



รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘



เทศบาลเมืองกุฉินารายณ์
อำเภอกุฉินารายณ์ จังหวัดกาฬสินธุ์

คำนำ

การติดตามและประเมินผล มีความสำคัญอย่างยิ่ง เพื่อให้ทราบการดำเนินการโครงการ กิจกรรม หรือภารกิจ บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย มีประสิทธิภาพตามที่ต้องการมากน้อยเพียงใด รวมทั้งแนวทางในการ ในการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงาน ช่วยให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ประกอบกับหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงาน ผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปพิจารณาทบทวนและวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

ในการนี้ เทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ ได้จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยการศึกษาค้นคว้าข้อมูลจาก แหล่งข้อมูลต่างๆ แล้วนำมาสังเคราะห์เพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้รับผิดชอบโครงการต่างๆ และสามารถนำไปปฏิบัติให้เกิดผลสัมฤทธิ์ ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลเมืองกุฉินารายณ์

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
บทที่ ๒ วิธีการติดตามและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
บทที่ ๓ รายงานผลบริหารจัดการความเสี่ยง	๗
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)	๘
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๕)	๑๖
บทที่ ๔ แบบสอบถามการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๘
ภาคผนวก	๓๒

บทที่ ๑

บทนำ

หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยอธิบายการติดตามและทบทวน ความว่า "เป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงยังคงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้น การติดตามและทบทวนความเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกหรือผลการดำเนินงานไม่เป็นตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศรวมถึงการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง"

เทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ ในฐานะหน่วยงานของรัฐ มีภารกิจเกี่ยวกับการให้บริการสาธารณะและกิจกรรมสาธารณะแก่ประชาชนในท้องถิ่น ต้องเผชิญกับความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานตามภารกิจในด้านต่างๆ และความเสี่ยงเหล่านั้นส่งผลกระทบต่อความสำเร็จการดำเนินการ ดังนั้นเพื่อเป็นการเตรียมรับมือกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและการดำเนินการตามกฎหมายเกี่ยวข้องกับภารกิจ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ จึงได้จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการที่ได้กำหนดไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาทบทวนโครงการกิจกรรมหรือภารกิจที่มีความเสี่ยงในระดับสูงและสูงมาก เพื่อลดเหตุการณ์และโอกาสที่จะเกิดความเสียหายให้อยู่ในระดับยอมรับได้ ที่ส่งผลการปฏิบัติงานตามภารกิจให้บรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

ความหมายและคำจำกัดความ

การตรวจสอบและติดตามผล (Risk Monitoring & Evaluation) เพื่อให้ทราบว่าแผนบริหารความเสี่ยงที่จัดทำขึ้นนั้น มีความเหมาะสมหรือไม่ สามารถรองรับหรือควบคุมความเสี่ยงอย่างไร เพื่อจะได้นำมาเป็นข้อมูลประกอบการทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยงในระยะต่อไป ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ ได้กำหนดให้มีการรายงานและติดตามแผนบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

การทบทวนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Review) เป็นการตั้งคำถามการบริหารความเสี่ยงที่ผ่านมา

(๑) ได้ดำเนินการตามมาตรการจริงหรือไม่ ดำเนินการแค่ไหน มีปัญหาอุปสรรคอะไร

(๒) มาตรการควบคุมปัจจุบันหรือมาตรการใหม่มีประสิทธิภาพจริงหรือไม่ สามารถควบคุมความเสี่ยงได้หรือไม่ ยังคงเกิดเหตุการณ์ที่ไม่สามารถควบคุมอีกหรือไม่

(๓) ปัจจัยหรือสถานการณ์มีความเปลี่ยนแปลงไปหรือไม่ จะต้องปรับเปลี่ยนมาตรการควบคุมหรือควรดำเนินการเพิ่มเติมอีกหรือไม่

(๔) การกำหนดมาตรการใหม่ต้องปรับให้สอดคล้องกับภารกิจและสอดคล้องกับความเปลี่ยนแปลงปัจจุบัน
ทั้งนี้

- กรณีความเสี่ยงลดลง หมายถึง มาตรการที่ดำเนินการมาแล้วนั้นเหมาะสมเพียงพอ ควรคงไว้และอาจ
ปรับให้ดีขึ้น

- กรณีความเสี่ยงคงที่ หมายถึง มาตรการที่ดำเนินการมาแล้วนั้นยังไม่เพียงพอ ต้องเพิ่มมาตรการหรือ
ปรับปรุงมาตรการเดิม และ

- กรณีความเสี่ยงเพิ่มขึ้น หมายถึง มาตรการที่ดำเนินการมาแล้วนั้นยังไม่เหมาะสม ต้องปรับเปลี่ยน
มาตรการใหม่

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการและกระบวนการสามารถใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการ
ความเสี่ยง

๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับเทศบาล
เมืองกุฉินารายณ์

๔. เพื่อให้หน่วยงานในเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ นำผลการติดตามความเสี่ยงมาทบทวนและปรับปรุงการ
ปฏิบัติงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

ผลที่คาดว่าจะได้รับ

๑. ทราบถึงสภาพและสถานการณ์ต่าง ๆ ของการดำเนินโครงการ

๒. ทราบข้อดีและหรือข้อบกพร่อง ตลอดจนปัจจัยที่ทำให้การดำเนินงานมีปัญหาทำให้สามารถแก้ไขได้
ทุกจุดอย่างทันทั่วทั้งหรือในโอกาสต่อไป

๓. ประหยัดเวลา งบประมาณ และทรัพยากรการดำเนินงาน

๔. สามารถเก็บรวบรวม วิเคราะห์ข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการ/กิจกรรม เพื่อนำเสนอการ
ดำเนินงานในเชิงสถิติหรือวิทยาศาสตร์ ทำให้ได้รับความเชื่อถือและการยอมรับจากผู้เกี่ยวข้อง

๕. กระตุ้นให้ผู้ปฏิบัติงานและผู้เกี่ยวข้องกับความสำคัญต่อหน้าที่ความรับผิดชอบและกระตือรือร้นใน
การแก้ไขตลอดจนคิดค้นปรับปรุงงานอย่างสม่ำเสมอ

๖. ผู้บริหารระดับต่าง ๆ ของโครงการสามารถวินิจฉัยและหรือสั่งการได้อย่างรัดกุมมีเหตุผลสร้างสัมพันธ
ภาพอันดีระหว่างผู้บริหารกับผู้ปฏิบัติงานตลอดจนผู้เกี่ยวข้องกับการดำเนิน

๘. เป็นสารสนเทศสำหรับการประเมินผล

บทที่ ๒

วิธีการติดตามและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ได้ชักชวนแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จัดทำแบบรายงานผลการติดตามการบริหารความเสี่ยง และรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง และเสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณา อย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ ได้กำหนดกระบวนการเพื่อตรวจสอบการดำเนินงาน โดยรวบรวมข้อมูลตามระบบงานแล้วนำมาวิเคราะห์เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้ได้ผลงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ซึ่งการติดตามและทบทวนเป็นวิธีการในการเร่งรัดตรวจสอบการดำเนินงานให้ดำเนินงานแล้วเสร็จตามเวลา และพิจารณาวิธีการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๑. วิธีการติดตามและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ กำหนดให้มีการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน โดยมีขั้นตอนดังนี้

ขั้นตอนที่ ๑ การรายงานผลการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส.๔ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส. ๔								
ชื่อหน่วยงาน								
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง								
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.(๒).....								
☐ รอบ ๓ เดือน ☐ รอบ ๖ เดือน ☐ รอบ ๑๒ เดือน								
(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
ลายมือชื่อ..... ตำแหน่ง วันที่.....เดือน.....พ.ศ.								

คำอธิบายแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

๑. รหัสความเสี่ยง นำข้อมูลมาจากแบบ บส.๓
๒. โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓
๓. วิธีการจัดการความเสี่ยง ระบุแนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓
๔. ระยะเวลาดำเนินการ นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓
๕. ผู้รับผิดชอบ นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๓
๖. ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง ระบุผลการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
๗. เอกสาร/หลักฐาน เอกสารอ้างอิงผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง
๘. ร้อยละความคืบหน้า ร้อยละของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละขั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
๙. ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา ระบุปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา

ขั้นตอนที่ ๒ การรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส.๕ รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส. 5

ชื่อหน่วยงาน

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.(2).....

(3) รหัส ความ เสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความ เสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(8) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุป ความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	

ลายมือชื่อ.....

ตำแหน่ง

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

คำอธิบายแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

๑. รหัสความเสี่ยง นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔

๒. โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔

๓. ความเสี่ยง นำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔

๔. คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง นำข้อมูลมาจาก ตารางคะแนนความเสี่ยงดังนี้

คะแนนโอกาส : โอกาสที่จะเกิดความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินที่กำหนด

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่า ๘๐.๐๑% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ/โครงการ หรือความถี่ของที่เกิดขึ้นทุก ๖ เดือน
๔	สูง	โอกาสเกิด ๖๐.๐๑ - ๘๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบโครงการ หรือ เกิดขึ้นทุกปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิด ๔๐.๐๑ - ๖๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบโครงการ หรือ เกิดขึ้นทุก ๒ ปี
๒	น้อย	โอกาสเกิด ๒๐.๐๑ - ๔๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบโครงการ หรือ เกิดขึ้นทุก ๓ ปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิด ๒๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบโครงการ หรือ เกิดขึ้นทุก ๕ ปี

คะแนนผลกระทบ : ผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ตามเกณฑ์ประเมินที่กำหนด

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการมากกว่า ร้อยละ ๘๐.๐๑ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ มากที่สุด หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ สูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๕๐๐,๐๐๐ ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่าง ร้อยละ ๖๐.๐๑ ถึงร้อยละ ๘๐.๐๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ มาก หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ สูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๓๐๐,๐๐๐ ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่าง ร้อยละ ๔๐.๐๑ ถึงร้อยละ ๖๐.๐๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ ปานกลาง หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ ปานกลาง
๒	น้อย	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๑๐๐,๐๐๐ ถึง ๓๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่าง ร้อยละ ๒๐.๐๑ ถึงร้อยละ ๔๐.๐๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อย หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ น้อย
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๑๐๐,๐๐๐ หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่าง ร้อยละ ๒๐.๐๐ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อยที่สุด หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ น้อยที่สุด

๕. วิธีการจัดการความเสี่ยง โดยระบุแนวทางการดำเนินงาน ขั้นตอนการปฏิบัติงาน วิธีการดำเนินงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการที่กำหนดเพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส.๔
๖. ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง สรุปผลการดำเนินการเป็นภาพรวม
๗. คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง นำข้อมูลมาจาก ตารางคะแนนความเสี่ยง
๘. การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง โดยการเปรียบเทียบก่อนดำเนินการและภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยงลดลงหรือไม่ลดลง
๙. ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่ ระบุความเสี่ยงที่คงเหลือหรือระบุความเสี่ยงที่เห็นใหม่
๑๐. สรุปความเสี่ยงที่ควบคุมได้/ควบคุมไม่ได้ หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้/ไม่ได้ โดยการใช้เครื่องหมาย ✓ ในตาราง
๑๑. แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับในปีถัดไป ใช้เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

บทที่ ๓

รายงานผลบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ แล้วจากนั้นคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ จึงเสนอผู้บริหารเพื่อประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ พร้อมทั้งแจ้งไปยังทุกหน่วยงานย่อยดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามรูปแบบที่กำหนด โดยผลการพิจารณาคัดเลือก ดังนี้

ผลการพิจารณาคัดเลือก โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจที่สำคัญ

รหัส	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ	งบประมาณ (บาท)	หน่วยงาน
๐๑	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายเลียบบลำห้วย บงตอนกลางฝั่งทิศตะวันตก หมู่ที่ ๑๓	๒๑๓,๘๐๐	กองช่าง
๐๒	โครงการก่อสร้างลานคอนกรีตจำหน่ายสินค้า OTOP เจ้าพ่อปู่-บัวขาว หมู่ที่ ๙	๕๐๐,๐๐๐	กองช่าง
๐๓	จัดสวัสดิการเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุแบบขั้นบันได	-	กองสวัสดิการสังคม
๐๔	โครงการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า	๔๕,๐๐๐	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม
๐๕	โครงการเฝ้าระวังควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก	๑๐๐,๐๐๐	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม
๐๖	โครงการจ้างเหมาจัดเก็บขยะมูลฝอย ทำความสะอาด ภายในเขตเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์	๒,๔๖๖,๐๐๐	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม
๐๗	โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางถนนในช่วงเทศกาลปี ใหม่และสงกรานต์	๑๕,๐๐๐	สำนักปลัด
๐๘	โครงการฝึกอบรมสัมมนาและศึกษาดูงาน	-	สำนักปลัด
๐๙	โครงการการปฏิบัติงานในระบบ ELAAS	-	กองคลัง
๑๐	โครงการประชุมประชาคมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๒๕,๐๐๐	กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ
๑๑	การโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ	-	กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ
๑๒	โครงการพัฒนาทักษะการเรียนรู้การสอนพร้อมทัศนศึกษาดูงาน	๑๐๐,๐๐๐	กองการศึกษา

หลังจากดำเนินโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ จึงได้แจ้งให้ทุกหน่วยงานจัดทำรายงานรายงานผลบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๔) รอบ ๑๒ เดือน และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๕) รายละเอียด ดังนี้

แบบ บส.๔
รายงานการติดตาม
ผลการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส. ๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองกบินทรา
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

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

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไข
๐๑	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริม เหล็กสายเลียบลำ ห้วยบงตอนกลางฝั่ง ทิศตะวันตก หมู่ที่ ๑๓	ตรวจสอบแบบ แปลนก่อสร้าง ระหว่าง ดำเนินการ โครงการอย่าง ใกล้ชิด	ตามระยะเวลา ที่กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	กองช่าง	สามารถนำแผนบริหาร ความเสี่ยงมาใช้ในการ ดำเนินงานได้ครบทุก ขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ บริหารความเสี่ยงได้	รายงานผล การก่อสร้าง รายงานผล การตรวจรับ เอกสาร หลักฐานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คิดเป็น ๑๐๐% ในกาดำเนินงาน ตามแผนบริหาร ความเสี่ยงที่ กำหนด	ไม่มี
๐๒	โครงการก่อสร้างลาน คอนกรีตจำหน่าย สินค้า OTOP เจ้าพ่อปู่บัวขาว หมู่ที่ ๙	ตรวจสอบแบบ แปลนก่อสร้าง ระหว่าง ดำเนินการ โครงการอย่าง ใกล้ชิด	ตามระยะเวลา ที่กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	กองช่าง	สามารถนำแผนบริหาร ความเสี่ยงมาใช้ในการ ดำเนินงานได้ครบทุก ขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ บริหารความเสี่ยงได้	รายงานผล การก่อสร้าง รายงานผล การตรวจรับ เอกสาร หลักฐานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คิดเป็น ๑๐๐% ในกาดำเนินงาน ตามแผนบริหาร ความเสี่ยงที่ กำหนด	ไม่มี

แบบ บส. ๔

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

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองกุสินารายณ์

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๐๓	จัดสวัสดิการเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุแบบชั่งน้ำหนัก	-ดำเนินการขอข้อมูลทางสำนักทะเบียนราษฎร เตรียมข้อมูลผู้สูงอายุที่อายุครบ ๖๐ ปีในปีงบประมาณถัดไป -ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องสิทธิสวัสดิการ การขอขึ้นทะเบียนเพื่อขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	กองสวัสดิการสังคม	- ตรวจสอบข้อมูลผู้สูงอายุ - ดำเนินการขอสำเนาทะเบียนราษฎร ตรวจสอบข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน - ดำเนินการตรวจสอบงบประมาณประจำปี	-เอกสารรายงานงบประมาณคงเหลือในระบบ GFMS -หนังสือแจ้งผู้สูงอายุที่ย้ายภูมิลำเนาไปขอขึ้นทะเบียนขอรับเบี้ยยังชีพ -ส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพ	คิดเป็น ๑๐๐% ในภาคดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนด	ไม่มี
๐๔	โครงการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า	วางแผนการสำรวจจำนวนสุนัขและแมวและประชาสัมพันธ์ให้ครอบครัวก่อนดำเนินการออกฉีดวัคซีน	ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการดำเนินงาน	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานได้ครบทุกขั้นตอน บรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงได้	รายงานผลการดำเนินการฉีดวัคซีนหรือการสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับเจ้าของสัตว์เลี้ยง	คิดเป็น ๑๐๐% ในภาคดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนด	ไม่มี

แบบ บส. ๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองกุญารายณ์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

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

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๐๕	โครงการเฝ้าระวัง ควบคุมและ ป้องกันโรค ใช้เลือดออก	การร่วมจัดการความเสี่ยง	ตามระยะเวลา ที่กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	เจ้าหน้าที่ / ประธาน อสม. ในชุมชน	สามารถนำแผน บริหารความเสี่ยงมา ใช้ในการดำเนินงาน ได้ครบทุกขั้นตอน บรรลุวัตถุประสงค์ ของการบริหารความ เสี่ยงได้	ติดตามแก้ไข ปัญหาตามจุด เสี่ยงแหล่งลูกน้ำ ยุงลายที่พบใน ชุมชน	คิดเป็น ๑๐๐% ในการดำเนินงาน ตามแผนบริหาร ความเสี่ยงที่ กำหนด	ไม่มี
๐๖	โครงการจ้างเหมา จัดเก็บขยะมูล ฝอย ทำความ สะอาด ภายใน เขตเทศบาลเมือง กุญารายณ์	เตรียมแผนการจัดการ บุคลากรให้เพียงพอต่อการ ปฏิบัติหน้าที่เหมาะสมกับ ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น	ตามระยะเวลา ที่กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	สามารถนำแผน บริหารความเสี่ยงมา ใช้ในการดำเนินงาน ได้ครบทุกขั้นตอน บรรลุวัตถุประสงค์ ของการบริหารความ เสี่ยงได้	ติดตามแก้ไข ปัญหาตามจุด จัดการบุคลากรให้ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติหน้าที่ เหมาะสม	คิดเป็น ๑๐๐% ในการดำเนินงาน ตามแผนบริหาร ความเสี่ยงที่ กำหนด	ไม่มี

แบบ บส. ๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองภูผารายณ์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

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

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๐๗	โครงการป้องกันและ ลดอุบัติเหตุทางถนน ในช่วงเทศกาลปีใหม่ และสงกรานต์	จัดประชุม หน่วยงานเกี่ยวข้อง เพื่อซักซ้อมความ เข้าใจในระเบียบวิธี ปฏิบัติและวาง แผนการดำเนินการ	ตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	สำนักปลัด	สามารถนำแผน บริหารความเสี่ยง มาใช้ในการ ดำเนินงานได้ครบ ทุกขั้นตอน	๑ ขออนุมัติโครงการ ๒ ประสานกับหน่วยงาน และภาคเอกชน เพื่อขอรับ การสนับสนุน ๓ ประสานบุคลากรเพื่อ วางแผนการดำเนิน โครงการ ๔ จัดตั้งศูนย์อำนวยความสะดวก ความปลอดภัยทางถนน และติดตั้งป้ายณรงค์ลด อุบัติเหตุในเขตเทศบาล ๕ สรุปผลการดำเนินงาน ตามโครงการ	คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐% ในการ ดำเนินงานตาม แผนบริหารความ เสี่ยงที่กำหนด	ไม่มี

แบบ บส. ๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองกุนารายณ์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

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

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๐๘	โครงการฝึกอบรม สัมมนาและศึกษาดูงาน	- เจ้าหน้าที่ที่ต้องมีความรู้ มีประสบการณ์ ในการบริหารโครงการ - ต้องรู้ถึงสถานการณ์การคลัง ก่อนทุกครั้ง	ตาม ระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน แผน ดำเนินงาน	สำนักปลัด	คณะผู้บริหาร สมาชิกสภาเทศบาล พนักงานเทศบาลเมืองกุนารายณ์ เข้าร่วมกิจกรรม ๑๐๐%	บันทึก ข้อความแจ้ง ให้เข้าร่วม กิจกรรม	คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐% ในการ ดำเนินงาน ตามแผน บริหารความ เสี่ยงที่กำหนด	ไม่มี

แบบ บส. ๔

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

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองกุฉินารายณ์

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๐๙	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบท.ที่สำคัญ โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบท.ที่สำคัญ โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบท.ที่สำคัญ	เสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน โดยการส่ง จบท. ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม	เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๘	กองคลัง	ความผิดพลาดในการบันทึกบัญชีในระบบ ELAAS ลดลง	ไม่มีเรื่องร้องเรียนการปฏิบัติงานในระบบฯ การเบิกจ่ายเงินไม่มีความล่าช้า	การบันทึกบัญชีได้ครบถ้วน อัตรา ร้อยละ ๑๐๐	ปัญหาจากระบบ ELAAS ของกรมฯ ไม่สามารถเข้าดำเนินการได้ / กรมฯ ต้องพัฒนาระบบให้รองรับการใช้งานให้ได้ อย่างมีประสิทธิภาพ
๑๐	โครงการประชุมประชาคมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. เข้าร่วมฝึกอบรมโครงการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น หรือที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบต้องหมั่นตรวจสอบระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการต่างๆ ให้เป็นข้อมูลปัจจุบันอยู่เป็นประจำ	ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการดำเนินงาน	กองยุทธฯ	สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานได้ครบทุกขั้นตอน	๑. จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นตามขั้นตอนระเบียบที่กำหนดครบถ้วนทุกขั้นตอน ๒. รายงานการประชุมโครงการประชุมโครงการประชุมประชาคมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๓. การติดตามรายงานประเมินผลแผนฯ รอบปีงบประมาณ	คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐% ในการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนด	ไม่มี

แบบ บส. ๔

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

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองกุญารายณ์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๑๑	การโอนงบประมาณ รายจ่ายประจำปี งบประมาณ	แจ้งให้แต่ละกองสำรวจ แผนการใช้จ่ายงบประมาณ ของแต่ละกองให้เพียงพอ ตลอดทั้งปีงบประมาณ เพื่อ ลดจำนวนครั้งในการโอน	ตาม ระยะเวลา ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	กองยุทธฯ	สามารถนำแผนบริหาร ความเสี่ยงมาใช้ในการ ดำเนินงานได้ครบทุก ขั้นตอน	๑. ทะเบียนคุม โอนงบประมาณ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ๒. จำนวนการ โอนงบประมาณ	คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐% ในการ ดำเนินงานตาม แผนบริหาร ความเสี่ยงที่ กำหนด	จัดทำงบประมาณ ให้เพียงพอตลอด ทั้งปีงบประมาณ เพื่อลดจำนวน ครั้งในการโอน
๑๒	โครงการทักษะการ เรียนการสอนพร้อม ทักษะศึกษาดูงาน	๑. ตั้งงบประมาณให้ เพียงพอ ๒. จัดครูให้ได้รับการ ฝึกอบรมตามเป้าหมาย	ตาม ระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	กอง การศึกษา	สามารถนำแผนบริหาร ความเสี่ยงมาใช้ในการ ดำเนินงานได้ครบทุก ขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ บริหารความเสี่ยง	๑. เทตบัญญัติ งบประมาณ ๒. รายงานผล การฝึกอบรม	คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐% ในการ ดำเนินงานตาม แผนบริหาร ความเสี่ยงที่ กำหนด	ไม่มี

ลงชื่อ  ป้ายตัสชัย วิมานไพจิตร
 ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองกุญารายณ์
 วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส.๕
รายงานการดำเนินงาน
และทบทวนแผนการบริหาร
ความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองกุฉินารายณ์
 รายงานผลการดำเนินการและพบพจนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง			ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความ เสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง $(๓) = (๑) \times (๒)$		โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง $(๓) = (๑) \times (๒)$			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๑	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีต เสริมเหล็กสาย เลียบลำห้วยบง ตอนกลางฝั่งทิศ ตะวันตก ม. ๑๓	๑. สภาพพื้นที่ ดำเนินการ ๒. ความ ผิดพลาดจาก การปฏิบัติงาน	๒	๓	๖	ควบคุมการ ดำเนินการ โครงการ อย่างใกล้ชิด	สามารถนำแผน บริหารความเสี่ยง มาใช้ในการ ดำเนินงานได้ครบ ทุกขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของ การบริหารความ เสี่ยงได้	๑	๒	๒	ไม่มี เนื่องจาก เนื่องจาก ลดลงอยู่ ในระดับ ต่ำยอมรับ ได้	/		ไม่มีเนื่องจาก ไม่มีความ เสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดขึ้น ใหม่

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองกุฉินารายณ์
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๒	โครงการก่อสร้างสถานคอนกรีตจำหน่ายสินค้า OTOP เจ้าพ่อปู่บัวขาว ม. ๙	๑. สภาพพื้นที่ดำเนินการ ๒. ความผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน	๒	๓	๖	ควบคุมการดำเนินการโครงการอย่างใกล้ชิด	สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานได้ครบทุกขั้นตอน บรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงได้	๑	๒	๒	ความเสี่ยงคงเหลืออยู่ในระดับต่ำ คือ ๒	ไม่มี เนื่องจากลดลงอยู่ในระดับต่ำยอมรับได้	/	ไม่มีความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองกุสินารายณ์
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๓	จัดสวัสดิการเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุแบบขั้นบันได	- ไม่สามารถควบคุมรายการย้ายเข้าและออกพื้นที่ของผู้สูงอายุทำให้การรับขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพไม่เป็นปัจจุบัน	๔	๓	๑๒	-ดำเนินการขอข้อมูลทางสำนักทะเบียนราษฎรเตรียมข้อมูลผู้สูงอายุที่อายุครบ ๖๐ ปีในงบประมาณถัดไป-ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องสิทธิสวัสดิการ การขอขึ้นทะเบียนเพื่อขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	- ตรวจสอบข้อมูลผู้สูงอายุ-ดำเนินการขอสำเนาทะเบียนราษฎรตรวจสอบข้อมูลให้ปัจจุบัน-ดำเนินการตรวจสอบงบประมาณประจำเดือน	๓	๒	๖	ความเสี่ยงจากระดับสูงคือ ๑๒ ลดลง อยู่ในระดับปานกลางคือ ๖	/	ดำเนินการควบคุม/พร้อมตรวจสอบ		

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลเมืองภูนิกรารายณ์
 รายงานผลการดำเนินการและพบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ หนึ่งที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๔	โครงการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ฯ	๑. สุนัขและแมวได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าไม่ครบกลุ่มเป้าหมายที่กำหนด	๓	๓	วางแผนการสำรวจจำนวนสุนัขและแมวและประชาสัมพันธ์ให้ครอบครัวกลุ่มก่อนดำเนินการออกฉีดวัคซีน	สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานได้ครบทุกขั้นตอน บรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงได้	๓	๒	๖	ความเสี่ยงคงเหลือแต่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งต้องมีการเฝ้าระวัง	/	ไม่มีความเสี่ยงใหม่	ไม่มีความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลเมืองกุฉินารายณ์
 รายงานผลการดำเนินการและพบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๕	โครงการเฝ้าระวังควบคุมและป้องกันโรคใช้เลือดออก	ความชุกของลูกน้ำยุงลายเกิน ๑๐% (ค่า HI) วัดและโรงเรียนมากกว่าศูนย์ (ค่า CI)	๓	๓	๙	การร่วมจัดการความเสี่ยง	สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานได้ครบทุกขั้นตอน บรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงได้	๓	๒	๖	ความเสี่ยงจากระดับปานกลาง คือ ๙ ลดลงแต่ยังอยู่ในระดับปานกลาง คือ ๖	ความเสี่ยงคงเหลือแต่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งต้องมีการเฝ้าระวัง	/		ไม่มีเนื่องจากไม่มีความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลเมืองกุฉินารายณ์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ หน้าที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๖	โครงการจ้างเหมาจัดเก็บขยะมูลฝอย ทำความสะอาด ภายในเขตเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์	๑.ประสิทธิภาพรถบรรทุกขยะในขณะปฏิบัติงานที่หน้าที ๒. บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานที่	๓	๓	๙	เตรียมแผนการจัดการบุคลากรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงานที่หน้าที เหมาะสมกับปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น	สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานได้ครบทุกขั้นตอน บรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงได้	๒	๒	๔	ความเสี่ยงจากระดับปานกลางลดลงแต่ยังอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งต้องมีการเฝ้าระวัง	/	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	ไม่มีเนื่องจากไม่มีความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลเมืองกุนนารายณ์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๗	โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางถนนในช่วงเทศกาลปีใหม่	ประชาชนมาใช้บริการจำนวนมาก	๕	๒	๑๐	- เจ้าหน้าที่ต้องมีความรู้มีประสบการณ์ในการบริหารจัดการโครงการ - ต้องรู้ถึงสถานการณ์การคลังก่อนทุกครั้ง	สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานได้ครบทุกขั้นตอน	๔	๒	๘	ความเสี่ยงจากระดับสูง คือ ๑๐ ลดลงอยู่ในระดับต่ำ คือ ๕	ความเสี่ยงคงเหลือเนื่องจากระเบียบหนังสือสั่งการ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด	/	ใช้วิธีการจัดการความเสี่ยงตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ความเสี่ยงปัจจุบันประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลเมืองภูผินารายณ์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีต่อไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๘	โครงการฝึกอบรมและสัมมนาและศึกษาดูงาน	มีการดำเนินโครงการและประสานงานล่าช้า เช่น การติดต่อประสานงานขั้นตอนการดำเนินงาน-งบประมาณของเทศบาลมีจำนวนจำกัด	๓	๒	๖	- เจ้าหน้าที่ต้องมีความรู้มีประสบการณ์ในการบริหารโครงการ - ต้องรู้ถึงสถานการณ์คลังก่อนทุกครั้ง	-ได้ดำเนินการแล้ว แต่สภาภูมิอากาศไม่สามารถควบคุมได้ -ดำเนินการแล้ว	๓	๒	๖	ความเสี่ยงจากระดับปานกลาง คือ ๖ ยังคงระดับความเสี่ยงเท่าเดิม คือ ๖	ความเสี่ยงคงเหลือเนื่องจากระเบียบหนังสือสั่งการมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด	/	ใช้วิธีการจัดการความเสี่ยงตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	
๐๙	โครงการปฏิบัติงานในระบบ ELAAS	การบันทึกบัญชีอาจผิดพลาด ส่งผลต่อการเงินประจำปี	๓	๔	๑๒	การควบคุมเพื่อป้องกัน โดยการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงาน	พนักงานมีความเข้าใจในการปฏิบัติงานในระบบ elaaas มากยิ่งขึ้น	๒	๓	๖	ความเสี่ยงจากระดับสูง คือ ๑๒ ลดลงอยู่ในระดับปานกลาง คือ ๖	ความเสี่ยงคงเหลือแต่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งต้องมีการเฝ้าระวัง	/	ให้พนักงานเข้ารับการอบรม	

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลเมืองภูผินารายณ์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑๐	โครงการประชุมประชาคม การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	การศึกษาเปรียบเทียบหนังสือสั่งการไม่รอบคอบ,ไม่ชัดเจนเท่าที่ควร การปฏิบัติบางอย่างไม่เป็นไปตามหนังสือสั่งการ ล่าสุด	๓	๓	๙	๑. เข้าร่วมฝึกอบรมโครงการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นฯ หรือที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบต้องหมั่นตรวจสอบระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการต่างๆ ให้เป็นข้อมูลปัจจุบัน อยู่เป็นประจำ	สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงาน ได้ครบทุกขั้นตอน	๒	๓	๖	ความเสี่ยงจากระดับปานกลาง คือ ๙ ลดลงอยู่ในระดับปานกลาง คือ ๖	ความเสี่ยงคงเหลือเนื่องจากระเบียบหนังสือสั่งการ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด	/		ใช้วิธีการจัดการความเสี่ยง ความเสี่ยงตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลเมืองกุฉินารายณ์
รายงานผลการดำเนินการและพบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)				ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑๒	โครงการที่คณะกรรมการเรียนการสอนพร้อมที่คณะศึกษาดูงาน	๑.การตั้งงบประมาณไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่าย ๒.ครูไม่สามารถฝึกอบรมได้ครบตามเป้าหมายที่กำหนด	๓	๑	๓	๑.ตั้งงบประมาณให้เพียงพอ ๒.จัดครูให้ได้รับการฝึกอบรมตามเป้าหมาย	สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานได้ครบทุกขั้นตอน บรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงได้	๒	๑	๒	ความเสี่ยงจากระดับต่ำ คือ ๓ ลดลง แต่ยังคงอยู่ในระดับต่ำ คือ ๒	ความเสี่ยงคงเหลืออยู่ในระดับต่ำ	/			ไม่มีเนื่องจาก ไม่มีความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่

ลงชื่อ



(นายสุชาติ วิมานไพจิตร)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองกุฉินารายณ์

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

บทที่ ๔

แบบสอบทานการประเมินผลการ บริหารจัดการความเสี่ยง

รายงานการสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงของผู้ตรวจสอบภายใน เรียน นายกเทศมนตรีเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว พบว่า มีการจัดทำคู่มือแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มีรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และมีการรายงานการดำเนินงาน และทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์มีความเพียงพอ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง และหรือการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

๑.๑ การจัดสวัสดิการเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุแบบขั้นบันได ความเสี่ยง คือ ไม่สามารถควบคุมรายการย้ายเข้าและออกพื้นที่ของผู้สูงอายุ ทำให้การรับขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพไม่เป็นปัจจุบัน ซึ่งภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง พบว่า ความเสี่ยงลดลงจากระดับความเสี่ยงสูง ลดลงอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

แนวทางมาตรการจัดการความเสี่ยง

๑) ดำเนินการขอข้อมูลทางสำนักทะเบียนราษฎร เตรียมข้อมูลผู้สูงอายุที่มีอายุครบ ๖๐ ปี ในปีงบประมาณถัดไป

๒) ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องสิทธิสวัสดิการ การขอขึ้นทะเบียนเพื่อขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

๑.๒ โครงการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางถนนในช่วงเทศกาลปีใหม่ ความเสี่ยง คือ ประชาชนมาใช้บริการจำนวนมาก ซึ่งภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง พบว่า ความเสี่ยงลดลงจากระดับความเสี่ยงสูง ลดลงอยู่ในระดับต่ำ

แนวทางมาตรการจัดการความเสี่ยง

๑) เจ้าหน้าที่ต้องมีความรู้มีประสบการณ์ในการบริหารโครงการ ทราบสถานการณ์คลัง

แนวทางจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม จากผู้ตรวจสอบภายใน

๑) รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนปฏิบัติตามกฎหมาย เคารพกฎจราจร ตลอดจนตรวจสอบความพร้อมของยานพาหนะและผู้ขับขี่ก่อนออกเดินทาง

๒) ประชุมผู้รับผิดชอบโครงการ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อซักซ้อมความเข้าใจและเตรียมความพร้อมเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินงานตามโครงการ เพื่อรองรับการเดินทางของประชาชน

๑.๓ โครงการฝึกอบรมสัมมนาและศึกษาดูงาน ความเสี่ยง คือ มีการดำเนินโครงการและประสานงานล่าช้า เช่น การติดต่อประสานงานขั้นตอนการดำเนินงาน และงบประมาณมีจำนวนจำกัดซึ่งภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง พบว่า มีความเสี่ยงเท่าเดิม โดยมีความเสี่ยงระดับปานกลาง

แนวทางมาตรการจัดการความเสี่ยง

๑) เจ้าหน้าที่ต้องมีความรู้ประสบการณ์ในการบริหารโครงการ และรู้ถึงสถานการณ์คลัง

แนวทางจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม จากผู้ตรวจสอบภายใน

๑) ประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโครงการ เพื่อซักซ้อมความเข้าใจและเตรียมความพร้อมก่อนดำเนินโครงการ รวมถึงประชุมติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินโครงการ และประชุมสรุปผลเมื่อดำเนินโครงการเสร็จสิ้น เพื่อทราบถึงปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินโครงการ

๑.๔ โครงการปฏิบัติงานในระบบ ELLAAS ความเสี่ยง คือ การบันทึกบัญชีอาจผิดพลาด ส่งผลต่อการเงินประจำปี ซึ่งภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง พบว่า ความเสี่ยงยังคงเหลืออยู่แต่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ซึ่งต้องมีการเฝ้าระวัง โดยความเสี่ยงลดลงจากระดับสูง ลดลงอยู่ในระดับปานกลาง

แนวทางมาตรการจัดการความเสี่ยง

๑) แบ่งแยกหน้าที่ในการปฏิบัติงาน

๒) ให้พนักงานเข้ารับการอบรม

๑.๕ โครงการประชุมประชาคมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ความเสี่ยงคือ การศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการไม่รอบคอบชัดเจนเท่าที่ควร การปฏิบัติงานบางอย่างไม่เป็นไปตามหนังสือสั่งการล่าสุด ซึ่งภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยงพบว่าความเสี่ยงยังคงเหลืออยู่โดยมีความเสี่ยงในระดับ ปานกลาง

แนวทางมาตรการจัดการความเสี่ยง

๑) เข้าร่วมการฝึกอบรมโครงการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นฯ หรือที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ

๒) เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบต้องหมั่นตรวจสอบระเบียบ ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการต่างๆ ให้เป็นข้อมูลปัจจุบันอยู่เป็นประจำ

๑.๖ การโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ ความเสี่ยงคือ มีการโอนงบประมาณบ่อยครั้ง และไม่มีการตรวจสอบงบประมาณในรายการที่โอนลด โอนเพิ่ม ให้แน่ชัด ทำให้มีการโอนงบประมาณกลับไปกลับมา ซึ่งภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง พบว่า ความเสี่ยงลดลง แต่ความเสี่ยงยังคงเหลืออยู่ โดยมีความเสี่ยงในระดับปานกลาง

แนวทางมาตรการจัดการความเสี่ยง

๑) แจ้งให้แต่ละสำนักกองสำรวจแผนการใช้จ่ายงบประมาณให้เพียงพอตลอดทั้งปีงบประมาณเพื่อลดจำนวนครั้งในการโอน

๒. ข้อเสนอแนะ

๑. เห็นควรเสริมสร้างความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เช่น การจัดฝึกอบรมให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับชั้น ให้มีความรู้ความเข้าใจแนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยงมากยิ่งขึ้น เพื่อใช้ในการบริหารงานขององค์กรให้บรรลุวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจและยุทธศาสตร์ของเทศบาล ช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายและลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจเกิดขึ้น

๒. เห็นควรดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๒๙๐ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ อย่างเคร่งครัด เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานมีประสิทธิภาพ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยผู้บริหารในการกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร เพื่อให้หน่วยงานมั่นใจว่ายุทธศาสตร์ กลยุทธ์ขององค์กรสอดคล้องกับพันธกิจตามกฎหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงาน เมื่อหน่วยงานของรัฐกำหนดยุทธศาสตร์ กลยุทธ์โดยสอดคล้องกับความเสี่ยงที่

ยอมรับได้ระดับองค์กรแล้ว การบริหารจัดการความเสี่ยงจะถูกใช้เป็นเครื่องมือในการกำหนดทางเลือกของงาน/โครงการ และการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับการปฏิบัติงานรวมถึงการมอบหมายความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ความสมบูรณ์ของระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง ศักยภาพขององค์กร รวมทั้งการใช้ระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง



ลงชื่อ นางสาวมัทนา ดลพันธุ์ ผู้สอบทาน

(นางสาวมัทนา ดลพันธุ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์

ที่ ๗๒๔ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ ดังนี้

๑. นายภูรินทร์ ภูงษ์น้ำ	ปลัดเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์	ประธานกรรมการ
๒. นางเยาวเรศ ภูห่องใส	รองปลัดเทศบาล	กรรมการ
๓. นางวราภรณ์ พรชะตา	รองปลัดเทศบาล	กรรมการ
	และร.ก.อ.กองสาธารณสุขฯ	
๔. นางสาวจุฑา ดาว วัฒนเนติกุล	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๕. นางมัลลิกา จิตปรีดา	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๖. นายธเนษฐ ชันธศรีลา	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๗. นายประวิช สุทธศรี	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๘. นางสาวกนกวรรณ สวัสดิ์ไชย	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๙. นางสุพรรณมา ฐานสินพูล	ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์ฯ	กรรมการและเลขานุการ
๑๐. จำเริญมนตรี ผาวงษา	หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๑. นายจักรพัทธ์ ชัยสงครามธนทัต	นักวิเคราะห์นโยบายฯ	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

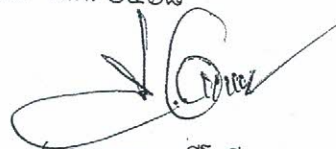
/๔. พิจารณาทบทวน...

๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วรายงานให้ทราบ
ทุก ๖ เดือน
๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหา
อุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที่

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายเสวต ศรีโยธี)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน
นายกเทศมนตรีเมืองกุฉินารายณ์



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลเมืองกุฉินารายณ์.....

ที่ กส.๕๒๒๐๕/ ๙๓ วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘.....

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองกุฉินารายณ์

เรื่องเดิม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ และตามคำสั่งเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ ที่ ๗๒๔/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ ลงวันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๘ นั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ ได้ดำเนินการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงจากสำนัก/กอง และให้งานตรวจสอบภายในสอบทานการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ดังนั้น จึงขอรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย

ระเบียบ/กฎหมาย

๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

/ขอเสนอเพื่อ.....

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

๑. เห็นควรรายงานให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์
ได้รับทราบ เพื่อวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ต่อไป

๒. เห็นควรเผยแพร่รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ทางเว็บไซต์เทศบาลเมืองกุฉินารายณ์ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา



นายจักรพัทธ์ ชัยสงครามธนทัต
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชำนาญการ

ความเห็นของหัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

- เพื่อโปรดพิจารณา

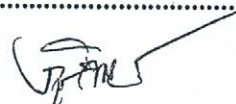
จำเอก



(มนตรี ผาวงษา)

หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

ความเห็นของปลัดเทศบาล



(นายภูรินทร์ ภูคน้ำ)

ปลัดเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์

ความเห็นของผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์ฯ

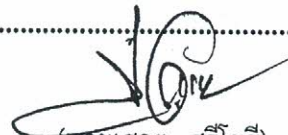
- เพื่อโปรดพิจารณา



(นางสุพรรณภาฐานสินพูล)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ความเห็นของรองนายกเทศมนตรี

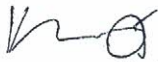


(นายเสวต ศรีโยธี)

รองนายกเทศมนตรีเมืองกุฉินารายณ์

ความคิดเห็นของรองปลัดเทศบาล

- เพื่อโปรดพิจารณา



(นางเยาวเรศ ภูทองใส)

รองปลัดเทศบาลเมืองกุฉินารายณ์

ความคิดเห็นของนายกเทศมนตรี

- เพื่อโปรดพิจารณา



(นายศุภชัย วิมานไพจิตร)

นายกเทศมนตรีเมืองกุฉินารายณ์