



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลพอกน้อย โทร. ๐ ๔๒๗๐ ๗๕๖๓

ที่ สน ๕๔๗๑๒/๑ วันที่ ๖ มกราคม ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลพอกน้อย

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๒.๘ หน่วยงานของรัฐต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้เกี่ยวข้อง และหลักปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาน้อยปีละ ๑ ครั้ง นั้น

บัดนี้ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและรวบรวมผลให้หน่วยตรวจสอบภายในจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ในภาพรวมของเทศบาลตำบลพอกน้อยตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณากำหนดนโยบายในการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

(นางกนิษฐา ผดุงกิจ)

หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ รักษาการแทน
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัดเทศบาล

พร้อมรายงาน
พร้อมรายงาน
พร้อมรายงาน

คำสั่งนายกเทศมนตรี

พร้อม
พร้อม

(นายจักรภพ นางค์หา)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลพอกน้อย

(นายเสน่ห์ วจีสิงห์)

นายกเทศมนตรีตำบลพอกน้อย



รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

คำนำ

เทศบาลตำบลพอกน้อยได้ดำเนินนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงตามแนวการบริหารความเสี่ยงองค์กร COSO-Enterprise Risk Management-Guidelines โดยตระหนักถึงการปฏิบัติงานที่ต้องมีการพิจารณาถึงความเสี่ยงและโอกาสที่อาจเกิดขึ้น (Risk and Opportunities) และกำหนดวิธีการในการเฝ้าติดตามหรือควบคุมความเสี่ยงตามความเหมาะสม ทั้งนี้มีกระบวนการให้บุคลากรของทุกหน่วยงานได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อผลักดันให้เกิดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้จัดทำรายงานสรุปผลการบริหารความเสี่ยงปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเป็นการประมวลผลภาพรวมผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและปัญหาอุปสรรคในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตลอดจนนำเสนอแนวทางหรือข้อเสนอแนะสำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงหวังเป็นอย่างยิ่งว่า ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลพอกน้อยจะได้นำผลสรุปจากการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไปพัฒนาและปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด คือ การบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานของเทศบาลตำบลพอกน้อยต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
มกราคม ๒๕๖๙

บทนำ

หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานและตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลพอกน้อยได้ดำเนินนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารความเสี่ยงองค์กร COSO-Enterprise Risk Management (COSO-ERM) โดยตระหนักถึงการปฏิบัติงานที่ต้องมีการพิจารณาถึงความเสี่ยงและโอกาสที่เกิดขึ้น (Risk and Opportunities) และกำหนดวิธีการในการตอบสนองหรือควบคุมความเสี่ยงตามความเหมาะสม ทั้งนี้ มีกระบวนการให้บุคลากรของทุกหน่วยงานได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อผลักดันให้เกิดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

แนวทางการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

การประเมินผลการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลพอกน้อย ประกอบด้วย ๓ ด้านหลัก คือ ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยง ด้านประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง และด้านประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง โดยมีแนวทางการประเมินในแต่ละด้าน ดังนี้

๑. ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยง

พิจารณาจากการมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่ดี โดยการกำหนดผู้รับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน ความครบถ้วนของการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการของ COSO ได้แก่ การกำหนดวัตถุประสงค์ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง การสื่อสารสร้างความเข้าใจ การติดตามประเมินผล รวมทั้งการสรุปผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี

๒. ด้านประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง

พิจารณาจากการบริหารความเสี่ยงได้ทั่วทั้งองค์กร การให้ความหมายและจัดประเภทของความเสี่ยง การกำหนดขอบเขต วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ตลอดจนการกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงและกำหนดกิจกรรมรองรับความเสี่ยงที่เหมาะสม

๓. ด้านประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง

พิจารณาจากผลการบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ภายหลังจากการจัดการความเสี่ยงตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่กำหนด

ผลการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ผลการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

การกำหนดกิจกรรมเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลพอกน้อย กำหนดหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกิจกรรมเพื่อนำมาวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้มีความครอบคลุมครบถ้วนตามโครงการยุทธศาสตร์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ทุกโครงการ โดยให้ทุกสำนัก/กองพิจารณากิจกรรมตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว และดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมเหล่านั้น ตลอดจนจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ซึ่งผลการพิจารณามีกิจกรรมที่ทำการวิเคราะห์ความเสี่ยง ดังนี้

ตารางที่ ๑ ผลการพิจารณากิจกรรมที่ทำการวิเคราะห์ความเสี่ยง

ลำดับ	หน่วยงาน	ขอบข่ายการวิเคราะห์
		โครงการยุทธศาสตร์
๑.	สำนักปลัดเทศบาล	๓
๒.	กองคลัง	๑
๓.	กองช่าง	๓
๔.	กองการศึกษา	๒
๕.	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๒
รวมทั้งสิ้น		๑๑

การวิเคราะห์เพื่อระบุความเสี่ยงและประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ทุกสำนัก/กองได้ดำเนินการวิเคราะห์เพื่อระบุว่าการปฏิบัติที่มีเหตุการณ์ความเสี่ยงอะไรบ้างที่ได้เกิดขึ้นหรือมีโอกาสจะเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการทำงาน โดยความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นได้แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ จากนั้นทำการประเมินความเสี่ยงตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง โดยพิจารณาจากระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) หากเกิดความเสี่ยงขึ้น เพื่อจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง ซึ่งแบ่งออกเป็น ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก (Extreme) สูง (High) ปานกลาง (Medium) และต่ำ (Low)

ผลการวิเคราะห์เพื่อระบุความเสี่ยงพบว่า มีจำนวนความเสี่ยงที่คาดว่าจะส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานรวมทั้งสิ้น ๑๑ เรื่อง พบว่า มีเสี่ยง ระดับสูง ๒ เรื่อง และความเสี่ยงระดับต่ำจำนวน ๒ เรื่อง และเป็นระดับของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ได้มอบหมายให้สำนัก/กองที่รับผิดชอบดำเนินการ ตามแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงนั้นให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

จากการมอบหมายให้สำนัก/กองที่รับผิดชอบดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อจัดการ ความเสี่ยงในระดับสูงและสูงมาก จำนวน - เรื่อง ให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สำนัก/กอง ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนด ซึ่งสามารถสรุปผลได้ดังนี้

ตารางที่ ๒ สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk)			ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk)		
	จำนวน ทั้งหมด	ผลการดำเนินการ		จำนวน ทั้งหมด	ผลการดำเนินการ	
		ลดลงระดับ ยอมรับได้	คงอยู่ระดับ ยอมรับไม่ได้		ลดลงระดับ ยอมรับได้	คงอยู่ระดับ ยอมรับไม่ได้
๑. ด้านกลยุทธ์	-	-	-	-	-	-
๒. ด้านการปฏิบัติงาน	๒	๒	-	-	-	-
๓. ด้านการเงิน	-	-	-	-	-	-
๔. ด้านการปฏิบัติตาม ระเบียบ	-	-	-	-	-	-
รวม	๒	๒	-	-	-	-

ผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

จากการจัดการความเสี่ยง พบว่า ระดับความเสี่ยงสูง ๒ กิจกรรม เนื่องจากไม่สามารถดำเนิน กิจกรรมได้จึงมีการปรับเปลี่ยนโครงการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับกิจกรรมเดิม และพบว่าอีก ๙ กิจกรรม อยู่ในระดับระดับต่ำ ซึ่งเป็นระดับที่ยอมรับได้

ผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง

จากภาพรวมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลพอกน้อย ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ได้ดังนี้

ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยง

๑. การกำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงมีความชัดเจน โดยอยู่รูปแบบของคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ในการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในของทุกหน่วยงาน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในต่อผู้บริหาร

๒. กระบวนการในการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ การกำหนดกิจกรรมเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงรวมถึงแนวทางและวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการดำเนินงานของเทศบาลตำบลพอกน้อยมีความชัดเจน ซึ่งระบุอยู่ในคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน

๓. ทุกหน่วยงานได้วิเคราะห์ความเสี่ยงในกิจกรรมที่หน่วยงานรับผิดชอบ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการของ COSO

๔. มีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการจัดประชุม การแจ้งเวียนบันทึก และการนำลงเว็บไซต์ อย่างไรก็ตามยังไม่เพียงพอที่จะผลักดันให้เกิดการรับรู้และเข้าใจการบริหารจัดการความเสี่ยงได้ทั่วทั้งองค์กร

๕. การสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีเสนอผู้บริหาร โดยมีรายละเอียดผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ด้านประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง

๑. การบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มีหลักเกณฑ์การกำหนดกิจกรรมที่จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน ครอบคลุมทุกกิจกรรมสำคัญในองค์กร

๒. คู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน การบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในได้ให้คำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดนโยบายและวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีความชัดเจน กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ จัดประเภทของความเสี่ยงตามเกณฑ์ทั้ง ๔ ด้าน คือ ด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ รวมทั้งกำหนดเกณฑ์การประเมินโอกาส และผลกระทบของ

ความเสี่ยง และการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ไว้อย่างชัดเจน เพื่อเป็นกรอบในการวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลพอกน้อย

๓. ทุกหน่วยงานได้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง กำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง รวมทั้งกำหนด กิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

๔. หน่วยงานที่รับผิดชอบได้ดำเนินการตามกิจกรรมที่ระบุในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วโดยส่วนใหญ่ สำหรับบางกิจกรรมอยู่ระหว่างดำเนินการ ได้มีการเตรียมการหรือมีแผนการ ดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยในบางกิจกรรมหน่วยงานได้พิจารณาปรับเปลี่ยนวิธีการ ดำเนินการให้มีความเหมาะสมมากขึ้น

ด้านประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง

๑. จากการพิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ภายหลังจากการจัดการความเสี่ยงตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่กำหนด พบว่าความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถลดลงอยู่ในระดับต่ำที่ยอมรับได้ จำนวน ๙ เรื่อง จากความเสี่ยงทั้งหมด ๑๑ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๘๑.๘๑ ซึ่งต้องนำไปทบทวนเพื่อวิเคราะห์และ ประเมินความเสี่ยงใหม่ในปีถัดไป

๒. ความเสี่ยงคงเหลือจากการจัดการความเสี่ยง ซึ่งยังคงอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้ จำนวน เรื่อง ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด ต้องนำไปหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมในปีต่อไป นอกเหนือจากที่ เคยดำเนินการมาแล้ว เพื่อจัดการความเสี่ยงให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

จากระดับความเสี่ยงที่ลดลง แสดงให้เห็นว่าผลการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยดำเนินการ ตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่กำหนด ทำให้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายของกิจกรรมต่างๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดย ส่วนใหญ่ และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของกิจกรรมต่างๆ ที่มีการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว

ปัญหาและอุปสรรค

จากการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลพอกน้อย ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สามารถ สรุปปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินงาน ดังนี้

๑. เจ้าหน้าที่ผู้ทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงมักประเมินว่ากิจกรรมที่ตนรับผิดชอบ ไม่มีความเสี่ยงหรือความเสี่ยงน้อย ซึ่งหากความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมนั้นไม่ได้ถูกระบุไว้แต่เกิด ผลกระทบขึ้นมาอาจส่งผลต่อการดำเนินงานในภารกิจนั้นๆ และส่งผลต่อการดำเนินงานในภาพรวม ของเทศบาลตำบลพอกน้อยได้

๒. การสร้างความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงยังไม่แพร่หลาย ถึงแม้ในการ ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการจาก ทุกหน่วยงานเพื่อดำเนินการด้านบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วก็ตาม ดังนั้น จึงต้องเพิ่มเติมแนวทาง หรือช่องทางในการสื่อสารและเผยแพร่การบริหารจัดการความเสี่ยงให้มากขึ้น

๓. การเปลี่ยนแปลงโครงการยุทธศาสตร์ระหว่างปีงบประมาณ ทำให้มีผลต่อการวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงในภาพรวมของเทศบาลตำบลพอกน้อย

ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้เกิดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง ตลอดจนสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต เทศบาลตำบลพอกน้อยจึงต้องทบทวนการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีข้อเสนอแนะในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. ต้องนำความเสี่ยงที่ยังไม่สามารถบริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือกิจกรรมจัดการความเสี่ยงที่ยังไม่สามารถดำเนินการได้ มาบริหารจัดการต่อในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยมีการทบทวนและปรับปรุงกิจกรรมจัดการความเสี่ยงให้มีความคุ้มค่างบประมาณที่ใช้ มีความเหมาะสม และมีความเป็นไปได้ในทางปฏิบัติมากขึ้น

๒. ควรพิจารณากำหนดแนวทางหรือวิธีการและช่องทางการสื่อสารเพื่อบริหารความเสี่ยงให้มากขึ้น เพื่อให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายปฏิบัติการเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง อีกทั้งผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๓. ผลักดันให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการบริหารจัดการความเสี่ยงมากขึ้น

ผู้จัดทำ

ที่ปรึกษา

นายจักรภพ นามวงศ์หา
นางสาวธิดารัตน์ ชันธิชัย
นางรัตติยา ตาวงษ์
นายประเสริฐศรี การุญ
นายประสพโชค บุญกอบ
นางเยาวลักษณ์ สอนพรหม
นางสาวยุวดี อุเทนสุด
นางคำพันธ์ คุณมา

รองปลัดเทศบาล
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
ผู้อำนวยการกองคลัง
ผู้อำนวยการกองการศึกษา
ผู้อำนวยการกองช่าง
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ผู้เขียน/เรียบเรียง/รูปเล่ม

นางกนิษฐา ผดุงกิจ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

หน่วยตรวจสอบภายใน

เทศบาลตำบลพอกน้อย

๒๕๑ หมู่ที่ ๘ ตำบลพอกน้อย อำเภอพรณานิคม จังหวัดสกลนคร ๔๗๒๒๐

โทรศัพท์ ๐ ๔๒๗๐-๗๕๖๓

ภาคผนวก

แบบ บส.๕

แบบ บส.๕

เทศบาลตำบลพอกน้อย

รายงานติดตามผลการบริหารความเรียง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเรียง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินงาน จัดการความ เสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๑-๐๑	โครงการพัฒนาศูนย์ การเรียนรู้เศรษฐกิจ พอเพียง	มีการวางแผนก่อนการ ดำเนินการจัดทำ โครงการ	พฤษภาคม - กันยายน ๒๕๖๘	นักวิชาการเกษตร สำนักปลัด	ไม่สามารถ ดำเนินโครงการ ได้เนื่องจากมี ปัญหาด้านพื้นที่ ในการปลูกข้าว	รายงานผล การดำเนิน โครงการ	ร้อยละ ๐ ไม่มีกา รดำเนิน โครงการ	ปัญหาอุปสรรค เมื่อจะดำเนินโครงการเกิด ปัญหาพื้นที่ในการหาที่ดิน ไม่พร้อม แนวทางแก้ไขปัญหา ให้หาที่ดินก่อน จัดทำโครงการและศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด

เทศบาลตำบลพอกน้อย

รายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน/การจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	รายละเอียดความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๐๔-๐๑	โครงการสืบสานประเพณีวัฒนธรรมชนเผ่ากูไท (ตำบลพอกน้อย)	มีการวางแผนและศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องก่อนดำเนินโครงการ	๑-๓๑ มกราคม ๒๕๖๘	กองการศึกษา	การดำเนินงานเป็นไปตามแผน	รายงานผลการดำเนินงาน	ร้อยละ ๑๐๐ การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์	ปัญหาอุปสรรคและความพร้อมของชุมชนในการให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมโครงการ แนวทางแก้ไขปัญหา ควรมีระยะเวลาในการประชาสัมพันธ์ให้มากกว่านี้

เทศบาลตำบลพอกน้อย
รายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๑-๐๒	โครงการพัฒนา ศักยภาพสตรีตำบล พอกน้อย	มีการวางแผนและศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้องก่อน ดำเนินโครงการ	๑-๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๘	สำนัก ปลัดเทศบาล	การดำเนินงาน เป็นไปตามแผน	รายงานผล การ ดำเนินงาน ดำเนินงาน	ร้อยละ ๑๐๐ การดำเนินงาน บรรลุวัตถุประสงค์	จำนวนผู้เข้าอบรม ครอบคลุมแต่ผู้เข้าอบรม มาอบรมน้อย แนวทางแก้ไขปัญหา ควรมีระยะเวลาในการ ประชาสัมพันธ์ให้ มากกว่านี้ และติดตาม กลุ่มเป้าหมายก่อน จัดการอบรมเพื่อให้ จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการเพิ่มขึ้น

เทศบาลตำบลหนองย
 รายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๐๔-๐๒	โครงการจัดการแข่งขันกีฬาต้านภัย ยาเสพติด ตำบลพอกน้อย	มีการวางแผนและศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องก่อนดำเนินโครงการ	๑-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘	กองการศึกษา	การดำเนินงานเป็นไปตามแผน	รายงานผลการดำเนินงาน	ร้อยละ ๑๐๐	ปัญหาอุปสรรค ชุมชนให้ความร่วมมือในการส่งนักกีฬา และเข้าร่วมกิจกรรมของโครงการยังน้อย แนวทางแก้ไขปัญหา ควรมีระยะเวลาในการประชาสัมพันธ์ให้มากกว่านี้

เทศบาลตำบลพอกน้อย
รายงานติดตามผลการบริหารความเรียง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเรียง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีจัดการความเรียง	ระยะเวลา ดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินงาน จัดการความ เรียง	เอกสาร/หลักฐาน	รายละเอียดความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๕-๐๑	เงินอุดหนุนตามแนวทาง โครงการพระราชดำริด้าน สาธารณสุขของบประมาณ พ.ศ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	มีการวางแผนก่อน ดำเนินโครงการ	๑-๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๘	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	การดำเนินงาน เป็นไปตาม แผน	รายงานผลการ ดำเนินงาน	รายละเอียด ๑๐๐ การดำเนินงาน บรรลุวัตถุประสงค์	ปัญหาอุปสรรค ชุมชนและผู้นำชุมชนยังไม่ เข้าใจในวัตถุประสงค์ ของโครงการ เนื่องจาก ประชาชนที่เข้าร่วม อบรมโครงการจำนวน น้อย เนื่องจากผู้นำ ชุมชน ขาด การ ประสานงานและการ ประชาสัมพันธ์ แนวทางแก้ไขปัญหา ประชุมชี้แจงทำความเข้าใจ กับผู้นำชุมชนและผู้ นำ ชุมชน

เทศบาลตำบลพอกน้อย

รายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

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

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินงาน จัดการความ เสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๑-๐๓	โครงการฝึกอบรม/การกิจ อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่าย พลเรือนหลักสุตรจัดตั้ง (อปพร.)	มีการวางแผนก่อน ดำเนินโครงการ	๑ - ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๘	สำนัก ปลัดเทศบาล	การดำเนินงาน เป็นไปตาม แผน	รายงานผลการ ดำเนินงาน	ร้อยละ ๑๐๐ การดำเนินงาน บรรลุวัตถุประสงค์	ปัญหาอุปสรรค เนื่องจากมีผู้ให้ความ สนใจเข้าฝึกอบรม จำนวนมากความพร้อม เวลาในการฝึกอบรมอาจ ไม่เป็นที่ไปตามตารางการ ฝึกอบรม แนวทางแก้ไขปัญหา ทำความเข้าใจกับผู้เข้า รับการฝึกอบรมให้เข้า รับการอบรมตาม กำหนดเวลา

เทศบาลตำบลพอกน้อย
 รายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	รายละเอียดความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๓-๐๑	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก บ้าน สามแยกสูงเนิน ม.๑๒	มีการวางแผน ก่อนดำเนินการ โครงการ	๑ มีนาคม - ๓๐ ก.ย.๖๔	กองช่าง	การดำเนินงาน เป็นไปตาม แผน	รายงานผลการ ดำเนินงาน	ร้อยละ ๑๐๐ การดำเนินงาน บรรลุ วัตถุประสงค์	ปัญหาอุปสรรค บางครั้งผู้รับจ้างเข้า ดำเนินงานในวันหยุดราชการ โดยไม่แจ้งช่างคุมงานล่วงหน้า แนวทางการแก้ไข ให้ช่างผู้คุมงานมีการ ประสานงานกับผู้รับจ้าง สม่ำเสมอ

เทศบาลตำบลพอกน้อย
รายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินงาน จัดการความ เสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๓-๐๒	โครงการวางท่อระบายน้ำ บ้านพอกน้อย หมู่ที่ ๑	มีการวางแผนก่อน ดำเนินโครงการ	๑ มีนาคม - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง	การดำเนินงาน เป็นไปตาม แผน	รายงานผลการ ดำเนินงาน	ร้อยละ ๑๐๐ การดำเนินงาน บรรลุวัตถุประสงค์	ปัญหาอุปสรรค บางครั้งผู้รับจ้างเข้า ดำเนินงานในวันหยุดราชการ โดยไม่แจ้งช่างคุมงานล่วงหน้า แนวทางการแก้ไขปัญหา ให้ช่างผู้คุมงานมีการ ประสานงานกับผู้รับจ้าง สม่ำเสมอ

เทศบาลตำบลพอกน้อย
รายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๓-๐๓	โครงการวางท่อระบายน้ำ บ้านสมสะอาด หมู่ที่ ๕	มีการวางแผนก่อน ดำเนินโครงการ	๑ มีนาคม - ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง	การดำเนินงาน เป็นไปตาม แผน	รายงานผลการ ดำเนินงาน	ร้อยละ ๑๐๐ การดำเนินงาน บรรลุวัตถุประสงค์	ปัญหาอุปสรรค บางครั้งผู้รับจ้างเข้า ดำเนินงานในวัน หยุดราชการโดยไม่แจ้ง ช่างคุมงานล่วงหน้า แนวทางการแก้ไขปัญหา ให้ช่างผู้คุมงานมีการ ประสานงานกับผู้รับจ้าง สม่ำเสมอ

เทศบาลตำบลพอกน้อย

รายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๑-๐๑	โครงการพัฒนาศูนย์ การเรียนรู้เศรษฐกิจ พอเพียง	มีการวางแผนก่อนการ ดำเนินการจัดทำ โครงการ	พฤษภาคม - กันยายน ๒๕๖๔	นักวิชาการเกษตร สำนักปลัด	ไม่สามารถ ดำเนินโครงการ ได้เนื่องจากมี ปัญหาด้านพื้นที่ ในการปลูกข้าว	รายงานผล การดำเนิน โครงการ	ร้อยละ ๐ ไม่มีการ ดำเนิน โครงการ	ปัญหาอุปสรรค เมื่อจะดำเนินโครงการเกิด ปัญหาพื้นที่ในการสร้างอาคาร ไม่พร้อม แนวทางแก้ไขปัญหา ให้การสำรวจพื้นที่ก่อน จัดทำโครงการและศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด

เทศบาลตำบลพอกน้อย

รายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	วิธีการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๕-๐๒	โครงการอบรมอาสาสมัคร การแพทย์ฉุกเฉินในชุมชน	มีการวางแผนก่อน ดำเนินโครงการ	๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ไม่ได้ ดำเนินการ เนื่องจาก กลุ่มเป้าหมาย ไม่พร้อมเข้า รับการ ฝึกอบรม	รายงานผลการ ดำเนินโครงการ	ร้อยละ ๐ ไม่มีการดำเนิน โครงการ	ปัญหาอุปสรรค ไม่ได้ดำเนินการเนื่องจาก กลุ่มเป้าหมายไม่พร้อมเข้า รับการฝึกอบรม ✓ แนวทางการแก้ไขปัญหา ควรสำรวจเป้าหมายให้ แน่ชัดก่อนจัดตั้งโครงการ

เทศบาลตำบลพอกน้อย
 รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรมที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๑-๐๑	โครงการพัฒนาศูนย์การเรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียง	การดำเนินการโครงการ อาจไม่ เป็นไปตามแผนงานอาจมีความล่าช้า	๒	๓	๖	มีการวางแผนการก่อนดำเนินการโครงการ	ไม่ได้ดำเนินการเนื่องจากมีปัญหาด้านพื้นที่	๓	๔	๑๒	ไม่ลดลง	-	✓	ให้การสำรวจพื้นที่ก่อนจัดทำโครงการ	

เทศบาลตำบลพอกน้อย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
			(๑)	(๒)		(๑)	(๒)	(๓) = (๑) x (๒)					
๐๔-๐๑	โครงการสืบ สานประเพณี วัฒนธรรมชน เผ่า ภู ไท (ตำบลพอก น้อย)	การ เบิกจ่าย งบประมาณ ไม่ให้เป็นไป ตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	๒	๓	๖	๑	๒	๒	ลดลง	-	✓		ให้ดำเนินการตาม แผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงในปี ๒๕๖๕ ต่อไป

เทศบาลตำบลพอกน้อย
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ผลกระทบ (๑)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	โอกาส (๑)			ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	
๐๑-๐๒	โครงการ พัฒนา ศักยภาพสตรี ตำบลพอก น้อย	การ เบิกจ่าย งบประมาณ ไม่ให้เป็นไป ตาม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	๒	๓	๖	มีการวางแผนการดำเนินงานโครงการ	ดำเนินการได้เป็นไปตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑	๒	๒	ลดลง	-	✓	ให้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป

เทศบาลตำบลพอกน้อย
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ลงระดับ ความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง ควบคุม ได้ ไม่ได้	(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	โอกาส				
			(๑)	(๒)		(๑)	(๒)	(๓)	(๓) = (๑) x (๒)				
๐๔-๐๒	โครงการ จัดการแข่งขัน กีฬาต้านภัย ยาเสพติด ตำบลพอก น้อย	การดำเนินการ โครงการ อาจไม่ เป็นไปตาม แผนงานอาจ มีความล่าช้า	๒	๓	๖	๑	๒	๒	๒	๒	ลดลง	✓	ให้ดำเนินการตาม แผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป

เทศบาลตำบลพอกน้อย
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	โอกาส			ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	
			(๑)	(๒)	(๓) = (๑) x (๒)		(๑)	(๒)	(๓) = (๑) x (๒)					
๐๕-๐๑	เงินอุดหนุนตามแนวทางโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุขของงบรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	การดำเนินงานอาจไม่คุ้มค่า	๒	๓	๖	มีการวางแผนโครงการ	๑	๒	๒	ลดลง	-	✓	ให้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป	

เทศบาลตำบลพอกน้อย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง	(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงานสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)				
๐๑-๐๓	โครงการฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน หลักสูตรจัดตั้ง (อปท.)	การดำเนินการป้องกันโครงการอาจไม่เป็นที่พอใจตามแผนงานอาจมีความล่าช้า	๒	๓	๖	มีการวางแผนการดำเนินงานโครงการ	ดำเนินการได้ตามเป้าหมาย	๑	๒	๒	ลดลง	-	✓	ให้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปี ๒๕๖๕ ต่อไป

เทศบาลตำบลพอกน้อย
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ/อบท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง	(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)				
๐๓-๐๑	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านสามแยกสูงเนิน ม. ๑๒	การดำเนินการอาจไม่เป็นที่ไปตามแผนงานอาจมีความล่าช้า	๒	๓	๖	มีการวางแผนการดำเนินงานโครงการ	ดำเนินการได้ตามแผนไปตตามบริหารจัดการความเสี่ยง	๑	๒	๒	ลดลง	-	✓	ให้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปี ๒๕๖๕ ต่อไป

เทศบาลตำบลพอกน้อย
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	ควบคุมได้			ควบคุมไม่ได้		
			(๑)	(๒)			(๑)	(๒)	(๓) = (๑) x (๒)					
๐๓-๐๒	โครงการวางท่อระบายน้ำ บ้านพอกน้อย หมู่ที่ ๑	การดำเนินการอาจไม่เป็นที่พอใจตามแผนงานอาจมีความล่าช้า	๒	๓	๖	มีการวางแผนการดำเนินงานโครงการ	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑	๒	๒	ลดลง	-	✓	ให้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป

เทศบาลตำบลพอกน้อย
 รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

(๓๓) รหัสความเสี่ยง	(๓๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ องค์กรที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสียหายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๓-๐๓	โครงการวางท่อระบายน้ำ บ้านสมสะอาด หมู่ที่ ๕	การดำเนินการโครงการอาจไม่เป็นไปตามแผนงานอาจมีความล่าช้า	๒	๓	๖	มีการวางแผนโครงการ	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑	๒	๒	ลดลง	-	✓	ให้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปี ๒๕๖๕ ต่อไป

เทศบาลตำบลพอกน้อย
รายงานติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

- รอบ ๓ เดือน
 รอบ ๖ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน/การจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	รายละเอียดความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๐๔-๐๑	โครงการสืบสานประเพณีวัฒนธรรมชนเผ่าภูไท (ตำบลพอกน้อย)	มีการวางแผนและศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องก่อนดำเนินการ	๑-๓๑ มกราคม ๒๕๖๔	กองการศึกษา	การดำเนินงานเป็นไปตามแผน	รายงานผลการดำเนินงาน	ร้อยละ ๑๐๐ การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์	ปัญหาอุปสรรค ความพร้อมของชุมชนในการให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมโครงการ แนวทางแก้ไขปัญหา ควรมีระยะเวลาในการประชาสัมพันธ์ให้มากกว่านี้

บาลตำบลพอกน้อย
 รายงานผลการดำเนินงานและบทสรุปแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ/อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสียหายจากการดำเนินงาน			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	โอกาส			ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	
			(๑)	(๒)		(๑)	(๒)	(๓) = (๑) x (๒)	(๑)	(๒)	(๓) = (๑) x (๒)			
๐๕-๐๒	โครงการอบรมอาสาสมัครสาธารณสุขในชุมชน	การดำเนินงานโครงการอาจไม่เป็นไปตามแผนงานอาจมีความล่าช้า	๒	๓	๖	๒	๓	๖	มี การ วางแผนการก่อนดำเนินการ	ไม่ ได้ ดำเนินการ	ไม่ ลดลง	-	✓	ให้ การ ส ำ ร วจกลุ่มเป้าหมายก่อนจัดทำโครงการ

ลายมือชื่อ.....
 (นายเสน่ห์ วิสิษฐ์)
 นายกเทศมนตรีตำบลพอกน้อย
 วันที่.....