



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว อำเภอท้ายเหมือง จังหวัดพังงา

ที่ พง ๗๓๑๐๑ / ๖๖๒ วันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานการติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว (ผ่านสำนักปลัด)

เรื่องเดิม

ตามที่คณะทำงานการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๕ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และได้ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ นั้น

ข้อเท็จจริง

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว จึงขอรายงานข้อเสนอแนะของคณะกรรมการฯ และการทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ข้อเสนอแนะจากการประเมิน

๑. การดำเนินการในปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ส่วนใหญ่ยังคงแก้ปัญหาความเสี่ยงอย่างไม่ตรงจุด ที่จะสามารถรับมือกับปัญหานั้นได้

๒. ความเสี่ยงบางด้านยังไม่สามารถดำเนินการได้ เนื่องจากปัจจัยภายนอกมีผลกระทบอย่างมาก เช่น นโยบายของจังหวัดที่มุ่งเน้นด้านอื่น รวมถึงสถานการณ์ของโรคระบาด ที่ส่งผลกระทบให้การดำเนินโครงการที่ตั้งเป้าหมายไว้ไม่สัมฤทธิ์ผล

๓. นโยบายของผู้บริหารท้องถิ่นยังคงมุ่งเน้นด้านใดด้านหนึ่งมากเกินไป จนเพิกเฉยความสำคัญในด้านอื่น เช่น นโยบายมุ่งเน้นโครงสร้างพื้นฐาน แต่ไม่ให้ความสำคัญต่อด้านเศรษฐกิจหรือด้านการศึกษา เป็นต้น

๔. ไม่มีการจัดสรรทรัพยากรบุคคลเพิ่มเติมในบางด้าน ทำให้ขาดแคลนผู้ปฏิบัติงาน จึงเห็นควรให้ผู้บริหารพิจารณาจัดสรรเจ้าหน้าที่เพิ่มเติม

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

๑. ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ เห็นควรให้มีการเพิ่มความเข้มข้นของความเสี่ยง ในด้านสถานการณ์ของโรคอุบัติใหม่ หรือโรคอื่นๆ ที่ทวีความรุนแรงมากขึ้น ส่งผลกระทบต่อสุขภาพและสถานะทางเศรษฐกิจของประชาชน

๒. ควรมีการเสนอแนวทางการปฏิบัติในแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรมมากกว่าในปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เพื่อให้ง่ายต่อการวัดผล และควรมีการทบทวนเพิ่มความเสี่ยงและวิเคราะห์ให้ละเอียดลึกซึ้งยิ่งขึ้น

๓. การบริหารความเสี่ยงควรให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานมีส่วนร่วมในการดำเนินงานมากกว่านี้ โดยไม่ได้มีแต่เพียงหัวหน้าส่วน/กอง แต่เห็นควรให้เจ้าหน้าที่ท้องถิ่นทั้งข้าราชการและลูกจ้างเข้ามามีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

ข้อเสนอแนะ...

ข้อเสนอแนะ/เพื่อพิจารณา

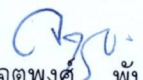
ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและบรรลุวัตถุประสงค์ตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ สำนักปลัดจึงเรียนมา เพื่อโปรดพิจารณาข้อเสนอแนะและการทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว และเพื่อประชาสัมพันธ์ต่อไป



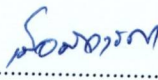
(นายชลธิศ ชุ่มแข็ง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด 

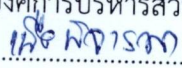

(นายจิตพงศ์ พันธุ์สวัสดิ์)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว 

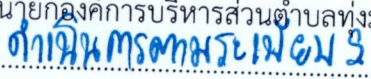

(นายจรูญ บุญชูวงศ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

ความเห็นรองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว 


(นายสุรจิต หาญช้าง)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว 


(นางสาวสุปราณี กิตติศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

ส่วนที่ 1 แนวทางการติดตามและประเมินผลดำเนินงานและบริหารความเสี่ยง

1.1.ความเป็นมา

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0805.2/ว 6858 ลงวันที่ 29 มีนาคม 2562 เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสารบัญญัติ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562 องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน การบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน การเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองของหน่วยงาน รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

การบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกัน รักษา และส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้การบริหารความเสี่ยงยังเป็นองค์ประกอบสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์ และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กรวิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงและคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 ได้กำหนดให้ส่วนราชการต้องมีการประเมินความเสี่ยงและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทางประเมินองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว ในการนี้องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารและควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้ อย่างมีระบบ

1.2 วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- 1) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
- 2) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง

- 3) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- 4) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว ได้แก่ สำนัก ปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม
- 5) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับ กลยุทธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
- 6) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
- 7) เพื่อองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว สามารถดำเนินการได้ตามพันธกิจ และวิสัยทัศน์ที่ กำหนดในแผนพัฒนาท้องถิ่นโดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

1.3 เป้าหมาย

- 1) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- 2) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถบรรลุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 3) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบได้
- 4) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- 5) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
- 6) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

1.4 ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

- 1) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารงานและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- 2) การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น
- 3) เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงานเนื่องจากการบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลารวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงานซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร

4) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

5) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้ใน มาตรการในการบริหารความเสี่ยง

1.5 ความหมายและคำจำกัดความการบริหารความเสี่ยง

1) ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านการยุทธศาสตร์การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น 3 ส่วน ดังนี้

-ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง

-เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือ นโยบาย

-ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

2) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

3) ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System) หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรมรวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

การบริหารความเสี่ยงโดยองค์กรรวม (Enterprise Risk Management : ERM) หมายถึง การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมต่างๆขององค์กร รวมถึงกระบวนการในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ โดยต้องพยายามที่จะลดสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละโอกาสที่เกิดขึ้นแล้วจะทำให้องค์กรเกิดความเสียหายโดยการทำให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นสำคัญ

การจัดการความเสี่ยง หมายถึง แนวทางในการลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์หรือความเสี่ยง หรือลดผลกระทบความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Tolerance)

การติดตามและประเมินผล หมายถึง ระบบบริหารความเสี่ยงที่สมบูรณ์ หน่วยงานจะต้องมีการติดตามระหว่างดำเนินการตามแผน และทำการสอบทานว่าแผนจัดการความเสี่ยงได้มีประสิทธิภาพดีให้คงดำเนินต่อไป เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้มีความเพียงพอเหมาะสมมีการปฏิบัติตามจริง ข้อบกพร่องที่พบได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันเวลา

ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงที่องค์กรต้องพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไป ได้แก่ ความเสี่ยงในด้านนโยบาย ความเสี่ยงในด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยงในด้านการเงิน และความเสี่ยงในด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ เป็นต้น

ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กรเป็นสิ่งที่อยู่นอกเหนือความรู้รับผิดชอบขององค์กร ซึ่งต้องพยายามหามาตรการที่จะลดผลกระทบในทางลบให้ได้มากที่สุด ได้แก่ ความเสี่ยงด้านภาวะเศรษฐกิจ ความเสี่ยงด้านการเมือง การปกครอง ความเสี่ยงด้านการแข่งขัน ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ความเสี่ยงด้านกฎหมาย และความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและภัยธรรมชาติ เป็นต้น

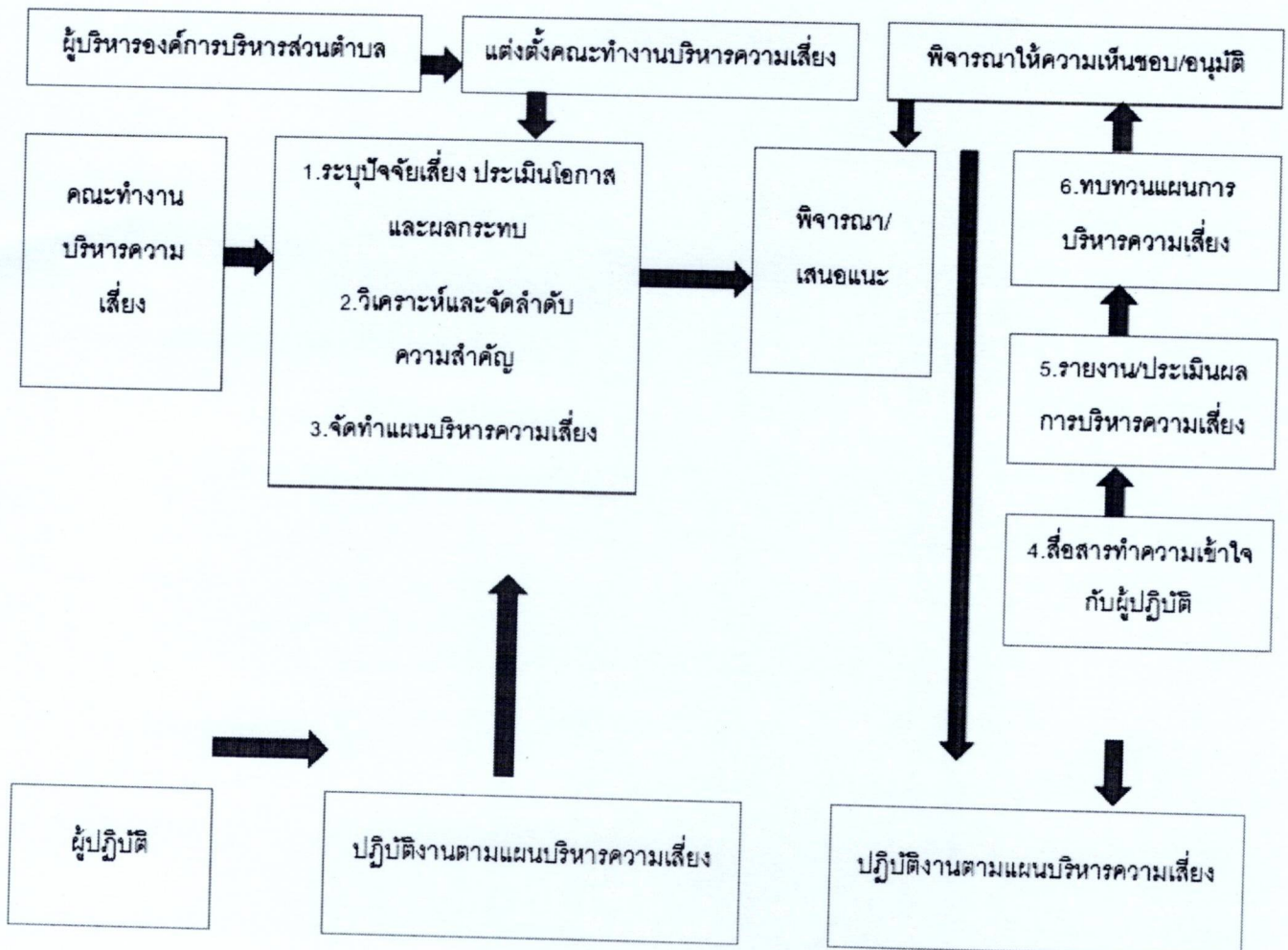
กลไกการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

1.ผู้บริหาร มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมรวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อไปปฏิบัติต่อไป

2.คณะทำงานบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบบริหารความเสี่ยง จัดทำแผน บริหาร ความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการ บริหาร ความเสี่ยง เพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

3.ผู้ปฏิบัติงานหรือเจ้าหน้าที่และลูกจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูล ที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

กลไกการบริหารความเสี่ยง



การติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง

เป็นขั้นตอนสุดท้ายของปัจจัยสำคัญความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยง คือ การกำหนดวิธีที่เหมาะสมในการติดตามการบริหารความเสี่ยง

การติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ควรพิจารณาประเด็นต่อไปนี้

- การรายงานและสอบทานขั้นตอนติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ความชัดเจนและสม่ำเสมอของการมีส่วนร่วม และความมุ่งมั่นของผู้บริหารระดับสูง
- บทบาทของผู้นำในการสนับสนุนและติดตามการบริหารความเสี่ยง
- การประยุกต์ใช้เกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

การรายงานและติดตามผล

หลังการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงาน และ ติดตามผลเป็นระยะเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมี เป้าหมายในการติดตามผล คือ การประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผล การจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงได้มีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบ ตามแบบรายงาน ทั้งนี้กระบวนการสอบทานอาจกำหนด ข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตามพร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดย สามารถติดตามผลได้ใน 2 ลักษณะคือ

- 1.การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก 3 เดือน 6 เดือน 9 เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น
- 2.การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ใน การดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องสรุปทำรายงานผลและประเมินผลการบริหาร ความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว มีการบริหาร ความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกควบคุม ความเสี่ยง ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหา มาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการที่อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการ บริหาร ความเสี่ยงในทุกขั้นตอนเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัย และเหมาะสม กับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าวได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับใด

(ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบที่จะเกิดความเสี่ยง)
ซึ่งจัดแบ่งเป็น 4 ระดับความเสี่ยงคือ

- 1) **ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low)** คะแนนระดับความเสี่ยง 1-2 คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง
- 2) **ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium)** คะแนนระดับความเสี่ยง 3-9 คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้นไปอยู่ในระดับ ที่ไม่สามารถยอมรับ
- 3) **ระดับความเสี่ยงสูง (high)** คะแนนระดับความเสี่ยงเท่ากับ 10-16 คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 4) **ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme)** คะแนนระดับความเสี่ยง 17-25 คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

ส่วนที่ 3 ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อเสนอแนะ

1. การดำเนินการในปีงบประมาณ 2569 ส่วนใหญ่ยังคงแก้ปัญหาความเสี่ยงอย่างไม่ตรงจุด ที่จะสามารถรับมือกับปัญหานั้นได้
2. ความเสี่ยงบางด้านยังไม่สามารถดำเนินการได้ เนื่องจากปัจจัยภายนอกมีผลกระทบอย่างมาก เช่น สถานการณ์ของโรคอุบัติใหม่และนโยบายจังหวัดที่เปลี่ยนไป ที่ส่งผลกระทบให้การดำเนินโครงการที่ตั้งเป้าหมายไว้ไม่สัมฤทธิ์ผล
3. นโยบายของผู้บริหารท้องถิ่นยังคงมุ่งเน้นด้านใดด้านหนึ่งมากเกินไป จนเพิกเฉยความสำคัญในด้านอื่น เช่น นโยบายมุ่งเน้นโครงสร้างพื้นฐาน แต่ไม่ให้ความสำคัญต่อด้านเศรษฐกิจหรือด้านการศึกษา เป็นต้น
4. ไม่มีการจัดสรรทรัพยากรบุคคลเพิ่มเติมในบางด้าน ทำให้ขาดแคลนผู้ปฏิบัติงาน จึงเห็นควรให้ผู้บริหารพิจารณาจัดสรรเจ้าหน้าที่เพิ่มเติม

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

1. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 เห็นควรให้มีการเพิ่มความเข้มข้นของความเสี่ยง ในด้านสถานการณ์ของโรค อุตสาหกรรม ที่ทวีความรุนแรงมากขึ้น ส่งผลกระทบต่อสุขภาวะและสถานะทางเศรษฐกิจของประชาชน
2. ควรมีการเสนอแนวทางการปฏิบัติในแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรมมากกว่าในปีงบประมาณ 2570 เพื่อให้ง่ายต่อการวัดผล และควรมีการทบทวนเพิ่มความเสี่ยงและวิเคราะห์ให้ละเอียดลึกซึ้งยิ่งขึ้น
3. การบริหารความเสี่ยงควรให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานมีส่วนร่วมในการดำเนินงานมากกว่านี้ โดยไม่ได้มีแต่เพียงหัวหน้าส่วน/กอง แต่เห็นควรให้เจ้าหน้าที่ท้องถิ่นทั้งข้าราชการและลูกจ้างเข้ามามีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
รายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส.๔

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

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจอปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไข
สป ๐๑/๐๔	กิจกรรมการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ดำเนินการช่วยเหลือผู้ ประสบสาธารณภัย/ภัย ธรรมชาติ	๑.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรม ๒.แจ้งช่องทาง การ ติดต่อสื่อสารกับหน่วยงาน และประชาสัมพันธ์ช่องทาง กาติดต่อสื่อสารตลอดจน สถานการณ์เกี่ยวกับสา ธารณภัยที่อาจเกิดขึ้นอย่าง ต่อเนื่องและหลากหลาย ช่องทาง เช่นเสียงตามสาย เฟสบุ๊ค ไลน์ เว็บไซต์ อปต. ให้ประชาชนในพื้นที่ รับทราบ	๑ ต.ค. ๖๘ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๙	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย สำนักปลัด	๑.ดำเนินการแจ้งช่องทาง การ ติดต่อสื่อสารกับหน่วยงาน และประชาสัมพันธ์ช่องทาง การติดต่อสื่อสารตลอดจน สถานการณ์เกี่ยวกับสาธารณ ภัยที่อาจเกิดขึ้นทางเสียงตาม สาย เฟสบุ๊ค ไลน์ เว็บไซต์ อปต. ให้ประชาชนรับทราบ	๑.เอกสารที่ ประชาสัมพันธ์ ทางเสียงตามสาย เฟสบุ๊ค ไลน์ เว็บไซต์ อปต.	๑๐๐	ปัญหา เจ้าหน้าที่ ไม่ได้เข้าอบรม ตามหลักสูตร ต่างๆ ในการ ป้องกันภัย แนวทางแก้ไข ส่งเจ้าหน้าที่ เข้าอบรมมากขึ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
รายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ บส.๔

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

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจอปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนว ทางแก้ไข
ค๐๒/๐๒	กิจกรรมการพัฒนาด้าน การจัดเก็บรายได้	๑. ประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจให้ผู้มีหน้าที่เสีย ภาษีและค่าธรรมเนียม ต่างๆ รับทราบโดยผ่านสื่อ ต่างๆ เช่น เสียตามสาย เว็บไซต์ของ อบต. และรถ ประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ ๒. ให้บริการจัดเก็บภาษีใน วันหยุดราชการ และช่วง หลังเย็นหมดเวลาราชการ ตามจุดที่กำหนด ๓. ออกเก็บลูกหนี้ค้างชำระ ในหมู่บ้านทุกหลังคาเรือน ๔. หาวิธีการรับชำระภาษี ประเภทต่างๆ ด้วยช่อง ทางการชำระเงินที่มากขึ้น ๕. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรม	๑ ต.ค. ๖๘ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๙	งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ กองคลัง	๑. ดำเนินการประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจให้ผู้มีหน้าที่ เสียภาษีและค่าธรรมเนียม ต่างๆ รับทราบทางเว็บไซต์ ของอบต. ๒. ออกบริการจัดเก็บภาษี/ค่า ขยะ นอกพื้นที่ในวันประชุม ของหมู่บ้าน ๓. ออกเก็บลูกหนี้ค้างชำระใน หมู่บ้านทุกหลังคาเรือน ๔. ดำเนินการรับชำระภาษี ผ่านทางธนาคาร และ ช่องทาง e-payment	เล่มใบเสร็จชำระ ภาษี/ ค่าธรรมเนียม	๑๐๐	ปัญหา ประชาชน บางรายไม่ ความร่วมมือ ในการชำระ ภาษี แนวทางการแก้ไข ประชาสัมพันธ์ให้ เกิดการชำระ ภาษีมากขึ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลห่มะพร้าว
รายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ บส.๔

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

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจอุปท.ที่สำคัญ	(๕) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
ซ๐๓/๐๒	งานด้านการควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง	๑. ขอใช้บัญชีตำแหน่งวิศวกรโยธาจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒. ขอรับโอน/ย้ายบุคลากรตำแหน่งวิศวกรโยธา ๓. รายงานผลการดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรค ให้ผู้บังคับบัญชาทราบในแต่ละโครงการ	๑ ต.ค. ๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๕	กองช่าง	๑. ทำเรื่องขอใช้บัญชีตำแหน่งนายช่างโยธจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นแล้ว ๒. ทำเรื่องขอรับโอน/ย้ายบุคลากรตำแหน่งนายช่างสำรวจแล้ว ๓. เจ้าหน้าที่กองช่างรายงานการดำเนินงานโครงการให้ผู้บังคับบัญชา ทราบโดยทุกโครงการ	๑. หนังสือขอใช้บัญชีตำแหน่งวิศวกรโยธา ๒. ประกาศประชาสัมพันธ์รับโอน/ย้ายตำแหน่งวิศวกรโยธา ๓. รายงานผลการก่อสร้าง	๑๐๐	ปัญหา ไม่มีผู้บรรจุตำแหน่งวิศวกรโยธา แนวทางการแก้ไข ดำเนินการประกาศรับโอนวิศวกรโยธาแทน
ซ๐๓/๐๓	กิจกรรมการซ่อมแซมระบบไฟฟ้าสาธารณะ	จัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการป้องกันความปลอดภัยให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ	๑ ต.ค. ๖๔ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๕	กองช่าง	ได้ดำเนินการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการป้องกันและรักษาความปลอดภัยให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ	รายงานผลการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	๑๐๐	-

ชื่อผู้รายงาน

(นางสาวสุปราณี กิตติศักดิ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห่มะพร้าว

วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความ เสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแ แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับ ปิดไป
			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	
สป ๐๑/๐๔	กิจกรรม การ ป้องกัน และ บรรเทาสา ธารณภัย ดำเนินการ ช่วยเหลือผู้ ประสบสา ธารณภัย/ ภัย ธรรมชาติ	๑.ไม่ สามารถ คาดการณ์ สาธาณ ภัยที่จะ เกิดขึ้นใน พื้นที่ได้ เนื่องจาก ขาด ความรู้ที่ เชี่ยวชาญ	๓	๔	๑๒ ระดับ ความ เสี่ยงสูง	๑.เสี่ยงน้ำที่ ได้รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรม ๒.แจ้งช่องทาง การ ติดต่อสื่อสารกับ หน่วยงานและ ประชาสัมพันธ์ ช่องทางกา ติดต่อสื่อสาร ตลอดจนสถานการณ์ เกี่ยวกับสาธารณภัย ที่อาจเกิดขึ้นอย่าง ต่อเนื่องและ หลากหลายช่องทาง เช่นเสียงตามสาย เฟสบุ๊ก ไลน์ เว็บไซต์ อบต.ให้ประชาชนใน พื้นที่รับทราบ	ดำเนินการ ได้เป็นไป ตามแผน บริหาร ความเสี่ยง ครบถ้วน	๓	๙ ระดับ ความ เสี่ยง ปาน กลาง	ความเสี่ยง ลดลงจน อยู่ใน ระดับที่ ยอมรับได้	๑.เจ้าหน้าที่ ยังขาด ความรู้ความ เข้าใจในการ จัดการ สาธารณภัย	/	-	๑.ใช้ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง ของ ปึง ประมาณ ๒๕๖๙ ดำเนินการ ใน ปึง ประมาณ ๒๕๗๐

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงก าร / กิจกร ร ม / การกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) ความ เสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสียหายหลังการ ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแ ปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความ เสี่ยง คงเหลือ / เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับ ปิดไป
			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	
ค ๐๒/๐๒	กิจกรรม พัฒนา ด้าน การ จัดเก็บ รายได้ รายได้	๑.มีลูกหนี้ ภาษีค้าง ชำระ จำนวนมาก ๒.มีลูกหนี้ ค่าธรรมเนียม ขยะมูล ฝอยเป็น จำนวนมาก ๓. เจ้าหน้าที่ และผู้มี หน้าที่เสีย ภาษีขาด ความเข้าใจ เรื่อง พ.ร.บ.ภาษี ที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง	๔	๔	๑๖ ระดับ ความ เสี่ยง สูง	๑.ประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจให้ผู้ มีหน้าที่เสียภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่างๆ รับทราบโดยผ่านสื่อ ต่างๆ เช่น ทางเสียง ตามสาย เว็บไซต์ ของ อบต.และรถ ประชาสัมพันธ์ เคลื่อนที่ ๒.ให้บริการจัดเก็บ ภาษีใน วันหยุดราชการ และ ช่วงเย็นหลังหมด เวลาราชการตามจุด ที่กำหนด ๓.ออกเก็บลูกหนี้ ค้างชำระในหมู่บ้าน ทุกหลังคาเรือน ๔.หาวิธีการชำระ ภาษีประเภทต่างๆ ด้วยช่องทางชำระ เงินมากขึ้น	๓	๓	๙ ระดับ ความ เสี่ยง ปาน กลาง	ความเสี่ยง ลดลงจน อยู่ใน ระดับที่ ยอมรับได้	๑.มีลูกหนี้ ภาษีค้าง ชำระ จำนวน มาก ๒.มีลูกหนี้ ค่าธรรมเนียม ขยะมูล ฝอย จำนวน มาก ๓. เจ้าหน้าที่ และผู้มี หน้าที่เสีย ภาษีขาด ความเข้าใจ เรื่อง พ.ร.บ.ภาษี ที่ดินและ สิ่งปลูก สร้าง	/	-	๑.ใช้ มาตรการ จัดการ ความ เสี่ยง ของ ปิง ป ประมาณ ๒๕๖๙ ดำเนินการ ใน ปิง ป ประมาณ ๒๕๗๐	

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ / อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสียหายก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสียหายหลังการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสียหาย (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสียหาย (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
ช๐๓/๐๒	งานด้านการควบคุมงานไม่เพียงพอเนื่องจากมีการอนุมัติโครงการและซ่อมบำรุง	เจ้าหน้าที่ควบคุมงานไม่เพียงพอเนื่องจากมีการอนุมัติโครงการและซ่อมบำรุง	๔	๔	๑๖ ระดับความเสียหายสูง	๑.ขอใช้บัญชีตำแหน่งวิศวกรโยธจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒.ขอรับโอน/ย้ายบุคลากรตำแหน่งวิศวกรโยธา ๓.รายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรคให้ผู้บังคับบัญชาทราบในแต่ละโครงการ	ดำเนินการได้เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยงครบถ้วน	๓	๓	๙ ระดับความเสียหายปานกลาง	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานไม่เพียงพอ/กิจกรรมกระทำในช่วงเวลาเดียวกันหลายกิจกรรม	/	-	๑.ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ดำเนินการใน ปีงบประมาณ ๒๕๗๐

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลจากการดำเนินการตามความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ย / คงเหลือ / เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ย		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/ เสี่ย/ วิธีการดำเนินการสำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ย (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ย (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
ข๐๓/๐๓	กิจกรรมการซ่อมแซมระบบไฟฟ้าสาธารณะ	เพื่อลดพื้นที่เสี่ยงภัยในเวลากลางคืน	๕	๒	๑๐ ระดับความเสี่ยสูง	ได้ดำเนินการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการป้องกันและรักษาความปลอดภัยให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	ดำเนินการได้เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยงครบถ้วน	๔	๒	๘ ระดับความเสี่ยปานกลาง	ความเสี่ยลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	/	-	๑.ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ดำเนินการในปีงบประมาณ ๒๕๗๐

ชื่อผู้รายงาน

(นางสาวสุปราณี กิตติศักดิ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙