



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....สำนักงานปลัดเทศบาล.....เทศบาลตำบลแหลมสัก.....

ที่ กบ ๕๒๘๐๑/-.....วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖.....

เรื่อง รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖.....

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแหลมสัก

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลแหลมสัก ได้ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

ดังนั้น สำนักงานปลัด เทศบาลตำบลแหลมสัก จึงได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ รายละเอียดปรากฏเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางพินรัตน์ แดงหนา)

ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน

(นางสาวอัจฉราภรณ์ ศิลปะ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

ความเห็นหัวหน้าสำนักงานปลัด.....

(นางสาวอัจฉราภรณ์ ศิลปะ)

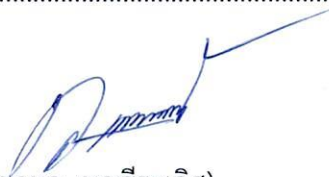
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักงานปลัด

ความเห็นปลัดเทศบาล.....

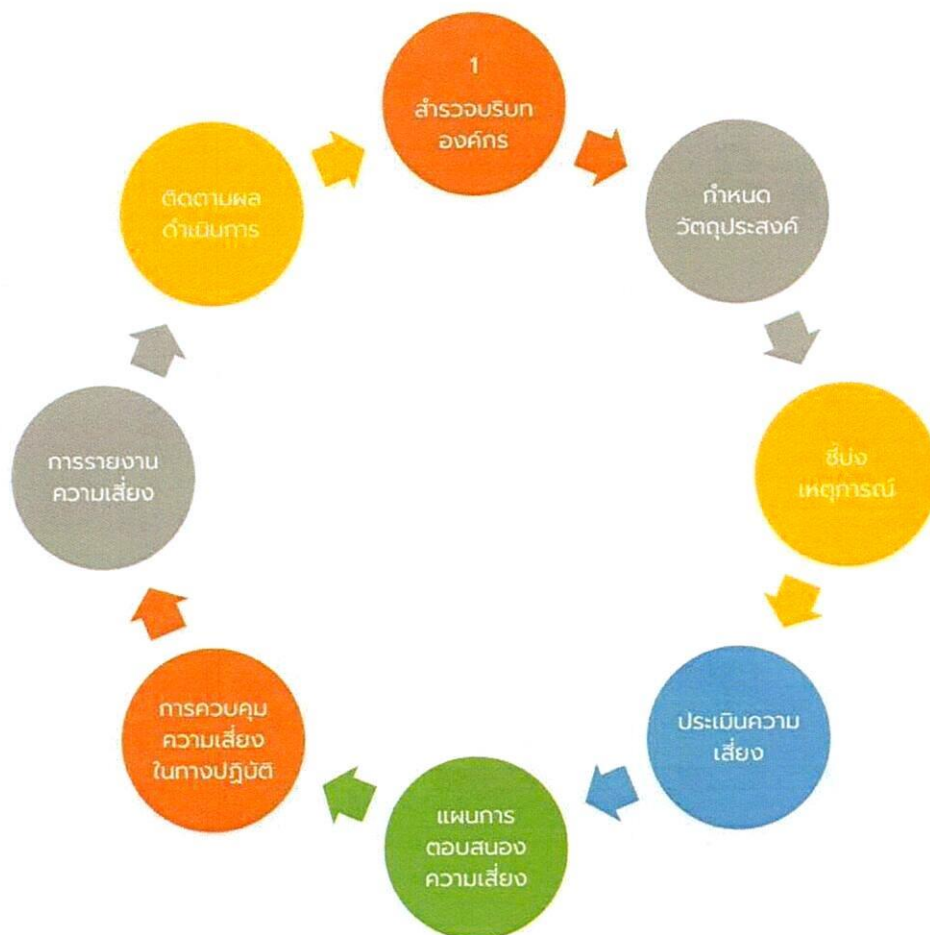

(นายมนตรี หาญเม่ง)
ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลแหลมสัก

ความเห็นนายกเทศมนตรี.....


(นายกมล บุญธีระเลิศ)
นายกเทศมนตรีตำบลแหลมสัก



รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖



เทศบาลตำบลเหมืองลึก อำเภออ่าวลึก จังหวัดกระบี่

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ณ วันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแหลมสัก

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลแหลมสัก ได้ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านรายงาที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการติดตามผลการประเมินผลดังกล่าว คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลแหลมสัก เห็นว่าการควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลแหลมสัก มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

(ลงชื่อ)

(นายมนตรี หาญเม่ง)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลแหลมสัก

วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

กรณีได้ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วมีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

รายงานติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
เทศบาลตำบลแหลมสัก อำเภออ่าวลึก จังหวัดกระบี่

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต ได้แก่ ระดับ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง (Risk Level) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และน้อย ดังตารางแสดงระดับความเสี่ยงต่อไปนี้

ผลกระทบจากความเสี่ยง	5	5	10	15	20	25
	4	4	8	12	16	20
	3	3	6	9	12	15
	2	2	4	6	8	10
	1	1	2	3	4	5
		1	2	3	4	5
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง						

1-2 มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงต่ำ

3-6 มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงปานกลาง

7-12 มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงสูง

13-25 มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงสูงมาก

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน แนวทางหรือเกณฑ์การปฏิบัติงานของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยง ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานย่อมประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อยในการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ ๑ ให้ทำการระบุความเสี่ยง รายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และในการประเมินต้องคำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานในเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยงหรือโอกาสเสี่ยงต่ำแต่อาจพบความเสี่ยงในด้านนั้นๆในการดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็อาจเป็นไปได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงนั้นอยู่แล้ว

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงให้นำข้อมูลมาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level matrix)

การนำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมากที่เป็นสีส้มและสีแดง มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวมซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า ๑-๓ คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า ๑-๓ เช่นกัน

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

ให้นำความเสี่ยงรวม (จำเป็น x รุนแรง) ทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใดเมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวัง ในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ คือ ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย

๕. แผนบริหารความเสี่ยง

ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk-Control Matrix Assessment มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงาน หรือกระบวนการหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตนำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพิ่มเติม)

๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไปออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง ดังนี้

✓ **สถานะสีเขียว** : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

✓ **สถานะสีเหลือง** : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันทีตามที่ ตาม

มาตรการ/นโยบาย/ โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่า ๓

✓ **สถานะสีแดง** : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรงมากกว่า ๓

๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ออกตามสถานะ ๓ สถานะ ซึ่งในขั้นตอนที่ ๗ สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้ จะต้องมีกิจกรรม หรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไปโดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

๗.๑ เกินกว่าจะยอมรับ (**สถานะสีแดง Red**) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

๗.๒ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับไม่ได้ (**สถานะสีเหลือง Yellow**) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

๗.๓ ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (**สถานะสีเขียว Green**)

๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวมว่ามีผลจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามขั้นตอนที่ ๗ มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด (สี) สถานะความเสี่ยง ได้แก่

สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ

สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง

สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตหรือสถานะแผนบริหารความเสี่ยงทุจริตต่อผู้บริหารของหน่วยงาน ซึ่งห้วงระยะเวลาของการรายงานผลขึ้นอยู่กับหน่วยงาน เช่น รายงานทุกเดือน ทุกไตรมาส ซึ่งแบบในการรายงานสามารถปรับได้ตามความเหมาะสมของหน่วยงาน

เทศบาลตำบลแหลมสัก
รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับ	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูงสุด
๑	การจัดทำ แผนพัฒนา ท้องถิ่น/ ชุมชน	สร้างความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับ อำนาจหน้าที่ของ เทศบาลตำบล แหลมสัก ให้แก่ ประชาชนที่เข้า ร่วมประชุม ประชาคมท้องถิ่น ได้รับทราบ	โครงการ/ กิจกรรมที่เป็น ปัญหาและความ ต้องการของ ประชาชนที่ นำเสนอต่อที่ ประชุม ประชาคม ท้องถิ่น ไม่อยู่ใน อำนาจหน้าที่ ของเทศบาล เทศบาลไม่ สามารถ ดำเนินการได้ ทำให้ไม่สามารถ แก้ไขปัญหาที่ ประชาคม ท้องถิ่นนำเสนอ ได้	ประชาชนยังขาด ความเข้าใจและ ไม่ให้ความร่วมมือ ในการดำเนินการ จัดประชุมและร่วม ประชุมต่างๆ	ระเบียบกระทรวง มหาด ไทยว่าด้วย การจัดทำ แผนพัฒนาของ อปท.(ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑			☒					สร้างความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับอำนาจ หน้าที่ของเทศบาล ตำบลแหลมสัก ให้แก่ ประชาชนที่เข้าร่วม ประชุมประชาคม ท้องถิ่นได้รับทราบ และแจ้งประสาน หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อทราบและ ดำเนินการในการ แก้ไขปัญหา	สามารถใช้ แผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นแนวทางในการ พัฒนาให้บรรลุ จุดมุ่งหมายและ วิสัยทัศน์การพัฒนา ของเทศบาลอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล

เทศบาลตำบลแหลมสัก
รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับ	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด		
๒	งานพัสดุ จัดซื้อ จัดจ้าง	บุคลากรที่ได้รับ การแต่งตั้งให้เป็น เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานจัดซื้อ จัดจ้าง ไม่ใช่ เจ้าหน้าที่พัสดุโดย ตำแหน่ง มีความรู้ ความเข้าใจใน วิธีการ กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่ง การ และความ ชำนาญในการ ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอ	- การเบิก จ่ายเงินล่าช้า ไม่เป็นไปตาม ระเบียบ เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายยังไม่ ครบถ้วน -	-การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสียงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ -กฎหมาย ระเบียบ หนังสือ สั่งการ แนวทาง ปฏิบัติ งานพัสดุ จัดซื้อจัดจ้าง มี การแก้ไขปรับปรุง ตลอดเวลา ทำให้ การทำงานที่ต้อง ปฏิบัติให้ถูกต้อง ตามกฎหมายมี ความเสี่ยงสูง	กำกับติดตามให้ วางฎีกาเบิก จ่ายเงินโดยเร็ว และถูกต้องตาม ระเบียบ -พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐				☒				แจ้งหัวหน้าส่วน ราชการ ควบคุม ดูแล และกำกับการ ปฏิบัติงานอย่าง เคร่งครัด	การปฏิบัติงานด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด

เทศบาลตำบลแหลมสัก
รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับ	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด		
๓	การเบิก จ่ายเงิน	กำกับติดตามให้ วางฎีกาเบิก จ่ายเงินโดยเร็ว และถูกต้องตาม ระเบียบ	การเบิกจ่ายเงิน ล่าช้า ไม่เป็นไปตาม ระเบียบ เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายยังไม่ ครบถ้วน	-การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสียงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ -เอกสารประกอบ ฎีกายังไม่ครบถ้วน ถูกต้อง	ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงิน จากคลัง. การรับ เงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษา เงิน และการนำ เงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒				☑				- แจ้งหัวหน้าส่วน ราชการ ควบคุม ดูแล และกำกับการ ปฏิบัติงานอย่าง เคร่งครัด	การเบิกจ่ายเงิน เป็นไปด้วยความ รวดเร็ว ถูกต้อง
๔	การจัดเก็บ รายได้	สำรวจข้อมูล เพิ่มเติม และ ปรับปรุงข้อมูลให้ ครบถ้วน และเป็น ปัจจุบัน	การควบคุมที่มี อยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่เพียงพอ	ข้อมูลมีปริมาณ มากและมีการ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา ทำให้ ไม่สามารถจัดเก็บ ได้ถูกต้องครบถ้วน	มีการติดตามและ ประเมินผล อย่าง ต่อเนื่อง และ รายงานให้ฝ่าย บริหารทราบ หาก พบข้อบกพร่อง สามารถสั่งการให้ มีการแก้ไขได้ทันที			☑					- วางแผนการสำรวจ ข้อมูลให้เหมาะสมกับ ระยะเวลา - ประสานเจ้าของ ทรัพย์สินให้แจ้งการ เปลี่ยนแปลงข้อมูล	สามารถจัดเก็บ รายได้ ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

เทศบาลตำบลแหลมสัก
รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับ	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย						มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด	
๕	การป้องกัน และควบคุม โรคติดต่อ	บุคลากรที่ ปฏิบัติงานหลาย ตำแหน่ง รวมถึง ผู้อำนวยการกอง ทำให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานในกอง ได้รับมอบหมายให้ ปฏิบัติหน้าที่หลาย ด้าน ทั้งงานใน ความรับผิดชอบ ตามตำแหน่ง โดยตรง และตามที่ ได้รับมอบหมาย ทำให้บางครั้งงาน อาจเกิดล่าช้าและ เกิดความผิดพลาด ได้	ขาดบุคลากร ปฏิบัติงานในกอง สาธารณสุขหลาย ตำแหน่งรวมถึง ผู้อำนวยการกอง และตำแหน่งที่มี ความจำเป็นเช่น เจ้าพนักงานพัสดุ	ครัวเรือนที่ตั้งอยู่ ติดพื้นที่ชายฝั่งติด ทะเล ประชาชน ไม่ให้ความสำคัญ กับการรักษาความ สะอาดทิ้งขยะลง ในทะเลทำให้เกิด ผลเสียต่อ สภาพแวดล้อม สุขอนามัยและ ชีวิตความเป็นอยู่ ของประชาชน	- เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับ มอบหมาย ปฏิบัติงานหลาย ด้านทำให้บางครั้ง เกิดความล่าช้า และเกิดความ ผิดพลาด - ไม่ได้รับความ ร่วมมือจาก ประชาชนในพื้นที่ เท่าที่ควร			☑				๑. ส่งเสริมให้ผู้ได้รับ มอบหมายเข้ารับการ ฝึกอบรมเพิ่มเติม ความรู้อย่างต่อเนื่อง ๒. มีการป้องกันและ ควบคุมโรคติดต่อใน พื้นที่อย่างชัดเจนและ ต่อเนื่อง	การปฏิบัติงานการ ป้องกันและการ ควบคุมโรคติดต่อ แก้ไขปัญหาได้ ทันท่วงทีและมี ประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารการ ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อในเขต เทศบาลอย่าง ต่อเนื่องและ สม่ำเสมอ

เทศบาลตำบลแหลมสัก
รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับ	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด		
๖	การดูแลรักษา ความสะอาด	รณรงค์การรักษา ความสะอาดให้ ทั่วถึงและสร้าง ความเข้าใจให้ ประชาชนให้ ความสำคัญกับการ รักษาความสะอาด	ครัวเรือนที่ตั้งอยู่ ติดพื้นที่ชายฝั่งติด ทะเล ประชาชน ไม่ให้ความสำคัญ กับการรักษา ความสะอาด ทั้งขยะลงในทะเล ทำให้เกิดผลเสีย ต่อสภาพแวดล้อม สุขอนามัยและ ชีวิตความเป็นอยู่ ของประชาชน	มีพื้นที่ติดชายฝั่ง ทะเลประชาชน ไม่ให้ความสำคัญ กับการรักษาความ สะอาดในพื้นที่ ยังคงมีพฤติกรรม เคยชินกับการทิ้ง ขยะลงทะเล	ประชาชนที่ตั้ง บ้านเรือนริม ชายฝั่งทะเลทั้ง ขยะลงทะเล ส่งผลเสียต่อ สภาพแวดล้อม			☑					ติดตาม ประเมินผล โดย กำหนดวิธี ปฏิบัติงานเพื่อติดตาม การปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องและเป็นส่วน หนึ่งของกระบวนการ ปฏิบัติงานตามปกติ	การดูแลรักษาความ สะอาดในพื้นที่ เทศบาลตำบล แหลมสักเป็นไป อย่างทั่วถึง บ้านเรือนประชาชน และชุมชนมีความ สะอาดเป็นระเบียบ เรียบร้อย มีความ สวยงามสามารถ ดึงดูดนักท่องเที่ยว ให้เดินทางเข้ามา ท่องเที่ยวได้มากขึ้น