



การบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

กองวิชาการและแผนงาน
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



เทศบาลเมืองบางศรีเมือง

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังกล่าว มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

เพื่อให้เทศบาลเมืองบางศรีเมือง สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลังที่กำหนด จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของเทศบาลเมืองบางศรีเมืองสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
๑. หลักการและเหตุผล	
๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๓. เป้าหมาย	
๔. นิยามความเสี่ยง	
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง	๓
๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	
๒. วิสัยทัศน์	
๓. ภารกิจ	
๔. ยุทธศาสตร์	
๕. โครงสร้างส่วนราชการภายใน	
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๑๒
๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง	
๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	
บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๔
๑. การระบุความเสี่ยง	
๒. การประเมินความเสี่ยง	
๓. การตอบสนองความเสี่ยง	
บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง	๓๓

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้นเพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงาน ล้วนมีความเสี่ยงซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น เทศบาลเมืองบางศรีเมือง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ควบคุม และตรวจสอบได้

๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง

๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง อย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง

๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง

๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลเมืองบางศรีเมือง

๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและพนักงานเทศบาล มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานในส่วนที่รับผิดชอบได้

๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากร และกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างครอบคลุม

๕. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

๖. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุไม่พึงประสงค์อาจทำให้ในอนาคตส่งผลกระทบให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด ของเหตุการณ์ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน คือ

๑. ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
๒. เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือ นโยบาย
๓. ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหาย จากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

การตอบสนองความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาเลือกวิธีการที่ควรกระทำเพื่อจัดการกับความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นโดย เปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคุ้มค่าในการบริหารความเสี่ยง ที่เหลืออยู่ วิธีการที่ใช้ในปัจจุบัน ดังนี้

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การหลีกเลี่ยงหรือหยุดการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น งานส่วนใดที่องค์กรไม่ถนัด อาจหลีกเลี่ยงหรือหยุดการทำงานในส่วนนั้น และอาจใช้การจ้างงานภายนอกแทน
๒. การลดความเสี่ยง คือ การลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบ หรือลดทั้งสองส่วน โดยการจัด ให้มีระบบการควบคุมต่างๆ เพื่อป้องกันหรือค้นพบความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทันเวลา
๓. การแบ่งความเสี่ยง คือ การลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบหรือลดทั้งสองส่วน โดย การหาผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง เช่น การทำประกันต่างๆ
๔. การยอมรับความเสี่ยง คือ การไม่ต้องทำอะไรเพิ่มเติมเนื่องจากมีความเห็นว่าความเสี่ยง มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อย และผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

บทที่ ๒

สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

๑. ด้านกายภาพ

๑.๑ ที่ตั้งและอาณาเขต

สุขาภิบาลบางศรีเมือง ได้รับการยกฐานะเป็นเทศบาลตำบลบางศรีเมือง เมื่อวันที่ ๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๔๐ ต่อมาเมื่อวันที่ ๙ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๔๙ กระทรวงมหาดไทย ได้ประกาศเปลี่ยนแปลงฐานะเทศบาลตำบลบางศรีเมือง เป็นเทศบาลเมืองบางศรีเมือง

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง ตั้งอยู่ทางทิศตะวันตกเฉียงใต้ของอำเภอเมืองนนทบุรี ครอบคลุมพื้นที่ตำบลบางศรีเมืองทั้งตำบล และหมู่ที่ ๑ ตำบลบางกร่าง รวมไปถึงบางส่วนของหมู่ที่ ๒, ๓, ๔ ของตำบลบางกร่าง มีอาณาเขตติดต่อพื้นที่ใกล้เคียง ดังนี้

ทิศเหนือ	ติดต่อ ตำบลสวนใหญ่ มีแม่น้ำเจ้าพระยาเป็นแนวแบ่งเขต และตำบลไทรม้าย มีแนวคลองอ้อมเป็นแนวแบ่งเขต
ทิศตะวันออก	ติดต่อ ตำบลสวนใหญ่ มีแม่น้ำเจ้าพระยาเป็นแนวแบ่งเขต และตำบลบางสีทอง มีคลองบางสีทองเป็นแนวแบ่งเขต
ทิศใต้	ติดต่อ ตำบลบางสีทอง มีคลองวัดแดงเป็นแนวแบ่งเขต และตำบลบางขุน อำเภอบางกรวย มีคลองบางกอกน้อยเป็นแนวแบ่งเขต
ทิศตะวันตก	ติดต่อ ตำบลบางกร่าง มีคลองบางกร่างเป็นแนวแบ่งเขต

เนื้อที่มีเนื้อที่ทั้งหมด ๖.๓๖ ตารางกิโลเมตร

ปัจจุบันสำนักงานเทศบาลเมืองบางศรีเมือง ตั้งอยู่เลขที่ ๗๗๗ หมู่ ๓ ตำบลบางศรีเมือง อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี และได้เปิดให้บริการแก่ประชาชนชาวบางศรีเมืองตั้งแต่วันที่ พ.ศ. ๒๕๕๑ เป็นต้นมา

๑.๒ ลักษณะภูมิประเทศ

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง ตั้งอยู่ฝั่งตะวันตกของแม่น้ำเจ้าพระยา ช่วงที่ไหลผ่านปากคลองอ้อม จนถึงปากคลองบางสีทอง อยู่ทางทิศตะวันตกเฉียงใต้ของอำเภอเมืองนนทบุรี ห่างจากศูนย์ราชการจังหวัดนนทบุรี ๔ กิโลเมตร (โดยประมาณทางตรง)

๑.๓ ลักษณะภูมิอากาศ

มีลักษณะเป็นแบบร้อนชื้น อยู่ภายใต้อิทธิพลของลมมรสุมตะวันตกเฉียงใต้ ประกอบด้วยฤดูฝน ฤดูร้อนและฤดูหนาวบ้าง เนื่องจากลักษณะพื้นที่เป็นที่ราบลุ่มมีความแตกต่างของระดับพื้นดินเพียงเล็กน้อย สภาพภูมิอากาศจึงมีลักษณะค่อนข้างสม่ำเสมอตลอดพื้นที่ อุณหภูมิเฉลี่ยต่ำสุดประมาณ ๒๕ องศาเซลเซียส และอุณหภูมิเฉลี่ยสูงสุดประมาณ ๓๕ องศาเซลเซียส

๑.๔ ลักษณะพื้นที่

ของเทศบาลเมืองบางศรีเมืองเป็นที่ราบลุ่มแม่น้ำ มีน้ำหลาก และท่วมในช่วงเดือนตุลาคม - พฤศจิกายน ของทุกปี เฉพาะบริเวณริมฝั่งแม่น้ำเจ้าพระยาและปากคลอง ดินแม่น้ำเจ้าพระยาในเขตพื้นที่ของเทศบาล ทั้ง ๖ สาย แต่เป็นลักษณะน้ำขึ้น - ลง ตามอิทธิพลน้ำทะเลหนุนส่วนพื้นที่ด้านในไม่ประสบปัญหาน้ำท่วมเนื่องจากเทศบาลฯ ได้จัดทำเขื่อนกันน้ำชั่วคราว และใช้เครื่องสูบน้ำช่วยระบายน้ำหากมีฝนตกลงมาด้านในของเขื่อนกันน้ำ

แผนที่ที่ตั้งและอาณาเขตเทศบาลเมืองบางศรีเมือง



๒. ด้านการเมือง/การปกครอง

๒.๑ เขตการปกครอง

เทศบาลเมืองบางศรีเมืองมีการปกครองเป็น ๙ หมู่ และแบ่งเขตเลือกตั้งออกเป็น ๓ เขต โดยแบ่งเป็นเขตเลือกตั้งที่ ๑ (หมู่ที่ ๑) เขตเลือกตั้งที่ ๒ (หมู่ที่ ๒, หมู่ที่ ๓, หมู่ที่ ๔) และเขตเลือกตั้งที่ ๓ (หมู่ที่ ๕ และหมู่ที่ ๑, หมู่ ๒, หมู่ ๓ และหมู่ ๔ บางกร่าง) มีสมาชิกสภาเทศบาลเมืองบางศรีเมือง รวมทั้งสิ้น จำนวน ๑๘ คน

๒.๒ การเลือกตั้ง

ตำบลบางศรีเมือง	หมู่ที่ ๑ - ๕
ตำบลบางกร่าง	หมู่ที่ ๑ ทั้งหมด
ตำบลบางกร่าง	หมู่ที่ ๒, ๓, ๔ บางส่วน (เฉพาะที่อยู่ในเขตเทศบาลฯ)
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง	เขตเลือกตั้งที่ ๒ มีหน่วยเลือกตั้งทั้งหมด ๓๑ หน่วย ดังนี้
ตำบลบางศรีเมือง	มีหน่วยเลือกตั้ง ๒๔ หน่วย
ตำบลบางกร่าง	มีหน่วยเลือกตั้ง ๗ หน่วย

จำนวนประชากรผู้มีสิทธิเลือกตั้ง

จำนวนประชากร (คน)	ชาย	หญิง	รวม
ตำบลบางศรีเมือง หมู่ที่ ๑ - ๕	๑๑,๔๖๙	๑๓,๒๔๕	๒๔,๗๑๔
ตำบลบางกร่าง หมู่ที่ ๑ ทั้งหมด และ หมู่ที่ ๒, ๓, ๔ บางส่วน (เฉพาะที่อยู่ในเขตเทศบาลฯ)	๓,๘๑๙	๔,๕๒๕	๘,๓๔๓
รวม	๑๕,๒๘๘	๑๗,๗๖๙	๓๓,๐๕๗

(ข้อมูล ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๕)

๓. ประชากร

๓.๑ ข้อมูลเกี่ยวกับจำนวนประชากร

จำนวนประชากร (คน)	ชาย	หญิง	รวม
ตำบลบางศรีเมือง หมู่ที่ ๑ - ๕	๑๑,๓๘๕	๑๓,๒๖๘	๒๔,๖๕๓
ตำบลบางกร่าง หมู่ที่ ๑ ทั้งหมู่ และ หมู่ที่ ๒, ๓, ๔ บางส่วน (เฉพาะที่อยู่ในเขตเทศบาลฯ)	๓,๘๘๖	๔,๖๑๔	๘,๕๐๐
รวม	๑๕,๒๗๑	๑๗,๘๘๒	๓๓,๑๕๓

๔.๑ วิสัยทัศน์

“เทศบาลเมืองบางศรีเมือง เมืองน่าอยู่ มุ่งพัฒนาคุณภาพชีวิต เพื่อประโยชน์สุขของประชาชนอย่างยั่งยืน”

๔.๒ พันธกิจ

- ๑) พัฒนาเทศบาลให้เป็นเมืองน่าอยู่ ทั้งความปลอดภัย ความเป็นระเบียบเรียบร้อยของสังคม การคมนาคม และการให้บริการ
- ๒) พัฒนาให้มีคุณภาพ คุณธรรม มีความรอบรู้ มีสุขภาพที่ดี ครอบครัวอบอุ่น ชุมชนเข้มแข็งพึ่งตนเองได้ มีความมั่นคงในการดำรงชีวิตอย่างมีศักดิ์ศรี ใช้ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างรู้คุณค่า
- ๓) เสริมสร้าง ส่งเสริมความอยู่ดีมีสุข ในการประกอบอาชีพ การเพิ่มรายได้แก่ประชาชนในท้องถิ่น ส่งเสริมแหล่งท่องเที่ยว
- ๔) พัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีคุณธรรม จริยธรรมให้เกิดธรรมาภิบาล ภายใต้ระบบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข

จุดมุ่งหมายเพื่อการพัฒนา

๑. พัฒนาปรับปรุง ส่งเสริม การศึกษา เพื่อพูนการเรียนรู้ของชุมชนและกิจกรรมทางศาสนา พร้อมธำรงไว้ซึ่งศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่นให้คงอยู่สืบไป
๒. ก่อสร้าง ปรับปรุงซ่อมแซม พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและสิ่งแวดล้อมให้ได้มาตรฐานเพียงพอต่อความต้องการของประชาชน เพื่อรองรับการขยายตัวของชุมชน
๓. พัฒนา ส่งเสริมการเรียนรู้ เพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากรทุกภาคส่วนขององค์กร โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของหน่วยงาน
๔. พัฒนาส่งเสริมกลุ่มอาชีพให้มีความรู้ความสามารถ
๕. ส่งเสริมสนับสนุน การออกกำลังกายเพื่อสุขภาพ เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนให้ดีขึ้น เพื่อให้มีสุขภาพสมบูรณ์แข็งแรง

๔.๓ ยุทธศาสตร์ ประกอบด้วย ๖ ยุทธศาสตร์ ดังนี้

๑. พัฒนาเมืองนนทบุรี เพื่อการอยู่อาศัยของประชาชนอย่างมีความสุข
๒. เสริมสร้างและพัฒนากิจการบริการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
๓. เสริมสร้างและพัฒนาเศรษฐกิจสร้างสรรค์ ได้มาตรฐานและมีมูลค่าเพิ่ม
๔. พัฒนาด้านทรัพยากรมนุษย์และสังคมให้ก้าวหน้า ปลอดภัยและยั่งยืน
๕. พัฒนากิจการบริการจัดการให้มีประสิทธิภาพและสามารถรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียนได้
๖. พัฒนา ส่งเสริมและอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นอันดีงาม

๔.๔ เป้าประสงค์

๑. ส่งเสริมให้ประชาชนได้รับการศึกษา มีกิจกรรมนันทนาการ ได้รับการสาธารณสุขขั้นพื้นฐาน พัฒนาระบบสาธารณูปโภค/สาธารณูปการ ระบบการจราจร และการก่อสร้าง ปรับปรุงอาคารอย่างมีระบบ
๒. พัฒนาสิ่งแวดล้อมให้มีคุณภาพที่ดี โดยเน้นระบบการกำจัดขยะ พัฒนาคุณภาพน้ำ การรักษาความสะอาด แก้ปัญหาภาวะโลกร้อน
๓. สนับสนุนการฝึกอาชีพให้กับประชาชนในท้องถิ่น ชุมชน เพื่อการสร้างอาชีพ และการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ เพื่อสร้างรายได้ให้กับประชาชน
๔. ส่งเสริมการป้องกันรักษาความสงบเรียบร้อยในชีวิตและทรัพย์สิน มีระบบกล้องวงจรปิด เพื่อสอดส่องดูแลและการป้องกันภัยให้กับประชาชนอย่างทั่วถึง และปลอดภัย
๕. ส่งเสริมการบริการโดยเน้นหลักธรรมาภิบาล จัดให้มีอุปกรณ์และเทคโนโลยีที่ทันสมัยใช้งาน รวมทั้งเปิดโอกาสให้ประชาชนได้มีส่วนร่วม
๖. สนับสนุนการศาสนา และศิลปวัฒนธรรม ประเพณีอันดีตามวิถีไทย

๔.๕ ตัวชี้วัด

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาเมืองนนทบุรี เพื่อการอยู่อาศัยของประชาชนอย่างมีความสุข

ตัวชี้วัด : จำนวนประชากรที่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นและได้รับการทั่วถึง

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ เสริมสร้างและพัฒนากิจการบริการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

ตัวชี้วัด : สภาพแวดล้อมและประชาชนมีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ในด้านแหล่งน้ำ ขยะ และการแก้ปัญหาโลกร้อน

: ร้อยละของปริมาณขยะมูลฝอยที่ถูกคัดแยกและนำกลับมาใช้ประโยชน์ และแหล่งน้ำมีความสมบูรณ์ขึ้น

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ เสริมสร้างและพัฒนาเศรษฐกิจสร้างสรรค์ ได้มาตรฐานและมีมูลค่าเพิ่ม

ตัวชี้วัด : จำนวนประชากรที่ได้รับการพัฒนาอาชีพ

: การลงทุนด้านพาณิชย์กรรม อุตสาหกรรม และการพัฒนาด้านการเกษตร มีมาตรฐานมากขึ้น

: สถานที่ท่องเที่ยวที่ได้รับการพัฒนา และมีนักท่องเที่ยวมากขึ้น

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาด้านทรัพยากรมนุษย์และสังคมให้ก้าวหน้า ปลอดภัย และยั่งยืน

ตัวชี้วัด : ประชาชนมีความสุขในการอยู่อาศัยมากขึ้น

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนาการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพและสามารถรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียนได้

ตัวชี้วัด : ประชาชนมีความพร้อมในการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนา ส่งเสริมและอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นอันดีงาม

ตัวชี้วัด : จำนวนประชาชนที่ได้รับการส่งเสริมให้สืบทอดศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณีท้องถิ่น
: วัฒนธรรมประเพณีได้รับการส่งเสริมพัฒนา

๔.๖ คำเป้าหมาย

กำหนดให้สอดคล้องกับตัวชี้วัดผลผลิต/โครงการ โดยกำหนดในอัตราเดิม หรือในอัตราก้าวหน้าให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี

: ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

: ประชาชนเข้าถึงบริการสาธารณสุข มีสุขภาพร่างกายแข็งแรง

: ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

: ประชาชนได้ร่วมกิจกรรมส่งเสริมประเพณี วัฒนธรรม การท่องเที่ยว กีฬาและนันทนาการของท้องถิ่น

๔.๗ กลยุทธ์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑. พัฒนาเมืองนนทบุรี เพื่อการอยู่อาศัยของประชาชนอย่างมีความสุข

กลยุทธ์ที่ ๑ ส่งเสริม สนับสนุน การศึกษาทั้งในและนอกโรงเรียน

กลยุทธ์ที่ ๒ ส่งเสริม สนับสนุนการแก้ไขปัญหาอาชญากรรม

กลยุทธ์ที่ ๓ ส่งเสริม สนับสนุน คุณภาพชีวิตเด็ก สตรี ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ด้อยโอกาส

กลยุทธ์ที่ ๔ ส่งเสริม สนับสนุน การสังคมสงเคราะห์

กลยุทธ์ที่ ๕ ส่งเสริม สนับสนุน การสาธารณสุข การอนามัยครอบครัวและการรักษาพยาบาล

กลยุทธ์ที่ ๖ ส่งเสริมการรักษาความสะอาด และความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง

กลยุทธ์ที่ ๗ ส่งเสริม สนับสนุนการกีฬา สวนสาธารณะและสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ

กลยุทธ์ที่ ๘ ก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษาทางบก ทางน้ำ และทางระบายน้ำ

กลยุทธ์ที่ ๙ พัฒนางานผังเมืองรวม และการใช้ประโยชน์ที่ดิน

กลยุทธ์ที่ ๑๐ พัฒนาขยายเขตประปาและไฟฟ้า

กลยุทธ์ที่ ๑๑ พัฒนาการระบบจราจร วิศวกรรมจราจรและขนส่ง

กลยุทธ์ที่ ๑๒ ก่อสร้าง ปรับปรุงตลาดท่าเทียบเรือ ท่าข้าม ที่จอดรถยนต์

ยุทธศาสตร์ที่ ๒. เสริมสร้าง และพัฒนาการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

- กลยุทธ์ที่ ๑ พัฒนาการบริหารจัดการระบบกำจัดขยะมูลฝอย สิ่งปฏิกูล น้ำเสีย และมลพิษต่างๆ
- กลยุทธ์ที่ ๒ ส่งเสริม สนับสนุนการควบคุมสุสาน และฌาปนสถาน
- กลยุทธ์ที่ ๓ ส่งเสริม สนับสนุนการควบคุมการฆ่าสัตว์
- กลยุทธ์ที่ ๔ ทำนุบำรุงรักษาการใช้ประโยชน์ที่ดิน และทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม
- กลยุทธ์ที่ ๕ ส่งเสริมการลดภาวะโลกร้อน

ยุทธศาสตร์ที่ ๓. เสริมสร้าง และพัฒนาเศรษฐกิจสร้างสรรค์ ได้มาตรฐานและมีมูลค่าเพิ่ม

- กลยุทธ์ที่ ๑ ส่งเสริมหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
- กลยุทธ์ที่ ๒ ส่งเสริม สนับสนุนการฝึกและประกอบอาชีพ
- กลยุทธ์ที่ ๓ ส่งเสริม สนับสนุนการพาณิชย์การลงทุน
- กลยุทธ์ที่ ๔ ส่งเสริม สนับสนุน การลงทุน ภาคอุตสาหกรรม
- กลยุทธ์ที่ ๕ ส่งเสริม สนับสนุน ภาคเกษตรกรรมปลอดภัยได้มาตรฐาน
- กลยุทธ์ที่ ๖ ส่งเสริม สนับสนุน การท่องเที่ยว โดยเฉพาะเชิงอนุรักษ์
- กลยุทธ์ที่ ๗ ส่งเสริม สนับสนุน การเลี้ยงสัตว์

ยุทธศาสตร์ที่ ๔. พัฒนาด้านทรัพยากรมนุษย์และสังคมให้ก้าวหน้า ปลอดภัยและยั่งยืน

- กลยุทธ์ที่ ๑ ส่งเสริม สนับสนุนความเข้มแข็งสถาบันครอบครัว
- กลยุทธ์ที่ ๒ ส่งเสริม สนับสนุนการป้องกันรักษาความสงบเรียบร้อยในชีวิต และทรัพย์สิน
- กลยุทธ์ที่ ๓ ส่งเสริม สนับสนุน ประชาธิปไตย และการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนา

ท้องถิ่น

- กลยุทธ์ที่ ๔ ส่งเสริม สนับสนุน เครือข่ายองค์กรภาคประชาชนในรูปแบบต่างๆ
- กลยุทธ์ที่ ๕ ส่งเสริม สนับสนุน การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ยุทธศาสตร์ที่ ๕. พัฒนาด้านการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพและสามารถรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียนได้

กลยุทธ์ที่ ๑ ส่งเสริม สนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น แผนหมู่บ้าน/ชุมชน และการประสานแผนพัฒนาท้องถิ่น

กลยุทธ์ที่ ๒ พัฒนาระบบการบริหารราชการให้มีความทันสมัย ตอบสนองความต้องการของประชาชนอย่างมีประสิทธิภาพ

กลยุทธ์ที่ ๓ ส่งเสริมพัฒนาเทคโนโลยีที่เหมาะสม

กลยุทธ์ที่ ๔ ส่งเสริม สนับสนุน การเพิ่มทักษะพลเมืองเพื่อรองรับประชาคมอาเซียน

ยุทธศาสตร์ที่ ๖. พัฒนา ส่งเสริมและอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม จารีต ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นอันดีงาม

กลยุทธ์ที่ ๑ ส่งเสริม สนับสนุน รักษาศิลปะ โบราณสถาน วัฒนธรรม จารีต ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นอันดีงาม

กลยุทธ์ที่ ๒ ส่งเสริม สนับสนุน การศาสนาและวันสำคัญต่างๆ

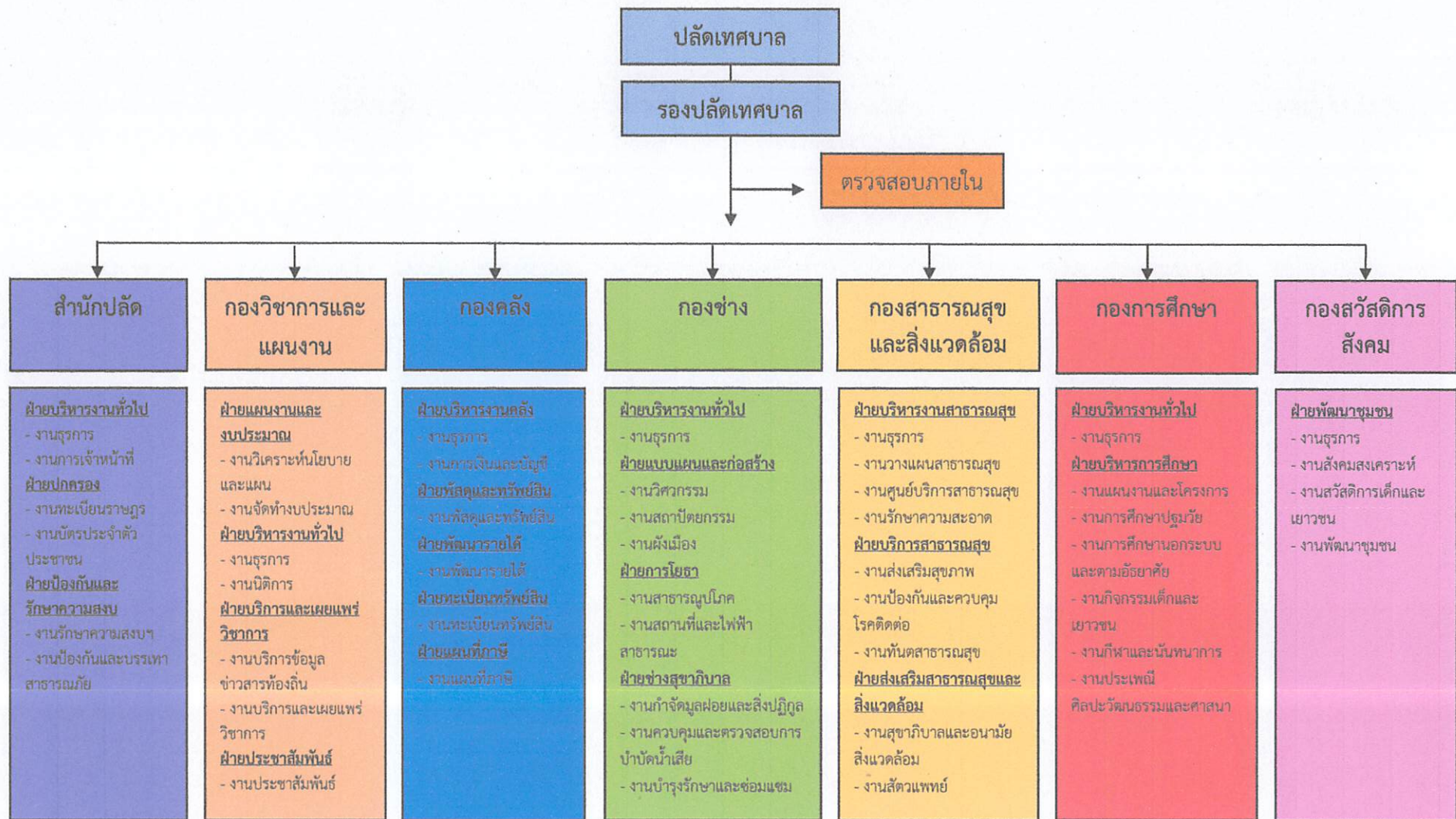
๒.๗ จุดยืนทางยุทธศาสตร์

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีสภาพพื้นที่เป็นเมืองปริมณฑล ติดกับกรุงเทพมหานคร โดยมีพื้นที่ฝั่งตะวันออกติดแม่น้ำเจ้าพระยา แต่เดิมประชาชนมีอาชีพทำสวนผลไม้ ซึ่งมีชื่อเสียงว่ารสชาติอร่อย อันได้แก่ ทุเรียน กลั้ว มะม่วง กระท้อน แต่เมื่อความเจริญขยายจากเขตกรุงเทพมหานครเข้ามาทำให้สภาพสวนผลไม้เปลี่ยนไปเป็นหมู่บ้านจัดสรร มีอัตราการเพิ่มของประชากรอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้การมีเขตติดต่อกับกรุงเทพมหานคร การอยู่ติดแม่น้ำเจ้าพระยาและมีท่าเทียบเรือที่เป็นต้นทางการเดินทางทางเรือเข้าสู่กรุงเทพมหานคร นอกจากนี้เมื่อรถไฟฟ้าสายสีม่วงเปิดให้บริการส่งผลให้การเดินทาง การสัญจรสะดวก ซึ่งมีประชาชนมาอยู่อาศัยในเขตเทศบาลเมืองบางศรีเมือง และในพื้นที่จังหวัดนนทบุรี เพิ่มมากขึ้น

และผลจากการวิเคราะห์ศักยภาพโดยใช้เทคนิค SWOT เทศบาลเมืองบางศรีเมืองจึงกำหนดวิสัยทัศน์การพัฒนาเพื่อเป็น “เมืองน่าอยู่อาศัย มุ่งพัฒนาคุณภาพชีวิต เพื่อประโยชน์สุขของประชาชนอย่างยั่งยืน” กำหนดพันธกิจและจุดมุ่งหมายการพัฒนาท้องถิ่น โดยเน้นการพัฒนาด้านคุณภาพชีวิต การอยู่ดีกินดีของคนในท้องถิ่นเป็นสำคัญ สนองต่อวิสัยทัศน์การพัฒนาของจังหวัดนนทบุรี และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัดนนทบุรี อีกทางด้วย

๕. โครงสร้างส่วนราชการภายใน

โครงสร้างส่วนราชการเทศบาลเมืองบางศรีเมือง



บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- ๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงและสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยง

ที่อยู่ในระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลเมืองบางศรีเมืองทราบและสามารถนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- ๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานเทศบาลฯ ในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

เทศบาลเมืองบางศรีเมือง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- | | |
|--|------------------|
| ๑) ปลัดเทศบาลเมืองบางศรีเมือง | ประธานกรรมการ |
| ๒) รองปลัดเทศบาลเมืองบางศรีเมือง | กรรมการ |
| ๓) หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๗) ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๘) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๙) ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน | กรรมการ |
| ๑๐) หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | เลขานุการ |
| ๑๑) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- ๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง
- ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งเทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้น กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดให้ฝ่ายบริหารรับทราบ

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่มีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ขององค์กรที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน โดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหาร และควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้อง เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน จัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสมสอดคล้องกับการดำเนินงาน การทุจริตในการเบิกจ่าย และจากผลกระทบของปัจจัยภายนอก เช่น การโอนจัดสรรงบประมาณ การจัดเก็บรายได้ ข้อบังคับเกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และอุปสรรคของระเบียบ กฎหมายที่ไม่ชัดเจน อันนำไปสู่การตรวจสอบทักท้วงจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ป.ป.ช. คลังจังหวัด กรมบัญชีกลาง

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ เช่น ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมาย ระเบียบที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบริหารวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะผู้รับผิดชอบงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยที่สุด	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (ครั้ง)	๕ ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงและผลกระทบ					
มูลค่าความเสียหาย	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท	๑๐,๐๐๐- ๕๐,๐๐๐ บาท	๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท
ผลกระทบต่อชีวิต	เดือดร้อน รำคาญ	บาดเจ็บ เล็กน้อย	บาดเจ็บ ต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	เสียชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/ การดำเนินขององค์กร	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบต่อคุณธรรม จริยธรรมของพนักงาน	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบด้านเวลาความ ล่าช้าของงาน	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

ส่วนระดับของความเสียง จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียง และผลกระทบ ต่อความเสี่ยงขององค์กร ว่าจะก่อให้เกิดความเสียงในระดับใด โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูงปานกลาง และต่ำ

ความรุนแรงของผลกระทบ	๕					
	๔					สูงมาก
	๓					สูง
	๒					ปานกลาง
	๑					ต่ำ
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาสที่จะเกิดความเสียง				

๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัย ที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ หรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียง เพื่อให้เห็นระดับความเสียงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุม ความเสียงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อย เพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบความเสียงที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือ มีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียง และความรุนแรง ของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียง และผลกระทบความเสียง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสียงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ความรุนแรงของผลกระทบ	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕	สูงมาก
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐	
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕	
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐	
	๑	๑	๒	๓	๔	๕	
		๑	๒	๓	๔	๕	
		โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้น ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ - ๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง และประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๖)
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
<u>สำนักปลัดเทศบาล</u> <u>ฝ่ายป้องกันและรักษา</u> <u>ความสงบ</u> - งานรักษาความสงบเรียบร้อยฯ "กิจกรรมการรักษาความสงบเรียบร้อยในพื้นที่ทางสาธารณะ"	- มีการรुक้าที่-ทางสาธารณะ เช่น ทางเดินเท้าและถนน - เกิดอุบัติเหตุ และความไม่ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน - เป็นปัญหาจราจร และความไม่เป็นระเบียบเรียบร้อยภายในพื้นที่ - เกิดข้อร้องเรียน ข้อพิพาทระหว่างประชาชน	- ผู้จำหน่ายสินค้าในพื้นที่ขายสินค้ารูก้าทางเดินเท้าหรือทางสาธารณะ - ประชาชนไม่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง อาทิ นำรถมาจอด หรือนำของส่วนตัวมาวางในทางที่-ทางสาธารณะ - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจไม่ชัดเจนในกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (๐)					สำนักปลัดฯ งานรักษา ความสงบฯ

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๖)
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
<u>สำนักปลัดเทศบาล</u> <u>ฝ่ายปกครอง</u> - งานทะเบียนราษฎร "กิจกรรมบริการประชาชนด้านทะเบียนราษฎร"	- เกิดความผิดพลาด ลำช้า ในการรับบริการ - ผู้รับบริการไม่ได้รับความพึงพอใจ	- มีขั้นตอนในการให้บริการที่มีความยุ่งยาก ซับซ้อน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)					สำนักปลัดฯ งานทะเบียนราษฎร

การประเมินความเสี่ยง (ปีงบประมาณ ๒๕๖๖)
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
กองวิชาการและแผนงาน <u>งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</u> - การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) เทศบาลเมืองบางศรีเมือง รวมถึงฉบับเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงและแก้ไข	- เป้าหมายโครงการคงไม่ตรงกับประมาณการที่ได้เอกสาร	- การกำหนดเป้าหมายในโครงการไม่ตรงกับประมาณการ - เป้าหมายโครงการยังคงไม่ตรงกับประมาณการที่ได้เอกสาร	ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (S)					
<u>งานจัดทำงบประมาณ</u> - การจัดทำคำขอตังงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณรายจ่าย (BBL)	- การจัดทำเอกสารประกอบคำของบประมาณค่อนข้างกระชั้นชิดเร่งด่วน	- กรอบระยะเวลาการจัดทำเอกสาร คำของบประมาณค่อนข้างกระชั้นชิด เร่งด่วน และเอกสารการของบประมาณค่อนข้างมาก	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)					

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
<u>งานบริการและเผยแพร่วิชาการ</u> - การติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) เทศบาลเมืองบางศรีเมือง	- ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินโครงการตามแผนฯ ส่วนใหญ่ไม่ได้อยู่ที่กองวิชาการและแผนงาน ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน	- ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินโครงการตามแผนส่วนใหญ่ไม่ได้อยู่ที่กองวิชาการและแผนงาน ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน โดยต้องประสานงานฝ่ายพัสดุฯ กองคลังเพื่อได้รายงานผลการดำเนินงานเป็นรายเดือน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)					
<u>งานประชาสัมพันธ์</u> - การประชาสัมพันธ์แบบรถพระชาสัมพันธ์เคลื่อนที่	- รถประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ ไม่สามารถวิ่งเข้าไปในพื้นที่อยู่อาศัยที่เป็นนิติบุคคล	- ประชาชนที่อยู่ในหมู่บ้านนิติบุคคลอาจไม่ได้รับข่าวสารมากพอ - สำรองหมู่บ้านที่ไม่สามารถวิ่งรถประชาสัมพันธ์เข้าไปได้	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)					

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
กองคลัง ฝ่ายบริหารงานคลัง ๑.กิจกรรมการบันทึกข้อมูลลงในระบบ e-Laas ไม่ถูกต้อง	- ไม่สามารถบันทึกข้อมูลและเบิกจ่ายเงินต่างๆในระบบ e-laas ได้ครบถ้วนถูกต้อง	- ระเบียบ/ข้อปฏิบัติมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา - เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอ	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)					
๒.เงินขาดบัญชี	- รายงานการรับจ่ายเงินไม่ถูกต้อง	- เจ้าหน้าที่การเงินไม่ได้ตรวจสอบการใช้จ่ายเงินเป็นปัจจุบันทุกวัน	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)					
ฝ่ายแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - กิจกรรมการบันทึกและส่งแบบบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (ภ.ด.ส.๓) และแบบบัญชีรายการห้องชุด (ภ.ด.ส.๔)	- ผู้มีทรัพย์สินในเขตเทศบาลไม่ได้รับแบบประเมินครบทุกรายภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด	- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ - ข้อมูลทรัพย์สินมีจำนวนมาก - ข้อมูลบางส่วนไม่ถูกต้องและไม่เป็นปัจจุบัน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)					

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
ฝ่ายพัฒนารายได้ - กิจกรรมการแจ้งประเมินภาษีและการรับชำระภาษีไม่ทันตามกำหนดเวลาที่กฎหมายกำหนดและไม่ครบทุกราย	- ผู้มีทรัพย์สินในเขตเทศบาลไม่ได้รับแบบประเมินครบทุกรายภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด	- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ - ข้อมูลบางส่วนไม่ถูกต้องและไม่เป็นปัจจุบัน - รายละเอียดการคำนวณยุ่งยาก	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)					
- กิจกรรมเร่งรัดติดตามภาษีค้างชำระไม่ครบทุกราย	- มีลูกหนี้ค้างชำระจำนวนมาก	- ท้ายในการติดต่อผู้ค้างชำระไม่เป็นปัจจุบัน - ผู้ค้างชำระภาษีประสบปัญหาด้านเศรษฐกิจ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)					

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
- เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้จัดเก็บและนำส่งเงินไม่ถูกต้อง	- รายงานสถานะการเงินไม่ถูกต้อง	- เจ้าหน้าที่ไม่ละเอียดรอบคอบในการรับชำระภาษี -เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ไม่เพียงพอ ต้องเร่งรีบรับชำระในช่วงที่มีผู้ชำระภาษีจำนวนมาก	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)					
<u>ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน</u> ๒.กิจกรรมการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้อง	-ไม่ได้ปรับปรุงทะเบียนคุมพัสดุพัสดุให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน	- เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมดูแลการรับจ่ายพัสดุไม่ปรับข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)					

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
งานพัสดุ ๒.กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนจัดซื้อจัดจ้างและได้พัสดุไม่ตรงกับความต้องการ	- ได้พัสดุไม่ตรงกับความต้องการภายในเวลาที่กำหนด - ไม่สามารถจัดซื้อจัดจ้างได้	- เจ้าหน้าที่พัสดุไม่ใช้แผนจัดซื้อจัดจ้างเป็นแนวทางในการจัดซื้อจัดจ้าง - การจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างไม่ใส่รายละเอียดราคาคุณลักษณะให้ชัดเจน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)					
๓.การจัดหาการใช้การควบคุม การเก็บรักษา การบำรุงรักษาทรัพย์สินไม่ถูกต้อง	- บัญชีการเบิกจ่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน	- เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการและอื่นๆที่เกี่ยวข้อง โดยเคร่งครัด - ไม่ปรับปรุงบัญชีการเบิกจ่ายวัสดุไม่เป็นปัจจุบัน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)					

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความดี	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
<u>กองช่าง</u> <u>ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง</u> -การขออนุญาตก่อสร้างอาคารดัดแปลง หรือรื้อถอนอาคาร -การสำรวจ ออกแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ	- การขออนุญาตก่อสร้างอาคารดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคารยังมีผู้ยื่นขออนุญาตบางรายเตรียมเอกสารไม่ครบทำให้การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคารดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคารล่าช้า	- การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารไม่ครบถ้วน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)					
<u>กองการศึกษา</u> <u>ฝ่ายบริหารการศึกษา</u> <u>งานกีฬาและนันทนาการ</u> - การบริหารจัดการอาคารกีฬา-อเนกประสงค์เทศบาลเมืองบางศรีเมือง	- อาคารกีฬาอเนกประสงค์มีความไม่ปลอดภัย มีขยะเกลื่อนกลาด - ทรัพย์สินเกิดความชำรุดเสียหาย	- ผู้ใช้บริการอาคารกีฬาฯ ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่ทางเทศบาลกำหนดไว้ และไม่ช่วยกันรักษาทรัพย์สินและความสะอาด เช่น การห้ามสูบบุหรี่ การนำอาหารเข้ามารับประทานในสนามกีฬา	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)					

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
ฝ่ายพัฒนาชุมชน งานสังคมสงเคราะห์ - กิจกรรมด้านการ เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ	- ผู้สูงอายุ บางรายขึ้น ทะเบียนไว้แล้ว บัญชีไม่มี การเคลื่อนไหว เงินที่โอน เข้าบัญชีผู้สูงอายุเกิด ความล่าช้า	- การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุที่ขึ้นทะเบียนไว้แล้ว บัญชีธนาคารไม่เคลื่อนไหว เมื่อถึงเดือนที่กำหนดได้ รับเงิน กรมบัญชีไม่สามารถ โอนเงินให้ได้	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)					

๓. การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเหนือจากเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานออกแบบถนน อาคาร สิ่งปลูกสร้างต่างๆ

๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงาน และติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงดีควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม พร้อมทั้งความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ทุก ๖ เดือน ทุก ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อนายกเทศมนตรีเมืองบางศรีเมือง เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เทศบาลเมืองบางศรีเมือง ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากภารกิจ อำนาจหน้าที่ ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๕๔๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม พระราชบัญญัติกำหนดแผน และขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ และระเบียบ กฎหมายต่างๆ ที่กำหนดให้เป็นภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกอบกับพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา นำมาคัดเลือกความเสี่ยง เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายการปฏิบัติราชการของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๖ ของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

๑. ความเสี่ยง
๒. ระดับความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง
๔. วัตถุประสงค์
๕. ระยะเวลาดำเนินการ
๖. ผลสำเร็จที่คาดหวัง
๗. งบประมาณ
๘. ผู้รับผิดชอบ
๙. ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)										
กองวิชาการและแผนงาน งานวิเคราะห์นโยบายและแผน - การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) เทศบาลเมืองบางศรีเมือง รวมถึงฉบับเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงและแก้ไข	๑๐	- กำชับให้ กอง/ฝ่ายต่างๆ ตรวจสอบความถูกต้อง ของโครงการ ให้ตรงกับประมาณการ - ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ ทำการตรวจสอบซ้ำ หากพบข้อผิดพลาดส่งกลับให้ กอง/ฝ่ายต่างๆ ทำการแก้ไข	- เพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	การจัดทำแผนเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑	-	กองวิชาการและแผนงาน	๑	๒	๒

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายป้องกันและรักษาความสงบ - งานรักษาความสงบเรียบร้อยฯ "กิจกรรมการรักษาความสงบเรียบร้อยในพื้นที่ทางสาธารณะ"	๑๐	- จัดทำแผนปฏิบัติการควบคุม การจำหน่ายสินค้าบนทางเดินเท้า ถนน และที่สาธารณะ - พัฒนานุเคราะห์ โดยอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - กำหนดจุดผ่อนผันให้จำหน่ายสินค้า เพื่อให้เกิดความเป็นระเบียบและชัดเจน - ประชาสัมพันธ์ให้ผู้จำหน่ายสินค้า/ประชาชนปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	- เพื่อให้เกิดแนวทางที่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน - เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- เจ้าหน้าที่ มีความรู้ความเข้าใจ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ - ผู้จำหน่ายสินค้า เป็นไปตามแผนที่วางไว้ - ผู้จำหน่ายสินค้า ให้ความร่วมมือจำหน่ายตามจุดผ่อนผัน - เกิดความเป็นระเบียบเรียบร้อย ลดปัญหาจราจร ลดอุบัติเหตุภายในพื้นที่	-	สำนักปลัดฯ	๒	๑	๒

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายปกครอง - งานทะเบียนราษฎร “กิจกรรมบริการประชาชนด้านทะเบียนราษฎร”	๑๐	- แต่งตั้งคณะกรรมการลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน - ปรับลดขั้นตอนที่ซับซ้อนและไม่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน	- เพื่อปรับปรุงขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เกิดความสะดวกรวดเร็วในการให้บริการประชาชน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- สามารถให้บริการประชาชนได้อย่างรวดเร็ว และถูกต้องและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	-	สำนักปลัด	๑	๑	๑
กองวิชาการและแผนงาน งานจัดทำงบประมาณ - การจัดทำคำขอตังงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณรายจ่าย (BBL)	๑๐	- ติดตามการดำเนินงานหนังสือสั่งการต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ประสานหน่วยงานภายในส่วนราชการ เพื่อดำเนินการจัดทำข้อมูลต่างๆ ให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา	- เพื่อใช้ประกอบการบริหารงบประมาณ ในหมวดเงินอุดหนุนของสำนัก/กอง ในสังกัดเทศบาลเมืองบางศรีเมือง	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	-ติดตามการดำเนินงาน หนังสือสั่งการต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ประสานหน่วยงานภายในส่วนราชการ เพื่อดำเนินการจัดทำข้อมูลต่างๆ ให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา	-	กองวิชาการและแผนงาน	๒	๒	๔

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
กองวิชาการและแผนงาน งานบริการและเผยแพร่วิชาการ - การติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) เทศบาลเมืองบางศรีเมือง	๕	- ได้ทำการติดตามประเมินผลโครงการประสานกองคลัง เพื่อให้รายงานข้อมูลในการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี	- เพื่อใช้แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) ของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สามารถประเมินผลการดำเนินการได้	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- โครงการก่อสร้างทุกโครงการได้ใช้ประโยชน์ และแก้ไขปัญหาของประชาชนได้ สามารถติดตามประเมินผลแผนให้ถูกต้องตรงกับเทศบัญญัติ และเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑	-	กองวิชาการและแผนงาน	๑	๒	๒

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
กองวิชาการและแผนงาน งานประชาสัมพันธ์ - การประชาสัมพันธ์แบบรถประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่	๑๐	- ประสานนิติบุคคล เพื่อทำความเข้าใจในการนำรถประชาสัมพันธ์เข้าไปในหมู่บ้าน	- ประชาสัมพันธ์เรื่องราวข่าวสารต่างๆ ที่เป็นประโยชน์แก่ประชาชน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- จัดหาสื่อ หรือวิธีการประชาสัมพันธ์รูปแบบที่เหมาะสมกับปัญหาที่เกิดขึ้น - เพื่อให้ประชาชนได้รับข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง - ได้รับความร่วมมือจากนิติบุคคลของหมู่บ้าน	-	กองวิชาการและแผนงาน	๒	๓	๖

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
กองคลัง <u>ฝ่ายแผนที่ภาษีและฝ่ายทะเบียนทรัพย์สิน</u> - “กิจกรรมการบันทึกและส่งแบบบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (ภ.ด.ส.๓) และแบบบัญชีรายการห้องชุด (ภ.ด.ส.๔)”	๘	- ขยายระยะเวลาในการจัดส่งบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและบัญชีรายการห้องชุดปฏิบัติงานนอกเวลาราชการเพื่อเร่งดำเนินการให้ครบทุกราย - ตรวจสอบทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน	- เพื่อให้การจัดส่งเอกสารและบัญชีรายการห้องชุดครบทุกราย ถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- ส่งเอกสารตามเวลาที่กฎหมายกำหนด/ครบทุกราย/รายการทรัพย์สินครบถ้วน ถูกต้องเป็นปัจจุบัน	-	กองคลัง	๒	๒	๔
<u>ฝ่ายพัฒนารายได้</u> - “กิจกรรมการแจ้งประเมินภาษี และการรับชำระภาษีไม่ทันตามกำหนดเวลาที่กฎหมายกำหนดและไม่ครบทุกราย”	๑๐	- มีการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ เพื่อแบบแสดงรายการคำนวณภาษี ให้ครบถ้วนถูกต้องเป็นปัจจุบัน - ขยายระยะเวลาในการแจ้งการประเมินภาษีและการรับชำระภาษี	- เพื่อให้การจัดส่งแบบประเมินและแบบรายการคำนวณภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ถูกต้องเป็นปัจจุบันครบทุกราย	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- จัดส่งเอกสารในเวลาที่กำหนด ถูกต้องเป็นปัจจุบันครบทุกราย	-	กองคลัง	๒	๓	๖

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
- การเร่งรัดติดตามภาษีค้างชำระไม่ครบทุกราย	๑๕	- มีการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ เพื่อจัดทำหนังสือแจ้งเตือนผู้ค้างชำระภาษีให้ครบทุกราย	- เพื่อให้สามารถเร่งรัดติดตามภาษีค้างชำระได้ครบถ้วน ถูกต้อง	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- จัดเก็บรายได้ตามเป้าหมาย - ผู้ค้างชำระจ่ายภาษีภายในเวลาที่แจ้งเตือน	-	กองคลัง	๒	๓	๖
- เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้จัดเก็บและนำส่งเงินไม่ถูกต้อง	๑๐	- แยกเงินภาษีที่จัดเก็บกับเงินส่วนตัว เพื่อให้ตรวจสอบเงินได้ง่าย - ตรวจสอบช่องทางการรับเงินให้ละเอียด เพื่อไม่ให้ นำส่งเงินผิดพลาด	- เพื่อลดข้อผิดพลาดในการจัดเก็บรายได้และนำส่งเงินผิดพลาด	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- จัดเก็บภาษี และนำส่งเงินได้ถูกต้องตามระเบียบฯ	-	กองคลัง	๑	๔	๔

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ฝ่ายบริหารงานคลัง ๑.กิจกรรมการบันทึกข้อมูลลงในระบบ e-Laas	๑๐	๑.มีการจัดทำคู่มือการใช้งานระบบ e-Laas ให้ทันสมัยอยู่เสมอ ๒.จัดส่งบุคลากรที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมการเข้าระบบ e-Laas เพิ่มเติม ๓.ตรวจสอบระดับความแรงของสัญญาณอินเทอร์เน็ตอย่างสม่ำเสมอ	- เพื่อให้การบันทึกข้อมูลและการเบิกจ่ายเงินต่างๆ ในระบบ e-Laas ครบถ้วนถูกต้อง และทันตามกำหนดเวลา	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง/คน	-	กองคลัง	๑	๔	๔

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ฝ่ายบริหารงานคลัง ๒. “กิจกรรม เงินขาดบัญชี”	๘	๑.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบการรับ-จ่ายให้เป็นปัจจุบันทุกวันและมีเอกสารประกอบครบถ้วนถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	- เพื่อให้การควบคุมการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามระเบียบกฎหมายถูกต้องครบถ้วน ตรงกับเอกสารประกอบการเบิกจ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- มีการควบคุมตรวจสอบการใช้จ่ายเงินเป็นปัจจุบันทุกวัน	-	กองคลัง	๑	๕	๕

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
								ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)		
งานพัสดุและทรัพย์สิน "กิจกรรมการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้อง"	๘	๑.การจัดทำแผนการบำรุงรักษาพัสดุ ๒.จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการดูแล ทรัพย์สินเมื่อเกิดการชำรุด เสียหายหรือเกิดการเสื่อม สภาพของพัสดุ ๓.จัดทำแผนการซ่อมบำรุงรักษาประจำปี	- เพื่อให้มีการควบคุมการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามระเบียบกฎหมายถูกต้อง ครบถ้วน ตรงกับเอกสารประกอบการเบิกจ่าย ๑.เพื่อให้มีการควบคุมพัสดุเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ ที่กำหนดไว้ ๒. เพื่อให้มีข้อมูลทะเบียนคุมพัสดุถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน ๓.เพื่อให้พัสดุมีสภาพที่สมบูรณ์พร้อมใช้งานได้อย่างทั่วถึง	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- มีการบำรุงรักษาทรัพย์สินอย่างสม่ำเสมอ - มีเจ้าหน้าที่ดูแลทรัพย์สินอย่างเพียงพอ	-	กองคลัง	๔	๑	๔

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
๓."กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนจัดซื้อจัดจ้างและได้พัสดุไม่ตรงกับความต้องการ	๑๐	๑.กำชับให้พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มทักษะการปฏิบัติงาน ๓.จัดประชุมพนักงานเป็นประจำทุกเดือนเพื่อติดตามการปฏิบัติงาน ๔.กำชับเจ้าหน้าที่พัสดุปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด	- เพื่อให้มีการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบและมติ ครม.ที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติได้ตามแผนจัดหาพัสดุ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- ได้พัสดุที่ตรงกับความต้องการผู้ใช้และทันตามกำหนดเวลา	-	กองคลัง	๒	๒	๔

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
๔.การจัดหา การใช้ การควบคุม การเก็บรักษา การบำรุงรักษาทรัพย์สินไม่ถูกต้อง	๑๐	๑.การปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ และมติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด ๒.จัดทำบัญชีการเบิกจ่ายวัสดุให้เป็นปัจจุบัน	- เพื่อให้การจัดหาทรัพย์สินได้คุณภาพตรงตามความต้องการและเพื่อให้มีการเก็บรักษาเครื่องมืออุปกรณ์เป็นระเบียบเรียบร้อย พร้อมใช้งานมีความปลอดภัยและครบถ้วน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	มีบัญชีการเบิกจ่ายวัสดุที่เป็นปัจจุบัน	-	กองคลัง	๑	๒	๒

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
กองช่าง <u>ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง</u> -การขออนุญาตก่อสร้างอาคารดัดแปลง หรือรื้อถอนอาคาร -การสำรวจออกแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ	๑๐	- ประชาชนยื่นขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง นำหลักฐานเอกสารการขออนุญาตก่อสร้างไม่ครบ และไม่ถูกต้องทำให้เกิดความล่าช้า - ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านช่าง	- เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความรวดเร็วมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุด	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- ประชาชนได้รับความพึงพอใจ	-	กองช่าง	๑	๒	๒

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
กองการศึกษา ฝ่ายบริหารการศึกษา งานกีฬาและนันทนาการ - การบริหารจัดการอาคารกีฬาและนันทนาการเทศบาลเมืองบางศรีเมือง	๑๐	- ผู้ใช้บริการอาคารกีฬา ฯ ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่ทางเทศบาลกำหนดไว้ และไม่ช่วยกันรักษาทรัพย์สิน และความสะดวกสบาย เช่น การห้ามสูบบุหรี่ การนำอาหารเข้ามารับประทานในสนามกีฬา ฯ - เทศบาล ฯ ได้ออกคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเพิ่มปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลอาคารกีฬา ฯ เพื่อคอยกำกับดูแลความเรียบร้อยของอาคารกีฬา ฯ ในแต่ละวัน	- เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการปฏิบัติหน้าที่ และภารกิจที่เกี่ยวข้องรวมทั้งบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- ผู้ใช้บริการมีความเข้าใจต่อกฎระเบียบการใช้สนามกีฬาที่ทางเทศบาลกำหนดไว้ ทั้งนี้เพื่อรักษาความสะดวกสบาย และรักษาทรัพย์สินให้คงทนต่อไป	-	กองการศึกษา	๔	๑	๔

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
<u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> งานรักษาความสะอาด “การจัดเก็บขยะมูลฝอยชุมชน”	๑๐	- จัดส่งพนักงานและรถเก็บขยะที่สำรองไว้ออกไปเก็บขยะในจุดดังกล่าว - ให้พนักงานรายงานผลเพิ่มขึ้น เป็นอาทิตย์ละ ๑ ครั้ง	- เพื่อติดตาม ตรวจสอบการปฏิบัติงานของพนักงานเก็บขยะให้ปฏิบัติงานด้านการเก็บขยะมูลฝอยได้อย่างครบถ้วนตามแผนฯ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	สามารถจัดเก็บขยะได้ครบถ้วนโดยไม่มีขยะตกค้างในชุมชน	-	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๒	๑	๒
<u>งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม</u> “เรื่องร้องเรียนตามเทศบาลฯ ภายใต้งานที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ”	๑๐	- เจ้าหน้าที่ออกตรวจสอบสถานที่เกิดเหตุและชี้แจงตามข้อร้องเรียน	- เพื่อให้เรื่องร้องเรียนได้รับการแก้ไขที่ถูกต้องตามหลักสุขาภิบาล	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	-สามารถดำเนินการได้โดยเป็นไปตามระเบียบและผู้อยู่มีความพึงพอใจ	-	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๒	๑	๒

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม งานธุรการ “การจัดซื้อจัดจ้าง”	๑๐	- ส่งผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้าฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้เรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง อย่างสม่ำเสมอ - ผู้บังคับบัญชา ควบคุมกำกับ ดูแล ตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงาน ของผู้ใต้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบในการจัดซื้อ จัดจ้าง ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด	- เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานได้ถูกต้อง ครบถ้วน	-	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๒	๑	๒

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/ จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลสำเร็จที่ คาดหวัง	งบ ประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลัง ดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน รวม
กองสวัสดิการสังคม งานสังคมสงเคราะห์ กิจกรรมด้านการเบิกจ่าย เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๑๐	- ผู้สูงอายุบางราย ขึ้นทะเบียนไว้แล้ว บัญชี ไม่เคลื่อนไหว เมื่อถึง เดือนที่ได้รับเงินแล้ว กรมบัญชีกลางโอนเงินให้ ไม่ได้	- เพื่อให้ผู้สูงอายุ ที่ขึ้น ทะเบียนไว้แล้ว ได้รับ เงินเบี้ยยังชีพ จากกรม บัญชีกลางที่โอนเงินเข้า บัญชี ได้เป็นปกติ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- ผู้สูงอายุได้รับเงิน เบี้ยยังชีพจาก กรมบัญชีกลาง ที่โอนเงินเข้าบัญชี ได้เป็นปกติ	-	กอง สวัสดิการ สังคม	๓	๑	๓

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)										
กองการศึกษา <u>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</u> <u>งานธุรการ</u> - การตรวจสอบและติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุน	๑๐	- การไม่เข้าใจของหน่วยงานผู้รับเงินอุดหนุนที่จะต้องแนบเอกสารประกอบการรายงานผลการดำเนินโครงการให้เป็นไปตามระเบียบฯ - มีการรายงานผลการดำเนินโครงการล่าช้า - ยึดตามแนวทางปฏิบัติของระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓	- เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนเข้าใจหลักเกณฑ์การใช้จ่ายงบประมาณหมวดเงินอุดหนุนของ อบท. - มีการติดตามรายงานผลการดำเนินโครงการที่ได้จากเงินอุดหนุนไปแล้วว่าครบถ้วนหรือไม่ หากไม่ครบถ้วนให้แจ้งเตือนหน่วยงานที่รับเงินอุดหนุนทราบ	-	กองการศึกษา	๔	๑	๔

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อ.เมือง จ.นนทบุรี

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)										
กองการศึกษา ฝ่ายบริหารการศึกษา งานการศึกษาปฐมวัย - การบริหารการศึกษา	๘	- ครูผู้ดูแลเด็ก/ผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ - จัดส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมการจัดทำหลักสูตรตลอดจนมาตรฐานการศึกษาอย่างต่อเนื่อง - จัดแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน	- เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการปฏิบัติหน้าที่ และภารกิจที่เกี่ยวข้องรวมทั้งบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	- จัดส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็ก/ผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติ - ครูผู้ดูแลเด็ก/ผู้ดูแลเด็ก มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ	-	กองการศึกษา	๑	๑	๑

แบบประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เทศบาลเมืองบางศรีเมือง อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี

คำชี้แจง : จงให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (๒) ตามระดับ
 ดังนี้ ๑ = น้อยที่สุด ๒ = น้อย ๓ = ปานกลาง ๔ = สูง ๕ = สูงที่สุด

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑) x (๒) = (๓)
สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายป้องกันและรักษาความสงบ - งานรักษาความสงบเรียบร้อยฯ <u>"กิจกรรมการรักษาความสงบ</u> <u>เรียบร้อยในพื้นที่ทางสาธารณะ"</u> รักษาความสงบเรียบร้อย ในพื้นที่ทางสาธารณะ"	ปัจจัยภายใน - ผู้จำหน่ายสินค้าในพื้นที่ขายสินค้ารुकูล้า ทางเดินเท้าหรือทางเดินสาธารณะ - ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ.รักษา ความสะอาดและความเป็นระเบียบ เรียบร้อยของบ้านเมือง อาทิ นำรถมา จอด หรือนำของส่วนตัวมาวางในทาง ที่ทางสาธารณะ - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความ เข้าใจไม่ชัดเจนในกฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	๔	๑	๔
	- งานทะเบียนราษฎร กิจกรรมบริการประชาชน ด้านทะเบียนราษฎร	๒	๑	๒
กองวิชาการและแผนงาน งานวิเคราะห์นโยบายและแผน - การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) เทศบาล เมืองบางศรีเมือง รวมถึงฉบับ เพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงและแก้ไข	ปัจจัยภายใน - กำชับต้นทางให้ตรวจสอบความถูกต้อง ของโครงการให้ตรงกับประมาณการ ทำ การตรวจสอบซ้ำ หากพบข้อผิดพลาด ส่งกลับให้เจ้าของโครงการทำการแก้ไข	๑	๒	๑
	งานจัดทำงบประมาณ - การจัดทำคำขอตังงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ รายจ่าย (BBL)	๒	๒	๔

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑) x (๒) = (๓)
<u>งานบริการและเผยแพร่วิชาการ</u> - การติดตามและประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑- ๒๕๖๕) เทศบาลเมืองบางศรีเมือง <u>งานประชาสัมพันธ์</u> - การประชาสัมพันธ์แบบรถ ประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่	<u>ปัจจัยภายใน</u> - งานบริการและเผยแพร่วิชาการ ได้ทำการติดตามประเมินผลโครงการ ประสานกองคลัง ซึ่งข้อมูลล่าช้า เพื่อให้ รายงานข้อมูลในการติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น ประจำเดือน <u>ปัจจัยภายนอก</u> - ติดต่อนิติบุคคลเพื่อทำการเช่า ประชาสัมพันธ์ ขาวสาร ในหมู่บ้าน	๑	๒	๒
		๒	๓	๖
<u>กองคลัง</u> <u>ฝ่ายบริหารงานคลัง</u> - การบันทึกข้อมูลลงในระบบ e-Laas ไม่ถูกต้อง - เงินขาดบัญชี	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ระเบียบ/ข้อปฏิบัติมีการเปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา - เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอ - เจ้าหน้าที่การเงินไม่ได้ตรวจสอบการใช้ จ่ายเงินเป็นปัจจุบันทุกวัน	๑	๓	๓
		๑	๕	๕
<u>ฝ่ายแผนที่ภาษีและฝ่ายทะเบียน</u> <u>ทรัพย์สิน</u> - กิจกรรมการบันทึกและส่งแบบ บัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง (ภ.ด.ส.๓) และแบบบัญชี รายการท้องที่ (ภ.ด.ส.๔)	<u>ปัจจัยภายใน</u> - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ - ข้อมูลทรัพย์สินมีจำนวนมาก - ข้อมูลบางส่วนไม่ถูกต้องและไม่เป็น ปัจจุบัน	๒	๒	๔

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑) x (๒) = (๓)
<u>ฝ่ายพัฒนารายได้</u> - การแจ้งประเมินภาษีและการรับชำระภาษีไม่ทันตามกำหนดเวลาที่กฎหมายกำหนดและไม่ครบทุกราย - การเร่งรัดติดตามภาษีค้างชำระไม่ครบทุกราย - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้จัดเก็บและนำส่งเงินไม่ถูกต้อง	<u>ปัจจัยภายใน</u> - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ - ข้อมูลบางส่วนไม่ถูกต้องและไม่เป็นปัจจุบัน - รายละเอียดการคำนวณยุ่งยาก - ที่อยู่ในการติดต่อผู้ค้างชำระไม่เป็นปัจจุบัน - ผู้ค้างชำระภาษีประสบปัญหาด้านเศรษฐกิจ - เจ้าหน้าที่ไม่ละเอียดรอบคอบในการรับชำระภาษี - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ไม่เพียงพอต้องเร่งรับชำระภาษีในช่วงที่มีผู้ชำระภาษีจำนวน	๒ ๒ ๑	๓ ๓ ๕	๖ ๖ ๕
<u>ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน</u> - การจัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้อง	<u>ปัจจัยภายใน</u> - เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมดูแลการรับจ่ายพัสดุไม่ปรับข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน	๔	๑	๔
<u>งานพัสดุ</u> - การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนจัดซื้อจัดจ้างและได้พัสดุไม่ตรงกับความต้องการ	<u>ปัจจัยภายใน</u> - เจ้าหน้าที่พัสดุไม่ใช้แผนจัดซื้อจัดจ้างเป็นแนวทางในการจัดซื้อจัดจ้าง - การจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างไม่ใส่รายละเอียดราคาคุณลักษณะให้ชัดเจน	๒	๑	๒

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑) x (๒) = (๓)
- การจัดหา การใช้ การควบคุม การเก็บรักษา การบำรุงรักษา ทรัพย์สิน ไม่ถูกต้อง	<u>ปัจจัยภายใน</u> ๑.การปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ และมติคณะรัฐมนตรีที่ เกี่ยวข้องและปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด ๒.จัดทำบัญชีการเบิกจ่ายวัสดุให้เป็น ปัจจุบัน	๒	๒	๔
<u>กองช่าง</u> <u>ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง</u> - การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง หรือรื้อถอนอาคาร - การสำรวจออกแบบโครงการ ก่อสร้างต่างๆ	<u>ปัจจัยภายใน</u> - การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียมเอกสารไม่ครบถ้วน	๑	๒	๒
<u>กองการศึกษา</u> <u>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</u> <u>งานธุรการ</u> - การตรวจสอบและติดตามการ ใช้จ่ายเงินงบประมาณหมวด เงินอุดหนุน - งานการศึกษาปฐมวัย	<u>ปัจจัยภายใน</u> - การไม่เข้าใจของหน่วยงานผู้รับเงิน อุดหนุนที่จะต้องแนบเอกสาร ประกอบการรายงานผลการดำเนิน โครงการให้เป็นไปตามระเบียบฯ <u>ปัจจัยภายใน</u> - ครูผู้ดูแลเด็ก/ผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษาซึ่ง มีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ	๕ ๔	๒ ๒	๑๐ ๘

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑) x (๒) = (๓)
<u>ฝ่ายบริหารกีฬางานกีฬาและ</u> <u>นันทนาการ</u> - การบริหารจัดการอาคารกีฬา อเนกประสงค์เทศบาลเมือง บางศรีเมือง	- ผู้ใช้บริการอาคารกีฬา ฯ ไปปฏิบัติตาม กฎระเบียบที่ ทางเทศบาลกำหนดไว้ และไม่ช่วยกันรักษาทรัพย์สิน และ ความสะอาด เช่น การห้ามสูบบุหรี่ การนำอาหารเข้ามารับประทาน ในสนามกีฬา ฯ	๕	๒	๑๐
<u>กองสาธารณสุขและ</u> <u>สิ่งแวดล้อม</u> <u>งานรักษาความสะอาด</u> “การจัดเก็บขยะมูลฝอยชุมชน”	<u>ปัจจัยภายใน</u> - พนักงานเก็บขยะมูลฝอยเก็บไม่ ครบถ้วน ตามจุดที่กำหนดไว้	๒	๑	๒
- เรื่องร้องเรียนตามเทศบัญญัติ กิจกรรมที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	<u>ปัจจัยภายใน</u> - เกิดจากผู้ประกอบกิจการที่เป็นอันตราย ต่อสุขภาพขาดความรู้ความเข้าใจใน การประกอบกิจการในบางส่วน	๒	๑	๒
- งานธุรการ การจัดซื้อจัดจ้าง	<u>ปัจจัยภายใน</u> - มีกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ เป็นจำนวนมาก และมีการปรับเปลี่ยนอยู่ ตลอด - กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างมีหลาย ขั้นตอนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้	๒	๑	๒

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑) x (๒) = (๓)
<u>ฝ่ายพัฒนาชุมชน</u> <u>งานสังคมสงเคราะห์</u> - กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายเบี้ย ยิงชีพผู้สูงอายุ	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้สูงอายุที่ขึ้นทะเบียนไว้แล้วบัญชี ธนาการไม่เคลื่อนไหว เมื่อถึงเดือน กำหนดได้รับเงินกรมบัญชีกลางไม่ สามารถโอนเงินให้ได้	๓	๑	๓



ประกาศเทศบาลเมืองบางศรีเมือง
เรื่อง ให้ใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติดังกล่าว เทศบาลเมืองบางศรีเมืองได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ทั้งนี้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จึงให้ทุกส่วนราชการและบุคลากรในสังกัดเทศบาลเมืองบางศรีเมือง ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของเทศบาลเมืองบางศรีเมือง ต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายณัฐพร แสงบัว)

นายกเทศมนตรีเมืองบางศรีเมือง

กองวิชาการและแผนงาน

ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

โทร ๐๒ ๔๔๗-๔๐๖๕-๖ ต่อ ๒๑๒-๒๑๕

โทรสาร ๐ ๒๔๔๕-๓๐๗๙



วิสัยทัศน์เทศบาลเมืองบางศรีเมือง
เมืองน่าอยู่อาศัย มุ่งพัฒนาคุณภาพชีวิต
เพื่อประโยชน์สุขของประชาชนอย่างยั่งยืน

จัดทำโดยกองวิชาการและแผนงาน เทศบาลเมืองบางศรีเมือง
เลขที่ ๗๗๗ หมู่ที่ ๓ ตำบลบางศรีเมือง อำเภอเมืองนนทบุรี
จังหวัดนนทบุรี ๑๑๐๐๐
โทรศัพท์ ๐-๒๔๔๗-๔๐๖๕-๖ โทรสาร ๐-๒๔๔๙-๓๐๗๙
www.bangsrimuang.go.th