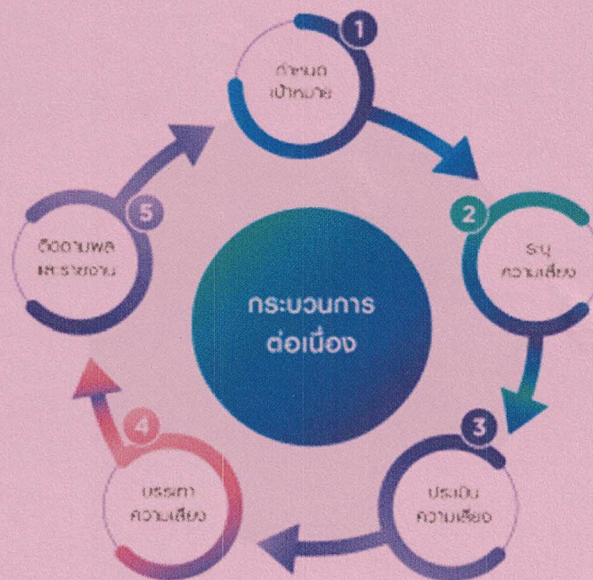




รายงานผลการดำเนินงาน
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖



ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
อำเภอหัวหิน จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ และได้กำหนดแนวทางการติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม RM-๓ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการฯ จะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้และผู้กำกับดูแลทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้จึงได้จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ เพื่อเป็นการประมวลภาพรวมผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปปัญหาและอุปสรรค รวมถึงข้อเสนอแนะสำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงในปี พ.ศ.๒๕๖๖ และนำเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ให้ความเห็นชอบและรับทราบต่อไป คณะกรรมการฯ หวังเป็นอย่างยิ่งว่า ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้จะได้นำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ไปพัฒนาและปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นเพื่อเกิดประโยชน์สูงสุดต่อไป



สารบัญ

บทนำ	หน้า
▶ หลักการและเหตุผล	๑
▶ วัตถุประสงค์	๑
▶ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
▶ การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้	๒
สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	
▶ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	๙
▶ ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	๑๕
- สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๖
- แบบรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ RM-๓)	๒๐
- การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ RM-๔)	๒๗
- การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง(แบบ RM-๕)	๓๔
ผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
▶ ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยง	๔๐
▶ ด้านประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง	๔๐
▶ ด้านประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง	๔๐
▶ ปัญหาและอุปสรรค	๔๑
▶ ข้อเสนอแนะ	๔๑
ภาคผนวก	
- คำสั่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขึ้น เพื่อคาดการณ์เหตุการณ์และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายให้แก่หน่วยงาน เพื่อหาแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงนั้นต่อไป

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต รวมถึงสถานการณ์ต่างๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

๒. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานที่ส่งผลกระทบให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของโครงการ

๓. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นรูปธรรมโดยยึดถือการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลังตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงานประจำปี ทั้งหมดขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องสอดคล้องกับการ

บรรลุดำเนินการ/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณของ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการจัดการที่ดี
๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๔. การดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ เพื่อรับผิดชอบในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ โดยคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ดังนี้

๑. กำหนดวัตถุประสงค์

วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ นำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. การระบุความเสี่ยง (Event Identification)

โดยพิจารณาจากกิจกรรมของแผนงาน/โครงการที่ดำเนินการ นำมาวิเคราะห์จากสถานการณ์ในอนาคตที่อาจส่งผลกระทบต่อภารกิจนั้นไม่สามารถบรรลุผลได้ หรือสถานการณ์ในอนาคตที่อาจจะส่งผลต่อการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งระบุประเภทของปัจจัยเสี่ยง ๔ ประเภท ได้แก่

- ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)
- ๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk : O)
- ๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)
- ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk :C)

ตามแบบฟอร์ม RM-๑ แบบฟอร์มระบุความเสี่ยงแผนงานโครงการ

๓. การประเมินความเสี่ยง (Risk assessment)

คือ การทบทวนมาตรการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงปัจจุบัน การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการจัดระดับความเสี่ยง เพื่อนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบ และทำการคำนวณระดับความรุนแรงของความเสี่ยง โดยนำระดับความรุนแรงที่ได้จากการคำนวณมาเปรียบเทียบกับระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ ซึ่งกำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้เป็น ๒ ระดับตามประเภทของปัจจัยเสี่ยง ดังนี้

- ปัจจัยเสี่ยงจากภายใน กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๙
- ปัจจัยเสี่ยงจากภายนอก กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๑๖ และนำผลการประเมินมากำหนดเป็นแผนภูมิความเสี่ยง ตามแบบฟอร์มแผนภูมิความเสี่ยง และทำการประเมินและ

กำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ตามแบบฟอร์ม RM-๑ โดยมีขั้นตอนการดำเนินการ มีดังนี้

- ๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน
- ๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง
- ๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง
- ๔) การจัดลำดับความเสี่ยง (Prioritize)

โดยดำเนินการ ดังนี้

๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และ สูงมาก โดยให้ส่วนราชการพิจารณากำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงตามความเหมาะสมกับแผนงาน/โครงการของตนเอง

๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องได้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

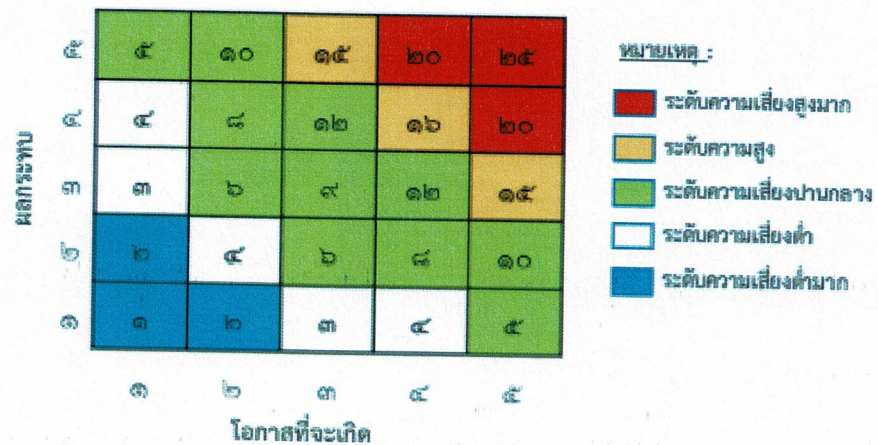
๑. พิจารณาโอกาส ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

๔) การจัดลำดับความเสี่ยง (Prioritize) เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะต้องนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลปฏิบัติงาน/โครงการที่หน่วยงานรับผิดชอบ เพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ตามตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก และเลือกความเสี่ยงสูงและสูงมากมาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง โดยใช้เกณฑ์ในการแบ่ง ดังนี้

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



$$\text{ระดับความรุนแรง} = \text{โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์} \times \text{ผลกระทบที่เกิดความเสียหาย}$$

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ค่าระดับของโอกาสที่จะเกิด} \times \text{ค่าระดับของผลกระทบ}$$

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส & ผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๒๐ - ๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยงให้ลดลงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๑๓ - ๑๖	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕ - ๑๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
ต่ำ	๓ - ๔	อยู่ในระดับที่พอยอมรับได้ แต่ยังคงต้องควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก	๑ - ๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

๔. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

คือ การนำปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความสูงและสูงมาก มาวิเคราะห์เพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง กำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จตามแบบฟอร์ม RM-๒, แบบฟอร์มแผนการบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการฯ ได้กำหนดกลยุทธ์/แนวทางในการจัดการความเสี่ยงไว้ ๔ วิธี ดังนี้

(๑) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)

หมายถึง การไม่ต้องการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาส หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก กรณีนี้ใช้ความเสี่ยงที่มีน้อย ความน่าจะเป็นเกิดน้อยหรือว่ามีต้นทุนในการบริหารความเสี่ยงสูง ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรง และไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการยอมรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ แต่ควรมีมาตรการ ติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

(๒) การลดความเสี่ยง (Risk Reduction) หรือควบคุมความเสี่ยง (Risk Control)

หมายถึง การลดโอกาสความน่าจะเป็นเกิดหรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม เพื่อป้องกันการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการรวมกับแผนสำรองในเหตุการณ์ เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับบุคลากรและจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน

(๓) การกระจาย (Risk Sharing) หรือโอนความเสี่ยง (Risk Spreading)

หมายถึง การกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยองค์กรภายนอก หรือการจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน (Outsource)

(๔) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)

หมายถึง การหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น หยุดการดำเนินกิจกรรม การเปลี่ยนวัตถุประสงค์หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยง การปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงาน การลดขนาดของงาน หรือกิจกรรมที่จะดำเนินการลงหรือเลือกกิจกรรมที่สามารถยอมรับได้มากกว่าเป็นต้น

๕. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของแผนงาน/โครงการในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ พร้อมหาวิธีการในการจัดการความเสี่ยง โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงสูงและสูงมาก จำนวน ๖ โครงการ มาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ RM-๒) ได้ดังนี้

๑. โครงการก่อสร้างระบบบำบัดน้ำเสียรวมชุมชน
๒. กิจกรรมการขออนุญาตถมดินและเชื่อมทางสาธารณะ
๓. งานภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
๔. งานการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
๕. กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชน
๖. งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ

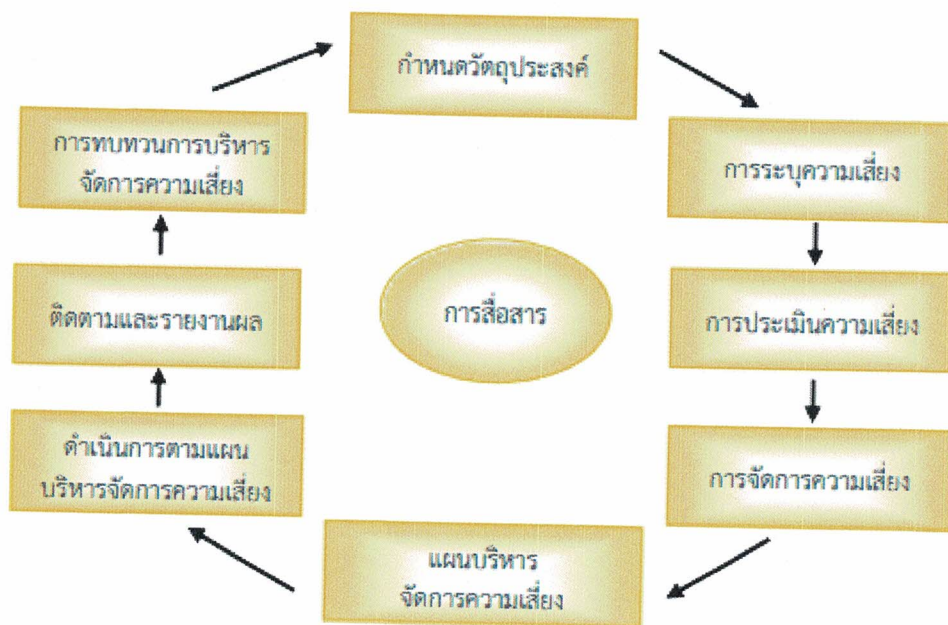
การติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้กำหนดแนวทางการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ โดยให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม RM-๓ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการฯ จะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้และผู้กำกับดูแลทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

๖. การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ จะดำเนินการทบทวนความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ / ความเสี่ยงที่พบใหม่ เพื่อนำมาประเมินความเสี่ยงใหม่ และจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และทบทวนแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อปรับปรุงและพัฒนาแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานในช่วงเวลาถัดไป อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง อย่างน้อยภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

กระบวนการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้



สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยง และการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของแผนงาน/โครงการในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ พร้อมหาวิธีการในการจัดการความเสี่ยง โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงสูงและสูงมาก จำนวน ๖ โครงการ มาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ได้ดังนี้

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ (บาท)	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุ/ผลกระทบ	วิธีบริหาร จัดการความ เสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.	การบำบัดน้ำเสียรวม ชุมชน	๑๕,๐๐๐,๐๐๐ (ของบประมาณ จังหวัดฯ)	๑. ในพื้นที่ตำบล ทับใต้ยังไม่มี สถานที่ในการ บำบัดน้ำเสียรวม ชุมชนก่อนปล่อย น้ำที่ผ่านการบำบัด ลงแหล่งน้ำ สาธารณะ ๒. การเพิ่มขึ้นที่อยู่ อาศัย โดย โครงการไม่ได้มี การออกแบบ ก่อสร้างระบบ บำบัดน้ำเสีย ภายในหมู่บ้าน จัดสรร	สาเหตุ การหลีกเลี่ยง การบังคับใช้กฎหมาย ที่ดินจัดสรรของ โครงการบ้านจัดสรร ผลกระทบ น้ำเสีย จากครัวเรือน โดยเฉพาะจาก โครงการหมู่บ้าน จัดสรรถูกปล่อยลง แหล่งน้ำสาธารณะ โดยไม่ผ่านการบำบัด น้ำเสีย	ลดความเสี่ยง	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม
๒.	การขออนุญาตถมดินแล เชื่อมทางสาธารณะ	-	ประชาชนไม่ขอ อนุญาตถมดิน-วาง ท่อเชื่อมทาง สาธารณะ ประโยชน์	เกิดน้ำท่วมขัง เนื่องจากการถมดินที่ ไม่ได้วางท่อระบาย น้ำ	ลดความเสี่ยง	กองช่าง
๓.	งานภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง	๕๐,๐๐๐	เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับกฎ ระเบียบของงาน ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างเนื่องจาก เป็นภาษีใหม่	การปฏิบัติงานไม่ ถูกต้องตามระเบียบ และหนังสือสั่งการ	ลดความเสี่ยง	กองคลัง

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ (บาท)	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุ/ผลกระทบ	วิธีบริหาร จัดการความ เสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔	งานการเงินและบัญชี ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัด องค์การบริหารส่วน ตำบลทับใต้	-	ไม่มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบโดยตรง	ภาระค่าใช้จ่ายงาน บุคคลไม่เพียงพอ สำหรับเปิดกรอบ อัตรากำลังในตำแหน่งที่ รับผิดชอบโดยตรง	ลดความเสี่ยง	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม
๕	กิจกรรมการช่วยเหลือ ประชาชน	-	๑.ตำบลทับใต้มีพื้นที่ มากถึง ๑๓๙.๐๙ ตารางกิโลเมตร หาก เกิดเพลิงไหม้ ภัย พิบัติหรืออุบัติเหตุ อาจเกิดความล่าช้า ในพื้นที่ห่างจาก อบต. ๒.เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบบางคนยัง ขาดทักษะที่จำเป็น ในการช่วยเหลือ ประชาชนในด้าน ต่างๆที่เกี่ยวข้อง	ปัจจัยภายนอก -กฎหมาย ระเบียบ ที่ ออกมาไม่มีความชัดเจน ในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ออก กฎหมาย ระเบียบ ไม่มี การให้ความรู้ก่อนการ บังคับใช้ ปัจจัยภายใน - ขาดการจัดทำหรือ รวบรวมองค์ความรู้ใน หน่วยงาน	ลดความเสี่ยง	ฝ่ายป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัด อบต.
๖	งานจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้ พิการ	กรมบัญชีกลาง จ่าย	-ปัจจัยเสี่ยงภายนอก การย้ายภูมิลำเนา และมีการ เปลี่ยนแปลง รายละเอียดของ ข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ย ยังชีพ -ปัจจัยภายใน ความถูกต้องข้อมูล ในระบบสารสนเทศ ฯและประสิทธิภาพ ของอุปกรณ์เครื่องใช้ และข้อระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับการ จ่ายเงินสวัสดิการ เบี้ยยังชีพ มีการ ปรับเปลี่ยนอยู่ ตลอดเวลา	การย้ายภูมิลำเนา และ มีการเปลี่ยนแปลง รายละเอียดข้อมูลการ เบิกจ่ายไม่เป็นปัจจุบัน อาจคลาดเคลื่อนไปจาก ระบบสารสนเทศฯ	ลดความเสี่ยง	กองสวัสดิการ สังคม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

แบบ RM-๒
 ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

โครงการ/กิจกรรม : การบำบัดน้ำเสียรวมชุมชน

ยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์ด้านการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้มีระบบบำบัดน้ำเสียรวมชุมชน

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : มีสถานที่บำบัดน้ำเสียรวมชุมชน

ส่วนงานที่รับผิดชอบ : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก (๑)	ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor) (๒)	สาเหตุ ของความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๔)	แผนจัดการความเสี่ยง มาตรการควบคุมเพิ่มเติม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	งบประมาณ (๗)
			โอกาส (๘)	ผลกระทบ (๙)	ระดับ ความ รุนแรง (๑๐)	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดหวัง (๑๑)				
การบำบัดน้ำเสีย รวมชุมชน	๑. ในพื้นที่ตำบลทับใต้ ยังไม่มีสถานที่ในการ บำบัดน้ำเสียรวม ชุมชนก่อนปล่อยน้ำที่ ผ่านการบำบัดลงแหล่ง น้ำสาธารณะ ๒. การเพิ่มพื้นที่อยู่ อาศัย โดยโครงการ ไม่ได้มีการออกแบบ ก่อสร้างระบบบำบัด น้ำเสียภายในหมู่บ้าน จัดสรร	การ หลีกเลี่ยง การบังคับ ใช้กฎหมาย ที่ดินจัดสรร ของ โครงการ บ้านจัดสรร	๕	๕	๒๕	๑๖	ลดความ เสี่ยง	๑. สำรองที่ดิน สาธารณะในพื้นที่ ม.๑ หรือ ม.๑๔ เพื่อใช้ ก่อสร้างสถานที่บำบัด น้ำเสียรวมชุมชน ๒. รับฟังความคิดเห็น ประชาชน ๓. ของบดำเนินการ จากกองทุน สิ่งแวดล้อม ๔. ดำเนินการก่อสร้าง ระบบบำบัดน้ำเสียรวม ชุมชน	๓๐ ก.ย. ๖๗ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	๑๕ ล้าน บาท

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
กิจกรรม : การขออนุญาตถมดินและเชื่อมทางสาธารณะ
ยุทธศาสตร์ -

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันเหตุน้ำท่วมซึ่งในพื้นที่ตำบลทับใต้

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ประชาชนดำเนินการขออนุญาตถมดินเชื่อมทางสาธารณะโดยต้องดำเนินการวางท่อระบายน้ำอย่างถูกต้อง
หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองช่าง

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor) (๒)	สาเหตุ ของความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความ เสี่ยงมาตรการ ควบคุมเพิ่มเติม (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความรุนแรง (๖)	ระดับความ เสี่ยงที่ คาดหวัง (๗)			
การขออนุญาตถม ดินและเชื่อมทาง สาธารณะ	ประชาชนไม่ขอ อนุญาตถมดิน- วางท่อ เชื่อมทาง สาธารณะ ประโยชน์	เกิดน้ำท่วมซึ่ง เนื่องจากการ ถมดินที่ไม่ได้ วางท่อระบาย น้ำ	๔	๕	๒๐	๑๖	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้แก่ประชาชน ในพื้นที่ตำบลทับใต้ ๒. จัดทำแผนพับใบ ชี้วัดแจกจ่าย ประชาชนที่มาติดต่อ กองช่าง ๓. จัดทำแผนการ ออกสำรวจพื้นที่	ตลอด ปีงบประมาณ ๒๕๖๖	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

แบบ RM-๒
ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

โครงการ / งาน : งานภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ยุทธศาสตร์ :

วัตถุประสงค์ :

๑. เพื่อให้การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเป็นไปอย่างถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบ

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : จัดเก็บได้ครบถ้วน ถูกต้องและตามระเบียบ

ส่วนงานที่รับผิดชอบ : กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล

กระบวนการ ปฏิบัติงานโครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor) (๒)	สาเหตุ ของความเสีย (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๔)	แผนจัดการความ เสี่ยงมาตรการ ควบคุมเพิ่มเติม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	งบประมาณ (๗)
			โอกาส (๘)	ผลกระทบ (๙)	ระดับ ความรุนแรง (๑๐)				
งานภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง	เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับ กฎระเบียบของ งานภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง เนื่องจากเป็น ภาษีใหม่	ทำให้การ ปฏิบัติงานไม่ ถูกต้องตาม ระเบียบ	๔	๔	๑๖	๔	ส่งพนักงานเข้ารับ การอบรม	ปีงบประมาณ /๒๕๖๖	๕๐,๐๐๐

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
โครงการ/งาน/กิจกรรม : งานการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
ยุทธศาสตร์ -

แบบ RM-๒

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการด้านการเงินและบัญชีเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ
หน่วยงานที่รับผิดชอบ : กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก (๑)	ปัจจัยความ เสี่ยง (Risk Actor) (๒)	สาเหตุ ของความ เสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความ เสี่ยง (๘)	แผนจัดการความ เสี่ยงมาตรการ ควบคุมเพิ่มเติม (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดหวัง (๗)			
งานการเงินและ บัญชีศูนย์พัฒนา เด็กเล็กสังกัด องค์การบริหาร ส่วนตำบลทับใต้	ไม่มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ โดยตรง	ภาระค่าใช้จ่าย งานบุคคลไม่ เพียงพอ สำหรับเปิด กรอบ อัตรากำลังใน ตำแหน่งที่ รับผิดชอบ โดยตรง	๔	๔	๑๖	๙	จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การอบรม	ตลอด ปีงบประมาณ ๒๕๖๖	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

แบบ RM-๒

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

โครงการ/งาน/กิจกรรม : กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชน

ยุทธศาสตร์

วัตถุประสงค์ เพื่อปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องเป็นไปตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องเป็นไปตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด
หน่วยงานที่รับผิดชอบ ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด อบต.

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอน หลัก (๑)	ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor) (๒)	สาเหตุ ของความเสียหาย (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการ ความเสี่ยง มาตรการ ควบคุมเพิ่มเติม (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)	ระดับ ความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
กิจกรรมช่วยเหลือ ประชาชน	๑. ตำบลทับใต้มี พื้นที่มากถึง ๑๓๙.๐๙ ตาราง กิโลเมตร หากเกิด เพลิงไหม้ ภัยพิบัติ หรืออุบัติเหตุอาจ เกิดความเสียหายใน พื้นที่ห่างจาก อบต.	ปัจจัยภายนอก -กฎหมายระเบียบ ที่ออกมา ไม่มีความชัดเจนในการ ปฏิบัติ - หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ ก่อนการบังคับใช้	๓	๔	๑๒	๙	ลดความ เสี่ยง	จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม	ตลอดปี งบประมาณ ๒๕๖๖	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

แบบ RM-๒

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

งาน : งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ

ยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการส่งเสริมคุณภาพชีวิต

วัตถุประสงค์ : เพื่อเป็นการส่งเสริมผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่มีรายได้ไม่เพียงพอต่อการยังชีพ เลี้ยงตนเองได้ ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี และสามารถใช้จ่ายได้อย่างมีความสุข
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ได้รับเบี้ยยังชีพ เพื่อให้มีรายได้เพียงพอต่อการยังชีพ

ส่วนงานที่รับผิดชอบ : กองสวัสดิการสังคม

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ขั้นตอนหลัก	ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหารความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง มาตรการควบคุมเพิ่มเติม (๙)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความรุนแรง (๖)	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)	(๑๐)	(๑๑)
งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ	-ปัจจัยความเสี่ยงภายนอก การย้ายภูมิลำเนาและมีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดของข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ -ปัจจัยความเสี่ยงภายใน ความถูกต้องของข้อมูลในระบบสารสนเทศฯ และประสิทธิภาพของอุปกรณ์เครื่องใช้ และค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้องกับการจ่ายเงินสวัสดิการเบี้ยยังชีพ มีการปรับเปลี่ยนอยู่ตลอดเวลา	การย้ายภูมิลำเนาและมี การเปลี่ยนแปลงรายละเอียดของข้อมูลการเบิกจ่าย ไม่เป็นปัจจุบันอาจคลาดเคลื่อนไปจากระบบสารสนเทศฯ สาธารณเทศฯ	๔	๓	๑๒	๕	ลดความเสี่ยง	-ตรวจสอบรายละเอียดข้อมูลจากงานทะเบียนราษฎรและระบบฐานข้อมูลของกรมฯ เป็นประจำทุกเดือน -ลงพื้นที่ตรวจสอบข้อมูลจากชุมชน -นำเทคโนโลยีมาใช้ในการกำหนดความชัดเจนถูกต้อง -รับเรื่อง/ประสานขอความร่วมมือหน่วยงานภายนอก เพื่อตรวจสอบข้อมูล -ส่งบุคลากรเข้าร่วมประชุมอบรมสัมมนาเกี่ยวกับระเบียบฯ ต่างๆ ที่มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ กองสวัสดิการสังคม	กรมบัญชีกลางจ่าย

๒. ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้กำหนดแนวทางการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ โดยให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม RM-๓ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการฯ จะต้องสรุปและทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้และผู้กำกับดูแลทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี นั้น

จากการมอบหมายให้ส่วนราชการที่รับผิดชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงในระดับสูงและสูงมาก จำนวน ๖ โครงการ ให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ส่วนราชการที่รับผิดชอบ ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองสวัสดิการและสังคม และกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดและมีการรายงานผลการดำเนินงานให้ฝ่ายเลขานุการเสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำสรุปรายงานผลการดำเนินงานตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ทราบ ซึ่งสามารถสรุปผลได้ ดังนี้

โครงการตามแผนฯ

โครงการ/งาน/ กิจกรรม	ผลการดำเนินการ			
	ลดลง ระดับยอมรับได้ (โครงการ/งาน/ กิจกรรม)	คิดเป็นร้อยละของ ความเสี่ยงทั้งหมด	คงอยู่ ระดับยอมรับไม่ได้ (โครงการ/งาน/ กิจกรรม)	คิดเป็นร้อยละของ ความเสี่ยงทั้งหมด
๖	๓	๕๐.๐๐	๓	๕๐.๐๐

จากตารางข้างต้น การจัดการความเสี่ยงในระดับสูงและสูงมาก จำนวน ๖ โครงการ พบว่า

๑) สามารถจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับยอมรับได้ แต่ยังต้องควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง จำนวน ๓ งาน คิดเป็นร้อยละ ๕๐.๐๐ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด

๒) ความเสี่ยงที่ยังคงเหลือจากการจัดการความเสี่ยง ซึ่งยังคงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องนำไปหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมในปีต่อไปนอกเหนือจากที่เคยดำเนินการมาแล้ว เพื่อจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน ๓ งาน คิดเป็นร้อยละ ๕๐.๐๐ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด รายละเอียดตามตารางข้างท้ายนี้

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		ก่อนดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			หลังดำเนินการ จัดการความเสี่ยง					
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง			
๑.งานบำบัดน้ำเสียรวมชุมชน										
๑.ในพื้นที่ตำบลทับใต้ ยังไม่มีสถานีในการ บำบัดน้ำเสียรวมชุมชน ก่อนปล่อยน้ำที่ผ่านการ บำบัดลงแหล่งน้ำ สาธารณะ ๒.การเพิ่มขึ้นที่อยู่อาศัย โดยโครงการไม่ได้มีการ ออกแบบก่อสร้างระบบ บำบัดน้ำเสียภายใน หมู่บ้านจัดสรร	การหลีกเลี่ยงการ บังคับใช้กฎหมาย ที่ดินจัดสรรของ โครงการ	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	☐ หมดไป ☐ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☒ คงอยู่ (ควบคุม ไม่ได้)	เป็นปัญหาระดับ โครงสร้างที่ต้องอาศัย การแก้ไขปัญหาค่าที่ เกี่ยวข้องงบประมาณ ในการดำเนินการ รวมทั้งต้องได้รับความ ร่วมมือจากทุกภาคส่วน ในการบังคับใช้กฎหมาย การจัดสรรที่ดินอย่าง จริงจังและเคร่งครัดก่อน การอนุญาตให้ก่อสร้าง ในกรณีหมู่บ้านจัดสรร	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม
๒. การขออนุญาตถมดินและเชื่อมทางสาธารณะ										
ประชาชนไม่ขออนุญาต ถมดิน-วางท่อ เชื่อม ทางสาธารณประโยชน์	เกิดน้ำท่วมซึ่ง เนื่องจากการถมดิน ที่ไม่ได้วางท่อ ระบายน้ำ	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	☐ หมดไป ☐ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☒ คงอยู่ (ควบคุม ไม่ได้)	การประชาสัมพันธ์ไม่ เพียงพอ	กองช่าง

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง									
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง					สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		ก่อนดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		หลังดำเนินการ จัดการความเสี่ยง					
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ			
๓.งานภาษีที่ดินและสิ่งก่อสร้าง									
เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎ ระเบียบของงานภาษี ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง เนื่องจากเป็นภาษีใหม่	ทำให้การปฏิบัติงาน ไม่ถูกต้อง ตาม ระเบียบ	๔	๔	๑๖ (สูง)	๒	๔ (ต่ำ)	☒ หมดไป ☐ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุม ไม่ได้)	เก็บเงินไม่ได้ ทำให้มี ลูกหนี้จำนวนมาก	กองคลัง
๔.งานการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาศักยภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น									
ไม่มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบโดยตรง	ภาระค่าใช้จ่ายงาน บุคคลไม่เพียงพอ สำหรับเปิดกรอบ อัตรากำลังใน ตำแหน่งที่ รับผิดชอบโดยตรง	๔	๔	๑๖ (สูง)	๔	๑๖ (สูง)	☐ หมดไป ☐ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☒ คงอยู่ (ควบคุม ไม่ได้)	ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ โดยตรง	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง									
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง					สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		ก่อนดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		หลังดำเนินการ จัดการความเสี่ยง					
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ			
๕.กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชน									
๑. คำบิลท์ได้มีพื้นที่ มากถึง ๑๓๕๐๙ ตาราง กิโลเมตร หากเกิดเพลิง ไหม้ ภัยพิบัติ หรือ อุบัติเหตุอาจเกิดความ ล่าช้าในพื้นที่ทางไกล จาก อบต. ๒. เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบบางคนยัง ขาดทักษะที่จำเป็นใน การช่วยเหลือประชาชน ด้านต่างๆที่เกี่ยวข้อง	ปัจจัยภายนอก -กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมา ไม่มีความ ชัดเจนในการปฏิบัติ -หน่วยงานที่ออก กฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ ก่อนการบังคับใช้ ปัจจัยภายใน -ขาดการจัดทำหรือ รวบรวมองค์ความรู้ ในหน่วยงาน	๓	๔	๑๒ (ปาน กลาง)	๒	๒	๔ (ต่ำ)	☒ หมดไป ☐ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุม ไม่ได้)	-

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (ต่อ)									
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง					สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		ก่อนดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		หลังดำเนินการ จัดการความเสี่ยง					
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ			
๖. งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ -ปัจจัยเสี่ยงภายนอก การย้ายภูมิลำเนาและมีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ -ปัจจัยความเสี่ยงภายใน ความถูกต้องของข้อมูลในระบบสารสนเทศฯ และประสิทธิภาพของอุปกรณ์เครื่องใช้ และข้อระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจ่ายเงินสวัสดิการเบี้ยยังชีพ มีการปรับเปลี่ยนอยู่ตลอดเวลา	การย้ายภูมิลำเนาและการมี การเปลี่ยนแปลงรายละเอียดของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ เป็นปัจจุบันอาจคลาดเคลื่อนไปจากระบบสารสนเทศฯ	๔	๔	๑๖ (สูง)	๔	๓	๑๒ (ปานกลาง)	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)	ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่ได้รับเบี้ยยังชีพ ได้รับเงินไม่ครบ กองสวัสดิการสังคม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

แบบรายงาน/กิจกรรม : การบำบัดน้ำเสียรวมชุมชน
แบบรายงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

โครงการ/งาน/กิจกรรม : การบำบัดน้ำเสียรวมชุมชน

ยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์ด้านการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้มีระบบบำบัดน้ำเสียรวมชุมชน

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : มีสถานที่บำบัดน้ำเสียรวมชุมชน

ส่วนงานที่รับผิดชอบ : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor) (๑)	สาเหตุ ของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)		สถานะความเสี่ยง (๗)		
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง (๔)	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม		หมด ไป	คงอยู่ ควบคุม ได้	คงอยู่ ควบคุม ไม่ได้
๑. ในพื้นที่ตำบลทับใต้ ยังไม่มีสถานที่ในการ บำบัดน้ำเสียรวมชุมชน ก่อนปล่อยน้ำที่ผ่าน การบำบัดลงแหล่งน้ำ สาธารณะ	การหลีกเลี่ยง การบังคับใช้ กฎหมายที่ดิน จัดสรรของ โครงการบ้าน จัดสรร	ประสานกองช่าง ในการบังคับใช้ กฎหมายที่ดิน จัดสรรอย่าง เคร่งครัด เพื่อ ป้องกันโครงการ หมู่บ้านจัดสรร แห่งใหม่หลีกเลี่ยง การก่อสร้างระบบ บำบัดน้ำเสียใน โครงการ	๑. สำรวจที่ดิน สาธารณะในพื้นที่ ม.๑ หรือ ม.๑๔ เพื่อใช้ ก่อสร้างสถานที่บำบัด น้ำเสียรวมชุมชน ๒. รับฟังความคิดเห็น ประชาชน ๓. ขอบดำเนินการจาก กองหนังสือแจ้ง ๔. ดำเนินการก่อสร้าง ระบบบำบัดน้ำเสียรวม ชุมชน	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔			สถานะ : คงอยู่/ควบคุมไม่ได้ ปัญหาอุปสรรค : เป็นปัญหา ระดับโครงสร้างที่ต้องอาศัยการ แก้ไขปัญหาและเกี่ยวข้องกับ งบประมาณในการดำเนินการ แนวทางการแก้ไข : ดำเนินการ ในส่วนที่ไม่ต้องใช้งบประมาณ ก่อน เช่น การส่งเสริมการใช้ถัง ตกใจมันในครัวเรือน และการ ควบคุมอย่างจริงจัง และ เคร่งครัดไม่ให้เกิดโครงการหมู่บ้าน จัดสรรเสี่ยงกฎหมายการจัดสรร ที่ดินหมายเหตุ		ความเสี่ยง เกิดขึ้น ใหม่

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
 แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
 กิจกรรม : การขออนุญาตถมดินและเชื่อมทางสาธารณะ
 ยุทธศาสตร์ -

แบบ RM-๓
 ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันเหตุน้ำท่วมขังในพื้นที่ตำบลทับใต้

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ประชาชนดำเนินการขออนุญาตถมดินเชื่อมทางสาธารณะโดยต้องดำเนินการวางท่อระบายน้ำอย่างถูกต้อง
 ระยะเวลาดำเนินงานตลอดปีงบประมาณ ๒๕๖๖

หน่วยงานที่ รับผิดชอบ : กองช่าง ปัจจัยความ เสี่ยง (Risk Actor) (๒)	สาเหตุ ของความเสียหาย (Root Cause) (๓)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหาร ความเสี่ยง (๔)	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมด ไป	คงอยู่ ควบคุม ได้	คงอยู่ ควบคุม ไม่ได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้น ใหม่
การขอ อนุญาตถมดิน และเชื่อมทาง สาธารณะ	เกิดน้ำท่วมขัง เนื่องจากการถม ดินที่ไม่ได้วาง ท่อระบายน้ำ	-	๑.ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ แก่ประชาชนในพื้นที่ตำบล ทับใต้ ๒.จัดทำแผนพบปะขอ แจ้งจ่ายประชาชนที่มา ติดต่อกองช่าง ๓.จัดทำแผนการออกสำรวจ พื้นที่	↓			↑	กองช่าง	สถานะ : คงอยู่ (ควบคุม ไม่ได้) ปัญหาอุปสรรค : การ ประชาสัมพันธ์ไม่เพียงพอ แนวทางการแก้ไข : ติด ป้ายประชาสัมพันธ์ บริเวณ ศาลาหมู่บ้าน และสี่แยก สำคัญ หมายเหตุ			

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

แบบ RM-๓
ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

โครงการ/งาน : งานการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
ยุทธศาสตร์ -

วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการด้านการเงินและบัญชีเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ
หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor) (๑)	สาเหตุ ของความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)		
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง (๔)	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔		หมด ไป	คงอยู่ ควบคุม ได้ ✓	คงอยู่ ควบคุม ไม่ได้
ไม่มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ โดยตรง	ภาระค่าใช้จ่าย งานบุคคลไม่ เพียงพอสำหรับ เปิดกรอบ อัตรากำลังใน ตำแหน่งที่ รับผิดชอบ โดยตรง	-	๑. ตรวจสอบปริมาณงาน การเงินและบัญชีศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ๒. ประชุมแบ่งงานให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงาน การเงินและบัญชีศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	กองการศึกษา	สถานะ : คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)	ปัญหาอุปสรรค : ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ แนวทางการแก้ไข : จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการอบรม หมายเหตุ	

ข้อมูลหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพบใต้

แบบ RM-๓
ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

โครงการ/งาน/กิจกรรม : กิจกรรมช่วยเหลือประชาชน

ยุทธศาสตร์ -
วัตถุประสงค์ เพื่อปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องเป็นไปตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องเป็นไปตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด
หน่วยงานที่รับผิดชอบ ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด อบต.

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor) (๑)	สาเหตุ ของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)				
				มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตาม แผนบริหารความ เสี่ยง (๔)	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒		ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมด ไป	คงอยู่	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้น ใหม่
๑. ตำบลทับใต้มีพื้นที่ มากถึง ๑๓๙.๐๙ ตารางกิโลเมตร หาก เกิดเพลิงไหม้ ภัย พิบัติหรืออุบัติเหตุ อาจเกิดความล่าช้า ในพื้นที่ห่างจาก อบต.	ปัจจัยภายนอก -กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มี ความชัดเจนในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ก่อนการ บังคับใช้	-	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม ๒. ศักยภาพเพิ่มเติมอยู่ ตลอดเวลา	←			→	สำนักปลัด อบต.	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค :- แนวทางการแก้ไข :- หมายเหตุ				

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

แบบ RM-๓
ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

งาน : งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ
ยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการส่งเสริมคุณภาพชีวิต
วัตถุประสงค์ : เพื่อเป็นการส่งเสริมผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่มีรายได้ไม่เพียงพอต่อการยังชีพ เลี้ยงตนเองได้ ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และสามารถใช้ชีวิตอยู่ได้อย่างมีความสุข
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ได้รับเบี้ยยังชีพ เพื่อให้มีรายได้เพียงพอต่อการยังชีพ
ส่วนงานที่รับผิดชอบ : กองสวัสดิการสังคม

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor)	สาเหตุ ของความเสียหาย (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				สถานะความเสี่ยง (๓)		
		มาตรการควบคุม ภายใน (๓)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง (๔)	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมด ไป	คงอยู่ ควบคุม ได้ ✓	คงอยู่ ควบคุม ไม่ได้
ปัจจัยความเสี่ยง ภายนอก การย้ายภูมิลำเนา และมีภาระ เปลี่ยนแปลง รายละเอียดของข้อมูล การเบิกจ่ายไม่เป็น ปัจจุบันอาจ คลาดเคลื่อนไปจาก ระบบสารสนเทศฯ เบี้ยยังชีพ	การย้ายภูมิลำเนาและมี การเปลี่ยนแปลง รายละเอียดของข้อมูล การเบิกจ่ายไม่เป็น ปัจจุบันอาจ คลาดเคลื่อนไปจาก ระบบสารสนเทศฯ เบี้ยยังชีพ	-จัดทำหนังสือชี้แจง สาเหตุที่ไม่ได้รับเบี้ย ยังชีพพร้อมทั้ง เผยแพร่ข้อมูล กำหนดการรับ ลงทะเบียนเบี้ย ผู้สูงอายุและเบี้ยยัง ชีพผู้พิการ -ส่งเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องรับการอบรม	-ตรวจสอบรายละเอียด ข้อมูลจากงานทะเบียน ราษฎร และระบบ ฐานข้อมูลของกรมฯ เป็นประจำ ทุกเดือน -ลงพื้นที่ตรวจสอบ ข้อมูลจากชุมชน -นำเทคโนโลยีมาใช้ในการ กำหนดความชัดเจน ถูกต้อง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	ไป	ควบคุม ได้ ✓	คงอยู่ ควบคุม ไม่ได้
				←			→	ไป	ควบคุม ได้ ✓	คงอยู่(ควบคุมได้) ปัญหาอุปสรรค : ผู้สูงอายุ ผู้พิการที่ได้รับเบี้ยยังชีพ ได้รับเงินไม่ครบ แนวทางการแก้ไข : เจ้าหน้าที่ออกพื้นที่รับ ลงทะเบียนการยื่นการมี ชีวิตและลงทะเบียน ข้อมูล เพิ่มเติมเพื่อให้การตก หล่น หมายเหตุ

[illegible]

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

แบบ RM-๔

โครงการ/งาน/กิจกรรม

: การบำบัดน้ำเสียรวมชุมชน

ยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์ด้านการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้มีระบบบำบัดน้ำเสียรวมชุมชน

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : มีสถานที่บำบัดน้ำเสียรวมชุมชน

ส่วนงานที่รับผิดชอบ : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะการดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนวทางแก้ไขปัญหา
๑.การบำบัดน้ำเสียรวมชุมชน								
๑. ในพื้นที่ตำบลทับใต้ยังไม่มีสถานที่ในการบำบัดน้ำเสียรวมชุมชนก่อนปล่อยน้ำที่ผ่านการบำบัดลงแหล่งน้ำสาธารณะ	การหลีกเลี่ยงการบังคับใช้กฎหมายที่ดินจัดสรรของโครงการบ้านจัดสรร	๑. สำรองที่ดินสาธารณะในพื้นที่ ม.๑ หรือ ม.๑๔ เพื่อใช้ก่อสร้างสถานที่บำบัดน้ำเสียรวมชุมชน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	☒ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ ☐ ดำเนินการแล้วเสร็จ	ยังไม่ได้ดำเนินการ	-	ปัญหาอุปสรรค : เป็นปัญหาระดับโครงสร้างที่ต้องอาศัยการแก้ไขปัญหาและเกี่ยวข้องกับงบประมาณในการดำเนินการ แนวทางการแก้ไข : ดำเนินการในส่วนที่ไม่ต้องใช้งบประมาณก่อน เช่น การส่งเสริมการใช้ถังตกไขมันในครัวเรือน และการควบคุมอย่างจริงจังและเคร่งครัดไม่ให้โครงการหมู่บ้านจัดสรรเสี่ยงกฎหมายการจัดสรรที่ดิน
๒. การเพิ่มขึ้นที่อยู่อาศัย โดยโครงการไม่ได้มีการออกแบบก่อสร้างระบบบำบัดน้ำเสียภายในหมู่บ้านจัดสรร		๒. รับฟังความคิดเห็นประชาชน ๓. ขอ งบดำเนินการจาก กองทุน สิ่งแวดล้อม ๔. ดำเนินการก่อสร้างระบบบำบัดน้ำเสียรวมชุมชน						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

แบบ RM-๔

กิจกรรม : การขออนุญาตถมดินและเชื่อมทางสาธารณะ

ยุทธศาสตร์ -

วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันเหตุไม่ท่วมซึ่งในพื้นที่ตำบลทับใต้

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ประชาชนดำเนินการขออนุญาตถมดินเชื่อมทางสาธารณะโดยต้องดำเนินการวางท่อระบายน้ำอย่างถูกต้อง
หน่วยงานที่รับผิดชอบ : กองช่าง

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor)	สาเหตุ ของความ เสี่ยง (Root Cause)	มาตรการตาม แผนบริหาร ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะการดำเนินการ	ผลการ ดำเนินการ	เอกสาร/ หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนว ทางแก้ไขปัญหา
๒. การขออนุญาตถมดินและเชื่อมทางสาธารณะ								
การขออนุญาต ถมดินและเชื่อม ทางสาธารณะ	เกิดน้ำท่วมซึ่ง เนื่องจากการ ถมดินที่ไม่ได้ วางท่อระบาย น้ำ	๑. ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้แก่ ประชาชนในพื้นที่ ตำบลทับใต้ ๒. จัดทำแผนพับ โบชัวร์แจกจ่าย ประชาชนที่มา ติดต่อกองช่าง ๓. จัดทำแผนการ ออกสำรวจพื้นที่	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	กองช่าง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ อยู่ระหว่างดำเนินการ ☐ ดำเนินการแล้วเสร็จ	จัดทำแผนพับโบ ชัวร์	แผ่นพับโบ ชัวร์	ปัญหาอุปสรรค : การ ประชาสัมพันธ์ไม่เพียงพอ แนวทางการแก้ไข : ติด ป้ายประชาสัมพันธ์ บริเวณศาลาหมู่บ้าน และ สี่แยกสำคัญ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

แบบ RM-๔

โครงการ : งานภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ยุทธศาสตร์ :

วัตถุประสงค์ :

๑. เพื่อให้การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเป็นไปอย่างถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : จัดเก็บได้ครบถ้วน ถูกต้องและตามระเบียบ และมีความเสถียรในการทำงาน
ส่วนงานที่รับผิดชอบ : กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor)	สาเหตุ ของความ เสี่ยง (Root Cause)	มาตรการตาม แผนบริหาร ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะการดำเนินการ	ผลการ ดำเนินการ	เอกสาร/ หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนว ทางแก้ไขปัญหา
๓.งานภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง								
เจ้าหน้าที่ ที่ โอนย้ายมาใหม่ ขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับ กฎระเบียบของ งานภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง	ทำให้การ ปฏิบัติงานยัง ไม่เสถียร	ส่ง พ นั ก ง า น โอนย้ายเข้ามา ใหม่ เข้ารับการ อบรม	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	กองคลัง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ ☒ ดำเนินการแล้วเสร็จ	ส่งพนักงานใหม่ ที่โอนย้ายเข้ารับ การฝึกอบรมทำ ให้การทำงานมี ประสิทธิภาพ มากขึ้น	ฎีกา เบิก ค่าลงทะเบียน (เอกสารแนบ)	ปัญหาอุปสรรค : เก็บเงินไม่ได้ ทำให้มีลูกหนี้ จำนวนมาก แนวทางการแก้ไข : เพิ่มช่องทางในการ ทวงหนี้

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

แบบ RM-๔

โครงการ/งาน : งานการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
 ยุทธศาสตร์ -
 วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการด้านการเงินและบัญชีเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor)	สาเหตุ ของความ เสี่ยง (Root Cause)	มาตรการตาม แผนบริหาร ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะการดำเนินการ	ผลการ ดำเนินการ	เอกสาร/ หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนว ทางแก้ไข
๔. งานการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้								
ไม่มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบโดยตรง	ภาระค่าใช้จ่าย งานบุคคลไม่ เพียงพอสำหรับ เปิดกรอบ อัตราค่าจ้างใน ตำแหน่งที่ รับผิดชอบ โดยตรง	๑. ตรวจสอบ ปริมาณงาน การเงินและบัญชี ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ๒. ประชุมแบ่งงาน ให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงาน การเงินและบัญชี ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	☒ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ ☐ ดำเนินการแล้วเสร็จ	-	-	ปัญหาอุปสรรค : ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ โดยตรง แนวทางการแก้ไข : จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ อบรม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

แบบ RM-๔

โครงการ/งาน/กิจกรรม : กิจกรรมช่วยเหลือประชาชน

ยุทธศาสตร์ -

วัตถุประสงค์ : เพื่อปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องเป็นไปตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : เพื่อปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องเป็นไปตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด อบต.

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะการดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	เอกสารหลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนวทางการแก้ไข
๕. กิจกรรมช่วยเหลือประชาชน								
๑. ตำบลทับใต้มีพื้นที่มากถึง ๑๓๙.๐๙ ตารางกิโลเมตร หากเกิดเพลิงไหม้ ภัยพิบัติ หรืออุบัติเหตุอาจเกิดความล่าช้าในพื้นที่ห่างจาก อบต.	ปัจจัยภายนอก -กฎหมายระเบียบที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ -หน่วยงานที่ออกกฎหมายระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ๒. ศึกษาระเบียบกฎหมายเพิ่มเติมอยู่ตลอดเวลา	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด อบต.	☒ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ ☒ ดำเนินการแล้วเสร็จ	-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม	-ฎีกา เบิกค่าลงทะเบียน	ปัญหาอุปสรรค :- แนวทางการแก้ไข :-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

แบบ RM-๔

งาน : งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ

ยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการส่งเสริมคุณภาพชีวิต

วัตถุประสงค์ : เพื่อเป็นการส่งเสริมผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่มีรายได้ไม่เพียงพอต่อการยังชีพ เลี้ยงตนเองได้ ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และสามารถใช้ชีวิตอยู่ได้ อย่างมีความสุข

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ได้รับเบี้ยยังชีพ เพื่อให้มีรายได้เพียงพอต่อการยังชีพ

ส่วนงานที่รับผิดชอบ : กองสวัสดิการสังคม

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะการดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนวทางการแก้ไข
๖.งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ								
-ปัจจัยความเสี่ยงภายนอก -การย้ายภูมิลำเนา และการเปลี่ยนแปลง -การเปลี่ยนแปลงรายละเอียดของข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ -ปัจจัยความเสี่ยงภายใน -ความถูกต้องของข้อมูลในระบบสารสนเทศฯและประสิทธิภาพของอุปกรณ์เครื่องใช้ และชำระเบี้ยที่เกี่ยวกับค่าธรรมเนียมสวัสดิการเบี้ยยังชีพ มีการปรับเปลี่ยนอยู่ตลอดเวลา	การย้ายภูมิลำเนา และมี การเปลี่ยนแปลงรายละเอียดของข้อมูลการเบิกจ่ายไม่ เป็นปัจจุบันอาจคลาดเคลื่อนไปจากระบบสารสนเทศฯ	- ต ร ว จ ส อ บ รายละเอียดข้อมูลจากงานทะเบียนราษฎรและระบบฐานข้อมูลของกรมฯ เป็นประจำทุกเดือน - ล ง พ ั น ที่ตรวจสอบข้อมูลจากชุมชน -นำเทคโนโลยีมาใช้ในการกำหนดความชัดเจนถูกต้อง	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	กองสวัสดิการสังคม	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ ☒ ดำเนินการแล้วเสร็จ	-เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่เพื่อสำรวจคนที่รายชื่อกดหล่น -ดำเนินการลงระบบเบี้ยยังชีพรายชื่อกดหล่น	สมุดทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ	ปัญหาอุปสรรค : ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่ได้รับเบี้ยยังชีพ ได้รับเงินไม่ครบ แนวทางการแก้ไข : เจ้าหน้าที่ออกนอกพื้นที่รับลงทะเบียนการยืนยันการมีสิทธิ และลงทะเบียนข้อมูลเพิ่มเติม เพื่อให้การตกหล่น

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

แบบ RM-๔

การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

งาน : งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ

ยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านการส่งเสริมคุณภาพชีวิต

วัตถุประสงค์ : เพื่อเป็นการส่งเสริมผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่มีรายได้ไม่เพียงพอต่อการยังชีพ เลี้ยงตนเองได้ ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และสามารถใช้ชีวิตอยู่ได้ อย่างมีความสุข

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด : ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ได้รับเบี้ยยังชีพ เพื่อให้มีรายได้เพียงพอต่อการยังชีพ

ส่วนงานที่รับผิดชอบ : กองสวัสดิการสังคม

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor)	สาเหตุ ของความเสียหาย (Root Cause)	มาตรการตาม แผนบริหาร ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะการดำเนินการ	ผลการ ดำเนินการ	เอกสาร/ หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนว ทางแก้ไข
		-รับเรื่อง/ประสาน ขอความร่วมมือ หน่วยงาน ภายนอกเพื่อ ตรวจสอบข้อมูล -ส่งบุคลากรเข้า ร่วมประชุมอบรม สัมมนาเกี่ยวกับ ระเบียบต่างๆที่มี การปรับปรุง เปลี่ยนแปลงอย่าง สม่ำเสมอ						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

แบบ RM-๕

กิจกรรม : การขออนุญาตถมดินและเชื่อมทางสาธารณะ
ยุทธศาสตร์ -
วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันเหตุน้ำท่วมซึ่งพื้นที่ตำบลทับใต้
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ประชาชนดำเนินการขออนุญาตถมดินเชื่อมทางสาธารณะโดยไม่ต้องดำเนินการวางท่อระบายน้ำอย่างถูกต้อง
หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองช่าง

การทบทวนความเสี่ยง									
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม (ดำเนินการในงบประมาณถัดไป)	ปัญหา/อุปสรรค (ถ้ามี)
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง		หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		ความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่			
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส				
๒.การขออนุญาตถมดินและเชื่อมทางสาธารณะ									
การขออนุญาตถมดินและเชื่อมทางสาธารณะ	เกิดน้ำท่วมซึ่งเนื่องจากการถมดินที่ไม่ได้วางท่อระบายน้ำ	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	ไม่มี	ลดความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

แบบ RM-๕

โครงการ/งาน/กิจกรรม งานการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
ยุทธศาสตร์ -

วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการด้านการเงินและบัญชีเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ
หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

การทบทวนความเสี่ยง										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดขึ้นใหม่	มาตรการจัดการ ความเสี่ยงเพิ่มเติม (ดำเนินการใน ปีงบประมาณถัดไป)	ปัญหา/อุปสรรค (ถ้ามี)
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง					
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง			
๔.งานการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ไม่มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบโดยตรง	ภาระค่าใช้จ่าย งานบุคคลไม่ เพียงพอสำหรับ เปิดกรอบ อัตรากำลังใน ตำแหน่งที่ รับผิดชอบโดยตรง	๔	๔	๑๖ (สูง)	๔	๔	๑๖ (สูง)	มีความเสี่ยง	ลดความเสี่ยง	-

การทบทวนความเสี่ยง							
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม (ดำเนินการใน ปีงบประมาณถัดไป)	ปัญหา/อุปสรรค (ถ้ามี)
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง	หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ		
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
๕.กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชน							
๑. ตำบลที่ปัดมีพื้นที่มากถึง ๑๓๙.๐๙ ตารางกิโลเมตร หากเกิดเพลิงไหม้ ภัยพิบัติ หรืออุบัติเหตุอาจเกิดความล่าช้า ในพื้นที่ห่างจาก อบต.	ปัจจัยภายนอก - กฎหมายระเบียบที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มี การให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้	๓	๔	๑๒ (ปานกลาง)	๒	๒	๔ (ต่ำ)

๑. ผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

จากภาพรวมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ สามารถประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ดังนี้

๑) ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยง

- การกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงมีความชัดเจน โดยแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ เพื่อดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

- กระบวนการในการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ หลักเกณฑ์การคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม และกระบวนการ แนวทาง/วิธีการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีความชัดเจน ซึ่งระบุอยู่ในคู่มือการบริหารความเสี่ยงและแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

- ส่วนราชการได้วิเคราะห์ความเสี่ยงในโครงการ/กิจกรรมที่รับผิดชอบ นำเสนอคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำมาคัดเลือก วิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission)

- มีการสื่อสารเพื่อการบริหารความเสี่ยง โดยการจัดการประชุม การแจ้งเวียนบันทึกให้ทุกส่วนราชการทราบ และนำลงเว็บไซต์ แต่ยังไม่เพียงพอที่จะผลักดันให้เกิดการรับรู้และเข้าใจการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรได้

- มีการสรุปรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อเสนอผู้บริหาร โดยมีรายละเอียดผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๒) ด้านประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง

- การบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ มีหลักเกณฑ์การคัดเลือก แผนงาน/โครงการ ที่ชัดเจน โดยได้กำหนดให้มีการพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ให้ส่วนราชการในสังกัดพิจารณาคัดเลือกในการวิเคราะห์เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และได้มีการประชุมชี้แจงแนวทางการคัดเลือกแผนงาน/โครงการและการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

- คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ได้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง กำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

- หน่วยงานที่รับผิดชอบได้ดำเนินการตามกิจกรรมที่ระบุไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุกกิจกรรม ซึ่งกิจกรรมที่ดำเนินการแล้วมีบางกิจกรรมอยู่ระหว่างการดำเนินงานตามกระบวนการ

๓) ด้านประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง

จากการพิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง ภายหลังจากการบริหารจัดการความเสี่ยงตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่กำหนด พบว่า

๑) สามารถจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับยอมรับได้ แต่ยังคงควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง จำนวน ๓ งาน คิดเป็นร้อยละ ๕๐.๐๐ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด

๒) ความเสี่ยงที่ยังคงเหลือจากการจัดการความเสี่ยง ซึ่งยังคงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องนำไปหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมในปีต่อไปนอกเหนือจากที่เคยดำเนินการมาแล้ว เพื่อจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน ๓ งาน คิดเป็นร้อยละ ๕๐.๐๐ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด

จากการประเมินระดับความเสี่ยงภายหลังการบริหารความเสี่ยง แสดงให้เห็นว่า ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยดำเนินการตามกิจกรรมจัดการความเสี่ยงที่กำหนด ทำให้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายของกิจกรรมต่างๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ยังคงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับ และสามารถยอมรับมีสัดส่วนที่ค่อนข้างมากกว่า ซึ่งต้องนำไปหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมในปีต่อไปนอกเหนือจากที่เคยดำเนินการมาแล้ว เพื่อจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ปัญหาและอุปสรรค

จากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ สามารถสรุปปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินงาน ดังนี้

๑) การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ยังไม่เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กรเท่าที่ควร เนื่องจาก ๑. ระยะเวลาในการดำเนินการจำกัด ๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยง ส่วนราชการ/เจ้าของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม มักประเมินว่ากิจกรรมที่ตนรับผิดชอบไม่มีความเสี่ยงหรือความเสี่ยงน้อยเนื่องจากต้องการรักษาภาพลักษณ์การดำเนินงานของตนไว้ ซึ่งหากความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมนั้นไม่ได้ถูกระบุไว้หรือจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงแต่เกิดผลกระทบขึ้นมา อาจส่งผลต่อการดำเนินงานในกิจกรรมนั้นๆ และส่งผลต่อการดำเนินงานในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ได้

๒) การจัดทำรายงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนดแบบรายงานบริหารจัดการความเสี่ยงช่วงปลายปี จึงไม่สามารถรายงานตามแบบที่กรมส่งเสริมฯ กำหนดได้ทัน จึงดำเนินการรายงานตามแบบเก่าไปก่อน จะนำไปปรับปรุงแบบให้สอดคล้องตามแบบรายงานของกรมส่งเสริมฯ เพื่อรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้ผู้ท้องถิ่น ในปีงบประมาณ ถัดไป

๕) ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง ตลอดจนสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ จึงต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีที่ผ่านมาและปรับปรุงระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ ดังนี้

๑) ควรวิเคราะห์ความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกภารกิจตามกฎหมายและภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน

๒) ควรคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและมีความเสี่ยงสูงมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓) นำความเสี่ยงที่ยังไม่สามารถบริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มาบริหารจัดการต่อใน พ.ศ.๒๕๖๗ โดยมีการทบทวนปรับปรุงกิจกรรมจัดการความเสี่ยงให้มีความเหมาะสม ความคุ้มค่ากับงบประมาณที่ใช้ และมีความเป็นไปได้ในทางปฏิบัติมากขึ้น

