายุ ผู้พิการ เป็นต้น

๕.๔ จัดอบรมให้ความรู้ CPR และการปฐมพยาบาลเบื้องต้น ให้ประชาชนครอบคลุม ทุกช่วงวัย

๕.๕ ติดตั้งเครื่องกระตุกหัวใจไฟฟ้าอัตโนมัติ ในสถานที่สำคัญ พร้อมอบรมให้ความรู้ การใช้งานให้เจ้าหน้าที่และอาสาสมัครในชุมชน

๕.๖ สนับสนุนโครงการอาหารกลางวันฟรีให้กับเด็กนักเรียนโรงเรียนสังกัดเทศบาล เพื่อให้เด็กทุกคนได้รับโภชนาการที่เหมาะสม

๕.๗ ส่งเสริมและพัฒนาก่อสร้างเครือข่ายแกนนำสุขภาพชุมชน เพื่อดูแลประชาชน ได้อย่างทั่วถึง

๕.๘ พัฒนาและส่งเสริมขีดความสามารถของศูนย์บริการสาธารณสุขของเทศบาล โดยเน้นการทำงานเชิงรุก บริการด้านสุขภาพให้กับประชาชนได้อย่างรวดเร็ว

๕.๘ ส่งเสริมให้เด็กแรกเกิด สตรีมีครรภ์ และผู้ป่วย ได้รับการบริการทางสาธารณสุข อย่างทั่วถึง ครบถ้วน และต่อเนื่อง

๖. นโยบายด้านการบริหารจัดการและการบริการ

การบริหารงานจัดการและการบริการ คณะผู้บริหาร มีเป้าหมายในการพัฒนาเทศบาล ให้เป็นไปตามหลักบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน รวมทั้งปรับเปลี่ยนแนวคิด วิธีการในการบริหารจัดการเทศบาล เพื่อพลิกโฉม ให้เป็นที่น่าเชื่อถือ เป็นที่ไว้วางใจ และเป็นที่พักของประชาชนอย่างแท้จริง เปิดกว้าง เชื่อมโยงการพัฒนาที่ยืดประชาชนเป็นศูนย์กลาง มุ่งเน้นการทำงานเชิงรุก มองไปข้างหน้า แก้ไขปัญหาอย่างมุ่งมั่น ตอบสนองความต้องการของประชาชน ภายใต้แนวคิด “ท้องถิ่นมีมาตรฐาน ทันสถานการณ์ ทำงานแบบมืออาชีพ” โดยมีแนวนโยบาย ดังนี้

๖.๑ พัฒนาแอปพลิเคชัน สำหรับการแจ้งปัญหา เรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับการบริการของเทศบาล เพื่อให้ประชาชนสามารถเข้าถึงการบริการ และรับการช่วยเหลือ ได้อย่างสะดวก รวดเร็ว

๖.๒ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของภาคประชาชนในการจัดทำโครงการต่าง ๆ เพื่อแก้ไขปัญหามาตรับกับความต้องการของประชาชน

๖.๓ พัฒนาและจัดเก็บข้อมูลเมือง เพื่อใช้ในการวางแผน บริหารจัดการ และพัฒนาคุณภาพชีวิตประชาชน

๖.๔ สนับสนุนการใช้เทคโนโลยีในการบริหารจัดการและการบริการประชาชน ทั้งการยื่นคำขอ การพิจารณาอนุญาต อนุมัติ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและวิถีชีวิตที่เปลี่ยนไป

๖.๕ ปรับปรุงและพัฒนาระบบการจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆของเทศบาล ให้ทั่วถึง ถูกต้องและ เป็นธรรม โดยมุ่งเน้นการสร้าง ความเข้าใจของประชาชนในการชำระภาษีและค่าธรรมเนียมฯ

๖.๖ ให้ความสำคัญกับบุคลากรของเทศบาลทุกระดับ มุ่งเน้นการส่งเสริมให้มีคุณภาพชีวิตการทำงานที่ดี มีความก้าวหน้าในสายอาชีพ รวมทั้งส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ ทักษะ ทักษะ ทักษะ และประสบการณ์ในการทำงาน เพื่อรองรับภารกิจงานที่หลากหลายและท้าทายยิ่งขึ้น

บทที่ ๒

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

แนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดสามารถปฏิบัติงานในการจัดวางระบบบริหารความเสี่ยง ของหน่วยงานได้อย่างถูกต้อง ซึ่งเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ได้ดำเนินการโดยยึดตามหลักเกณฑ์การพัฒนาคูณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ หมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ ซึ่งกำหนดให้ส่วนราชการต้องมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) เพื่อเตรียมการรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการที่สำคัญซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาลในการป้องกันข้อผิดพลาด หรือลดโอกาสที่จะทำ ให้หน่วยงาน เกิดความเสียหาย โดยให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบ ที่อาจเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ รวมไปถึงมีแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และสามารถติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามหลักมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) กระบวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Process) ตามหลัก มาตรฐาน ของ COSO (The Committee Of Sponsoring Organization Of the Treadway Commission) มีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑. การกำหนดวัตถุประสงค์ การกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยพิจารณา จากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม โดยให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และทิศทางของแต่ละหน่วยงานในสังกัดเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม และให้ครอบคลุมสอดคล้องตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับบุคคล เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในระดับภาพรวมและสอดคล้องกับขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับ โดยใช้หลักการ SMART

๑.๑ Specific : มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจนและกำหนดผลตอบแทนหรือผลลัพธ์ที่ต้องการ ที่ทุกคนสามารถเข้าใจได้อย่างชัดเจน

๑.๒ Measureable : สามารถวัดผลหรือประเมินผลได้

๑.๓ Achievable : มีความเป็นไปได้ที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้เงื่อนไขที่มีการใช้ทรัพยากร ที่มีอยู่ในปัจจุบัน

๑.๔ Reasonable : สมเหตุสมผลมีความเป็นไปได้

๑.๕ Time Constrained : มีกรอบเวลาที่ชัดเจนและเหมาะสม

๒. การค้นหาและระบุความเสี่ยง

๒.๑ การค้นหาและระบุความเสี่ยงโดยพิจารณาจากกิจกรรม / งาน / โครงการที่จะดำเนินการแล้วมาจัดลำดับความสำคัญ

๒.๒ พิจารณาปัจจัย โดยพิจารณาปัจจัย ๒ ด้าน คือ ปัจจัยเสี่ยงภายในและปัจจัยเสี่ยงภายนอก

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กรพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป เช่น ความเสี่ยงด้านกระบวนการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านความรู้ความสามารถและทักษะบุคลากร

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นสิ่งที่อยู่เหนือความรับผิดชอบขององค์กร เช่น ความเสี่ยงด้านการเมืองการปกครอง ความเสี่ยงด้านสถานะเศรษฐกิจ

๓. การประเมินความเสี่ยง เป็นเครื่องมือในการพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวมว่าความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ระบุไว้ข้างต้นมีโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น และมีผลกระทบอย่างไร โดยการประเมินระดับความรุนแรงและความเสี่ยง มีองค์ประกอบหลักในการพิจารณา ๒ ประการ คือ โอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดหมายถึงความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ ในช่วงเวลาหนึ่ง และผลกระทบ (Impact) ที่อาจเกิดขึ้นหมายถึง ความเสียหายที่เกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อองค์กรทั้งด้านการเงินและด้านที่ไม่ใช่การเงิน หากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง โดยจะต้องมีการกำหนดระดับของโอกาสที่จะเกิดและระดับของผลกระทบที่จะเกิดขึ้น เพื่อให้สามารถกำหนดหรือจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงได้

การวิเคราะห์องค์กร

เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม มีพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อสาธารณะ รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ นโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับองค์กร โดยมีการวิเคราะห์องค์กรทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกขององค์กร และสามารถใช้เครื่องมือการวิเคราะห์องค์กร เช่น

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

การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ฉบับนี้เป็นนโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นการให้นโยบายเพื่อให้ทิศทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร โดยผู้บริหารเป็นผู้กำหนดและได้รับความเห็นชอบจากผู้กำกับดูแลโดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกตำแหน่ง ทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยง ที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างและพนักงานจ้างของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ผู้บริหารได้ตระหนักและยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กร มีความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงจึงเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร โดยผู้บริหารต้องทำหน้าที่อย่างมุ่งมั่นและตั้งใจ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล ในการตอบสนองและปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤติหรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่าง ๆ เพื่อบรรลุเป้าหมายของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ในการปฏิบัติหน้าที่สนับสนุนการบำบัดทุกข์บำรุงสุขให้แก่ประชาชนได้อย่างทั่วถึง รวดเร็ว เป็นธรรม ภายใต้หลักการทำงาน “สร้างแม่กลองให้น่าอยู่ สู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน” เพื่อให้องค์กรสามารถปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อส่วนรวมเป็นที่ตั้ง และได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

๑. ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงใน**ระดับปานกลาง**ในกระบวนการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กร และยอมรับความเสี่ยงระดับต่ำในการปฏิบัติงานที่มีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน

๒. ด้านการทุจริต

ผู้บริหาร**ปฏิเสธจะยอมรับความเสี่ยง**ที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาล และความซื่อตรงขององค์กร

๓. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป **หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงระดับต่ำ**สำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

๔. ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กรให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้ที่มารับบริการ หรือมีข่าวลือในเชิงลบต่อองค์กร ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงได้ใน**ระดับต่ำ**

การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)

องค์กรมีการกำหนดความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (Risk Inventory) เมื่อองค์กรระบุความเสี่ยงทั้งหมดแล้ว องค์กรจะพิจารณาจัดกลุ่มความเสี่ยงโดยความเสี่ยงที่มีลักษณะเหมือนกันจัดกลุ่มเป็นประเภทความเสี่ยงเดียวกัน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

***** อักษรย่อที่ต้องนำไปใช้เป็นรหัสความเสี่ยง = S**

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้องรวมถึงการทุจริตทางการเงิน

***** อักษรย่อที่ต้องนำไปใช้เป็นรหัสความเสี่ยง = F**

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิผล

*** อักษรย่อที่ต้องนำไปใช้เป็นรหัสความเสี่ยง = O

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมาย (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติ ครม. รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงานที่กำหนด

*** อักษรย่อที่ต้องนำไปใช้เป็นรหัสความเสี่ยง = L

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

*** อักษรย่อที่ต้องนำไปใช้เป็นรหัสความเสี่ยง = T

๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

*** อักษรย่อที่ต้องนำไปใช้เป็นรหัสความเสี่ยง = R

การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง คือ เป็นการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กรทั้งในด้านบวกและด้านลบ ในการระบุความเสี่ยงขององค์กร อาจกำหนดกิจกรรมตามภารกิจต่าง ๆ ขององค์กรทั้งหมดทุกโครงการ/ภารกิจ/กิจกรรม (Risk Inventory) โดยโครงการ/ภารกิจ/กิจกรรม อาจจะไม่มีความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง หรือสูงมากก็ได้ แต่ต้องมีการระบุความเสี่ยงเพื่อมีความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้จะได้มีการปรับปรุงการระบุความเสี่ยงองค์กรควรระบุข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง ดังนี้

๑. เหตุการณ์ความเสี่ยง
๒. สาเหตุของความเสี่ยง หรือตัวผลักดันความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่แท้จริง (Root Cause) ของความเสี่ยง
๓. ผลกระทบทั้งด้านลบและ/หรือด้านบวก

องค์กรสามารถจัดกลุ่มความเสี่ยงที่มีลักษณะหรือมีผลกระทบที่เหมือนกันไว้ในประเภทความเสี่ยง

เดียวกัน เพื่อให้การพิจารณาและการบริหารจัดการความเสี่ยงประเภทเดียวกันมีมุมมองในภาพรวมที่ชัดเจนมากขึ้น

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานฯ ของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ต้องกำหนดเกณฑ์ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในหน่วยงาน และดุลยพินิจการตัดสินใจของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารของหน่วยงาน โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณเหมาะสมกับหน่วยงานที่มีข้อมูลตัวเลขหรือจำนวนเงิน มาใช้ในการวิเคราะห์ห้อย่างพอเพียง สำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลเชิงพรรณนาไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพหรือกำหนดเป็นเกณฑ์เฉพาะในแต่ละประเภทความเสี่ยง ซึ่งคณะทำงานฯ ได้กำหนดแนวทางการพิจารณาถึงโอกาสในการเกิดและความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่จะเกิดผลกระทบต่อการทำงานของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ซึ่งมีเกณฑ์ในการให้คะแนนผลกระทบ ดังนี้

๑.ระดับโอกาส ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงปริมาณ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑ - ๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	ต่ำ	๒ - ๔ ปีต่อครั้ง
๑	ต่ำมาก	๕ ปีต่อครั้ง

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดสูงมาก
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบ้างเป็นบางครั้ง
๒	ต่ำ	อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อยครั้ง
๑	ต่ำมาก	แทบไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย

๒. ระดับผลกระทบความรุนแรงของความเสี่ยง (Impact) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

๒.๑ กรณีเป็นความรุนแรงที่สามารถวัดเป็นตัวเลขได้

ระดับผลกระทบ ความรุนแรงของความเสี่ยง (เชิงปริมาณ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	> ๑ ล้านบาท
๔	สูง	> ๒.๕ แสนบาท - ๑ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	> ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	ต่ำ	> ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

๒.๒ กรณีเป็นความรุนแรงที่ไม่สามารถวัดเป็นตัวเลขได้

ระดับผลกระทบ ความรุนแรงของความเสี่ยง (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์มีการบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	ต่ำ	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควรมีการบาดเจ็บรุนแรง
๑	ต่ำมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อยไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

๒.๓ กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านกลยุทธ์

ระดับผลกระทบ ความรุนแรงของความเสี่ยง (ต่อเป้าหมายขององค์กร)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่าง และชื่อเสียงขององค์กรบ้าง
๒	ต่ำ	มีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรน้อย
๑	ต่ำมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมาย และชื่อเสียงขององค์กรเลย

๒.๔ กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน (ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ)

ระดับผลกระทบ ความรุนแรงของความเสี่ยง (ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดความสูญเสียต่อระบบ IT ที่สำคัญทั้งหมด และเกิดความเสียหายอย่างมาก ต่อความปลอดภัยของข้อมูลต่างๆ
๔	สูง	เกิดปัญหาเกี่ยวกับระบบ IT ที่สำคัญและระบบความปลอดภัย ซึ่งส่งผลกระทบต่อความถูกต้องของข้อมูลบางส่วน
๓	ปานกลาง	ระบบมีปัญหาและมีความสูญเสียไม่มาก
๒	ต่ำ	เกิดเหตุที่แก้ไขได้
๑	ต่ำมาก	เกิดเหตุที่ไม่มีความสำคัญ

๒.๕ กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน (บุคลากร)

ระดับผลกระทบ ความรุนแรงของความเสี่ยง (บุคลากร)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกเลิกจ้างหรือออกจากงานเนื่องจากเป็นอันตรายต่อร่างกาย และชีวิตผู้อื่นโดยตรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยตัดเงินเดือนไม่ได้ขึ้นเงินเดือน
๓	ปานกลาง	ถูกทำทัณฑ์บนความรุนแรงส่งผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของผู้อื่น และสร้างบรรยากาศการปฏิบัติงานที่ไม่เหมาะสม
๒	ต่ำ	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	ต่ำมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง

๒.๖ กรณีเป็นความรุนแรงที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน (กระบวนการ)

ระดับผลกระทบ ความรุนแรงของความเสี่ยง (ต่อการดำเนินงาน)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานรุนแรงมาก เช่น หยุดดำเนินการมากกว่า ๑ เดือน
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานรุนแรง เช่น หยุดดำเนินการ ๑ เดือน
๓	ปานกลาง	มีการชะงักงันอย่างมีนัยสำคัญของกระบวนการ และการดำเนินงาน
๒	ต่ำ	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อกระบวนการและการดำเนินงาน
๑	ต่ำมาก	ไม่มีการชะงักงันของกระบวนการและการดำเนินงาน

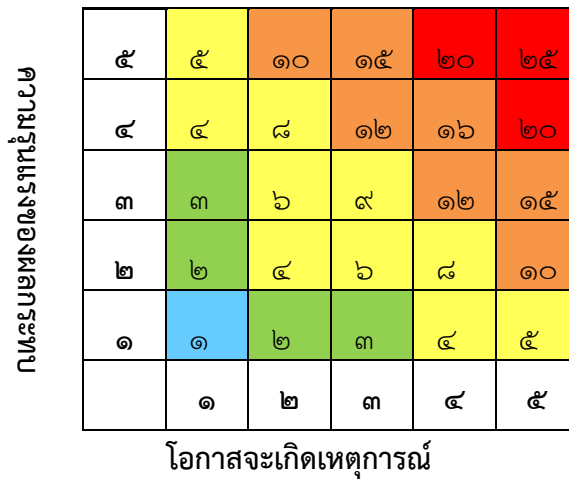
๓. เกณฑ์ที่ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

(ตัวอย่าง) **ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับความรุนแรง**

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	แดง 
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	ส้ม 
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๙ คะแนน	เหลือง 
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว 
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า 

แผนภูมิความเสี่ยง



ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับต่ำมาก	ฟ้า 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้ว ให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช่ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับต่ำ	เขียว 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้ว ให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช่ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช่ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยงคือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นดังต่อไปนี้ ในการตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน




การจัดการความเสี่ยง โดยการลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับ

โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยง ๘ วิธี ประกอบด้วย

๑. การปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง *เช่น กิจกรรมมีความเสี่ยงสูงและองค์กรไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ จึงพิจารณาไม่ดำเนินการในกิจกรรมนั้น*
๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง *เช่น การแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงาน การตรวจสอบ การสอบทาน และการกระหายอด*
๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง *เช่น การทำประกันภัย หรือใช้เครื่องมือในการป้องกันความเสี่ยงในเรื่องนั้น ๆ*
๔. การโอนความเสี่ยง *เช่น การให้หน่วยงานอื่น บุคคลอื่นมาดำเนินการแทน*
๕. การยอมรับความเสี่ยง *เช่น การที่องค์กรสามารถรับความเสี่ยงนั้นได้ จึงไม่มีการดำเนินการจัดการความเสี่ยงแต่อย่างใด*
๖. การใช้มาตรการเฝ้าระวัง *เช่น ความเสี่ยงในเขื่อนแม่น้ำมากจากน้ำฝน อปท.ต้องมีการติดตามเฝ้าระวังภัยที่อาจเกิดขึ้นต่อประชาชน*
๗. การทำแผนฉุกเฉิน *เช่น ความเสี่ยงที่กรณีเจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าปฏิบัติงานในสำนักงานได้เนื่องจากมีเหตุการณ์ต่าง ๆ มาขัดขวาง จึงต้องมีการจัดทำแผนรองรับ*
๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ *เช่น การดำเนินการกิจกรรมที่ส่งเสริมให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลยิ่งขึ้นมากกว่าเดิม การจัดเก็บรายได้มากกว่าปีที่ผ่านมาโดยมีการกำหนดแผนการดำเนินงานที่ชัดเจน*

หมายเหตุ : การจัดการประเภทความเสี่ยง ข้อที่ ๑ - ๗ เป็นเชิงลบ ข้อที่ ๘ เชิงบวก

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงของระดับค่าคะแนนของผู้บริหาร เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

ระดับ	ความเสี่ยง	การปฏิบัติและเวลาที่ใช้
๕	ความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้  สูงมาก	งานจะเริ่มหรือทำต่อไปไม่ได้จนกว่าจะลดความเสี่ยงลง ถ้าไม่สามารถลดความเสี่ยงลงได้ ถึงแม้จะใช้ความพยายามอย่างเต็มที่แล้วก็ตาม จะต้องหยุดทำงานนั้น
๔	ความเสี่ยงสูง  สูง	ต้องลดความเสี่ยงก่อนที่จะเริ่มทำงานได้ ต้องจัดสรรทรัพยากร และมาตรการให้เพียงพอเพื่อลดความเสี่ยงนั้น เมื่อความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับงานที่กำลังทำอยู่จะต้องทำการแก้ไขอย่างเร่งด่วน
๓	ความเสี่ยงยอมรับได้  ปานกลาง	ไม่ต้องมีการควบคุมเพิ่มเติม การพิจารณาความเสี่ยงอาจจะทำเมื่อเห็นว่าคุณค่าหรือการปรับปรุงไม่ต้องเสียค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น การติดตามตรวจสอบยังคงต้องทำให้แน่ใจว่าการควบคุมยังคงมีอยู่
๒	ความเสี่ยงยอมรับได้  ต่ำ	
๑	ความเสี่ยงยอมรับได้  ต่ำมาก	

เมื่อหน่วยงานมีผลสรุปจำนวนกิจกรรมความเสี่ยงในแต่ละระดับแล้ว หน่วยงานจะต้องทำการควบคุมกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงระดับ ๔ ระดับ ๕ ถือว่ามีนัยสำคัญให้วางแผนการควบคุมและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาในภาพรวมต่อไป สำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงที่ระดับ ๑ - ๓ เมื่อพิจารณาจากรดับความเสี่ยงแล้วเห็นว่าเป็นความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้จึงไม่ต้องดำเนินการจัดการความเสี่ยงแต่อย่างใด กรณีเสี่ยงในระดับ ๔ และ ๕ หน่วยงานจะต้องจัดทำแผนดำเนินการควบคุมอย่างเป็นทางการ และต้องรายงานผลการดำเนินการต่อคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยงทราบเพื่อติดตามและแก้ไขต่อไป

การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้นการติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้บังคับบัญชา จากผู้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน

องค์กรมีการกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ได้รับ ความถี่ของการรายงาน รูปแบบและวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสีย ได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา

การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อติดตามข้อมูลความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงสำคัญ

บทที่ ๓

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเริ่มจากการศึกษารวบรวมข้อมูลขององค์กร เพื่อระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น แล้วทำการประเมินความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน โดยประเมินจากโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เพื่อทำการวิเคราะห์หาค่าและจัดลำดับความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการก่อนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่สามารถสื่อสารให้บุคลากรในองค์กรทราบและปฏิบัติตามได้ นอกจากนี้ต้องรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบ และให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนและทำการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ หลังจากมีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง มีการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ประกอบด้วยงานหรือกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้น ความเสี่ยง สาเหตุ ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ระดับความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง การควบคุม การประเมินผลการควบคุม ตลอดจนระยะเวลาเริ่มต้น สิ้นสุด และผู้รับผิดชอบงานกิจกรรมที่เกิดความเสี่ยงนั้น โดยมีรายละเอียดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๓ - F/O/L/R - ๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านเสริมสร้าง สังคมมีสุข (กองการเจ้าหน้าที่)	โครงการให้ทุนการศึกษาสำหรับ นักศึกษาและเงินช่วยเหลือ ค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการศึกษา ของนักเรียน	๒๕๖,๐๐๐	เพื่อให้นักเรียนซึ่งเป็นผู้ยากจนหรือ ด้อยโอกาส ได้รับการช่วยเหลือ ค่าใช้จ่ายที่จำเป็นและสามารถศึกษา ต่อจนจบระดับการศึกษาต่าง ๆ โดย ไม่หลุดออกจากระบบการศึกษา	จำนวนนักเรียน/นักศึกษาใน เขตเทศบาลที่หลุดจากระบบ การศึกษา ลดลงไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๕	๑. ให้ทุนการศึกษาสำหรับ นักศึกษา ระดับ ปวส. และ ระดับปริญญาตรี ปีละ ๖ ทุน ๒. ให้เงินช่วยเหลือ ค่าใช้จ่ายที่จำเป็น การศึกษา ตั้งแต่ระดับ อนุบาล-มัธยมศึกษา ปีละ ๕๐ ทุน
๓ - O - ๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านเสริมสร้าง สังคมมีสุข (กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม)	โครงการสัตว์ปลอดโรค คน ปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศตราจารย์ ดร.สมเด็จพระนางเจ้าอินฉาง เธอเจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรี สวางควัฒนัญ วรัชนีราชกุมารี	๕๐,๐๐๐	๑. เพื่อป้องกันการเกิดโรคพิษสุนัขบ้า ในสัตว์ ๒. เพื่อให้ความรู้แก่เจ้าของสัตว์ ๓. เพื่อสร้างและพัฒนาศักยภาพ เครือข่ายเฝ้าระวังโรคพิษสุนัขบ้า	๑. ระดับความพึงพอใจของ ประชาชนต่อการให้บริการ ในโครงการ ๒. ผลการดำเนินงาน โครงการ บรรลุตาม วัตถุประสงค์ จำนวนโรคพิษ สุนัขบ้าลดลง	๑. ประชาชนมีความพึง พอใจต่อการให้บริการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐ ๒. โครงการดำเนินการแล้ว เสร็จตามแผนไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๙๐

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ icipal. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๓ - O/L/F - ๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านเสริมสร้าง สังคมมีสุข (กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม)	โครงการรักษาความสะอาดใน เขตเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม	๕,๐๐๐,๐๐๐	๑. เพื่อแจ้งความบุคคลธรรมดา ใน การรักษาความสะอาดของถนน หรือทางเดินและที่สาธารณะ ให้ ครอบคลุมพื้นที่รับผิดชอบชุมชนใน เขตเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ๑๔ ชุมชน	๑. ระดับความพึงพอใจของ ประชากรต่อการให้บริการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐ ๒. โครงการดำเนินไปแล้ว เสร็จตามแผนไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๙๐	๑. ประชาชนมีความพึง พอใจต่อการให้บริการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐ ๒. โครงการดำเนินไปแล้ว เสร็จตามแผนไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๙๐
๓ - F/O/L/R - ๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านเสริมสร้าง สังคมมีสุข (กองสวัสดิการสังคม)	โครงการสร้างหลักประกันรายได้ แก่ผู้สูงอายุ (เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)	๔๘,๖๐๙,๖๐๐	เพื่อให้ผู้สูงอายุในเขตเทศบาลได้รับ สวัสดิการด้านรายได้ เพื่อคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น	จำนวนผู้สูงอายุที่มา ลงทะเบียนขอรับสิทธิและมี สิทธิได้รับเบี้ยยังชีพตาม ระเบียบฯ กำหนด	ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุตามระเบียบฯ ได้รับ เบี้ยยังชีพ ครบ ๑๐๐ เปอร์เซ็นต์
๓ - F/O/L/R - ๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านเสริมสร้าง สังคมมีสุข (กองสวัสดิการสังคม)	โครงการสนับสนุนการเสริมสร้าง สวัสดิการทางสังคมให้แก่คน พิการหรือทุพพลภาพ	๘,๒๕๘,๔๐๐	เพื่อให้คนพิการในเขตเทศบาลได้รับ การดูแลด้านสวัสดิการทางสังคมเพื่อ สร้างขวัญกำลังใจแก่คนพิการ	จำนวนคนพิการที่มาขอ ลงทะเบียนรับสิทธิและมีสิทธิ ได้รับเบี้ยยังชีพการตามที่ ระเบียบฯ กำหนด	ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพการ ลงทะเบียน ได้รับเบี้ยยังชีพการ พิการ ครบ ๑๐๐ เปอร์เซ็นต์

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
๔ - F/O/L/R - ๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานและกายภาพเมือง (กองช่าง)	โครงการก่อสร้างห้องน้ำสาธารณะสวนเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา	๓,๐๐๐,๐๐๐	<p>๑. พัฒนาและปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานในเขตเทศบาลเมืองสมุทรสงครามให้มีความมั่นคงปลอดภัยและรองรับการใช้ประโยชน์ของประชาชน</p> <p>๒. ปรับปรุงสภาพกายภาพเมืองและภูมิทัศน์ให้มีความเหมาะสมต่อการอยู่อาศัยและการท่องเที่ยว</p>	<p>๑. โครงการด้านโครงสร้างพื้นฐานที่ดำเนินการแล้วเสร็จตามแผน ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐๐</p> <p>๒. ประชาชนมีความพึงพอใจต่อสภาพโครงสร้างพื้นฐานและกายภาพเมือง ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๕</p>
๔ - F/O/L/R - ๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานและกายภาพเมือง (กองช่าง)	โครงการปรับปรุงห้องน้ำสาธารณะสวนเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา	๔๐๗,๐๐๐	<p>๑. โครงการด้านโครงสร้างพื้นฐานที่ดำเนินการแล้วเสร็จตามแผน</p> <p>๒. ระดับความพึงพอใจของประชาชนต่อโครงการก่อสร้าง</p>	<p>๑. โครงการด้านโครงสร้างพื้นฐานแล้วเสร็จครบตามแผน ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐๐</p> <p>๒. ประชาชนมีความพึงพอใจต่อสภาพโครงสร้างพื้นฐานและกายภาพเมือง ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๕</p>

รหัสความเรียง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
๔ - F/O/L/R - ๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานและกายภาพเมือง (กองช่าง)	โครงการขุดลอกคลองแพรงและลำประโดงสาธารณะ ภายในเขตเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม	๑,๐๐๐,๐๐๐	๑. พัฒนาและปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานในเขตเทศบาลเมืองสมุทรสงครามให้มีความมั่นคงปลอดภัยและรองรับการใช้ประโยชน์ของประชาชน ๒. ปรับปรุงสภาพกายภาพเมืองและภูมิทัศน์ให้มีความเหมาะสมต่อการอยู่อาศัยและการท่องเที่ยว	๑. โครงการด้านโครงสร้างพื้นฐานที่ดำเนินการแล้วเสร็จตามแผน ๒. ระดับความพึงพอใจของประชาชนต่อโครงการก่อสร้าง	๑. โครงการด้านโครงสร้างพื้นฐานแล้วเสร็จครบตามแผน ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐๐ ๒. ประชาชนมีความพึงพอใจต่อสภาพโครงสร้างพื้นฐานและกายภาพเมือง ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๕
๕ - S/O/F - ๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนา ด้านการเสริมสร้างวัฒนธรรม และการเรียนรู้อย่างต่อเนื่อง (กองการศึกษา)	โครงการจัดตั้งกิจกรรมทางวิชาการและนิทรรศการทางการศึกษาเข้าร่วมงานมหกรรมวิชาการระดับภาคกลางและระดับประเทศ	๘๐๐,๐๐๐	๑. เพื่อจัดการแสดงและเผยแพร่ผลงานทางวิชาการของครูและนักเรียน ๒. เพื่อให้เกิดการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างบุคลากรทางการศึกษา	๑. ระดับความพึงพอใจของสถานศึกษา นักเรียน และผู้เกี่ยวข้องต่อการจัดกิจกรรม	๑. สถานศึกษาและผู้เกี่ยวข้องมีความพึงพอใจต่อการจัดกิจกรรม/โครงการ ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐
๕ - S/O/F - ๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนา ด้านการเสริมสร้างวัฒนธรรม และการเรียนรู้อย่างต่อเนื่อง (กองการศึกษา)	การจัดซื้อครุภัณฑ์/วัสดุ	๑๔,๔๔๑,๐๐๐	๑. เพื่อให้การจัดซื้อครุภัณฑ์/วัสดุ เป็นไปตามระเบียบ ๒. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างโปร่งใส ตรวจสอบได้	๑. การจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์/วัสดุ เป็นไปตามที่ระเบียบกำหนด	๑. การจัดซื้อจัดจ้าง ครุภัณฑ์/วัสดุ เป็นไปตามระเบียบและวิญญูประสงค์ทุกโครงการ ร้อยละ ๑๐๐

รหัสความเสียหาย	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๒ - /O/L/F - ๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการ จัดการที่ดี (กองการเจ้าหน้าที่)	การสรรหาและพัฒนาบุคลากร	ไม่ใช้งบประมาณ	เพื่อเพิ่มบุคลากรปฏิบัติงานในส่วนราชการตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี และบุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามตำแหน่งหน้าที่	ระดับความสำเร็จในการสรรหาบุคลากรดำรงตำแหน่งฯ จำนวนบุคลากรที่ได้รับการพัฒนาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง	ตำแหน่งว่างตามแผนอัตรากำลัง ไม่เกินร้อยละ ๑๐ บุคลากรได้รับการพัฒนา ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๙๐
๒ - /O/L/F - ๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการ จัดการที่ดี (กองคลัง)	โครงการปรับปรุงแผนภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน	ไม่ใช้งบประมาณ	๑. เพื่อเพิ่มรายได้ของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ๒. ปรับปรุงข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้เป็นปัจจุบัน ๓. ให้จัดเก็บภาษีได้อย่างเป็นระบบครบถ้วน สมบูรณ์ ๔. เพื่อจัดเก็บข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และสามารถนำข้อมูลที่ใช้จัดเก็บไปใช้ในการพัฒนาท้องถิ่นต่อไป	๑. จัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้นร้อยละ ๗๐ ของผู้ต้องเสียภาษี ๒. การสำรวจข้อมูลภาคสนามสำเร็จตามเป้าหมาย ร้อยละ ๗๐ ๓. ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพิ่มขึ้น ร้อยละ ๗๐	ผู้ที่อยู่ในข่ายชำระภาษีเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ชำระภาษีไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๗๐
๒ - O/R - ๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการ จัดการที่ดี (กองคลัง)	การเก็บรักษาพัสดุ	ไม่ใช้งบประมาณ	เพื่อการรักษาสภาพทรัพย์สินของทางราชการให้ปลอดภัย	พัสดุของแต่ละหน่วยงานมีการจัดเก็บและได้รับการตรวจสอบตามระเบียบอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง	เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม มีพัสดุคงเหลือ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๑๐๐ ของพัสดุทั้งหมด

รหัสความเรียง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	
๖ - S/O/L/R - ๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการบริหาร จัดการที่ดี (กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ)	การเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น	ไม่ใช้งบประมาณ	เพื่อรองรับภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และตอบสนองความต้องการของประชาชนในพื้นที่ให้สอดคล้องกับนโยบายและงบประมาณที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งสามารถแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนได้อย่างทัน่วงทีและมีประสิทธิภาพ	๑. ร้อยละความถูกต้องของการดำเนินการตามระเบียบการเพิ่มเติมแผนฯ ร้อยละ ๑๐๐ ๒. โครงการจากการเพิ่มเติมแผนที่ได้รับงบประมาณและสามารถดำเนินการได้จริง ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๗๐ ๓. ระดับความพึงพอใจของประชาชนต่อแผนงานที่เพิ่มเติม	๑. ความถูกต้องของการดำเนินการตามระเบียบการเพิ่มเติมแผนฯ ร้อยละ ๑๐๐ ๒. โครงการจากการเพิ่มเติมแผนที่ได้รับงบประมาณและสามารถดำเนินการได้จริง ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๗๐ ๓. ระดับความพึงพอใจของประชาชนต่อแผนงานที่เพิ่มเติม ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐

รหัสความเสียหาย	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ropic ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	
๒ - S/O/L/R - ๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการ ที่ดี (กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ)	การโอนและการแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ	ไม่ใช้งบประมาณ	วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการโอนหรือ แก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ เป็นไปตามระเบียบฯ ๒. เพื่อแก้ไขปัญหาในการบริหาร จัดการด้านงบประมาณของ หน่วยงานเจ้าของงบประมาณ	วัตถุประสงค์ ๑. ร้อยละของการโอนและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณที่ดำเนินการ ถูกต้องตามระเบียบ ๒. ระยะเวลาเฉลี่ยในการ ดำเนินการโอน/แก้ไข งบประมาณแล้วเสร็จ ๓. จำนวนเรื่องร้องทุกข์ทาง/ ข้อผิดพลาดด้านการโอนและ แก้ไขงบประมาณ	เป้าหมาย ๑. ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐๐ เป็นไปตามระเบียบ ๒. ดำเนินการแล้วเสร็จ ภายใน ๗ วันทำการต่อเรื่อง ๓. ไม่เกิน ๐ เรื่อง (หรือไม่ เกิน ๑ เรื่อง/ปี ตามความ เหมาะสม)

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๖ - S/O/R - ๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการบริหารจัดการ จัดการที่ดี (สำนักปลัดเทศบาล งาน ป้องกันฯ)	โครงการฝึกซ้อมแผนป้องกันภัย ฝ่ายพลเรือน	๕๐,๐๐๐	๑. เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อม ป้องกันเหตุการณ์ภัยในเขตเทศบาล ๒. เพื่อให้บุคลากรของสำนักงาน เทศบาลเมื่อส่งสมุทสรสงคราม มีความรู้ ความเข้าใจในด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยภาคทฤษฎีและ ภาคปฏิบัติได้ดียิ่งขึ้น ๓. เพื่อให้บุคลากรของเทศบาลเมือง สมุทสรสงคราม สามารถนำความรู้ที่ ได้รับไปช่วยเหลือตนเองและสังคม เมื่อเกิดสาธารณภัย	๑. ร้อยละของบุคลากรที่เข้า ร่วมการฝึกซ้อมแผนป้องกัน ภัยฝ่ายพลเรือน ๒. ร้อยละของผู้เข้าร่วมที่มี ความรู้ความเข้าใจด้านการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยเพิ่มขึ้น ๓. ระดับความสำเร็จของการ ฝึกซ้อมตามแผนที่กำหนด	๑. บุคลากรเข้าร่วมไม่น้อย กว่าร้อยละ ๘๐ ๒. ผู้เข้าร่วมมีความรู้ความ เข้าใจเพิ่มขึ้นไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐ (จากแบบ ประเมินก่อน-หลัง) ๓. การฝึกซ้อมดำเนินการได้ ครบถ้วนตามแผน ร้อยละ ๑๐๐
๖ - O/L/R - ๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการบริหาร จัดการที่ดี (สำนักปลัดเทศบาล ฝ่าย ปกครอง)	การปฏิบัติงานทะเบียนราษฎร และบัตรประจำตัวประชาชน	ไม่ใช้งบประมาณ	เพื่อให้การปฏิบัติงานทะเบียน ราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน เป็นไปด้วยความถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมายกำหนด และเป็น ปัจจุบัน	๑. ร้อยละของการให้บริการ ที่ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ๒. ร้อยละของข้อมูลทะเบียน ราษฎรที่เป็นปัจจุบันและ ครบถ้วน ๓. ระดับความพึงพอใจของ ผู้รับบริการ	๑. ถูกต้องตามระเบียบไม่ น้อยกว่าร้อยละ ๑๐๐ ๒. ข้อมูลเป็นปัจจุบัน ครบถ้วนไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐๐ ๓. ความพึงพอใจของ ผู้รับบริการไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐

รหัสความเสียหาย	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	
๖ - O/L/R - ๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการบริการ จัดการที่ดี (สัมพันธ์กับเลิศเทศบาล)	โครงการร่วมจัดกิจกรรมพระราชพิธี รัฐพิธีวันสำคัญของชาติ ส่วนภูมิภาค จังหวัดสมุทรสงคราม	๑๐๐,๐๐๐	วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับสถาบันพระมหากษัตริย์ ถวายราชสักการะและน้อมรำลึกในพระมหากรุณาธิคุณ และร่วมพิธีในวันสำคัญ ของชาติ และพิธีสำคัญต่าง ๆ ของจังหวัดสมุทรสงคราม ๒. เพื่อพระเกียรติสมเด็จพระบูรพมหากษัตริย์ราชเจ้า ราชกาลที่ ๑ - ๙	วัตถุประสงค์ ๑. ร้อยละของการเข้าร่วม และจัดกิจกรรมได้ครบถ้วนตามแผนที่กำหนด ๒. ระดับความเรียบร้อยและความครบถ้วนสมบูรณ์ของการจัดกิจกรรม ๓. ระดับความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมกิจกรรม	เป้าหมาย ๑. ดำเนินการเข้าร่วม/จัดกิจกรรมได้ครบถ้วนตามแผน ร้อยละ ๑๐๐ ๒. การจัดกิจกรรมเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและครบถ้วนสมบูรณ์ในระดับที่ขึ้นไป ร้อยละ ๑๐๐ ๓. ผู้เข้าร่วมมีความพึงพอใจไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐

ลงชื่อ.....

 (นายอานนท์ ตันดีดำรงกุล)
 นายกเทศมนตรีเมืองสมุทรสงคราม
 วันที่ ๒๐ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองต่อความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง
๓ - F/O/L/R - ๑	โครงการให้ทุนการศึกษา สำหรับนักเรียนและเงิน ช่วยเหลือค่าใช้จ่ายที่เป็น ในการศึกษาของนักเรียน	เพื่อให้เด็กเรียนซึ่งเป็นผู้ ยากจนหรือด้อยโอกาส ได้รับ การช่วยเหลือค่าใช้จ่ายที่ จำเป็นและสามารถศึกษาต่อ จนจบระดับการศึกษาต่าง ๆ โดยไม่หลุดออกจากระบบ การศึกษา	กองการเจ้าหน้าที่	ความเสี่ยง	F/O/L/R	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยง
๓ - O - ๒	โครงการสัตว์ปลอดโรค คน ปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จ พระนางเจ้าของนางเธอเจ้า ฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรี สวางควัฒนบุรี วรชัยราชกุมารี	๑. เพื่อป้องกันโรคเกิดโรคพิษ สุนัขบ้าในสัตว์ ๒. เพื่อให้ความรู้แก่เจ้าของ สัตว์ ๓. เพื่อสร้างและพัฒนา ศักยภาพเครือข่ายเฝ้าระวัง โรคพิษสุนัขบ้า	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	ความเสี่ยง	O	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๓ - O/L/F - ๓	โครงการรักษาความสะอาด ในเขตเทศบาลเมือง สมุทรสงคราม	๑. เพื่อจ้างเหมาบุคคล ธรรมดา ในการรักษาความ สะอาดของถนน หรือทางเดิน และที่สาธารณะ ให้ ครอบคลุมพื้นที่รับผิดชอบ ชุมชนในเขตเทศบาลเมือง สมุทรสงคราม ๑๔ ชุมชน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	๑. การดำเนินโครงการอาจไม่ ครอบคลุมเป้าหมายทั้งหมด ๒. กิจกรรมและมาตรการที่ ดำเนินการอาจไม่เกิดผลสัมฤทธิ์ ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด ๓. การใช้งบประมาณในการ ดำเนินโครงการอาจไม่คุ้มค่าเมื่อ เทียบกับผลลัพธ์ที่ได้รับ ๔. อาจเกิดข้อร้องเรียนจาก ประชาชนหรือการทัก้วงจาก หน่วยตรวจสอบที่เกี่ยวข้อง	O/L/F	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยง
๓ - F/O/L/R - ๔	โครงการสร้างหลักประกัน รายได้แก่ผู้สูงอายุ (เบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ)	เพื่อให้ผู้สูงอายุในเขตเทศบาล ได้รับสวัสดิการด้านรายได้ เพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น	กองสวัสดิการสังคม	๑. การดำเนินงานอาจไม่ ครอบคลุมเป้าหมายที่กำหนด ๒. ผู้สูงอายุ อาจไม่ได้รับสิทธิ อย่างต่อเนื่องและครบถ้วน	F/O/L/R	๔	๑	๔	ยอมรับความเสี่ยง
๓ - F/O/L/R - ๕	โครงการสนับสนุนการ เสริมสร้างสวัสดิการทาง สังคมให้แก่คนพิการหรือทุ พถาพ	เพื่อให้คนพิการในเขตเทศบาล ได้รับการดูแลด้านสวัสดิการ ทางสังคมเพื่อสร้างขวัญ กำลังใจแก่คนพิการ	กองสวัสดิการสังคม	๑. การดำเนินงานอาจไม่ ครอบคลุมเป้าหมายที่กำหนด ๒. คนพิการ อาจไม่ได้รับสิทธิ อย่างต่อเนื่องและครบถ้วน	F/O/L/R	๔	๑	๔	ยอมรับความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๔ - F/O/L/R - ๑	โครงการก่อสร้างห้องน้ำ สาธารณะสวนเฉลิมพระ เกียรติ ๘๐ พรรษา	วัตถุประสงค์ ๑. พัฒนาและปรับปรุง โครงสร้างพื้นฐานในเขต เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ให้มีความมั่นคงปลอดภัยและ รองรับการใช้ประโยชน์ของ ประชาชน ๒. ปรับปรุงสภาพกายภาพ เมืองและภูมิทัศน์ให้มีความ เหมาะสมต่อการอยู่อาศัยและ การท่องเที่ยว	กองช่าง	ความเสี่ยง ๑. การจัดทำรูปแบบรายการไม่ ครบถ้วนถูกต้องตามหลักวิชาการ ๒. การจัดทำราคากลางไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ๓. การควบคุมไม่เป็นไปตาม หลักวิชาการที่ดี	F/O/L/R	๓	๓	๕	เฝ้าระวังความเสี่ยง
๔ - F/O/L/R - ๒	โครงการปรับปรุงห้องน้ำ สาธารณะสวนเฉลิมพระ เกียรติ ๘๐ พรรษา	วัตถุประสงค์ ๑. พัฒนาและปรับปรุง โครงสร้างพื้นฐานในเขต เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ให้มีความมั่นคงปลอดภัยและ รองรับการใช้ประโยชน์ของ ประชาชน ๒. ปรับปรุงสภาพกายภาพ เมืองและภูมิทัศน์ให้มีความ เหมาะสมต่อการอยู่อาศัยและ การท่องเที่ยว	กองช่าง	ความเสี่ยง ๑. การจัดทำรูปแบบรายการไม่ ครบถ้วนถูกต้องตามหลักวิชาการ ๒. การจัดทำราคากลางไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ๓. การควบคุมไม่เป็นไปตาม หลักวิชาการที่ดี	F/O/L/R	๓	๒	๖	ยอมรับความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง
๔ - F/O/L/R - ๓	โครงการขุดลอกคลองแพรก และลำประโดงสาธารณะ ภายในเขตเทศบาลเมือง สมุทรสงคราม	๑. พัฒนาและปรับปรุง โครงสร้างพื้นฐานในเขต เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ให้มีความมั่นคงปลอดภัยและ รองรับการใช้ประโยชน์ของ ประชาชน ๒. ปรับปรุงสภาพกายภาพ เมืองและภูมิทัศน์ให้มีความ เหมาะสมต่อการอยู่อาศัยและ การท่องเที่ยว	กองช่าง	ความเสี่ยง	F/O/L/R	๕	๕	๒๕	หลีกเลี่ยงความ เสี่ยง
๕ - S/O/F - ๑	โครงการจัดตั้งกิจกรรมทาง วิชาการและนิทรรศการ ทางการศึกษาเข้าร่วมงาน มหกรรมวิชาการระดับภาค กลางและระดับประเทศ	๑. เพื่อจัดการแสดงและ เผยแพร่ผลงานทางวิชาการ ของครูและนักเรียน ๒. เพื่อให้เกิดการแลกเปลี่ยน เรียนรู้ระหว่างบุคลากรทาง การศึกษา	กองการศึกษา	ความเสี่ยง	S/O/F	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยง
๕ - S/O/F - ๒	การจัดซื้อครุภัณฑ์/วัสดุ	๑. เพื่อให้การจัดซื้อครุภัณฑ์/ วัสดุ เป็นไปตามระเบียบ ๒. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง โปร่งใสตรวจสอบได้	กองการศึกษา	ความเสี่ยง	S/O/F	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๖ - O/L/F - ๑	การสรรหาและพัฒนาบุคลากร	เพื่อให้มีบุคลากรมาปฏิบัติงาน ในส่วนราชการตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี และ บุคลากรสามารถปฏิบัติงาน ได้ตามตำแหน่งหน้าที่	กองการเจ้าหน้าที่	ความเสี่ยง ๑. บุคลากรไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน ๒. บุคลากรขาดความรู้ความ ชำนาญในด้านหน่วยงาน ๓. ไม่มีแผนพัฒนาบุคลากร หรือ การส่งบุคลากรเข้ารับการพัฒนา ไม่เป็นไปตามแผน ๔. ไม่มีระบบติดตามผลการ พัฒนาและการนำมาใช้ ๕. ใช้งบประมาณในการพัฒนา บุคลากรจำนวนมาก	O/L/F	๓	๓	๙	ยอมรับความเสี่ยง
๖ - S/O/F - ๒	โครงการปรับปรุงแผน ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๑. เพื่อเพิ่มรายได้ของเทศบาล เมืองสมุทรสงคราม ๒. ปรับปรุงข้อมูลที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างให้เป็นปัจจุบัน ๓. ให้จัดเก็บภาษีได้อย่างเป็น ระบบ ครบถ้วน สมบูรณ์ ๔. เพื่อจัดเก็บข้อมูลที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง และสามารถนำ ข้อมูลที่ได้เก็บไปใช้ในการ พัฒนาท้องถิ่นต่อไป	กองคลัง	ความเสี่ยง ๑. เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจใน กระบวนการปฏิบัติงานและการ ประสาน (รับชำระภาษี) ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความ เชี่ยวชาญทางด้าน พ.ร.บ. ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๓. การไม่ให้ความร่วมมือของ ประชาชนในพื้นที่ในการสำรวจ ๔. ไม่สามารถติดต่อเจ้าของพื้นที่ ได้	S/O/F	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒ - O/R - ๓	การเก็บรักษาพัสดุ	เพื่อการบริหารทรัพย์สินของ ทางราชการให้ปลอดภัย	กองคลัง	พัสดุสูญหาย	O/R	๒	๕	๑๐	การลด/การควบคุม
๒ - S/O/L/R - ๔ ท้องถิ่น	การเพิ่มเติมแผนพัฒนา ท้องถิ่น	เพื่อรองรับภารกิจขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น และ ตอบสนองความต้องการของ ประชาชนในพื้นที่ ให้ สอดคล้องกับนโยบายและ งบประมาณที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งสามารถแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนของประชาชน ได้อย่างทันทั่วถึงและมี ประสิทธิภาพ	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	๑. โครงการที่เพิ่มเติมใน แผนพัฒนาท้องถิ่น มี รายละเอียดที่ไม่ถูกต้องชัดเจน จึงต้องมีการเปลี่ยนแปลง/แก้ไข ทำให้เกิดความล่าช้าในการนำ แผนไปจัดทำงบประมาณ ๒. จำนวนโครงการที่เพิ่มเติมใน แผนเข้ามาจำนวนมาก โดยไม่ได้ จัดลำดับความจำเป็นเร่งด่วน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดหรือ ล่าช้าในกระบวนการจัดทำแผน และอาจทำให้กระทบต่อการนำ แผนไปปฏิบัติได้จริง	S/O/L/R	๔	๒	๘	ยอมรับความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒ - S/O/L - ๕	การโอนและการแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ	๑. เพื่อให้การดำเนินการโอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณเป็นไปตาม ระเบียบฯ ๒. เพื่อแก้ไขปัญหาในการ บริหารจัดการด้าน งบประมาณของหน่วยงาน เจ้าของงบประมาณ	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	ความเสี่ยง หน่วยงานเจ้าของงบประมาณมี ความเร่งรีบในการใช้ งบประมาณทำให้ไม่สามารถ วางแผนและเตรียมการใช้ งบประมาณไว้ได้ล่วงหน้าจึงอาจ ทำให้การโอนหรือแก้ไข งบประมาณไม่ทันใช้ตามเวลาที่ ต้องการ	S/O/L	๔	๒	๘	ยอมรับความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒ - S/O/R - ๒	โครงการฝึกซ้อมแผน ป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน	๑. เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมป้องกันภัยเกิดอัคคีภัย ในเขตเทศบาล ๒. เพื่อให้บุคลากรของ สำนักงานเทศบาลเมือง สมุทรสงคราม มีความ เข้าใจในด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติได้ ดียิ่งขึ้น ๓. เพื่อให้บุคลากรของ เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม สามารถนำความรู้ที่ได้รับไป ช่วยเหลือตนเองและสังคมเมื่อ เกิดสาธารณภัย	สำนักปลัดเทศบาล งานป้องกันฯ	๑. บุคลากรเข้าร่วมการฝึกซ้อม ไม่ครบถ้วน หรือขาดความ ต่อเนื่อง ทำให้การดำเนินงานไม่ เป็นไปตามแผน ๒. บุคลากรขาดความรู้ ความ เข้าใจ และทักษะในการปฏิบัติ เมื่อเกิดสถานการณ์จริง ๓. การประสานงานและการ ตอบสนองต่อสถานการณ์ไม่ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้ไม่สามารถควบคุมเหตุ ได้ตามแผน	S/O/R	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยง
๒ - O/L/R - ๗	การปฏิบัติงานทะเบียน ราษฎรและบัตรประชาชน ประชาชน	เพื่อให้การปฏิบัติงานทะเบียน ราษฎรและบัตรประชาชน ประชาชน เป็นไปด้วยความ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายกำหนด และเป็น ปัจจุบัน	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายปกครอง	๑. มีระเบียบกฎหมายที่ออกมา ใหม่อยู่เป็นประจำ ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาด ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน	O/L/R	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒ - O/L/R - ๘	โครงการร่วมจัดกิจกรรม พระราชพิธี รัฐพิธีวันสำคัญ ของชาติส่วนภูมิภาค จังหวัดสมุทรสงคราม	๑. เพื่อจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง กับสถาบันพระมหากษัตริย์ ถวายราชสักการะและน้อม รำลึกในพระมหากรุณาธิคุณ และร่วมพิธีในวันสำคัญต่าง ๆ ชาติ และพิธีสำคัญต่าง ๆ ของจังหวัดสมุทรสงคราม ๒. เพื่อพระเกียรติสมเด็จพระ บูรพมหากษัตริย์ธิราชเจ้า ราชกาลที่ ๑ - รัชกาลที่ ๙	สำนักงานปลัดเทศบาล	ความเสี่ยง	O/L/R	๓	๑	๓	ยอมรับความเสี่ยง

ลงชื่อ.....

(นายอานนท์ ตันติดำรงกุล)

นายกเทศมนตรีเมืองสมุทรสงคราม

วันที่ ๒๐ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓-F/O/L/R - ๑	โครงการให้ทุนการศึกษา สำหรับนักเรียนและเงิน ช่วยเหลือค่าใช้จ่ายที่จำเป็น การศึกษานักเรียน	๑. การคัดเลือกผู้สมัครรับ ทุนการศึกษา หรือเงินช่วยเหลือ อาจไม่ทั่วถึง และครอบคลุม กลุ่มเป้าหมาย ๒.การ ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้รับ ทุนการศึกษาหรือเงินช่วยเหลือ อาจผิดพลาด เอกสารไม่ ครบถ้วน	ยอมรับความเสี่ยง	กองการเจ้าหน้าที่	-	-	-	-

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓ - ๐ - ๒	โครงการสัตว์ปลอดโรค คน ปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จพระนางเจ้าอินฉาง เฮอเจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรี สวางควัฒนัญ วรัชติยราชกุมารี	ความเสียหาย ๑. การดำเนินโครงการอาจไม่ ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมายทั้งหมด ๒. กิจกรรมและมาตรการที่ ดำเนินการอาจไม่เกิด ผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ที่ กำหนด ๓. การใช้งบประมาณในการ ดำเนินโครงการอาจไม่คุ้มค่า เมื่อเทียบกับผลลัพธ์ที่ได้รับ ๔. ไม่ได้ได้รับความร่วมมือจาก เครือข่ายและประชาชน	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	-	-	-	-

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	ความเสียหาย	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓ - O/L/F - ๓	โครงการรักษาความสะอาดใน เขตเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม	<p>๑. การดำเนินโครงการอาจไม่ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมายทั้งหมด</p> <p>๒. กิจกรรมและมาตรการที่ดำเนินการอาจไม่เกิดผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด</p> <p>๓. การใช้งบประมาณในการดำเนินโครงการอาจไม่คุ้มค่าเมื่อเทียบกับผลลัพธ์ที่ได้รับ</p> <p>๔. อาจเกิดข้อร้องเรียนจากประชาชนหรือการทักท้วงจากหน่วยตรวจสอบที่เกี่ยวข้อง</p>	ยอมรับความเสี่ยง	ยอมรับความเสี่ยง	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	-	-	-	-
๓ - F/O/L/R - ๔	โครงการสร้างหลักประกัน รายได้แก่ผู้สูงอายุ (เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ)	<p>๑. การดำเนินงานอาจไม่ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>๒. ผู้สูงอายุ อาจไม่ได้รับสิทธิอย่างต่อเนื่องและครบถ้วน</p>	ยอมรับความเสี่ยง	ยอมรับความเสี่ยง	กองสวัสดิการสังคม	-	-	-	-

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓ - F/O/L/R - ๕	โครงการสนับสนุนการ เสริมสร้างสวัสดิการทางสังคม ให้แก่คนพิการหรือพลภาพ	๑. การดำเนินงานอาจไม่ ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมายที่ กำหนด ๒. คนพิการ อาจไม่ได้รับสิทธิ อย่างต่อเนื่องและครบถ้วน	ยอมรับความเสี่ยง	กองสวัสดิการสังคม	-	-	-	-
๔ - F/O/L/R - ๑	โครงการก่อสร้างห้องน้ำ สาธารณะสวนเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา	๑. การจัดทำรูปแบบรายการ ไม่ครบถ้วนถูกต้องตามหลัก วิชาการ ๒. การจัดทำราคากลางไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ๓. การควบคุมไม่เป็นไปตาม หลักวิชาการที่ดี	เฝ้าระวังความเสี่ยง	กองช่าง	๑. กำกับติดตาม งานก่อสร้าง ๒. ควบคุมการ จัดซื้อจัดจ้างตาม ระเบียบ ๓. ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชน รับทราบ	๑. โครงการด้าน โครงสร้างพื้นฐานที่ ดำเนินการแล้ว เสร็จตามแผน ๒. ระดับความพึง พอใจของประชาชน ต่อโครงการก่อสร้าง	ตลอด ปีงบประมาณ ณ/ตามแผน โครงการ	๑. ประชุม ติดตาม คณะกรรมการฯ ๒. รายงาน ความก้าวหน้า ต่อผู้บริหารเป็น ระยะ

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	ความเสียหาย	ผู้รับผิดชอบ	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๔ - F/O/L/R - ๒	โครงการปรับปรุงห้องน้ำ สาธารณะสวนเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา	๑. การจัดทำรูปแบบรายการ ไม่ครบถ้วนถูกต้องตามหลัก วิชาการ ๒. การจัดทำราคากลางไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ๓. การควบคุมไม่เป็นไปตาม หลักวิชาการที่ดี	ยอมรับความเสี่ยง	กองช่าง	-	-	-	-
๔ - F/O/L/R - ๓	โครงการชุดออกคลองแพรง และลำประโดงสาธารณะ ภายใน เขตเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม	๑. การดำเนินโครงการก่อสร้าง อาจล่าช้าหรือไม่เป็นไปตามแบบ ๒. การบริหารสัญญาอาจไม่ เป็นไปตามกฎหมายและ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๓. การดำเนินโครงการชุดออก คลอง/ลำประโดงต้องบังคับใช้ กฎหมายที่เกี่ยวข้องหลายฉบับ อาจทำให้ดำเนินโครงการไม่ สำเร็จลุล่วง	หลีกเลี่ยงความเสี่ยง	กองช่าง	ยกเลิกโครงการ	-	-	-

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๕ - S/O/F - ๑	โครงการจัดตั้งกิจกรรมทาง วิชาการและนิทรรศการทางการ ศึกษาเข้าร่วมงานมหกรรม วิชาการระดับภาคกลางและ ระดับประเทศ	๑. งบประมาณไม่เพียงพอ จาก จำนวนผู้เข้าร่วมแข่งขันที่ไม่ แน่นอน	ยอมรับความเสี่ยง	กองการศึกษา	-	-	-	-
๕ - S/O/F - ๒	การจัดซื้อครุภัณฑ์/วัสดุ	๑. การกำหนดคุณลักษณะ (TOR) ไม่ถูกต้อง ๒. กำหนดราคาไม่เหมาะสม	ยอมรับความเสี่ยง	กองการศึกษา	-	-	-	-
๖ - O/L/F - ๑	การสรรหาและพัฒนาบุคลากร	๑. บุคลากรไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน ๒. บุคลากรขาดความรู้ความ ชำนาญในตำแหน่งงาน ๓. ไม่มีแผนพัฒนาบุคลากร หรือการส่งบุคลากรเข้ารับการ พัฒนาไม่ทันไปตามแผน ๔. ไม่มีระบบติดตามผลการ พัฒนาและการนำมาใช้ ๕. ใช้งบประมาณในการพัฒนา บุคลากรจำนวนมาก	ยอมรับความเสี่ยง	กองการเจ้าหน้าที่	-	-	-	-

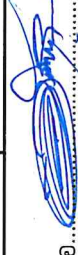
รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๖ - /S/O/F - ๒	โครงการปรับปรุงแผนพัฒนา และทะเบียนทรัพย์สิน	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจใน กระบวนการปฏิบัติงานและ การประสาน (รับชำระภาษี) ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความ เชี่ยวชาญทางด้าน พ.ร.บ. ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๓. การไม่ให้ความร่วมมือของ ประชาชนในพื้นที่ในการสำรวจ ๔. ไม่สามารถติดต่อเจ้าของ พื้นที่ได้	ยอมรับความเสี่ยง	กองคลัง	-	-	-	-
๖ - O/R - ๓	การเก็บรักษาพัสดุ	พัสดุสูญหาย	การลด/การควบคุม	กองคลัง	๑. จัดเก็บรักษา ทรัพย์สินไว้ในห้องที่ ปิดล็อคทุกครั้งหลัง ใช้งาน ๒. จัดทำทะเบียนคุม การยืมพัสดุ ๓. ตรวจสอบตราพัสดุ และทรัพย์สินทุก เดือน	รายงานผลการ ตรวจสอบพัสดุ ประจำปี	ตลอด ปีงบประมาณ	๑. ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลาย ลักษณ์อักษร

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๒ - S/O/L/R - ๔	การเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. โครงการที่เพิ่มเติมใน แผนพัฒนาท้องถิ่น มี รายละเอียดที่ไม่ถูกต้อง/ชัดเจน จึงต้องมีการเปลี่ยนแปลง/ แก้ไข ทำให้เกิดความล่าช้าใน การนำแผนไปจัดทำงบประมาณ ๒. จำนวนโครงการที่เพิ่มเติม ในแผนเข้ามาจำนวนมาก โดย ไม่ได้จัดลำดับความจำเป็น เร่งด่วน อาจทำให้เกิดความ ผิดพลาดหรือล่าช้าใน กระบวนการจัดทำแผน และ อาจทำให้กระทบต่อการนำแผน ไปปฏิบัติได้จริง	ยอมรับความเสี่ยง	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	-	-	-	-

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๒ - S/O/L - ๕	การโอนและการแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ	ความเสี่ยง หน่วยงานเจ้าของงบประมาณมีความ ความเร่งรีบในการใช้ งบประมาณทำให้ไม่สามารถ วางแผนและเตรียมการใช้ งบประมาณไว้ได้ล่วงหน้าจึง อาจทำให้การโอนหรือแก้ไข งบประมาณไม่ทันใช้ตามเวลาที่ ต้องการ	ยอมรับความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยง	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	-	-	-	-
๒ - S/O/R - ๖	โครงการฝึกอบรมป้องกันภัย ฝ่ายพลเรือน	๑. บุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรม ไม่ครบถ้วน หรือขาดความ ต่อเนื่อง ทำให้การดำเนินงานไม่ เป็นไปตามแผน ๒. บุคลากรขาดความรู้ ความ เข้าใจ และทักษะในการปฏิบัติ เมื่อเกิดสถานการณ์จริง ๓. การประสานงานและการ ตอบสนองต่อสถานการณ์ไม่ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้ไม่สามารถควบคุมเหตุ ได้ตามแผน	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัดเทศบาล งานป้องกันฯ	-	-	-	-

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	ความเสียหาย	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๖ - O/L/R - ๗	การปฏิบัติงานทะเบียนราษฎร และบัตรประจำตัวประชาชน	๑. มีระเบียบกฎหมายที่ออกมา ใหม่อยู่เป็นประจำ ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยัง ขาดประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงาน	ยอมรับความเสี่ยง	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายปกครอง	-	-	-	-
๖ - O/L/R - ๘	โครงการร่วมจัดกิจกรรมพระ ราชพิธี รัฐพิธีวันสำคัญของชาติ ส่วนภูมิภาค จังหวัด สมุทรสงคราม	๑. การดำเนินกิจกรรมไม่ เป็นไปตามแผนหรือ กำหนดการของจังหวัด ทำให้ การเข้าร่วมไม่ครบถ้วน ๒. การประสานงานระหว่าง หน่วยงานที่เกี่ยวข้องไม่เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลต่อ ความเรียบร้อยของพิธี ๓. การจัดกิจกรรมไม่เป็นไป อย่างเหมาะสม อาจส่งผลกระทบต่อ ภาพลักษณ์ของหน่วยงาน	ยอมรับความเสี่ยง	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัดเทศบาล	-	-	-	-

ลงชื่อ.....



(นายอานนท์ ตันดีดำรงกุล)

นายกเทศมนตรีเมืองสมุทรสงคราม

วันที่ ๒๑ เดือน ..พ.ค. ๒๕๖๕

ภาคผนวก



ประกาศเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ นั้น

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติราชการของเทศบาลเมืองสมุทรสงครามบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน ทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. กำหนดให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกหน่วยงานโดยส่งเสริมให้ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภา และบุคลากรทุกคน มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

๒. กำหนดให้ทุกสำนัก/กอง มีหน้าที่ประเมินความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม ที่อยู่ในความรับผิดชอบ โดยกำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงแนวทางการป้องกันและควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

๓. กำหนดให้หัวหน้าส่วนราชการของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม และผู้บังคับบัญชาตามสายงาน มีหน้าที่ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงที่เกิดหรืออาจเกิดขึ้นตามสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของหน่วยงานที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลาอย่างต่อเนื่อง

๔. ส่งเสริม สร้างความตระหนักรู้ และปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น และบุคลากรทุกคน ให้นำไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลซึ่งจะนำไปสู่การบรรลุเป้าหมาย

๕. แนวทางและขั้นตอนการดำเนินการ ให้ปฏิบัติตามเอกสารท้ายประกาศ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายอานนท์ ตันติดำรงกุล)

นายกเทศมนตรีเมืองสมุทรสงคราม

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม (Enterprise Risk Management Policy)

๑. บทนำ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ของเทศบาลเมืองสมุทรสงครามฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างสามารถนำไปใช้ในการตอบสนองและปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤติหรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ เพื่อบรรลุเป้าหมายของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ในการปฏิบัติหน้าที่สนับสนุนการบำบัดทุกข์บำรุงสุขให้แก่ ประชาชนได้อย่างทั่วถึง รวดเร็ว เป็นธรรม ภายใต้หลักการดำเนินงาน “เมืองท่องเที่ยวและบริการได้มาตรฐาน แหล่งอาหารเลี้ยงชีพสิ่งแวดล้อมสมดุล สังคมดี มีวัฒนธรรมน้อมนำหลักธรรมาภิบาล” ตามวิสัยทัศน์ขององค์กร

๒. วัตถุประสงค์

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

๒.๑ วัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ (Strategic) - การบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยให้บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ ซึ่งสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจ หลักของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

๒.๒ วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติงาน (Operations) - การบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยเพิ่มความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน รวมถึง ประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพในการดำเนินงานของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

๒.๓ วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting) - การบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยให้ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีความเชื่อมั่นข้อมูลในรายงานประเภท ต่าง ๆ ขององค์กร โดยเฉพาะ รายงานทางการเงิน (Financial Report)

๒.๔ วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance) - การบริหารความเสี่ยงจึงส่งเสริมให้หน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กร ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัดมากขึ้น

๓. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกตำแหน่งทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึง ความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของเทศบาลเมืองสมุทรสงครามอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกันโดย นำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างและพนักงานจ้างของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของเทศบาลเมืองสมุทรสงครามเพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง อย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลเมืองสมุทรสงครามและสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการ บริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดเทศบาลเมืองสมุทรสงครามเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ผู้บริหารได้ตระหนักและยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กร มีความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงจึงเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร โดยผู้บริหารต้องทำหน้าที่อย่างมุ่งมั่นและตั้งใจ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล ในการตอบสนองและปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤติหรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่าง ๆ เพื่อบรรลุเป้าหมายของเทศบาลเมืองสมุทรสงครามในการปฏิบัติหน้าที่สนับสนุนการบำบัดทุกข์บำรุงสุขให้แก่ประชาชนได้อย่างทั่วถึง รวดเร็ว เป็นธรรม ภายใต้หลักการทำงาน “ยึดมั่นธรรมาภิบาล สืบสานประเพณี เศรษฐกิจดี การคมนาคมสะดวก ประชาชนมีกินมีใช้” เพื่อให้องค์กรสามารถปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อส่วนรวมเป็นที่ตั้ง และได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

๑. ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงใน **ระดับปานกลาง** ในกระบวนการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กร และยอมรับความเสี่ยงระดับต่ำในการปฏิบัติงานที่มีผลกระทบต่อที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน

๒. ด้านการทุจริต

ผู้บริหารปฏิเสธจะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาล และความซื่อตรงขององค์กร

๓. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยง **ระดับปานกลาง** สำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงระดับต่ำสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

๔. ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กรให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้ที่มารับบริการ หรือมีข่าวลือในเชิงลบต่อองค์กร ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงได้ใน **ระดับต่ำ**

การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)

องค์กรมีการกำหนดความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (Risk Inventory) เมื่อองค์กรระบุความเสี่ยงทั้งหมดแล้ว องค์กรจะพิจารณาจัดกลุ่มความเสี่ยงโดยความเสี่ยงที่มีลักษณะเหมือนกันจัดกลุ่มเป็นประเภทความเสี่ยงเดียวกัน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

***** อักษรย่อที่ต้องนำไปใช้เป็นรหัสความเสี่ยง = S**

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้องรวมถึงการทุจริตทางการเงิน

*** อักษรย่อที่ต้องนำไปใช้เป็นรหัสความเสี่ยง = F

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่มีประสิทธิผล

*** อักษรย่อที่ต้องนำไปใช้เป็นรหัสความเสี่ยง = O

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมาย (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติ ครม. รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงานที่กำหนด

*** อักษรย่อที่ต้องนำไปใช้เป็นรหัสความเสี่ยง = L






๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

*** อักษรย่อที่ต้องนำไปใช้เป็นรหัสความเสี่ยง = T

๖. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

*** อักษรย่อที่ต้องนำไปใช้เป็นรหัสความเสี่ยง = R

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงของระดับค่าคะแนนของผู้บริหาร เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

ระดับ	ความเสี่ยง	การปฏิบัติและเวลาที่ใช้
๕	ความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้  สูงมาก	งานจะเริ่มหรือทำต่อไปไม่ได้จนกว่าจะลดความเสี่ยงลง ถ้าไม่สามารถลดความเสี่ยงลงได้ ถึงแม้จะใช้ความพยายามอย่างเต็มที่แล้วก็ตาม จะต้องหยุดทำงานนั้น
๔	ความเสี่ยงสูง  สูง	ต้องลดความเสี่ยงก่อนที่จะเริ่มทำงานได้ ต้องจัดสรรทรัพยากร และมาตรการให้เพียงพอเพื่อลดความเสี่ยงนั้น เมื่อความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับงานที่กำลังทำอยู่จะต้องทำการแก้ไขอย่างเร่งด่วน
๓	ความเสี่ยงยอมรับได้  ปานกลาง	ไม่ต้องมีการควบคุมเพิ่มเติม การพิจารณาความเสี่ยงอาจจะทำเมื่อเห็นว่าคุ้มค่าหรือการปรับปรุงไม่ต้องเสียค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น การติดตามตรวจสอบยังคงต้องทำเพื่อให้แน่ใจว่าการควบคุมยังคงมีอยู่
๒	ความเสี่ยงยอมรับได้  ต่ำ	
๑	ความเสี่ยงยอมรับได้  ต่ำมาก	

เมื่อหน่วยงานมีผลสรุปจำนวนกิจกรรมความเสี่ยงในแต่ละระดับแล้ว หน่วยงานจะต้องทำการควบคุมกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงระดับ ๔ ระดับ ๕ ถือว่ามีนัยสำคัญให้วางแผนการควบคุมและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาในภาพรวมต่อไป สำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงที่ระดับ ๑ - ๓ เมื่อพิจารณาจากระดับความเสี่ยงแล้วเห็นว่าเป็นความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้จึงไม่ต้องดำเนินการจัดการความเสี่ยงแต่อย่างใด กรณีเสี่ยงในระดับ ๔ และ ๕ หน่วยงานจะต้องจัดทำแผนดำเนินการควบคุมอย่างเป็นทางการ และต้องรายงานผลการดำเนินการ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงทราบเพื่อติดตามและแก้ไขต่อไป

๔. กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร

เทศบาลเมืองสมุทรสงครามกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร ประกอบด้วย ๘ ขั้นตอนดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Response)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๗. ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร (Information and Communication)
๘. การติดตาม (Monitoring)

๔.๑ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีอิทธิพลต่อการ กำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงสภาพแวดล้อมภายในองค์กร หมายถึง ปัจจัยต่าง ๆ เช่น จริยธรรม วิธีการทำงานของผู้บริหารและบุคลากร รูปแบบการจัดการของฝ่ายบริหารและวิธีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ซึ่งผู้บริหารต้องมีการกำหนดร่วมกันกับพนักงานในองค์กร ส่งผลให้มีการสร้างจิตสำนึก การตระหนักและรับรู้เรื่องความเสี่ยง และการควบคุมแก่พนักงานทุกคนในองค์กร

๔.๒ การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objectives Setting) องค์กรควรมีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดนั้น มีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ โดยการบริหารจัดการให้อยู่ในกรอบของ Risk Appetite และ Risk Tolerance

๔.๓ การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event identification) ในกระบวนการบ่งชี้เหตุการณ์ ควรต้องพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงทุกด้านที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การเงิน บุคลากร การปฏิบัติงาน กฎหมาย ภาษีอากร ระบบงาน สิ่งแวดล้อม ความสัมพันธ์ระหว่างเหตุการณ์ที่ อาจเกิดขึ้น แหล่งความเสี่ยงทั้งจาก

๔.๓.๑ สภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นองค์ประกอบต่างๆ ที่อยู่ ภายนอกองค์กรซึ่งมีอิทธิพลต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่างเช่น วัฒนธรรม การเมือง กฎหมาย ข้อบังคับ การเงิน เทคโนโลยี เศรษฐกิจ สภาพแวดล้อมในการแข่งขันทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ตัวขับเคลื่อน หลักและแนวโน้มที่ส่งผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ขององค์กร การยอมรับและคุณค่าของผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร

๔.๓.๒ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นสิ่งต่าง ๆ ที่อยู่ภายในองค์กรและมีอิทธิพลต่อ เป้าหมายขององค์กร ยกตัวอย่างเช่น ขีดความสามารถขององค์กร ในแง่ของทรัพยากรและความรู้ เช่น เงินทุน เวลา บุคลากร กระบวนการ ระบบและเทคโนโลยี ระบบสารสนเทศ การ Flow ของข้อมูล และกระบวนการตัดสินใจทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการ ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร นโยบาย วัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ องค์กร การรับรู้คุณค่า และวัฒนธรรมองค์กร มาตรฐานและแบบจำลองที่พัฒนาโดยองค์กร โครงสร้าง เช่น ระบบการจัดการบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

๔.๓.๓ การระบุเหตุการณ์อาจดำเนินการโดยการสัมภาษณ์ผู้บริหารระดับสูงหรือฝ่ายจัดการที่รับผิดชอบในแผนงาน หรือการดำเนินนั้น และรวบรวมประเด็นความเสี่ยงสำคัญที่ได้รับความสนใจ หรือเป็นประเด็นที่กังวล เพื่อนำมาจัดทำภาพรวมความเสี่ยงขององค์กร (Corporate Risk Profile) ทั้งนี้ เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ได้จำแนกประเภทของความเสี่ยง ออกเป็น ๔ ประเภท ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนด แผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม นอกจากนี้ ความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน อันส่งผลกระทบต่อข้อกำหนด กลยุทธ์ หรือการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หลัก เป้าหมาย และแนวทางการดำเนินงานขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการ หรือกิจกรรมภายในองค์กร รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหาร จัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงด้านปฏิบัติการจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงาน และการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม

๓. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทางการเงิน (Financial Risk) โดยอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก ปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการด้านการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามเทศ บัญญัติ หรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การจัดสรรงบประมาณ หรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตาม ภาระผูกพันที่ตกลงไว้ อันส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน รวมถึงส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

๔. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น มติคณะรัฐมนตรี เป็นต้น รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติราชการของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ซึ่งเมื่อความเสี่ยงด้านนี้เกิดขึ้น จะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและ ภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม

๔.๔ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) สำหรับการประเมินความเสี่ยงเป็นขั้นตอนที่จะต้องดำเนินการต่อจากการระบุความเสี่ยง โดยการ ประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๒ กระบวนการหลัก ได้แก่

๔.๔.๑ การวิเคราะห์โอกาส จะพิจารณาสาเหตุและแหล่งที่มาของความเสี่ยง ผลกระทบที่ตามมาทั้งใน ทางบวกและทางลบ รวมทั้งโอกาสที่อาจเกิดขึ้นของผลกระทบที่อาจจะตามมา โดยจะต้องมีการระบุถึงปัจจัยที่มีผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้น ทั้งนี้เหตุการณ์หรือสถานการณ์หนึ่ง ๆ อาจจะมีผลกระทบที่ตามมาและกระทบต่อ วัตถุประสงค์/เป้าหมาย หลายด้าน นอกจากนั้นในการวิเคราะห์ควรพิจารณาถึง มาตรการจัดการความเสี่ยง ที่ดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบัน รวมถึง ประสิทธิภาพของมาตรการดังกล่าวด้วย การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดในอนาคต โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐาน เป็น ระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนน แสดงถึงโอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการ เกิด สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ตามลำดับ และกำหนด คำอธิบายในแต่ละระดับโอกาส ที่จะเกิด จากนั้นทำการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิดว่าแต่ละ ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงมี โอกาส เกิดขึ้นในระดับใด ดังตัวอย่างดังนี้

ตัวอย่างการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณ

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

ตัวอย่างการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงคุณภาพหรือเชิงบรรยาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดสูงมาก
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นในบางครั้งในระดับปานกลาง
๒	ต่ำ	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อย
๑	ต่ำมาก	อาจมีโอกาสเกิดน้อยมาก

๔.๔.๒ การวิเคราะห์ผลกระทบ การประเมินความเสี่ยงจะเปรียบเทียบระหว่าง ระดับของความเสียหายที่ได้จากการ วิเคราะห์ความเสี่ยง เทียบกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ในกรณีที่ระดับของความเสียหายไม่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ของเกณฑ์การยอมรับความเสี่ยงความเสี่ยงดังกล่าว จะได้รับการจัดการทันที

การวิเคราะห์ผลกระทบ (Impact) เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งการกำหนดระดับของผลกระทบนั้น จะต้องพิจารณาถึงความรุนแรงของความเสียหายหากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น โดยอาจแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือด้านการเงิน/ทรัพย์สิน การดำเนินงาน ชื่อเสียง/ภาพลักษณ์ บุคลากร ฯลฯ โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนน แสดงถึงระดับความรุนแรงระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และ น้อยมาก ตามลำดับ และกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับความรุนแรงของผลกระทบ จากนั้นทำการ วิเคราะห์ผลกระทบ หากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงขึ้นว่ามีผลกระทบอยู่ในระดับใด ตัวอย่างเช่น

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	ต่ำ	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

ตัวอย่าง การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก เกินกว่า ๑ วัน
๔	สูง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๖ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๑ วัน
๓	ปานกลาง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๓ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๖ ชั่วโมง
๒	ต่ำ	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ๑ - ๓ ชั่วโมง
๑	ต่ำมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ไม่เกิน ๑ ชั่วโมง

ตัวอย่าง การวิเคราะห์ผลกระทบด้านบุคลากร

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

ตัวอย่าง การวิเคราะห์ผลกระทบด้านชื่อเสียง/ภาพลักษณ์

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการแพร่ข่าวในวงกว้างในหนังสือพิมพ์ วิทยุ โทรทัศน์ และระบบออนไลน์
๔	สูง	มีการเผยแพร่ข่าวทั้งในวิทยุ และหนังสือพิมพ์
๓	ปานกลาง	มีการเผยแพร่ข่าวเฉพาะในหนังสือพิมพ์
๒	ต่ำ	มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด
๑	ต่ำมาก	ไม่มีการเผยแพร่ข่าว

๔.๔.๓ การประเมินระดับความเสี่ยง การประเมินระดับความเสี่ยง (Degree of risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้ จากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดและผลกระทบหรือ ความรุนแรงหาก เกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ขึ้น หลังจากองค์กรวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของ ความเสี่ยงแล้ว องค์กรต้องนำผลการ วิเคราะห์มาประเมินระดับความเสี่ยงว่าแต่ละความเสี่ยงมีระดับความ เสี่ยงอยู่ระดับใด ในตารางการประเมิน ระดับความเสี่ยง ซึ่งระดับความเสี่ยงอาจ แบ่งออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก แทนระดับความเสี่ยงข้างต้นด้วยเกณฑ์ สีประกอบด้วย

๑ สีแดง = สูงมาก ๒ สีส้ม = สูง ๓ สีเหลือง = ปานกลาง ๔ สีเขียว = ต่ำ ๕ สีฟ้า = ต่ำมาก ตามลำดับโดยนำผลจากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดขึ้นและผลจากการวิเคราะห์ผลกระทบมา ประเมินระดับความเสี่ยงดังตัวอย่างดังนี้

แนวระดับของความเสี่ยง

๕ สูงมาก					
๔ สูง					
๓ ปานกลาง					
๒ ต่ำ					
๑ ต่ำมาก					
	๑ ต่ำมาก	๒ ต่ำ	๓ ปานกลาง	๔ สูง	๕ สูงมาก

โอกาสจะเกิดเหตุการณ์

๔.๕ การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงจะมีการนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุม คณะผู้บริหาร เพื่อพิจารณาและขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ดำเนินการ (ถ้ามี) โดยในการ คัดเลือกแนวทาง ในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) กับต้นทุนที่เกิดขึ้น เปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงข้อกฎหมายและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบที่มีต่อสังคม ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คือ ระดับความเสี่ยงที่เทศบาลเมืองสมุทรสงครามยอมรับได้ โดยยังคงให้องค์กรสามารถดำเนินงานและบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้ ในการตัดสินใจเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นหากไม่มีการจัดการ ซึ่งอาจไม่สมเหตุสมผลในแง่ภูมิเศรษฐศาสตร์ เช่น ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อในทางลบอย่างมีสาระสำคัญ แต่โอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก แนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจพิจารณาดำเนินการเป็น กรณี ๆ ไป หรืออาจดำเนินการไปพร้อม ๆ กับความเสี่ยงอื่น ๆ

แนวทางการจัดการความเสี่ยง

๑. การปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เช่น กิจกรรมมีความเสี่ยงสูงและองค์กรไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ จึงพิจารณาไม่ดำเนินการในกิจกรรมนั้น
๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น การแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงาน การตรวจสอบ การสอบทาน และการระงับข้อพิพาท
๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกันภัย หรือใช้เครื่องมือในการป้องกันความเสี่ยงในเรื่องนั้น ๆ
๔. การโอนความเสี่ยง เช่น การให้หน่วยงานอื่น บุคคลอื่นมาดำเนินการแทน

๕. การยอมรับความเสี่ยง เช่น การที่องค์กรสามารถรับความเสี่ยงนั้นได้ จึงไม่มีการดำเนินการจัดการความเสี่ยงแต่อย่างใด
๖. การใช้มาตรการเฝ้าระวัง เช่น ความเสี่ยงในเขื่อนแม่น้ำมากจากน้ำฝน อปท.ต้องมีการติดตามเฝ้าระวังภัยที่อาจจะเกิดขึ้นต่อประชาชน
๗. การทำแผนฉุกเฉิน เช่น ความเสี่ยงที่กรณีเจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าปฏิบัติงานในสำนักงานได้เนื่องจากมีเหตุการณ์ต่าง ๆ มาขัดขวาง จึงต้องมีการจัดทำแผนรองรับ
๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ เช่น การดำเนินการกิจกรรมที่ส่งเสริมให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพยิ่งขึ้นมากกว่าเดิม การจัดเก็บรายได้มากกว่าปีที่ผ่านมาโดยมีการกำหนดแผนการดำเนินงานที่ชัดเจน

๔.๖ กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร เนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติ เป็นของเฉพาะองค์กร ดังนั้นกิจกรรมการ ควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน ซึ่งอาจ แบ่งได้เป็น ๔ ประเภท คือ

๑. การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกัน ไม่ให้เกิด ความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก

๒. การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมเพื่อให้ค้นพบ ข้อผิดพลาดที่ ได้เกิดขึ้นแล้ว

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้น ให้เกิด ความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ

๔. การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไข ข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้น และป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำอีกในอนาคต

ทั้งนี้ ในการดำเนินกิจกรรมการควบคุมควรต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและ ต้นทุน กับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วย โดยกิจกรรมการควบคุมควรมีองค์ประกอบ ดังนี้

๑. วิธีการดำเนินงาน (ขั้นตอน , กระบวนการ)

๒. การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบการควบคุมนั้น ซึ่งควรมีความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) พิจารณาประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

(๒) พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็นเพื่อเพิ่มประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยง

๓. กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

๔.๗ ข้อมูลการติดต่อสื่อสาร (Information and Communication) สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็น สำหรับองค์กรในการบ่งชี้ประเมิน และจัดการความเสี่ยง ข้อมูล สารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจาก แหล่งข้อมูลภายในและภายนอกองค์กรควรได้รับการบันทึกและ สื่อสารไปยังบุคลากรในองค์กรอย่างเหมาะสม ทั้งในด้านรูปแบบและเวลา เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบได้รวมถึง เป็นการรายงาน การบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และผลของการบริหารจัดการ ความเสี่ยงเหล่านั้น การสื่อสารที่มีประสิทธิภาพยังครอบคลุมถึงการสื่อสารจากระดับบนลงล่าง ระดับ ล่างไปสู่นบน และการสื่อสารระหว่างหน่วยงานการบริหารความเสี่ยงควรใช้ทั้งข้อมูลในอดีตและปัจจุบัน ข้อมูล ในอดีตจะแสดงแนวโน้มของเหตุการณ์และช่วยคาดการณ์การปฏิบัติงานในอนาคต ส่วนข้อมูลปัจจุบัน มีประโยชน์ต่อผู้บริหารในการพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในกระบวนการสายงาน หรือหน่วยงานซึ่งช่วยให้ องค์กรสามารถปรับเปลี่ยน กิจกรรมการควบคุมตามความจำเป็นเพื่อให้ ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔.๘ การติดตาม (Monitoring) กระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินการภายในเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม มีความจำเป็นต้องได้รับการสื่อสารถึงการประเมินความเสี่ยงและการควบคุม ความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง การดูแลติดตามแนวโน้ม ของความเสี่ยงหลัก รวมถึงการเกิดเหตุการณ์ผิดปกติอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่า

๑. เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) มีการติดตามประเมินสถานการณ์วิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของตนอย่างสม่ำเสมอและเหมาะสม

๒. ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ได้รับรายงานถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง และแนวโน้มของความเสี่ยงต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

๓. ระบบการควบคุมภายในที่วางไว้มีความเพียงพอเหมาะสมมีประสิทธิภาพ และมีการนำมาปฏิบัติใช้จริง เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีการปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในอยู่เสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ หรือความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบความเสี่ยงรายงานสถานะความเสี่ยงรวมถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้หัวหน้าได้ทราบ และนำความเสี่ยงเข้าเสนอในที่ประชุมผู้บริหารเพื่อทราบ/พิจารณาต่อไป

๕. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม สามารถนำไปปฏิบัติได้ อย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล จึงกำหนดให้มี “คณะกรรมการพิจารณาความเสี่ยงระดับองค์กร” ของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ประกอบด้วย

๑. ปลัดเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม	ประธานกรรมการ
๒. รองปลัดเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม	กรรมการ
๓. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่	กรรมการ
๘. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๙. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	กรรมการ
๑๐. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการ/เลขานุการ
๑๑. หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๒. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

นายกเทศมนตรีเมืองสมุทรสงคราม เป็นผู้ควบคุมฝ่ายบริหารลำดับรองลงมา และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ กำหนดแนวทางการดำเนินงาน และติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม โดยมีหน้าที่ ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

หมายเหตุ : ข้อ ๒ - ๓ จำนวนครั้งในการติดตามประเมินผลและรายงานขึ้นอยู่กับ

คณะกรรมการกำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๑๒ เดือน

ระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง)

นำข้อมูลกิจกรรมความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กร ตามโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ต่าง ๆ โดยจัดทำแบบ บส. ๑ และแบบ บส.๒ เสนอต่อเลขาธิการคณะกรรมการเพื่อให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรพิจารณา วิเคราะห์ ประเมิน และจัดการหาวิธีตอบสนองความเสี่ยงต่อไป

ระดับองค์กร

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบด้วยแบบ บส. ๑ - แบบ บส.๓
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบ บส.๔
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบ บส.๕
๔. นำแบบ บส.๑ - แบบ บส.๕ รายงานผู้กำกับดูแล (นายกองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น)

๖. หน่วยงานบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย ซึ่งประกอบด้วยหัวหน้าส่วนราชการและทีมงาน ขึ้นอยู่กับการบริหารจัดการภายในส่วนราชการตามความเหมาะสม

๗. หน้าที่ความรับผิดชอบ

๑. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยรวมในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงภายในเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

๒. ผู้ประสานงานคณะกรรมการความเสี่ยงมีหน้าที่ตรวจสอบและช่วยสนับสนุนคณะกรรมการพิจารณาความเสี่ยงระดับองค์กรในการปฏิบัติหน้าที่ด้านการบริหารความเสี่ยง โดยสอบถามให้มั่นใจว่า ระบบการบริหารความเสี่ยงมีความเหมาะสม และมีประสิทธิผล

๓. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการพิจารณาและสอบทานการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

๔. หัวหน้าส่วนราชการ (ระดับหน่วยงานย่อย) มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินงานตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

๕. คณะทำงานการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย (หัวหน้าส่วนราชการ) มีหน้าที่ทำให้เชื่อมั่นได้ว่าความเสี่ยงภายในเทศบาลเมืองสมุทรสงครามที่สำคัญ ได้รับการระบุและประเมินอย่างสม่ำเสมอ ทั้งได้มีการกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผลไว้ โดยรับผิดชอบในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

- จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยงกลยุทธ์และหลักเกณฑ์ในการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอให้นายกเทศมนตรีเมืองสมุทรสงคราม พิจารณาและอนุมัติ

- พิจารณาและสอบทานความเสี่ยง และแนวทางการจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ตามที่หน่วยงานเจ้าของความเสี่ยงได้ประเมินไว้รวมทั้งข้อเสนอแนะ เพื่อปรับปรุงแก้ไข

- กำกับดูแลความมีประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม โดยการติดตามและสอบทานอย่างต่อเนื่อง

- รายงานความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูง และสูงมากให้นายกเทศมนตรี ปลัดเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม และหัวหน้าสำนัก/กอง รับทราบ

๖. หน่วยตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการสอบทานและประเมินประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน ผ่านการตรวจสอบภายในประจำปี ซึ่งเป็นการตรวจสอบกระบวนการปฏิบัติงานที่สำคัญตามปัจจัยเสี่ยงรวมทั้งติดตามการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบ

๗. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับ ความเสี่ยง ของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมถึงกำหนดมาตรการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

๘. วิธีการบริหารความเสี่ยง

เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ได้นำหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งกำหนดวิธีปฏิบัติในแต่ละขั้นตอน ของการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้ในการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม โดยกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของระดับองค์กร (Risk Appetite) โดยนายกเทศมนตรีเมืองสมุทรสงคราม

๙. ขั้นตอนการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง ให้นำความเสี่ยงที่ประเมินได้ นำไปประเมินในแบบรายงาน ดังนี้

๑. แบบสอบทานประเมินความเสี่ยงภารกิจของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

- หน่วยงานบริหารความเสี่ยง ระดับหน่วยงานย่อย ดำเนินการพิจารณาความเสี่ยง และสอบทานความเสี่ยง ตามแบบสอบทานประเมินความเสี่ยง และส่งแบบรายงานให้เลขาฯ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

- เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร นำแบบรายงานการสอบทานความเสี่ยงตามแบบประเมินที่ได้รับมา ดำเนินการจัดทำรวบรวม เสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร จัดประชุมเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง โดยมีปลัดเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม เป็นประธานในรูปของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

๒. รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

- เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร เสนอรายงานประเมินผลความเสี่ยง เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประชุมพิจารณาเพื่อจัดทำแผนประเมินความเสี่ยงประจำปี

๓. จัดทำแผนประเมินความเสี่ยง

- นำความเสี่ยงที่ได้รับจากการสอบทาน มาจัดทำแผนประเมินความเสี่ยงกำหนดความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และการติดตามประเมินผล ของแต่ละหน่วยงานบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานย่อย

๔. เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร บันทึกข้อความแจ้งหน่วยงานบริหารความเสี่ยง ระดับหน่วยงานย่อย ดำเนินการกำหนดความเสี่ยงการประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยงและติดตามประเมินผล

๕. รายงานงานติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

- เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร นำรายงานรายงานผลการติดตามประเมินผลความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยงไปแล้วของระดับองค์กร รายงานต่อนายกเทศมนตรี

- หน่วยงานบริหารความเสี่ยง ระดับหน่วยงานย่อย รายงานผลการติดตามประเมินผล ความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยงไปแล้ว พร้อมทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ ทุกปี และเสนอให้นายกเทศมนตรีเมืองสมุทรสงคราม ตรวจสอบและพิจารณาอนุมัติเพื่อทบทวน ติดตาม และ รายงานในกรณีมีหน่วยงานตามอำนาจหน้าที่ขอเอกสารต่อไป ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป



คำสั่งเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม
ที่ ๘๓๓ / ๒๕๖๘
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ซึ่งบัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามพระราชบัญญัติดังกล่าว และหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงที่กระทรวงการคลังกำหนด รวมทั้งเพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ

เทศบาลเมืองสมุทรสงคราม จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๑. ปลัดเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม	ประธานกรรมการ
๒. รองปลัดเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม	กรรมการ
๓. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่	กรรมการ
๘. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๙. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	กรรมการ
๑๐. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการ/เลขานุการ
๑๑. หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๒. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งมีอำนาจหน้าที่ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. กำหนดเกณฑ์การวัดความเสี่ยง และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
๒. กำหนดมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสถานการณ์
๓. พิจารณาและอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. ประเมินและอนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. ติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานต่อผู้บริหาร
๖. ทบทวนความเพียงพอและประสิทธิภาพของนโยบายและระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง
๗. กำกับดูแลให้การบริหารจัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และรายงานผลต่อผู้บริหาร

ทั้งนี้ ให้มีผลตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป คำสั่งใดที่ขัดหรือแย้งกับคำสั่งนี้ให้ยกเลิกและให้ใช้คำสั่งนี้แทน

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายอานนท์ ตันติดำรงกุล)

นายกเทศมนตรีเมืองสมุทรสงคราม



คำสั่งเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม

ที่ ๘๐๕ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม
(ระดับหน่วยงานย่อย)

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองสมุทรสงคราม ดำเนินการในทุกระดับ(สำนัก/กอง) ครอบคลุมส่วนงาน เพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน (ระดับหน่วยงานย่อย) ดังต่อไปนี้

- | | |
|--------------------------|---------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาล | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. รองปลัดเทศบาล ทุกคน | รองประธานคณะกรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกอง ทุกกอง | หัวหน้าคณะกรรมการ |

โดยแต่ละสำนัก/กอง มีคณะกรรมการ ดังนี้

สำนักปลัด ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------|--------------------------------------|
| ๑. นางสาวปิยนุช สุวรรณโชติ | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป |
| ๒. นางศิวพร เสนีย์วงศ์ | หัวหน้าฝ่ายปกครอง |
| ๓. นางสาวอินทิรา อุทาพงศ์ | หัวหน้าฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย |
| ๔. นางนภวรรณ วรรณสุขุมงคล | นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ |
| ๕. นางสาวณัฐวรรณ เอี้ยงผล | นิติกรชำนาญการ |
| ๖. นายวิศ ผิวขำ | นิติกรปฏิบัติการ |
| ๗. นางสาวศิวารวรรณ ปานประทีป | นิติกรปฏิบัติการ |
| ๘. นางพรสุรีย์ เกิดนานา | เจ้าพนักงานทะเบียนชำนาญงาน |
| ๙. จำเอกขจรศักดิ์ สกุนเนียม | เจ้าพนักงานป้องกันฯ ชำนาญงาน |
| ๑๐. นางสาวเบญจมาศ แก้วคำ | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |

กองคลัง ประกอบด้วย

๑. นางสาวปิยะนุช	ชุ่มปรีชา	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง
๒. นางสาวนิสารัตน์	นุชประเสริฐ	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป
๓. นางสาวจิตติมากรณ์	ศรีเพชร	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ
๔. นางกรวิกา	พันธุ์บ้านแหลม	เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน
๕. นางศุภลักษณ์	ปานพันธ์	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
๖. นางสาวอาภาพร	อุยวรรณัง	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
๗. นางสาวปุณศรี	ปรีดีเปรม	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ
๘. นางสาวแสงเดือน	บุญสมัย	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ปฏิบัติงาน
๙. นางสาวกุลจิรา	หงษ์เกิด	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ปฏิบัติงาน

กองช่าง ประกอบด้วย

๑. นายชาติรี	ชูผุดผ่อง	หัวหน้าฝ่ายการโยธา
๒. นางสุกัญญา	จรรยาศรี	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป
๓. นายภาณุพงศ์	ไกรนรา	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ
๔. นายสิทธิสินธุ์	ลิ้มประเสริฐ	วิศวกรโยธาปฏิบัติการ
๕. นายพรนิมิตร	โตเหมือน	นายช่างศิลป์ปฏิบัติงาน
๖. นายเดโชพล	ถมยา	ผู้ช่วยนายช่างสำรวจ
๗. นางสาวศิริลักษณ์	รัตนกุล	ผู้ช่วยนายช่างเขียนแบบ
๘. นายสมภพ	คงสนั่นทน	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ

กองสวัสดิการสังคม ประกอบด้วย

๑. นางสาวจรีรัตน์	แสงเดือน	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ
๒. นางสาวกมลรัตน์	เบญจภุมรินทร์	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ
๓. นายวัชรินทร์	เดชกำแหง	นักสังคมสงเคราะห์ปฏิบัติการ
๔. นายวุฒิชัย	ณ บางช้าง	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน

กองการเจ้าหน้าที่ ประกอบด้วย

๑. นางณัฐธิชา	ณ บางช้าง	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ
๒. นายปริญทร	พราหมสุภา	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ
๓. นางสาวจันทินี	ราชสิงห์	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ
๔. นางสาวเจนจิรา	ปูนน้อย	นิติกรปฏิบัติการ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย

๑. พันตรีหญิงลัดดา	เปิดทอง	หัวหน้าฝ่ายบริการสาธารณสุข
๒. นางฉวีวรรณ	ทองแสงจันทร์	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ
๓. นางสาวเสาวณีย์	ช่อชูศรี	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ
๔. นางจิรภาภรณ์	ปัญญารัตน์โชติ	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ
๕. นางสาวนุศรา	ตันติภรณ์ทรัพย์	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๖. นางสาวรพีพร	ฉายศรี	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ
๗. นางหทัยชนก	อินทรสมหวัง	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ประกอบด้วย

๑. นายศิริปฐม	ศรีกาญจนบุตร	หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษ
๒. นางธีรารัตน์	สร้อยสูงเนิน	ศึกษานิเทศก์ชำนาญการพิเศษ
๓. นายธนิต	ปรีเปรมโอน	นักสนทนการชำนาญการ
๔. นางสาวภัทรินรัชต์	นิลขาว	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ
๕. นางสาวณัฐิญา	ประมวล	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ
๖. นางสาวพิชยา	สว่างวงศ์	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ
๗. นางสาวสุลิตรา	สิงห์จันทร์	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน
๘. นางสาวนัชกมล	เพิ่มโต	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน
๙. นางสาวอุทุมพร	ปลื้มใจ	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ประกอบด้วย

๑. นายสกลเขต	ปฐมวิรัตน์	หัวหน้าฝ่ายบริการและเผยแพร่วิชาการ
๒. นางสาวณัฐชา	อัครปรีดาสกุล	นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ
๓. นายจตุรงค์	ตรีเพ็ชร์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
๔. นางเชษฐ์สุดา	กำเนิดศิริ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ
๕. นายอนุชา	เรไร	นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ
๖. นางณัฐชา	ศรสงคราม	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

โดยให้คณะทำงานมีหน้าที่

๑. พิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม โดยใช้แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ กระทรวงการคลัง พ.ศ.๒๕๖๔ เพื่อนำมาบริหารความเสี่ยง

๒. ให้จัดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบต่อองค์กร ที่เกิดขึ้นของแต่ละเหตุการณ์ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและนำมาจัดการโดยวิธีการหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ลดความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง ตามแผนงาน/โครงการ

๓. รายงานผลและบททวนการจัดการความเสี่ยงที่ไม่สามารถจัดการให้ลดลง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงนั้นได้ ให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อหาทางควบคุมความเสี่ยงต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายอานนท์ ตันติดำรงกุล)

นายกเทศมนตรีเมืองสมุทรสงคราม



ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๐๒๓

กระทรวงการคลัง
ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๔๐๐

๑๗ มีนาคม ๒๕๖๒

เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี อธิการบดี เลขาธิการ ผู้อำนวยการ ผู้บัญชาการ ผู้ว่าราชการจังหวัด ผู้ว่าราชการ
กรุงเทพมหานคร ผู้ว่าการ หัวหน้ารัฐวิสาหกิจ ผู้บริหารท้องถิ่น และหัวหน้าหน่วยงานอื่นของรัฐ
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงาน
ของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

กระทรวงการคลังขอเรียนว่า เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง
เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายณรินทร์ กัลยาณมิตร)
รองปลัดกระทรวงการคลัง
หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายได้และหนี้สิน

กรมบัญชีกลาง

กองตรวจสอบภาครัฐ

โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๘๗

โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๒

โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ หลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒”

ข้อ ๒ หลักเกณฑ์นี้ให้ใช้บังคับในรอระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้

ข้อ ๔ กรณีหน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายอภิศักดิ์ ตันติวรวงศ์)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง



มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ

กรมบัญชีกลาง
กระทรวงการคลัง

มีนาคม ๒๕๖๒

บทนำ

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

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น จึงได้จัดทำมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐฉบับนี้ขึ้น โดยประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ





มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กำหนดต่อไปนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากลมากำหนดให้เหมาะสมกับบริบทของหน่วยงานของรัฐในประเทศไทย โดยถือเป็นมาตรฐานเบื้องต้นของการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๑. คำนิยาม

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

(๑) ส่วนราชการ

(๒) รัฐวิสาหกิจ

(๓) หน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการ

(๔) องค์การมหาชน

(๕) ทุณฑมนเวียนที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล

(๖) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

(๗) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“การบริหารจัดการความเสี่ยง” หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

๒. มาตรฐาน

๒.๑ หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงานว่าหน่วยงานได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

๒.๒ ฝ่ายบริหารของหน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร อย่างน้อยประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง การกำหนดวัฒนธรรมของหน่วยงานของรัฐที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารทรัพยากรบุคคล

๒.๓ หน่วยงานของรัฐต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

๒.๔ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

๒.๕ การบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง

๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย



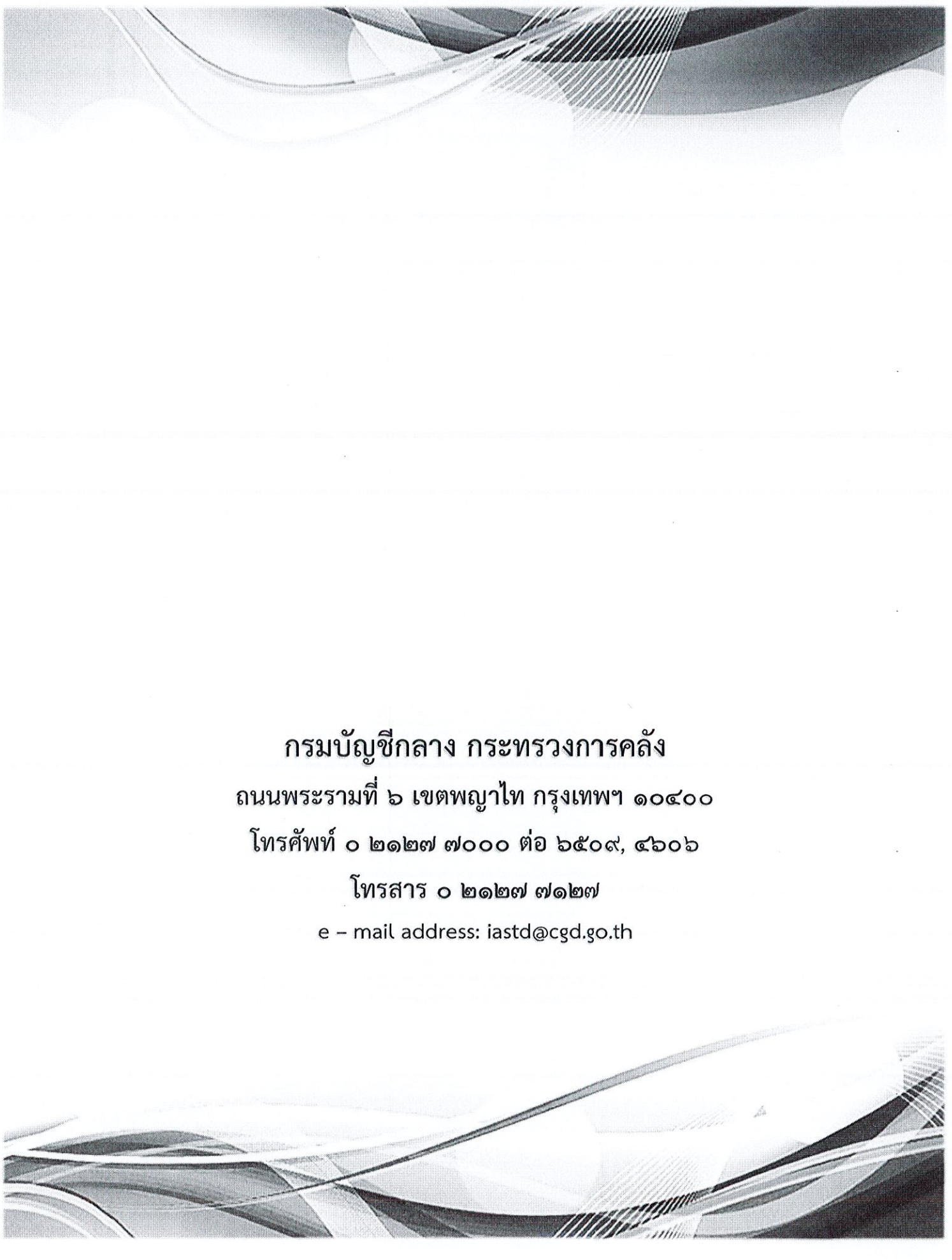


๒.๗ หน่วยงานของรัฐต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๒.๘ หน่วยงานของรัฐต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

๒.๙ หน่วยงานของรัฐสามารถพิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด





กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง
ถนนพระรามที่ ๖ เขตพญาไท กรุงเทพฯ ๑๐๕๐๐
โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๐๐๐ ต่อ ๖๕๐๙, ๕๖๐๖
โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗
e - mail address: iastd@cgd.go.th

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้

ข้อ ๑ ในหลักเกณฑ์นี้

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

(๑) ส่วนราชการ

(๒) รัฐวิสาหกิจ

(๓) หน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการ

(๔) องค์การมหาชน

(๕) ทุณฑมวนเวียนที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล

(๖) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

(๗) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลหรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

“หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“ผู้รับผิดชอบ” หมายความว่า คณะบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

“การบริหารจัดการความเสี่ยง” หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามข้อ ๑ (๑) และ (๓) - (๗) ถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนดและสามารถนำคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่นมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน และหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๑ (๒) ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์หรือแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และคู่มือปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามที่สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจกำหนด



ข้อ ๔ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๖ ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๗ ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี กำกับดูแลฝ่ายบริหารผู้รับผิดชอบ และบุคลากรที่เกี่ยวข้องให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้

ข้อ ๘ ให้ฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบต้องจัดให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

ข้อ ๙ ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ข้อ ๑๐ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี สามารถกำหนดนโยบาย วิธีการ และระยะเวลาการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๑๑ กรณีกรมบัญชีกลางขอให้หน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๑ (๑) และ (๓) - (๗) และสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจขอให้หน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๑ (๒) จัดส่งรายงานแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามข้อ ๖ และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามข้อ ๙ หรือข้อมูลอื่น ๆ เพิ่มเติมเกี่ยวกับกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้หน่วยงานของรัฐดังกล่าวดำเนินการตามรูปแบบ วิธีการ และระยะเวลาที่กรมบัญชีกลาง หรือสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจกำหนด

ข้อ ๑๒ กรณีหน่วยงานของรัฐไม่สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐได้ให้ขอทำความเข้าใจกับกระทรวงการคลัง

ข้อ ๑๓ หน่วยงานของรัฐที่ได้ดำเนินการหรืออยู่ระหว่างการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ดำเนินการต่อไปจนกว่าจะแล้วเสร็จ และให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป สำหรับหน่วยงานของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป

