

รายงานผลการดำเนินงาน
ตามแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕



องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ
อำเภอปราณบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

**รายงานผลการดำเนินงาน
ตามแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕**



**องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ
อำเภอปราณบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์**

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

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

องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ขึ้น เพื่อคาดการณ์เหตุการณ์และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานส่งผลกระทบต่อสร้างความเสียหายให้แก่หน่วยงาน เพื่อหาแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงนั้นต่อไป

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต รวมถึงสถานการณ์ต่างๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ
๒. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานที่ส่งผลกระทบต่อไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของโครงการ

๓. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นรูปธรรมโดยยึดถือการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลังตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงานประจำปี ทั้งหมดขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องสอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ

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

๔. การดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ

องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ เพื่อรับผิดชอบในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ โดยคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ดังนี้

๑. กำหนดวัตถุประสงค์

วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ นำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. การระบุความเสี่ยง (Event Identification)

โดยพิจารณาจากกิจกรรมของแผนงาน/โครงการที่ดำเนินการ นำมาวิเคราะห์จากสถานการณ์ในอนาคตที่อาจส่งผลให้กิจกรรมนั้นไม่สามารถบรรลุผลได้ หรือสถานการณ์ในอนาคตที่อาจส่งผลต่อการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งระบุประเภทของปัจจัยเสี่ยง ๔ ประเภท ได้แก่

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

ตามแบบฟอร์ม RM-๑ แบบฟอร์มระบุความเสี่ยงแผนงานโครงการ

๓. การประเมินความเสี่ยง (Risk assessment)

คือ การทบทวนมาตรการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงปัจจุบัน การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการจัดระดับความเสี่ยง เพื่อนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบ และทำการคำนวณระดับความรุนแรงของความเสี่ยง โดยนำระดับความรุนแรงที่ได้จากการคำนวณมาเปรียบเทียบกับระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ ซึ่งกำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้เป็น ๒ ระดับตามประเภทของปัจจัยเสี่ยง ดังนี้

- ปัจจัยเสี่ยงจากภายใน กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๙
- ปัจจัยเสี่ยงจากภายนอก กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๑๖

และนำผลการประเมินมากำหนดเป็นแผนภูมิความเสี่ยง ตามแบบฟอร์มแผนภูมิความเสี่ยง และทำการประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ตามแบบฟอร์ม RM-๑ โดยมีขั้นตอนการดำเนินการ มีดังนี้

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

โดยดำเนินการ ดังนี้

๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และ สูงมาก โดยให้ส่วนราชการพิจารณา กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงตามความเหมาะสมกับแผนงาน/โครงการของตนเอง

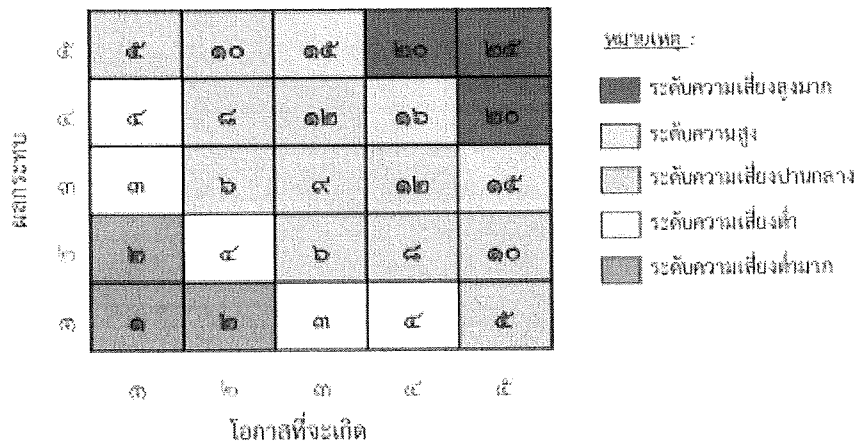
๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสียหายที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม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

๑. พิจารณาโอกาส ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด
๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

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

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

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



ระดับความรุนแรง = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบที่เกิดความเสียหาย

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง = ค่าระดับของโอกาสที่จะเกิด x ค่าระดับของผลกระทบ

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส & ผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๒๐ - ๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยงให้ลดลงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๑๕ - ๑๖	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕ - ๑๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
ต่ำ	๓ - ๔	อยู่ในระดับที่พอยอมรับได้ แต่ยังคงต้องควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก	๑ - ๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

๔. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

คือ การนำปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูงและสูงมาก มาวิเคราะห์เพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง กำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จตามแบบฟอร์ม RM-๒, แบบฟอร์มแผนการบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการฯ ได้กำหนดกลยุทธ์/แนวทางในการจัดการความเสี่ยงไว้ ๔ วิธี ดังนี้

(๑) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)

หมายถึง การไม่ต้องมีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาส หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก กรณีนี้ใช้ความเสี่ยงที่มีน้อย ความน่าจะเป็นที่จะเกิดน้อยหรือว่ามีต้นทุนในการบริหารความเสี่ยงสูง ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรง และไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการยอมรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ แต่ควรมีมาตรการ ติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

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

หมายถึง การลดโอกาสความน่าจะเป็นที่จะเกิดหรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม เพื่อป้องกันการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการรวมกับแผนสำรองในเหตุฉุกเฉิน เช่นการปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับบุคลากรและจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน

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

หมายถึง การกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยของครุภัณฑ์นอก หรือการจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน (Outsource)

(๔) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)

หมายถึง การหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น หยุดการดำเนินกิจกรรม การเปลี่ยนวัตถุประสงค์หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยง การปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงาน การลดขนาดของงาน หรือกิจกรรมที่จะดำเนินการลงหรือเลือกกิจกรรมที่สามารถยอมรับได้มากกว่า เป็นต้น

๕. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ ได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของแผนงาน/โครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ พร้อมหาวิธีการในการจัดการความเสี่ยง โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงสูงและสูงมาก จำนวน ๖ โครงการ มาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ RM-๒)

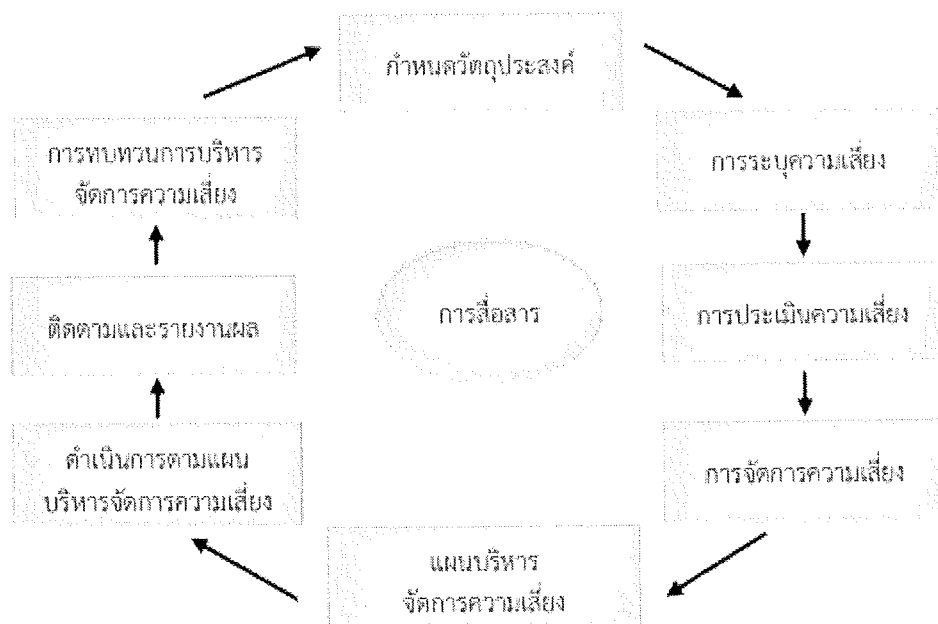
๖. การติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้กำหนดแนวทางการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ โดยให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบฟอร์ม RM-๓ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการฯ จะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายกององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณและผู้กำกับดูแลทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนตุลาคมของทุกปี

๗. การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ จะดำเนินการทบทวนความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ / ความเสี่ยงที่พบใหม่ เพื่อนำมาประเมินความเสี่ยงใหม่ และจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และทบทวนแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อปรับปรุงและพัฒนาแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติดำเนินงานในช่วงเวลาถัดไป อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง อย่างน้อยภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

กระบวนการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ



สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำ
ปราณ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของแผนงาน/โครงการในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ พร้อมหาวิธีการในการจัดการความเสี่ยง โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงสูงและสูงมาก จำนวน ๓ โครงการ มาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ได้ดังนี้

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ (บาท)	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุ/ ผลกระทบ	วิธีบริหาร จัดการความ เสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑	งานงบประมาณ	๐	มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ ประจำปีบ่อยครั้ง	การ จัด ทำ งบ ปร ะ ม า ณ รายจ่ายประจำปีมี การโอน แก้ไข เปลี่ ย น แ บ ล ง ง บ ปร ะ ม า ณ บ่อยครั้ง เนื่องจาก มีกรณีความจำเป็น เร่งด่วน	ลดความเสี่ยง	สำนักงาน ปลัด
๒	งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	๐	การจัดซื้อครุภัณฑ์ เครื่องมือ อุปกรณ์ ที่ ใช้ ใน ก า ร ปฏิบัติงานให้ เพียงพอ แต่พบ ปัญหางบประมาณ มีจำกัด เนื่องจาก เป็นครุภัณฑ์ขนาดใหญ่	เครื่องมือที่ใช้ใน การปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ ทำให้ ช่วย เหลือ ประชาชนไม่ทันต่อ ความต้องการ เนื่อ ง จ า ก ง บ ปร ะ ม า ณ มี จำกัด	ลดความเสี่ยง	สำนักงาน ปลัด
๓	การจัดเก็บ ภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ค่าธรรมเนียมต่างๆ	๐	การจัดเก็บรายได้ ในแต่ละประเภท ยังไม่ทั่วถึง และ ครบถ้วน	-ประชาชนยังไม่ให้ ความร่วมมือใน การชำระภาษี -เจ้าหน้าที่ยังขาด ความเข้าใจใน ระบบการทำงาน	การลดความเสี่ยง	กองคลัง
๔	การจัดทำแผนที่ภาษี	๐	ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับ ผิด ชอบ ในการ จัดทำโครงการ โดยตรง	มีบุคลากรมาบรรจุ แต่ยังขาดความรู้ ความ ชำ น า ณ เฉพาะด้านในการ จัดทำแผนที่ภาษี	ลดความเสี่ยง	กองคลัง

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ (บาท)	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุ/ ผลกระทบ	วิธีบริหาร จัดการความ เสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕	งานออกแบบและควบคุมอาคาร	๐	ประชาชนไม่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และกฎกระทรวงที่บังคับใช้ในพื้นที่	ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องและมีระเบียบออกมาบังคับใหม่ในปัจจุบัน	ลดความเสี่ยง	กองช่าง
๖	งานจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย/ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตตาม พรบ. การสาธารณสุข ๒๕๓๕	๐	งานเกิดความล่าช้า บางครั้งไม่ทันต่อภารกิจงาน	ขาดบุคลากรที่ตรงสายงานและบุคลากรของกองสาธารณสุขที่มีอยู่มีจำนวนไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้าได้	๑.สำรวจพื้นที่ที่เหมาะสมในการใช้เป็นสถานที่กำจัดขยะในเขตตำบลปากน้ำปรมาณ ๒. ใช้บริการบ่อขยะเอกชนในการกำจัดขยะ	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ชื่อหน่วยงาน อบต.ปากน้ำปราณ
แผนบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๒
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมือง-การบริหาร
โครงการ/กิจกรรม งานงบประมาณ
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการงบประมาณเป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีการวางแผนจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้เพียงพอต่อการบริหารงานตลอดปีงบประมาณ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด อบต.

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๒)	สาเหตุของความ เสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุม เพิ่มเติม) (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผล กระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)				
งานงบประมาณ	มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ ประจำปี บ่อยครั้ง	การจัดทำ งบประมาณ รายจ่ายประจำปีมี การโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ บ่อยครั้ง เนื่องจาก มีความจำเป็น เร่งด่วน	๒	๓	๖	๓	- มีการประชุมวาง แผนการจัดทำ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีให้เพียงพอต่อ การบริหารงานตลอด ปีงบประมาณและ สอดคล้องกับ แผนพัฒนาตำบล	สำนักปลัด อบต.	-

ชื่อหน่วยงาน อบต.ปากน้ำปราย
แผนบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๒

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการเมือง-การบริหาร
โครงการ/กิจกรรม การจัดเก็บ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ค่าธรรมเนียมต่างๆ
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ของอบต.เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และมีประสิทธิภาพ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีการจัดเก็บรายได้ของ อบต.ครบถ้วนถูกต้อง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการ บริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)	
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)					ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดหวัง (๗)
การจัดเก็บ ภาษี ป้าย ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ค่าธรรมเนียม ต่างๆ	การจัดเก็บ รายได้ใน แต่ละ ประเภทยัง ไม่ทั่วถึง และ ครบถ้วน	-ประชาชนยังไม่ให้ความ ร่วมมือในการ ชำระภาษี - เจ้าหน้าที่ยัง ขาดความ เข้าใจในระบบ การทำงาน	๒	๓	๖	๓	การควบคุม	- มีการประชาสัมพันธ์โดยแจก แผ่นพับ หอกระจายเสียง หมู่บ้าน - จัดทำโครงการ อบต.พบ ประชาชน เพื่อบริการรับชำระ ภาษี - หนังสือแจ้งเตือนการชำระ ภาษี - ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมหลักสูตรด้านการ จัดเก็บภาษีเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความชำนาญ ในการปฏิบัติ หน้าที่	กองคลัง	-

ชื่อหน่วยงาน อบต.ปากนาปราน
แผนบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๒

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมือง-การบริหาร

โครงการ/กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภาษี

วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำแผนที่ภาษีของ อบต.เป็นไปถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และสามารถใช้เป็นเครื่องมือในการจัดเก็บภาษีได้อย่างมี

ประสิทธิภาพ

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีการจัดทำแผนที่ภาษีของ อบต.ครบถ้วนถูกต้อง

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๒)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)	
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับ ความ รุนแรง (๖)					ระดับ ความ เสี่ยงที่ คาดหวัง (๗)
การจัดทำแผนที่ ภาษี	ขาด เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ขอบเขตการ จัดทำ โครงการ โดยตรง	มีบุคลากรมา บรรจุแต่ยัง ขาดความรู้ ความชำนาญ เฉพาะด้านใน การจัดทำแผน ที่ภาษี	๒	๓	๖	๓	การควบคุม	- ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับแผนที่เพื่อ เพิ่มพูนความรู้ ความชำนาญใน การปฏิบัติหน้าที่	กองคลัง	-

ชื่อหน่วยงาน อบต.ปากน้ำปรมาณ
แผนบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๒
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กิจกรรม งานออกแบบและควบคุมอาคาร
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมอาคารเป็นไปตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร
เปลี่ยนการใช้อาคารบางชนิดหรือบางประเภทในพื้นที่บางส่วนของตำบลปากน้ำปรมาณฯพ.ศ.๒๕๕๓ และกฎกระทรวงที่ใช้บังคับผังเมืองรวมชุมชนปรางมูรี
จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ พ.ศ.๒๕๕๘

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อให้ประชาชนมีความรู้และเข้าใจในกฎหมายและระเบียบฯ

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๒)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง			วิธีการบริหารความเสี่ยง (๔)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๕)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความรุนแรง (๖)				
งานออกแบบและควบคุมอาคาร	ประชาชนไม่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และกฎกระทรวงที่บังคับใช้ในปัจจุบันที่	ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องและมีระเบียบออกมาบังคับใหม่ในปัจจุบัน	๒	๓	๖	๓	- มีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสายโดยคำนึงถึงความถี่ คือ ๑ ครั้ง/สัปดาห์ ผ่านศูนย์ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย อบรมเพื่อเป็นการปลูกจิตสำนึก - จัดอบรมให้ประชาชนได้รับความรู้ถึงบทบาทพิเศษและรู้ถึงความร้ายแรงของกฎหมายหากไม่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคารและกฎกระทรวงดังกล่าว - แจกแผ่นพับประชาสัมพันธ์	กองช่าง	-

ชื่อหน่วยงาน อบต.ปากน้ำปราณ

แบบ RM-๒

แผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมโครงการ/กิจกรรม งานจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย/ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตตาม พรบ. การสาธารณสุข ๒๕๓๕

วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริการรับเงินจ่ายเงินการจัดทำคู่มือกฎหมายและเงินนอกงบประมาณการบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ

๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน มาเชือถือ

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อให้การจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยครบถ้วน/ค่าธรรมเนียมใบอนุญาต มีประสิทธิภาพ

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๒)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหารความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง (มาตรการควบคุมเพิ่มเติม) (๙)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ระดับผลกระทบ (๕)	ระดับความรุนแรง (๖)	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
งานจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย/ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตตาม พรบ.การสาธารณสุข ๒๕๓๕	งานเกิดความล่าช้า บางครั้งไม่ทันต่อภารกิจงาน	ขาดบุคลากรที่ตรงสายงานและบุคลากรของกองสาธารณสุขฯ ที่มีอยู่มีจำนวนไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้าได้	๒	๓	๖	๓	การควบคุม	- จัดทำทะเบียนคุมรายชื่อผู้เสียค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยรายเดือน/รายปี - ส่งเจ้าหน้าที่ออกปฏิบัติงาน โดยออกเก็บค่าธรรมเนียมขยะนอกสถานที่พร้อมออกไปเสร็จรับเงิน - ทำหนังสือแจ้งรายหลังคาเรือนที่ค้างชำระภายในเวลาที่กำหนด กรณีมีเฉยทำหนังสือแจ้งอีก ๒ ครั้ง ถ้ายังไม่จ่ายก็ส่งเรื่องให้งานนิติการ ดำเนินการตามกฎหมายต่อไป	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	-

๒. ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้กำหนดแนวทางการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ โดยให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบฟอร์ม RM-๓ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการฯ จะต้องสรุปและทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณและผู้กำกับดูแลทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนตุลาคมของทุกปี นั้น

จากการมอบหมายให้ส่วนราชการที่รับผิดชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงในระดับสูงและสูงมาก จำนวน ๖ โครงการ ให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ส่วนราชการที่รับผิดชอบ ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง และกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดและมีการรายงานผลการดำเนินงานให้ฝ่ายเลขานุการเสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำสรุปรายงานผลการดำเนินงานตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณทราบ ซึ่งสามารถสรุปผลได้ ดังนี้

โครงการตามแผนฯ

โครงการ/งาน/ กิจกรรม	ผลการดำเนินการ			
	ลดลง ระดับยอมรับได้ (โครงการ/งาน/ กิจกรรม)	คิดเป็นร้อยละของ ความเสี่ยงทั้งหมด	คงอยู่ ระดับยอมรับไม่ได้ (โครงการ/งาน/ กิจกรรม)	คิดเป็นร้อยละของ ความเสี่ยงทั้งหมด
๖	๔	๖๖.๖๗	๒	๓๓.๓๓

จากตารางข้างต้น การจัดการความเสี่ยงในระดับสูงและสูงมาก จำนวน ๖ โครงการ พบว่า

๑) สามารถจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับยอมรับได้ แต่ยังคงควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง จำนวน ๒ โครงการ (๒ กิจกรรม) คิดเป็นร้อยละ ๖๖.๖๗ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด

๒) ความเสี่ยงที่ยังคงเหลือจากการจัดการความเสี่ยง ซึ่งยังคงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องนำไปหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมในปีต่อไปนอกเหนือจากที่เคยดำเนินการมาแล้ว เพื่อจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน ๒ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๓๓.๓๓ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด รายละเอียดตามตารางข้างทำยนี้

สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง		หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง				
		โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ					
๑.งานงบประมาณ มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณประจำปี บ่อยครั้ง	มีการจัดทำ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ บ่อยครั้ง เนื่องจาก มีความจำเป็นเร่งด่วน	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	๓	๔	๑๒ (ปานกลาง)	<input type="checkbox"/> หมดไป <input checked="" type="checkbox"/> คงอยู่ (ควบคุมได้) <input type="checkbox"/> คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)	การจัดทำงบประมาณ รายจ่ายประจำปีมีการ โอน แก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณบ่อยครั้ง เนื่องจาก มีความจำเป็นเร่งด่วน	สำนักปลัด อบต.
๒.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การจัดซื้อครุภัณฑ์ เครื่องมือ อุปกรณ์ที่ใช้ ในการปฏิบัติงานให้ เพียงพอ แต่พบปัญหา งบประมาณมีจำกัด เนื่องจากเป็นครุภัณฑ์ ขนาดใหญ่	เครื่องมือที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ ทำให้ ช่วยเหลือประชาชน ไม่ทันต่อความ ต้องการ เนื่องจาก งบประมาณมีจำกัด	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	<input type="checkbox"/> หมดไป <input checked="" type="checkbox"/> คงอยู่ (ควบคุมได้) <input type="checkbox"/> คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)	-เครื่องมือที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ ทำให้ ช่วยเหลือ ประชาชนไม่ทันต่อ ความต้องการ เนื่องจาก งบประมาณมีจำกัด	สำนักปลัด อบต.

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (ต่อ)										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง		หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง				
		โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ					
งานจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย/ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตตาม พรบ.การสาธารณสุข ๒๕๓๕	ขาดบุคลากรที่ตรงสายงานและบุคลากรของกองสาธารณสุขฯที่มีอยู่มีจำนวนไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานให้การบริหารปฏิบัติงานเกิดความล่าช้าได้	๕	๔	๒๐	๒	๒	๔ (ต่ำ)	<input checked="" type="checkbox"/> หมดไป <input type="checkbox"/> คงอยู่ (ควบคุมได้) <input type="checkbox"/> คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)	-	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ชื่อหน่วยงาน อบต.ปากน้ำปราณ
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๓

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมือง-การบริหาร
โครงการ/กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
วัตถุประสงค์ เพื่อแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนในเขตพื้นที่ และเพื่อให้เกิดหรือช่วยเหลือผู้ประสบภัยเป็นไปอย่างทันที่
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีการจัดสรรงบประมาณเพื่อจัดซื้อครุภัณฑ์ (รถกระเช้า)
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด อบต.

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความ เสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการ ป้องกัน		ระยะเวลา(๕)			สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุม ภายใน (๓)	มาตรการตาม แผนบริหารความ เสี่ยง(๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔	ผู้รับผิดชอบ (๖)	คงอยู่ ควบคุม ไม่ได้	ความ เสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
การจัดซื้อครุภัณฑ์ เครื่องมือ อุปกรณ์ที่ใช้ใน การปฏิบัติงานให้ เพียงพอ แต่พบปัญหา งบประมาณมีจำกัด เนื่องจากเป็นครุภัณฑ์ ขนาดใหญ่	เครื่องมือที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ ทำให้ ช่วยเหลือประชาชน ไม่ทันต่อความ ต้องการ เนื่องจาก งบประมาณมีจำกัด	การ ควบคุม	- จัดสรร งบประมาณเพิ่มขึ้น เพื่อจัดซื้อครุภัณฑ์ ที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานให้ เพียงพอ	←	→			หมด ไป	ควบคุม ไม่ได้	
								สถานะ : ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :		

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมือง-การบริหาร
โครงการ/กิจกรรม การจัดเก็บ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ค่าธรรมเนียมต่างๆ
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ของอบต.เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และมีประสิทธิภาพ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีการจัดเก็บรายได้ของ อบต.ครบถ้วนถูกต้อง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)			สถานะความเสี่ยง (๓)				
		มาตรการควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง(๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔	ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมดไป	คงอยู่	ความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้นใหม่
การจัดเก็บรายได้ในแต่ละประเภทยังไม่ทั่วถึงและครบถ้วน	-ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการชำระภาษี -เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระบบการทำงาน	การควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง(๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔	ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมดไป	คงอยู่	ความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้นใหม่
		การควบคุม	<ul style="list-style-type: none"> - มีการประชาสัมพันธ์โดยแจกแผ่นพับ หอกระจายเสียงหมู่บ้าน - จัดทำโครงการ อบต.พบประชาชน เพื่อบริการรับชำระภาษี - หนังสือแจ้งเตือนการชำระภาษี - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรด้านการจัดเก็บภาษีเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความชำนาญ ในการปฏิบัติหน้าที่ 					กองคลัง			สถานะ : ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :

ชื่อหน่วยงาน อบต.ปากน้ำปรายน
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๓
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมือง-การบริหาร
โครงการ/กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภาษี
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำแผนที่ภาษีของ อบต.เป็นไปถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และสามารถใช้เป็นเครื่องมือในการจัดเก็บภาษีได้อย่างมีประสิทธิภาพ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีการจัดทำแผนที่ภาษีของ อบต.ครบถ้วนถูกต้อง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)			สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔	หมุดไป	คงอยู่	ความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้นใหม่
ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดทำโครงการโดยตรง	มีบุคลากรมาบรรจุแต่ยังขาดความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านในการจัดทำแผนที่ภาษี	การควบคุม	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับแผนที่เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติหน้าที่					ความคุ้มครอง	ความคุ้มครองไม่ได้	
				←-----→				สถานะ : ปัญหาอุปสรรค : แนวทางการแก้ไข : หมายเหตุ :		

ชื่อหน่วยงาน อบต.ปากน้ำปราม

แบบ RM-๓

แบบรายงานผลการแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมือง-การบริหาร

โครงการ/กิจกรรม การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง

วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ของ อบต.เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี อย่างถูกต้องมีประสิทธิภาพ คุ่มค่า และทัน

ตามกำหนดเวลา

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ของอบต. ครบถ้วนถูกต้อง

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)			สถานะความเสี่ยง (๓)				
		มาตรการควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔	ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมดไป	คงอยู่	ความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้นใหม่
การจัดซื้อจัดจ้าง บางครั้งยังไม่ทัน และครบถ้วน	-หนังสือสั่งการบางครั้งไม่ชัดเจน เจ้าหน้าที่อาจตีความหมายผิด ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า - บุคลากรในการปฏิบัติงานมีน้อย ประกอบกับการจัดซื้อจัดจ้างมีหลายขั้นตอน ส่งผลให้การทำงานเกิดความล่าช้า และเกิดความผิดพลาดได้ง่าย	การควบคุม	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับกาปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติหน้าที่					กองคลัง			

ชื่อหน่วยงาน อบต.ปากน้ำปราราม
แบบ RM-๓
แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาตำบลนครสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กิจกรรม งานออกแบบและควบคุมอาคาร
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมอาคารเป็นไปตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ และกฎกระทรวงกำหนดบริเวณห้ามก่อสร้าง ดัดแปลงอาคารหรือเปลี่ยนแปลงอาคารบางชนิดหรือบางประเภทในพื้นที่บางส่วนของพื้นที่ตำบลปากน้ำปรารามพ.ศ.๒๕๕๓ และกฎกระทรวงให้ใช้บังคับผังเมืองรวมชุมชนปรางมบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ พ.ศ.๒๕๕๘
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อให้ประชาชนมีความรู้และเข้าใจในกฎหมายและระเบียบฯ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)			สถานะความเสี่ยง (๗)					
		มาตรการควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง (๔)	Q ๑	Q ๒	Q ๓	Q ๔	ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมดไป	คงอยู่ ควบคุมได้	คงอยู่ ควบคุมไม่ได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
ประชาชนไม่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ และกฎกระทรวงที่บังคับใช้ในพื้นที่	ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องและมีระเบียบออกมามันใหม่ในปัจจุบัน	การควบคุมภายใน	<ul style="list-style-type: none"> - มีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสายโดยคำนึงถึงความถี่ คือ ๑ ครั้ง/สัปดาห์ - ผ่านศูนย์ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย อบต.เพื่อเป็นการปลูกจิตสำนึก - จัดอบรมให้ประชาชนได้รับความทราบถึง บทกำหนดโทษและรู้ถึงความร้ายแรง ของกฎหมายหากไม่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคารและกฎกระทรวงดังกล่าว - แจกแผ่นพับประชาสัมพันธ์ 	Q ๑	Q ๒	Q ๓	Q ๔	ผู้รับผิดชอบ		/		สถานะ : ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :

ชื่อหน่วยงาน อบต.ปากน้ำปราย
 แบบ RM-๓
 ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 โครงการ/กิจกรรม งานจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย/ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตตาม พรบ.การสาธารณสุข ๒๕๓๕
 วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริการรับเงินจ่ายเงินการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและเงินนอกงบประมาณการบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตาม
 กฎหมายระเบียบและข้อบังคับ

๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน นำเงินถือ
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อให้การจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยครบถ้วน/ค่าธรรมเนียมใบอนุญาต มีประสิทธิภาพ
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ปัจจัยเสี่ยง (Risks Factor) (๑)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause) (๒)	มาตรการควบคุมภายใน (๓)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน (๔)		ระยะเวลา(๕)			สถานะความเสี่ยง (๖)			
			มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔	ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมดไป	คงอยู่
งานเกิดความล่าช้า บางครั้งไม่ทันต่อภารกิจงาน	ขาดบุคลากรที่ตรงสายงานและบุคลากรของกองสาธารณสุขฯที่มีอยู่มีจำนวนไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้าได้	การควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔	ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมดไป	คงอยู่	ความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้นใหม่
		การควบคุม	- จัดทำทะเบียนคุมรายชื่อผู้เสียค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยรายเดือน/รายปี - ส่งเจ้าหน้าที่ออกปฏิบัติงาน โดยออกเก็บค่าธรรมเนียมขยะนอกสถานที่ พร้อมออกไปเสร็จรับเงิน - ทำหนังสือแจ้งรายหลังคาเรือนที่ค้างชำระภายในเวลาที่กำหนด กรณีนิ่งเฉย ทำหนังสือแจ้งอีก ๒ ครั้ง ถ้ายังนิ่งเฉยอีกก็ส่งเรื่องให้งานนิติการ ดำเนินการตามกฎหมายต่อไป					กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม			

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
แบบ RM-๔
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมือง-การบริหาร
โครงการ/กิจกรรม งานงบประมาณ
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการงบประมาณเป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีการวางแผนจัดทำงานงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้เพียงพอต่อการบริหารงานตลอดปีงบประมาณ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด อบต.

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะการดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนวทางการแก้ไขปัญหา
๑. งานงบประมาณ มีการโอนแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปีบ่อยครั้ง	การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีมีการโอนแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง เนื่องจากมีการปรับแก้เป็น เร่งด่วน	- มีการประชุมวางแผนการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้เพียงพอต่อการบริหารงานตลอดปีงบประมาณและสอดคล้องกับแผนพัฒนาตำบล	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	สำนักปลัด อบต.	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> อยู่ระหว่างดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> ดำเนินการแล้วเสร็จ	วางแผนการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้เพียงพอต่อการบริหารงานตลอดปีงบประมาณและสอดคล้องกับแผนพัฒนาตำบล	รายงานผลโครงการ	ปัญหาอุปสรรค : โอนแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปีบ่อยครั้ง แนวทางการแก้ไข : แผนการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้เพียงพอต่อการบริหารงานตลอด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ
แบบ RM-๔
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมือง-การบริหาร
โครงการ/กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
วัตถุประสงค์ เพื่อแก้ไขปัญหาค่าครองชีพของประชาชนในเขตพื้นที่ และเพื่อให้การระงับเหตุหรือช่วยเหลือผู้ประสบภัยเป็นไปอย่างทันเวลาที่
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีการจัดสรรงบประมาณเพื่อจัดซื้อครุภัณฑ์ (รถกระบะเข้า)
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด อบต.

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะการดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนวทางการแก้ไขปัญหา
การจัดซื้อครุภัณฑ์ เครื่องมือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ แต่พบปัญหางบประมาณมีจำกัด เนื่องจากเป็นครุภัณฑ์ขนาดใหญ่	เครื่องมือที่ใช้ในการปฏิบัติงานไม่มีเพียงพอ ทำให้ช่วยเหลือประชาชนไม่ทันต่อความต้องการ ต้องการเนื่องจากงบประมาณมีจำกัด	- จัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นเพื่อจัดซื้อครุภัณฑ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	สำนักปลัด อบต.	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> อยู่ระหว่างดำเนินการ <input type="checkbox"/> ดำเนินการแล้วเสร็จ	-	-	ปัญหาอุปสรรค : ครุภัณฑ์เครื่องมือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ แนวทางการแก้ไข : จัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นเพื่อจัดซื้อครุภัณฑ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
แบบ RM-๔
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมือง-การบริหาร
โครงการ/กิจกรรม การจัดเก็บ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ค่าธรรมเนียมต่างๆ
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ของอบต.เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และมีประสิทธิภาพ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีการจัดเก็บรายได้ของ อบต.ครบถ้วนถูกต้อง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor)	สาเหตุของความเสี่ยง (Root Cause)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะการดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนวทางการแก้ไขปัญหา
การจัดเก็บรายได้ในแต่ละประเภทยังไม่ทั่วถึงและครบถ้วน	- ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการชำระภาษี - เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในกระบวนการทำงานในระบบการเข้าใจ	- มีการประชาสัมพันธ์ โดยแจกแผ่นพับ หอกระจายเสียงหมู่บ้าน - จัดทำโครงการ อบรม ประชาชน เพื่อบริการรับชำระภาษี - หนังสือแจ้งเตือนการชำระภาษี - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรด้านการจัดเก็บภาษีเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความชำนาญ ในการปฏิบัติหน้าที่	งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	กองคลัง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> อยู่ระหว่างดำเนินการ <input type="checkbox"/> ดำเนินการแล้วเสร็จ	การจัดเก็บรายได้ในแต่ละประเภททั่วถึงและครบถ้วน		ปัญหาอุปสรรค : ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการชำระภาษี - เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระบบการทำงาน แนวทางการแก้ไข : จัดทำโครงการ อบรม.พบประชาชน เพื่อบริการรับชำระภาษี

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ
แบบ RM-๔
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมือง-การบริหาร
โครงการ/กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภาษี
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำแผนที่ภาษีของ อบต. เป็นไปถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และสามารถถือใช้เป็นเครื่องมือในการจัดเก็บภาษีได้อย่างมี
ประสิทธิภาพ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีการจัดทำแผนที่ภาษีของ อบต. ครบถ้วนถูกต้อง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะการดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนวทางการแก้ไขปัญหา
๔. การจัดทำแผนที่ภาษี ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดทำโครงการโดยตรง	มีบุคลากรมาบรรจุแต่ยังไม่มีความรู้เฉพาะด้านในการจัดทำแผนที่ภาษี	- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับแผนที่ภาษี เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติหน้าที่	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	กองคลัง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> อยู่ระหว่างดำเนินการ <input type="checkbox"/> ดำเนินการแล้วเสร็จ	-	-	ปัญหาอุปสรรค : ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง แนวทางการแก้ไข : จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
แบบ RM-๔
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กิจกรรม งานออกแบบและควบคุมอาคาร
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมอาคารเป็นไปตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร
เปลี่ยนแปลงใช้อาคารบางชนิดหรือบางประเภทในพื้นที่บางส่วนของพื้นที่ตำบลปากน้ำปราณฯพ.ศ.๒๕๕๓ และกฎกระทรวงให้ใช้บังคับผังเมืองรวมชุมชนปราณบุรี
จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ พ.ศ.๒๕๕๘
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อให้ประชาชนมีความรู้และเข้าใจในกฎหมายและระเบียบฯ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะการดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนวทางการแก้ไขปัญหา
ประชาชนไม่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ และกฎกระทรวงที่บังคับใช้ในพื้นที่	ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องและมีระเบียบออกมาบังคับใหม่ในปัจจุบัน	- มีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสายโดยคำนึงถึงความถี่ คือ ๑ ครั้ง/สัปดาห์ ผ่านศูนย์ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย อบต. เพื่อเป็นการปลูกจิตสำนึก - จัดอบรมให้ประชาชนได้รับทราบถึงบทกำหนดโทษและรู้ถึงความร้ายแรงของกฎหมายหากไม่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคารและกฎกระทรวงดังกล่าว	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	กองช่าง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> อยู่ระหว่างดำเนินการ <input type="checkbox"/> ดำเนินการแล้วเสร็จ	ประชาชนปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ และกฎกระทรวง		ปัญหาอุปสรรค : ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องและมีระเบียบออกมาบังคับใหม่ในปัจจุบัน แนวทางการแก้ไข : จัดอบรมให้ประชาชนได้รับทราบถึงบทกำหนดโทษและรู้ถึงความร้ายแรงของกฎหมายหากไม่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคารและกฎกระทรวงดังกล่าว

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำบราวน
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสถียร

แบบ RM-๔
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

โครงการ/กิจกรรม งานจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย/ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตตาม พรบ.การสาธารณสุข ๒๕๓๕

วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้บริการรับเงินจ่ายเงินการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและเสนองบประมาณการบันทึกรับบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตาม

กฎหมายระเบียบและข้อบังคับ

๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อให้การจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยครบถ้วน/ค่าธรรมเนียมใบอนุญาต มีประสิทธิภาพ

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Actor)	สาเหตุของความเสียหาย (Root Cause)	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะการดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนวทางการแก้ไข
งานเกิดความล่าช้า บางครั้งไม่ทันต่อภารกิจงาน	ขาดบุคลากรที่ตรงสายงานและบุคลากรของกองสาธารณสุขฯ ที่มีอยู่มีจำนวนไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า ได้มีสัญญาณ ๒๕๖๔	- จัดทำทะเบียนรายชื่อผู้เสียค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยรายปี - ส่งเจ้าหน้าที่ออกปฏิบัติงาน โดยออกเก็บค่าธรรมเนียมขยะนอกสถานที่ พร้อมออกไปสำรวจรับเงิน - ทำหนังสือแจ้งรายหลังคาเรือนที่ค้างชำระภายในเวลาที่กำหนด กรณีนี้แจ้งเพียงหนังสือแจ้งอีก ๒ ครั้ง ถ้ายังไม่เคยอีกก็ส่งเรื่องให้งานติดตาม ดำเนินการตาม	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> อยู่ระหว่างดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> ดำเนินการแล้วเสร็จ			ปัญหาอุปสรรค : แนวทางการแก้ไข :

	กฎหมายต่อไป		
--	-------------	--	--

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ
การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๕
 ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมือง-การบริหาร
 โครงการ/กิจกรรม งานงบประมาณ
 วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการงบประมาณเป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีการวางแผนจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้เพียงพอต่อการบริหารงานตลอดปีงบประมาณ
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัด อบต.

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การทบทวนความเสี่ยง						มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม (ดำเนินการใน ปีงบประมาณถัดไป)	ปัญหา/อุปสรรค (ถ้ามี)
		ค่าคะแนนความเสี่ยง		ความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่		ลดความเสี่ยง	ภาระงาน/อุปสรรค		
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง	หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ระดับโอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง	ระดับโอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง				
๑. งานงบประมาณ มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณรายจ่ายประจำปีบ่อยครั้ง	การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีมีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณบ่อยครั้ง เนื่องจากมีการเพิ่มความจำเป็น แรงจูง	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	๓	๔	๑๒ (ปานกลาง)	กรณีความจำเป็น แรงจูง	ลดความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปรายน แบบ -๕
 การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมือง-การบริหาร ปัญหา/อุปสรรค (ถ้ามี)
 โครงการ/กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มาตรการจัดการ
 วัตถุประสงค์ เพื่อแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนในเขตพื้นที่ และเพื่อให้การระงับเหตุหรือช่วยเหลือผู้ประสบภัยเป็นไปอย่างทันทางที่ ความเสี่ยงเพิ่มเติม
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีการจัดสรรงบประมาณเพื่อจัดซื้อครุภัณฑ์ (รถกระบะเข้า) (ดำเนินการใน
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักรับผิดชอบ ปีงบประมาณต่อไป)

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การทบทวนความเสี่ยง				มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม (ดำเนินการในปีงบประมาณต่อไป)	ปัญหา/อุปสรรค (ถ้ามี)
		ค่าคะแนนความเสี่ยง		ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง	หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง				
โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง	
๒.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย							
การ จัดซื้อ	เครื่องมือที่ใช้	๕	๕	๕	๕	๕	๕
ครุภัณฑ์	ในการ	๕	๕	๕	๕	๕	๕
เครื่องมี	ปฏิบัติงานไม่มี	๕	๕	๕	๕	๕	๕
อุปกรณ์ที่ใช้ใน	เพียงพอ ทำให้	๕	๕	๕	๕	๕	๕
การปฏิบัติงานให้	ช่วยเหลือ	๕	๕	๕	๕	๕	๕
เพียงพอ แต่พบ	ประชาชนไม่	๕	๕	๕	๕	๕	๕
ปัญหา	ทันต่อความ	๕	๕	๕	๕	๕	๕
งบประมาณมี	ต้องการ	๕	๕	๕	๕	๕	๕
จำกัด เนื่องจาก	เนื่องจาก	๕	๕	๕	๕	๕	๕
เป็นครุภัณฑ์	งบประมาณมี	๕	๕	๕	๕	๕	๕
ขนาดใหญ่	จำกัด	๕	๕	๕	๕	๕	๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ
การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๕
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การพัฒนาด้านการเมือง-การบริหาร
โครงการ/กิจกรรม การจัดเก็บ ภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ของอบต.เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และมีประสิทธิภาพ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีการจัดเก็บรายได้ของ อบต.ครบถ้วนถูกต้อง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การทบทวนความเสี่ยง				ปัญหา/อุปสรรค (ถ้ามี)	
		ค่าคะแนนความเสี่ยง		ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดขึ้นใหม่	มาตรการจัดการ ความเสี่ยงเพิ่มเติม (ดำเนินการใน ปีงบประมาณถัดไป)		
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง	หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง				
โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง			
๓.การจัดเก็บ ภาษีป้าย	ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	ค่าธรรมเนียมน้อยกว่า	ค่าธรรมเนียมน้อยกว่า				
การจัดเก็บรายได้ในแต่ละประเภทยังไม่ทั่วถึงและครบถ้วน	-ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการชำระภาษี -เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระบบการทำงาน	๓	๕	๑๕ (สูง)	๑	๑ (ต่ำมาก)	ลดความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราง
การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๕
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านการเมือง-การบริหาร
โครงการ/กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภาษี
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำแผนที่ภาษีของ อบต.เป็นไปถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และสามารถใช้ในการจัดเก็บภาษีได้อย่างมี
ประสิทธิภาพ

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด มีการจัดทำแผนที่ภาษีของ อบต.ครบถ้วนถูกต้อง
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

การทบทวนความเสี่ยง											
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของ ความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง			ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดขึ้นใหม่	มาตรการจัดการ ความเสี่ยงเพิ่มเติม (ดำเนินการใน ปีงบประมาณถัดไป)	ปัญหา/อุปสรรค (ถ้ามี)				
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง โอกาส ระดับ ความเสี่ยง	หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง โอกาส ระดับ ความเสี่ยง	ผลกระทบ ความเสี่ยง							
๔.การจัดทำแผนที่ภาษี											
ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบใน กา ร จั ด ท า โครงการโดยตรง	มีบุคลากรมา บรรจุแต่ยัง ขาดความรู้ ความชำนาญ เฉพาะด้านใน การจัดทำ แผนที่ภาษี	๔	๔	๔	๔	๑๖ (สูง)	๑๖ (สูง)	มีความเสี่ยง	มีความเสี่ยง	ลดความเสี่ยง	-

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราง
การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
แบบ RM-๕
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
โครงการ/กิจกรรม งานออกแบบและควบคุมอาคาร
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมอาคารเป็นไปตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ และกฎกระทรวงกำหนดบริเวณห้ามก่อสร้าง ดัดแปลงอาคารหรือ
เปลี่ยนแปลงอาคารบางชนิดหรือบางประเภทในพื้นที่ที่ตำบลปากน้ำปรางฯพ.ศ.๒๕๕๓ และกฎกระทรวงให้ใช้บังคับผังเมืองรวมชุมชนปรางนครบุรี
จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ พ.ศ.๒๕๕๘
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อให้ประชาชนมีความรู้และเข้าใจในกฎหมายและระเบียบฯ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	การทบทวนความเสี่ยง				ปัญหา/อุปสรรค (ถ้ามี)				
		ค่าคะแนนความเสี่ยง		ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดขึ้นใหม่	มาตรการจัดการ ความเสี่ยงเพิ่มเติม (ดำเนินการใน ปีงบประมาณถัดไป)					
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง	หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง							
โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง				
ประชาชนไม่ ปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ และ กฎกระทรวงที่ บังคับใช้ในพื้นที่	ประชาชนยังขาด ความรู้ความ เข้าใจกฎหมายที่ เกี่ยวข้องและมี ระเบียบออกมา บังคับใหม่ใน ปัจจุบัน	๔	๔	๑๖ (สูง)	๓	๔	๑๒ (ปานกลาง)	ไม่มี	ลดความเสี่ยง	ระเบียบข้อบังคับออก ใหม่

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราง
 การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง
 แบบ RM-๕
 ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 โครงการ/กิจกรรม งานจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย/ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตตาม พรบ.การสาธารณสุข ๒๕๓๕
 วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริหารรับเงินจ่ายเงินตามงบประมาณและเงินนอกงบประมาณที่บัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นใบอย่างถูกต้องตาม
 กฎหมายระเบียบและข้อบังคับ

๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อให้การจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยครบถ้วน/ค่าธรรมเนียมใบอนุญาต มีประสิทธิภาพ
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การทบทวนความเสี่ยง				ปัญหา/อุปสรรค (ถ้ามี)				
		ค่าคะแนนความเสี่ยง		ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดขึ้นใหม่	มาตรการจัดการ ความเสี่ยงเพิ่มเติม (ดำเนินการใน ปีงบประมาณถัดไป)					
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง	หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง							
โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง	โอกาส ผลกระทบ ความเสี่ยง				
งานเกิดควา ล่าช้า บางครั้งไม่ทันต่อ ภารกิจงานที่ต้อง ดำเนินการให้ ถูกต้องตาม กฎหมายกำหนด	ขาดบุคลากรตรง สายงานและบุคลากร ที่มีอยู่มีจำนวนไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานทำให้การ ปฏิบัติงานเกิดความ ล่าช้าได้ปรานไม่ สามารถนำมาจัด	๕	๔	๒๐ (สูงมาก)	๒	๒	๔ (ต่ำ)	ไม่มี	ลดความเสี่ยง	ไม่มี
งานจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย/ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตตาม พรบ.การสาธารณสุข ๒๕๓๕										

๑. ผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ

จากภาพรวมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ สามารถประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ดังนี้

๑) ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยง

- การกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงมีความชัดเจน โดยแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ เพื่อดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

- กระบวนการในการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ หลักเกณฑ์การคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม และกระบวนการ แนวทาง/วิธีการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ มีความชัดเจน ซึ่งระบุอยู่ในคู่มือการบริหารความเสี่ยงและแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ

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

- มีการสื่อสารเพื่อการบริหารความเสี่ยง โดยการจัดการประชุม การแจ้งเวียนบันทึกให้ทุกส่วนราชการทราบ และนำลงเว็บไซต์ แต่ยังไม่เพียงพอที่จะผลักดันให้เกิดการรับรู้และเข้าใจการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรได้

- มีการสรุปรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อเสนอผู้บริหาร โดยมีรายละเอียดผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

๒) ด้านประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง

- การบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ มีหลักเกณฑ์การคัดเลือก แผนงาน/โครงการที่ชัดเจน โดยได้กำหนดให้มีการพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ให้ส่วนราชการในสังกัดพิจารณาคัดเลือกในการวิเคราะห์เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และได้มีการประชุมชี้แจงแนวทางการคัดเลือกแผนงาน/โครงการและดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

- คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ ได้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง กำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

- หน่วยงานที่รับผิดชอบได้ดำเนินการตามกิจกรรมที่ระบุไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุกกิจกรรม ซึ่งกิจกรรมที่ดำเนินการแล้วมีบางกิจกรรมอยู่ระหว่างการดำเนินงานตามกระบวนการ

๓) ด้านประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง

จากการพิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง ภายหลังจากการบริหารจัดการความเสี่ยงตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่กำหนด พบว่า

๑) สามารถจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับยอมรับได้ แต่ยังคงควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง จำนวน ๒ โครงการ ๒ งาน คิดเป็นร้อยละ ๖๖.๖๗ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด

๒) ความเสี่ยงที่ยังคงเหลือจากการจัดการความเสี่ยง ซึ่งยังคงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องนำไปหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมในปีต่อไปนอกเหนือจากที่เคยดำเนินการมาแล้ว เพื่อจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน ๒ งาน คิดเป็นร้อยละ ๓๓.๓๓ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด

จากการประเมินระดับความเสี่ยงภายหลังการบริหารความเสี่ยง แสดงให้เห็นว่า ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยดำเนินการตามกิจกรรมจัดการความเสี่ยงที่กำหนด ทำให้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายของกิจกรรมต่างๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ยังคงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้โดยส่วนน้อย ซึ่งต้องนำไปหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมในปีต่อไปนอกเหนือจากที่เคยดำเนินการมาแล้ว เพื่อจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ปัญหาและอุปสรรค

จากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ สามารถสรุปปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินงาน ดังนี้

๑) การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเรื่องใหม่สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒) การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณยังไม่เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กรเท่าที่ควร เนื่องจาก ๑. ระยะเวลาในการดำเนินการจำกัด ๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยง ส่วนราชการ/เจ้าของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม มักประเมินว่ากิจกรรมที่ตนรับผิดชอบไม่มีความเสี่ยงหรือความเสี่ยงน้อยเนื่องจากต้องการรักษาภาพลักษณ์การดำเนินงานของตนไว้ ซึ่งหากความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมนั้นไม่ได้ถูกระบุไว้หรือจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงแต่เกิดผลกระทบขึ้นมา อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานในกิจกรรมนั้นๆ และส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณได้

๕) ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง ตลอดจนสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ จึงต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีที่ผ่านมาและปรับปรุงระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕ ดังนี้

๑) ควรวิเคราะห์ความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกภารกิจตามกฎหมายและภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน

๒) ควรคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและมีความเสี่ยงสูงมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓) นำความเสี่ยงที่ยังไม่สามารถบริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มาบริหารจัดการต่อใน พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยมีการทบทวนปรับปรุงกิจกรรมจัดการความเสี่ยงให้มีความเหมาะสม ความคุ้มค่ากับงบประมาณที่ใช้ และมีความเป็นไปได้ในทางปฏิบัติมากขึ้น

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราง
ที่ ๓๓๐ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราง ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบบัญชีให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวง การคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

เพื่อให้การดำเนินงานและการบริหารงาน บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายและมีการกำกับดูแลที่ดี มีประสิทธิภาพตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กำหนด และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราง จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- | | | |
|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------|
| ๑. นายทวีศักดิ์ ศรีทองกิติกุล | ปลัดอบต.ปากน้ำปราง | ประธานคณะกรรมการ |
| | | รท.ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ |
| ๒. นายวนัส จิรนนทสุพงษ์ | รองปลัดอบต.ปากน้ำปราง | คณะกรรมการ |
| ๓. นางสุรินทร์ เมฆขยาย | ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๔. นายชาติรี แจ่มสว่าง | ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๕. นางนารี คล้ายเพ็ญ | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ | คณะกรรมการ |
| ๖. นางสาวสุวิษญ์ เขจรบุตร | หัวหน้าสำนักปลัด อบต. | คณะกรรมการ |
| ๗. นางสาวจิตติยา พึ่งอุทัย | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
- ให้คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราง มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ตีครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ

๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จของ องค์กรบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุม ป้องกัน หรือลดความเสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ

๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ทบทวนคู่มือบริหารความเสี่ยง ของ องค์กรบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ เสนอนายก องค์กรบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ

๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Internet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง ได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร

๗. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นเหมาะสม

๘. อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายทวีศักดิ์ ศรีทองกิติกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ

รักษาราชการแทนนายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ
เรื่อง นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในรูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานของ องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ตั้งนั้น เพื่อให้ การบริหารความเสี่ยงเป็นรูปธรรมโดยยึดถือการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบ การดำเนินงานของกระทรวงการคลังตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จ ขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงานประจำปี ทั้งหมดขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ ต้องดำเนินการบริหารความ เสี่ยงโดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามา มี ส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่องสอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์และ แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ
๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวน ปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงใน ปีงบประมาณถัดไป
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อการจัดการที่ดี
๖. ให้มีการเผยแพร่ แจงเวียนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการ เป็นไปในทิศทางเดียวกัน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๖ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายนำลาภ อิมทั่ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้นายกรัฐมนตรีสั่งการให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย องค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ จึงได้ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขึ้น เพื่อเป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการดำเนินงาน อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล ต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ มกราคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายนำลาภ อิมท้าว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากน้ำปราณ

