



รายงานการติดตามผล
การบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
อำเภอเกษตรวิสัย จังหวัดร้อยเอ็ด
ธันวาคม ๒๕๖๕

plsmad 26 ธ.ค. 65



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
เรื่อง รายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๙ ให้ผู้รับผิดชอบหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาน้อยปีละ ๑ ครั้งนั้น

เพื่อถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง โดยคณะกรรมการ ฯ ได้ดำเนินการติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ในการประชุมเมื่อวันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว จึงประกาศรายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นางกัลยา นารีไผ่)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง บรรลุวัตถุประสงค์ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงต้องมีการติดตามประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินการว่ามีความเหมาะสมและสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่ และเพื่อบรรลุเป้าหมายขององค์กร ในการปฏิบัติหน้าที่ สนับสนุนการบำบัดทุกข์บำรุงสุขให้แก่ประชาชนได้อย่างทั่วถึง รวดเร็ว เป็นธรรม และเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
ธันวาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

ส่วนที่ ๑ บทนำ

- หลักการและเหตุผล
- วัตถุประสงค์ของการติดตาม

๑

๑

ส่วนที่ ๒ การติดตามประเมินผล

๒

- กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO

๒

- รายงานผลการติดตามประเมินผล

๓

ส่วนที่ ๑

บทนำ

หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๖๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ ตลอดจนกรอบโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเชิงบูรณาการ (Enterprise Risk Management-Integrated Framework) ของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ตามหลักเกณฑ์ (COSO ERM) ซึ่งได้ให้คำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยง จึงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานประสบผลสำเร็จตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ในทุกระดับขององค์กร แผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง จึงต้องมีการติดตามประเมินผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินการว่ามีความเหมาะสมและสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่

วัตถุประสงค์ของการติดตามประเมินผล

๑. เพื่อให้ทราบว่าแผนจัดการความเสี่ยงได้ถูกนำไปใช้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพเพียงใด
๒. เพื่อให้ทราบถึงข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นหลังจากใช้แผนจัดการความเสี่ยง
๓. เพื่อให้สามารถปรับปรุงแก้ไขแผนจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปหรือกรณีที่แผนเดิมไม่มีประสิทธิภาพ

ส่วนที่ ๒

การติดตามประเมินผล

กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO

กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรนั้น สามารถสะท้อนให้เห็นถึงนโยบายการบริหารจัดการและการกำกับดูแลขององค์กร โดยหากองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพที่ดีแล้ว จะส่งผลให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์องค์กรทั้งในเชิงประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน

ดังนั้น องค์กรจึงต้องมีกระบวนการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และมีการทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินการว่ามีความเหมาะสมและสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่ ดังนี้

๑. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงาน และติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องเหมาะสม โดยมี

เป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงได้มีประสิทธิภาพดี ก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามได้ ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุกไตรมาส ทุก ๖ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในช่วงปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๒. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กร มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล วางมาตรการ หรือกลไกควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดให้มาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๓. การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี ส่วนราชการภายในต้องจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตามแบบฟอร์มที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนด

แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๔/๒๕๖๕

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ประเภทความเสี่ยง () ด้านกลยุทธ์ (S) (✓) ด้านการดำเนินงาน (O) () ด้านการเงิน (F) () ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (C)														
ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลาดำเนินการ (ไตรมาส) (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน(๘)		
		มาตรการตาม แผนบริหารความ เสี่ยงที่วางไว้ (๓)	วิธีการจัดการความ เสี่ยง ตามแผนฯ (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมด ไป	คงอยู่		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้			
๑. กิจกรรม การประเมิน ITA ปัจจัยเสี่ยง - ข้อมูลที่ได้รับไม่ตรงกับตัวชี้วัดการประเมิน - ข้อมูลเอกสารไม่ตรงเกณฑ์ตัวชี้วัดที่ต้องการ - หน่วยรับผิดชอบจัดส่งข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง ไม่ตรงหลักเกณฑ์การประเมิน	๑. บทบาทความรับผิดชอบเชื่อมโยงกับทุกส่วนราชการในสังกัดทำให้การรวบรวมข้อมูลล่าช้า ๒. ยังไม่ได้แต่งตั้งคณะกรรมการประเมิน ITA ของแต่ละสำนัก/กอง ในการนำเข้าข้อมูลลงเว็บไซต์หน่วยงาน ๓. การนำส่งเอกสารตามตัวชี้วัดล่าช้า ๔. การตีความตัวชี้วัดไม่ถูกต้อง	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการประเมิน ITA ของแต่ละสำนัก/กอง เพื่อรับผิดชอบหัวข้อประเมิน ๒. ประชุมคณะกรรมการประเมิน ITA ของแต่ละสำนัก/กอง ในการนำข้อมูลลงเว็บไซต์หน่วยงานให้ครบถ้วน	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการประเมิน ITA ของแต่ละสำนัก/กอง เพื่อรับผิดชอบหัวข้อประเมิน ๒. ประชุมคณะกรรมการประเมิน ITA ของแต่ละสำนัก/กอง ในการนำข้อมูลลงเว็บไซต์หน่วยงานให้ครบถ้วน	↔	↔	↔	↔	สำนักปลัด - นายสุขสันต์ บัวลอย (หัวหน้าสำนักปลัด) - นายพิสิทธิ์ เค้าแคน	-	✓		๒	๒	๔

แบบรายงานปัจจัยความเสี่ยงที่ต้องนำไปดำเนินการในปีถัดไป

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน (๓)			ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่ (๔)	แนวทาง/มาตรการดำเนินการ ในปีถัดไป (๕)
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
กิจกรรม การประเมิน ITA ปัจจัยเสี่ยง - ข้อมูลที่ได้รับไม่ตรงกับตัวชี้วัด การประเมิน - ข้อมูลเอกสารไม่ตรงเกณฑ์ ตัวชี้วัดที่ต้องการ - หน่วยรับผิดชอบจัดส่งข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง ไม่ตรงหลักเกณฑ์การประเมิน	- บทบาทความรับผิดชอบเชื่อมโยงกับทุกส่วนราชการในสังกัดทำให้การรวบรวมข้อมูลล่าช้า - การปฏิบัติงานบางสำนัก/กอง ยังไม่เป็นไปตามตัวชี้วัดและระเบียบเนื่องจากงานที่ปฏิบัติมีปริมาณมากและมีการปรับปรุงแก้ไขระเบียบ/กฎหมาย/แบบประเมินบ่อยครั้งทำให้การส่งข้อมูลลงเว็บไซต์หน่วยงานอาจจะไม่ตรงตามเป้าหมายตัวชี้วัด - การนำส่งเอกสารตามตัวชี้วัดล่าช้า - การตีความตัวชี้วัด	๒	๒	๔ (ต่ำ)	๑. การลงข้อมูลในเว็บไซต์แต่ยังไม่ครบถ้วน ๒. การปรับปรุงแก้ไขระเบียบ/กฎหมาย/เกณฑ์แบบประเมินอาจทำให้การนำข้อมูลลงเว็บไซต์หน่วยงานอาจจะไม่ตรงตามเป้าหมายตัวชี้วัด	ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ มีการวางแผนทางสำหรับจัดการความเสี่ยงในการดำเนินการในปี ๒๕๖๖ ดังนี้ ๑. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานประเมิน ITA ของแต่ละสำนัก/กอง รับผิดชอบหัวข้อประเมินและจัดประชุมคณะทำงานอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ๒. นำข้อมูลลงเว็บไซต์ให้ครบถ้วน ตามหัวข้อประเมิน ๓. กำชับบุคลากรศึกษาเรียนรู้ระเบียบกฎหมาย และแบบประเมิน ITA ให้ชัดเจน

แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๔/๒๕๖๕ ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ประเภทความเสี่ยง () ด้านกลยุทธ์ (S) (✓) ด้านการดำเนินงาน (O) () ด้านการเงิน (F) () ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (C)														
ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลาดำเนินการ (ไตรมาส) (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน(๘)		
		มาตรการตาม แผนบริหารความเสี่ยงที่วางไว้ (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยงตาม แผนฯ (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมด ไป	คงอยู่		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้			
กิจกรรม งาน ป้องกันและ บรรเทาสา ธารณภัย ปัจจัยเสี่ยง การช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยพิบัติ ต่างๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย ในช่วงเวลา กลางคืนเกิดการ ล่าช้า เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอ จึงทำให้ ไม่สามารถ ตอบสนองความ ต้องการของ ประชาชนได้ทันที	เนื่องจาก สภาพแวดล้อม ที่เปลี่ยนแปลง ไป ไม่สามารถ คาดการณ์ได้ ล่วงหน้า หรือ อาจเกิดจาก ฝีมือมนุษย์ ทำให้ ประชาชน ได้รับ ผลกระทบจาก เหตุภัยพิบัติ ต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาต ภัย อัคคีภัย	๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานศูนย์กู้ชีพกู้ภัยทั้ง เวลากลางวันและกลางคืน ให้เพียงพอ ๒. จัดประชุมเจ้าหน้าที่ เพื่อหามาตรการการ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมอย่างต่อเนื่อง ๔. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ให้เพียงพอ ๕. ผู้บริหาร/หัวหน้างาน กำกับ ติดตามและ ควบคุมดูแลการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่อย่าง สม่ำเสมอ ๖. ตรวจสอบการ เสื่อมสภาพและอายุการใช้ งานของอุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ ฯ อย่างสม่ำเสมอ	๑. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานศูนย์กู้ชีพกู้ภัยทั้ง เวลากลางวันและ กลางคืนให้เพียงพอ ๒. มีการประชุมเจ้าหน้าที่ เพื่อหามาตรการการ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย ๓. มีการส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมอย่าง ต่อเนื่อง ๔. จัดซื้ออุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ เพียงพอ ๕. หัวหน้างานกำกับ ติดตามและควบคุมดูแล การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ ๖. มีการตรวจสอบการ เสื่อมสภาพและอายุการ ใช้งานของอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ ฯ อย่างสม่ำเสมอ	↔				สำนักปลัด - หัวหน้า สำนักปลัด - งาน ป้องกันและ บรรเทาฯ	-	✓	-	๒	๔	๘

แบบรายงานปัจจัยความเสี่ยงที่ต้องนำไปดำเนินการในปีถัดไป

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน (๓)			ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่ (๔)	แนวทาง/มาตรการดำเนินการ ในปีถัดไป (๕)
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
<p>กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง การช่วยเหลือผู้ประสบภัย พิบัติต่างๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัยในช่วงเวลา กลางคืนเกิดการล่าช้า เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ จึงทำให้ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันที</p>	<p>เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือมนุษย์ ทำให้ประชาชนได้รับผลกระทบจากเหตุภัยพิบัติต่างๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย</p>	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	<p>๑. อาจเกิดภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือมนุษย์ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถช่วยเหลือ/ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันที ทำให้ประชาชนได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ดังกล่าว</p> <p>๒. ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญของเจ้าหน้าที่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ มีการวางแผนงานสำหรับจัดการความเสี่ยงในการดำเนินการในปี ๒๕๖๖ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ศูนย์กู้ชีพกู้ภัยทั้งเวลากลางวันและกลางคืนให้เพียงพอ จัดประชุมเจ้าหน้าที่ เพื่อหามาตรการการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ให้เพียงพอ หัวหน้างานกำกับ ติดตามและควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ ตรวจสอบการเสื่อมสภาพและอายุการใช้งานของอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ ๆ อย่างสม่ำเสมอ

แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๔/๒๕๖๕ ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ประเภทความเสี่ยง () ด้านกลยุทธ์ (S) (√) ด้านการดำเนินงาน (O) () ด้านการเงิน (F) () ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (C)														
ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลาดำเนินการ (ไตรมาส) (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน(๘)		
		มาตรการตาม แผนบริหารความเสี่ยงที่ วางไว้ (๓)	วิธีการจัดการความ เสี่ยง ตามแผนฯ (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมด ไป	คงอยู่		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้			
กิจกรรม งาน ป้องกันและ ช่วยเหลือ ประชาชนจาก โรคติดต่อ ปัจจัยเสี่ยง เกิดการแพร่ระบาด จากโรคติดต่อต่าง ๆ / โรคอุบัติใหม่ เช่น โรคติดเชื้อไวรัสโคโร นา ๒๐๑๙ (COVID- ๑๙), โรคติดเชื้อ ทางเดินหายใจจาก เชื้อไวรัส RSV, โรค อีสุกอีใส, โรคมือเท้า ปาก, โรค ไข้เลือดออก, โรค อุตบัติใหม่ในสัตว์ โค กระบือ เป็นต้น	เนื่องจาก สภาพแวดล้อมที่ เปลี่ยนแปลงไป และ สภาพสังคมปัจจุบัน เป็นสังคมเปิด จึงทำ ให้เกิดการแพร่ ระบาดจาก โรคติดต่อต่าง ๆ / โรคอุบัติใหม่ เช่น โรคติดเชื้อไวรัสโคโร นา ๒๐๑๙ (COVID- ๑๙), โรคติดเชื้อ ทางเดินหายใจจาก เชื้อไวรัส RSV, โรค อีสุกอีใส, โรคมือเท้าปาก, โรค ไข้เลือดออก เป็น ต้น	๑. จัดทำโครงการ ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ ๒. จัดประชุม เจ้าหน้าที่และ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดแนวทาง/ มาตรการป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชน จากโรคติดต่อ ๓. จัดซื้ออุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ให้ เพียงพอ ๔. ผู้บริหาร/หัวหน้า งานกำกับ ติดตามและ ควบคุมดูแลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่าง สม่ำเสมอ	๑. มีการจัดทำโครงการ ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ ๒. มีการจัดประชุม เจ้าหน้าที่และหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนด แนวทาง/มาตรการ ป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากโรคติดต่อ ๓. มีการจัดซื้ออุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ เพียงพอ ๔. หัวหน้างานกำกับ/ ติดตามและควบคุมดูแล การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่าง สม่ำเสมอ	←→	↔	←→	←→	สำนักปลัด	-	√	-	๒	๓	๖

แบบรายงานปัจจัยความเสี่ยงที่ต้องนำไปดำเนินการในปีถัดไป

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน (๓)			ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่ (๔)	แนวทาง/มาตรการดำเนินการ ในปีถัดไป (๕)
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
<p>กิจกรรม งานป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง เกิดการแพร่ระบาดจากโรคติดต่อต่าง ๆ /โรคอุบัติใหม่ เช่น โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙), โรคติดเชื้อทางเดินหายใจจากเชื้อไวรัส RSV, โรคอีสุกอีใส, โรคมือเท้าปาก, โรคไข้เลือดออก, โรคอุบัติใหม่ในสัตว์ โค กระบือ เป็นต้น</p>	<p>เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป และสภาพสังคมปัจจุบันเป็นสังคมเปิด อาจทำให้เกิดการแพร่ระบาดจากโรคติดต่อต่าง ๆ /โรคอุบัติใหม่ เช่น โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙), โรคติดเชื้อทางเดินหายใจจากเชื้อไวรัส RSV, โรคอีสุกอีใส, โรคมือเท้าปาก, โรคไข้เลือดออก, โรคอุบัติใหม่ในสัตว์ โค กระบือ เป็นต้น</p>	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	<p>๑. ประชาชนบางส่วนขาดจิตสำนึก/การไม่ให้ความสำคัญในการป้องกันโรค</p> <p>๒. มีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ เช่น โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙), โรคติดเชื้อทางเดินหายใจจากเชื้อไวรัส RSV, โรคมือเท้าปาก และโรคอีสุกอีใส ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรคอุบัติใหม่ในโค-กระบือ ฯลฯ</p>	<p>ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ มีการวางแผนทางสำหรับจัดการความเสี่ยงในการดำเนินการในปี ๒๕๖๖ ดังนี้</p> <p>๑. จัดให้มีการส่งเสริม/จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อแก่ประชาชน</p> <p>๒. กำชับครูผู้ดูแลเด็กดูแลรักษาความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓. จัดกิจกรรมพัฒนาสิ่งแวดล้อม Big cleaning day ตามหมู่บ้านและสถานที่ราชการอย่างสม่ำเสมอ</p>

แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๔/๒๕๖๕

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ประเภทความเสี่ยง (√) ด้านกลยุทธ์ (S) (√) ด้านการดำเนินงาน (O) () ด้านการเงิน (F) () ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (C)															
ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลาดำเนินการ (ไตรมาส) (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน(๘)			
		มาตรการตาม แผนบริหารความเสี่ยงที่วาง ไว้ (๓)	วิธีการจัดการความ เสี่ยง ตามแผนฯ (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมด ไป	คงอยู่		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง	
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้				
กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ - การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ และการควบคุมทะเบียน ทรัพย์สิน - การจัดหาพัสดุ / - การควบคุมพัสดุ - การจำหน่ายพัสดุ / - รายงานต่าง ๆ ปัจจัยเสี่ยง ๑. การจัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สินและพัสดุของทาง ราชการไม่ครบถ้วนและไม่ เป็นปัจจุบัน ๒. การจัดซื้อจัดจ้างไม่ เป็นไปตามแผนมีการเร่งรัด จัดซื้อจัดจ้างในช่วงสิ้น ปีงบประมาณ ๓. มีหนังสือร้องเรียน และข้อทักท้วงจาก หน่วยงานตรวจสอบ	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ ความ เข้าใจในการ ปฏิบัติงาน ๒. ขาดเครื่องมือที่ มีประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงาน ๓. การจัดทำ ทะเบียนคุม ทรัพย์สินและพัสดุ ของทางราชการไม่ ครบถ้วนและไม่ เป็นปัจจุบัน	๑. จัดทำคู่มือและทำแผน ปฏิบัติการปฏิบัติงาน ๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้าอบรมเพื่อ เพิ่มความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับงานพัสดุ ๓. จัดหาเครื่องมือหรือ อุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงานหรือเป็น ประโยชน์ในการ ปฏิบัติงาน ๔. ใช้ระบบในการบันทึก ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง การบันทึกทะเบียน ทรัพย์สินครุภัณฑ์ต่าง ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลการปฏิบัติงาน ๕. กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำ ทะเบียนคุมทรัพย์สินและ พัสดุให้เป็นปัจจุบันและ ครบถ้วน	๑. มีการจัดหา เครื่องมือหรือ อุปกรณ์ที่มี ประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงานหรือ เป็นประโยชน์ใน การปฏิบัติงาน ๒. ใช้ระบบในการ บันทึกข้อมูลการ จัดซื้อจัดจ้าง การ บันทึกทะเบียน ทรัพย์สินครุภัณฑ์ ต่าง ๆ เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลการ ปฏิบัติงาน ๓. หัวหน้างาน กำชับเจ้าหน้าที่ จัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สินและพัสดุ ให้เป็นปัจจุบันและ ครบถ้วน	↔					กองคลัง	-	√	-	๓	๔	๑๒

แบบรายงานปัจจัยความเสี่ยงที่ต้องนำไปดำเนินการในปีถัดไป

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน (๓)			ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่ (๔)	แนวทาง/มาตรการดำเนินการ ในปีถัดไป (๕)
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
<p>กิจกรรมงานทะเบียน</p> <p>ทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>- การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการควบคุมทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>- การจัดหาพัสดุ / - การควบคุมพัสดุ</p> <p>- การจำหน่ายพัสดุ / - รายงานต่าง ๆ</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๑. การจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและพัสดุของทางราชการไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนมีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้างในช่วงสิ้นปีงบประมาณ</p> <p>๓. มีหนังสือร้องเรียน และข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ขาดเครื่องมือที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. การจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและพัสดุของทางราชการไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน</p>	๓	๔	๑๒ (สูง)	<p>การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ และมีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้างในช่วงสิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และมีการวางแนวทางสำหรับการบริหารจัดการในการดำเนินการในปี ๒๕๖๖ ดังนี้</p> <p>- หัวหน้างานควรกำกับ/เร่งรัดเจ้าหน้าที่ทำการจัดซื้อจัดจ้างให้ทันในช่วงปีงบประมาณนั้น</p>

แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๔/๒๕๖๕

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ประเภทความเสี่ยง (√) ด้านกลยุทธ์ (S) (√) ด้านการดำเนินงาน (O) () ด้านการเงิน (F) () ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (C)														
ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลาดำเนินการ (ไตรมาส) (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน(๘)		
		มาตรการตาม แผนบริหารความเสี่ยง ที่วางไว้ (๓)	วิธีการจัดการความ เสี่ยง ตามแผนฯ (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมด ไป	คงอยู่		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้			
<p>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีและการบริหารการจัดเก็บรายได้</p> <p>- จัดเก็บภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง / สํารวจฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อรองรับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>- การสํารวจและบันทึกข้อมูลและประกาศตามแบบสํารวจที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๑. แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบันเนื่องจากเจ้าหน้าที่สํารวจ ขาดความเข้าใจในการให้ข้อมูลการสํารวจภาคสนาม</p> <p>๒. ขาดฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในการประกาศตามแบบบัญชีแสดงรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (ภ.ด.ส.๓)</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนไม่เพียงพอ ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่สํารวจ ขาดความเข้าใจในการให้ข้อมูลการสํารวจภาคสนาม</p> <p>๓. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ ให้ข้อมูลคลาดเคลื่อนไม่ตรงกับความเป็นจริงและไม่ชัดเจน</p>	<p>๑. จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน/สํารวจภาคสนามต่อเนื่องและครบถ้วน</p> <p>๒. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้าอบรมหลักสูตรและวิธีการคำนวณเพื่อประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓. จัดทำแผนดำเนินการเพื่อพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๔. ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น</p> <p>๕. เพิ่มช่องทางการรับชำระภาษี</p>	<p>๑. มีการจัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน/สํารวจภาคสนามต่อเนื่องและครบถ้วน</p> <p>๒. จัดทำแผนดำเนินการเพื่อพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๓. มีการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น เช่น แผนที่</p> <p>๔. มีการเพิ่มช่องทางการรับชำระภาษี เช่น ชำระภาษีผ่านธนาคาร</p> <p>๕. มีการออกให้บริการนอกสถานที่หมู่บ้าน</p>	↔	↔	↔	↔	กองคลัง	-	√	-	๓	๔	๑๒

แบบรายงานปัจจัยความเสี่ยงที่ต้องนำไปดำเนินการในปีถัดไป

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน (๓)			ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่ (๔)	แนวทาง/มาตรการดำเนินการ ในปีถัดไป (๕)
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
<p>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีและการบริหารการจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดเก็บภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง / สืบสวนฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อรองรับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - การสำรวจและบันทึกข้อมูลและประกาศตามแบบสำรวจที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากเจ้าหน้าที่สำรวจ ขาดความเข้าใจในการให้ข้อมูลการสำรวจภาคสนาม ๒. ขาดฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในการประกาศตามแบบบัญชีแสดงรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (ภ.ด.ส.๓) ๓. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนไม่เพียงพอ ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า ๒. เจ้าหน้าที่สำรวจ ขาดความเข้าใจในการให้ข้อมูลการสำรวจภาคสนาม ๓. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ ให้ข้อมูลคลาดเคลื่อนไม่ตรงกับความเป็นจริงและไม่ชัดเจน 	๓	๔	๑๒ (สูง)	<ol style="list-style-type: none"> ๑. แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินข้อมูลอาจไม่ครบถ้วน/คลาดเคลื่อน ๒. การจัดเก็บภาษีไม่ทันภายในกำหนดระยะเวลา ๓. เจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ไม่เพียงพอและขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการจัดทำแผนที่ภาษี การจัดเก็บภาษี 	<p>ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ มีการวางแผนงานสำหรับจัดการความเสี่ยงในการดำเนินการในปี ๒๕๖๖ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ติดตามและควบคุมการปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ ๒. ควรเพิ่มจำนวนบุคลากรในการปฏิบัติงานหรือคัดเลือกบุคคลผู้มีความรับผิดชอบ/กระตือรือร้น และเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ๓. จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน/สำรวจภาคสนามต่อเนื่องและครบถ้วน ๔. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้าอบรมหลักเกณฑ์และวิธีการคำนวณเพื่อประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๔/๒๕๖๕

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ประเภทความเสี่ยง (√) ด้านกลยุทธ์ (S) (√) ด้านการดำเนินงาน (O) () ด้านการเงิน (F) () ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (C)															
ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลาดำเนินการ (ไตรมาส) (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)		ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน(๘)				
		มาตรการตาม แผนบริหารความเสี่ยงที่ วางไว้ (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง ตามแผนฯ (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมด ไป	คงอยู่		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง	
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้				
๓. กิจกรรมงาน บัญชี ปัจจัยเสี่ยง การบันทึกบัญชีไม่ เป็นไปตาม มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐ	การบันทึกบัญชียังไม่ เป็นไปตาม มาตรฐานการ บัญชี ทำให้ข้อมูล ทางการเงินไม่ สมบูรณ์	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบและพนักงาน จ้างให้ปฏิบัติตาม ระเบียบหนังสือ คู่มือ คลิปีวิดีโอ ในคลังความรู้ ของระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น e-LAAS ๒. สรรหาบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถ เพื่อมาช่วยในการ ปฏิบัติงานด้านการบัญชี	๑. มีการกำชับเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบและพนักงานจ้าง ให้ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือ คู่มือ คลิปีวิดีโอ ใน คลังความรู้ของระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น e-LAAS -	←————→					กองคลัง - ผอ.กองคลัง - นายนิติวุฒิ วรรณสุทธิ	-	√	-	๒	๓	๖

แบบรายงานปัจจัยความเสี่ยงที่ต้องนำไปดำเนินการในปีถัดไป

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน (๓)			ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่ (๔)	แนวทาง/มาตรการดำเนินการ ในปีถัดไป (๕)
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
<p>๓. กิจกรรมงานบัญชี</p> <p><u>ปัจจัยเสี่ยง</u></p> <p>การบันทึกบัญชีไม่เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ</p>	<p>การบันทึกบัญชียังไม่เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีทำให้ข้อมูลทางการเงินไม่สมบูรณ์</p>	๒	๓	๖	<p>การควบคุมเพียงพอในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตาม อาจมีความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑. การรับเงินเข้าบัญชีผิดบัญชี</p> <p>๒. เงินรับฝากภาษี ณ ที่จ่ายประจำเดือนล่าช้า ทำให้ถูกปรับ</p>	<p>ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ มีการวางแผนทางสำหรับจัดการความเสี่ยงในการดำเนินการในปี ๒๕๖๖ ดังนี้</p> <p>๑. กำชับ/ติดตามเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบและพนักงานจ้างให้ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือ คู่มือ คลิปปิบัติโอ ในคลังความรู้ของระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น e-LAAS</p> <p>๒. จัดประชุมเพื่อหาแนวทางการบันทึกบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ</p>

แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๔/๒๕๖๕ ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ประเภทความเสี่ยง () ด้านกลยุทธ์ (S) (√) ด้านการดำเนินงาน (O) () ด้านการเงิน (F) () ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (C)															
ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลาดำเนินการ (ไตรมาส) (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน(๘)			
		มาตรการตาม แผนบริหารความเสี่ยงที่วางไว้ (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง ตามแผนฯ (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมด ไป	คงอยู่		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง	
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้				
กิจกรรมงานก่อสร้าง การประมาณการ ราคา การควบคุม งานและงาน สาธารณูปโภค ปัจจัยเสี่ยง - การดำเนินการของ กองช่าง เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงาน/การจัดทำ เอกสารรายงานต่าง ๆ อาจเกิดความ ผิดพลาด/ล่าช้าได้	๑. เจ้าหน้าที่ มีจำนวน จำกัดไม่ เพียงพอกับ ปริมาณงาน ๒. ขาด เจ้าหน้าที่ที่มี ความรู้ ความ เชี่ยวชาญ เฉพาะด้าน	- จัดหาหรือสรรหา ผอ. กองช่างและหัวหน้าฝ่าย ก่อสร้าง นายช่างโยธา หรือพนักงานอื่น ปฏิบัติงานธุรการ ที่มี ความเชี่ยวชาญเฉพาะ ตำแหน่ง เพื่อให้การ ปฏิบัติงานมีความ ถูกต้อง และลดความ ผิดพลาด/ล่าช้าได้	มีการจัดหาหรือสรร หา ผอ.กองช่างและ ผู้ช่วยเจ้าพนักงาน ธุรการ เพื่อลดความ ผิดพลาด/ล่าช้าใน การปฏิบัติงาน					←→	กองช่าง - ผอ. กองช่าง - นายช่าง โยธา - ผช.นายช่าง โยธา - ผช.ช่าง ไฟฟ้า - ผช.ช่าง ประปา	-	√	-	๓	๔	๑๒

แบบ RM-๔

แบบรายงานปัจจัยความเสี่ยงที่ต้องนำไปดำเนินการในปีถัดไป

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน (๓)			ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่ (๔)	แนวทาง/มาตรการดำเนินการ ในปีถัดไป (๕)
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง		
<u>กิจกรรมงานก่อสร้าง การประมาณ</u> <u>การราคา การควบคุมงานและงาน</u> <u>สาธารณูปโภค</u> <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> - การดำเนินการของกองช่าง เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน/การจัดทำ เอกสารรายงานต่าง ๆ อาจเกิดความ ผิดพลาด/ล่าช้าได้	๑. เจ้าหน้าที่มีจำนวนจำกัด ไม่เพียงพอกับปริมาณงาน ๒. ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน	๓	๔	๑๒ (สูง)	การควบคุมยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก ๑. การดำเนินโครงการไม่ทันตาม ห้วงระยะเวลาที่กำหนด ๒. ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการช้าทำให้ ไม่สามารถก่อสร้างได้ตามกำหนด ที่ระบุไว้ในสัญญาจ้าง ทำให้ องค์กรและประชาชนไม่สามารถ ใช้ประโยชน์จากสิ่งก่อสร้างตามที่ วางแผนไว้	ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยงของ ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ มีการวาง แนวทางสำหรับจัดการความเสี่ยงใน การดำเนินการในปี ๒๕๖๖ ดังนี้ - หัวหน้างาน/เจ้าหน้าที่ประสานงาน/ ติดตามการดำเนินโครงการจากผู้รับจ้าง อย่างสม่ำเสมอ ให้เข้าดำเนินการให้ทัน ตามที่ระบุไว้ในสัญญาจ้าง

แบบรายงานผลการติดตามและประเมินผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส ๔/๒๕๖๕

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ประเภทความเสี่ยง () ด้านกลยุทธ์ (S) (√) ด้านการดำเนินงาน (O) () ด้านการเงิน (F) () ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (C)														
ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลาดำเนินการ (ไตรมาส) (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน (๘)		
		มาตรการตาม แผนบริหารความเสี่ยงที่วางไว้ (๓)	วิธีการจัดการความเสี่ยง ตามแผนฯ (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมด ไป	คงอยู่		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้			
(ต่อ) ๒. โรคติดต่อที่ อาจเกิดขึ้นใน ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ใน สถานการณ์ ปัจจุบัน คือโรค ติดเชื้อไวรัสโคโร นา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)	๒. เด็กใช้ของใช้ ร่วมกัน เช่น แก้วน้ำ ผ้าเช็ดหน้า แปรงสีฟัน ฯ	๔. จัดประชุม ครู/ผู้ดูแล เด็กเพื่อชี้แจงแนวทางการ ปฏิบัติงานให้ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กปลอดโรค ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามควบคุมอย่าง สม่ำเสมอ	๔. มีการจัดประชุม ครู/ ผู้ดูแลเด็กเพื่อชี้แจงแนว ทางการปฏิบัติงานให้ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กปลอดโรค ๕. หัวหน้าหน่วยงาน ติดตามควบคุมอย่าง สม่ำเสมอ		←→				-	√	-	๒	๒	๔

แบบรายงานปัจจัยความเสี่ยงที่ต้องนำไปดำเนินการในปีถัดไป

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน (๓)			ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่ (๔)	แนวทาง/มาตรการดำเนินการ ในปีถัดไป (๕)
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง		
<p>งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>กิจกรรม การส่งเสริม พัฒนาการด้านร่างกายและ ดูแลสุขภาพของเด็ก</p>	<p>๑. ผู้ปกครองไม่สังเกตเห็น ความสำคัญในอาการเจ็บป่วย ของบุตรหลาน และยังนำบุตร หลานมาเรียนตามปกติ ทำให้ เกิดโรคติดต่อต่าง ๆ เช่น โรคติดเชื้อทางเดินหายใจจาก เชื้อไวรัส RSV, โรคอีสุกอีใส, โรคมือเท้าปาก, โรคท่อน้ำเหลือง เป็นต้น</p> <p>๒. เด็กใช้ของใช้ร่วมกัน เช่น แก้วน้ำ ผ้าเช็ดหน้า แปรงสีฟัน ฯ</p>	๒	๒	๔ (ต่ำ)	<p>๑. มีการเกิดโรคติดต่อในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก เช่น โรคมือ เท้าปาก และอาจเกิดโรคติดต่อ เชื้อทางเดินหายใจจากเชื้อ ไวรัส RSV, โรคอีสุกอีใส, โรคท่อน้ำเหลือง เป็นต้น</p> <p>๒. โรคติดต่อที่อาจเกิดขึ้น ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ใน สถานการณ์ปัจจุบัน คือโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)</p>	<p>ใช้มาตรการจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และมีการวางแผนงานสำหรับการบริหาร จัดการในการดำเนินการในปี ๒๕๖๖ ดังนี้</p> <p>๑. กำชับ ครู/ผู้ดูแลเด็ก ตรวจสอบคัดกรอง อุนทภูมิ ร่างกาย และตรวจสุขภาพร่างกายเบื้องต้นของเด็ก ทุก ๆ วัน ก่อนรับเข้าในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เช่น ความ สะอาดของร่างกาย ฟันและช่องปากเพื่อคัดกรองโรค และการบาดเจ็บ เบื้องต้น</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ปกครองเด็กตระถึงความสำคัญ ของการตรวจสุขภาพเบื้องต้น บุตรหลานก่อนนำส่ง ศพด. เพื่อลดความเสี่ยงของการเกิดโรคติดต่อ</p> <p>๓. จัดให้มีการทำความสะอาด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๔. จัดประชุม ครู/ผู้ดูแลเด็กเพื่อชี้แจงแนวทางการ ปฏิบัติงานให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กปลอดโรค</p> <p>๕. หัวหน้าหน่วยงานติดตามควบคุมอย่างสม่ำเสมอ</p>