



รายงานผลการประเมินการบริหารความเสี่ยง
ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ 2568



องค์การบริหารส่วนตำบล
อำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์



รายงานผลการประเมินการบริหารความเสี่ยง
ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ 2568



องค์การบริหารส่วนตำบล
อำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์

คำนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลม ได้ดำเนินการตามนโยบายด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงองค์กร COSO-Enterprise Risk Management - Integrated Framework (COSO-ERM) ซึ่งเป็นการเชื่อมโยงกับความเสี่ยงจากกระบวนการขององค์กร โดยตระหนักถึงการปฏิบัติงานที่ต้องมีการพิจารณาถึงความเสี่ยงและโอกาสที่อาจเกิดขึ้น (Risk and Opportunities) และกำหนดวิธีการในการตอบสนองหรือควบคุมความเสี่ยงตามความเหมาะสม ทั้งนี้มีกระบวนการให้บุคลากรของทุกส่วนได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อผลักดันให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลม ได้จัดทำรายงานผลการประเมินการบริหารความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลม ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เพื่อเป็นการประเมินภาพรวมผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและปัญหาอุปสรรคในปี ๒๕๖๘ ตลอดจนนำเสนอแนวทางหรือข้อเสนอแนะสำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลม

ตุลาคม ๒๕๖๘

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
การระบุความและประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘	๕
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ แบบ บส.๔	๑๐
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง แบบ บส.๕	๑๕
สรุปผลการประเมินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลม	๒๐

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑) แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลม แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลม
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- ๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัย

เสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลมทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- ๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

๒) คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลม

องค์การบริหารส่วนตำบลม จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลม เพื่อปฏิบัติหน้าที่การบริหารจัดการความเสี่ยงของภาครัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒. หัวหน้าสำนักปลัด	รองประธานกรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ
๖. นักวิชาการศึกษา	กรรมการ
๗. หัวหน้าสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านภูมิคต	กรรมการ
๘. หัวหน้าสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านสตึง	กรรมการ
๙. หัวหน้าสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านภูมิโปน	กรรมการ
๑๐. หัวหน้าสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านภูมิสวย	กรรมการ
๑๑. นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๑๒. นักทรัพยากรบุคคล	กรรมการ
๑๓. นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๑๔. เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	กรรมการ

๑๕. เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ
๑๖. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	กรรมการ
๑๗. ผู้ช่วยนายช่างโยธา	กรรมการ
๑๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ/เลขานุการ

มีหน้าที่และความรับผิดชอบ

- (๑) กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๒) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง
- (๓) รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๔) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้ทั้งสองวิธีรวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที
- (๕) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูง พิจารณอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง
- (๖) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพสูงสุด
- (๗) ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๓) การระบุความเสี่ยง

๓.๑ เป็นการระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายที่อาจเกิดขึ้นขององค์กรหรือการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและกิจกรรม ปัจจัยความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอก การเปลี่ยนแปลงต่างๆ ที่เกิดขึ้นทั้งจากภายในและภายนอก

๓.๒ ประเภทความเสี่ยง ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk), ความเสี่ยงด้านปฏิบัติงาน (Operational Risk), ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk), ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบ (Compliance Risk)

๔) การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานอาจให้คะแนนความเสี่ยงตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงด้านต่างๆ เช่น ด้านโอกาส ด้านผลกระทบ รวมถึงด้านความสามารถขององค์กรในการจัดการความเสี่ยง และด้านลักษณะของความเสี่ยง โดยช่วงคะแนนอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน หรือ ๕ ช่วงคะแนน

๒. การให้คะแนนความเสี่ยง วิธีการให้คะแนนความเสี่ยง เช่น การสัมภาษณ์ การทำแบบสำรวจ การประชุมเชิงปฏิบัติการระหว่างหน่วยงานภายใน การทำ Benchmarking การวิเคราะห์สถานการณ์ (Scenario Analysis) ทั้งนี้ การให้คะแนนความเสี่ยงของแต่ละกองงาน (Silo Thinking) เพียงวิธีเดียวอาจทำให้การให้คะแนนความเสี่ยงมีความคาดเคลื่อนได้

๓. การพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวม เมื่อหน่วยงานประเมินความเสี่ยงในแต่ละความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ของกิจกรรมแล้ว หน่วยงานต้องพิจารณาผลกระทบของความเสี่ยงที่มีต่อวัตถุประสงค์ในระดับกลุ่มและผลกระทบที่มีต่อหน่วยงานในภาพรวม เช่น ผลกระทบต่อความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมอาจมีน้อยแต่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ระดับกอง หรือความเสี่ยง ๒ ความเสี่ยงที่ไม่มีผลกระทบต่อกิจกรรมอาจมีผลกระทบต่อหน่วยงานในภาพรวม เป็นต้น

๔. การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว หน่วยงานต้องจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานอาจใช้คะแนนความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่เท่ากับอาจพิจารณาปัจจัยอื่นประกอบ เช่น ความสามารถของหน่วยงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้นๆ หรือลักษณะของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน เป็นต้น

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

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

โอกาส	๕					
	๔					
	๓					
	๒					
	๑					
		๑	๒	๓	๔	๕
		ผลกระทบ				

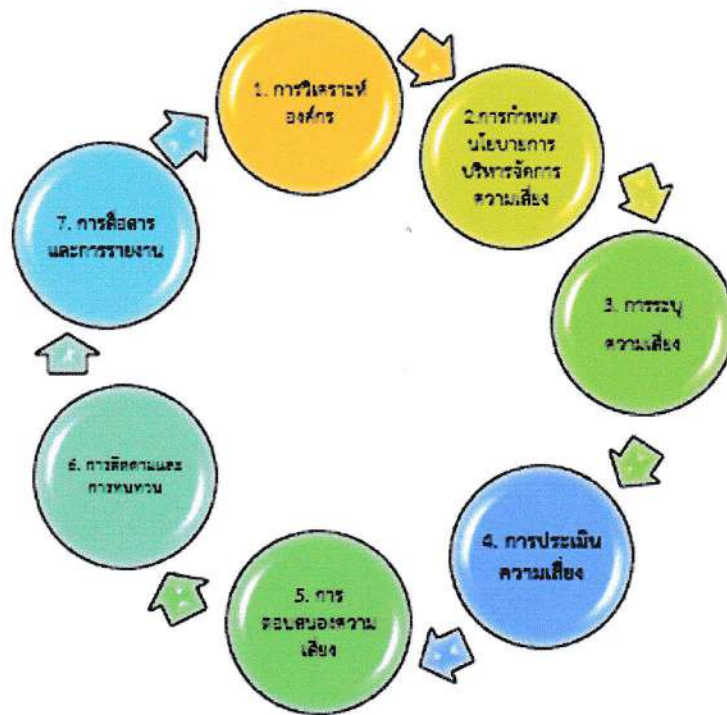
ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง ตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด กำหนดที่ ๕ ระดับ

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสี่ยง

คะแนน	ระดับความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือมีเพียงเล็กน้อย (น้อยกว่า ร้อยละ ๒๐)
๒	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยครั้ง (ร้อยละ ๒๑ - ๔๐)
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๔๑ - ๖๐)
๔	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นบ่อยครั้ง (ร้อยละ ๖๑ - ๘๐)
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นทุกครั้งหรือเกือบทุกครั้ง (มากกว่า ร้อยละ ๘๐)

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล



การระบุและประเมินความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลม อำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ ๒

โครงการ/กระบวนการ

วัตถุประสงค์และเป้าหมาย

การส่งเสริมคุณภาพชีวิตและพัฒนาสังคม

การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์

๑. เพื่อสงเคราะห์ผู้สูงอายุคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์

๒. เพื่อเป็นการส่งเสริมผู้สูงอายุ ที่คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ มีรายได้ไม่เพียงพอต่อการยังชีพหรือถูกทอดทิ้ง หรือขาดผู้อุปการะ เลี้ยงดูหรือไม่สามารถประกอบอาชีพเลี้ยงตนเองได้ ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และสามารถใช้ชีวิตอยู่ได้อย่าง มีคุณค่าในชุมชนได้อย่างมีความสุข

งบประมาณ

- ผู้สูงอายุ จำนวน ๑๔,๐๐๐,๐๐๐.- บาท

- ผู้พิการ จำนวน ๖,๐๐๐,๐๐๐.- บาท

- ผู้ป่วยเอดส์ จำนวน ๙๔,๐๐๐.- บาท

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย

ได้รับอัตราเบี้ยยังชีพรายเดือนแบบขั้นบันไดและได้รับเงินภายในวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน

การระบุความเสี่ยง			การประเมินความเสี่ยง			
ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
F	๒-๑-F-๐๑	- การย้ายเปลี่ยนแปลงที่อยู่อาศัยที่ไม่ได้รับแจ้งจากผู้รับเบี้ย อาจเกิดปัญหาต่อการดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพนอกเขต และต้องดำเนินการเรียกเงินคืน	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	๑
C	๒-๑-C-๐๑	- กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์การปฏิบัติงานฉบับใหม่ อาจทำให้ไม่มีความเข้าใจในการปฏิบัติงาน	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	๒

ยุทธศาสตร์ที่ ๙

การบริหารงาน การพัฒนาบุคลากร และการบริหารประชาชน

โครงการ/กระบวนการ

การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ

วัตถุประสงค์และเป้าหมาย

๑. เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบแบบแผนของทางราชการ
๒. เพื่อให้การใช้จ่ายเงินเป็นไปตามวัตถุประสงค์

งบประมาณ

-

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย

การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นร้อยละ ๙๐

การระบุความเสี่ยง			การประเมินความเสี่ยง			
ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
F	๙-๐-F-๐๑	- เจ้าหน้าที่พัสดุยังขาดความเข้าใจการจัดจ้างงานก่อสร้างเป็นไปตามหลักการการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	๑
O	๙-๐-O-๐๒	- ระบบใหม่ขั้นตอนการปฏิบัติที่ยุ่งยากซับซ้อนทำให้เกิดความล่าช้า	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	๓
C	๙-๐-C-๐๓	- เจ้าหน้าที่พัสดุยังขาดความเข้าใจการจัดจ้างงานก่อสร้างเป็นไปตามหลักการการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	๒

ยุทธศาสตร์ที่ ๙

การบริหารงาน การพัฒนาบุคลากร และการบริหารประชาชน

โครงการ/กระบวนการ

การพัฒนาการจัดเก็บรายได้

วัตถุประสงค์และเป้าหมาย

เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ จัดเก็บรายได้ที่ถูกต้องครบถ้วน

งบประมาณ

-

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย

ประสิทธิภาพในการจัดเก็บเพิ่มขึ้นร้อยละ ๙๐

การระบุความเสี่ยง			การประเมินความเสี่ยง			
ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
S	๙-๐-S-๐๑	- มีระเบียบ ข้อปฏิบัติใหม่ๆ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจไม่เข้าใจในแนวทางการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่มีการะงานเพิ่มขึ้น	๑	๒	๒ (ต่ำ)	๒
F	๙-๐-F-๐๑	- มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ นำส่งเงินรายได้ล่าช้า	๑	๒	๒ (ต่ำ)	๑

ยุทธศาสตร์ที่ ๕

โครงการ/กระบวนการ

วัตถุประสงค์และเป้าหมาย

โครงการก่อสร้างพื้นฐาน พัฒนาการคมนาคมและสาธารณูปโภค

กิจกรรมการควบคุมการสำรวจออกแบบและประมาณโครงการก่อสร้างต่างๆ

๑. เพื่อแก้ไขปัญหาและลดข้อผิดพลาดต่างๆจากการดำเนินงาน

๒. เพื่อแก้ไขปัญหาการบริหารจัดการโครงการและการตรวจสอบจาก
หน่วยงานตรวจสอบต่างๆ

งบประมาณ

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย

ร้อยละ ๑๐๐ ของการควบคุมการสำรวจออกแบบและประมาณโครงการ
ก่อสร้างต่างๆมีความถูกต้อง

การระบุความเสี่ยง			การประเมินความเสี่ยง			
ประเภท ความเสี่ยง	รหัส ความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง
○	๕-๐-๐-๐๑	- บุคลากรที่ปฏิบัติกับระยะเวลาในการดำเนินงาน ไม่เพียงพอเมื่อเทียบกับจำนวนโครงการที่ดำเนินการ	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	๒
F	๕-๐-F-๐๑	- บุคลากรที่ปฏิบัติกับระยะเวลาในการดำเนินงาน ไม่เพียงพอเมื่อเทียบกับจำนวนโครงการที่ ดำเนินการ อาจประมาณการผิดพลาด	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	๑

ยุทธศาสตร์ที่ ๗

โครงการ/กระบวนการ

วัตถุประสงค์และเป้าหมาย

การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและการศึกษา

โครงการเงินอุดหนุนอาหารกลางวัน

๑. เพื่ออุดหนุนค่าอาหารกลางวันให้โรงเรียนจัดหาอาหารกลางวันให้เด็กนักเรียนในชั้นอนุบาล

๒. ป.๖ ได้รับประทานอาหารกลางวันอย่างทั่วถึงทุกคน

๓. เพื่อให้นักเรียนของโรงเรียนสังกัดสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน (สพฐ.) ในเขต อบต.ดม มีสุขภาพพลานามัยสมบูรณ์แข็งแรง

งบประมาณ

๒,๖๘๕,๒๐๐

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย

ร้อยละ ๑๐๐ ของเด็กนักเรียนในชั้นอนุบาล ป.๖ ได้รับประทานอาหารกลางวันอย่างทั่วถึงทุกคน

การระบุความเสี่ยง			การประเมินความเสี่ยง			
ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
S	๗-๓-S-๐๑	- โรงเรียนไม่เปิดเผยรายการอาหารและจำนวนหรือปริมาตรวัตถุดิบสำคัญที่ใช้ประกอบอาหารในแต่ละวัน	๑	๒	๒ (น้อย)	๓
F	๗-๓-F-๐๑	- โรงเรียนไม่เปิดเผยรายการอาหารและจำนวนหรือปริมาตรวัตถุดิบสำคัญที่ใช้ประกอบอาหารในแต่ละวันให้ผู้ปกครองและเด็กนักเรียนทราบล่วงหน้าเป็นรายวันหรือรายสัปดาห์ และไม่ได้ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางออนไลน์	๑	๒	๒ (น้อย)	๑
C	๗-๓-C-๐๑	- มีระเบียบ ข้อปฏิบัติใหม่ๆ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจไม่เข้าใจในแนวทางการปฏิบัติงานเป็นไปตามหลักการการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	๑	๒	๒ (น้อย)	๒

องค์การบริหารส่วนตำบล

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสารหลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๒ - ๑ - F C	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์	- ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารควบคุมดูแลเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานสวัสดิการสังคมอย่างใกล้ชิด - ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะและความรู้ในการทำงาน - ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลผู้รับเบี้ยอย่างสม่ำเสมอ	ต.ค. ๒๕๖๓ - ก.ย. ๒๕๖๔	สำนักปลัด/งานสวัสดิการสังคม	- เจ้าหน้าที่มีการดำเนินการรายงานผู้บังคับบัญชา และผู้บริหารให้ทราบเกี่ยวกับความเป็นปัจจุบันของข้อมูล - ผู้รับเบี้ยอย่างสม่ำเสมอ - เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะและความรู้ในการทำงาน - มีการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ e - Social Welfare และตรวจสอบความถูกต้องรวมถึงจากกรมบัญชีกลางและทะเบียนราษฎรเสมอ	ระบบสารสนเทศ e - Social Welfare และสรุปคู่มือรายชื่อผู้รับเบี้ยยังชีพที่มีการตรวจสอบเป็นปัจจุบัน	- ได้รับอัตราเบี้ยยังชีพรายเดือนแบบขั้นบันไดและได้รับเงินภายในวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน	ประชาชนบางท่านยังไม่เข้าใจในการเข้ารับสิทธิ โดย เจ้าหน้าที่ได้ประชาสัมพันธ์ขั้นตอนการเข้ารับสิทธิผ่านช่องทางออนไลน์ และแจ้งผ่านทางผู้นำหมู่บ้าน เพื่อให้ประชาชนได้เข้าถึงสิทธิของตน

ลงชื่อ.....

(นายอภิวัฒน์ พัวทรัพย์พงศ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบล

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- ☐ รอบ ๓ เดือน
- ☐ รอบ ๖ เดือน
- ☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไข ปัญหา
๙ - ๐ - OFC	การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ	- จัดส่งเจ้าหน้าที่พัสดุและผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานจ้าง เข้าร่วมการฝึกอบรมและศึกษาข้อมูลเพิ่มเติม - หัวหน้าหน่วยงานคลังกำกับ ติดตาม ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ	ด.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย. ๒๕๖๘	กองคลัง/ งานพัสดุและ ทรัพย์สิน	- เจ้าหน้าที่พัสดุและผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานจ้าง ได้เข้าร่วมการฝึกอบรมและศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมทำให้เข้าใจสามารถปฏิบัติงานที่ได้อย่างถูกต้อง - การปฏิบัติงานใหม่ความถูกต้อง หัวหน้าหน่วยงานคลัง กำกับ ติดตามตรวจสอบตลอดเวลา	การดำเนินงานในระบบ e-gp	- การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นร้อยละ ๙๐	เนื่องจากระเบียบ กฎหมาย มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย จึงควรส่งเสริมพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ทันต่อระเบียบข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการต่างๆ ให้เป็นปัจจุบัน

ลงชื่อ.....

(นายอภิวัฒน์ พัทธพรพงศ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบล

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

☐ รอบ ๓ เดือน☐ รอบ ๖ เดือน☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสารหลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไข ปัญหา
๙ - ๐ - S F	การพัฒนาการ จัดเก็บรายได้	- เจ้าหน้าที่ต้องมีการศึกษา ระเบียบข้อบังคับ และจัด โครงการทบทวนจัดทำแผน ที่ภาษีและทะเบียน - ทรัพย์สิน - จัดทำฐานข้อมูลผู้เสียภาษี ให้ถูกต้องและครบถ้วน - มีการจัดทำแผนออก บริการจัดเก็บเคลื่อนที่ ให้บริการประชาชน - จัดให้มีการอบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้แก่เจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้	ต.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย. ๒๕๖๘	กองคลัง/ งานพัฒนา รายได้	- เจ้าหน้าที่มีการศึกษา ระเบียบข้อบังคับ - มีการจัดทำฐานข้อมูล ผู้เสียภาษีระบบสารสนเทศ - ภูมิศาสตร์ (LTAX GIS) และ ระบบ New E-lees - มีการออกบริการจัดเก็บ ภาษีเคลื่อนที่ให้บริการ ประชาชนตามแผน - เจ้าหน้าที่ได้รับการเข้า ฝึกอบรมเพิ่มเติมความรู้ เกี่ยวกับการจัดเก็บรายได้	- ระบบสารสนเทศ ภูมิศาสตร์ (LTAX GIS) - ระบบ New E-lees - ข้อมูลรายงานการ ออกบริการชำระภาษี เคลื่อนที่ - รายงานการเข้ารับ การฝึกอบรม	- ประสิทธิภาพ ในการจัดเก็บ เพิ่มขึ้นร้อยละ ๙๐	เนื่องจากระเบียบ กฎหมาย มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย จึง ควรส่งเสริมพัฒนาบุคลากร ให้มีความรู้ทันต่อระเบียบ ข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการ ต่างๆ ให้เป็นปัจจุบัน

ลงชื่อ.....

(นายอภิวัฒน์ พัวทรัพย์วงศ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบล
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสารหลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไข ปัญหา
๕ - ๐ - O F C	กิจกรรมการควบคุม การสำรวจออกแบบ และประมาณ โครงการก่อสร้าง ต่างๆ	- ให้อำเภอหน่วยงาน ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบ การปฏิบัติงานเกี่ยวกับ ความละเอียดรอบคอบใน การทำงาน - มีการวางแผนการ ดำเนินงานก่อนทุกครั้งเพื่อ ป้องกันความเสียหายที่ อาจจะเกิดขึ้น - บันทึกการสำรวจ วัดระยะ จับพิกัดสถานที่ก่อสร้างของ แต่ละโครงการและบันทึก รายละเอียดให้ถูกต้อง	ต.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย. ๒๕๖๘	กองช่าง/งาน ออกแบบ และควบคุม อาคาร	- เจ้าหน้าที่รายงานให้ หัวหน้าหน่วยงาน ผู้บังคับบัญชาเพื่อ ตรวจสอบการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับความละเอียด รอบคอบในการทำงาน - มีการรายงานแผนการ ดำเนินงานให้ผู้บริหาร ทราบ - มีการบันทึกการสำรวจ วัดระยะจับพิกัดสถานที่ ก่อสร้างของแต่ละโครงการ และบันทึกรายละเอียดให้ ถูกต้อง	เอกสารเกี่ยวกับการ ควบคุมการสำรวจ แบบ และแบบ ประมาณโครงการ	ร้อยละ ๑๐๐ ของการควบคุม การสำรวจ ออกแบบและ ประมาณ โครงการ ก่อสร้างต่างๆมี ความถูกต้อง	ไม่มี

ลงชื่อ.....

(นายอภิวัฒน์ พัทธพรพงศ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบล
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสารหลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไข ปัญหา
๗ - ๓ - S F C	โครงการเงินอุดหนุน อาหารกลางวัน	- มีการวางแผนติดตาม ตรวจสอบ และประเมิน การดำเนินงานก่อนทุกครั้ง เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น - ให้หัวหน้าหน่วยงาน ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบ การปฏิบัติงานเกี่ยวกับ ความละเอียดรอบคอบใน การทำงาน	ต.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย. ๒๕๖๘	กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม/ งานบริหาร สถานศึกษา	- มีการรายงาน ติดตาม ตรวจสอบ และประเมิน การดำเนินงานก่อน ทุกครั้งเพื่อป้องกันความ เสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น - หัวหน้าหน่วยงาน ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบ การปฏิบัติงานเกี่ยวกับ ความละเอียดรอบคอบใน การทำงาน	รายงานโครงการเงิน อุดหนุนอาหาร กลางวัน	- ร้อยละ ๑๐๐ ของเด็ก นักเรียนในชั้น อนุบาล - ป.๖ ได้รับประทาน อาหารกลางวัน อย่างทั่วถึงทุก คน	ไม่มี

ลงชื่อ.....๒.....

(นายอภิวัฒน์ พัทธพงศ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบล
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/การกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๒ - ๑ - FC	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์	- กฎหมายระเบียบหลักเกณฑ์การปฏิบัติ งานฉบับใหม่ อาจทำให้ไม่มีความเข้าใจในการปฏิบัติ งาน - การย้ายเปลี่ยนแปลงที่อยู่อาศัยที่ไม่ได้รับแจ้งจากผู้รับเบี้ย อาจเกิดปัญหาต่อการดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพนอกเขต และต้องดำเนินการเรียกเงินคืน	๑	๕	๕	- ผู้บังคับบัญชาและบริหารควบคุมดูแลเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานสวัสดิการสังคมอย่างใกล้ชิด - ตรวจสอบความเป็นปัจจุบันของข้อมูลผู้รับเบี้ยอย่างสม่ำเสมอ	สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงาน ดำเนินงานได้ครบทุกขั้นตอน บรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงได้	๑	๒	๒	ลดลง	ไม่มีเนื่องจากลดลงอยู่ในระดับยอมรับได้	✓		- ประชาสัมพันธ์ขั้นตอนการลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่อง - มีการตรวจสอบข้อมูลผู้รับเบี้ยยังชีพให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

ลงชื่อ.....

(นายอภิวัฒน์ พัทธพรพงศ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลม
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับต่อไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๕ - ๐ - OFC	การจัดซื้อจัด จ้างและการ บริหารพัสดุ	- เจ้าหน้าที่พัสดุยัง ขาดความเข้าใจ การจัดจ้างงาน ก่อสร้างเป็นไป ตามหลักการการ จัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐตามพระ ราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - ระบบใหม่ขึ้นตอน การปฏิบัติที่ยังยาก ซับซ้อนทำให้เกิด ความล่าช้า	๑	๕	๕	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ พัสดุและ ผู้ปฏิบัติงาน เกี่ยวกับงานจ้าง เข้าร่วมการ ฝึกอบรมและ ศึกษาข้อมูล เพิ่มเติม - หัวหน้าหน่วยงาน คลัง กำกับ ติดตาม ตรวจสอบ การ ปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามระเบียบ	สามารถนำแผน บริหารความเสี่ยง มาใช้ในการ ดำเนินงานได้ ดำเนินงานได้ ครบทุกขั้นตอน บรรลุวัตถุประสงค์ การบริหารความ เสี่ยงได้	๑	๔	๔	ลดลง	ความเสี่ยง ลดลง เนื่องจากมี ดำเนินการ ตามแผน บริหารความ เสี่ยงและ อยู่ในระดับ ยอมรับได้แต่ ต้องกำกับ ติดตาม ดูแล อยู่เสมอ	✓		- ติดตาม หนังสือใน ระบบ e-gp เป็นประจำ - เข้ารับการ ฝึกอบรมกรณี มีแนวทางการ ดำเนินงาน ใหม่ๆ เพื่อให้ สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้อย่าง ถูกต้อง

ลงชื่อ.....
(นายอริวัฒน์ พัทธพรพงศ์)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม
วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลม
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปัดป้อง
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๓) = (๑)x(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๙ - ๐ - SF	การพัฒนา การจัดเก็บ รายได้	- มีระเบียบ ข้อ ปฏิบัติใหม่ ๆ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบอาจไม่ เข้าใจในแนว ทางการปฏิบัติงาน - มีลูกหนี้ภาษีค้าง ชำระ - เจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้ นำส่งเงิน รายได้ล่าช้า - เจ้าหน้าที่มีการ งานเพิ่มขึ้น	๑	๒	๒	- เจ้าหน้าที่ต้องมีการศึกษาระเบียบข้อบังคับ และจัดโครงการทบทวนจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - จัดทำฐานข้อมูลผู้เสียภาษีให้ถูกต้องและครบถ้วน - มีการจัดทำแผนออกบริการจัดเก็บเคลื่อนที่ให้บริการประชาชน - จัดให้มีการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้แก่เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้	สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานดำเนินงานได้ครบทุกขั้นตอนบรรลุวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยงได้	๑	๒	๒	ไม่ลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลงเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงแนวทางการดำเนินงานการเสมอแต่อยู่ในระดับยอมรับได้	✓	- ติดตามหนังสือในระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ (LTAX GIS) และระบบ New E-lees เป็นประจำ - เข้ารับการฝึกอบรมกรณีมีแนวทางการดำเนินงานใหม่ๆ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานที่ได้ อย่างถูกต้อง	

ลงชื่อ.....

(นายอภิวัฒน์ พัทธทรัพย์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม

วันที่ ๓๐ กย ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลม
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) =(๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๕ - ๐ - O F C	กิจกรรมการ ควบคุมการ สำรวจ ออกแบบและ ประมาณ โครงการ ก่อสร้างต่างๆ	- บุคลากรที่ ปฏิบัติกับ ระยะเวลาในการ ดำเนินงานไม่ เพียงพอเมื่อเทียบ กับจำนวน โครงการที่ ดำเนินการ	๑	๕	- ให้หัวหน้า หน่วยงาน ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบ การ ปฏิบัติงาน เกี่ยวกับความ ละเอียดรอบคอบ ในการทำงาน - มีการวางแผนการ ดำเนินงานก่อนทุก ครั้งเพื่อป้องกัน ความเสียหายที่ อาจจะเกิดขึ้น	สามารถนำแผน บริหารความ เสี่ยงมาใช้ในการ ดำเนินงาน ดำเนินงานได้ ครบทุกขั้นตอน บรรลุวัตถุประสงค์ การบริหารความ เสี่ยงได้	๑	๔	ไม่ลดลง	ความเสี่ยง ไม่ลดลง เนื่องจากมี การเปลี่ยนแปลง การดำเนินงาน การดำเนิน การเสนอ แต่อยู่ ในระดับ ยอมรับได้	✓		- หัวหน้า หน่วยงาน ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบ การ ปฏิบัติงาน สม่ำเสมอ - มีการวางแผนการ ดำเนินงานก่อน ทุกครั้งเพื่อ ป้องกันความ เสียหายที่อาจจะ เกิดขึ้นเสมอ	

ลงชื่อ.....

(นายอภิวัฒน์ พัทธพรพงศ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม

วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบล
รายงานผลการดำเนินงานแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม /ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีต่อไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑)x(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๗ - ๓ - SFC	โครงการเงิน อุดหนุนอาหาร กลางวัน	- โรงเรียนไม่เปิด ประกาศรายการ อาหารและจำนวน หรือปริมาตร วัตถุดิบสำคัญที่ใช้ ประกอบอาหารใน แต่ละวัน ให้ ผู้ปกครองและเด็ก นักเรียนทราบ ล่วงหน้าเป็น รายวันหรือราย สัปดาห์ และไม่ได้ ประชาสัมพันธ์ผ่าน ช่องทางออนไลน์	๑	๒	๒	- มีการวางแผน ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินการ ดำเนินงานก่อนทุก ครั้งเพื่อป้องกัน ความเสียหายที่ อาจจะเกิดขึ้น - ให้หัวหน้า หน่วยงาน ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบ การ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับ ความละเอียด รอบคอบในการ ทำงาน	สามารถนำแผน บริหารความ เสี่ยงมาใช้ในการ ดำเนินงาน ดำเนินงานได้ ครบทุกขั้นตอน บรรลุวัตถุประสงค์ การบริหารความ เสี่ยงได้	๑	๒	๒	ไม่ลดลง	ความเสี่ยง ไม่ลดลง เนื่องจากมี การเปลี่ยน แปลงแนวทาง การดำเนิน การเสนอ แต่อยู่ ในระดับ ยอมรับได้	✓	ไม่มี	

ลงชื่อ.....

(นายอภิวัฒน์ พัทธพงศ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ กย ๒๕๖๕

สรุปผลการประเมินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลม

จากภาพรวมการบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลม สามารถประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ได้ดังนี้

ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยง

๑. การกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงมีความชัดเจน โดยอยู่ในรูปแบบคำสั่ง ที่ ๗๒๙/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๔ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลม และคำสั่ง ที่ ๖๘๘/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลม (เฉพาะราย) ดำเนินการกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลม โดยจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลม ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในระหว่างการทำงาน หรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงต่อผู้บริหาร ทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสม่ำเสมอ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒. กระบวนการในการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ กำหนดกิจกรรมเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมไปถึงแนวทาง/วิธีการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลมมีความชัดเจน

๓. สำนักและกองทุกกองได้วิเคราะห์ความเสี่ยงในกิจกรรมที่หน่วยงานรับผิดชอบ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงตามแนวทางการบริหารความเสี่ยง Risk Management

๔. มีการสื่อสารการบริหารความเสี่ยง โดยมีการประชุม การแจ้งเวียนบันทึก และนำลงเว็บไซต์อย่างไรก็ตาม ยังไม่เพียงพอที่จะผลักดันให้เกิดการรับรู้ และเข้าใจการบริหารจัดการความเสี่ยงได้ทั่วทั้งองค์กร อีกทั้งยังมีการทบทวนแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานปีถัดไป

๕. มีการสรุปผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีเสนอผู้บริหาร โดยมีรายละเอียดรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ และเพื่อเป็นแนวทางประกอบการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่องซักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยองค์การบริหารส่วนตำบลม ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลม คำสั่งที่ ๗๒๙/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๔ กันยายน ๒๕๖๖ และคำสั่งที่ ๖๘๘/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลม (เฉพาะราย) เพื่อปฏิบัติหน้าที่การบริหารจัดการความเสี่ยงของภาครัฐอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรมีความเป็นระบบและต่อเนื่อง ตลอดจนสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต องค์การบริหารส่วนตำบลม จึงต้องปรับปรุงรูปแบบ และแนวทางการบริหารแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีข้อเสนอแนะในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. ควรนำความเสี่ยงที่ยอยู่ในระดับที่ยอมรับและอยู่ในระดับที่อาจเกิดความเสี่ยงขึ้นมาได้อีก มาบริหารจัดการในปีงบประมาณ ๒๕๖๙ โดยมีการทบทวนและปรับปรุงกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงให้มีความคุ้มค่ากับงบประมาณที่ใช้ มีความเหมาะสม และมีความเป็นไปได้ในทางปฏิบัติมากขึ้น

๒. ควรพิจารณากำหนดแนวทาง/วิธีการ และช่องทางการสื่อสารเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้มากขึ้น เพื่อให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายปฏิบัติการเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง อีกทั้งผู้ปฏิบัติงานได้รับขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๓. ส่งเสริมให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการบริหารจัดการความเสี่ยงมากยิ่งขึ้น

๔. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลม ต้องศึกษาหาความรู้และเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลม

