

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖



เทศบาลตำบลแม่เมาะ
อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลแม่เมาะ

ที่ สป ๕๓๘๐๘/๑๔

วันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่เมาะ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแม่เมาะ

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลแม่เมาะ ที่ ๓๙๕/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๖ มีนาคม ๒๕๖๕ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลแม่เมาะ ให้มีหน้าที่จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ครอบคลุมและบรรลุวัตถุประสงค์ของเทศบาลตำบลแม่เมาะ บัดนี้ คณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่เมาะ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายนรินทร์ ห่วงไธสง)

ปลัดเทศบาลตำบลแม่เมาะ

ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ



ประกาศเทศบาลตำบลแม่เมาะ
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

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

เพื่อให้เทศบาลตำบลแม่เมาะ ดำเนินการได้บรรลุเป้าหมายตามบทบัญญัติของกฎหมายและประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่เมาะ อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ของเทศบาลตำบลแม่เมาะ และให้ทุกหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลแม่เมาะถือปฏิบัติ และดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

จึงประกาศให้ทราบด้วยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เมษายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นายเอนก แก้วกำพล)
นายกเทศมนตรีตำบลแม่เมาะ

คำนำ

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

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

คณะกรรมการและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลแม่เมาะ
มีนาคม ๒๕๖๖

บทที่ ๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล

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

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

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

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

๔. **หลักความเสมอภาค (Equity)** การได้รับการปฏิบัติและได้รับการอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการแบ่งแยกด้านชายหรือหญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติภาษา เพศ อายุ ความพิการ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษา การฝึกอบรมและอื่นๆ

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

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

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

๘. **หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)** การถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจ ทรัพยากรและภารกิจจากส่วนราชการ ส่วนกลางให้แก่หน่วยการปกครองอื่นๆ และภาคประชาชน ดำเนินการแทน โดยมีอิสระตามสมควรรวมถึงการมอบอำนาจและความรับผิดชอบต่อตัดสินใจและการดำเนินการให้แก่บุคลากร โดยมุ่งเน้นการสร้างความพึงพอใจในการให้บริการต่อผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การปรับปรุงกระบวนการและเพิ่มผลผลิตเพื่อผลการดำเนินงานที่ดีของส่วนราชการ ทั้งนี้การกระจายอำนาจ การตัดสินใจที่ดี บุคลากรต้องมีความรู้ความสามารถและข้อมูลสนับสนุนเพื่อให้เกิดการตัดสินใจที่เหมาะสม

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

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

โดยหลักธรรมาภิบาล เป็นหลักที่นำมาใช้บริหารงานในปัจจุบัน ช่วยส่งเสริมให้องค์กรดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สร้างศรัทธาและความเชื่อมั่นองค์กรให้แก่บุคคลภายนอกและทำให้เกิดการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง

วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ ผู้บริหารเทศบาลตำบลแม่เมาะ และผู้ปฏิบัติงาน มีความเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและมีการปฏิบัติตามกระบวนการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๓. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการสื่อสาร และสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์
๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อเทศบาลตำบลแม่เมาะ

เป้าหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารและบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

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

ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

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

นิยามความเสี่ยง

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

หรือความเสียหายต่อองค์กร ทั้งในด้านผลกระทบที่เป็นตัวเงินหรือผลกระทบที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงขององค์กร โดยวัดได้จากผลกระทบที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด

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

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

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

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

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

บทที่ ๒ ข้อมูลทั่วไปของเทศบาลตำบลแม่เกาะ

ข้อมูลทั่วไป

เทศบาลตำบลแม่เกาะ ได้รับการยกฐานะจากสภาตำบลเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ ๒ มีนาคม ๒๕๓๘ และยกฐานะจากองค์การบริหารส่วนตำบลแม่เกาะ เป็นเทศบาลตำบลแม่เกาะ เมื่อวันที่ ๒๔ สิงหาคม ๒๕๕๐ ที่ทำการเทศบาลตำบลแม่เกาะ ตั้งอยู่ที่บ้านนาแหมพัฒนา หมู่ที่ ๑๑ มีพื้นที่รวมทั้งสิ้น ๑๑๗.๕ ตารางกิโลเมตร หรือ ๗๓,๓๑๑ ไร่ แบ่งเขตการปกครองออกเป็น ๑๒ หมู่บ้าน ลักษณะชุมชนเป็น ชนบทกึ่งเมือง พื้นที่ส่วนใหญ่เป็นภูเขา ประมาณ ร้อยละ ๗๐ และเป็นพื้นที่ราบ ร้อยละ ๓๐

การดำเนินงานของเทศบาลตำบลแม่เกาะ อำเภอแม่เกาะ จังหวัดลำปาง ในการบริการสาธารณะและแก้ไขปัญหาในพื้นที่ ได้ปฏิบัติตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ หมวด ๑๔ การปกครองส่วนท้องถิ่น มาตรา ๒๕๐ ระบุว่า “องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีหน้าที่และอำนาจดูแล และจัดทำบริการสาธารณะและกิจกรรมสาธารณะ เพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่น ตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน...” รวมถึงตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจ ให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ได้บัญญัติให้เมืองศรีนครรับผิดชอบในการจัดทำแผนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งได้กำหนดการถ่ายโอนภารกิจ และการจัดสรร สัดส่วนของภาษีเพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนำไปบริหารจัดการให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน โดยใช้หลักวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การจัดทำงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผลการปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์และวิธีการที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

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

วิสัยทัศน์ (Vision)

“ร่วมคิด ร่วมวางแผน ร่วมพัฒนา ร่วมตรวจสอบ ร่วมรับผิดชอบ และยอมรับผลการพัฒนา”

พันธกิจ (MISSION)

๑. การพัฒนาแหล่งน้ำ เพื่อดูแลความเป็นอยู่ของประชาชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี ด้านสาธารณสุข โภค ถนน ไฟฟ้า ประปา การผังเมือง แหล่งน้ำอุปโภค บริโภค ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

๒. สร้างทักษะ สร้างอาชีพ สร้างงาน สร้างรายได้ สร้างความมั่นคง เพื่อเพิ่มศักยภาพ การพัฒนาและส่งเสริมการค้าขายของผู้ประกอบการให้สามารถเพิ่มรายได้ ลดรายจ่ายและมีขีดความสามารถในเชิงธุรกิจ

๓. การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติให้คงอยู่ ประชาชนสามารถใช้ประโยชน์ด้วย กระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมในการดูแล

๔. ดูแลความเป็นอยู่ของประชาชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี บ้านเมืองสะอาดเป็นระเบียบ เรียบร้อย มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ปลอดภัยจากอาชญากรรม มีสุขภาพอนามัยที่ดี ประชาชนได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึงและมีสิ่งแวดล้อมที่ดี

๕. สร้างคุณค่า สนับสนุนฟื้นฟูวิถีชีวิต “คนเมืองเกาะ” และวัฒนธรรมพื้นถิ่นไม่ให้ สูญหาย

๖. สร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานและ ชุมชน

๗. เพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารงานองค์กรโดยยึดหลักธรรมาภิบาล ด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ มุ่งผลประโยชน์ยึดประชาชนเป็นหลัก

ยุทธศาสตร์การพัฒนา/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/กลยุทธ์ (Strategies)

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน ประกอบด้วย ๔ กลยุทธ์ ได้แก่

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

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ ประกอบด้วย ๓ กลยุทธ์ ได้แก่

๑. การส่งเสริมอาชีพและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ชุมชน
๒. การส่งเสริมพลังงานทดแทน
๓. การลงทุนและการพาณิชย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการอนุรักษ์และบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย ๒ กลยุทธ์ ได้แก่

๑. การอนุรักษ์ ฟื้นฟู และใช้ประโยชน์ทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม
๒. การบริหารจัดการน้ำเพื่อป้องกันอุทกภัยและภัยแล้ง

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสังคมและคุณภาพชีวิต ประกอบด้วย ๕ กลยุทธ์ ได้แก่

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

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาทางการศึกษา การกีฬา วัฒนธรรมและการท่องเที่ยว
ประกอบด้วย ๔ กลยุทธ์ ได้แก่

๑. การส่งเสริมศิลปวัฒนธรรมประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๒. การพัฒนาแหล่งเรียนรู้และการจัดการศึกษา
๓. การส่งเสริม สนับสนุน และเตรียมความพร้อมสู่ประชาคมอาเซียน
๔. การส่งเสริมการท่องเที่ยว

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการรักษาความสงบเรียบร้อย

๑. การพัฒนาปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพระบบรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านการเมืองและการพัฒนาองค์กร ประกอบด้วย ๕ กลยุทธ์ ได้แก่

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

เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ (Target)

๑. เพื่อพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

- ๑.๑ ประชาชนได้รับการจัดบริการสาธารณะอย่างทั่วถึงและครอบคลุมตามกฎหมาย กำหนด
- ๑.๒ ร้อยละความพึงพอใจในการจัดบริการสาธารณะของประชาชนในพื้นที่

๒. เพื่อพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

- ๒.๑ การพัฒนาและเพิ่มศักยภาพทางการผลิตและการส่งเสริมตลาดสินค้า
- ๒.๒ การสนับสนุนกิจกรรมภาคการเกษตรและส่งเสริมอาชีพที่หลากหลาย

๓. เพื่อพัฒนาด้านการอนุรักษ์และบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- ๓.๑ การบริหารจัดการน้ำเพื่อการป้องกันและลดอุทกภัยที่เกิดขึ้นในพื้นที่อย่างมีระบบและเกิดประโยชน์สูงสุด
- ๓.๒ การอนุรักษ์ ฟื้นฟูและการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรทางธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด

๔. เพื่อพัฒนาด้านสังคมและคุณภาพชีวิต

- ๔.๑ ประชาชนในเขตพื้นที่ตำบลแม่เมาะมีคุณภาพชีวิต (Quality of life) ที่ดี
- ๔.๒ ประชาชนได้รับการบริการด้านสุขภาวะอนามัยอย่างทั่วถึง

๕. เพื่อการพัฒนาทางการศึกษา การกีฬา วัฒนธรรมและการท่องเที่ยว

- ๕.๑ ประชาชนสามารถเข้าถึงการรับบริการและโอกาสทางการศึกษา แหล่งเรียนรู้ได้อย่างทั่วถึงและครอบคลุมทุกคน

- ๕.๒ ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการศึกษาอย่างต่อเนื่อง
- ๕.๓ ส่งเสริมและร่วมอนุรักษ์วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่นอย่างทั่วถึง
- ๕.๔ จัดตั้งศูนย์การเรียนรู้ทางวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่นของชุมชน
- ๕.๕ การสนับสนุนกลุ่มกิจกรรมที่ตอบสนองด้านการท่องเที่ยว เช่น กลุ่มโฮมสเตย์ กลุ่มศูนย์เรียนรู้และสาธิต

๖. เพื่อพัฒนาด้านการรักษาความสงบเรียบร้อย

- ๖.๑ ประชาชนได้รับความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
- ๖.๒ มีการประสานงานร่วมกันระหว่างหน่วยงานและชุมชนในพื้นที่

๗. เพื่อพัฒนาด้านการเมืองและการพัฒนาองค์กร

- ๗.๑ ประชาชนมีกระบวนการมีส่วนร่วม (Participation) ในกิจกรรมทางการเมือง – การบริหารทุกระดับ
- ๗.๒ สร้างกระบวนการบริหารจัดการชุมชนโดยประชาชนในชุมชนเป็นผู้จัดการตนเองด้วยกระบวนการ Community Base Research (CBR)
- ๗.๓ ส่วนราชการมีความเข้มแข็ง มีการบริหารจัดการด้วยหลักธรรมาภิบาล (Good Governance)

จุดยืนทางยุทธศาสตร์

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

การวิเคราะห์เพื่อพัฒนาท้องถิ่น

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในตำบลแม่เมาะ

เป็นการวิเคราะห์ศักยภาพและความพร้อมต่างๆ ที่ช่วยเสริมให้ชุมชนมีความพร้อม มีศักยภาพในการพัฒนา และจุดอ่อนของชุมชนที่พบเห็นซึ่งจะเป็นการยับยั้งมิให้เกิดการพัฒนาหรือทำให้การพัฒนาชุมชนเป็นไปอย่างช้าๆ โดยมุ่งให้ทราบถึงจุดแข็งและจุดอ่อนของชุมชน โดยใช้เทคนิค SWOT Analysis โดยสรุปประเด็นต่างๆ ดังนี้

ผลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในของตำบลแม่เมาะ

จุดแข็ง (Strength) พบว่า ตำบลแม่เมาะมีภูมิประเทศที่เป็นจุดศูนย์การของหน่วยงานราชการระดับอำเภอ โดยตั้งอยู่ในเขตของอำเภอแม่เมาะ เป็นแหล่งรวมความเจริญทางด้านเศรษฐกิจของอำเภอ มีหน่วยงานภาคีต่างๆ ตั้งที่ทำการอยู่ในเขตพื้นที่ อาทิเช่น การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (เหมืองแม่เมาะ) สมาคมพัฒนาแม่เมาะ และยังมีทรัพยากรทางธรรมชาติที่สำคัญในการขับเคลื่อนด้านเศรษฐกิจของชุมชน เช่น ถ่านหินลิกไนต์ แหล่งท่องเที่ยวภูเขาไฟจำป่าแดด แหล่งท่องเที่ยวแผ่นดินไหวสุสานหอย ถ้ำและสถาปัตยกรรมต่างๆ เป็นแหล่งที่ตั้งสถานศึกษาขนาดใหญ่ เช่น วิทยาลัยเทคโนโลยีและการจัดการ กฟผ.แม่เมาะ โรงเรียนมัธยมประจำอำเภอแม่เมาะ ได้แก่ โรงเรียนแม่เมาะวิทยา คนในเขตพื้นที่อำเภอแม่เมาะมีความรู้ความสามารถและเข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมของส่วนราชการหรือองค์กร หน่วยงานต่างๆ ผู้นำที่มีความเข้มแข็งและเข้าใจในบทบาทและกระบวนการทำงานของหน่วยงานชุมชนมีการรวมตัวในการดำเนินกิจกรรมหลายอย่าง เช่น การรวมตัวของศูนย์เรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียง การรวมกลุ่มทางการเกษตร การสร้างผลิตภัณฑ์ชุมชน

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

ผลวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในของตำบลแม่เมาะ	
จุดแข็ง (Strength)	จุดอ่อน (Weakness)
๑. ตั้งอยู่บริเวณศูนย์กลางของส่วนราชการระดับอำเภอ	๑. ชุมชนเป็นชุมชนที่ผู้คนมาจากหลายที่ หลายภูมิภาค จึงมีความหลากหลายทางวัฒนธรรม
๒. มีหน่วยงานภาคีที่หลากหลาย เช่น กฟผ.แม่เมาะ สมาคมพัฒนาแม่เมาะ กองทุนพัฒนารอบโรงไฟฟ้าจังหวัดลำปาง	๒. ชุมชนตั้งอยู่ห่างไกลกัน ทำให้การพัฒนาไม่ทั่วถึง
๓. มีทรัพยากรทางธรรมชาติที่หลากหลาย และโดดเด่น เช่น แร่ลิกไนต์ ภูเขาไฟ ฯลฯ	๓. คนในชุมชนยังขาดความสามัคคี ความร่วมมือ และการสร้างภาคีที่ดีต่อกัน
๔. ชุมชนมีความตื่นตัวและเข้ามามีส่วนร่วมกับการบริหารงานของหน่วยงานต่างๆ	๔. ขาดระบบฐานข้อมูลชุมชนที่ดี ถูกต้องและมีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง
	๕. กลุ่มแม่บ้านยังขาดอาชีพหลักที่มีความมั่นคง

ผลวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในของตำบลแม่เมาะ	
จุดแข็ง (Strength)	จุดอ่อน (Weakness)
๕. ชุมชนมีการรวมตัวในการสร้างรายได้ เช่น กลุ่มเศรษฐกิจพอเพียง กลุ่มผลิตภัณฑ์ชุมชน	๖. ชุมชนยังขาดแหล่งน้ำในการทำเกษตร
๖. มีกิจกรรมประเพณีที่เป็นเอกลักษณ์และมีความโดดเด่น	๗. เอกสารสิทธิในที่ดินของตนเอง
๗. รัฐได้จัดสวัสดิการชุมชนอย่างทั่วถึง มีกองทุนสวัสดิการชุมชน มีสถานที่ออกกำลังกายของชุมชน	๘. กฎระเบียบของชุมชนไม่เคร่งครัด และไม่สามารถบังคับใช้ได้จริงจัง
๘. มีการจัดบริการสาธารณสุขที่ดี เส้นทางคมนาคมที่สะดวก ปลอดภัย	๙. ชุมชนยังขาดความรู้ในเรื่องการจัดทำโครงการหรือการเขียนโครงการที่ต้องใช้เทคนิคเฉพาะ
๙. มีปราชญ์ชุมชนที่หลากหลาย และกระจายอยู่ทุกหมู่บ้านในพื้นที่	

ผลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมนอกของตำบลแม่เมาะ เป็นการวิเคราะห์ในบริบทของหน่วยงานภายนอกที่เป็นแรงเกื้อหนุนหรือส่งเสริมสนับสนุนให้ชุมชนเกิดศักยภาพในการพัฒนาด้านต่างๆ หรือเป็นปัญหาอุปสรรคต่อการพัฒนาชุมชนซึ่งเกิดจากบุคคล องค์กร หน่วยงานภายนอกชุมชน โดยมุ่งให้ทราบถึงโอกาส และอุปสรรค โดยสรุปประเด็นต่างๆ

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

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

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

การบริหารความเสี่ยงเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น

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

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

บทที่ ๓
นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

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

๑. มีการสื่อสารและถ่ายทอด ให้บุคลากรทุกระดับรับทราบ และสร้างความเข้าใจ ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กร พันธกิจและอำนาจหน้าที่ แผนงาน/โครงการ รวมถึงเป้าหมายและตัวชี้วัด และการนำแผนไปสู่การปฏิบัติให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร
๒. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานทุกระดับชั้น จะต้องมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ
๓. มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและกำหนดแนวทางป้องกันและบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกันหรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ต่อการดำเนินงาน และสร้างความเสียหายให้กับองค์กรได้ ซึ่งต้องครอบคลุมความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยให้ระดับความเสี่ยง และผลกระทบ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และมีการติดตามประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๔. นายกเทศมนตรีตำบลแม่เมาะ มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยยึดหลักคุณธรรมและจริยธรรมและกำกับให้มีการติดตามประเมินผลอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
๕. ปลัดเทศบาลตำบลแม่เมาะ มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
๖. บุคลากรทุกระดับชั้น มีหน้าที่ในการร่วมกันประเมินความเสี่ยงในระดับปฏิบัติการและกำหนดกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม ตลอดจนการนำไปปฏิบัติและปรับปรุงรวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานในส่วนที่ตนเองรับผิดชอบ
๗. ให้มีการรายงานสรุปผลการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เสนอให้ผู้บริหารทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ขั้นตอนการปฏิบัติงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่เมาะ โดยมีผู้บริหารระดับสูงและตัวแทนจากทุกหน่วยงานในสังกัด ร่วมเป็นคณะกรรมการและคณะทำงาน โดยผู้บริหารระดับสูงต้องมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ วิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง มีการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อหรืออาจสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือความล้มเหลวหรือลดโอกาส

ที่จะบรรลุเป้าหมายตามแผนดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการ รวมทั้งมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุจริต พร้อมทั้งมีการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง โดยดำเนินการ ดังนี้

- จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงแก่บุคลากร
- จัดประชุมปฏิบัติการเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยทำการระบุปัจจัยเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง

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

ขั้นตอนที่ ๔ ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และให้มีการกำกับติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนอย่างครบถ้วนทุกกิจกรรม รวมทั้งพิจารณาหาแนวทางแก้ไขที่อาจจะเกิดขึ้นในระหว่างดำเนินการ และนำเสนอผู้บริหารระดับสูงของส่วนราชการ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

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

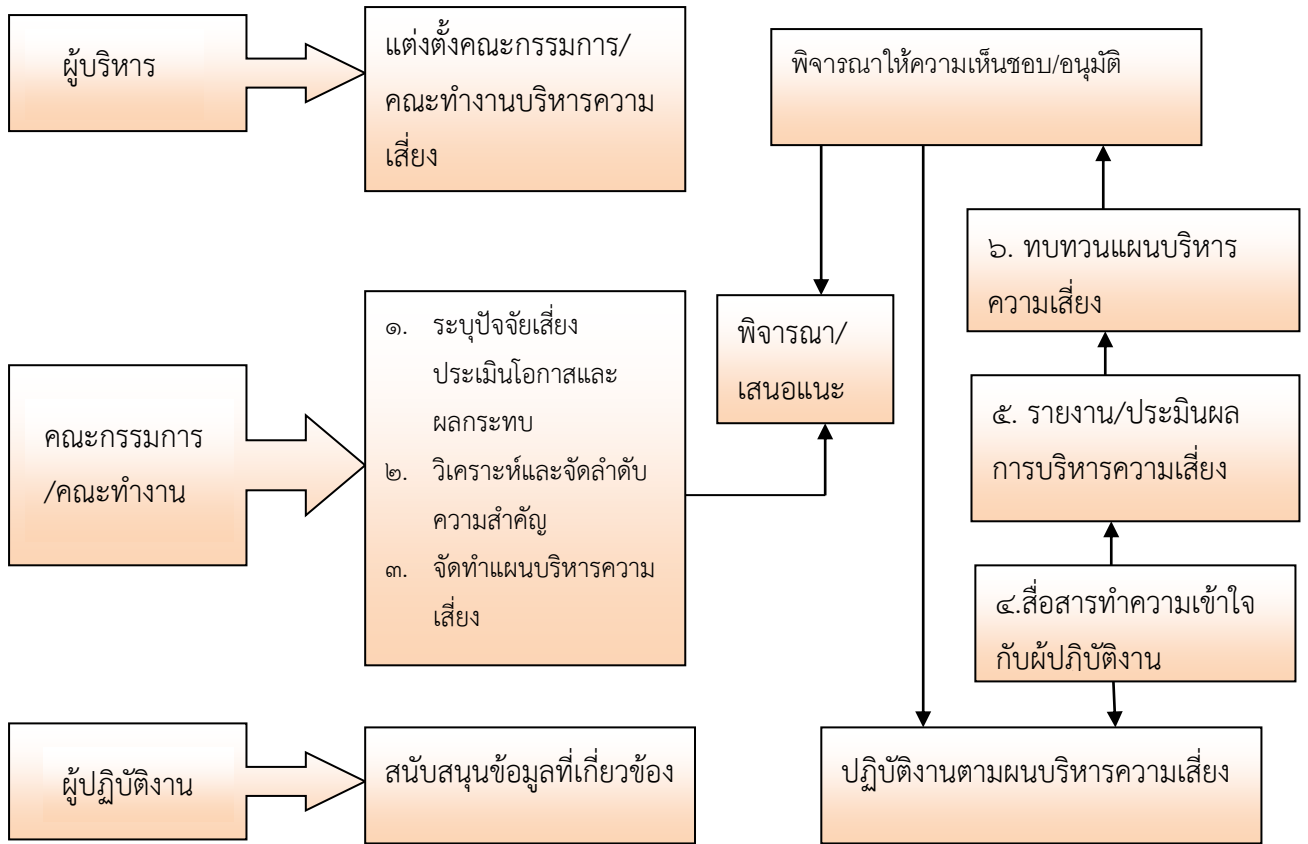
กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลแม่เมาะ ประกอบด้วย

๑. นายกเทศมนตรีตำบลแม่เมาะ แต่งตั้งคณะกรรมการ / คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่งเทศบาลตำบลแม่เมาะ ที่ ๓๙๕/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๖ มีนาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่เมาะ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

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

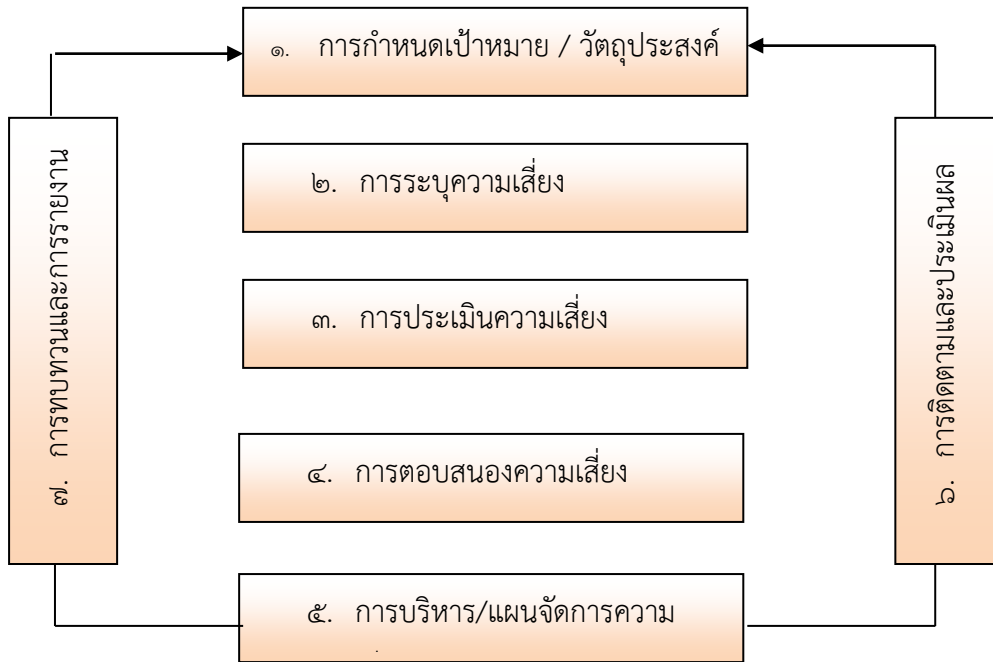
๓. ผู้ปฏิบัติงานหรือบุคลากรแต่ละสำนัก/กอง ของเทศบาลตำบลแม่เมาะ มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และ ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กลไกการบริหารความเสี่ยง



บทที่ ๔
กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่เมาะ เปรียบเสมือนวงล้อของการบริหารความเสี่ยงที่องค์กรต้องดำเนินการตามกระบวนการทุกขั้นตอนอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี



๑. การกำหนดเป้าหมาย / วัตถุประสงค์

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

Specific	เฉพาะเจาะจง/ชัดเจน
Measurable	สามารถวัดได้
Achievable	ปฏิบัติได้

๒. การระบุความเสี่ยง

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

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

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

แนวทางในการระบุความเสี่ยง

๑. ศึกษาและพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต่างๆ โดยพิจารณาทั้งปัจจัยภายนอกและภายใน เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้วหรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

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

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

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

○ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงเนื่องจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความเพียงพอ

ของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ

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

○ **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk : C)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญาและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร เช่น การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ ยังสามารถแบ่งประเภทของความเสี่ยงเพิ่มเติมได้ตามความเหมาะสม เช่น ด้านการทุจริต/คอร์รัปชัน ด้านความหยุดชะงักของการดำเนินงาน ด้านการเปลี่ยนแปลงจากสภาพอากาศ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

๓. การประเมินความเสี่ยง

หลังจากค้นหาและระบุความเสี่ยงได้แล้ว ขั้นตอนต่อไปจะเป็นการวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงนั้น ๆ โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยง เช่น ความรุนแรง ความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน โดยอาจจะพิจารณาถึงผลกระทบด้านชื่อเสียงขององค์กร ด้านผู้รับบริการ ด้านบุคลากร ด้านความสำเร็จของงาน/กิจกรรม ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน การให้หรือรับสินบน เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ซึ่งมีองค์ประกอบหลักในการพิจารณาอยู่ ๒ ประการ คือ โอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่เกิดขึ้น คือ ความเสียหายที่เกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กรหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

๓.๑ กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เทศบาลตำบลแม่เมาะ กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ คือระดับของความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายของภารกิจ โดยกำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดในอนาคต กำหนดไว้ ดังนี้

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

- ผลกระทบ (Impact) เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหายที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยพิจารณาถึงความเสียหายหากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น โดยแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบที่เป็นตัวเงิน และไม่เป็นตัวเงิน

การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เป็นตัวเงิน

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

การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบที่ไม่เป็นตัวเงิน

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

๓.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหาย เพื่อให้เห็นถึงระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง โดยการประเมินโอกาสและผลกระทบตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้

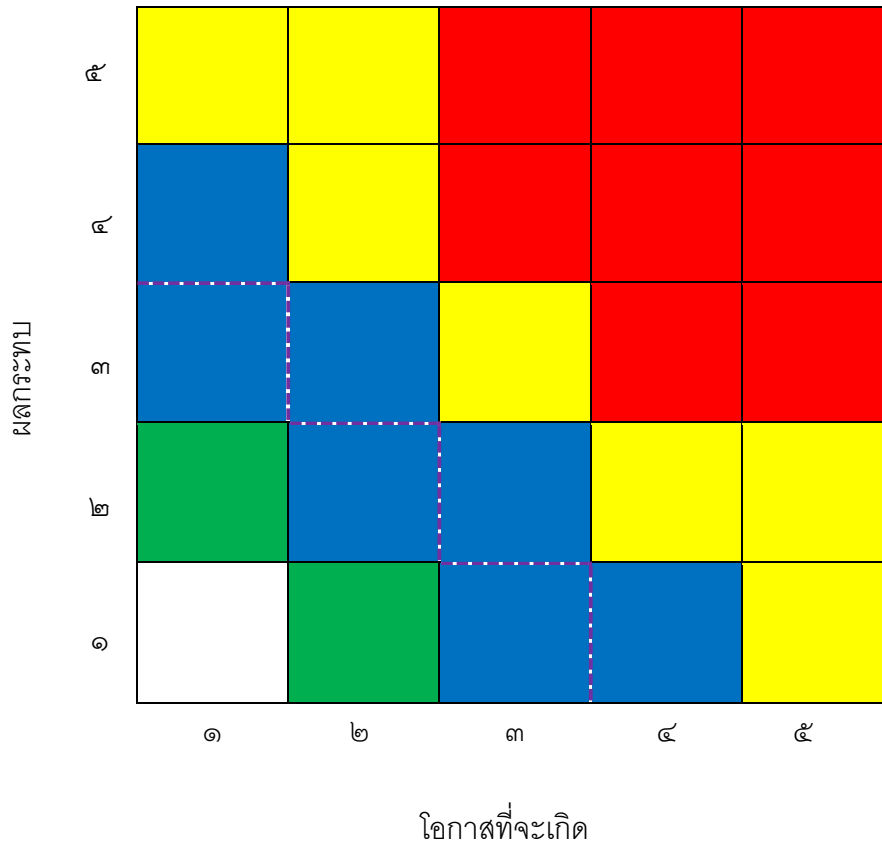
๓.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส และ ผลกระทบของความเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กร/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

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

๓.๔ การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้วนำมาจัดเรียงลำดับความเสี่ยง โดยเรียงลำดับความเสี่ยงจากระดับความเสี่ยงสูงมากถึงน้อยมาก และเลือกความเสี่ยง

ตามที่กำหนดมาจัดลำดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยงภายหลังจากที่ได้ประเมินความเสี่ยงมาแล้ว มาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ตารางวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix)



หมายเหตุ :

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

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า มีการจัดระดับความเสี่ยงเป็น ๕ ระดับ ซึ่งเชื่อมโยงไปสู่การควบคุม การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบันและจะได้กำหนดเพิ่มเติมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

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

๔. การตอบสนองความเสี่ยง

๔.๑ การประเมินผลการจัดการความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่ เป็นการประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุมความเสี่ยงหรือปัจจัยเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร/หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าวหมายถึง กระบวนการ วิธีการ ปฏิบัติงานต่างๆ ที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ แล้ววิเคราะห์ว่าการควบคุมที่มีอยู่ ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่และได้ผลเป็นอย่างไร ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว เป็นการดำเนินการภายหลังจากการที่ได้ระบุระดับความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ให้นำความเสี่ยงมาประเมินผลการควบคุมและการจัดการที่มีอยู่ว่ามีประสิทธิผลเพียงพอหรือไม่ และสามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ต้องปรับปรุง ดังนี้

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

๔.๒ การจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนหรือทรัพยากรที่ต้องใช้ในทางเลือกนั้นๆ เปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับ โดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยงอยู่ด้วยกัน ๔ วิธี ดังนี้

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

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

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

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

๕. การบริหาร/แผนจัดการความเสี่ยง

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

๖. การติดตามประเมินผลและการจัดทำรายงาน

เป็นการติดตามประเมินผลความคืบหน้าและผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข โดยติดตามเป็นรายไตรมาส ทุก ๖ เดือน ๙ เดือน หรือ ๑๒ เดือน ตามที่หน่วยงานเห็นว่าเหมาะสม โดยวิเคราะห์และประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ รวมทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง ต้นทุนในการจัดการความเสี่ยง มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ

๖.๑ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสม กับวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่

๖.๒ เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการที่เป็นการทำเพิ่มเติมว่าแล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยนและนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบ

๗. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

เป็นการทบทวนแผนและรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมหรือการจัดการที่ได้มีการดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป

บทที่ ๕
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

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

การกำหนดเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ ขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์
เทศบาลตำบลแม่เมาะ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์	โครงการ / กิจกรรม	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ กลยุทธ์ที่ ๒.๑ การส่งเสริมอาชีพและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ชุมชน	โครงการส่งเสริมกลุ่มอาชีพด้านปศุสัตว์	เพื่อให้กลุ่มเลี้ยงสัตว์ต่างๆ ได้รับการพัฒนาศักยภาพ มีความรู้ความเข้าใจด้านปศุสัตว์ สามารถเพิ่มผลผลิตได้มากขึ้น	๒๐,๐๐๐.๐๐	เป้าหมาย กลุ่มอาชีพและประชาชนผู้สนใจ จำนวน ๕๐ คน ตัวชี้วัด ร้อยละความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมโครงการ
ยุทธศาสตร์ ๔ การพัฒนา ด้านสังคม คุณภาพชีวิต กลยุทธ์ที่ ๔.๓ การส่งเสริมอนามัยประชาชน	กิจกรรมการแพทย์แผนไทย	เพื่อให้บริการแก่ผู้มารับบริการด้านการแพทย์แผนไทย	-	ร้อยละความพึงพอใจของผู้ใช้บริการ
ยุทธศาสตร์ ๔ การพัฒนา ด้านสังคม คุณภาพชีวิต กลยุทธ์ที่ ๔.๓ การส่งเสริมอนามัยประชาชน	กิจกรรมใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	เพื่อควบคุม ตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่ก่อให้เกิดมลพิษและของเสียที่มีผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชนในพื้นที่รับผิดชอบตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	-	ผู้ประกอบการมีใบอนุญาตถูกต้อง ร้อยละ ๗๕

ยุทธศาสตร์	โครงการ / กิจกรรม	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
ยุทธศาสตร์ ๔ การพัฒนา ด้านสังคม คุณภาพชีวิต กลยุทธ์ที่ ๔.๓ การกีฬา นันทนาการ	โครงการอบรมทักษะการว่ายน้ำ	เพื่อให้เด็กและเยาวชนได้เรียนรู้ทักษะการ ว่ายน้ำและการเอาตัวรอดจากอุบัติเหตุทาง น้ำ	๒๐๐,๐๐๐.๐๐	เป้าหมาย เด็กและเยาวชน ทั่วไปในเขตพื้นที่เทศบาลตำบล แม่เมาะ จำนวน ๖๐ คน ตัวชี้วัด ความพึงพอใจของ ผู้เข้าร่วมโครงการไม่ต่ำกว่า ร้อยละ ๘๐
ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การ พัฒนาด้านการเมืองและ การพัฒนาองค์กร กลยุทธ์ที่ ๗.๕ การ พัฒนาการบริหารจัดการ ในภาครัฐ การป้องกันการ ทุจริตประพฤติมิชอบและ ธรรมาภิบาล	การจัดเก็บพัสดุให้เป็นระเบียบ	๑. เพื่อเก็บรักษาพัสดุให้เป็นระเบียบ เรียบร้อย ป้องกันการสูญหาย ๒. เพื่อรองรับพัสดุที่เพิ่มขึ้น ๓. เพื่อเก็บรักษาพัสดุให้อยู่ในสภาพพร้อม ใช้งานอยู่เสมอ	-	การตรวจสอบพัสดุประจำปี มี ตัวตนอยู่ครบถ้วน
ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การ พัฒนาด้านการเมืองและ การพัฒนาองค์กร กลยุทธ์ที่ ๗.๕ การ พัฒนาการบริหารจัดการ ในภาครัฐ การป้องกันการ ทุจริตประพฤติมิชอบและ ธรรมาภิบาล	กระบวนการงานสารบรรณ	๑. เพื่อปรับปรุงงานสารบรรณกลางของ องค์กรให้มีระบบ ๒. เพื่อลดความเสี่ยงในการสูญหายของ เอกสาร ๓. เพื่อความรวดเร็วในการกระจาย เอกสารในระดับกอง ๔. เพื่อพัฒนาให้การจัดเก็บเอกสารของ สำนักงานเป็นไปอย่างมีระบบและ	-	เป้าหมาย ๑. ลดการสูญหายของเอกสาร ๒. การสืบค้นเอกสารสะดวก ขึ้น ๓. การสั่ง การ หรือ การ ดำเนินงาน สามารถ ดำเนินการได้ตามกำหนด ๔. มีแนวทางหรือมาตรการใน

ยุทธศาสตร์	โครงการ / กิจกรรม	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
		รวดเร็วต่อการค้นหา		การปฏิบัติหน้าที่ให้ชัดเจน ในแต่ละบุคคล ตัวชี้วัด ร้อยละของความ รวดเร็วในการนำเสนอหนังสือ ต่อผู้บังคับบัญชาและการสืบค้น หนังสือเพิ่มขึ้น
ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านการเมืองและการพัฒนาองค์กร กลยุทธ์ที่ ๗.๕ การพัฒนาการบริหารจัดการในภาครัฐ การป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบและธรรมาภิบาล	การบันทึกบัญชีหน่วยงานภายใต้สังกัด (สถานศึกษา) ตามมาตรฐานบัญชีภาครัฐ	เพื่อให้การจัดทำบัญชีของสถานศึกษาถูกต้องตามมาตรฐานการจัดทำบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ	-	การจัดทำบัญชีเป็นไปด้วยความถูกต้องสามารถปิดบัญชีได้ทันเวลา
ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านการเมืองและการพัฒนาองค์กร กลยุทธ์ที่ ๗.๑ การส่งเสริมกระบวนการสมานฉันท์ การมีส่วนร่วมและการสร้างพลเมืองดี	โครงการขับเคลื่อนการจัดทำแผนพัฒนาหมู่บ้าน (แผนพัฒนาชุมชน) ประจำปี ๒๕๖๖	คณะกรรมการหมู่บ้านและคนในชุมชนได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกัน ในด้านต่างๆ ดังนี้ ๑. ข้อเด่น ข้อดี โอกาสและข้อจำกัด ของชุมชนในการพัฒนาอย่างมีเป้าหมาย ๒. ร่วมกันหาช่องทางในการแก้ไขปัญหาของชุมชนได้อย่างเหมาะสมและครอบคลุม	๕๐,๐๐๐.๐๐	เป้าหมาย กำหนด ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภาฯ คณะผู้บริหาร กรรมการหมู่บ้านและเจ้าหน้าที่ จำนวน ๑๓๐ คน ตัวชี้วัด ร้อยละ ๘๐ ของผู้ร่วมโครงการดังกล่าว มีความพึงพอใจในระดับดี และมีแผนพัฒนาหมู่บ้านเป็นของตนเอง

ยุทธศาสตร์	โครงการ / กิจกรรม	วัตถุประสงค์	งบประมาณ	ตัวชี้วัดและเป้าหมาย
		๓. ร่วมกันกำหนดกิจกรรมที่ตอบสนองความต้องการของชุมชน ๔. ร่วมกันคิดและกล้าที่จะแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจด้วยตนเองได้		
ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านการเมืองและการพัฒนาองค์กร กลยุทธ์ที่ ๗.๕ การพัฒนาการบริหารจัดการในภาครัฐ การป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบและธรรมาภิบาล	กิจกรรมการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ	เพื่อให้โครงการก่อสร้างของเทศบาลตำบลแม่เกาะแล้วเสร็จ มีความถูกต้อง ครบถ้วนตามรายละเอียดสัญญาจ้าง และสามารถตรวจรับพัสดุได้ตามระยะเวลาที่กำหนด	-	ไม่มีข้อทักท้วงจากหน่วยตรวจสอบและสามารถเข้าใช้ประโยชน์ในสิ่งปลูกสร้างตามระยะที่กำหนด
ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านการเมืองและการพัฒนาองค์กร กลยุทธ์ที่ ๗.๕ การพัฒนาการบริหารจัดการในภาครัฐ การป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบและธรรมาภิบาล	การจัดทำฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	เพื่อจัดทำฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ถูกต้อง ครบถ้วน	-	จัดเก็บภาษีได้ครบถ้วนหรือเพิ่มขึ้นจากปีก่อน

การระบุและประเมินความเสี่ยง
เทศบาลตำบลแม่เมาะ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

โครงการ/กระบวนงาน/ กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	วัตถุประสงค์	การระบุความเสี่ยง			การประเมินความเสี่ยง			
		ประเภท ความ เสี่ยง	รหัส ความ เสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง
โครงการส่งเสริมกลุ่มอาชีพ ด้านปศุสัตว์	เพื่อให้กลุ่มเลี้ยงสัตว์ต่างๆ ได้รับการ พัฒนาศักยภาพ มีความรู้ความเข้าใจ ด้านปศุสัตว์ สามารถเพิ่มผลผลิตได้ มากขึ้น	S	S	๑. ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจเรื่องกฎหมาย ควบคุมการเลี้ยงสัตว์ และกฎหมายด้าน สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม ๒. สภาพแวดล้อมและพื้นที่ ไม่มีความเหมาะสมใน การดำเนินการกลุ่มอาชีพ	๓	๕	๑๕	๖
กิจกรรมการแพทย์แผนไทย	เพื่อให้บริการแก่ผู้มารับบริการด้าน การแพทย์แผนไทย(นวด อบ ประคบ สมุนไพร) ด้วยความสะอาด รวดเร็ว ปลอดภัยและไม่เกิดภาวะแทรกซ้อน	○	○	พนักงานนวดแผนไทยยังไม่ ผ่านการอบรมหลักสูตรผู้ช่วย แพทย์แผนไทย ทำให้การ ปฏิบัติงาน ยัง ไม่มี ประสิทธิภาพเท่าที่ควร	๕	๕	๒๕	๒

โครงการ/กระบวนงาน/ กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	วัตถุประสงค์	การระบุความเสี่ยง			การประเมินความเสี่ยง			
		ประเภท ความ เสี่ยง	รหัส ความ เสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง
กิจกรรมการออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	เพื่อควบคุม ตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่ก่อให้เกิดมลพิษและของเสียที่มีผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชนในพื้นที่รับผิดชอบตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	C	C	<p>๑. ฐานข้อมูลกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. บางพื้นที่ในเขตเทศบาลฯ ไม่มีเอกสารแสดงกรรมสิทธิ์ในอาคารหรือที่ดินที่ใช้ประกอบกิจการ ทำให้ไม่สามารถออกใบอนุญาตได้</p> <p>๓. ไม่มีแผนดำเนินการตรวจสอบ ควบคุมละเมิดตามสถานที่ประกอบการที่ได้รับอนุญาต</p> <p>๔. ผู้ประกอบการขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามเทศบัญญัติเรื่องกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๕๒ และ</p>	๕	๕	๒๕	๓

โครงการ/กระบวนการ/ กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	วัตถุประสงค์	การระบุความเสี่ยง			การประเมินความเสี่ยง			
		ประเภท ความ เสี่ยง	รหัส ความ เสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง
				กฎหมายว่าด้วยการ สาธารณสุข				
โครงการอบรมทักษะการ ว่ายน้ำ	เพื่อให้เด็กและเยาวชนได้เรียนรู้ทักษะ การว่ายน้ำและการเอาตัวรอดจาก อุบัติเหตุทางน้ำ	○	○๑	เด็กและเยาวชนที่เข้าร่วม โครงการมีทักษะและการ เรียนรู้ที่ต่างกันและการได้รับ ทักษะการเอาตัวรอด อาจแตกต่างกันขึ้นอยู่กับ ความสนใจของกลุ่มเป้าหมาย	๕	๕	๒๕	๔
การจัดเก็บพัสดุให้เป็น ระเบียบ	๑. เพื่อเก็บรักษาพัสดุให้เป็นระเบียบ เรียบร้อย ป้องกันการสูญหาย ๒. เพื่อรองรับพัสดุที่เพิ่มขึ้น ๓. เพื่อเก็บรักษาพัสดุให้อยู่ในสภาพ พร้อมใช้งานอยู่เสมอ	○	○	๑. การจัดเก็บพัสดุไม่เป็น ระเบียบเรียบร้อย เนื่องจาก สถานที่จัดเก็บ ไม่เพียงพอ ๒. พัก ส ดุ มี ปริ มา ณ มาก เพิ่มขึ้นทุกปี ต้องเก็บ พัสดุหลายหน่วยงานยาก ต่อการควบคุม	๓	๕	๑๕	๗
กระบวนการสารบรรณ	๑. เพื่อปรับปรุงงานสารบรรณกลาง ขององค์กรให้มีระบบ ๒. เพื่อลดความเสี่ยงในการสูญหาย ของเอกสาร	○	○	๑. หนังสือถึงหน่วยงาน ล่าช้า ทำให้ดำเนินการ ตามหนังสือสั่งการล่าช้า ๒. เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจใน	๔	๓	๑๒	๘

โครงการ/กระบวนการ/ กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	วัตถุประสงค์	การระบุความเสี่ยง			การประเมินความเสี่ยง			
		ประเภท ความ เสี่ยง	รหัส ความ เสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง
	๓. เพื่อความรวดเร็วในการกระจายเอกสารในระดับกอง ๔. เพื่อพัฒนาให้การจัดเก็บเอกสารของสำนักงานเป็นไปอย่างมีระบบและรวดเร็วต่อการค้นหา			กระบวนการ ๓. เจ้าหน้าที่ขาดการเอาใจใส่ ๔. หน่วยงานภายนอกที่รับผิดชอบการจัดส่งเอกสารระดับอำเภอ จังหวัด มีการจัดส่งเอกสารที่ช้าซ้อน				
การบันทึกบัญชีหน่วยงานภายใต้สังกัด (สถานศึกษา) ตามมาตรฐานบัญชีภาครัฐ	เพื่อให้การจัดทำบัญชีของสถานศึกษาถูกต้องตามมาตรฐานการจัดทำบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ	○	○๓	บุคลากรที่ทำงานด้านบัญชีไม่มีความชำนาญเฉพาะทาง ทำให้ลงบัญชีผิดพลาดบ่อยครั้ง และเป็นปัจจุบัน ทั้งนี้ยังส่งผลกระทบต่องานหลักของบุคลากรที่จัดทำ	๓	๔	๑๒	๙
โครงการขับเคลื่อนการจัดทำแผนพัฒนาหมู่บ้าน (แผนพัฒนาชุมชน) ประจำปี ๒๕๖๖	คณะกรรมการหมู่บ้านและคนในชุมชนได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกัน ในด้านต่างๆ ดังนี้ ๑. ข้อเด่น ข้อดี โอกาสและข้อจำกัดของชุมชนในการพัฒนาอย่างมีเป้าหมาย	S	S	๑. จำนวนกลุ่มเป้าหมายเข้าร่วมโครงการน้อยหรือต่ำกว่า ๘๐ ราย ๒. จัดกิจกรรมไม่ตรงช่วงเวลาที่กลุ่มเป้าหมายสามารถมาร่วมได้	๔	๓	๑๒	๑๐

โครงการ/กระบวนการ/ กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	วัตถุประสงค์	การระบุความเสี่ยง			การประเมินความเสี่ยง			
		ประเภท ความ เสี่ยง	รหัส ความ เสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง
	๒. ร่วมกันหาช่องทางในการแก้ไข ปัญหาของชุมชนได้อย่าง เหมาะสมและครอบคลุม ๓. ร่วมกันกำหนดกิจกรรมที่ ตอบสนองความต้องการของ ชุมชน ๔. ร่วมกันคิดและกล้าที่จะแสดง ความคิดเห็นและตัดสินใจด้วย ตนเองได้			๓. กลุ่มเป้าหมายเป็นผู้นำ ชุมชน ประธานกลุ่ม มี ภารกิจมาก ทำให้ไม่ สามารถร่วมกิจกรรมได้ หรือมาร่วมได้ไม่เต็มเวลา				
การบริหารสัญญาและการ ตรวจรับพัสดุ	เพื่อให้โครงการก่อสร้างของเทศบาล ตำบลแม่เกาะแล้วเสร็จ มีความถูกต้อง ครบถ้วนตามรายละเอียดสัญญาจ้าง และสามารถตรวจรับพัสดุได้ตาม ระยะเวลาที่กำหนด	○	○	๑. ผู้รับจ้างไม่ปฏิบัติตาม แผนดำเนินงานตามที่ได้ แจ้งไว้ ขาดเงินทุน หมุนเวียนในการจัดหา วัสดุ ขาดแรงงานเข้า ทำงานอย่างเหมาะสม และสภาพแวดล้อมสภาพ ภูมิอากาศในระหว่าง ทำงาน	๕	๕	๒๕	๑

โครงการ/กระบวนการ/ กิจกรรมที่สนับสนุน ยุทธศาสตร์	วัตถุประสงค์	การระบุความเสี่ยง			การประเมินความเสี่ยง			
		ประเภท ความ เสี่ยง	รหัส ความ เสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง
				๒. การจัดเรียงเอกสารของ เจ้าหน้าที่ไม่เรียบร้อย ยุ่งยากในหารตรวจรับ พัสดุ				
การจัดทำฐานข้อมูลที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง	เพื่อจัดทำฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูก สร้างให้ถูกต้อง ครบถ้วน	F	F	๑. ฐานข้อมูลที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง โปรแกรมมี การเปลี่ยนแปลง จึงทำ ให้ต้องสำรวจข้อมูลที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างใหม่ ๒. บุคลากรด้านการสำรวจ แผนที่ภาคีมีไม่เพียงพอ และขาดความชำนาญใน การสำรวจข้อมูล	๕	๔	๒๐	๕

การตอบสนองความเสี่ยงและแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลแม่เมาะ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุมหรือการจัดการที่มีอยู่	การจัดการความเสี่ยง (ยอมรับ/หลีกเลี่ยง/ถ่ายโอน/ลด/ควบคุม)	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
C	C๒	๖	๑. มีการประกาศใช้เทศบัญญัติเทศบาลตำบลแม่เมาะ เรื่องการควบคุมการเลี้ยงหรือปล่อยสัตว์ พ.ศ. ๒๕๖๕ ๒. นักพัฒนาชุมชนประสานความร่วมมือกับสำนักงานปศุสัตว์อำเภอและสำนักงานเกษตรอำเภอในการจัดเตรียมฐานข้อมูลเกษตรกรหรือกลุ่มอาชีพด้านปศุสัตว์ ๓. นักพัฒนาชุมชนลงพื้นที่สำรวจพื้นที่จริงเพื่อรวบรวมข้อมูลและรับทราบปัญหาในการเลี้ยงสัตว์	ลด / ควบคุม	จัดอบรมให้แก่กลุ่มอาชีพหรือเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์เพื่อแนะนำวิธีการที่เหมาะสมแก่การประกอบอาชีพเพื่อลดปัญหาการร้องเรียนด้านสิ่งแวดล้อมเช่น กลิ่น เสีย	กองสวัสดิการสังคม กันยายน ๒๕๖๖
O	O๔	๗	๑. แต่งตั้งและมอบหมายผู้ดูแลการเก็บกุญแจห้องพัสดุ	ลด/ควบคุม	หาสถานที่ในการจัดเก็บพัสดุให้เป็นระเบียบเรียบร้อย และเพียงพอปลอดภัยจากการสูญหาย	ทุกส่วนราชการ กันยายน ๒๕๖๕

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุมหรือการจัดการที่มีอยู่	การจัดการความเสี่ยง (ยอมรับ/หลีกเลี่ยง/ถ่ายโอน/ลด/ควบคุม)	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
			๒. มีสถานที่จัดเก็บพัสดุแต่ไม่เพียงพอ			
F	F๑	๕	การนำโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (L-tax๓๐๐๐) ซึ่งพัฒนาโดยกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นมาใช้ในการจัดทำฐานข้อมูลเพื่อเตรียมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	ลด/ควบคุม	๑. จ้างเหมาบุคคลภายนอกดำเนินการสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้โปรแกรม ในการบันทึกข้อมูล	กองคลัง กันยายน ๒๕๖๖
○	○๓	๒	ถือปฏิบัติตามระเบียบเทศบาลตำบลแม่เมาะว่าด้วยการดำเนินงานของศูนย์ส่งเสริมสุขภาพแพทย์แผนไทยตำบลแม่เมาะ พ.ศ. ๒๕๕๗	ลด/ควบคุม	๑. ให้บริการตามมาตรฐานงานแพทย์แผนไทยด้านสถานที่ ด้านบุคลากร ด้านการควบคุมคุณภาพ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการบริการ ๒. มีการลงทะเบียนชั่งประวัติส่วนตัว และประวัติการเจ็บป่วยในอดีต ๓. ส่งเจ้าหน้าที่แพทย์แผนไทย เข้ารับการอบรม	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กันยายน ๒๕๖๖
○	○๕	๙	๑. ปกป้องเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เมาะ ๒. มอบหมายบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านบัญชีศึกษาความรู้เพิ่มเติม	ลด/ควบคุม	๑. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับแต่งตั้งศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับบัญชีภาครัฐให้มากขึ้น ๒. ควบคุมการบันทึกทะเบียนสินทรัพย์	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กันยายน ๒๕๖๖

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุมหรือการจัดการที่มีอยู่	การจัดการความเสี่ยง (ยอมรับ/หลีกเลี่ยง/ถ่ายโอน/ลด/ควบคุม)	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
			๓. หากพบปัญหาให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบทันที		ให้เป็นปัจจุบันเพื่อประกอบการปิดบัญชีประจำปีงบประมาณ	
C	C๑	๓	<p>๑. ออกสำรวจข้อมูลสถานประกอบการทั้งหมดในพื้นที่ และปรับปรุงฐานข้อมูลให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. ทหารเรือขอกฎหมายกับผู้ที่เกี่ยวข้องกรณีไม่มีเอกสารแสดงกรรมสิทธิ์ในที่ดินหรืออาคาร เพื่อปรับปรุงหรือแก้ไขข้อมูลกฎหมายให้เหมาะสมกับบริบทของพื้นที่</p> <p>๓. จัดทำแผนดำเนินการ ตรวจสอบควบคุมและติดตามสถานประกอบการที่ได้รับอนุญาต</p> <p>๔. จัดอบรมให้ความรู้หรือประชาสัมพันธ์ให้ผู้ประกอบการได้รับทราบถึงการปฏิบัติตามเทศบัญญัติเรื่องกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๕๒ และกฎหมายว่าด้วยการสาธารณสุข</p>	ลด/ควบคุม	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมายงานให้กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ</p> <p>๒. มีการตรวจสอบเอกสาร หลักฐานประกอบคำขออนุญาตให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนยื่นคำขอ</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ออกตรวจสอบสุ่มลักษณะสถานประกอบการก่อนพิจารณาออกใบอนุญาต</p> <p>๔. รายงานผลการออกใบอนุญาตให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กันยายน ๒๕๖๖

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุมหรือการจัดการที่มีอยู่	การจัดการความเสี่ยง (ยอมรับ/หลีกเลี่ยง/ถ่ายโอน/ลด/ควบคุม)	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
○	○๑	๔	แบ่งกลุ่มเป้าหมายตามพื้นฐานทักษะการว่ายน้ำ	ลด/ควบคุม	ประเมินความรู้และทักษะการว่ายน้ำของกลุ่มเป้าหมายก่อนและหลังการอบรม	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มิถุนายน ๒๕๖๖
○	○๕	๘	๑. มีการจัดทำโปรแกรมสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ของหน่วยงาน ๒. บุคลากรในการดำเนินงานเป็นสัดส่วนแยกความรับผิดชอบ	ลด / ควบคุม	๑. สร้างความเข้าใจในกระบวนการสารบรรณ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๓. ใช้สารสนเทศหรือเพิ่มช่องทางการประสานงาน/ติดตาม/จัดส่งเอกสาร ๔. เพิ่มศักยภาพโดยการใช้โปรแกรมสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ของหน่วยงานให้คุ้มค่า ๕. มีมาตรการการทำงานและการติดตามหนังสือ/เผยแพร่หนังสือ	สำนักปลัด กันยายน ๒๕๖๖
S	S๑	๑๐	๑. ประสานงานกลุ่มเป้าหมายเป็นรายบุคคล ๒. เน้นย้ำให้ประธานคณะกรรมการแต่ละหมู่บ้าน และผู้นำชุมชนให้เห็นความสำคัญของการจัดทำแผน	ลด / ควบคุม	๑. เพิ่มการติดตามกลุ่มเป้าหมายหาช่องทางการสื่อสารเพิ่มมากขึ้น ๒. ประชาสัมพันธ์ให้กลุ่มเป้าหมายให้เห็นความสำคัญของการจัดกิจกรรมเพื่อประโยชน์ของประชาชนในชุมชน	สำนักปลัด เมษายน ๒๕๖๖

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุมหรือการจัดการที่มีอยู่	การจัดการความเสี่ยง (ยอมรับ/หลีกเลี่ยง/ถ่ายโอน/ลด/ควบคุม)	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
○	○๒	๑	<p>๑. มีการประชุมคณะกรรมการตรวจรับพัสดุร่วมกับช่างควบคุมงานและผู้รับจ้างในระหว่างการบริหารสัญญา</p> <p>๒. ควบคุมขั้นตอนการก่อสร้างการใช้วัสดุให้ถูกต้องตามหลักวิชาการ</p> <p>๓. จัดเรียงเอกสารของโครงการให้เรียงตามกระบวนการและขั้นตอนก่อนหลัง</p>	ลด / ควบคุม	<p>๑. จัดให้มีการอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่ในเรื่องการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุอย่างถูกต้อง</p> <p>๒. มีการวางแผนดำเนินงานร่วมกันกับผู้รับจ้างและติดตามระหว่างการทำงานให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญาจ้าง</p>	กองช่าง กันยายน ๒๕๕๖

เทศบาลตำบลแม่เมาะ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	การจัดการที่มีอยู่	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แผนการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ										
เพื่อให้กลุ่มเลี้ยงสัตว์ต่างๆ ได้รับการพัฒนาศักยภาพ มีความรู้ความเข้าใจด้านปศุสัตว์ สามารถเพิ่มผลผลิตได้มากขึ้น	C	โครงการส่งเสริมกลุ่มอาชีพด้านปศุสัตว์	๑. มี การ ประกาศใช้ เทศบัญญัติ เทศบาลแม่เมาะ เรื่อง การควบคุม การเลี้ยงหรือปล่อยสัตว์ พ.ศ. ๒๕๖๕ ๒. นักพัฒนาชุมชนประสานความร่วมมือกับสำนักงานปศุสัตว์	๑. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องกฎหมายควบคุมการเลี้ยงสัตว์ และกฎหมายด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๒. สภาพแวดล้อมและพื้นที่ไม่มีความเหมาะสมในการดำเนินการกลุ่มอาชีพ	๓	๕	๑๕	ลด/ควบคุม	จัดอบรมให้แก่กลุ่มอาชีพหรือเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์เพื่อแนะนำวิธีการที่เหมาะสมแก่การประกอบอาชีพเพื่อลดปัญหาการร้องเรียนด้านสิ่งแวดล้อมเช่น กลิ่นเสีย	กองสวัสดิการสังคม ๓๐ ก.ย.๒๕๖๖

วัตถุประสงค์	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	การจัดการที่มีอยู่	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แผนการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
			<p>อำเภอและสำนักงานเกษตรอำเภอในการจัดเตรียมฐานข้อมูลเกษตรกรหรือกลุ่มอาชีพด้านปศุสัตว์</p> <p>๓. นักพัฒนาชุมชนลงพื้นที่สำรวจพื้นที่จริงเพื่อรวบรวมข้อมูลและรับทราบปัญหาในการเลี้ยงสัตว์</p>							

วัตถุประสงค์	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	การจัดการที่มีอยู่	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แผนการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสังคม คุณภาพชีวิต										
เพื่อให้บริการแก่ผู้มารับบริการด้านแพทย์แผนไทย	○	การแพทย์แผนไทย	ถือปฏิบัติตามระเบียบเทศบาลตำบล แม่เกาะว่าด้วยการดำเนินงานของศูนย์ส่งเสริมสุขภาพแพทย์แผนไทยตำบลแม่เกาะ พ.ศ. ๒๕๕๗	พนักงานนวดแผนไทยยังไม่ผ่านการอบรมหลักสูตรผู้ช่วยแพทย์แผนไทย ทำให้การปฏิบัติงานยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร	๕	๕	๒๕	ลด/ควบคุม	๑. ให้บริการตามมาตรฐานงานแพทย์แผนไทยด้านสถานทางด้านบุคลากร ด้านการควบคุมคุณภาพ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการบริการ ๒. มีการลงทะเบียนซักประวัติส่วนตัวและประวัติการเจ็บป่วยในอดีต ๓. ส่งเจ้าหน้าที่แพทย์แผนไทยเข้ารับการอบรม	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย.๖๖
เพื่อควบคุม ตรวจตา และ กำกับดูแลกิจการที่ก่อให้เกิดมลพิษและของเสียที่มีผลกระทบต่อ	C	การออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อ	๑. ออกสำรวจข้อมูลสถานประกอบการทั้งหมดในพื้นที่ และ	๑. ฐานข้อมูลกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพไม่เป็นปัจจุบัน	๕	๕	๒๕	ลด/ควบคุม	๑. มีคำสั่งมอบหมายงานให้กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ๒. มีการตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย.๖๖

วัตถุประสงค์	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	การจัดการที่มีอยู่	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง	แผนการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
สุขภาพอนามัยของประชาชนในพื้นที่รับผิดชอบตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม		สุขภาพ	<p>ปรับปรุงฐานข้อมูลให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. ทา รือ ใช้อกฎหมายกับผู้ที่เกี่ยวข้องกรณีไม่มีเอกสารแสดงกรรมสิทธิ์ในที่ดินหรืออาคารเพื่อปรับปรุงหรือแก้ไขข้อกำหนดให้เหมาะสมกับบริบทของพื้นที่</p>	<p>๒. บางพื้นที่ในเขตเทศบาลฯ ไม่มีเอกสารแสดงกรรมสิทธิ์ในอาคารหรือที่ดินที่ใช้ประกอบกิจการทำให้ไม่สามารถออกไปอนุญาตได้</p> <p>๓. ไม่มีแผนดำเนินการตรวจสอบควบคุมละเมิดตามสถานที่ประกอบการที่ได้รับอนุญาต</p>				<p>ประกอบคำขออนุญาตให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนยื่นคำขอ</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ออกตรวจสอบสุ่มลักษณะสถานประกอบการก่อนพิจารณาออกใบอนุญาต</p> <p>๔. รายงานผลการออกไปอนุญาตให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>		

วัตถุประสงค์	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	การจัดการที่มีอยู่	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แผนการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
			๓. จัดทำแผนดำเนินการตรวจสอบควบคุมและติดตามสถานประกอบการที่ได้รับอนุญาต ๔. จัดอบรมให้ความรู้หรือประชาสัมพันธ์ให้ผู้ประกอบการได้รับทราบถึงการปฏิบัติตามเทศบัญญัติเรื่องกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๕๒	๔. ผู้ประกอบการขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามเทศบัญญัติเรื่องกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๕๒ และกฎหมายว่าด้วยการสาธารณสุข						

วัตถุประสงค์	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	การจัดการที่มีอยู่	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แผนการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
			และกฎหมายว่าด้วยการสาธารณสุข							
เพื่อให้เด็กและเยาวชนได้เรียนรู้ทักษะการว่ายน้ำและการเอาตัวรอดจากอุบัติเหตุทางน้ำ	○	อบรมทักษะการว่ายน้ำ	แบ่งกลุ่มเป้าหมายตามพื้นฐานทักษะการว่ายน้ำ	เด็กและเยาวชนที่เข้าร่วมโครงการมีทักษะและการเรียนรู้ที่ต่างกันและการได้รับทักษะการเอาตัวรอดอาจแตกต่างกันขึ้นอยู่กับความสนใจของกลุ่มเป้าหมาย	๕	๕	๒๕	ลด/ควบคุม	ประเมินความรู้และทักษะการว่ายน้ำของกลุ่มเป้าหมายก่อนและหลังการอบรม	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มิถุนายน ๒๕๖๖
ยุทธศาสตร์ที่ ๗ การพัฒนาด้านการเมืองและการพัฒนาองค์กร										
๑. เพื่อเก็บรักษาพัสดุให้เป็นระเบียบเรียบร้อย ป้องกันการสูญหาย ๒. เพื่อรองรับพัสดุ	○	การจัดเก็บพัสดุให้เป็นระเบียบ	๑. แต่งตั้งและมอบหมายผู้ดูแลการเก็บกุญแจห้องพัสดุ ๒. มีสถานที่จัดเก็บพัสดุ	๑. การจัดเก็บพัสดุไม่เป็นระเบียบเรียบร้อย เนื่องจากสถานที่จัดเก็บไม่เพียงพอ	๓	๕	๑๕	ลด/ควบคุม	หาสถานที่ในการจัดเก็บพัสดุให้เป็นระเบียบเรียบร้อย และเพียงพอปลอดภัยจากการสูญหาย	ทุกส่วนราชการ ๓๐ ก.ย. ๖๖

วัตถุประสงค์	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	การจัดการที่มีอยู่	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แผนการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
ที่เพิ่มขึ้น ๓. เพื่อเก็บรักษาพัสดุให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอ			แต่ไม่เพียงพอ	พัสดุมีปริมาณมากเพิ่มขึ้นทุกปี ต้องเก็บพัสดุนานกว่าหน่วยงานยากต่อการควบคุม						
๑. เพื่อปรับปรุงงานสารบรรณกลางขององค์กรให้มีระบบ ๒. เพื่อลดความเสี่ยงในการสูญหายของเอกสาร ๓. เพื่อความรวดเร็วในการกระจายเอกสารในระดับกอง ๔. เพื่อพัฒนาให้การจัดเก็บเอกสารของ	○	กระบวนการสารบรรณ	๑. มีการจัดทำโปรแกรมสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ของหน่วยงาน ๒. บุคลากรในกระบวนงานเป็นสัดส่วนแยกความรับผิดชอบ	๑. หนังสือถึงหน่วยงานล่าช้า ทำให้ดำเนินการตามหนังสือสั่งการล่าช้า ๒. เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจในกระบวนการกระบวนงาน ๓. เจ้าหน้าที่ขาดการเอาใจใส่ ๔. หน่วยงานภายนอกที่รับผิดชอบการ	๔	๓	๑๒	ลด/ควบคุม	๑. สร้างความเข้าใจในกระบวนการสารบรรณ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๓. ใช้สารสนเทศหรือเพิ่มช่องทางในการประสานงาน/ติดตาม/จัดส่งเอกสาร ๔. เพิ่มศักยภาพโดยการใช้โปรแกรมสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ของ	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๖

วัตถุประสงค์	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	การจัดการที่มีอยู่	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แผนการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
สำนักงานเป็นไปอย่างมีระบบและรวดเร็วต่อการค้นหา				จัดส่งเอกสารระดับอำเภอ จังหวัด มีการจัดส่งเอกสารที่ซ้ำซ้อน					หน่วยงานให้ค้ำค่า ๕. มีมาตรการการทำงานและการติดตามหนังสือ/เผยแพร่หนังสือ	
เพื่อให้การจัดทำบัญชีของสถานศึกษาถูกต้องตามมาตรฐานการจัดทำบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ	○	การบันทึกบัญชีหน่วยงานภายใต้สังกัด (สถานศึกษา) ตามมาตรฐานบัญชีภาครัฐ	๑. ปรึกษาเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีกองคลังเทศบาลตำบลแม่เกาะ ๒. มอบหมายบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านบัญชีศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม ๓. หากพบปัญหาให้	บุคลากรที่ทำงานด้านบัญชีไม่มีความชำนาญเฉพาะทางทำให้ลงบัญชีผิดพลาดบ่อยครั้ง และไม่ปัจจุบัน ทั้งนี้ยังส่งผลกระทบต่องานหลักของบุคลากรที่จัดทำ	๓	๔	๑๒	ควบคุม	๑. มอบหมายให้บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านบัญชีศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม ๒. หากพบปัญหาให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบทันทีและรีบประสานกองคลัง	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กันยายน ๒๕๖๕

วัตถุประสงค์	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	การจัดการที่มีอยู่	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แผนการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
			รายงานผู้บังคับบัญชาทันที							
คณะกรรมการหมู่บ้านและคนในชุมชนได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกัน ในด้านต่างๆ ดังนี้ ๑. ข้อเด่น ข้อดี โอกาส และ ข้อจำกัด ของ ชุมชนในการพัฒนาอย่างมีเป้าหมาย ๒. ร่วมกันหาช่องทางในการแก้ไขปัญหาของชุมชนได้อย่างเหมาะสมและครอบคลุม	S	โครงการขับเคลื่อนการจัดทำแผนพัฒนาหมู่บ้าน (แผนพัฒนาชุมชน) ประจำปี ๒๕๖๖	๑. ประสานงานกลุ่มเป้าหมายเป็นรายบุคคล ๒. เน้นย้ำให้ประธานคณะกรรมการแต่ละหมู่บ้าน และผู้นำชุมชน ให้เห็นความสำคัญของการจัดทำแผน	๑. จำนวนวงกลุ่มเป้าหมายเข้า ร่วมโครงการน้อยหรือต่ำกว่า ๘๐ ราย ๒. จัดกิจกรรมไม่ตรงช่วงเวลาที่กลุ่มเป้าหมายสามารถมาร่วมได้ ๓. กลุ่มเป้าหมายเป็นผู้นำชุมชนประธานกลุ่มมีภารกิจมากทำให้ไม่สามารถร่วม	๔	๓	๑๒	ลด/ควบคุม	๑. เพิ่มการติดตามกลุ่มเป้าหมายหาช่องทางสื่อสารเพิ่มมากขึ้น ๒. ประชาสัมพันธ์ให้กลุ่มเป้าหมายให้เห็นความสำคัญของการจัดกิจกรรมเพื่อประโยชน์ของประชาชนในชุมชน	สำนักปลัด ๓๐ เม.ย. ๖๖

วัตถุประสงค์	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	การจัดการที่มีอยู่	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แผนการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
๓. ร่วมกันกำหนดกิจกรรมที่ตอบสนองความต้องการของชุมชน ๔. ร่วมกันคิดและกล้าที่จะแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจด้วยตนเองได้				กิจกรรมได้หรือมาร่วมได้ไม่เต็มเวลา						
เพื่อให้โครงการก่อสร้างของเทศบาลตำบลแม่เมาะแล้วเสร็จ มีความถูกต้องครบถ้วนตามรายละเอียดสัญญาจ้างและสามารถตรวจรับพัสดุได้ตามระยะเวลาที่กำหนด	○	การบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ	๑. มีการประชุมคณะกรรมการตรวจรับพัสดุร่วมกับช่างควบคุมงานและผู้รับจ้างในระหว่างการบริหารสัญญา	๑. ผู้รับจ้างไม่ปฏิบัติตามแผนดำเนินงานตามที่ได้แจ้งไว้ขาดเงินทุนหมุนเวียนในการจัดหาวัสดุเข้าทำงานอย่างเหมาะสม	๕	๕	๒๕	ลด/ควบคุม	๑. จัดให้มีการอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่ในเรื่องการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุอย่างถูกต้อง ๒. มีการวางแผนดำเนินงานร่วมกับผู้รับจ้างและติดตามระหว่างการบริหารสัญญา	กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๖

วัตถุประสงค์	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	การจัดการที่มีอยู่	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แผนการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
			๒. ควบคุมขั้นตอนการก่อสร้างการใช้วัสดุให้ถูกต้องตามหลักวิชาการ ๓. จัดเรียงเอกสารของโครงการให้เรียงตามกระบวนการและขั้นตอนก่อนหลัง	และสภาพแวดล้อมสภาพภูมิอากาศในระหว่างทำงาน ๒. การจัดเรียงเอกสารของเจ้าหน้าที่ไม่เรียบร้อยยุ่งยากในหารตรวจรับพัสดุ					ทำงานให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญาจ้าง	
เพื่อจัดทำฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ถูกต้องครบถ้วน	F	การจัดทำฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	การนำโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (L-tax๓๐๐๐) ซึ่งพัฒนาโดยกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	๑. ฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างโปรแกรมมีการเปลี่ยนแปลงจึงทำให้ต้องสำรวจข้อมูล	๕	๔	๒๐	ลด/ควบคุม	๑. จ้างเหมาบุคคลภายนอกดำเนินการสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้โปรแกรมในการบันทึกข้อมูล	กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๖

วัตถุประสงค์	ประเภทความเสี่ยง	กิจกรรม	การจัดการที่มีอยู่	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสียหาย	แผนการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
			มาใช้ในการจัดทำฐานข้อมูล เพื่อเตรียมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างใหม่ ๒. บุคลากรด้านการสำรวจแผนที่ภาษีที่มีไม่เพียงพอและขาดความชำนาญในการสำรวจข้อมูล					๓. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษี	

ภาคผนวก

ภาพถ่ายการประชุมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖





