



เทศบาลตำบลปากน้ำ

อำเภอเมืองระนอง จังหวัดระนอง



รายงานการติดตามประเมินผล แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (รอบ 6 เดือน)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ระหว่างเดือนตุลาคม ๒๕๖๕ - มีนาคม ๒๕๖๖

งานนโยบายและแผน
สำนักปลัด เทศบาลตำบลปากน้ำ
โทร./ โทรสาร ๐๗๗ - ๘๑๖๓๐๒



ประกาศเทศบาลตำบลปากน้ำ
เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
รอบ ๖ เดือน (ตุลาคม ๒๕๖๕ - มีนาคม ๒๕๖๖)

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้นายกรัฐมนตรีสั่งการให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานรัฐถือปฏิบัติ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง นั้น

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ ในการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เทศบาลตำบลปากน้ำ จึงขอประกาศรายงาน การติดตามประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๖ เดือน (ตุลาคม ๒๕๖๕ - มีนาคม ๒๕๖๖) มาเพื่อให้ประชาชนได้มีส่วนร่วมในการตรวจสอบและกำกับการบริหารจัดการ ของเทศบาลตำบลปากน้ำ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๖ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ลงชื่อ

(นายจักร์กฤษณ์ สุขอร่าม)
นายกเทศมนตรีตำบลปากน้ำ

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวม ทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมของ องค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงขององค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ และจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงเทศบาลตำบลปากน้ำ ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขึ้น ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ และ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒

เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติการทุกฝ่ายมีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผน ไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกส่วนราชการ ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็น ประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางาน ของเทศบาลตำบลปากน้ำ ต่อไป

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
เทศบาลตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองระนอง จังหวัดระนอง

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง	๑
เป้าหมาย	๑
ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	๒
นิยามความเสี่ยง	๒
ข้อมูลพื้นฐาน	๔
แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๙
กระบวนการบริหารความเสี่ยง	๑๔
แบบรายงานการติดตามประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ (รอบ ๖ เดือน)	๑๗

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วย ให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะ ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ได้กำหนดให้ส่วนราชการต้องมีการประเมินความเสี่ยงและปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ดังนั้นคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเทศบาลตำบลปากน้ำ จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลปากน้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่ จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

๑) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลปากน้ำ

๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง

๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลปากน้ำ

๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์ของเทศบาลตำบลปากน้ำ

๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๓. เป้าหมาย

๑) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายที่กำหนดไว้

๒) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอุปสรรคได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วย คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากร แตกต่างกัน เป็นต้น

๕. นิยามความเสี่ยง

๕.๑ ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การ ปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือ นโยบาย

๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

๕.๒ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๕.๓ ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System)

ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐาน เทศบาลตำบลปากน้ำ

๑. ประวัติความเป็นมา

เทศบาลตำบลปากน้ำ ตั้งอยู่เลขที่ ๑๗๑ หมู่ที่ ๑ ตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองจังหวัดระนอง ห่างจากตัวเมืองระนองประมาณ ๘ กิโลเมตร ทางหลวงแผ่นดินหมายเลข ๔๐๘๐ แต่เดิมเทศบาลตำบลปากน้ำมีฐานะเป็นสุขาภิบาลตำบลปากน้ำ ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย ลงวันที่ ๘ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๑๙ ต่อมาได้มีพระราชบัญญัติเปลี่ยนแปลงฐานะสุขาภิบาลเป็นเทศบาลตำบล พ.ศ. ๒๕๔๒ สุขาภิบาลปากน้ำ จึงได้รับการยกฐานะขึ้นเป็นเทศบาลตำบลปากน้ำ เมื่อวันที่ ๒๕ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๔๒

เทศบาลตำบลปากน้ำ มีประชากรรวมทั้งสิ้น ๒,๔๓๕ คน จำนวนครัวเรือนทั้งหมด ๑,๘๑๔ ครัวเรือน เพศชาย ๑,๒๗๓ คน เพศหญิง ๑,๑๖๒ คน รายละเอียด ดังนี้

หมู่บ้าน	จำนวนครัวเรือน (หลัง)	จำนวนประชากร		
		ชาย (คน)	หญิง (คน)	รวม (คน)
หมู่ที่ ๑ บ้านปากน้ำ	๑,๕๘๓	๘๕๕	๘๑๙	๑,๖๗๔
หมู่ที่ ๒ บ้านเกาะคณสี	๑๕๙	๒๙๒	๒๓๕	๕๐๔
หมู่ที่ ๕ บ้านเขานางหงส์	๗๒	๑๒๖	๑๐๘	๒๓๖
รวม	๑,๘๑๔	๑,๒๗๓	๑,๑๖๒	๒,๔๓๕

ข้อมูลประชากรจากทะเบียนราษฎร ณ เดือนกันยายน ๒๕๖๕

๒. วิสัยทัศน์

“เป็นเมืองน่าอยู่และเมืองท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ ด้วยหลักธรรมาภิบาลและวิถีเศรษฐกิจพอเพียง”

๓. เทศบาลตำบลปากน้ำมีอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติเทศบาลตำบล พ.ศ. ๒๕๔๖ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒

มาตรา ๕๐ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย เทศบาลตำบลมีหน้าที่ ต้องทำในเขตเทศบาลมีหน้าที่ต้องทำ เขตเทศบาล ดังต่อไปนี้

- (๑) รักษาความสงบเรียบร้อย
- (๒) ให้มีและบำรุงทางบกและทางน้ำ
- (๓) รักษาความสะอาดของถนน หรือทางเดินและที่สาธารณะ รวมทั้งการกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
- (๔) ป้องกันระงับโรคติดต่อ
- (๕) จัดให้มีเครื่องใช้ในการดับเพลิง
- (๖) จัดการส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการศึกษา ศาสนา และการฝึกอบรมให้แก่ประชาชน รวมทั้งการจัดการหรือสนับสนุนการดูแลและพัฒนาเด็กเล็ก
- (๗) ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็กและเยาวชน ผู้สูงอายุและผู้พิการ
- (๘) บำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
- (๙) หน้าที่อื่นตามที่กฎหมายบัญญัติให้เป็นหน้าที่ของเทศบาล

การปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาลต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชนโดยใช้วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และให้คำนึงถึงการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล การจัดทำงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับว่าด้วยการนั้น และหลักเกณฑ์และวิธีการที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

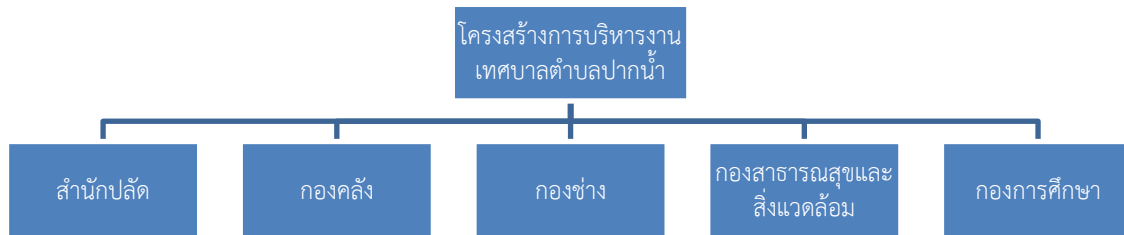
มาตรา ๕๑ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย เทศบาลตำบลอาจจัดทำกิจการในเขตเทศบาลตำบลดังต่อไปนี้

- (๑) ให้มีน้ำสะอาดหรือการประปา
- (๒) ให้มีโรงฆ่าสัตว์
- (๓) ให้มีตลาด ท่าเทียบเรือและท่าข้าม
- (๔) ให้มีสุสานและฌาปนสถาน
- (๕) บำรุงและส่งเสริมการทำมาหากินของราษฎร
- (๖) ให้มีและบำรุงสถานที่ทำการพิทักษ์รักษาคนเจ็บไข้
- (๗) ให้มีและบำรุงการไฟฟ้าหรือแสงสว่างโดยวิธีอื่น
- (๘) ให้มีและบำรุงทางระบายน้ำ
- (๙) เทศพาณิชย์

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาเทศบาลตำบลปากน้ำ

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การปรับโครงสร้างทางเศรษฐกิจ
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาคนและสังคมให้มีคุณภาพ
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาด้านการท่องเที่ยว
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
- ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาประชาธิปไตยและส่งเสริมการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

๕. โครงสร้างการบริหารงาน เทศบาลตำบลปากน้ำ



สำนักปลัดเทศบาล

สำนักปลัดเทศบาล ให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับราชการทั่วไปของ เทศบาล และราชการที่มีได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ของกอง หรือส่วนราชการใด ในเทศบาลโดยเฉพาะรวมทั้งกำกับ และเร่งรัดการปฏิบัติราชการของส่วนราชการในเทศบาลให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และแผนการปฏิบัติ ราชการของเทศบาล งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย โดยแบ่งส่วนราชการในสำนักปลัดเทศบาล ออกเป็น ๒ ฝ่าย ๑๐ งาน ดังนี้

๑. ฝ่ายอำนวยการ แบ่งออกเป็น ๘ งานย่อย คือ

- ๑.๑ งานธุรการ
- ๑.๒ งานการเจ้าหน้าที่
- ๑.๓ งานนิติการ
- ๑.๔ งานแผนงานและงบประมาณ
- ๑.๕ งานบริการและเผยแพร่วิชาการ
- ๑.๖ งานกิจการสภาท้องถิ่น
- ๑.๗ งานรัฐพิธี
- ๑.๘ งานทะเบียนพาณิชย์

๒. ฝ่ายปกครอง แบ่งออกเป็น ๒ งานย่อย คือ

- ๒.๑ งานทะเบียนราษฎร
- ๒.๒ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

กองคลัง

กองคลัง มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานการจ่าย การรับ การนำส่งเงิน การเก็บรักษาเงิน และเอกสารทางการเงิน การตรวจสอบใบสำคัญ ฎีกาเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จ บำนาญ เงินอื่น ๆ งานเกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณฐานะทางการเงิน การจัดสรรเงินต่าง ๆ การจัดทำบัญชี ทุกประเภท ทะเบียนคุมเงินรายได้และรายจ่ายต่าง ๆ การควบคุมการเบิกจ่าย งานทำงบทดลองประจำปี ประจำปี งานเกี่ยวกับการพัสดุของเทศบาล งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย โดยแบ่งส่วนราชการ ในกองคลัง ออกเป็น ๑ ฝ่าย ๕ งาน ดังนี้

- งานธุรการ
- งานพัสดุและทรัพย์สิน

๒.๑. งานบริหารงานคลัง

- งานการเงินและบัญชี
- งานจัดเก็บและพัฒนารายได้
- งานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน

กองช่าง

กองช่าง มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ การจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรม การจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานออกแบบและเขียนแบบการตรวจสอบการก่อสร้าง งานการควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย งานแผนการปฏิบัติงานการก่อสร้างและซ่อมบำรุง การควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานแผนงานด้านวิศวกรรมเครื่องจักรกล การรวบรวมประวัติติดตาม ควบคุม การปฏิบัติงานเครื่องจักรกล การควบคุม การบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะงานเกี่ยวกับแผนงานควบคุม เก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์ อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิง งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย โดยแบ่งส่วนราชการในกองช่าง ออกเป็น ๕ งาน ดังนี้

๑. งานธุรการ
๒. งานสาธารณูปโภค
๓. งานวิศวกรรม
๔. งานสวนสาธารณะ
๕. งานจัดสถานที่และการไฟฟ้าสาธารณะ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีหน้าที่เกี่ยวกับสาธารณสุขชุมชนส่งเสริมสุขภาพและอนามัย งานป้องกันโรคติดต่อ งานสุขาภิบาลสิ่งแวดล้อม และงานอื่น ๆ เกี่ยวกับการให้บริการด้านสาธารณสุข งานสัตวแพทย์ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย โดยแบ่งส่วนราชการในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ออกเป็น ๖ งาน ดังนี้

๑. งานธุรการ
๒. งานศูนย์บริการสาธารณสุข
๓. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม
๔. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ
๕. งานรักษาความสะอาด
๖. งานส่งเสริมสุขภาพ

กองการศึกษา

กองการศึกษา มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารศึกษาและพัฒนาศึกษา ทั้งการศึกษาในระบบการศึกษา การศึกษานอกระบบการศึกษาและการศึกษาตามอัธยาศัย เช่น การจัดการศึกษาปฐมวัย อนุบาลศึกษา ประถมศึกษา มัธยมศึกษาและอาชีวศึกษา โดยให้มีงานธุรการ งานการเจ้าหน้าที่ งานบริหารวิชาการ งานโรงเรียน งานศึกษานิเทศ งานกิจการนักเรียน งานการศึกษาปฐมวัย งานขยายโอกาสทางการศึกษา งานฝึกและส่งเสริมอาชีพ งานห้องสมุดพิพิธภัณฑ์และเครือข่ายทางการศึกษา งานกิจการศาสนา ส่งเสริมประเพณี ศิลปวัฒนธรรม งานกีฬาและนันทนาการ งานกิจกรรมเด็กเยาวชนและการศึกษานอกโรงเรียน งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและตามที่ได้รับมอบหมาย โดยแบ่งส่วนราชการในกองการศึกษา ออกเป็น ๕ งาน ดังนี้

๑. งานธุรการ
๒. งานการศึกษาปฐมวัย
๓. งานสังคมสงเคราะห์และสวัสดิการ
๔. งานพัฒนาชุมชน
๕. งานกีฬาและนันทนาการ

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารความเสี่ยง

๑.๑ แนวทางดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลปากน้ำ
แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลปากน้ำ
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- ๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลปากน้ำ
รับทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา

๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง

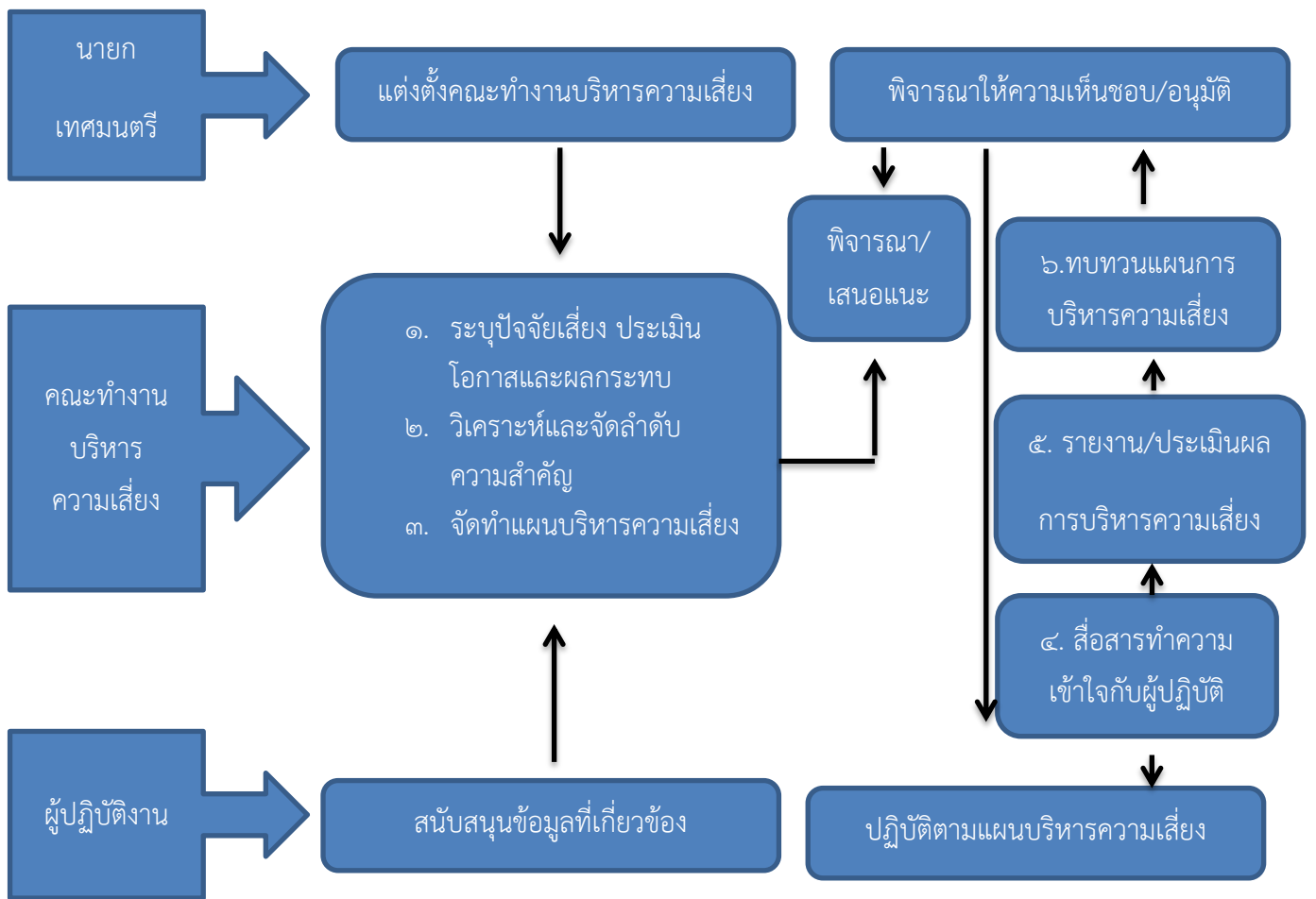
๑.๒ กลไกการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) นายกเทศมนตรีตำบลปากน้ำ มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

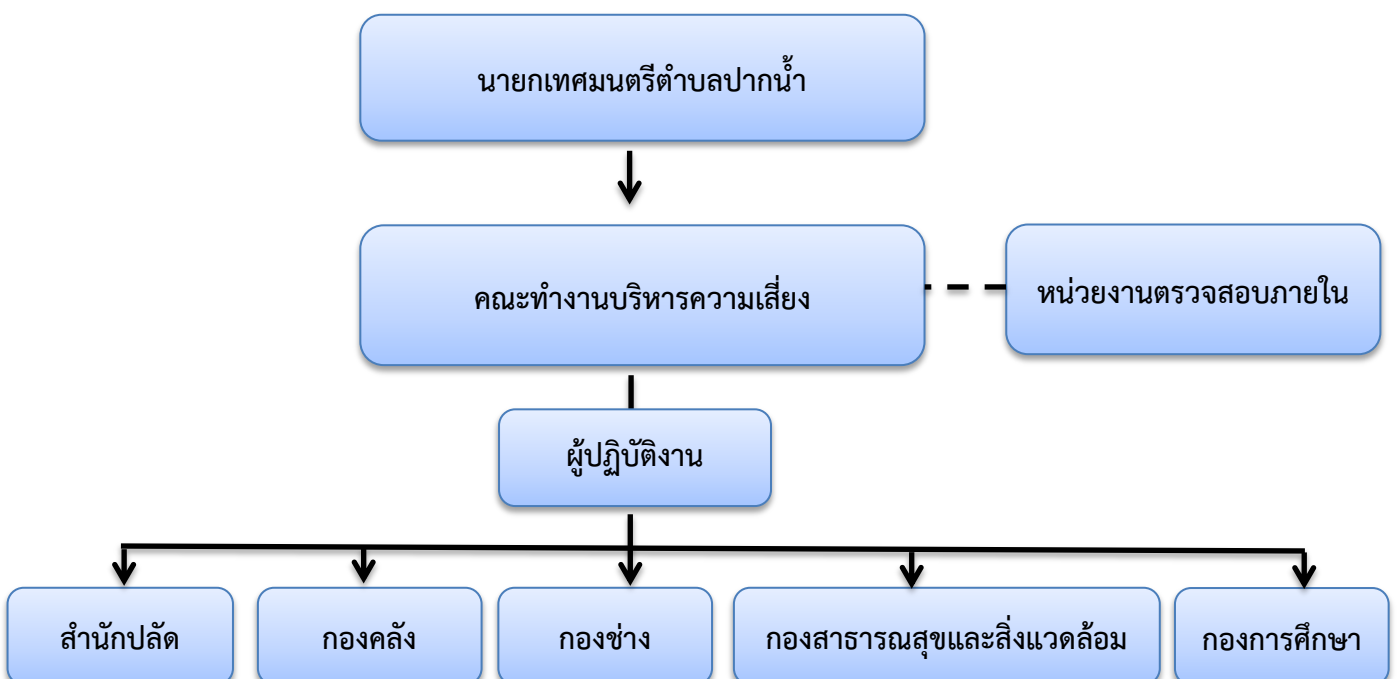
๒) คณะทำงานบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือเจ้าหน้าที่ พนักงานเทศบาลและพนักงานจ้างเทศบาลตำบลปากน้ำ มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับ คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

กลไกการบริหารความเสี่ยง



๒. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลปากน้ำ



หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง ประกอบไปด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผน การดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

๑) นายกเทศมนตรีตำบลปากน้ำ

- ๑) แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลปากน้ำ
- ๒) ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
- ๓) พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๒) หน่วยตรวจสอบภายใน

- ๑) สอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ๒) นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงตรวจสอบและประเมินรับทราบและให้ข้อเสนอแนะ

๓) คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

- ๑) จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
- ๒) ดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง
- ๓) รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เสนอต่อนายกเทศมนตรีตำบลปากน้ำ เพื่อพิจารณา

๔) ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลปากน้ำ

- ๑) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
- ๒) ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๓. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลปากน้ำ ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ตามคำสั่งเทศบาลตำบลปากน้ำ ที่ ๔๘๔/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|-----------------------------|
| ๑) ปลัดเทศบาลตำบลปากน้ำ | หัวหน้าคณะทำงาน |
| ๒) ผู้อำนวยการกองคลัง | ผู้ทำงาน |
| ๓) ผู้อำนวยการกองช่าง | ผู้ทำงาน |
| ๔) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ผู้ทำงาน |
| ๕) ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ผู้ทำงาน |
| ๖) หัวหน้าสำนักปลัด | ผู้ทำงาน |
| ๗) หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | ผู้ทำงานและเลขานุการ |
| ๘) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ |

อำนาจหน้าที่

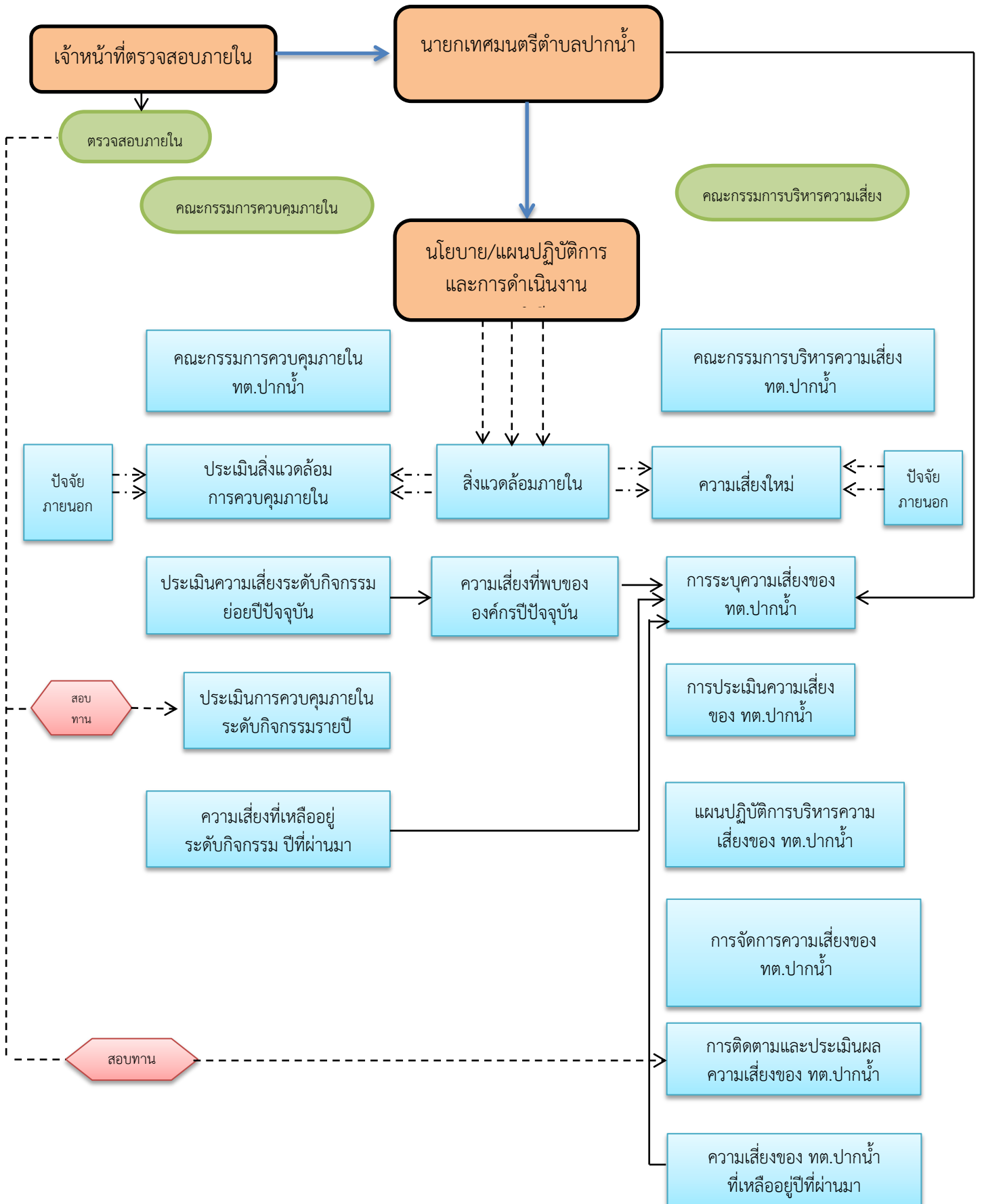
๑. ร่างนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี เสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น

๒. ติดตามกระบวนการประเมินและติดตามการบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อผู้บริหารท้องถิ่นอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๓. สรุปภาพรวมการประเมินผลให้ครอบคลุมประเด็นการบริหารจัดการ การใช้ทรัพยากร การดูแลทรัพย์สิน การทุจริต การเงินการบัญชี การปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายและธรรมาภิบาล และประเด็นอื่น ๆ ที่เกิดขึ้น ประสานกับหน่วยงานที่รับผิดชอบและเกี่ยวข้องกับความเสี่ยงในแต่ละปีเพื่อติดตามประเมินผลความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและร่วมกับหน่วยงานบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ให้ลดลงในระดับที่ยอมรับได้

๔. ผลักดันให้มีบรรยากาศและวัฒนธรรมองค์กรที่สนับสนุนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งทัศนคติของพนักงานในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

ความสัมพันธ์ระหว่างการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน



บทที่ ๔ กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับ ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งเทศบาลตำบลปากน้ำ มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. **ระบุความเสี่ยง** เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. **ประเมินความเสี่ยง** เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการ ประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์ มาตรฐานที่กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

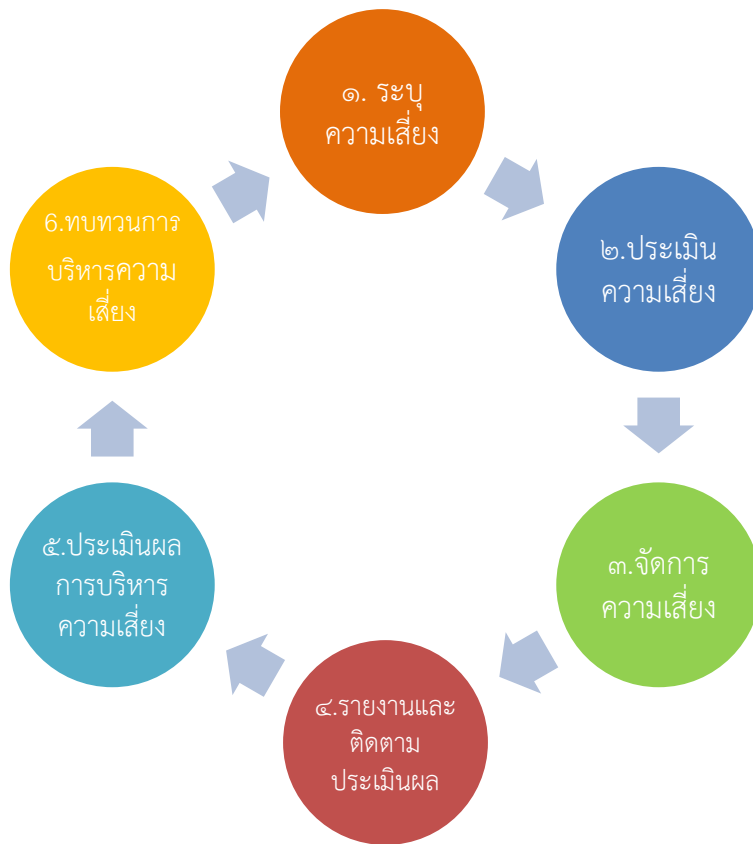
๓. **จัดการความเสี่ยง** เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุม ความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. **รายงานและติดตามผล** เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความ เสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง

๕. **ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง** เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจ ว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือ กลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยัง เหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่าง ต่อเนื่อง

๖. **ทบทวนการบริหารความเสี่ยง** เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร ความเสี่ยง ในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลปากน้ำ



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยง จะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk)

หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)

หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ว่า เหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร อาทิ เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิ กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้/ ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/ อุปกรณ์/ ประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๓) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ อาทิ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก อาทิ ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกำหนดระเบียบ หนังสือสั่งการหรือผู้มีส่วนได้เสีย การป้องกันข้อมูล รวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ การระบุนความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ทั้งนี้การระบุนความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี อาทิ จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ห้บทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม

แบบรายงานการติดตามประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
 รอบ ๖ เดือน (ตุลาคม ๒๕๖๕ - มีนาคม ๒๕๖๖)
 เทศบาลตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองระนอง จังหวัดระนอง

ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	การดำเนินการตามแผนจัดการความเสี่ยง			สรุปผลการประเมินตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง/ระบุกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงที่มีอยู่	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดแล้วเสร็จ
			ยังไม่ดำเนินการ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ดำเนินการแล้วเสร็จ		
<p>กิจกรรม/ภารกิจงาน</p> <p>๑. การส่งเสริมอาชีพแก่ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลปากน้ำมีรายได้เพิ่มขึ้น</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- ส่งเสริมและสนับสนุนการสร้างอาชีพ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- ส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชนชนไม่สามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง</p> <p>- การส่งเสริมด้านการตลาดเพื่อจัดจำหน่ายสินค้าและผลิตภัณฑ์ไม่สามารถดำเนินการได้</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>- กลุ่มเป้าหมาย ขาดศักยภาพในการบริหารจัดการทำให้ผลการดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>- จัดกิจกรรมเพื่อขยายช่องทางจัดจำหน่ายผ่านโครงการต่างๆ เช่น โครงการจัดงานวันลอยกระทง โครงการตลาดแลเล (เกาะคนตี) ฯลฯ</p> <p>- จัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อแสดงให้เห็นถึงความสำคัญของประชาชนที่เข้าร่วมกิจกรรม</p>			<p>/</p> <p>/</p>	<p>การจัดทำกิจกรรมส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชนมีการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงแล้วแต่ทั้งนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่บ้างจึงต้องบริหารความเสี่ยงต่อไป</p> <p>อาทิ เช่น</p> <p>*งานประเพณีลอยกระทง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ (๗ - ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๕)</p> <p>*งานตลาดแลเล (เกาะคนตี) ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑๗ - ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๖)</p>	<p>สำนักปลัด/ กองการศึกษาฯ</p> <p>ภายในเดือน ปีงบประมาณ ๒๕๖๖</p>

ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	การดำเนินการตามแผนจัดการความเสี่ยง			สรุปผลการประเมินตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง/ระบุกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงที่มีอยู่	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดแล้วเสร็จ
			ยังไม่ดำเนินการ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ดำเนินการแล้วเสร็จ		
	- การตลาดเพื่อจัดจำหน่ายสินค้า/ผลิตภัณฑ์ในพื้นที่ค่อนข้างยาก	- เพิ่มการประสานความร่วมมือกับผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มชุมชน หน่วยงานภาครัฐและเอกชน ในพื้นที่ในการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ - เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายมากขึ้น			/		

ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	การดำเนินการตามแผนจัดการความเสี่ยง			สรุปผลการประเมินตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง/ระบุกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงที่มีอยู่	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดแล้วเสร็จ
			ยังไม่ดำเนินการ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ดำเนินการแล้วเสร็จ		
<p>กิจกรรม/ภารกิจงาน</p> <p>๒. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เช่น อัคคีภัย ฯลฯ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อรักษาความปลอดภัยแก่ชีวิตของประชาชน</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินการอพยพและหลบภัยของฝ่ายพลเรือนเป็นไปอย่างมีระบบ สามารถป้องกันและระงับการแตกตื่นเสียขวัญของประชาชน</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติภารกิจส่วนราชการ ในการให้บริการประชาชนดำเนินไปได้อย่างปกติ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. สภาพพื้นที่ในการเข้าให้บริการด้านระงับอัคคีภัยไม่สะดวกทำได้ยาก เช่น มีการจอดรถยนต์บนถนน ในซอยทำให้ถนนแคบ รถดับเพลิงขนาดใหญ่ไม่สามารถเข้า - ออกได้</p> <p>การก่อสร้างที่พักอาศัยในชุมชนหนาแน่น</p> <p>เสี่ยงต่อการลุกลาม</p> <p>๒. การให้บริการช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัยขาดการบูรณาการร่วมกันของส่วนราชการ การสั่งการไม่ชัดเจน มีปัญหาด้านข้อระเบียบกฎหมายในการปฏิบัติ</p>	<p>- จัดทำ ปรับปรุงแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและจัดให้มีการฝึกซ้อมแผนฯ</p> <p>- จัดพัฒนาศักยภาพบุคลากร ให้มีความรู้ความสามารถทักษะในการปฏิบัติงาน</p> <p>- จัดฝึกอบรมส่งเสริมความรู้แก่ประชาชน สถานประกอบการ เด็กเยาวชนในพื้นที่เพื่อป้องกันภัย</p>			<p>/</p> <p>/</p> <p>/</p>	<p>- มีการติดตามตรวจสอบจากผู้บังคับบัญชา และกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ</p> <p>- รายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกเดือน</p> <p>อาทิ เช่น</p> <p>*โครงการฝึกซ้อมแผนฉุกเฉินท่าเรือระนอง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (๘ มีนาคม ๒๕๖๖)</p> <p>*กิจกรรมทดสอบเครื่องหาบหามดับเพลิง ณ คลองหาดส้มแป้น (๓ มีนาคม ๒๕๖๖)</p> <p>*การซักซ้อมแผนเผชิญ เรื่อง คนวิกลจริตคลุ้มคลั่งและมีอาวุธ ณ บริเวณริมถนนในซอยท่าเรือเกาะพยาม ม.๑ (๓ มีนาคม ๒๕๖๖)</p>	<p>สำนักปลัด (งานป้องกันฯ)</p> <p>/ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ ๒๕๖๖</p>

ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	การดำเนินการตามแผนจัดการความเสี่ยง			สรุปผลการประเมินตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง/ระบุกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงที่มีอยู่	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดแล้วเสร็จ
			ยังไม่ดำเนินการ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ดำเนินการแล้วเสร็จ		
	๓. การฝึกอบรมหรือการสั่งใช้ อปพร. ๔. ไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชน					*โครงการป้องกันและระงับอัคคีภัยประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ณ อาคารอเนกประสงค์โรงเรียนบ้านปากน้ำ (ภาคทฤษฎี) และสนามฟุตบอลโรงเรียนบ้านปากน้ำ (ภาคปฏิบัติ) (๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖) ฯลฯ	

ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	การดำเนินการตามแผนจัดการความเสี่ยง			สรุปผลการประเมินตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง/ระบุกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงที่มีอยู่	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดแล้วเสร็จ
			ยังไม่ดำเนินการ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ดำเนินการแล้วเสร็จ		
<p>กิจกรรม/ภารกิจงาน</p> <p>๓. งานตรวจตราและดูแลความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนได้รับทราบข้อมูลข่าวสารข้อเท็จจริง กฎ ระเบียบต่าง ๆ และสร้างความเข้าใจแก่ประชาชนในการดำเนินการจัดระเบียบเมืองและการบริหารจัดการด้านอื่น ๆ ของตำบลปากน้ำ ได้อย่างครอบคลุมและทั่วถึง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือและไม่ตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติตามกฎหมาย</p> <p>๒. สภาพเศรษฐกิจ สภาพที่อยู่อาศัยของชุมชนเมือง ทำให้มีการทำผิดกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ฝ่าฝืนเทศบัญญัติ</p> <p>๓. การมีผลประโยชน์ทางตรงหรือทางอ้อมจากผู้ประกอบการนักการเมืองเจ้าของกิจการ ฯลฯ ทำให้มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติตามข้อกำหนด</p> <p>๔. นโยบาย หนังสือสั่งการตลอดจนแนวทางปฏิบัติไม่ชัดเจน</p>	<p>๑. พัฒนาศักยภาพบุคลากรผู้ปฏิบัติงานให้มีความรู้ด้านระเบียบกฎหมายในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน/ผู้ประกอบการมีความรู้ความเข้าใจในบทลงโทษด้านกฎหมายหากมีการฝ่าฝืนกระทำผิด</p>			<p>/</p> <p>/</p>	<p>- ติดตามตรวจสอบจากบังคับบัญชาและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ</p> <p>- รายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกเดือน</p> <p>* จัดประชุมประชาคม (ร่าง) เทศบัญญัติ เรื่อง ทำเทียบเรือเกาะช้าง - เกาะพยาม พ.ศ.๒๕๖๖ (๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖)</p>	<p>กองคลัง/ สำนักปลัด</p> <p>/ภายในเดือน สิงหาคม ๒๕๖๖</p>

ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	การดำเนินการตามแผนจัดการความเสี่ยง			สรุปผลการประเมินตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง/ระบุกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงที่มีอยู่	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดแล้วเสร็จ
			ยังไม่ดำเนินการ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ดำเนินการแล้วเสร็จ		
<p>กิจกรรม/ภารกิจงาน</p> <p>๔. ทำเทียบเรือเทศบาลตำบลปากน้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนได้รับทราบข้อมูลข่าวสารข้อเท็จจริง กฎ ระเบียบต่าง ๆ และสร้างความเข้าใจแก่ประชาชนในการดำเนินการจัดระเบียบเมืองและการบริหารจัดการด้านอื่น ๆ ของตำบลปากน้ำ ได้อย่างครอบคลุมและทั่วถึง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ทำเทียบเรือฯ มีการก่อสร้าง/ซ่อมบำรุงบ่อยครั้ง อีกทั้งเป็นสถานที่สาธารณะ ที่มีผู้ใช้บริการจำนวนมาก อุปกรณ์สุขภัณฑ์ ต่าง ๆ ขาดุดเสียหายบ่อย ทำให้มีผลกระทบต่อการจัดซื้อจัดจ้าง ตามระเบียบฯ และความพึงพอใจของผู้ใช้บริการ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญด้านระเบียบกฎหมาย</p> <p>๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่ของสำนักงานอยู่ประจำที่ท่าเรือ ทำให้มีการฝ่าฝืนกฎหมายระเบียบต่าง ๆ</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน</p> <p>๒. พัฒนาศักยภาพบุคลากรที่ปฏิบัติงานให้มีความรู้ความเข้าใจและการให้บริการสาธารณะอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. ให้มีเจ้าหน้าที่มาประจำที่ท่าเรือ</p> <p>๔. รณรงค์สร้างจิตสำนึกการมีส่วนร่วมในการดูแลรักษาสาธารณสมบัติ</p>		/	/	<p>- ติดตามตรวจสอบจากบังคับบัญชาและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ</p> <p>- รายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกเดือน</p>	<p>สำนักปลัด (งานป้องกันฯ) /กองช่าง</p> <p>ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๖</p>

ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	การดำเนินการตามแผนจัดการความเสี่ยง			สรุปผลการประเมินตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง/ระบุกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงที่มีอยู่	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดแล้วเสร็จ
			ยังไม่ดำเนินการ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ดำเนินการแล้วเสร็จ		
<p>กิจกรรม/ภารกิจงาน</p> <p>๕. การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม (ปัญหาน้ำเน่าเสีย)</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- ต้องการเปลี่ยนน้ำเสียให้กลายเป็นน้ำดี ด้วยกระบวนการกำจัดสารปนเปื้อนและสิ่งเจือปนที่อยู่ในน้ำเสีย ออกให้ได้มากที่สุด จะด้วยวิธีการทางด้านกายภาพ เช่น การกรอง การตกตะกอน การคัดแยกต่างๆ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะทางโดยตรงในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ขาดวัสดุอุปกรณ์ในการตรวจสอบเบื้องต้น</p> <p>๓. การจัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ใหม่ใช้เวลานาน ทำให้การปฏิบัติงานด้อยประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. จัดให้มีการให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับการจัดการปัญหาสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. จัดทำปฏิทินติดตามงานเหตุร้องเรียน</p> <p>ทุก ๓ เดือน เพื่อลดปัญหาการร้องเรียนซ้ำซ้อน</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์แก่ประชาชนเกี่ยวกับการแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อมอย่างทั่วถึง</p> <p>๔. จัดหาบุคลากรและเครื่องมือเครื่องใช้ให้เพียงพอกับปริมาณงาน</p>		/		<p>- ติดตามตรวจสอบจากบังคับบัญชา และกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ</p> <p>- รายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชารายทุกเดือน</p>	<p>กองสาธารณสุขฯ</p> <p>ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๖</p>

ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	การดำเนินการตามแผนจัดการความเสี่ยง			สรุปผลการประเมินตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง/ระบุกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงที่มีอยู่	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดแล้วเสร็จ
			ยังไม่ดำเนินการ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ดำเนินการแล้วเสร็จ		
<p>กิจกรรม/ภารกิจงาน</p> <p>๖. การดำเนินการจัดเก็บรายได้ภาษีโรงเรือนและภาษีที่ดิน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับสภาพความเป็นจริงและนำส่งเงินรายได้ได้อย่างถูกต้องและครบถ้วน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- ภาษีที่ดำเนินการจัดเก็บเองยังอยู่ในเกณฑ์ที่ต่ำกว่าสภาพความเป็นจริง</p> <p>- การออกใบเสร็จรับเงินบางครั้งก็ผิดพลาด</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>- เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ของเทศบาลไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ต้องใช้เจ้าหน้าที่กองอื่นเป็นผู้ช่วยในการจัดเก็บ</p> <p>- ประชาชนในพื้นที่ยื่นเอกสารประกอบการเสียภาษียังไม่ครบถ้วน</p> <p>- ระเบียบข้อกฎหมายมีการเปลี่ยนแปลง เช่น พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p>- ดำเนินการออกสำรวจพื้นที่</p> <p>- มีการจัดทำแผนปฏิบัติงานในการจัดเก็บภาษี</p> <p>- ประชาสัมพันธ์หรือรณรงค์การเสียภาษี</p> <p>- เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>- ดำเนินการออกสำรวจพื้นที่พร้อมทำความเข้าใจกับผู้เสียภาษีเพื่อชี้แจงข้อกฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลง</p>		/	/	<p>ฝ่ายพัฒนารายได้ กองคลัง ดำเนินการตามแผนจัดการความเสี่ยง โดยดำเนินการจัดเก็บภาษีตามแผนงานและหวังระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด มีการประชาสัมพันธ์ ทำความเข้าใจในเรื่องภาษีให้ควารู้ ความเข้าใจแก่ผู้เสียภาษีเป็นรายคน</p>	<p>กองคลัง /ฝ่ายพัฒนารายได้ เร่งรัดรายได้ ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๖</p>

ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	การดำเนินการตามแผนจัดการความเสี่ยง			สรุปผลการประเมินตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง/ระบุกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงที่มีอยู่	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดแล้วเสร็จ
			ยังไม่ดำเนินการ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ดำเนินการแล้วเสร็จ		
<p>กิจกรรม/ภารกิจงาน</p> <p>๖. การดำเนินการจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมเก็บขนขยะมูลฝอย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้นอกสถานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ถูกต้อง ครบถ้วน ลดโอกาสเกิดการทุจริต ลดความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อองค์กร</p> <p>๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติเข้าใจกระบวนการปฏิบัติงาน รู้จักการวางแผนให้ถูกต้องเหมาะสม มีความซื่อสัตย์สุจริต</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ยอดการจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมเก็บขนขยะมูลฝอยไม่เป็นไปตามแผนหรือเป้าหมายที่วางไว้</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>- เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ของเทศบาลมีไม่เพียงพอ ต้องใช้เจ้าหน้าที่กองอื่นเป็นผู้ช่วยในการจัดเก็บ</p> <p>- พนักงานผู้ปฏิบัติงานไม่เข้าใจกระบวนการทำงาน ขาดการวางแผนการปฏิบัติงาน การประสานงานหรือการส่งต่อข้อมูลที่ยังไม่ถูกต้องหรือทันเวลา ไม่มีมีฐานข้อมูลของผู้ชำระเงินค่าธรรมเนียมเก็บขนขยะมูลฝอยที่เป็นปัจจุบัน ถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตามทวงถามตรวจสอบสม่ำเสมอเมื่อพนักงานออกจัดเก็บค่าขยะ</p> <p>๒. วางแผนการทำงานให้รัดกุมครอบคลุมในเรื่องจำนวนครัวเรือนที่ต้องออกไปจัดเก็บตามกำลังคนที่มีอยู่ปัญหาหรืออุปสรรคที่จะเกิดขึ้น หรือกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจน</p> <p>๓. ให้มีการประสานงานหรือการสื่อสารการส่งต่อข้อมูลให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวมถึงประชาชนผู้ชำระภาษีอย่างชัดเจน</p> <p>๔. ปฏิบัติงานตามแผนที่วางไว้หากเกิดปัญหาอุปสรรคให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบทันที</p> <p>๕. ให้ผู้รับเงินรายงานการนำเงินส่งเข้าคลัง</p>		/	/	ฝ่ายพัฒนารายได้ กองคลัง ดำเนินการตามแผนจัดการความเสี่ยง โดยดำเนินการจัดเก็บค่าธรรมเนียมเก็บขนขยะมูลฝอยตามแผนงานและห้วง มีการประชาสัมพันธ์ ทำความเข้าใจในเรื่องค่าธรรมเนียมฯ ให้มีความรู้ความเข้าใจแก่ผู้เสียค่าธรรมเนียมเป็นรายคน	กองคลัง /ฝ่ายพัฒนารายได้ เร่งรัดรายได้ ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	การดำเนินการตามแผนจัดการความเสี่ยง			สรุปผลการประเมินตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง/ระบุกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงที่มีอยู่	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดแล้วเสร็จ
			ยังไม่ดำเนินการ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ดำเนินการแล้วเสร็จ		
	<p>- เทศบาลฯ ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถด้านกฎหมายที่จะดำเนินการกับลูกหนี้ที่ไม่ชำระค่าธรรมเนียม</p> <p>- เนื่องจากเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้เทศบาลฯ มีไม่เพียงพอต้องใช้พนักงานเจ้าหน้าที่กองอื่นเป็นผู้ช่วยในการจัดเก็บรายได้ ทำให้มีโอกาสเกิดการทุจริตขึ้น</p>	<p>ให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับชั้น</p> <p>๖. ให้มีการสอบทานระหว่างการปฏิบัติงานโดยเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้</p> <p>๗. ให้เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ตรวจสอบทะเบียนผู้ชำระค่าธรรมเนียมเก็บขยะมูลฝอยทุกเดือน</p> <p>๘. ตรวจสอบและยืนยันยอดลูกหนี้เมื่อสิ้นปีงบประมาณ</p>		/	/		

