



รายงานแผนบริหารจัดการความเสียง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ

เทศบาลตำบลแม่เอย

คำนำ

ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ.๒๕๖๐ มาตรา ๖๒ วรรคสาม บัญญัติให้รัฐต้องรักษา วินัยการเงินการคลังเพื่อให้ฐานะการคลังมีเสถียรภาพมั่นคงและยั่งยืน โดยกฎหมายว่าด้วยวินัยการเงินการคลังต้องมี บทบัญญัติเกี่ยวกับกรอบการดำเนินการคลัง งบประมาณ วินัยรายได้ รายจ่าย ทั้งเงินงบประมาณและเงินนอก งบประมาณ การรับทรัพย์สิน เงินคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะ ช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการ ผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต เพื่อให้ เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ นั้น

เทศบาลตำบลแม่เอย จึงได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อให้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานต่อไป

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลแม่เอย

สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ ๑ บทนำ

- | | |
|--|---|
| ๑.๑ หลักการและเหตุผล | ๑ |
| ๑.๒ วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง | ๑ |
| ๑.๓ เป้าหมาย | ๒ |
| ๑.๔ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๔ |

ส่วนที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

- | | |
|--|---|
| ๒.๑ นิยามความเสี่ยง | ๕ |
| ๒.๒ ประเภทความเสี่ยง | ๕ |
| ๒.๓ แนวทางปฏิบัติที่ดีโดยทั่วไป | ๖ |
| ๒.๔ การติดตามและการประเมินผลการดำเนินงาน | ๗ |

ส่วนที่ ๓ บทสรุปและข้อเสนอแนะ

- | | |
|-----------------------------------|-------|
| รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๑๓-๓๔ |
| ภาคผนวก | ๓๕ |

บทที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุมและประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้นและลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอน ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยง เหล่านั้น อย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการทำงานหรือ เป้าหมายของ องค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญ ของความเสี่ยง กำหนด แนวทาง ในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยง อย่างเหมาะสม นอกจากนี้ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙. ๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

ดังนั้น คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่สายจึงได้ จัดทำแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหาร ปัจจัยและควบคุม กิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาส ที่จะทำให้เกิด ความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

ทั้งนี้ ในปัจจุบันการบริหารจัดการความเสี่ยงจำเป็นต้องดำเนินการให้ครอบคลุม ตามหลักการ บริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี หรือหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) อันประกอบด้วย ๑๐ หลัก คือ

๑. หลักการตอบสนอง (Responsiveness)
๒. หลักประสิทธิผล (Effectiveness)
๓. หลักประสิทธิภาพ/คุ้มค่า (Efficiency/Value for money)
๔. หลักความเสมอภาค (Equity)
๕. หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)
๖. หลักการตรวจสอบได้/มีการรับผิดชอบ (Accountability)
๗. หลักเปิดเผย/โปร่งใส (Transparency)
๘. หลักกระจายอำนาจ (Decentralization)
๙. หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
๑๐. หลักนิติธรรม (Rule of Law)

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๕. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการ ความเสี่ยงกับกลยุทธ์
๖. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมาย ที่กำหนดไว้
๒. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔. นิยามความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความ ล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

- ๑.๑ ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
- ๑.๒ เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือ นโยบาย
- ๑.๓ ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้น จากเหตุการณ์เสี่ยง

๒. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมการ ดำเนินงานต่างๆ โดยพยายามลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายเพื่อให้ระดับของความเสี่ยงหรือ ผลกระทบ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้หรือควบคุมได้รวมถึงสามารถ ตรวจสอบได้ อย่างเป็นระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการ มีส่วนร่วม ในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

๓. แหล่งที่มาของการเกิดความเสียหาย

เกิดจาก ๒ ปัจจัย คือ

๓.๑ ปัจจัยภายใน เช่น วัตถุประสงค์ขององค์กร นโยบายและกลยุทธ์การดำเนินงาน กระบวนการทำงาน โครงสร้างองค์กร ระบบการบริหารงาน การเงิน วัฒนธรรมองค์กร และเทคโนโลยีสารสนเทศ

๓.๒ ปัจจัยภายนอก เช่น นโยบายของรัฐ สภาวะเศรษฐกิจ/สังคมการเมือง การดำเนินการของหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง การแข่งขัน ผู้ขายหรือผู้ส่งมอบสินค้า/บริการ และภัยธรรมชาติ ต่างๆ เป็นต้น

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง คือ กระบวนการในการระบุระดับความรุนแรง และการจัดลำดับ ความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่เกิดขึ้น และผลกระทบที่เกิดขึ้น

๔.๑ โอกาส (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น

๔.๒ ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ความรุนแรงของความเสียหาย หรือผลที่เกิดขึ้น ตามมาจากผลสืบเนื่องของเหตุการณ์ความเสี่ยง

๔.๓ ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จาก การประเมินโอกาส และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และ น้อยมาก

๕. ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

ปัจจุบันองค์กรต่างๆ ต้องพบกับปัญหาและอุปสรรคในการทำงาน ตลอดจนภาวะคุกคาม ที่อาจเป็นผลมาจากองค์กรอยู่ภายใต้ความไม่แน่นอนหรืออาจมีความเสี่ยงเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลให้องค์กรไม่สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรที่กำหนดให้นำการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาใช้จะสามารถดำเนินการ ให้บรรลุตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้การบริหารความเสี่ยงเป็นการคาดการณ์ในอนาคตว่าจะเกิดอะไรขึ้น ถ้าการคาดการณ์ทำให้ผู้บริหารสามารถมองเห็นความไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลเสียต่อองค์กรได้ จะทำให้เกิดการศึกษาเพื่อกำหนดแนวทางแก้ไขไว้ล่วงหน้า เท่ากับเป็นการป้องกันหรือเป็นการเตรียมความพร้อม เพื่อจัดการกับผลเสียหายที่อาจเกิดขึ้น การบริหารความเสี่ยง ถือเป็นส่วนประกอบหนึ่งของการบริหารจัดการที่ทุกคนในองค์กร ต้องมีส่วนร่วมไม่ใช่เป็นหน้าที่ของบุคคลใดหรือแผนกใดแผนกหนึ่ง ทุกคนควรได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ และกำหนดกลยุทธ์ โดยผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพ บางหน่วยงานอาจถือว่า การบริหารความเสี่ยงที่ดีจะเป็นตัวชี้วัดให้เห็นถึงความสามารถ และผลการดำเนินงานของทุกคนที่มีส่วนร่วมกัน ภายในองค์กร

การบริหารความเสี่ยงจึงถือเป็นเครื่องมือสำคัญที่จะช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุตาม วัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้โดยจะช่วยลดปัญหา อุปสรรค หรือสิ่งไม่คาดคิดที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลเสียหายต่อการปฏิบัติงาน รวมทั้งป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดกับทรัพยากรขององค์กร

๖. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยง จะช่วยให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหาร ความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยง ที่ยอมรับได้

๓. สะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยง จะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึง ความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือ ที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามเป้าหมาย ที่กำหนดและสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕. การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบ การตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดย ที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๖. การบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่างๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

ส่วนที่ ๒ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

นิยามความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึง ความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และ เป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับโครงการกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของ กระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดเกิด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกัน รักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจความหมายของ "ความเสี่ยง (Risk)" "ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)" และ "ประเภทความเสี่ยง" ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑. ความเสี่ยง (Risk) ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความ ล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

๒. ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้ โดยต้องระบุด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงใน ภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร อาทิ เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิ กฎระเบียบ ข้อบังคับ ภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้/ความสามารถของ บุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/อุปกรณ์

๓. ประเภทความเสี่ยง แบ่งได้เป็น ๕ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กรที่อาจก่อให้เกิดการ เปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็น ยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กร ต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ อาทิ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนดำเนินงาน โดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบบุคลากรขาดแรงจูงใจในการ ปฏิบัติงาน

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณ ขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ประเด็นกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครอง ผู้รับบริการ (ประชาชน) การป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็น ทางด้านกฎระเบียบอื่น ๆ

๕) ความเสี่ยงด้านการบริหารความรู้ (Knowledge Management) การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วย การแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มี ผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้น ๆ ทำให้เกิดความ ผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยง นั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลัง ได้ ทั้งนี้การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี อาทิ จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การ วิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิง ปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับ องค์กรอื่น การสอบถาม

๔. แนวทางปฏิบัติที่ดีโดยทั่วไป

๑. การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร คณะกรรมการการจัดการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบล แม่ฮ่องสอนนโยบายด้านการ บริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร

ผู้บริหารระดับสูงขององค์กรให้ความสำคัญและมีการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กร ตาม นโยบายที่วางไว้อย่างเหมาะสม รวมทั้งมีการจัดตั้งคณะกรรมการหรือคณะทำงานการบริหารจัดการความ เสี่ยง เพื่อร่วมกันพิจารณาจัดลำดับชั้นของความเสี่ยงแต่ละประเภทที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ ขององค์กรโดยในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงผู้บริหารระดับสูงต้องนำไปจัดแจง แวดล้อมทั้งภายใน และภายนอกมาประกอบการพิจารณากำหนดกลยุทธ์และกรอบการดำเนินการ เพื่อ ควบคุม จำกัด หรือหลีกเลี่ยง ผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวด้วยความรอบคอบระมัดระวัง เพื่อสร้างความ เชื่อมั่นว่าองค์กรจะสามารถบรรลุ ต่อวัตถุประสงค์ที่กำหนด ทั้งนี้ ให้มีการดำเนินการปรับปรุงการจัดลำดับชั้น ความเสี่ยงข้างต้น อย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอตามระยะเวลาที่เห็นสมควร

๒. ความเสี่ยงระดับกระบวนการปฏิบัติงาน ผู้บริหารระดับสูงร่วมกับผู้อำนวยการสำนัก/กอง และ ส่วนงานต่าง ๆ ประเมินความเสี่ยงในทุก ด้านที่อาจกระทบต่อการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการ ปฏิบัติงานขององค์กร เพื่อให้การกำกับดูแลการ บริหารความเสี่ยงบรรลุผลและเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

๓. ความเสี่ยงกรณีเกิดจากเหตุการณ์ไม่ปกติหรือเหตุฉุกเฉินจัดให้มีการบริหารความ เสี่ยงจาก เหตุการณ์ภัยธรรมชาติ เหตุการณ์วินาศภัยหรือภาวะฉุกเฉินใด ๆ ที่ส่งผลกระทบต่อคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่สามารถเข้าปฏิบัติงานในสถานที่ทำงานหรือสามารถมาปฏิบัติงานได้ โดยให้ทุกฝ่ายและ ทุก ส่วนงานกำหนดแนวทางดำเนินการ และจัดเตรียมแผนฉุกเฉิน เพื่อลดผลกระทบจากเหตุฉุกเฉินดังกล่าว ทั้งนี้ แผนฉุกเฉินจะต้องครอบคลุมถึงการกอบกู้กระบวนการหลักและ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย และให้มีการ ทบทวนและซักซ้อมการดำเนินการตามแผนฯ อย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๔. ผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่กำกับดูแล ควบคุมกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์กร โดยเฉพาะในการปฏิบัติงาน ที่เป็นกิจกรรมหลักที่มีความสำคัญและลักษณะฐานความเสี่ยงสูง โดยให้ หน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่ในการเข้าตรวจสอบกระบวนการในการบริหารความเสี่ยงตามแผนงาน รวมถึงเข้าตรวจสอบการบริหารความเสี่ยงจาก เหตุการณ์ไม่ปกติหรือเหตุฉุกเฉิน และมีการสอบทานความ เหมาะสม ประเมินความเพียงพอ ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐาน การตรวจสอบและแนวทางปฏิบัติที่ดี

๕. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีระบบและเป็นไปตามมาตรฐานสากลนั้น จะต้องมีการติดตามประเมินผลอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง เพื่อประเมินความพอเพียงของแผนการบริหารความเสี่ยง และสามารถทำการปรับปรุงแก้ไขได้ทันที่อันจะส่งผลให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลแม่เมาะบรรลุ เป้าหมายตามที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยจะต้องดำเนินการตามลำดับขั้น ดังนี้

๑. ดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่เมาะสำหรับ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เพื่อให้ผู้รับผิดชอบระดับหน่วยงาน ดำเนินแผนงาน/มาตรการ ตอบสนองความเสี่ยงที่ กำหนด เพื่อนำผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยงานมาประเมินการบรรลุผลในภาพรวมของระดับองค์กร

๒. สื่อสารแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่เมาะ สำหรับ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ผ่านช่องทางการสื่อสาร ต่าง ๆ ได้แก่ อินเทอร์เน็ตของเทศบาลตำบลแม่เมาะ การประชุมชี้แจงในระดับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะผู้บริหารองค์กร

๓. การติดตามการดำเนินงานในการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ประกอบด้วย ๕ ขั้นตอน ได้แก่

๓.๑ การวางแผนและกำหนดแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๒ ประสานงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงาน และ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ่อพลอย เพื่อติดตามการดำเนินงานการบริหาร จัดการความเสี่ยง

๓.๓ รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยแสดงระดับความสำเร็จของ กิจกรรมตามแผนปฏิบัติการ หรือระดับความเสี่ยง (โอกาสในการเกิดและผลกระทบของความเสี่ยง) ที่เกิดขึ้น จริง หลังจากได้ดำเนินมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง ในแต่ละไตรมาส

๓.๔ รายงานต่อคณะผู้บริหารเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ในการพัฒนาและ ทบทวนกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ได้มีการวางแผนการดำเนินการ ซึ่งการดำเนินงานในแต่ละครั้ง ได้กำหนดผู้ที่จะเข้าร่วม คือ (๑) คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง (๒) คณะผู้บริหาร

บทที่ ๓

บทสรุปและข้อเสนอแนะ

การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ นี้ เทศบาลตำบลแม่เมาะ ดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐานสากล อ้างอิงตามมาตรฐาน COSO หรือ การบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) ซึ่งเป็นกระบวนการที่ ส่งเสริมให้บุคลากรทั่วทั้งองค์กรได้มีส่วนร่วมในการคิด วิเคราะห์ และ คาดการณ์ถึงเหตุการณ์หรือความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการระบุแนวทางในการจัดการกับความเสียหายให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมหรือยอมรับได้ เพื่อ ช่วยให้ทั้งองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการ มีการระบุระดับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจาก ความเสี่ยง แต่ละประเภทตามการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงนั้น โดยนำ ข้อมูลจาก การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ข้อมูลจากการระบความคิดเห็นมาพิจารณาเป็น หลัก เพื่อให้ ได้ปัจจัยเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ และอาจจะส่งผลกระทบในระดับองค์กร รวมทั้งกำหนดเกณฑ์ในการ ประเมินระดับ ความรุนแรงของความเสี่ยง โดยพิจารณาจากโอกาสในการเกิดและผลกระทบของความเสี่ยง จากนั้นทำการ ประเมินระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงขององค์กร และ กำหนดมาตรการใน การบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

ปัจจัยเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ได้วิเคราะห์จากประเภทความเสี่ยง ทั้ง ๕ ประเภทโดย จาก การระดมความเห็นร่วมกันพบว่า มีลักษณะความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงคงเหลือ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

- ๑.๑ ร้อยละของโครงการที่ไม่ได้ดำเนินการตามแผนการดำเนินงานสูงขึ้น
- ๑.๒ ด้านการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ป่วยเอดส์
- ๑.๓ การออกแบบงานก่อสร้างผิดพลาด การคำนวณราคากลาง ทำให้การก่อสร้างไม่เป็นไป ตาม ระยะเวลาที่กำหนด
- ๑.๔ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและแผนการดำเนินงานประจำปี
- ๑.๕ การจัดวางระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
- ๑.๖ การเร่งรัดจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระ
- ๑.๗ การจัดทำเทศบัญญัติ
- ๑.๘ การดำเนินการเกี่ยวกับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรงเรียนอนุบาลเทศบาลตำบลแม่เมาะ
- ๑.๙ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (ข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน)
- ๑.๑๐ การดำเนินการเกี่ยวกับกองทุนหลักประกันสุขภาพเทศบาลตำบลแม่เมาะ
- ๑.๑๑ การบันทึกบัญชีทะเบียนคุมต่าง ๆ ทะเบียนคุมหลักประกันสัญญา
- ๑.๑๒ การรักษาความสงบเรียบร้อยป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

๒.๑ การบริหารงานด้านการจัดเก็บรายได้และค่าธรรมเนียมใบอนุญาต หรือภาษีท้องถิ่นไม่
เป็นไปตามแผนการจัดเก็บรายได้

๒.๒ การเบิกจ่ายเงินทุกประเภท (การตรวจสอบฎีกาล่าช้า กรณีเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสาร
ไม่ ครบถ้วน)

๒.๓ การดำเนินการเกี่ยวกับการออกใบเสร็จรับเงิน และใบเสร็จรับเงินทุกประเภท

๒.๔ การจัดทำเช็คส่งจ่าย

๒.๕ การจัดทำงบทรัพย์สิน

๒.๖ การรับเงิน การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน ประจำเดือน และงบแสดงฐานะ
การเงินเมื่อสิ้นปีงบประมาณ

๓. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)

๓.๑ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน (บริหารงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
ไม่ สอดคล้องกับแผนการจัดซื้อจัดจ้าง)

๓.๒ การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง

๓.๓ ด้านการควบคุมอาคารและการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

๓.๔ การจำหน่ายพัสดุ

๓.๕ การรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี

๔. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

- ไม่มี

๕ ความเสี่ยงด้านการบริหารความรู้ (Knowledge Management)

๕.๑ การจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมไม่ครบถ้วนทุกสายงาน

ในการดำเนินงานของเทศบาลตำบลแม่เอย ให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ในแผนการ
บริหารจัดการความเสี่ยงฯ ต้องมีระบบและเป็นไปตามมาตรฐานสากล เทศบาลตำบลแม่เอย มีการติดตาม
ความคืบหน้าการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อรายงานต่อผู้บริหารทราบอย่างน้อยปี
ละ ๑ ครั้ง รวมทั้งติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไขความเสี่ยง
ได้ อย่างทันท่วงทีอย่างไรก็ตาม ความสำเร็จในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลแม่เอย ในฐานะ
หน่วยงานดูแลด้านการจัดบริการสาธารณะของประชาชนในเขตพื้นที่ ความสำเร็จจะเกิดขึ้นได้ต้องอาศัยความ
ร่วมมือจากทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารระดับสูง จนถึงผู้ปฏิบัติงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้อำนวยการ สำนัก
กอง หากมีเจตนาสนับสนุนและเข้ามามีส่วนร่วมจะทำให้เกิดคุณค่าของการจัดการความเสี่ยงและ
สามารถลดความเสี่ยงในการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของเทศบาลฯ ลงได้อย่างแท้จริง แต่ทั้งนี้ต้องดำเนินการ
ควบคู่ไปกับการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีขั้นตอนตามหลักการที่เหมาะสม
รวมทั้งมีการติดตามประเมินผลเพื่อให้การกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะทำให้เทศบาล
ตำบลแม่เอย สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ได้

การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการประเมินค่า
โอกาส ในการเกิดความเสี่ยง และระดับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยง ของแต่ละปัจจัยความเสี่ยงใน
ปัจจุบัน และ วิเคราะห์ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเนื่องจากความเสี่ยงแต่ละประเภท
โดยค่าระดับความ รุนแรงของความเสี่ยง จะพิจารณาจาก โอกาสในการเกิดความเสี่ยง x ระดับของผลกระทบ

ที่เกิดจากความเสี่ยง แล้วนำมาจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาจากค่าระดับความรุนแรงที่คำนวณได้ โดยจัดเรียง ตามลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก และนำความเสี่ยงที่ได้วิเคราะห์ดังกล่าวมาจัดทำ แผนการบริหารความเสี่ยงในขั้นต่อไป

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง (Opportunities & Impact)

เทศบาลตำบลแม่ฮ้อย ได้มีการปรับปรุงเกณฑ์การประเมินโอกาสเกิด (Opportunities/Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact) ทั้งนี้เพื่อให้ครอบคลุมการประเมินครบทุกปัจจัยเสี่ยง มีความเหมาะสมและเป็นมาตรฐานมากขึ้น โดยในการประเมินระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงจะพิจารณา จากโอกาสเกิด (Opportunities/Likelihood) และผลกระทบ (Impact:) ของความเสี่ยง เทศบาลตำบล บ่อพลอย ได้กำหนดระดับการพิจารณาเป็น ๕ ระดับ เรียงลำดับจาก โอกาสเกิดน้อยที่สุดจนถึงโอกาสมากที่สุด และผลกระทบจากน้อยที่สุดจนถึงผลกระทบรุนแรงสูงสุด แต่ค่าระดับคะแนน การประเมินโอกาส และ ผลกระทบความเสี่ยงจะกำหนดไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ ต่ำ ปานกลาง สูง และสูงมาก สรุปได้ดังนี้

การประเมินโอกาสและผลกระทบ

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

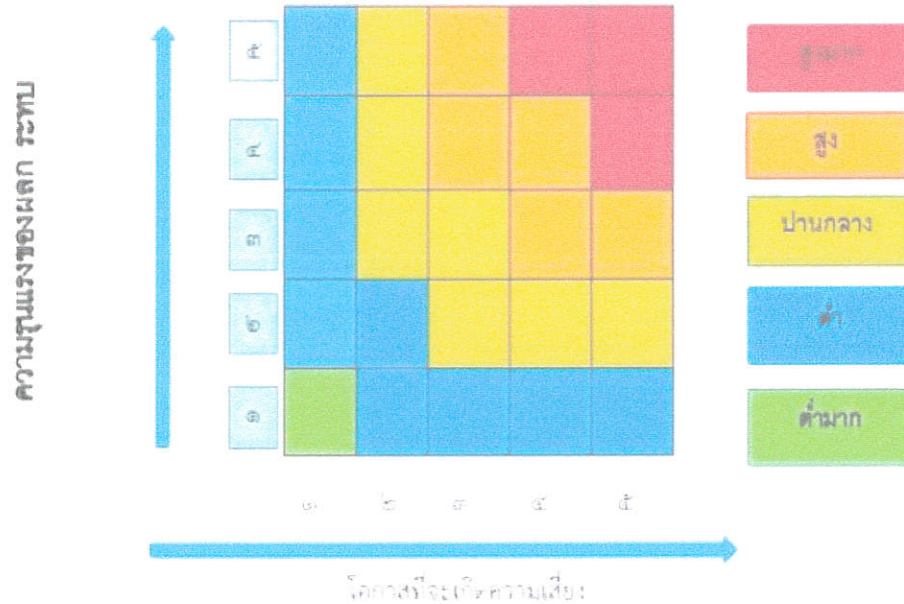
- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งจำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้น ๙๐-๑๐๐ %
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๗๐-๘๙ %
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๖๐-๖๙ %
๒	ต่ำ	มีโอกาสเกิดขึ้น ๔๐-๕๙ %
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยกว่า ๔๐ %

- ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง จำแนกเป็น ๕ ระดับ คือ ๓

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีความเสียหาย/ค่าใช้จ่ายเกิดขึ้นเกิน ๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๔	สูง	มีความเสียหาย/ค่าใช้จ่ายเกิดขึ้น ๒๕๐,๐๐๑-๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มีความเสียหาย/ค่าใช้จ่ายเกิดขึ้น ๕๐,๐๐๑-๒๕๐,๐๐๐ บาท
๒	ต่ำ	มีความเสียหาย/ค่าใช้จ่ายเกิดขึ้น ๕,๐๐๑-๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ต่ำมาก	มีความเสียหาย/ค่าใช้จ่ายเกิดขึ้นไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

๓. ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk : D) หมายถึง สถานะของความเสียหายที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเป็นเชิงปริมาณ ซึ่งคำนวณได้จากสูตรดังนี้ ระดับความเสียหาย = ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบของความเสียหาย หรือ $D = L \times I$



๓.๑ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียหายต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสียหายที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้ อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้อาจวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับ ความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เทศบาลตำบลแม่เมาะ ได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับ ผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณา ความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย และผลกระทบว่าจะเกิดความเสียหายในระดับใด (ระดับความเสียหาย = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบที่จะ เกิดความเสียหาย) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับความเสี่ยง คือ

๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน หมายถึง ระดับ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Moderate) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่ม มากขึ้นไปอยู่ในระดับที่ ไม่สามารถยอมรับ

๓. ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยงเท่ากับ ๑๑-๑๖ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้โดยต้องจัดการควบคุมความเสี่ยงเพื่อให้ อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผน ลด ความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอน

แบบ บส.๔

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลแม่เอย
 รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน ประจำปี	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๑-๐๑-๖๘	การโอนและ การแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ	๑. ให้ปลัดเทศบาลตำบล แม่เอยกำหนดครั้งใน การโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณในแต่ละ เดือนโดยให้งาน ยุทธศาสตร์และ งบประมาณตรวจสอบ จำนวนครั้งที่มีการโอน และแก้ไขเปลี่ยนแปลง ค่าชี้แจงในการประชุม หัวหน้าส่วนราชการ ๒. ให้งานยุทธศาสตร์ และงบประมาณ ตรวจสอบงบประมาณ ที่ตั้งในเทศบัญญัติ ประจำปีของ แต่ละ สำนัก/กอง	๑ ต.ค. ๖๗- ๓๐ ก.ย. ๖๘	งาน ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ สำนัก ปลัดเทศบาล	ยังมีบางสำนัก/กอง มีการโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลงค่าชี้แจง ประมาณรายจ่าย ประจำปี บ่อยครั้ง	๑. บัญชีการโอน งบประมาณรายจ่าย ประจำปี ๒. บัญชีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงค่าชี้แจง งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	๑๐๐	๑. การโอน งบประมาณและ แก้ไขค่าชี้แจง งบประมาณของแต่ละ กองมีการโอน งบประมาณและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง ค่าชี้แจงงบประมาณ ตั้งแต่ต้น ปีงบประมาณ ๒. แจ้งให้หัวหน้า สำนัก/ผู้อำนวยการ ทุกกอง ตรวจสอบ งบประมาณและการ ใช้จ่ายจริงของแต่ละ โครงการเพื่อให้ได้ ข้อมูลที่ชัดเจน สำหรับการตั้ง งบประมาณรายจ่าย

แบบ บส.๔

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลแม่เมาะ
รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รอบ ๓ เดือน
รอบ ๖ เดือน
รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๐๑-๐๒-๖๘	การจัดซื้อรถบรรทุกน้ำเพื่อใช้สำหรับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑. ให้งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ทำบันทึกขอเพิ่มเติมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งไม่ ๒. ตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อรถบรรทุกน้ำเพิ่ม จำนวน ๑ คัน	๑ ต.ค. ๖๗-๓๐ ก.ย. ๖๘	งานป้องกันและบรรเทา-สาธารณภัย สำนัก ปลัดเทศบาล	๑. ได้เพิ่มเติมรายการครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งไม่แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ครั้งที่ ๒/๒๕๖๗ ๒. ได้จัดทำบัญชีเพื่อจ่ายขาดเงินสะสมเพื่อจัดซื้อรถบรรทุกน้ำ ขนาด ๖ ล้อ ๖ คัน จำนวน ๑ คัน	๑. แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ครั้งที่ ๒/๒๕๖๗ หน้าที่ ๘๒ ลำดับที่ ๖ ๒. รายงานการประชุมสภาเทศบาลตำบลแม่เมาะ สมัยวิสามัญ สมัยที่ ๑ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ ครั้งที่ ๑ เมื่อวันที่ ๑๕ กรกฎาคม ๒๕๖๗	๑๐๐	มีงบประมาณสำหรับจัดซื้อรถบรรทุกน้ำ จำนวน ๒,๕๖๓,๐๐๐ บาท แต่ยังไม่อยู่ระหว่างดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

แบบ บส.๔

รอบ ๓ เดือน
รอบ ๖ เดือน
รอบ ๑๒ เดือน

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลแม่เอย
รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน/การจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๐๑-๐๓-๖๘	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของสำนักปลัดเทศบาลตำบลแม่เอย	ให้เจ้าพนักงานธุรการตรวจสอบแบบรายงานการใช้รถยนต์ใช้ใบขออนุญาตใช้รถยนต์ให้เป็นปัจจุบัน	๑ ต.ค. ๖๗- ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานบริหาร งานทั่วไป สำนัก ปลัดเทศบาล	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล และใบขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนบุคคลยังมี การลงข้อมูลไม่เป็น ปัจจุบัน	แบบรายงานการใช้ รถยนต์และใบขอ อนุญาตใช้รถยนต์ ส่วนราชการ เรื่อง การบันทึกข้อมูลการใช้ รถยนต์ส่วนบุคคล และใบขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนบุคคล	๑๐๐	ให้หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาล แจ้งใน ที่ประชุมหัวหน้า ส่วนราชการ เรื่อง การบันทึกข้อมูลการใช้ รถยนต์ส่วนบุคคล และใบขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนบุคคล

แบบ บส.๔

รอบ ๓ เดือน
รอบ ๖ เดือน
รอบ ๑๒ เดือน

กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เมาะ
รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์/การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๒-๐๑-๖๘	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ การพัฒนาและ การจัดเก็บภาษี ชำระภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย	1. ให้นำหน้าฝ่ายพัฒนา รายได้ ดำเนินการจัดทำ ๑. ตรวจสอบการจัดทำ หนังสือแจ้งเดือนการยื่น แบบประเมินการชำระ ภาษีและแจ้งเดือนค้าง ชำระภาษี ๒. ตรวจสอบการ ประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจกับ ประชาชนในการยื่น เสียภาษี ๓. จัดทำตารางการออก ให้บริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่และ กำหนดให้มีเจ้าหน้าที่ ให้บริการช่วงพักเที่ยงใน วันทำการ	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานจัดเก็บ รายได้ กองคลัง	๑. มีการจัดทำหนังสือ แจ้งเตือนผู้ค้างชำระ ที่ ชม ๕๓๔๐๒/ว ๒๐๗ ลงวันที่ ๑๐ ต.ค. ๒๕๖๗ มีผู้มาชำระภาษีจำนวน ๔๘ ราย จากลูกหนี้คง ค้าง จำนวน ๖๒ ราย ๒. มีการให้บริการออก จัดเก็บภาษีนอกสถานที่ และไปชำระภาษีในช่วง พักเที่ยงของทุกวัน	๑. หนังสือเทศบาลตำบล แม่เมาะ ที่ ชม ๕๓๔๐๒/ ว ๒๐๗ ลงวันที่ ๑๐ ต.ค. ๒๕๖๗ ชม ๕๓๔๐๒/ ว ๒๐๗ ลงวันที่ ๑๐ ต.ค. ๒๕๖๗ เรื่อง แจ้งเตือน ผู้ค้างชำระภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ๒. รายละเอียดดูทหมี(กค.๒)	๑๐๐	การส่งหนังสือแจ้ง เตือนผู้ตกกลับ เนื่องจากไม่มีผู้รับ และผู้ค้างชำระภาษี ได้เปลี่ยนแปลงที่อยู่
						๑. สรุปการจัดเก็บภาษีนอก สถานที่และไปชำระภาษี ในช่วงพักเที่ยงของทุกวัน	๑๐๐	

แบบ บส.๔

กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เมาะ
รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

รอบ ๓ เดือน
รอบ ๖ เดือน
รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไข
๐๒-๐๒-๖๕	การตรวจฎีกาก่อน อนุมัติงบประมาณ	ให้นำคิวขาการเงินและ บัญชี ตรวจสอบ เอกสารประกอบฎีกา อย่างละเอียดและหาก พบว่ามีข้อผิดพลาดให้ แจ้งเจ้าของงบประมาณ เพื่อส่งเอกสารกลับไป แก้ไขในทันที	๑ ต.ค. ๖๗- ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานการเงิน และบัญชี กองคลัง	มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาอย่าง ละเอียดพบว่า ข้อผิดพลาดได้แจ้ง เจ้าของงบประมาณ แก้ไขทันที กรณีที่ไม่ สามารถแก้ไขได้ให้ทำ การยกเลิกฎีกา	รายงานการยกเลิก ฎีกา	๑๐๐	ในการจัดทำแยก เอกสารประกอบฎีกา เจ้าของงบประมาณ แนบเอกสารประกอบ ฎีกาไม่ครบถ้วน จึงทำให้เกิดความ ล่าช้าในการเบิกจ่าย ดังนั้น จึงแจ้งเจ้าของ งบประมาณให้แนบ เอกสารให้ครบถ้วน ก่อนนำส่งกองคลัง

แบบ บส.๔

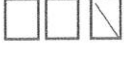
รอบ ๓ เดือน
รอบ ๖ เดือน
รอบ ๑๒ เดือน

กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เอย
รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสารหลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๒-๐๓-๖๘	โครงการมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติภารกิจตามกรอบโครงสร้างของส่วนราชการทำให้ปริมาณงานไม่สอดคล้องกับบุคลากรที่มีอยู่จริงของกองคลัง	ให้หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี ดำเนินการดังนี้ ๑.จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์พร้อมทั้งการรับโอนพนักงานเทศบาลสามัญ ๒.สรรหาพนักงานจ้างเพื่อมาปฏิบัติงานที่ยังขาดแคลนเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	๑ ต.ค. ๖๗- ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานการเงินและบัญชี กองคลัง	๑.ยังไม่มีการจ้าง (ย้าย) มา ๒.ยังไม่ได้สรรหาพนักงานจ้าง	๑.เอกสารการรับโอน (ย้าย) พนักงานเทศบาลสามัญ ๒.เอกสารการจ้างพนักงานจ้าง	๑๐๐	๑.จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์การรับโอนพนักงานเทศบาลสามัญ ๒.สรรหาพนักงานจ้างเพื่อมาปฏิบัติงานที่ยังขาดแคลนเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ

แบบ บส.๔

กองช่าง เทศบาลตำบลแม่เอย
 รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘



รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/ภารกิจ/อุปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน/จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคุ้มค่า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๐๓-๐๑-๖๘	โครงการ/ภารกิจ/อุปท. ที่สำคัญ บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน การปฏิบัติงานตามกรอบโครงสร้างของส่วนราชการทำให้ปริมาณงานไม่สอดคล้องกับบุคลากรที่มีอยู่จริงของกองช่าง	ให้งานธุรการดำเนินการดังนี้ ๑. จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์การรับโอนพนักงานเทศบาลสามัญ ๒. สรรหาพนักงานจ้างเพื่อมาปฏิบัติงานที่ยังขาดแคลนเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง	๑. ยังไม่มีพนักงานเทศบาลสามัญ (ย้าย) มา ๒. ยังไม่ได้สรรหาพนักงานจ้าง	๑. เอกสารการรับโอน (ย้าย) พนักงานเทศบาลสามัญ ๒. เอกสารการจ้างพนักงานจ้าง	๑๐๐ ๑๐๐	๑. จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์การรับโอนพนักงานเทศบาลสามัญ ๒. สรรหาพนักงานจ้างเพื่อมาปฏิบัติงานที่ยังขาดแคลนเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ

แบบ บส.๔

รอบ ๓ เดือน
รอบ ๖ เดือน
รอบ ๑๒ เดือน

กองการศึกษา เทศบาลตำบลแม่เมาะ
รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/ภารกิจ/อุปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๐๔-๐๑-๖๘	โครงการ/ภารกิจ/อุปท. ที่สำคัญ โครงการประเมินความเสี่ยง	๑. การดำเนินการจัดงานประเพณียี่เป็ง ต้องมีการประชุมวางแผนในการจัดงาน อย่างน้อยล่วงหน้า ๑ เดือนและมีกรรมการกำหนดแนวทาง การประชาสัมพันธ์ การจัดงานประเพณียี่เป็งอย่างหลากหลายช่องทาง ๒. หลังการดำเนินโครงการ ครมมีการประชุมเพื่อสรุปปัญหาอุปสรรคเสนอต่อคณะผู้บริหาร และผู้นำชุมชนให้ทราบหาปัญหาพร้อมทั้งวางแผนทางการแก้ไข ปัญหาในการจัดงานประเพณียี่เป็งในครั้งต่อไป	๑ ต.ค. ๖๗- ๑ ม.ค. ๖๘	กองการศึกษา งานศาสนา วัฒนธรรม ท้องถิ่น	๑. โครงการประเพณียี่เป็งไม่ได้ดำเนินการจัดโครงการ		๕๐	เนื่องจากพื้นที่เทศบาลตำบลแม่เมาะเกิดอุทกภัยในช่วงเทศกาลประเพณียี่เป็งทำให้ไม่สามารถดำเนินโครงการได้

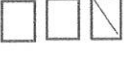
แบบ ปส.๔

รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลแม่เมาะ
 รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไข
๐๕-๐๑-๖๘	บุคลากรมี ไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติ ภารกิจตามกรอบ โครงสร้างของส่วน ราชการทำให้ ปริมาณงาน ไม่สอดคล้อง กับบุคลากรที่มี อยู่จริงของ กองสาธารณสุข- และสิ่งแวดล้อม	ให้นักวิชาการ สาธารณสุข ดำเนินการดังนี้ ๑.จัดทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์การรับ โอนพนักงานเทศบาล สามัญ ๒.สรรหาพนักงานจ้าง เพื่อมาปฏิบัติงานที่ยัง ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ	๑ ต.ค. ๖๗- ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานธุรการ กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๑.ยังไม่มีพนักงาน เทศบาลสามัญโอน (ย้ายมา ๒.ยังไม่ได้สรรหา พนักงานงานจ้าง	๑.เอกสารการรับโอน (ย้าย) พนักงานเทศบาล สามัญ ๒.เอกสาร การจ้างพนักงานจ้าง	๑๐๐	จัดทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์ การรับโอน(ย้าย) พนักงานเทศบาลสามัญ ๒.สรรหาพนักงานจ้าง เพื่อมาปฏิบัติงานที่ยัง ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ

แบบ บส.๔



รอบ ๓ เดือน
รอบ ๖ เดือน
รอบ ๑๒ เดือน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลแม่เมาะ
รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไข
๐๕-๐๒-๖๘	โครงการ/ภารกิจ การฉีดวัคซีน รถบรรทุกขยะ แบบอัตโนมัติ เพื่อให้สำหรับงาน รักษาความสะอาด	๑. ใ้ทำงานรักษาความ สะอาด ทำบันทึกขอ เพิ่มเติมครุภัณฑ์ ยานพาหนะ และขนส่งหรือ ตรวจสอบรายการ ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ๒. ตั้งงบประมาณเพื่อ จัดซื้อรถบรรทุกขยะ แบบอัตโนมัติ เพิ่ม จำนวน ๑ คัน	๑ ต.ค. ๖๗- ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานรักษา ความสะอาด กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๑. ตรวจสอบรายการ ครุภัณฑ์ยานพาหนะและ ขนส่งในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ หน้าที่ ๓๘ ลำดับที่ ๔ ๒. จัดทำคำของบประมาณ สำนักงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รายการเงินอุดหนุน เฉพาะกิจ	๑. แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ หน้าที่ ๓๘ ลำดับที่ ๔	๑๐๐	ได้รับการจัดสรร งบประมาณประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘ จากสำนักงานประมาณ จำนวน ๒,๕๐๐,๐๐๐ บาท เพื่อจัดซื้อ รถบรรทุกขยะแบบ อัตโนมัติยังไม่ได้ ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง

แบบ บส.๔

รอบ ๓ เดือน
รอบ ๖ เดือน
รอบ ๑๒ เดือน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลแม่เอย
รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน/การจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๐๕-๐๓-๖๘	จัดซื้อครุภัณฑ์อื่น เช่น เครื่องล้างจาน เครื่องซักผ้า เพื่อใช้สำหรับงานโรงฆ่าสัตว์	๑. หน่วยงานโรงฆ่าสัตว์ ทำบันทึกขอเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น ครุภัณฑ์อื่น เครื่องล้างจานและเครื่องซักผ้า ๒. ตั้งงบประมาณ เพื่อจัดซื้อครุภัณฑ์อื่น เครื่องล้างจานและเครื่องซักผ้า	๑ ต.ค. ๖๗- ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานโรงฆ่าสัตว์ กออง สาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	ได้ทำบันทึกขอเพิ่มเติมครุภัณฑ์อื่น ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) เพิ่มเติม ครั้งที่ ๓/๒๕๖๗	บันทึกขอเพิ่มเติมครุภัณฑ์อื่น ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) เพิ่มเติม ครั้งที่ ๓/๒๕๖๗ ขอเพิ่มเติมครุภัณฑ์อื่น ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) เพิ่มเติม ครั้งที่ ๓/๒๕๖๗	๑๐๐	ให้งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ เพิ่มเติมรายการครุภัณฑ์อื่น ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) เพิ่มเติม ครั้งที่ ๓/๒๕๖๗

ลายมือชื่อ

(นายอานันต์ ศรียาเหล่า)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่เอย

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลแม่เอย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการ			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ จากจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง (ลดลง/ไม่ ลดลง)	ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๑-๐๑-๖๘	การโอนและ การแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ	การตั้ง งบประมาณ รายจ่ายต้อง แต่ละสำนัก/ กอง ไม่ เพียงพอ ต่อการ ดำเนินงานทำ ให้องค์เงิน และแก้ไข เปลี่ยนแปลง คำชี้แจง งบประมาณ บ่อยครั้ง	๓	๓	๙	๑.ให้ปลัดเทศบาล แม่เอยกำหนดครั้งในการ โอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณในแต่ละเดือน โดยให้งานยุทธศาสตร์และ งบประมาณตรวจสอบ จำนวนครั้งที่มีการโอนและ แก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจง ในการประชุมหัวหน้าส่วน ราชการ ๒.ให้งานยุทธศาสตร์และ งบประมาณตรวจสอบ งบประมาณที่ตั้งใน เทศบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีของแต่ละ สำนัก/กอง	ยังมีบางสำนัก/กอง ที่มีการโอน งบประมาณและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง คำชี้แจงงบประมาณ บ่อยครั้ง	๓	๓	๙	ไม่ลดลง	ยังมีกรณีโอน และแก้ไข เปลี่ยนแปลง คำชี้แจง งบประมาณ บ่อยครั้ง	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	ให้ปลัดเทศบาล ตำบลแม่เอยกำหนด ครั้งในการโอนและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณในแต่ละ เดือนโดยให้งาน ยุทธศาสตร์และ งบประมาณ ตรวจสอบจำนวน ครั้งที่มีการโอนและ แก้ไขเปลี่ยนแปลงคำ ชี้แจงในการประชุม หัวหน้าส่วนราชการ

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลแม่เอย
 รายงานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินงาน		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ	คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง(ลดลง/ไม่ลดลง)	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๑-๐๒-๖๘	การจัดซื้อรถบรรทุกน้ำเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ขาดรถบรรทุกน้ำที่มีสภาพพร้อมใช้งานในการปฏิบัติภารกิจ ๒.รถบรรทุกน้ำที่ใช้งานในปัจจุบันมีอายุการใช้งานที่ยาวนาน ต้องเข้าซ่อมแซมบ่อยครั้งทำให้รถบรรทุกน้ำในกองช่างปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ๓.การซ่อมแซมรถบรรทุกน้ำที่ใช้งานในปัจจุบันมีภาระค่าใช้จ่ายที่ค่อนข้างสูง	๓	๔	๑๒	๑.ให้งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยทำบันทึกขอเพิ่มเติมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งในแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒.ได้เพิ่มเติมรายการครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ครั้งที่ ๒/๒๕๖๗ หน้าที๘๒ ลำดับที่ ๖	๓	๔	๑๒	ไม่ลดลง	ได้	ควบคุมไม่ได้	ให้งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยประสานกับงานพัสดุ กองคลังเพื่อเร่งดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างรถบรรทุกน้ำ

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลแม่เอย
 รายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ จากการจัด การ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยงหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง(ลดลง/ ไม่ลดลง)	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำคัญที่ปฏิบัติไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)x(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)x(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๑-๐๓-๖๘	การใช้รถยนต์ ส่วนกลางของ สำนักปลัด เทศบาลตำบล แม่เอย	แบบรายงาน การใช้รถยนต์ ใบขออนุญาต ใช้รถยนต์ส่วนกลาง แบบนั้นที่การใช้รถ ไม่เป็นปัจจุบัน ๒.การควบคุมการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง ไม่รัดกุมทำให้ พนักงานขับรถยนต์ และบุคลากรไม่ ปฏิบัติให้เป็นไป ตามที่ระเบียบ กำหนด	๓	๔	๑๒	ให้เจ้าพนักงาน จุฬการตรวจสอบ แบบรายงานการใช้รถยนต์ ใบขอ อนุญาตใช้รถยนต์ ให้เป็นปัจจุบัน	การบันทึกข้อมูล การใช้รถยนต์ ส่วนกลางและใบ ขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนกลาง ยังไม่เป็นปัจจุบัน	๓	๓	๙	ลดลง	การใช้รถยนต์ ส่วนกลางและ ใบขออนุญาต ใช้รถยนต์ ส่วนกลางยังไม่ เป็นปัจจุบัน	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	ให้หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาล แจ้งใน ที่ประชุมหัวหน้าส่วน ราชการ เรื่องการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง ที่กักขังการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง และใบขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนกลาง

กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เมาะ
 รายงานผลการดำเนินการและพบทบทวนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ ोध. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการ			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ จากจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง(ลดลง/ ไม่ลดลง)	ความเสี่ยง/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๒-๐๓-๖๘	การพัฒนา และการ จัดเก็บการ ชำระภาษี ที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ภาษีป้าย	ยังมี ลูกหนี้ ภาษีคง ค้าง	๓	๔	๑๒ (๓)=(๑)X(๒)	ให้หัวหน้าฝ่ายพัฒนา รายได้ ดำเนินการจัดทำ ๑.ตรวจสอบการจัดทำ หนังสือแจ้งเตือนการยื่น แบบประเมินการชำระภาษี และแจ้งเตือนค้างชำระภาษี ๒.ตรวจสอบการ ชำระค่าธรรมเนียมสร้าง ความ เข้าใจกับประชาชนใน การยื่นเสียภาษี ๓. จัดทำตารางการออก ให้บริการจัดเก็บภาษีนอก สถานที่และกำหนดให้มี เจ้าหน้าที่ให้บริการช่วงพัก เที่ยงในวันทำการ	โอกาส (๑) ๓	ผล กระทบ (๒) ๓	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒) ๙	ลดลง	ยังคงมี ลูกหนี้คง ค้าง	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	๑.จัดทำหนังสือแจ้งเตือน การยื่นแบบประเมินการ ชำระภาษีและแจ้งเตือน ค้างชำระภาษี ๒.ตรวจสอบการ ชำระค่าธรรมเนียมสร้าง ความ เข้าใจกับประชาชนใน การยื่นเสียภาษี ๓. จัดทำตารางการออก ให้บริการจัดเก็บภาษีนอก สถานที่และกำหนดให้มี เจ้าหน้าที่ให้บริการช่วง พักเที่ยงในวันทำการ	

กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เมาะ
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ หน้าที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ	คะแนนระดับความเสี่ยงหลัง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง(ลดลง/ไม่ลดลง)	ความเสี่ยง/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๒-๐๒-๖๘	การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติงบประมาณ	๑.เอกสารประกอบฎีกา การเบิกจ่ายของแต่ละงานจัดส่ง มาล่าช้าหรือเอกสารไม่ถูกต้อง ๒.การเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้า	๓	๔	๑๒	ให้นักวิชาการเงินและบัญชี ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาอย่างละเอียดและหากพบว่ามีข้อผิดพลาดให้แจ้งเจ้าของงบประมาณเพื่อส่งเอกสารกลับไปแก้ไขในที่	มีการตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาอย่างละเอียดพบว่ามีข้อผิดพลาดได้แจ้งเจ้าของงบประมาณแก้ไขทันทีกรณีที่ไม่สามารถแก้ไขได้ ทำการยกเลิกฎีกา	๓	๓	ลดลง	ยังคงตรวจพบความผิดพลาดของเอกสารประกอบฎีกาของแต่ละสำนัก/กอง	/	๑.ให้เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีแจ้งกับเจ้าของงบประมาณกรณีพบข้อผิดพลาด ๒.ให้ผู้อำนวยการกองคลังแจ้งข้อผิดพลาดให้แก่แต่ละสำนัก/กองในการประชุมหัวสวนราชการ

กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เมาะ
รายงานผลการดำเนินงานและพบทวบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ จัดการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง(ลดลง/ ไม่ลดลง)	ความเสี่ยง เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๒-๐๓-๖๕	บุคลากรมีไม่ เพียงพอต่อ การปฏิบัติ ภารกิจตาม กรอบ โครงสร้างของ ส่วนราชการ ทำให้ปริมาณ งานไม่ สอดคล้องกับ บุคลากรที่มีอยู่ จริงของกอง คลัง	มีเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ตำแหน่ง นักวิชาการ เงินและบัญชี เพียงคนเดียว ทำให้การ ปฏิบัติ งานล่าช้า	๓	๔	๑๒	ให้หัวหน้าฝ่ายการเงิน และบัญชี ดำเนินการ ดังนี้ ๑. จัดทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์การรับ โอนพนักงานเทศบาล สามัญ ๒. สรรหาพนักงานจ้าง เพื่อบริการปฏิบัติงานที่ยัง ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ	เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานการเงิน และบัญชีไม่มี เพียงพอ ยังล่าช้า	๓	๔	๑๒	ไม่ลดลง	มีเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ตำแหน่ง นักวิชาการ เงินและบัญชี เพียงคนเดียว ทำให้การ ปฏิบัติ งานล่าช้า			ให้หัวหน้าฝ่าย การเงินและบัญชี ดำเนินการดังนี้ ๑. จัดทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์การ รับโอนพนักงาน เทศบาลสามัญ ๒. สรรหาพนักงาน จ้างเพื่อมาปฏิบัติงาน ที่ยังขาดแคลน เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ

กองช่าง เทศบาลตำบลแม่เอย
 รายงานผลการดำเนินงานและพบทวนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง		วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ จัดการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับ การดำเนินการจัดการความเสี่ยง		การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง(ลดลง/ ไม่ลดลง)	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๓-๐๑-๖๘	บุคลากรมีไม่ เพียงพอต่อ การปฏิบัติ ภารกิจตามกรอบ โครงสร้างของ ส่วนราชการทำ ให้ปริมาณงาน ไม่สอดคล้องกับ บุคลากรที่มีอยู่ จริงของกองช่าง	มีความเสี่ยง	โอกาส (๑) ๓	ผล กระทบ (๒) ๔	ความเสี่ยง ๑๒ (๓)=(๑)X(๒)	ผลการทำงานที่มีใน ปัจจุบันยังไม่ เพียงพอต่อการกิจ งานของงาน ออกแบบ	โอกาส (๑) ๓	ผล กระทบ (๒) ๔	ไม่ลดลง	มีความเสี่ยง เกิดขึ้นใหม่	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	ให้งานธุรการ ดำเนินการดังนี้ ๑.จัดทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์ รับโอนพนักงาน เทศบาลสามัญ ๒.สรรหาพนักงาน จ้างเพื่อมาปฏิบัติ ที่ยังขาดแคลน เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ

กองการศึกษา เทศบาลตำบลแม่เอย
รายงานผลการดำเนินการและพบทบทวนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ	คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง(ลดลง/ไม่ลดลง)	ความเสี่ยงเกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑X๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑X๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๔-๐๑-๖๘	โครงการประเพณีแข่งเรือ	การดำเนินการจัดงานประเพณีแข่งเรือประสบปัญหาการขาดความร่วมมือส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลแม่เอย โดยมีการเข้าร่วมกิจกรรมเป็นพื้นที่เฉพาะ	๓	๔	๑๒	๑. การดำเนินการจัดงานประเพณีแข่งเรือมีการประสานงานอย่างใกล้ชิดกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีการประชาสัมพันธ์ไปยังประชาชนให้ทราบถึงวัตถุประสงค์และประโยชน์ของการจัดงานประเพณีแข่งเรือ ๒. หลังการดำเนินการโครงการ ครมมีการประชุมเพื่อสรุปปัญหาอุปสรรคเสนอต่อคณะผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องพร้อมทั้งวางแผนทางการแก้ไขปัญหามิให้เกิดซ้ำต่อไป	โครงการจัดการความเสี่ยง	๓	๔	๑๒	ความเสี่ยงลดลง	ยังไม่มีความเสี่ยงเกิดขึ้นใหม่	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	๑. วางแผนการดำเนินงานโครงการให้ชัดเจนและกำหนดการให้ชุมชนมีส่วนร่วมในการดำเนินโครงการของเทศบาล ously จัดเงิน ๒. การใช้ปัญหาที่เกิดขึ้นไปปรับใช้ใน ปีถัดไป

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลแม่เอย
 รายงานผลการดำเนินการและพบทวนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง		วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ จากจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง		การ เปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง (ลดลง/คง เดิม/เพิ่มขึ้น)	ความเสี่ยง เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป	
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้		
๐๕-๐๑-๖๕	บุคลากรไม่มี เพียงพอต่อการ ปฏิบัติภารกิจ การติดตามกรอบ โครงสร้างของ ส่วนราชการทำให้ ปริมาณงานไม่ สอดคล้องกับ บุคลากรที่มีอยู่ จริงของกอง สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม	มีเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ตำแหน่ง นักวิชาการ สาธารณสุข เพียงคนเดียว ทำให้การ ปฏิบัติงาน ล่าช้า	๓	๔	๑๒	ให้นักวิชาการ ดำเนินการดังนี้ ๑.จัดทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์การรับโอน พนักงานเทศบาลสามัญ ๒.สรรหาพนักงานจ้างเพื่อ มาปฏิบัติงานที่ยังขาด แคลนเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ	พนักงานที่มีใน ปัจจุบันยังไม่ เพียงพอต่อการกิจ งานของงาน สุขาภิบาลและงาน ป้องกันและควบคุม โรค	๓	๔	๑๒	ไม่ลดลง	มีเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ตำแหน่ง นักวิชาการ สาธารณสุข เพียงคนเดียว ทำให้การ ปฏิบัติงาน ล่าช้า	/	ให้นักวิชาการ สาธารณสุข ดำเนินการดังนี้ ๑.จัดทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์การ รับโอนพนักงาน เทศบาลสามัญ ๒.สรรหาพนักงาน จ้างเพื่อมาปฏิบัติงาน ที่ยังขาดแคลน เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลแม่เมาะ
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ/อุปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจาก		คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง (ลดลง/ไม่ลดลง)	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๕-๐๒-๖๘	การจัดซื้อรถบรรทุกขยะแบบอัตโนมัติ เพื่อให้สำหรับงานรักษาความสะอาด	๑.มีรถบรรทุกขยะที่ใช้งานปัจจุบันเพียง ๒ คัน ซึ่งมีอยู่การใช้มากกว่า ๑๐ ปี ๒.มีการค่าใช้จ่ายในการซ่อมบำรุงค่อนข้างสูงและมีการซ่อมแซมบ่อยครั้ง ๓.ในกรณีที่มีรถบรรทุกขยะเสียแต่งานรักษาความสะอาดมีจำเป็นต้องให้บริการกับขยะมูลฝอยแก่ประชาชน ต้องใช้รถบรรทุกแบบกระบะทดแทนรถขยะที่รอการซ่อมแซมซึ่งไม่ถูกสุขอนามัย	๓	๔	๑๒	๓	๔	๑๒	ไม่ลดลง	ได้รับการจัดสรรงบประมาณประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘ จากสำนักงบประมาณ จำนวน ๒,๕๐๐,๐๐๐ บาท เพื่อจัดซื้อรถบรรทุกขยะแบบอัตโนมัติเรียบร้อยแล้ว	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	ให้งานรักษาความสะอาดประสานกับงานพัสดุของคลังเพื่อเร่งดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างรถบรรทุกขยะ	

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลแม่เมาะ
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการ			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ จากการจัดการความ เสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง(ลดลง/ ไม่ลดลง)	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๕-๐๓-๖๘	จัดซื้อครุภัณฑ์ อื่น เช่น เครื่องล้างสาร เคมีคีนสุกร ฯลฯ เพื่อให้ สำหรับงานโรง ฆ่าสัตว์	๑.งาน โรงฆ่าสัตว์ ขาดเครื่องมือ เครื่องใช้ใน การปฏิบัติงาน ๒.บางครั้งมีเหตุ เครื่องล้างสาร ชำรุดซึ่งทำให้ ไม่สามารถ ดำเนินการ ฆ่าสัตว์ได้	๓	๔	๑๒	๑.ให้งานโรงฆ่าสัตว์ทำ บันทึกขอเพิ่มเติม แผนพัฒนาท้องถิ่น ครุภัณฑ์อื่น เครื่องล้าง สารและเคมีคีนสุกร ๒.ตั้งงบประมาณเพื่อ จัดซื้อครุภัณฑ์อื่น เครื่อง ล้างสารและเคมีคีนสุกร	งานโรงฆ่าสัตว์ได้ เพิ่มเติมครุภัณฑ์อื่น ในแผนพัฒนา ท้องถิ่น	๓	๔	๑๒	ไม่ลดลง	ยังไม่ได้ จัดซื้อ ครุภัณฑ์ อื่น เครื่อง ล้างสาร และเคมีคีน สุกร	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	๑.ให้งานโรงฆ่าสัตว์ จัดทำบัญชีเพื่อขอ ความเห็นชอบต่อ สภาเทศบาลตำบล แม่เมาะ จัดซื้อ ครุภัณฑ์อื่น คีมีคีน สุกรและอ่างล้างสาร

ลายมือชื่อ

(นายอานันต์ ศรียาห์ลำ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลแม่เมาะ

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

รายงานผลการดำเนินงานและ
บททวนบริหารความเสี่ยง
(แบบ บส.๔)

- รอบ ๓ เดือน
- รอบ ๖ เดือน
- รอบ ๑๒ เดือน

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลแม่เมาะ
 รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคุ้มค่า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๐๑-๐๑-๖๘	การโอนและ การแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ	๑.ให้ปลัดเทศบาลตำบล แม่เมาะกำหนดครั้งใน การโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณในแต่ละ เดือนโดยให้งาน ยุทธศาสตร์และ งบประมาณตรวจสอบ จำนวนครั้งที่มีการโอน และแก้ไขเปลี่ยนแปลง ค่าชี้แจงในการประชุม หัวหน้าส่วนราชการ ๒.ให้งานยุทธศาสตร์ และงบประมาณ ตรวจสอบงบประมาณ ที่ตั้งในเทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปีของ แต่ละสำนัก/กอง	๑ ต.ค. ๖๗- ๓๐ ก.ย. ๖๘	งาน ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ สำนัก ปลัดเทศบาล	ยังมีบางสำนัก/กอง มีการโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลงค่าชี้แจง ประมาณรายจ่าย ประจำปีบ่อยครั้ง	๑.บัญชีการโอน งบประมาณรายจ่าย ประจำปี ๒.บัญชีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงค่าชี้แจง งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	๑๐๐	๑.การโอน งบประมาณและ แก้ไขค่าชี้แจง งบประมาณของแต่ ละกองมีการโอน งบประมาณและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง ค่าชี้แจงงบประมาณ ตั้งแต่ต้น ปีงบประมาณ ๒.แจ้งให้หัวหน้า สำนัก/ผู้อำนวยการ ทุกกอง ตรวจสอบ งบประมาณและการ ใช้จ่ายจริงของแต่ละ โครงการเพื่อให้ได้ ข้อมูลที่ชัดเจน สำหรับการตั้ง งบประมาณรายจ่าย

รอบ ๓ เดือน

รอบ ๖ เดือน

รอบ ๑๒ เดือน



สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลแม่เอย

รายงานผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๐๑-๐๒-๖๘	การจัดซื้อรถบรรทุกน้ำเพื่อให้สำหรับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑. ให้งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยทำบันทึกขอเพิ่มเติมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งในแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. ตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อรถบรรทุกน้ำเพิ่ม จำนวน ๑ คัน	๑ ต.ค. ๖๗-๓๐ ก.ย. ๖๘	งานป้องกันและบรรเทา-สาธารณภัย สำนักปลัดเทศบาล	๑. ได้เพิ่มเติมรายการครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ครั้งที่ ๒/๒๕๖๗ หน้าที่ ๘๒ ลำดับที่ ๖ ๒. ได้จัดทำบัญชีเพื่อจ่ายขาดเงินสะสมเพื่อจัดซื้อรถบรรทุกน้ำ ขนาด ๖ ล้อ ๖ คัน จำนวน ๑ คัน	๑. แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ครั้งที่ ๒/๒๕๖๗ หน้าที่ ๘๒ ลำดับที่ ๖ ๒. รายงานการประชุมสภาเทศบาลตำบลแม่เอย สมัยสามัญที่ ๑ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ ครั้งที่ ๑ เมื่อวันที่ ๑๕ กรกฎาคม ๒๕๖๗	๑๐๐	มีงบประมาณสำหรับจัดซื้อรถบรรทุกน้ำ จำนวน ๒,๕๖๓,๐๐๐ บาท แต่ยังคงอยู่ระหว่างดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

แบบ บส.๔

รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลแม่เอย
รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๑-๐๓-๖๘	การใช้รถยนต์ ส่วนกลางของสำนัก ปลัดเทศบาลตำบล แม่เอย	ให้เจ้าพนักงานธุรการ ตรวจสอบแบบ รายงานการใช้รถยนต์ ใบของอนุญาตใช้ รถยนต์ให้เป็นปัจจุบัน	๑ ต.ค. ๖๗- ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานบริหาร งานทั่วไป สำนัก ปลัดเทศบาล	การใช้รถยนต์ส่วนกลาง และใบของอนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนกลางยังมี การลงข้อมูลไม่เป็น ปัจจุบัน	แบบรายงานการใช้ รถยนต์และใบขอ อนุญาตใช้รถยนต์	๑๐๐	ให้หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาล แจ้งใน ที่ประชุมหัวหน้า ส่วนราชการ เรื่อง การบันทึกข้อมูลการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง และใบของอนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนกลาง

ลายมือชื่อ

(นางสาวราตรี จอมเจดีย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาลตำบลแม่เอย

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เมาะ
 รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๒-๐๑-๖๘	การพัฒนาและ การจัดเก็บภาษี ชำระภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย	1.ให้หัวหน้าฝ่ายพัฒนา รายได้ ดำเนินการจัดทำ ๑.ตรวจสอบการจัดทำ หนังสือแจ้งเตือนการยื่น แบบประเมินการชำระ ภาษีและแจ้งเตือนค้าง ชำระภาษี ๒.ตรวจสอบการ ประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจกับ ประชาชนในการยื่น เสียภาษี ๓.จัดทำตารางการออก ให้บริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่และ กำหนดให้มีเจ้าหน้าที่ ให้บริการช่วงพักเที่ยงไม่ เว้นทำการ	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานจัดเก็บ รายได้ กองคลัง	๑.มีการจัดทำหนังสือ แจ้งเตือนผู้ค้างชำระ ที่ ชม ๕๓๔๐๒/ว ๒๐๗ ลงวันที่ ๑๐ ต.ค.๒๕๖๗ มีผู้มาชำระภาษีจำนวน ๔๘ ราย จากลูกหนี้ค้าง ค้าง จำนวน ๖๒ ราย ๒.มีการให้บริการออก จัดเก็บภาษีนอกสถานที่ และใบชำระภาษีในช่วง พักเที่ยงของทุกวัน	๑.หนังสือเทศบาลตำบล แม่เมาะ ที่ ชม ๕๓๔๐๒/ ว ๒๐๗ ลงวันที่ ๑๐ ต.ค. ๒๕๖๗ ชม ๕๓๔๐๒/ ว ๒๐๗ ลงวันที่ ๑๐ ต.ค. ๒๕๖๗ เรื่อง แจ้งเตือน ผู้ค้างชำระภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ๒.รายละเอียดดูที่(กค.๒)	๑๐๐	การส่งหนังสือแจ้ง เตือนญาติกลับ เนื่องจากไม่มีผู้รับ และผู้ค้างชำระภาษี ได้เปลี่ยนแปลงที่อยู่

รอบ ๓ เดือน
รอบ ๖ เดือน
รอบ ๑๒ เดือน

กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เมาะ
รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคุ้มค่า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๒-๐๒-๖๘	การตรวจฎีกาก่อน อนุมัติงบประมาณ	ให้นักวิชาการเงินและ บัญชี ตรวจสอบ เอกสารประกอบฎีกา อย่างละเอียดและหาก พบว่ามีความผิดพลาดก็ให้ แจ้งเจ้าของของ งบประมาณเพื่อส่ง เอกสารกลับไปแก้ไข ในพื้นที่	๑ ต.ค. ๖๗- ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานการเงิน และบัญชี กองคลัง	มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาอย่าง ละเอียดพบว่า ข้อผิดพลาดได้แจ้ง เจ้าของงบประมาณ แก่เขตพื้นที่ กรณีที่ไม่ สามารถแก้ไขได้ให้ทำ การยกเลิกฎีกา	รายงานการยกเลิก ฎีกา	๑๐๐	ในการจัดทำแยก เอกสารประกอบฎีกา เจ้าของงบประมาณ แนบเอกสารประกอบ ฎีกาไม่ครบถ้วน จึงทำให้เกิดความ ล่าช้าในการเบิกจ่าย ตั้งหนี้ จึงแจ้งเจ้าของ งบประมาณให้แนบ เอกสารให้ครบถ้วน ก่อนนำส่งกองคลัง

รอบ ๓ เดือน
รอบ ๖ เดือน
รอบ ๑๒ เดือน

กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เอย
รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/ภารกิจ/อุปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน	เอกสาร/หลักฐาน (ย้าย) พนักงานเทศบาลสามัญ	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๐๒-๐๓-๖๘	โครงการมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติภารกิจตามกรอบโครงสร้างของส่วนราชการทำให้ปริมาณงานไม่สอดคล้องกับบุคลากรที่มีอยู่จริงของกองคลัง	ให้หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี ดำเนินการดังนี้ ๑.จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์การรับโอนพนักงานเทศบาลสามัญ ๒.สรรหาพนักงานจ้างเพื่อมาปฏิบัติงานที่ยังขาดแคลนเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	๑ ต.ค. ๖๗- ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานการเงินและบัญชี กองคลัง	๑.ยังไม่มีพนักงานเทศบาลสามัญโอน (ย้าย) มา ๒.ยังไม่ได้สรรหาพนักงานงานจ้าง	๑.เอกสารการรับโอน (ย้าย) พนักงานเทศบาลสามัญ ๒.เอกสารการจ้างพนักงานจ้าง	๑๐๐	๑.จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์การรับโอนพนักงานเทศบาลสามัญ ๒.สรรหาพนักงานจ้างเพื่อมาปฏิบัติงานที่ยังขาดแคลนเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ



ลายมือชื่อ

(นางชมชนก มณีพรหม)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

กองช่าง เทศบาลตำบลแม่เอย
 รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคุ้มค่า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๓-๐๑-๖๘	โครงการ/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติภารกิจตามกรอบโครงสร้างของส่วนราชการทำให้ปริมาณงานไม่สอดคล้องกับบุคลากรที่มีอยู่จริงของกองช่าง	ให้งานธุรการดำเนินการดังนี้ ๑.จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์พร้อมทั้งงานเทศบาล ๒.สรรหาพนักงานจ้าง เพื่อมาปฏิบัติงานที่ยังขาดแคลนเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	๑ ต.ค. ๖๗ - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง	๑.ยังไม่เริ่มพนักงานเทศบาลสามัญเอน (ย้าย) มา ๒.ยังไม่ได้สรรหาพนักงานจ้าง	๑.เอกสารการรับโอน (ย้าย) พนักงานเทศบาลสามัญเอน ๒.เอกสารการจ้างพนักงานจ้าง	๑๐๐	๑.จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์พร้อมทั้งงานเทศบาลสามัญเอน ๒.สรรหาพนักงานจ้างเพื่อมาปฏิบัติงานที่ยังขาดแคลนเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ

ลายมือชื่อ



(นายสมศักดิ์ ศรีสวัสดิ์)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายการโยธา รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

แบบ บส.๔

รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

กองการศึกษา เทศบาลตำบลแม่เมาะ
 รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๔-๐๑-๖๘	โครงการ/ภารกิจ ที่สำคัญ โครงการ ประเพณียี่เป็ง	๑. การดำเนินการจัดงานประเพณี ยี่เป็ง ต้องมีการประชุมวางแผนใน การจัดงาน อย่างน้อยล่วงหน้า ๑ เดือนและมีการกำหนด แนวทางงบประมาณสัมพันธ การจัดงานประเพณียี่เป็งอย่าง หลากหลายช่องทาง ๒. หลังการดำเนินโครงการ ควรมี การประชุมเพื่อสรุปปัญหา อุปสรรคเสนอต่อคณะผู้บริหารฯ และผู้นำชุมชนให้ทราบปัญหา พร้อมทั้งวางแผนทางการแก้ไข ปัญหาในการจัดงานประเพณียี่เป็ง ในครั้งต่อไป	๑ ต.ค. ๖๗- ๑ ม.ค. ๖๘	กอง การศึกษา งานศาสนา วัฒนธรรม ท้องถิ่น	๑. โครงการประเพณียี่ เป็งสามารถดำเนินการ ลุล่วงได้ด้วยดี	รายงานผล การดำเนินโครงการ ประเพณียี่เป็ง	๕๐	๑. การดำเนินงานงบประมาณประเพณียี่ เป็งยังมีประชาชนบางส่วนที่ยัง ไม่ให้ความร่วมมือในการมีส่วน ร่วมในการดำเนินจัดกิจกรรม ๒. ประชุมหัวหน้าส่วนและผู้มา ชุมนุมมีการกำหนดแนวทางการ จนควรมีการกำหนดแนวทางการ ให้ชุมชนมีส่วนร่วมในการดำเนิน โครงการต่างๆ ของเทศบาลตำบล แม่เมาะ ๓. เพิ่มช่องทาง การประชาสัมพันธ์ การจัดโครงการฯ ต่างๆ ของ เทศบาลตำบลแม่เมาะอย่างน้อย ล่วงหน้า ๑ เดือน

ลายมือชื่อ

(นายอริศศักดิ์ ทองคำ)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลแม่เมาะ

รายงานผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไข
๐๕-๐๑-๖๘	บุคลากรมี ไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติ ภารกิจตามกรอบ โครงสร้างของส่วน ราชการทำให้ ปริมาณงาน ไม่สอดคล้อง กับบุคลากรที่มี อยู่จริงของ กองสาธารณสุข- และสิ่งแวดล้อม	ให้นักวิชาการ สาธารณสุข ดำเนินการดังนี้ ๑.จัดทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์การรับ โอนพนักงานเทศบาล สามัญ ๒.สรรหาพนักงานจ้าง เพื่อมาปฏิบัติงานที่ยัง ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ	๑ ต.ค. ๖๗- ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานธุรการ กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๑.ยังไม่มีการจ้าง เทศบาลสามัญโอน (ย้าย)มา ๒.ยังไม่ได้สรรหา พนักงานจ้าง	๑.เอกสารการรับโอน (ย้าย) พนักงานเทศบาล สามัญ ๒.เอกสาร การจ้างพนักงานจ้าง	๑๐๐	จัดทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์ การรับโอน(ย้าย) พนักงานเทศบาลสามัญ ๒.สรรหาพนักงานจ้าง เพื่อมาปฏิบัติงานที่ยัง ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ

รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลแม่เมาะ
 รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางการแก้ไข้ปัญหา
๐๕-๐๒-๖๘	การจัดซื้อ รถบรรทุกขยะ แบบอัตโนมัติ เพื่อให้สำนักงาน รักษาความสะอาด	๑. ให้นักวิชาการ สะอาด ทำบันทึกขอ เพิ่มเติมครุภัณฑ์ ยานพาหนะ และขนส่งหรือ ตรวจสอบรายการ ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ๒. ตั้งงบประมาณเพื่อ จัดซื้อรถบรรทุกขยะ แบบอัตโนมัติ เพิ่ม จำนวน ๑ คัน	๑ ต.ค. ๖๗- ๓๐ ก.ย. ๖๘	งานรักษา ความสะอาด กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๑. ตรวจสอบรายการ ครุภัณฑ์ยานพาหนะและ ขนส่งในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ หน้า ๓๘ ลำดับที่ ๔ ๒. จัดทำค่าของงบประมาณ สำนักงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รายการเงินอุดหนุน เฉพาะกิจ	๑. แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ หน้าที่ ๓๘ ลำดับที่ ๔	๑๐๐	ได้รับการจัดสรร งบประมาณประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘ จากสำนักงานงบประมาณ จำนวน ๒,๕๐๐,๐๐๐ บาท เพื่อจัดซื้อ รถบรรทุกขยะแบบ อัตโนมัติยังไม่ได้ ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลแม่เมาะ
 รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๐๕-๐๓-๖๘	จัดซื้อครุภัณฑ์อื่น เช่น เครื่องล้างสุกร คีมคีบสุกร ฯลฯ เพื่อให้สำหรับงานโรงฆ่าสัตว์	๑. ใ้ทีมงานโรงฆ่าสัตว์ ทำบันทึกขอเพิ่มเติมครุภัณฑ์อื่น เครื่องล้างสุกรและคีมคีบสุกรทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. ตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อครุภัณฑ์อื่น เครื่องล้างสุกร และคีมคีบสุกร	๑ ต.ค. ๖๗-๓๐ ก.ย. ๖๘	งานโรงฆ่าสัตว์ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	ได้ทำบันทึกขอเพิ่มเติมครุภัณฑ์อื่นในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) เพิ่มเติม ครั้งที่ ๓/๒๕๖๗	บันทึกขอเพิ่มเติมครุภัณฑ์อื่น ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) เพิ่มเติม ครั้งที่ ๓/๒๕๖๗ ขอเพิ่มเติมครุภัณฑ์อื่นในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) เพิ่มเติม ครั้งที่ ๓/๒๕๖๗	๑๐๐	ใ้ทีมงานยุทธศาสตร์และงบประมาณ เพิ่มเติมรายการครุภัณฑ์อื่นในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) เพิ่มเติม ครั้งที่ ๓/๒๕๖๗

ลายมือชื่อ



(นางสาวอนุชิตา ใจรักษา)

ตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

รายงานผลการดำเนินงานและ
บททวนบริหารความเสี่ยง
(แบบ บส.๕)

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลเมือาย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ อุปท. สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการ			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ จากจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง (ลดลง/ไม่ ลดลง)	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินงาน สำคัญที่ได้ไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๑-๐๑-๖๘	การโอนและ การแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ	การตั้ง งบประมาณ รายจ่ายของ แต่ละสำนัก/ กอง ไม่ เพียงพอ ต่อการ ดำเนินงานทำ ให้ออ้งโอน และแก้ไข เปลี่ยนแปลง ค่าชี้แจง งบประมาณ บ่อยครั้ง	โอกาส (๑) ๓	ผล กระทบ (๒) ๓	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒) ๙	๑.ให้ปลัดเทศบาล เมือายกำหนดครั้งในการ โอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณในแต่ละเดือน โดยให้งานยุทธศาสตร์และ งบประมาณตรวจสอบ จำนวนครั้งที่มีการโอนและ แก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจง ในการประชุมหัวหน้าส่วน ราชการ ๒.ให้งานยุทธศาสตร์และ งบประมาณตรวจสอบ งบประมาณที่ตั้งใน เทศบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีของแต่ละ สำนัก/กอง	ยังมีบางสำนัก/กอง ที่มีการโอน งบประมาณและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง ค่าชี้แจงงบประมาณ บ่อยครั้ง	โอกาส (๑) ๓	ผล กระทบ (๒) ๓	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒) ๙	ไม่ลดลง	ยังมีกรณีโอน และแก้ไข เปลี่ยนแปลง ค่าชี้แจง งบประมาณ บ่อยครั้ง	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	ให้ปลัดเทศบาล ตำบลเมือายกำหนด ครั้งในการโอนและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณในแต่ละ เดือนโดยให้งาน ยุทธศาสตร์และ งบประมาณ ตรวจสอบจำนวน ครั้งที่มีการโอนและ แก้ไขเปลี่ยนแปลงค่า ชี้แจงในการประชุม หัวหน้าส่วนราชการ

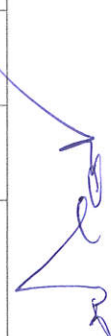
สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลแม่เมาะ
 รายงานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/อุปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินงาน			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจากผลการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินงาน		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง(ลด/ไม่ลด)	ความเสี่ยง/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)	ควบคุมได้	
๐๑-๐๒-๖๘	การจัดซื้อรถบรรทุกน้ำเพื่อให้บริการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ขาดรถบรรทุกน้ำที่มีสภาพพร้อมใช้งานในการปฏิบัติภารกิจ ๒.รถบรรทุกน้ำที่ใช้งานในปัจจุบันมีอายุการใช้งานที่ยาวนาน ต้องซ่อมแซมบ่อยครั้งทำให้รถบรรทุกน้ำในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ๓.การซ่อมแซมรถบรรทุกน้ำที่ใช้งานในปัจจุบันมีภาระค่าใช้จ่ายที่ค่อนข้างสูง	๓	๔	๑๒	๑.ให้งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ทำบันทึกขอเพิ่มเติมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งในแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑.ได้เพิ่มเติมรายการครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ครั้งที่ ๒/๒๕๖๗ หน้าที่๘๒ ลำดับที่ ๖	๓	๔	๑๒	ไม่ลดลง	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	ให้งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยประสานกับงานพัสดุ กองคลังเพื่อเร่งดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างรถบรรทุกน้ำ

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลแม่เมาะ
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ	คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง(ลดลง/ไม่ลดลง)	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงานที่สำคัญปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๑-๐๓-๖๘	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	แบบรายงานการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลใช้รถยนต์ส่วนบุคคลแบบเป็นปัจจุบัน ๒.การควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลไม่รัดกุมทำให้พนักงานขับรถยนต์และบุคลากรไม่ปฏิบัติตามที่ระบียบกำหนด	๓	๔	๑๒	ให้เจ้าพนักงานธุรการตรวจสอบแบบรายงานการใช้รถยนต์ใช้รถยนต์ใช้ปัจจุบัน	การบันทึกข้อมูลการใช้รถยนต์และใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลยังไม่เป็นปัจจุบัน	๓	๓	๙	ลดลง	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลและใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลยังไม่เป็นปัจจุบัน	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	ให้หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล แจ้งในประชุมหัวหน้าส่วนราชการ เรื่องการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลใช้และใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล

ลายมือชื่อ



(นางสาวราตรี จอมเจ็ดย)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาลตำบลแม่เมาะ

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เอย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ จากผลการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง(ลดลง/ไม่ลดลง)	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ผลคะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ผลคะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๒-๐๑-๖๘	การพัฒนาและบริหารจัดการข้าราชการที่คืนและสิ่งปลูกสร้างภาษีป้าย	ยังมีลูกหนี้ภาษียังค้าง	๓	๔	๑๒	ให้หัวหน้าฝ่ายพัฒนา รายได้ ดำเนินการจัดทำ ตรวจสอบการจัดทำ หนังสือแจ้งเตือนการยื่น แบบประเมินภาษีประจำปี และแจ้งเตือนค้างชำระภาษี ๒.ตรวจสอบการ ประชาสัมพันธ์สร้างความ เข้าใจกับประชาชนใน การยื่นเสียภาษี ๓. จัดทำตารางการออก ให้บริการจัดเก็บภาษีนอก สถานที่และกำหนดให้มี เจ้าหน้าที่ให้บริการช่วงพักเที่ยงในวันทำการ	ผล การจัดการ ความเสี่ยง	โอกาส (๑) ๓	ผลกระทบ (๒) ๓	ผลคะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒) ๙	ลดลง	ยังคงมี ลูกหนี้ค้าง ค้าง	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	๑.จัดทำหนังสือแจ้งเตือน การยื่นแบบประเมินภาษี ชำระภาษีและแจ้งเตือน ค้างชำระภาษี ๒.ตรวจสอบการ ประชาสัมพันธ์สร้างความ เข้าใจกับประชาชนใน การยื่นเสียภาษี ๓. จัดทำตารางการออก ให้บริการจัดเก็บภาษีนอก สถานที่และกำหนดให้มี เจ้าหน้าที่ให้บริการช่วง พักเที่ยงในวันทำการ

กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เอย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ หน้าที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ	คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง (ลด/คง/เพิ่ม)	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป	
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้		
๐๒-๐๒-๖๘	การตรวจฎีกา ก่อนอนุมัติ งบประมาณ	๑.เอกสาร ประกอบฎีกา การเบิกจ่ายของ แต่ละงานจัดตั้ง มาล่าช้าหรือ เอกสารไม่ ถูกต้อง ๒.การเบิกจ่าย งบประมาณ ล่าช้า	๓	๔	๑๒	ให้นักวิชาการเงินและ บัญชี ตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาอย่างละเอียดและหากพบว่ามี ข้อผิดพลาดให้แจ้งเจ้าของ ของงบประมาณเพื่อส่ง เอกสารกลับไปแก้ไข ในทันที	มีการตรวจสอบ เอกสารประกอบฎีกา อย่างละเอียดพบว่า มีข้อผิดพลาดได้แจ้ง เจ้าของงบประมาณ แก้ไขทันทีกรณีที่ไม่ สามารถแก้ไขได้ให้ ทำการยกเลิกฎีกา	๓	๓	๔	ลดลง	ยังคงตรวจพบ ความผิดพลาด ของเอกสาร ประกอบฎีกา ของแต่ละ ลำดับ/กอง	/	๑.ให้เจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชี แจ้งกับเจ้าของ งบประมาณกรณี ที่พบข้อผิดพลาด ๒.ให้ผู้อำนวยการ กองคลังแจ้ง ข้อผิดพลาดให้แก่ แต่ละสำนัก/กอง ในการประชุมหัว ส่วนราชการ

กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เอย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ	คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง(ลดลง/ไม่ลดลง)	ความเสี่ยง/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป	
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้		
๐๒-๐๓-๖๘	บุคลากรไม่มีเพียงพอต่อการปฏิบัติภารกิจตามกรอบโครงสร้างของส่วนราชการ ทำให้ปริมาณงานไม่สอดคล้องกับบุคลากรที่มีอยู่จริงของกองคลัง	มีความเสี่ยง	มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีเพียงคนเดียว ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	โอกาส (๑) ๓	ผลกระทบ (๒) ๔	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)×(๒) ๑๒	ให้หัวหน้าฝ่ายและบัญชี ดำเนินการ ๑. จัดทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์การรับโอนพนักงานเทศบาลสามัญ	ผลจากการจัดการความเสี่ยง	โอกาส (๑) ๓	ผลกระทบ (๒) ๔	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)×(๒) ๑๒	ไม่ลดลง	มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีเพียงคนเดียว ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	ให้หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี ดำเนินการดังนี้ ๑. จัดทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์การรับโอนพนักงานเทศบาลสามัญ ๒. สรรหาพนักงานจ้างเพื่อมาปฏิบัติงานที่ยังขาดแคลนเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ

ลายมือชื่อ 

(นางชมชนก มณีพรหม)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

กองช่าง เทศบาลตำบลแม่เมาะ
 รายงานผลการดำเนินการและพบทวนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง(ลดลง/ไม่ลดลง)	ความเสี่ยง/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทางการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)				ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๓-๐๑-๖๘	บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติภารกิจกิจกรรมของโครงการสร้างของส่วนราชการทำให้ปริมาณงานไม่สอดคล้องกับบุคลากรที่มีอยู่จริงของกองช่าง	มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตำแหน่ง นายช่างโยธาเพียงคนเดียวทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	๓	๔	๑๒	ไม่ลดลง	มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตำแหน่ง นายช่างโยธาเพียงคนเดียวทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	ใ้งานธุรการดำเนินการดังนี้ ๑.จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์การรับโอนพนักงานเทศบาลสามัญมาปฏิบัติงานที่ยังขาดแคลนเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ



ลายมือชื่อ

(นายสมศักดิ์ ศรีสวัสดิ์)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายการโยธา รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

กองการศึกษา เทศบาลตำบลแม่เอย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			ผลการดำเนินงาน	คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง(ลด/ไม่ลดลง)	ความเสี่ยง	สาเหตุ/ความเสี่ยงใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)				ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๕-๐๑-๖๘	โครงการประเมินงบประมาณประเพณียี่เป็ง	การดำเนินการจัดงานประเพณียี่เป็งประสบปัญหาการขาดของประชาชนในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลแม่เอย โดยมี การเข้าร่วมกิจกรรมเป็นพื้นที่เฉพาะ	๓	๔	๑๒ (๓)=(๑)X(๒)	วิธีการจัดการความเสี่ยง ๑. การดำเนินการจัดงานประเพณียี่เป็ง ต้องมีการประชุมวางแผนในการจัดงาน อย่างน้อยล่วงหน้า ๑ เดือนและมีการกำหนดแนวทางการประชาสัมพันธ์ การจัดงานประเพณียี่เป็งอย่างหลากหลายช่องทาง ๒. หลังการดำเนินโครงการ ควรมี การประชุมเพื่อสรุปปัญหาอุปสรรคเสนอต่อคณะผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบปัญหา พร้อมทั้งวางแผนทางการแก้ไข ปัญหาในการจัดงานประเพณียี่เป็งในครั้งต่อไป	ผลการดำเนินงาน ดำเนินการจัดกิจกรรมที่ยี่เป็งสามารถดำเนินการ ดำเนินการ ล่วงได้ดี	๓	๔	๑๒ (๓)=(๑)X(๒)	ความเสี่ยงคงที่	ยังไม่มีการประชุม ประชุม หัวหน้าส่วน และผู้ประชุม ชมควรมีการ กำหนดแนวทางการให้ ชุมชนมีส่วนร่วม ดำเนินโครงการ ต่างๆ ของเทศบาล ตำบลแม่เอย	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	๑. วางแผนการ ดำเนินโครงการฯ ให้ชัดเจนและ กำหนดการให้ ชุมชนมีส่วนร่วม ในการดำเนิน โครงการของ เทศบาลฯ อย่าง ชัดเจน ๒. การใช้ปัญหาที่เกิดขึ้นไปปรับใช้ ในปีถัดไป

ลายมือชื่อ

(นายอริศศักดิ์ ทองคำ)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลแม่เมาะ
 รายงานผลการดำเนินการและพบหนวนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง(ลดลง/ไม่ลดลง)	ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป	
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้		
๐๕-๐๑-๖๘	บุคลากรไม่มีเพียงพอต่อการปฏิบัติภารกิจสร้างกรอบโครงการสร้างของส่วนราชการทำให้ปริมาณงานไม่สอดคล้องกับบุคลากรที่มีอยู่จริงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขเพียงคนเดียว ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	๓	๔	๑๒	ให้นักวิชาการดำเนินการดังนี้ ๑.จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์กรรับโอนพนักงานเทศบาลมาปฏิบัติงานที่ยังขาดแคลนเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	พนักงานที่มีในปัจจุบันยังไม่เพียงพอต่อภารกิจสุขาภิบาลและงานป้องกันและควบคุมโรค	๓	๔	๑๒	ไม่ลดลง	มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขเพียงคนเดียวทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	/	ให้นักวิชาการสาธารณสุขดำเนินการดังนี้ ๑.จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์กรรับโอนเทศบาลมาปฏิบัติงานที่ยังขาดแคลนเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลแม่เมาะ
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจาก การจัดการความเสี่ยง		คะแนนระดับความเสี่ยงหลัง		การเปลี่ยนแปลงระดับ ความเสี่ยง (ลดลง/ไม่ลดลง)	ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการสำหรับ ปีต่อไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)	โอกาส (๑)			ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)	
๐๕-๐๒-๖๘	การจัดซื้อ รถบรรทุก ขยะ แบบอัตโนมัติ เพื่อให้ สำหรับ งานรักษา ความ สะอาด	๑.มีรถบรรทุกขยะที่ ใช้งานปัจจุบันเพียง ๒ คัน ซึ่งมีอายุ ใช้งานมานานมากกว่า ๑๐ ปี ๒.มีการค่าใช้จ่าย ในการซ่อมบำรุง ซ่อมช่างสูงและมี การซ่อมแซมบ่อยครั้ง ๓.ในกรณีที่มี รถบรรทุกขยะเสียแต่ งานรักษาความ สะอาดก็มีจำเป็นต้อง ให้บริการเก็บขยะมูล ผอยแก่ประชาชน ต้องใช้รถบรรทุก แบบกระบะทดแทน รถขยะที่รอกการ ซ่อมแซมซึ่งไม่ถูก สุขอนามัย	๓	๔	๑๒	๑.ให้งานรักษาความ สะอาด ทำบันทึกขอ เห็นเติมครุภัณฑ์ ยานพาหนะ และขนส่งหรือ ตรวจสอบรายการใน แผนพัฒนาท้องถิ่น ๒.ตั้งงบประมาณเพื่อ จัดซื้อรถบรรทุกขยะ แบบอัตโนมัติ เพิ่ม จำนวน ๑ คัน	๓	๔	๑๒	ไม่ลดลง	ได้รับการจัดสรร งบประมาณ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘ จากสำนัก งบประมาณ จำนวน ๒,๕๐๐,๐๐๐ บาท เพื่อจัดซื้อ รถบรรทุกขยะ แบบ อัตโนมัติ ยังไม่ได้ดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	ให้งานรักษาความ สะอาดประสาน กับงานที่สต็อก คลังเพื่อเร่ง ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างรถบรรทุก ขยะ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลแม่เมาะ
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			ผลการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงหลัง การดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง (ลดลง/ ไม่ลดลง)	ความเสี่ยง/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับชี้ชัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)		โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๕-๐๓-๖๘	จัดซื้อครุภัณฑ์ อื่น เช่น เครื่องสูบลม คีมคีบสาร ฯลฯ เพื่อให้ สำหรับงานโรง ฆ่าสัตว์	๑.งาน โรงฆ่าสัตว์ ขาดเครื่องมือ เครื่องใช้ใน การปฏิบัติงาน ๒.บางครั้งมีเหตุ เครื่องสูบลม ชำรุดซึ่งทำให้ ไม่สามารถ ดำเนินการ ฆ่าสัตว์ได้	๓	๔	๑๒	๑.โหม่งงานโรงฆ่าสัตว์ทำ บันทึกขอเพิ่มเติมครุภัณฑ์ อื่น เครื่องสูบลมและคีม คีบสารทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๒.ส่งงบประมาณเพื่อ จัดซื้อครุภัณฑ์อื่น เครื่อง สูบลมและคีมคีบสาร	๓	๔	๑๒	ไม่ลดลง	ยังไม่ได้ จัดซื้อ ครุภัณฑ์ อื่น เครื่อง สูบลม และคีมคีบ สาร	ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	๑.โหม่งงานโรงฆ่าสัตว์ จัดทำบัญชีเพื่อขอ ความเห็นชอบต่อ สภาเทศบาลตำบล แม่เมาะ จัดซื้อ ครุภัณฑ์อื่น คีมคีบ สารและเครื่องสูบลม

ลายมือชื่อ



(นางสาวอนุชิตา ใจรักษา)

ตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

