



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

(RISK MANAGEMENT)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

เทศบาลนครแม่สอด





ประกาศเทศบาลนครแม่สอด
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครแม่สอด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และกระทรวงการคลังได้มีหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และเป็นแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงาน อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงประกาศใช้แผนบริหารความเสี่ยงเทศบาลนครแม่สอด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ว่าที่ร้อยตรี

(ประเสริฐ ปวงละคร)

นายกเทศมนตรีนครแม่สอด

คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด และ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 0409.4/ว 23 ลงวันที่ 19 มีนาคม 2562 มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจาก ที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป (ปีงบประมาณ 2563) และข้อ 4 ของ หลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 ระบุว่า กรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลัง พิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

นอกจากนี้ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ยังเป็นเครื่องมือทางการบริหารประเภทหนึ่ง ที่ผู้บริหารสามารถนำมาช่วยสนับสนุนให้แผนงาน/โครงการภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนาท้องถิ่นได้บรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมทั้งแนวทางการบริหารความเสี่ยงจะเป็นกรอบการดำเนินงานให้สามารถ ผลักดันกิจกรรมภายใต้ แผนงาน/โครงการที่จะดำเนินการมีความสอดคล้องและสามารถควบคุมปัจจัยต่างๆ ที่อาจเกิดผลกระทบได้ รวมทั้งเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการตัดสินใจ การวางแผน และการจัดลำดับความสำคัญ ของการดำเนินงาน ตลอดจนเพิ่มโอกาสที่จะดำเนินการให้ดีขึ้น

ดังนั้น เทศบาลนครแม่สอด จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการ ความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของเทศบาล นครแม่สอดสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลนครแม่สอด

สารบัญ

คำนำ	ก
สารบัญ	ข
บทที่ 1 บทนำ	
หลักการและเหตุผล	1
ความหมายและคำจำกัดความ	1 - 3
วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง	3
เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง	3
ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	3 - 4
ปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จในการผลักดันการบริหารความเสี่ยง	4 - 5
บทที่ 2 หลักการบริหารความเสี่ยง	6 - 7
บทที่ 3 ข้อมูลพื้นฐานเทศบาลนครแม่สอด	
สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	8
วิสัยทัศน์	9
ยุทธศาสตร์	9 - 12
โครงสร้างและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ	12 - 14
บทที่ 4 แนวทาง/วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง	
แผนผังแสดงขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	15
นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครแม่สอด	16 - 17
การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง	17
ประเภทความเสี่ยง	18
เกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยง	19 - 21
การจัดลำดับความเสี่ยง	21 - 22
วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง	23
บทที่ 5 แผนบริหารความเสี่ยง	24 - 33

บทที่ 1

บทนำ

1. หลักการและเหตุผล

ปัจจุบันการดำเนินงานขององค์กรจะต้องเผชิญกับสภาพความไม่แน่นอนทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ทางที่เป็นความเสี่ยงและโอกาส (Risk and Opportunities) ต่อองค์กร โดยความเสี่ยงจะส่งผลกระทบในเชิงลบ ในขณะที่โอกาสจะเป็นตัวสร้างมูลค่าต่อองค์กร ดังนั้น การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกัน รักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงยังเป็นองค์ประกอบ สำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใสมีประสิทธิภาพ ส่งผลที่ดีต่อภาพลักษณ์และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

หลักทฤษฎีในการบริหารความเสี่ยง ซึ่งการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA :Public Sector Management Quality Award) หมวด 2 การวางแผนยุทธศาสตร์ ได้กำหนดให้ส่วนราชการ มีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเชิงบูรณาการ (Enterprise Risk Management Integrated Framework ของ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)) ตามหลักเกณฑ์ (COSO ERM) โดยได้ให้คำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยงขององค์กรว่า “การบริหารความเสี่ยงขององค์กร คือ การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการที่กำหนดขึ้นและนำไปใช้โดยคณะกรรมการฝ่ายบริหารและบุคลากรอื่นๆ ขององค์กรเพื่อกำหนดกลยุทธ์และใช้กับหน่วยงานทั้งหมดในองค์กรโดยได้รับการออกแบบมา เพื่อระบุเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นซึ่งอาจมีผลกระทบต่อองค์กรรวมทั้งการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) ประเมินได้ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ ทั้งนี้ เพื่อให้ความมั่นใจว่าองค์กรจะบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้”

ดังนั้น การบริหารความเสี่ยง จึงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของเทศบาลนครแม่สอด ต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ในคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานประสบผลสำเร็จตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ในทุกระดับขององค์กร คู่มือบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO : ERM Integrated Framework) ประกอบกับกรอบหลักเกณฑ์การวัดประเมินผลการดำเนินงาน ด้านการบริหารความเสี่ยงตามที่กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลังได้กำหนดขึ้น

2. ความหมายและคำจำกัดความ

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง ความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมาย โดยผลกระทบดังกล่าวทำให้การดำเนินงานเบี่ยงเบนไปจากเป้าหมายหรือความคาดหวังโดยอาจวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงได้จากผลกระทบของเหตุการณ์และโอกาสที่จะเกิด

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง สาเหตุหรือที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามขั้นตอนการดำเนินงานหลักที่กำหนดไว้ทั้งที่เป็นปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในองค์กร

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยงและการวิเคราะห์เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าประสงค์ขององค์กรโดยการประเมินจาก

1. โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง
2. ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดของความรุนแรงความเสียหายที่เกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์

ความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยง (Risk Level) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น 5 ระดับ คือความเสี่ยงสูงมาก ความเสี่ยงสูง ความเสี่ยงปานกลาง ความเสี่ยงน้อย และความเสี่ยงน้อยมาก

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง การกำหนดนโยบายโครงสร้างและกระบวนการเพื่อทำให้คณะกรรมการผู้บริหารและบุคลากรนำไปปฏิบัติในการกำหนดกลยุทธ์และปฏิบัติงานทั่วทั้งองค์กร โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะสัมฤทธิ์ผลได้ องค์กรจะต้องสามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ประเมินผลกระทบต่อองค์กรและกำหนดวิธีการจัดการที่เหมาะสมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้

COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) หมายถึง กรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) มีแนวทางในการแจกแจงปัญหาและความเสี่ยงออกเป็นองค์ประกอบย่อยรวมถึงมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน

การบริหารความเสี่ยงโดยองค์กรรวม (Enterprise Risk Management: ERM) หมายถึง การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ขององค์กร รวมถึงกระบวนการในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยต้องพยายามที่จะลดสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละโอกาสที่เกิดขึ้นแล้วจะทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย โดยการทำให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นสำคัญ

การจัดการความเสี่ยง หมายถึง แนวทางในการลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์หรือความเสี่ยงหรือลดผลกระทบความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การติดตามประเมินผล หมายถึง ระบบบริหารความเสี่ยงที่สมบูรณ์ หน่วยงานจะต้องมีการติดตามผลระหว่างดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยตรวจทาน ทบทวน ดูว่ามีประสิทธิภาพดี ให้คงดำเนินการต่อไป เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้มีประสิทธิภาพเพียงพอ เหมาะสม มีการปฏิบัติตามจริง หากพบข้อบกพร่องต้องได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันเวลา นอกจากนี้ควรกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงซ้ำอีกอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อดูว่าความเสี่ยงได้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แล้วมีความเสี่ยงใหม่เพิ่มขึ้นมาอีกหรือไม่

ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กรต้องพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป ได้แก่ ความเสี่ยงในด้านนโยบาย ความเสี่ยงในด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงในด้านทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยงในด้านการเงิน และความเสี่ยงในด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ เป็นต้น

ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นสิ่งที่อยู่นอกเหนือความรับผิดชอบองค์กร ซึ่งต้องพยายามหามาตรการที่จะลดผลกระทบในทางลบให้ได้มากที่สุด ได้แก่ ความเสี่ยงด้านสภาพเศรษฐกิจ ความเสี่ยงด้านการเมืองการปกครอง ความเสี่ยงด้านการแข่งขัน ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ความเสี่ยงด้านสังคมและพฤติกรรมของผู้บริโภค ความเสี่ยงด้านกฎหมาย และความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและภัยธรรมชาติ เป็นต้น

3. วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

1. เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานในองค์กรมีความเข้าใจในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถบริหารความเสี่ยงได้ในทิศทางเดียวกัน
2. เพื่อหน่วยงานสามารถดำเนินงานได้ตามพันธกิจและวิสัยทัศน์ที่กำหนดในแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
3. เพื่อเป็นเครื่องมือในการวัดความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับของเทศบาลนครแม่สอด
4. เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลนครแม่สอด และเป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง

4. เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

1. ผู้บริหารและบุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถนำไปใช้ในการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และภารกิจของเทศบาลนครแม่สอด
2. จัดให้มีระบบการบริหารที่ดีและเป็นไปอย่างมีระบบและมีองค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยงที่ดีและครบถ้วน
3. สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

5. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

1. เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร
2. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งจะช่วยให้พนักงานภายในองค์กรเข้าใจเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน
3. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงานเนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลารวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร

4. ช่วยให้การพัฒนางองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการบริหารความเสี่ยง ทำให้รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

5. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง

6. ปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จในการผลักดันการบริหารความเสี่ยง

ปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรประสบความสำเร็จมี 8 ประการ ดังนี้

1. การสนับสนุนจากผู้บริหารระดับสูง การปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรจะประสบความสำเร็จเพียงใดขึ้นอยู่กับ เจตนารมณ์การสนับสนุนการมีส่วนร่วมและความเป็นผู้นำของผู้บริหารระดับสูงในองค์กร ผู้บริหารระดับสูงต้องให้ความสำคัญและการสนับสนุนแก่ทุกคนในองค์กรให้เข้าใจความสำคัญในคุณค่าของการบริหารความเสี่ยงต่อองค์กร มิฉะนั้นแล้วการบริหารความเสี่ยงไม่สามารถเกิดขึ้นได้

2. ความเข้าใจความหมายของความเสี่ยงตรงกัน การใช้คำนิยามเกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงแบบเดียวกันจะทำให้เกิดประสิทธิภาพ ในการกำหนดวัตถุประสงค์นโยบายกระบวนการ เพื่อใช้ในการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยงและกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมทำให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทุกระดับมีจุดมุ่งหมายร่วมกันในการบริหารความเสี่ยง

3. กระบวนการบริหารความเสี่ยงดำเนินการอย่างต่อเนื่อง องค์กรทั่วไปจะประสบความสำเร็จในการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้นั้น จะต้องนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กรและกระทำอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

4. การบริหารการเปลี่ยนแปลงต้องมีการชี้แจงการนำกระบวนการการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติ องค์กรต้องมีการปรับวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เข้ากับทุกระดับขององค์กร และต้องให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้ทราบถึงการเปลี่ยนแปลง

5. การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ การสื่อสารเกี่ยวกับกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงและวิถีปฏิบัติมีความสำคัญอย่างยิ่ง เพราะการสื่อสารจะเน้นให้เห็นถึงการเชื่อมโยงระหว่างการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์องค์กร การชี้แจงทำความเข้าใจต่อพนักงานทุกคนถึงความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลต่อกระบวนการบริหารความเสี่ยง จะช่วยให้เกิดการยอมรับในกระบวนการและนำมาซึ่งความสำเร็จในการพัฒนาการบริหารความเสี่ยง

6. การวัดผลการบริหารความเสี่ยง การวัดความเสี่ยงในรูปแบบผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้นจะทำให้ผู้บริหารสามารถประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและดำเนินการกระบวนการทั้งหมดให้เกิดความสอดคล้องกันอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและเป็นการลดความแตกต่างระหว่างความเสี่ยงที่เกิดขึ้น สามารถประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และดำเนินการให้กระบวนการทั้งหมดเกิดความสอดคล้องกันอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและเป็นการลดความแตกต่างระหว่างความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

7. การให้ความรู้เรื่องการบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารและพนักงานทุกคนในองค์กรควรต้องได้รับการฝึกอบรมเพื่อให้เข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง และความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลในการจัดการกับความเสี่ยงเพื่อบรรลุความสำเร็จขององค์กรและสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง

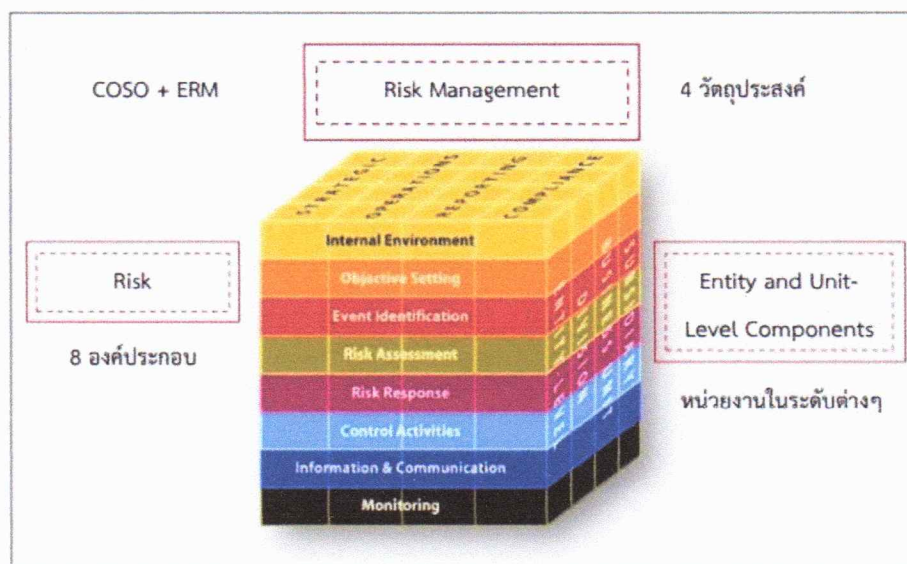
8. การติดตามกระบวนการการบริหารความเสี่ยง ขั้นตอนสุดท้ายของปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยงคือการกำหนดวิธีที่เหมาะสม ในการติดตามการบริหารความเสี่ยง การติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงควรพิจารณาประเด็นต่อไปนี้

- การรายงานและตรวจทานขั้นตอนติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ความชัดเจนและสม่ำเสมอ
- การมีส่วนร่วมและความมุ่งมั่นของผู้บริหารระดับสูง
- บทบาทของผู้นำในการสนับสนุนและติดตามการบริหารความเสี่ยง
- การประยุกต์ใช้เกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง

บทที่ 2

หลักการบริหารความเสี่ยง

มาตรฐานที่จะนำมาใช้ในการกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยง เป็นกรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) มีแนวทางในการแจกแจงปัญหา และความเสี่ยง ออกเป็นองค์ประกอบย่อยๆ รวมถึงมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ ด้านการบริหารความเสี่ยง ที่ชัดเจน อ้างอิงจากมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) ดังแสดงในรูปที่ 1



กรอบหลักการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO : ERM (Integrated Framework) ดังกล่าว มีองค์ประกอบหลัก จำนวน 8 องค์ประกอบ เพื่อเป็นกรอบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ดังนี้

1. **สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)** ได้แก่ วัฒนธรรมขององค์กร นโยบายในการบริหารความเสี่ยงและมุมมองของผู้บริหาร เป็นต้น
2. **การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)** เป็นกระบวนการการกำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรโดยส่วนใหญ่มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ขององค์กร
3. **การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)** เป็นการระบุปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากภายนอกและภายในองค์กรโดยพิจารณาถึงสาเหตุของความเสี่ยงนั้นๆ
4. **การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)** เป็นการวิเคราะห์พิจารณาจากโอกาสในการเกิดขึ้นของความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง

5. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดมาตรการที่จะรองรับและตอบสนองต่อความเสี่ยง ได้แก่ การลดโอกาสในการเกิดความเสี่ยง การถ่ายโอนความเสี่ยง การลดผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงและการยอมรับความเสี่ยง เป็นต้น

6. กิจกรรมควบคุม (Control Activities) เป็นการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าจะมีการดำเนินการตามมาตรการตอบสนองความเสี่ยงที่กำหนดไว้

7. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) ได้แก่ การเก็บรวบรวมการบันทึกข้อมูลการสื่อสารรูปแบบต่างๆ เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องในการบริหารความเสี่ยง

8. การติดตามผล (Monitoring) เป็นการติดตามผลในการบริหารความเสี่ยงว่าเมื่อดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรการที่กำหนดไว้แล้วได้มีผลอย่างไรมีความเสี่ยงตกค้างหลงเหลืออยู่หรือไม่

บทที่ 3

ข้อมูลพื้นฐานเทศบาลนครแม่สอด

1. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

เทศบาลนครแม่สอด ตั้งอยู่ในเขตอำเภอแม่สอด ซึ่งมีพื้นที่ประมาณ 1,986,116 ตารางเมตร หรือประมาณ 1,325,625 ไร่ เป็นพื้นที่ของเทศบาล 27.2 ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ 17,000 ไร่ โดยมีระยะทางห่างจากตัวจังหวัด 87 กิโลเมตร และห่างจากกรุงเทพฯ ประมาณ 509 กิโลเมตร มีอาณาเขตติดต่อ ดังนี้

ทิศเหนือ ติดต่อกับเขต องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ปะ

ทิศใต้ ติดต่อกับเขต เทศบาลตำบลแม่ตาว และ องค์การบริหารส่วนตำบลพระธาตุผาแดง

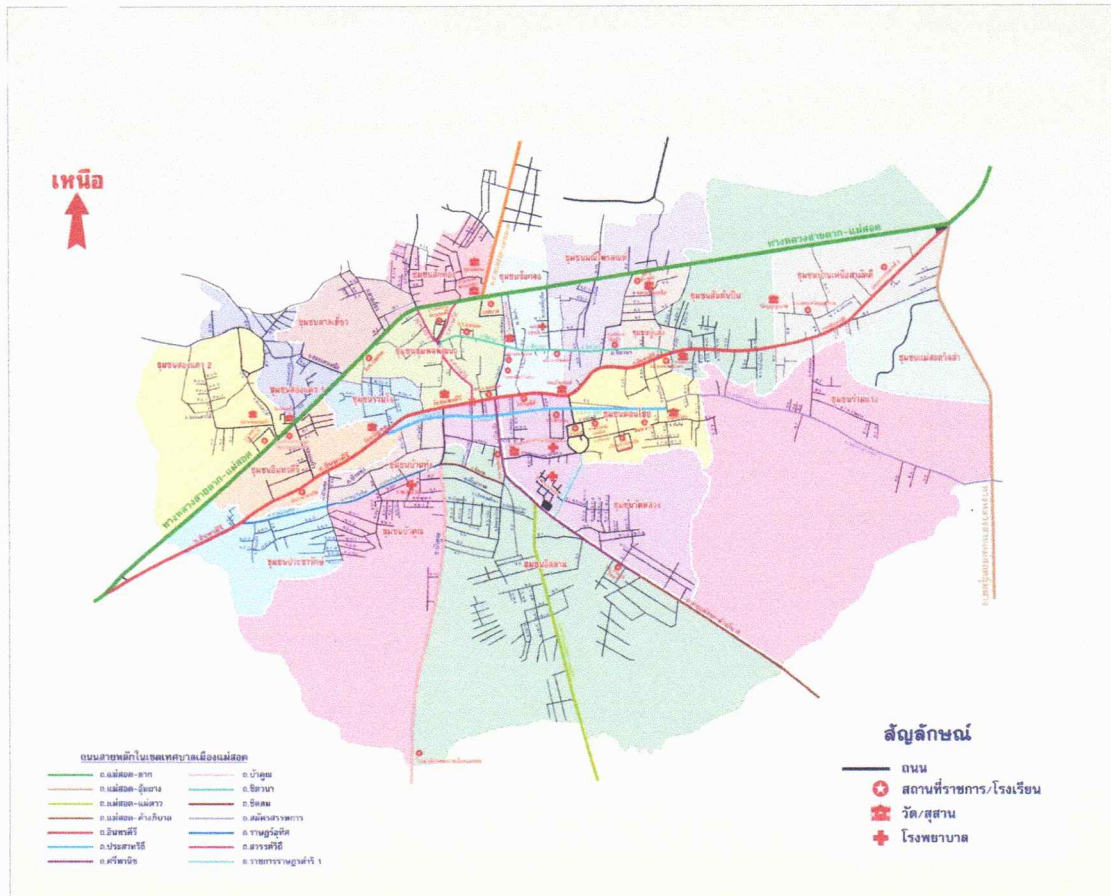
ทิศตะวันออก ติดต่อกับเขต อบต. แม่ปะ และ อบต. พระธาตุผาแดง

ทิศตะวันตก ติดต่อกับเขต เทศบาลตำบลท่าสายลวด

พื้นที่รับผิดชอบ เทศบาลนครแม่สอด มีเขตพื้นที่รับผิดชอบ 27.2 ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ 17,000 ไร่ ครอบคลุมพื้นที่ 20 ชุมชนในเขต คือ

- | | |
|------------------------|-----------------------|
| 1. ชุมชนจ็อกจอสำคคี | 11. ชุมชนมณีไพรสณฑ์ |
| 2. ชุมชนบ้านเหนือสำคคี | 12. ชุมชนสันตันปิน |
| 3. ชุมชนปู่แดง | 13. ชุมชนดอนไชย |
| 4. ชุมชนวัดหลวง | 14. ชุมชนอิสลาม |
| 5. ชุมชนบัวคูณ | 15. ชุมชนบ้านทุ่ง |
| 6. ชุมชนประจักษ์ | 16. ชุมชนแม่สอดวิลล่า |
| 7. ชุมชนอินทรีศรี 1 | 17. ชุมชนร่วมแรง |
| 8. ชุมชนร่วมใจ | 18. ชุมชนสองแคว 1 |
| 9. ชุมชนสองแคว 2 | 19. ชุมชนตาลเดี่ยว |
| 10. ชุมชนสักทอง | 20. ชุมชนชุมพลพัฒนา |

แผนที่เทศบาลนครแม่สอด



2. วิสัยทัศน์

“เมืองแม่สอดน่าอยู่ ก้าวล้ำทันสมัย ภายใต้หลักธรรมาภิบาล”

3. ยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์ที่ 1 ด้านโครงสร้างพื้นฐาน

กลยุทธ์

1. พัฒนา ก่อสร้าง ปรับปรุง โครงสร้างพื้นฐานและสาธารณูปโภค สาธารณูปการ ให้ทั่วถึงได้มาตรฐานครอบคลุมพื้นที่ในเขตเทศบาลนครแม่สอด และการพัฒนาผังเมือง การขนส่ง วิศวกรรมจราจร และควบคุมอาคาร
2. พัฒนา ระบบระบายน้ำให้ได้มาตรฐานเพื่อแก้ไขปัญหา น้ำท่วมอย่างถาวร รวมถึงจัดให้มีการบำรุงรักษาทั้งทางบกและทางน้ำ
3. ติดตั้งและขยายเขตไฟฟ้าสาธารณะ เสไฟฟ้า ให้ทั่วถึงทุกชุมชนในเขตเทศบาลนครแม่สอด เพื่อสร้างความสะดวก ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน

ยุทธศาสตร์ที่ 2 ด้านการพัฒนาสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเมือง

กลยุทธ์

1. พัฒนา ส่งเสริม สนับสนุน เฝ้าระวัง ป้องกันควบคุมโรคระบาดและระงับโรคติดต่อในพื้นที่ และมีการดำเนินการตามมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ตามนโยบายรัฐบาล สนับสนุนการทำงานร่วมกับภาครัฐหรือภาคีเครือข่าย
2. พัฒนา ส่งเสริมการยกระดับการให้บริการด้านสาธารณสุขของคลินิกชุมชนอบอุ่น เทศบาลนครแม่สอดเชิงรุก เพื่อรองรับการให้บริการประชาชนครอบคลุมทั้ง 20 ชุมชน
3. พัฒนาพื้นที่ในเขตเทศบาลนครแม่สอดให้เป็นแหล่งที่อยู่อาศัยชั้นนำ มีสภาพแวดล้อมที่สะอาดสดใสรักษาความปลอดภัยจากมลพิษ โดยเร่งรัดการพัฒนาาระบบป้องกันน้ำท่วมในพื้นที่ และบริหารจัดการคุณภาพน้ำโดยการแก้ไขปัญหาหน้าเฝ้าเสีย พัฒนาคุณภาพน้ำที่ใช้แล้ว ก่อนปล่อยลงสู่แหล่งน้ำธรรมชาติ
4. “Nakhonmaesot Take Care หน้าบ้านแคร่ขะยะ” รณรงค์ สร้างจิตสำนึก ในการจัดการขยะมูลฝอยในครัวเรือน และนาระบบสารสนเทศทางภูมิศาสตร์ การจัดการขยะมาใช้ในการวางแผนการเก็บขยะในเขตเทศบาลนครแม่สอด เพื่อตอบสนองการพัฒนาเทศบาลนครแม่สอดเมืองน่าอยู่
5. พัฒนา ส่งเสริมการบริหารจัดการเรื่องขยะมูลฝอยให้สามารถจัดเก็บขยะ คัดแยกขยะลดปริมาณขยะในชุมชน ส่งเสริมให้ประชาชนในชุมชนมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาขยะอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อให้ชุมชนสะอาดและน่าอยู่
6. พัฒนา ส่งเสริมการปรับปรุงภูมิทัศน์ เพิ่มสวนสาธารณะและพื้นที่สีเขียว ให้ประชาชนมีสถานที่พักผ่อนและออกกำลังกายเพื่อสุขภาพที่ดี พร้อมทั้งอนุรักษ์ฟื้นฟู รักษาสิ่งแวดล้อมในชุมชนให้น่าอยู่
7. พัฒนาตลาดสดให้สะอาด ปลอดภัย ปลอดภัยตามมาตรฐานของกรมอนามัย จัดให้มีการควบคุมการฆ่าสัตว์ และการจำหน่ายเนื้อสัตว์

ยุทธศาสตร์ที่ 3 ด้านการพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต

กลยุทธ์

1. พัฒนาด้านเศรษฐกิจ ส่งเสริมการประกอบอาชีพให้แก่กลุ่มอาชีพ กลุ่มแม่บ้าน กลุ่มผลิตภัณฑ์ชุมชน กลุ่มผู้สูงอายุ รวมทั้งประชาชนในพื้นที่ พร้อมทั้งจัดหาแหล่งเงินทุนพัฒนาศักยภาพในการผลิตสินค้าชุมชนให้ได้มาตรฐาน
2. พัฒนาและยกระดับมาตรฐานคุณภาพชีวิต จัดสวัสดิการแก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยติดเชื่อโรคเอดส์ และผู้ด้อยโอกาสในชุมชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี เตรียมความพร้อมสู่สังคมผู้สูงอายุ เร่งรัดการบริการสวัสดิการเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ
3. ส่งเสริมและให้การสนับสนุนคณะกรรมการชุมชน ผู้สูงอายุ อสม. และกลุ่มต่างๆ ในชุมชนเพื่อจัดให้มีการฝึกอบรมทบทวนเพื่อเพิ่มองค์ความรู้และทักษะใหม่ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ
4. วางระบบการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย อย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็วและเหมาะสม ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในชุมชน รักษาความสงบเรียบร้อย และความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน พร้อมทั้งรณรงค์ป้องกันปัญหาด้านยาเสพติด

ยุทธศาสตร์ที่ 4 ด้านการศึกษา กีฬา ประเพณี และวัฒนธรรม

กลยุทธ์

1. พัฒนาคุณภาพและมาตรฐานทางการศึกษาของสถานศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดเทศบาลนครแม่สอด ส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรม เสริมสร้างพัฒนาการทางอารมณ์และสังคมผ่านกิจกรรมการเรียนรู้ นอกห้องเรียน ส่งเสริมการศึกษาภาษาต่างประเทศ เพื่อพัฒนาไปสู่เมืองแห่งการเรียนรู้
2. ส่งเสริมให้มีการออกกำลังกาย และจัดการแข่งขันกีฬาระหว่างชุมชน และการแข่งขันรายการอื่นๆ เพื่อเสริมสร้างความรักสามัคคี
3. ปรับปรุงพื้นที่ พัฒนาต่อยอด สนับสนุนและส่งเสริมการกีฬา นันทนาการทุกประเภท ให้กับนักเรียน เยาวชนและประชาชนทุกระดับ
4. ส่งเสริมสนับสนุนศิลปวัฒนธรรม ประเพณี ศาสนา ของทุกสังคมในนครแม่สอดให้ประชาชน เยาวชนได้อนุรักษ์และเรียนรู้ควบคู่กับการส่งเสริมการแสดงศิลปวัฒนธรรม ร่วมสมัยตามสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงพิพิธภัณฑ์และหอจดหมายเหตุ

ยุทธศาสตร์ที่ 5 ด้านการเสริมสร้างการมีส่วนร่วมของชุมชน

กลยุทธ์

1. พัฒนา ส่งเสริมการมีส่วนร่วม เปิดโอกาสให้ชุมชนมีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลที่เป็นข้อเท็จจริง เพิ่มช่องทางการเข้าถึงแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารผ่านทาง Application ต่างๆ
2. จัดให้มีเวทีสาธารณะเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนา โดยใช้หลักการบริหารแบบมีส่วนร่วม โดยเน้นการให้ความช่วยเหลือ การเป็นที่พึ่งของประชาชน
3. รณรงค์ให้ประชาชนได้เห็นความสำคัญของการใช้สิทธิในการเลือกตั้งทุกระดับ และการมีส่วนร่วมพัฒนาท้องถิ่นร่วมกับเทศบาล และเสริมสร้างองค์ความรู้และพัฒนาศักยภาพของผู้นำชุมชน รวมถึงการส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาค และสิทธิเสรีภาพของประชาชน

ยุทธศาสตร์ที่ 6 ด้านการพัฒนาเศรษฐกิจและการท่องเที่ยว

กลยุทธ์

1. ส่งเสริม สนับสนุน และผลักดันให้เทศบาลนครแม่สอดเป็นท้องถิ่นรูปแบบพิเศษ เพื่อให้มีรายได้และอำนาจหน้าที่พิเศษ ในการส่งเสริมและสนับสนุนภารกิจด้านแรงงาน การค้า การลงทุน และอื่นๆ
2. ประสานงานขับเคลื่อนการพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษ เป็นเครือข่ายเชื่อมโยง หน่วยงานภาคเอกชน ภาครัฐการ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และหน่วยงานภาคอื่น
3. ส่งเสริมอาชีพ จัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มองค์ความรู้ในด้านการพัฒนาอาชีพ ที่เหมาะสมให้แก่ผู้ว่างงาน ผู้สูงอายุ ผู้ด้อยโอกาส พร้อมทั้งการประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องช่วยเหลือหาตลาด ที่สามารถรองรับได้
4. จัดทำคู่มือแนะนำสถานที่ท่องเที่ยวสำคัญต่างๆ ของดินนครแม่สอด รวมทั้งให้ความร่วมมือกับชุมชน สนับสนุนการปรับปรุงภูมิทัศน์ของวัด มัสยิด ศาลเจ้า และประชาสัมพันธ์ผ่านรายการ แนะนำสถานที่ท่องเที่ยวของดีเมืองแม่สอดลงในสื่อโซเชียลต่าง ๆ

ยุทธศาสตร์ที่ 7 ด้านการพัฒนาการบริหารจัดการองค์การภายใต้ระบบธรรมาภิบาล

กลยุทธ์

1. พัฒนาส่งเสริม ปรับปรุง การบริหารงานเทศบาลให้มีประสิทธิภาพ เข้าใจ เข้าถึง รวดเร็ว ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ และสามารถช่วยอำนวยความสะดวกให้กับประชาชนได้มากที่สุด
2. มุ่งเน้นการบริหารงานของเทศบาลโดยใช้หลักธรรมาภิบาล และหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ตลอดจนการใช้หลักมนุษยสัมพันธ์ในการบริหารบุคคล
3. ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรของเทศบาลให้เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ โดยส่งเสริมการฝึกอบรม การศึกษาดูงานและพัฒนาน้องความรู้ที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติงาน
4. ส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ E-Service พัฒนาการบริการที่ดีสู่ระบบดิจิทัลที่ทันสมัย พัฒนาระบบ Call Center เพื่อเชื่อมโยงการบริการข้อมูลข่าวสาร การร้องเรียนร้องทุกข์และฐานข้อมูลด้านต่างๆ

4. โครงสร้างและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ

1. **สำนักปลัดเทศบาล** มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานราชการทั่วไปของเทศบาล งานเลขานุการของนายกเทศมนตรี รองนายกเทศมนตรี ที่ปรึกษานายกเทศมนตรี และเลขานุการนายกเทศมนตรี งานกิจการสภาเทศบาล งานพัฒนาและส่งเสริมการท่องเที่ยว งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานเทศกิจ งานรักษาความสงบเรียบร้อย งานการเลือกตั้ง และราชการที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ของกองหรือส่วนราชการใดในเทศบาลเป็นการเฉพาะ รวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการของส่วนราชการในเทศบาลให้เป็นไปตามนโยบายแนวทางและแผนการปฏิบัติราชการของเทศบาล งานบริการข้อมูลสถิติช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและได้รับมอบหมาย

2. **กองคลัง** มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานการจ่ายเงิน การรับเงิน การจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม และการพัฒนารายได้ งานสรุปผล สถิติการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียมการนำส่งเงิน การเก็บรักษาเงิน และเอกสารทางการเงิน งานตรวจสอบใบสำคัญทุกประเภท งานจัดทำบัญชี งานตรวจสอบบัญชีทุกประเภท งานเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จบำนาญ และเงินอื่น ๆ งานจัดทำงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณ งานเกี่ยวกับสถานะการเงินการคลัง งานการจัดสรรเงินต่าง ๆ งานทะเบียนคุมเงินรายได้และรายจ่ายต่าง ๆ งานควบคุมการเบิกจ่ายเงิน งานทำงบทดลองประจำปีและประจำปี งานเกี่ยวกับจัดซื้อ จัดจ้าง จัดหา งานทะเบียนคุม งานการจำหน่าย พัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินต่าง ๆ งานเกี่ยวกับเงินประกันสัญญาทุกประเภท งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการด้านการเงิน การคลัง การบัญชี การพัสดุและทรัพย์สิน งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและได้รับมอบหมาย

3. **กองช่าง** มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการสำรวจออกแบบและเขียนแบบงานประมาณราคา งานจัดทำราคากลาง การจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรมกรรมต่าง ๆ งานจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานจัดทำทะเบียนประวัติโครงสร้างพื้นฐาน อาคาร สะพาน คลอง แหล่งน้ำ งานติดตั้งซ่อมบำรุง ระบบไฟฟ้าส่องสว่าง และสัญญาณไฟจราจร งานปรับปรุงภูมิทัศน์ งานผังเมืองตามพระราชบัญญัติการผังเมือง งานควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย งานตรวจสอบการก่อสร้าง งานจัดทำแผนการปฏิบัติงานก่อสร้างและซ่อมบำรุงประจำปี งานควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานจัดทำประวัติติดตาม ควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องจักรกล งานจัดทำทะเบียนประวัติการใช้เครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานเกี่ยวกับการประปา งานเกี่ยวกับช่างสุขาภิบาล งานช่วยเหลือสนับสนุนเครื่องจักรกล งานช่วยเหลือสนับสนุนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานช่วยเหลือ

สนับสนุนด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม งานจัดทำทะเบียนควบคุมการจัดซื้อ เก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์ อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิง งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการด้านวิศวกรรมต่าง ๆ และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

4. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีหน้าที่เกี่ยวกับ งานศึกษา ค้นคว้า วิจัย วิเคราะห์ และจัดทำ แผนงานด้านสาธารณสุข งานส่งเสริมสุขภาพ การป้องกันเฝ้าระวังและควบคุมโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ งานสุขภาพในสถานประกอบการ งานสุขภาพชุมชน งานอนามัยสิ่งแวดล้อม งานคุ้มครองผู้บริโภค งานบริการด้านสาธารณสุข งานเภสัชกรรม งานศูนย์บริการสาธารณสุข งานบริหารสาธารณสุข งานส่งเสริมป้องกัน ควบคุมโรค งานเวชปฏิบัติครอบครัว งานหลักประกันสุขภาพ งานมาตรฐานและคุณภาพหน่วยบริการ งานยุทธศาสตร์ สาธารณสุข งานกฎหมายสาธารณสุข งานแพทย์แผนไทย งานส่งเสริมสนับสนุนงานแพทย์แผนไทย งานฟื้นฟู สมรรถภาพและจิตใจผู้ป่วย งานทันตสาธารณสุข งานบริการรักษาความสะอาด งานบริการและพัฒนาระบบจัดการ มูลฝอย งานบริหารจัดการสิ่งปฏิกูล งานส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส งานอาสาศัมผัสสาธารณสุข งานป้องกันและบำบัดผู้ติดสารเสพติด งานสัตวแพทย์ งานศึกษา ค้นคว้า วิเคราะห์ วิจัย วิเคราะห์กำหนดมาตรการและแผนดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม การประเมินผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม งานรณรงค์และฝึกอบรมสร้างจิตสำนึกด้านสิ่งแวดล้อม งานวางแผนและจัดทำแผนดำเนินงานด้านการเฝ้าระวัง ควบคุมมลพิษทางน้ำ อากาศ ของเสีย และสารอันตรายต่าง ๆ งานบริการข้อมูลสถิติช่วยเหลือให้คำแนะนำ ทางวิชาการ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและได้รับมอบหมาย

5. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานวิเคราะห์นโยบาย และแผนงาน งานยุทธศาสตร์ของเทศบาล งานจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล งานส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน ในการพัฒนาท้องถิ่น งานประสานการจัดทำแผนพัฒนาจังหวัด งานคณะกรรมการพัฒนาเทศบาล งานคณะกรรมการจัดทำเทศบัญญัติ งานงบประมาณ งานเสนอแนะขอรับการจัดสรรเงินอุดหนุนของเทศบาล งานจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี และฉบับเพิ่มเติม (ถ้ามี) งานตรวจติดตามและประเมินผล แผนงานและโครงการ งานจัดทำและพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศของเทศบาล งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือ ให้คำแนะนำทางวิชาการ และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและได้รับมอบหมาย

6. กองการศึกษา มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานบริหารการศึกษา งานพัฒนาการศึกษา ทั้งการศึกษาในระบบการศึกษา การศึกษานอกระบบการศึกษาและการศึกษาตามอัธยาศัย งานบริหารวิชาการ ด้านการศึกษา งานโรงเรียน งานกิจการนักเรียน งานการศึกษาปฐมวัย งานฝึกและส่งเสริมอาชีพ งานห้องสมุด งานพิพิธภัณฑ์ งานเครือข่ายทางการศึกษา งานศึกษานิเทศก์ งานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานหลักสูตร งานพัฒนาสื่อเทคโนโลยีและนวัตกรรมทางการศึกษา งานการศาสนา งานบำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญา ท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น งานกีฬาและนันทนาการ งานกิจกรรมเด็กเยาวชน และการศึกษานอก โรงเรียน งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก งานส่งเสริมสวัสดิการและสวัสดิภาพกองทุนเพื่อการศึกษา งานบริการข้อมูลสถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและได้รับมอบหมาย

7. กองช่างสุขาภิบาล มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานควบคุมและตรวจสอบการบำบัดน้ำเสีย งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล งานธุรการ งานเกี่ยวกับการจัดการสิ่งแวดล้อม ด้านวัสดุที่ใช้แล้ว (ขยะ) การจัดการคุณภาพน้ำ การควบคุมการออกแบบและก่อสร้างอาคาร โรงงาน ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การควบคุมดูแลรักษาตรวจสอบระบบบำบัดน้ำเสียและมลพิษในด้านอื่น ๆ รวมทั้งงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและได้รับ มอบหมาย

8. กองสวัสดิการสังคม มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานจัดทำแผนงานด้านพัฒนาสังคม ด้านสวัสดิการสังคม และด้านสังคมสงเคราะห์ งานพัฒนาระบบ รูปแบบ มาตรการและวิธีการพัฒนาสังคม การจัดสวัสดิการสังคม และการสังคมสงเคราะห์ที่สอดคล้องกับสภาพปัญหาและความต้องการของประชาชน งานพัฒนาชุมชน งานสำรวจและจัดตั้งคณะกรรมการชุมชน งานจัดระเบียบชุมชน งานส่งเสริมสนับสนุน การจัดสวัสดิการสังคมแก่เด็ก สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส งานฝึกอบรมและเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการพัฒนาชุมชน งานสังคมสงเคราะห์เด็ก สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการทุพพลภาพ ผู้ด้อยโอกาส ผู้ไร้ที่พึ่ง ผู้ประสบภัยพิบัติต่าง ๆ งานสงเคราะห์เด็กและเยาวชน ผู้พิการทางร่างกายและสมอง งานสงเคราะห์เด็กและเยาวชน ผู้ถูกทอดทิ้ง เร่ร่อน ไร้ที่พึ่ง ถูกทำร้ายร่างกาย งานส่งเสริมสวัสดิภาพเด็กและเยาวชนที่ประพฤตินไม่เหมาะสมแก่วัย งานสงเคราะห์ครอบครัวที่ประสบปัญหาความเดือดร้อนและเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการดำเนินชีวิต ในครอบครัว งานจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, ผู้พิการ งานบริการข้อมูล สถิติช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และได้รับมอบหมาย

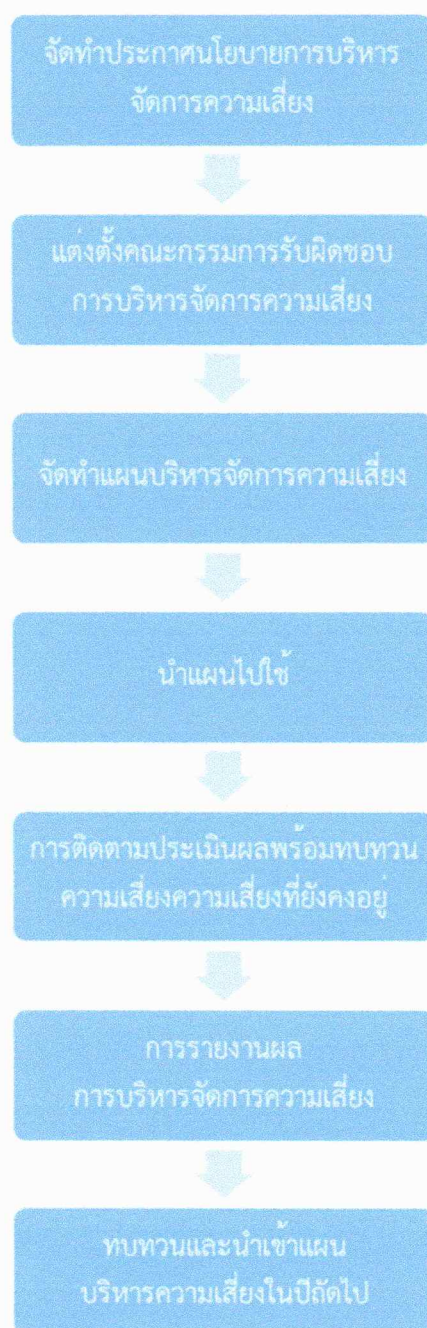
9. กองการเจ้าหน้าที่ มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของพนักงานเทศบาล ข้าราชการครู และบุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างของเทศบาล วิเคราะห์การวางแผน อัตราค่าจ้าง งานจัดตั้งส่วนราชการและการปรับปรุงโครงสร้างส่วนราชการ งานการกำหนดตำแหน่ง และการปรับปรุงการกำหนดตำแหน่ง งานสรรหาเกี่ยวกับการสอบคัดเลือก การคัดเลือก การย้าย การโอน การรับโอน การคัดเลือกเพื่อรับโอน งานบรรจุแต่งตั้ง การจัดทำควบคุม ตรวจสอบ แก้ไข บันทึก ข้อมูลทะเบียนประวัติ งานระบบสารสนเทศข้อมูลบุคลากรท้องถิ่นแห่งชาติ งานประเมินผลการปฏิบัติราชการ งานเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง และค่าตอบแทน งานคัดเลือกเพื่อเลื่อนและแต่งตั้งพนักงานเทศบาลให้ดำรงตำแหน่งในระดับที่สูงขึ้น งานการประเมินเพื่อเลื่อนวิทยฐานะข้าราชการครู งานการลาทุกประเภท งานสิทธิสวัสดิการทุกประเภท งานส่งเสริมสนับสนุน การเพิ่มสมรรถภาพในการปฏิบัติงาน งานแผนพัฒนาบุคลากร งานฝึกอบรม งานการรักษาวินัย การดำเนินการทางวินัย การอุทธรณ์ และการร้องทุกข์ งานสนับสนุนเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรมและจรรยาบรรณ งานการพ้นจากราชการ งานเลขานุการของคณะกรรมการหรือคณะอนุกรรมการเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล งานบริการข้อมูล สถิติช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและได้รับมอบหมาย

10. หน่วยตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี งานตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของเอกสารการเงิน การบัญชี เอกสารการรับการจ่ายเงิน ทุกประเภท ตรวจสอบรักษาหลักฐานการเงินการบัญชี ตรวจสอบการสรรหาพัสดุและทรัพย์สิน การเก็บรักษาพัสดุ และทรัพย์สิน งานตรวจสอบการทำประโยชน์จากทรัพย์สินของเทศบาล งานตรวจสอบติดตาม และการประเมินผล การดำเนินงานตามโครงการให้เป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและประหยัด งานวิเคราะห์ประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัด คุ่มค่า ในการใช้ทรัพยากร ของส่วนราชการต่าง ๆ งานประเมินการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ งานรายงานผลการตรวจสอบภายใน งานบริการข้อมูล สถิติช่วยเหลือให้คำแนะนำแนวทางแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงานแก่หน่วยรับตรวจ และผู้เกี่ยวข้อง งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและได้รับมอบหมาย

บทที่ 4

แนวทาง/วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

1. แผนผังแสดงขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง



ประกอบด้วย

- ฝ่ายบริหาร
- บุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐ

กระบวนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- การวิเคราะห์องค์กร
- การระบุความเสี่ยง
- การประเมินความเสี่ยง
- การตอบสนองความเสี่ยง

ติดตามผลรายครั้ง (1 ปี)

- การทบทวนความเสี่ยงที่ยังคงอยู่อาจขอเปลี่ยนแปลง
- วิธีการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมก็ได้ ตามนัยสำคัญของความเสี่ยง

จัดทำรายงานผลปีละ 1 ครั้ง

- เสนอ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

2. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครแม่สอด

2.1 ด้านกลยุทธ์

ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับต่ำ ในการกำหนดนโยบายและแผนกลยุทธ์ของเทศบาลนครแม่สอด และยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางสำหรับการนำกลยุทธ์ไปใช้

2.2 ด้านการเงิน

ฝ่ายบริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น การเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง การรับเงินไม่ถูกต้อง รวมทั้งการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง และการทุจริตทางการเงิน

2.3 ด้านการดำเนินงาน

ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการดำเนินงานทั่วไป ของเทศบาลนครแม่สอด และยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

2.4 ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

ฝ่ายบริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงของเทศบาลนครแม่สอด

2.5 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ฝ่ายบริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชนและระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป

2.6 ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร

ความน่าเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานของเทศบาลนครแม่สอด ให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษี ซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานอย่างแท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้

ตารางแสดงระดับการยอมรับความเสี่ยงตามนโยบาย

ประเภทความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
		ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ด้านกลยุทธ์					
การกำหนดนโยบายและแผนกลยุทธ์		/	×	×	×
การนำกลยุทธ์ไปใช้		/	/	×	×
ด้านการเงิน					
การบริหารจัดการด้านการเงิน		×	×	×	×
การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง		×	×	×	×
การทุจริตทางการเงิน		×	×	×	×
ด้านการดำเนินงาน					
กระบวนการดำเนินงานทั่วไป		/	/	×	×
การปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา		/	/	/	×
ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ					
การไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและการทุจริตทุกกรณี		×	×	×	×
ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ					
ความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ		×	×	×	×
ประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชนและระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป		/	/	×	×
ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร					
ความน่าเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร		/	×	×	×

3. การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง

สำนัก/กอง ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ประกอบด้วย

1. ผู้อำนวยการสำนัก/กอง เป็นประธานคณะกรรมการ
2. ผู้อำนวยการส่วน (เฉพาะระดับสำนัก) เป็นรองประธานคณะกรรมการ
3. หัวหน้าฝ่ายทุกฝ่าย เป็นคณะกรรมการ
4. หัวหน้าฝ่ายที่ได้รับมอบหมาย เป็นคณะกรรมการ/เลขานุการ
5. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เป็นคณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

1. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครแม่สอด กำหนด
2. พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
3. ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการ

4. ประเภทความเสี่ยง

ความเสี่ยง	คำอธิบาย
1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks)	ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง
2. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น
3. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks)	ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพ หรือไม่มีประสิทธิภาพ
4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)	ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึง กฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน
5. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)	ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับฐานข้อมูลต่างๆ ของระบบสารสนเทศ ภายในองค์กร อันอาจก่อให้เกิดความเสียหาย ข้อมูลถูกทำลาย ความเสี่ยงจากผู้บุกรุกข้อมูล การโจรกรรมข้อมูลที่สำคัญ เช่น ข้อมูลประชากรในเขตเทศบาลนครแม่สอด การลักลอบเข้ามาแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูล
6. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risks)	ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

5. เกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยง

5.1 ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ กำหนดไว้ 5 ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงปริมาณ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
5	สูงมาก	1 เดือนต่อครั้ง หรือมากกว่า หรือมีโอกาสดำเนินการขึ้นร้อยละ 80 ขึ้นไป
4	สูง	1 - 6 เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน 6 ครั้ง หรือมีโอกาสดำเนินการขึ้นร้อยละ 70 - 79
3	ปานกลาง	1 ปีต่อครั้ง หรือมีโอกาสดำเนินการขึ้นร้อยละ 40 - 69
2	ต่ำ	2 - 3 ปีต่อครั้ง หรือมีโอกาสดำเนินการขึ้นร้อยละ 21 - 39
1	ต่ำมาก	4 ปีหรือมากกว่าต่อครั้ง หรือมีโอกาสดำเนินการขึ้นน้อยกว่าร้อยละ 20

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (เชิงคุณภาพ)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสดำเนินการเกิดเกือบทุกครั้งหรือเป็นประจำ
4	สูง	มีโอกาสดำเนินการเกิดค่อนข้างสูง/เกิดขึ้นบ่อยครั้ง
3	ปานกลาง	มีโอกาสดำเนินการเกิดบางครั้ง/เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
2	ต่ำ	มีโอกาสดำเนินการเกิดแต่นานๆครั้ง/เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
1	ต่ำมาก	มีโอกาสดำเนินการเกิดกรณียกเว้น/เกิดขึ้นนานๆครั้ง

5.2 ระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง กำหนดไว้ 5 ระดับ ดังนี้

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยงด้านกลยุทธ์		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	สำเร็จตามแผน 1 - 60 %
4	สูง	สำเร็จตามแผน 61 - 70 %
3	ปานกลาง	สำเร็จตามแผน 71 - 80 %
2	ต่ำ	สำเร็จตามแผน 81 - 90 %
1	ต่ำมาก	สำเร็จตามแผน 91 - 100 %

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	สำเร็จตามแผน 1 - 60 %
4	สูง	สำเร็จตามแผน 61 - 70 %
3	ปานกลาง	สำเร็จตามแผน 71 - 80 %
2	ต่ำ	สำเร็จตามแผน 81 - 90 %
1	ต่ำมาก	สำเร็จตามแผน 91 - 100 %

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยงด้านการเงิน		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มากกว่า 10,000,000 บาท
4	สูง	250,001 – 10,000,000 บาท
3	ปานกลาง	50,001 – 250,000 บาท
2	ต่ำ	10,001 – 50,000 บาท
1	ต่ำมาก	ไม่เกิน 10,000 บาท

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	การฟ้องร้องดำเนินคดี และเรียกร้องค่าเสียหายที่สำคัญ ซึ่งเป็นคดีที่สำคัญมาก รวมถึงการฟ้องร้องที่เกิดจากการรวมตัวกันของผู้ที่ได้รับ ความเสียหาย
4	สูง	การละเมิดข้อกำหนดที่สำคัญ
3	ปานกลาง	การฝ่าฝืนกฎข้อกำหนดที่สำคัญ ที่มีการสอบสวนหรือรายงานไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการดำเนินคดีและ/หรือเรียกร้องค่าเสียหายหากเป็นไปได้
2	ต่ำ	การละเมิดข้อกำหนดที่ไม่มีความสำคัญ
1	ต่ำมาก	การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบข้อบังคับที่ไม่มีความสำคัญ

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	เกิดปัญหากับระบบ IT ที่สำคัญทั้งหมดและเกิดความเสียหายอย่างมากต่อความปลอดภัยของข้อมูลต่างๆ
4	สูง	เกิดปัญหากับระบบ IT ที่สำคัญและระบบความปลอดภัยซึ่งส่งผลต่อความถูกต้องของข้อมูลบางส่วน
3	ปานกลาง	ระบบมีปัญหาและมีความสูญเสียไม่มาก
2	ต่ำ	เกิดเหตุร้ายเล็กน้อยที่แก้ไขได้
1	ต่ำมาก	เกิดเหตุร้ายที่ไม่มีความสำคัญ

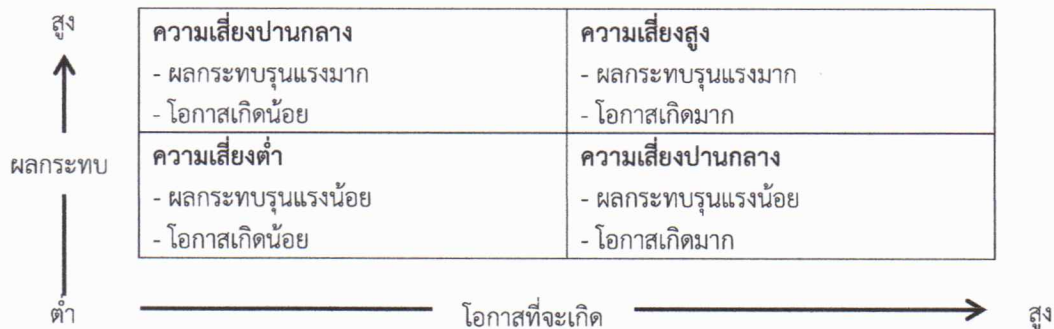
ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีผลกระทบอย่างมากและในระยะเวลาสั้นต่อชื่อเสียง มากกว่า 1 ปี
4	สูง	มีผลกระทบอย่างมากและในระยะเวลาสั้นๆ/ปานกลางต่อชื่อเสียงระหว่าง 6 – 12 เดือน
3	ปานกลาง	มีผลกระทบปานกลางและในระยะเวลาสั้นๆ ต่อชื่อเสียง ระหว่าง 1 - 6 เดือน
2	ต่ำ	มีผลกระทบน้อย และในระยะเวลาสั้นๆ ต่อชื่อเสียงระหว่าง 1 สัปดาห์ – 1 เดือน
1	ต่ำมาก	มีผลกระทบเล็กน้อยและในระยะเวลาสั้นๆ ต่อชื่อเสียงน้อยกว่า 1 สัปดาห์

6. การจัดลำดับความเสี่ยง

การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญและเหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางประเมินความเสี่ยง โดยการจัดลำดับ 5 ลำดับ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก และเลือกความเสี่ยงตามนโยบายที่ผู้บริหารกำหนดมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไป

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ} \times \text{ความรุนแรงผลกระทบ}$$

การวัดระดับความเสี่ยง



ระดับผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง				
5 – สูงมาก	5	10	15	20	25
4 – สูง	4	8	12	16	20
3 – ปานกลาง	3	6	9	12	15
2 – ต่ำ	2	4	6	8	10
1 – ต่ำมาก	1	2	3	4	5
ระดับโอกาส	1 – ต่ำมาก	2 – ต่ำ	3 – ปานกลาง	4 – สูง	5 – สูงมาก

ระดับคะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	โซนสี
1 - 2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยง	เขียว
3 - 7	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	เหลือง
8 - 14	สูง	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)	ส้ม
15 - 25	สูงมาก	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	แดง

7. วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยง	คำอธิบาย
1. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance)	การจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการกิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยง/นั้นไป
2. การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)	การลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมพนักงาน การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน
3. การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer/Risk Acceptance)	การถ่ายโอนความรับผิดชอบบางส่วน/ทั้งหมด ให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดไม่สามารถดำเนินการเองได้ หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ เช่น การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วย (Public Private Partnership : PPP) เป็นต้น
4. การยอมรับความเสี่ยง (Take/Risk Acceptance)	การตกลงกันที่จะยอมรับเนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการหรือป้องกัน แต่การเลือกบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ ต้องมีการติดตามเฝ้าระวัง อย่างสม่ำเสมอ

บทที่ 5

แผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 เทศบาลนครแม่สอด ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานของสำนัก/กอง ต่างๆ และคัดเลือกความเสี่ยงค่อนข้างสูงและความเสี่ยงสูง เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูงและความเสี่ยงค่อนข้างสูงนั้นให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สำหรับระดับความเสี่ยงค่อนข้างต่ำหรือระดับความเสี่ยงต่ำ ก็มีมาตรการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมาย ซึ่งการดำเนินการตามมาตรการลดความเสี่ยงได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย โดยแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ของเทศบาลนครแม่สอด มีองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

1. โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ
2. ความเสี่ยง
3. วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
4. วิธีการจัดการ
5. ตัวชี้วัด
4. ระยะเวลาดำเนินการ
5. วิธีการติดตามและการรายงาน

โดยมีรายละเอียดแผนบริหารความเสี่ยงของเทศบาลนครแม่สอดตามแบบแผนการจัดการความเสี่ยง

เทศบาลนครแม่สอด
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

1. ด้านกลยุทธ์

- ไม่มีความเสี่ยง -

2. ด้านการเงิน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
001-2568-ขส.	งานจัดเก็บค่าบำบัดน้ำเสีย	จำนวนเงินที่จัดเก็บได้ ไม่ถูกต้อง	การลดความเสี่ยง	กองช่างสุขาภิบาล	กำกับ ติดตาม ตรวจสอบ ยอดเงินที่จัดเก็บได้	ยอดเงินถูกต้องตาม ใบแจ้งยอดจากการ ประปาส่วนภูมิภาค เขต 10	1 ต.ค. 2567 ถึง 30 ก.ย. 2568	การรายงานผลการ ดำเนินงานการจัดเก็บ ค่าบำบัดน้ำเสีย และ การประชุมติดตามผล การปฏิบัติงาน
002-2568-ยศ.	โครงการจัดระเบียบพร้อม ติดตั้งสายกล้องโทรทัศน์ วงจรปิด (CCTV)	งบประมาณไม่เพียงพอ	การลดความเสี่ยง	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	พิจารณาโอนเงินงบประมาณ จากโครงการที่ไม่ได้ ดำเนินการ	สายกล้องโทรทัศน์ วงจรปิด (CCTV) บริเวณประสาทิวิ และบริเวณใกล้เคียง มีความเป็นระเบียบ เรียบร้อย	1 ต.ค. 2567 ถึง 30 ก.ย. 2568	1. การจัดทำแบบประเมิน และรายงานผลการ ปฏิบัติงานเป็นระยะ ๆ 2. การจัดประชุมติดตาม ผลการดำเนินการตาม แผนตรวจประจำปีและ กิจกรรมที่ได้รับมอบหมาย 3. การรายงานผลต่อ ผู้บริหารตามแบบที่ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นกำหนด

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
003-2568-ยศ.	โครงการจัดระเบียบพร้อม ติดตั้งสายเสียงตามสาย เทศบาลนครแม่สอด	งบประมาณไม่เพียงพอ	การลดความเสี่ยง	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	พิจารณาโอนเงินงบประมาณ จากโครงการที่ไม่ได้ ดำเนินการ	สายเสียงตามสาย เทศบาลนครแม่สอด บริเวณประสาทวิถีและ บริเวณใกล้เคียงมีความ เป็นระเบียบเรียบร้อย	1 ต.ค. 2567 ถึง 30 ก.ย. 2568	1. การจัดทำแบบประเมิน และรายงานผลการ ปฏิบัติงานเป็นระยะ ๆ 2. การจัดประชุมติดตาม ผลการดำเนินการตามแผน ตรวจประจำปีและกิจกรรม ที่ได้รับมอบหมาย 3. การรายงานผลต่อ ผู้บริหารตามแบบที่ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นกำหนด
005-2568-ยศ.	ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) และอุปกรณ์พร้อม ติดตั้ง	งบประมาณไม่เพียงพอ	การลดความเสี่ยง	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	พิจารณากันเงินเมื่อสิ้นสุด ปีงบประมาณ และดำเนิน โครงการในปีงบประมาณ ถัดไป	มีระบบกล้องโทรทัศน์ วงจรปิด (CCTV) พร้อมติดตั้ง จำนวน 1 ระบบ	1 ต.ค. 2567 ถึง 30 ก.ย. 2568	1. การจัดทำแบบประเมิน และรายงานผลการ ปฏิบัติงานเป็นระยะ ๆ 2. การจัดประชุมติดตาม ผลการดำเนินการตาม แผนตรวจประจำปีและ กิจกรรมที่ได้รับมอบหมาย 3. การรายงานผลต่อ ผู้บริหารตามแบบที่ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นกำหนด

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
006-2568-ยศ.	ระบบเคเบิลทีวีเพื่อการศึกษา เทศบาลนครแม่สอด และ อุปกรณ์พร้อมติดตั้ง	งบประมาณไม่เพียงพอ	การลดความเสี่ยง	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	พิจารณากันเงินเมื่อสิ้นสุด ปีงบประมาณ และดำเนิน โครงการในปีงบประมาณ ถัดไป	มีระบบเคเบิลทีวี เพื่อการศึกษา เทศบาลนครแม่สอด และอุปกรณ์พร้อม ติดตั้ง จำนวน 1 ระบบ	1 ต.ค. 2567 ถึง 30 ก.ย. 2568	1. การจัดทำแบบประเมิน และรายงานผลการ ปฏิบัติงานเป็นระยะ ๆ 2. การจัดประชุมติดตาม ผลการดำเนินการตาม แผนตรวจประจำปีและ กิจกรรมที่ได้รับมอบหมาย 3. การรายงานผลต่อ ผู้บริหารตามแบบที่ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นกำหนด

3. ด้านการดำเนินงาน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และรายงาน
001-2568-กข.	โครงการติดตั้งและปรับปรุง ไฟฟ้าส่องสว่างสาธารณะ บริเวณถนนหลังวัดดอนไชย (ประสาทวิถี ซอย 1 , ซอยสันคือ)	ดำเนินการล่าช้า เนื่องจากอยู่ใน ที่โล่งแจ้ง ทำให้ได้รับ ผลกระทบจากสภาพ ภูมิอากาศ	การลดความเสี่ยง	กองช่าง	ติดตามการดำเนินการ ให้เป็นไปตาม แผนการดำเนินงาน	1.ร้อยละ 60 ของ ประชาชนในพื้นที่ มีความพึงพอใจ จากกลุ่มประชาชน 100 คน 2.รายได้จากการ ท่องเที่ยวเพิ่มขึ้น ร้อยละ 3 3.สัดส่วนมูลค่าการค้า	1 ต.ค. 2567 ถึง 30 ก.ย. 2568	1.ติดตามการดำเนินการ และรายงานผลการ ปฏิบัติงานเป็นระยะๆ 2.การจัดประชุมติดตาม ผลการดำเนินการตาม แผนตรวจประจำปี และกิจกรรมที่ได้รับ มอบหมาย 3.การรายงานผลต่อ ผู้บริหารตามแบบที่ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นกำหนด
002-2568-กข.	โครงการปรับปรุงไฟฟ้าส่อง สว่างสาธารณะ ซอยดอนไชย	ดำเนินการล่าช้า เนื่องจากอยู่ใน ที่โล่งแจ้ง ทำให้ได้รับ ผลกระทบจากสภาพ ภูมิอากาศ	การลดความเสี่ยง	กองช่าง	ติดตามการดำเนินการ ให้เป็นไปตาม แผนการดำเนินงาน	1.ร้อยละ 60 ของ ประชาชนในพื้นที่ มีความพึงพอใจ จากกลุ่มประชาชน 100 คน 2.รายได้จากการ ท่องเที่ยวเพิ่มขึ้น ร้อยละ 3 3.สัดส่วนมูลค่าการค้า	1 ต.ค. 2567 ถึง 30 ก.ย. 2568	1.ติดตามการดำเนินการ และรายงานผลการ ปฏิบัติงานเป็นระยะๆ 2.การจัดประชุมติดตาม ผลการดำเนินการตาม แผนตรวจประจำปี และกิจกรรมที่ได้รับ มอบหมาย 3.การรายงานผลต่อ ผู้บริหารตามแบบที่ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นกำหนด

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
001-2568-สธ.	งานควบคุมใบอนุญาต สถาน ประกอบกิจการตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. 2535	การปฏิบัติงานมี หลายขั้นตอนในการ รับเอกสารประกอบ การขออนุญาตต้องใช้ เอกสารหลายฉบับ อาจนำมาซึ่งข้อมูล ที่ไม่ครบถ้วน แต่มีการรับเรื่องไว้ ซึ่งเจ้าหน้าที่อาจมี การเรียกรับ ผลประโยชน์ เพื่ออำนวยความสะดวกและ เพื่อความรวดเร็ว	การลดความเสี่ยง	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	1. จัดทำคำสั่งมอบหมาย หน้าที่การปฏิบัติงาน 2. จัดทำแบบฟอร์มและ รายการเอกสารแนบ ที่ใช้ประกอบคำขอรับ ใบอนุญาตประกอบกิจการ ประเภทต่างๆ ตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. 2535 เผยแพร่บนเว็บไซต์และ สื่อของเทศบาลนครแม่สอด 3. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน หลักเกณฑ์เงื่อนไข ข้อกำหนดมาปฏิบัติให้เป็น มาตรฐานเดียวกันและ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ได้รับทราบ 4. ประชาสัมพันธ์ให้ ผู้ประกอบการติดต่อยื่น เอกสารคำร้อง และติดต่อ สอบถามข้อมูลที่กอง สาธารณสุขฯ โดยตรง 5. ตรวจสอบการรับเงิน ค่าใบอนุญาตฯ และนำส่ง เงินค่าใบอนุญาต ทุกวัน	ร้อยละความสำเร็จ ของการขอรับ ใบอนุญาต (ร้อยละ 80)	1 ต.ค. 2567 ถึง 30 ก.ย. 2568	ประชุมติดตาม ผลการให้บริการ เป็นประจำทุกไตรมาส

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
002-2568-สว.	โครงการให้ความช่วยเหลือ ประชาชนด้านการส่งเสริม และพัฒนาคุณภาพชีวิต	ยังไม่มีระบบเทคโนโลยี ในการตรวจสอบ การให้บริการซ้ำ กับองค์กรอื่นในกรณี ช่วยเหลือในระเบียบ เดียวกัน	การยอมรับ ความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	กองสวัสดิการ สังคม	ประสานสำนักงานพัฒนา สังคมและความมั่นคงของ มนุษย์ จังหวัดตาก ในการตรวจสอบข้อมูล ผู้ได้รับการให้บริการ	มีการประสาน ตรวจสอบข้อมูลกับ สำนักงานพัฒนาสังคม และความมั่นคงของ มนุษย์ จังหวัดตาก	พ.ย. 2567	- ดำเนินการตาม แผนงาน การดำเนิน โครงการและแผนการ ใช้จ่ายงบประมาณ - รายงานผลการ ตรวจสอบความซ้ำซ้อน ต่อคณะกรรมการ ช่วยเหลือประชาชน ขององค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่นเทศบาล นครแม่สอด
003-2568-สว.	โครงการพัฒนาศักยภาพ ผู้สูงอายุเทศบาลนครแม่สอด	1.จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการไม่ครบตาม เป้าหมาย 2.การจัดฝึกอบรม มีการเปลี่ยนแปลง ไม่เป็นไปตามวัน เวลา และสถานที่ที่กำหนด ไว้เดิม 3. ผู้เข้าร่วมโครงการ ขาดความรับผิดชอบ ในการเข้าร่วมอบรม	การยอมรับ ความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	กองสวัสดิการ สังคม	1. ประชาสัมพันธ์และ กำหนดแบบตอบรับ ที่ชัดเจนสำหรับผู้สมัคร เข้าร่วมโครงการ 2. จัดแผนสำรองใน การรองรับการเปลี่ยนแปลง กำหนดการโครงการ 3. ควรกำหนดผลประโยชน์ และผลเสียที่ชัดเจนหาก สมัครแล้วแต่ไม่ร่วมโครงการ	จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการจนเสร็จสิ้น โครงการ	1 ต.ค. 2567 ถึง 30 ก.ย. 2568	- ดำเนินการตาม แผนงานการดำเนิน โครงการและแผนการ ใช้จ่ายงบประมาณ - รายงานผล การดำเนินงาน ต่อผู้บังคับบัญชา
002-2568-สป.	งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	เหตุการณ์จาก สาธารณภัย ที่ไม่สามารถรู้ ล่วงหน้าและ ควบคุมได้	การยอมรับ ความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	สำนักปลัด	จัดเจ้าหน้าที่เข้าเวร เตรียมความพร้อม ตลอด 24 ชม.	จำนวนเหตุการณ์ ที่เกิดขึ้น	ตลอด 24 ชั่วโมง	1. สรุปการดำเนินงาน เมื่อแล้วเสร็จ 2. รายงานความเสียหาย ให้แก่ผู้บังคับบัญชา เพื่อดำเนินการในส่วน ที่เกี่ยวข้องต่อไป

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
003-2568-สป.	การต้อนรับบุคคลหรือ คณะบุคคล	จำนวนของ หน่วยงานหรือ บุคคลภายนอก ที่ไม่สามารถ กำหนดจำนวนได้	การยอมรับ ความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	สำนักปลัด	จัดบุคลากรสำหรับ งานต้อนรับบุคคลหรือ คณะบุคคล	จำนวนหน่วยงานหรือ บุคคลที่เข้ามา ดูงานหรือเยี่ยมชม	1 ต.ค. 2567 ถึง 30 ก.ย. 2568	1. อ้างอิงจากจำนวน หน่วยงานและบุคคลที่ ที่เข้ามาดูงานหรือเยี่ยม ชมในปีงบประมาณ 2567 ที่ผ่านมา 2. จัดเตรียมงบสำรอง สำหรับการต้อนรับใน กรณีที่งบประมาณ ไม่เพียงพอ
004-2568-สป.	โครงการ ONE STOP SERVICE	จำนวนเรื่องร้องทุกข์ ที่ไม่สามารถ ควบคุมได้ การแจ้งเหตุที่อาจ ไม่ได้เกิดขึ้นจริง จำนวนเจ้าหน้าที่ อาจไม่เพียงพอ	การยอมรับ ความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	สำนักปลัด	จัดเตรียมเจ้าหน้าที่ให้ เพียงพอสำหรับการ ดำเนินงาน มอบหมาย แต่ละกองให้ดำเนินงาน ในส่วนที่เกี่ยวข้อง ขยาย ระยะเวลาการดำเนินงาน ในกรณีเรื่องร้องทุกข์ ไม่สามารถดำเนินการได้ ในระยะเวลาที่กำหนดไว้	จำนวนเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ในแต่ละวัน	1 ต.ค. 2567 ถึง 30 ก.ย. 2568	1. แต่งตั้งคณะทำงาน ONE STOP SERVICE ของแต่ละกอง 2. ประชุมติดตามผล การให้บริการเป็น ประจำทุกไตรมาส 3. ส่งเจ้าหน้าที่ลงไป ตรวจสอบ กรณีที่เรื่อง ร้องทุกข์ไม่ได้เกิดขึ้นจริง เพื่อดำเนินการตาม กฎหมายต่อไป
001-2568-กจ.	โครงการฝึกอบรมส่งเสริม คุณธรรมจริยธรรมบุคลากร ในสังกัดเทศบาลนครแม่สอด	ดำเนินการไม่ทัน เนื่องจากบุคลากร มีภารกิจหลายด้าน	การยอมรับ ความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	กองการเจ้าหน้าที่	- พิจารณาปรับปรุง กระบวนการให้มีประสิทธิภาพ - วางแผนการปฏิบัติงาน ล่วงหน้า	จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการฝึกอบรม	มี.ค. - เม.ย. 2568	1. แบบทดสอบก่อน-หลัง การฝึกอบรม 2. รายงานผลการ ดำเนินงานโครงการฯ
003-2568-กจ.	โครงการฝึกอบรมพัฒนาศักยภาพ บุคลากรของเทศบาลนครแม่สอด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน	ดำเนินการไม่ทัน เนื่องจากบุคลากร มีภารกิจหลายด้าน	การยอมรับ ความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	กองการเจ้าหน้าที่	- พิจารณาปรับปรุง กระบวนการให้มีประสิทธิภาพ - วางแผนการปฏิบัติงาน ล่วงหน้า	จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการฝึกอบรม	ก.ค. - ส.ค. 2568	1. แบบทดสอบก่อน-หลัง การฝึกอบรม 2. รายงานผลการ ดำเนินงานโครงการฯ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
006-2568-กจ.	โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ พนักงานครูและบุคลากร ทางการศึกษา	ดำเนินการไม่ทัน เนื่องจากบุคลากร มีภารกิจหลายด้าน	การยอมรับ ความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	กองการเจ้าหน้าที่	- พิจารณาปรับปรุง กระบวนการให้มีประสิทธิภาพ - วางแผนการปฏิบัติงาน ล่วงหน้า	จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการฝึกอบรม	มิ.ย. – ก.ค. 2568	1. แบบทดสอบก่อน-หลัง การฝึกอบรม 2. รายงานผลการ ดำเนินงานโครงการฯ

4. ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
001-2568-สว.	โครงการส่งเสริมและ ให้ความรู้คณะกรรมการชุมชน ในเขตเทศบาลนครแม่สอด	- ขาดความรู้ใน การเขียนโครงการ - ขาดความรู้ในการ เขียนรายงานการ ประชุม	การยอมรับ ความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)	กองสวัสดิการ สังคม	จัดทำโครงการส่งเสริม และให้ความรู้ คณะกรรมการชุมชน ในเขตเทศบาลนครแม่สอด	- คณะกรรมการชุมชน ได้รับการพัฒนา สมรรถนะในการ ปฏิบัติงานและ เพิ่มพูนความรู้การ แก้ไขปัญหาหรือ พัฒนาท้องถิ่นจำนวน ไม่น้อยกว่า 200 คน - คณะกรรมการชุมชน ที่เข้าร่วมอบรมร้อยละ 80 มีสมรรถนะในการ ปฏิบัติงานและเพิ่มพูน ความรู้เข้าใจบทบาท หน้าที่ของตนในการ แก้ไขปัญหาหรือพัฒนา ท้องถิ่น	1 ก.พ. 2568	-ดำเนินการตาม แผนงานการดำเนิน โครงการและแผนการ ใช้จ่ายงบประมาณ -รายงานผลการ ดำเนินการโครงการ ส่งเสริมและให้ความรู้ คณะกรรมการชุมชน ในเขตเทศบาลนคร แม่สอดต่อผู้บังคับบัญชา

5. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

- ไม่มีความเสี่ยง -

6. ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
001-2568-สป.	งานทะเบียนและบัตร การทำบัตรประจำตัวบุคคล สำหรับผู้ที่ไม่มีสถานะ ทางทะเบียน	ทุจริตการทำบัตร 10 ปี ให้ผู้ไม่มีสัญชาติ โดยการเรียกรับ ผลประโยชน์	การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง	สำนักปลัด	สั่งระงับการปฏิบัติราชการ ของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง	จำนวนประชาชน ที่มาใช้บริการ	1 ต.ค. 2567 ถึง 30 ก.ย. 2568	จัดทำรายงานผล การปฏิบัติราชการของ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง

