



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลแหลมสัก.....

ที่ กบ.๕๒๘๐๑/-..... วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗.....

เรื่อง รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗.....

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแหลมสัก

ตามที่ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลแหลมสัก ได้ติดตาม ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจ ของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

ดังนั้น สำนักปลัด เทศบาลตำบลแหลมสัก จึงได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลตามแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดปรากฏเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางพินรัตน์ แดงหนา)

ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ความเห็นหัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป.....

(นางสาวอัจฉราภรณ์ ศิลปะ)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด.....

(นายเชิด เกื้อหนู)
หัวหน้าสำนักปลัด

/ความเห็น.....

ความเห็นปลัดเทศบาล.....



(นายมนตรี หาญเม่ง)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลแหลมสัก

ความเห็นนายกเทศมนตรี.....

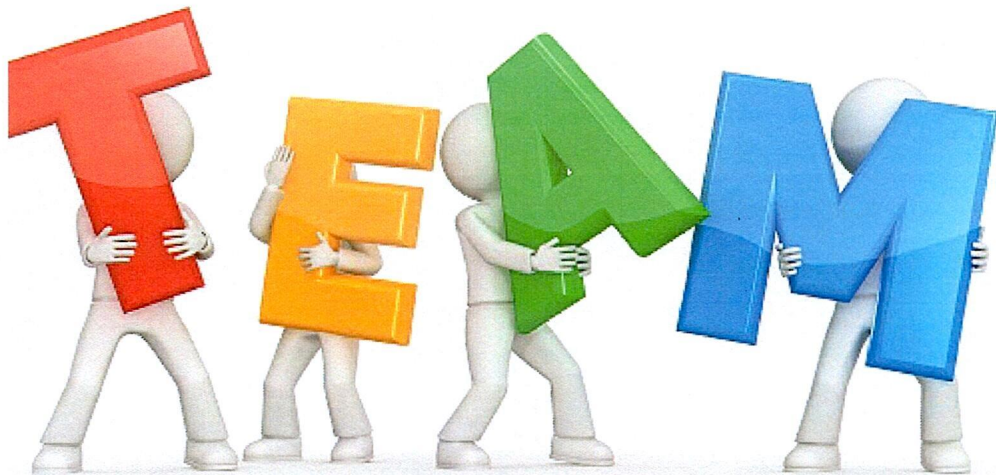


(นายกมล บุญธีระเลิศ)

นายกเทศมนตรีตำบลแหลมสัก



รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗



เทศบาลตำบลแหลมสัก อำเภออ่าวลึก จังหวัดกระบี่

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแหลมสัก

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ เทศบาลตำบลแหลมสัก ได้ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านรายการงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

(ลงชื่อ)

(นายมนตรี หาญเม่ง)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลแหลมสัก

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กรณีได้ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง แล้วมีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

รายงานติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
เทศบาลตำบลแหลมสัก อำเภออ่าวลึก จังหวัดกระบี่

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต ได้แก่ ระดับ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงมี 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 เนื่องจากในกระบวนการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยงหรือโอกาสเสี่ยงแต่อาจพบความเสี่ยงในด้านอื่นๆในการดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็อาจเป็นไปได้ 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 เฝ้าระวังในงานปกติ) 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 แต่แก้ไขได้ทันทีทั่วทั้งที่ ตามมาตรการ/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 ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๑	การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	- ส่งเสริมให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายงานเข้ารับฝึกอบรมพัฒนาประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง - จัดหาวัสดุอุปกรณ์สำหรับการช่วยเหลือประชาชนให้พร้อมและเพียงพอ	-ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง -เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับมอบหมายปฏิบัติงานหลายหน้าที่ทำให้งานเกิดความล่าช้า -พื้นที่ตั้งอยู่ติดทะเลทำให้เกิดความเสียหายต่อการเกิดภัย	-เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับมอบหมายปฏิบัติงานหลายหน้าที่ทำให้งานเกิดความล่าช้าและเกิดความผิดพลาด -พื้นที่ตั้งอยู่ติดทะเลทำให้เกิดความเสี่ยงต่อการเกิดภัย	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖			☒					ผู้บังคับบัญชาติดตามผลโดยวัดจากการที่ประชาชนได้รับการช่วยเหลืออย่างทันท่วงทีเมื่อเกิดสาธารณภัยต่างๆในพื้นที่และรายงานผู้บริหารทราบเพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัยได้ทันท่วงที	การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยของหน่วยงานมีประสิทธิภาพสามารถให้การช่วยเหลือประชาชนได้อย่างทั่วถึงและทันท่วงที กรณีเกิดภัยต่างๆ ขึ้น

เทศบาลตำบลแหลมสัก
รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

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	- การเบิกจ่าย เงินล่าช้า 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 วางฎีกาเบิกจ่าย เงินโดยเร็วและ ถูกต้องตาม 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 ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

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		
๓	งานด้าน สวัสดิการ สังคม	เพิ่มบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานให้ เพียงพอกับ ปริมาณงานที่ เพิ่มขึ้น	บุคลากรที่ รับผิดชอบงาน สวัสดิการสังคม ต้องปฏิบัติงาน อื่นที่ได้รับ มอบหมาย เนื่องจากหลาย งาน ไม่มี เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ โดยตรง	มีบุคลากร ผู้รับผิดชอบงาน กับปริมาณงานที่ ไม่สมดุลกัน ทำ ให้เกิดความผิด พลาดในการ ปฏิบัติงานได้ง่าย และล่าช้าไม่ ทันเวลา	เจ้าหน้าที่ติดตาม ผลโดยวัดจากข้อ ทักท้วงจาก หน่วยตรวจ ราชการ				☒				การตรวจสอบข้อมูล การปฏิบัติงานจาก หัวหน้างานที่ ละเอียดรอบคอบ เพื่อลดความ ผิดพลาดที่เกิดจา การปฏิบัติงาน	กิจกรรมด้านการ พัฒนาคุณภาพ ชีวิตของคนใน ชุมชนครอบคลุม ทุกช่วงวัย
๔	การจัดเก็บ รายได้	สำรวจข้อมูล เพิ่มเติม และ ปรับปรุงข้อมูลให้ ครบถ้วน และ เป็นปัจจุบัน	ข้อมูลในระบบ แผนที่ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สินไม่ เป็นปัจจุบันทำ ให้ไม่สามารถ จัดเก็บได้ ถูกต้อง ครบถ้วน	ข้อมูลมีปริมาณ มากและมีการ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา ทำให้ ไม่สามารถ จัดเก็บได้ถูกต้อง ครบถ้วน	มีการติดตามและ ประเมินผล อย่างต่อเนื่อง และรายงานให้ ฝ่ายบริหารทราบ หากพบ ข้อบกพร่อง สามารถสั่งการ ให้มีการแก้ไขได้ ทันที			☒					- วางแผนการสำรวจ ข้อมูลให้เหมาะสม กับระยะเวลา - ประสานเจ้าของ ทรัพย์สินให้แจ้งการ เปลี่ยนแปลงข้อมูล	สามารถจัดเก็บ รายได้ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง

เทศบาลตำบลแหลมสัก
รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

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		
๕	การดูแล รักษาความ สะอาด	รณรงค์การรักษา ความสะอาดให้ ทั่วถึงและสร้าง ความเข้าใจให้ ประชาชนให้ มีความสำคัญกับ การรักษาความ สะอาด	ครัวเรือนที่ตั้งอยู่ ติดพื้นที่ชายฝั่ง ติดทะเล ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับ การรักษาความ สะอาด ทั้งขยะ ลงในทะเล ทำให้เกิดผลเสีย ต่อสภาพ แวดล้อม สุขอนามัยและ ชีวิตความเป็น อยู่ของ ประชาชน	มีพื้นที่ติดชายฝั่ง ทะเลประชาชน ไม่ให้ความสำคัญ กับการรักษา ความสะอาดใน พื้นที่ ยังคงมี พฤติกรรมเคยชิน กับการทิ้งขยะลง ทะเล	- มีการจัดหาถัง ขยะติดตั้งใน ชุมชนให้มี เพียงพอ - กำชับเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบเข้า เก็บขยะทุกวัน เพื่อไม่ให้มีขยะ ตกค้าง			☒					ติดตามประเมินผล โดยกำหนดวิธี ปฏิบัติงานเพื่อ ติดตามการ ปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องและเป็นส่วน หนึ่งของ กระบวนการ ปฏิบัติงานตามปกติ	การดูแลรักษา ความสะอาดใน พื้นที่เทศบาล ตำบลแหลมสัก เป็นไปอย่างทั่วถึง บ้านเรือน ประชาชนและ ชุมชนมีความ สะอาดเป็น ระเบียบเรียบร้อย มีความสวยงาม สามารถดึงดูด นักท่องเที่ยวให้ เดินทางเข้ามา ท่องเที่ยวได้มาก ขึ้น

เทศบาลตำบลแหลมสัก
รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับ	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด		
๖	การพัฒนา บุคลากร	ส่งบุคลากรเข้า ร่วมการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้ -ขอคำแนะนำจาก ผู้ที่มีความ เชี่ยวชาญ	บุคลากรขาด ความรู้ความ เข้าใจ เกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่ง การ ที่ใช้ในการ ปฏิบัติงาน	การปฏิบัติงานยัง ล่าช้าเนื่องจากมี ข้อกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการ เรื่องใหม่ๆ ซึ่งต้อง ศึกษาเพิ่มเติม	-ส่งบุคลากรเข้า ร่วมการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถให้ ปฏิบัติงานได้ รวดเร็วและ ถูกต้อง -แผนอัตรากำลัง๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๗- ๒๕๖๙)ของ เทศบาลตำบล แหลมสัก			☒					กำกับ ติดตามการ ปฏิบัติ งานให้เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ	เพื่อให้บุคลากร สามารถปฏิบัติงาน ได้อย่างถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง
๗	ด้าน อัตรากำลัง	แบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ เหมาะสมกับและ บุคลากรที่มีอยู่	มีบุคลากร ผู้รับผิดชอบงาน กับปริมาณงานที่ ไม่สมดุลกัน ทำให้ เกิดความผิด พลาดในการ ปฏิบัติงานได้ง่าย และล่าช้าไม่ ทันเวลา	การปฏิบัติงานเกิด ความล่าช้า เนื่องจากงานมี ปริมาณมากและ ต้องเรียนรู้งาน เพิ่มเติมทำให้เกิด ความผิดพลาดได้ ง่าย	แจ้งสรรหา บุคลากรเพิ่มเติม ตามแผน อัตรากำลังที่มีอยู่ ประกาศ --แผนอัตรากำลัง ๓ปี (พ.ศ.๒๕๖๗- ๒๕๖๙)ของ เทศบาลตำบล แหลมสัก			☒					แจ้งสรรหาบุคลากร เพิ่มเติมตามกรอบ อัตรากำลังที่มีอยู่ให้มี ความเหมาะสมกับ ปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น	บุคลากรเพียงพอ สำหรับการ ปฏิบัติงานภายใน แต่ละสำนัก/กอง การปฏิบัติงานมี ความรวดเร็วและ ถูกต้องมากขึ้น

เทศบาลตำบลแหลมสัก
รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๘	งานบริหารการศึกษา ด้านการเงินและบัญชี ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	จัดหาบุคลากรมาปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโดยตรง	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ทางด้านบัญชีและมีการกิจหลักงานอื่นที่ต้องปฏิบัติปริมาณงานมาก ทำให้งานขาดความละเอียดรอบคอบและเกิดความล่าช้าทำให้เกิดความผิดพลาดได้ง่าย	ปริมาณงานมากและขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถทางด้านบัญชีโดยเฉพาะเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน	ควบคุมกำกับดูแล แนะนำและตรวจสอบการทำงานของเจ้าหน้าที่ให้มีความละเอียดรอบคอบและถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง			☒					-จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม/สัมมนา ศึกษาดูงาน ฝึกทักษะการปฏิบัติงานและศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ	การดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างและงานการเงินและบัญชี ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดเทศบาลตำบลแหลมสัก เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบกฎหมายทันตามกำหนดเวลา

เทศบาลตำบลแหลมสัก
รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับ	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด		
๙	ด้านการ บริหารงาน ทั่วไป	ส่งเสริมให้ผู้ ได้รับมอบหมาย งานเข้ารับ ฝึกอบรมพัฒนา ประสิทธิภาพ อย่างต่อเนื่อง	เจ้าหน้าที่ผู้ ได้รับ มอบหมาย ปฏิบัติงาน หลายด้านทำให้ บางครั้งเกิด ความล่าช้าและ เกิดความผิด พลาดได้ง่าย	งานที่ปฏิบัติอยู่ มีปริมาณงาน มาก -บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานยัง ขาดการเพิ่มพูน ความรู้อย่าง เพียงพอและ เท่าทัน สถานการณ์ ปัจจุบันที่ เปลี่ยนแปลง บ่อย อาทิ เช่น ระเบียบ ข้อบังคับ หรือ แนวทางการ ปฏิบัติงานที่ เปลี่ยนแปลง บ่อย	กำหนดกรอบ แผนอัตรากำลัง ๓ ปี ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ - มีคำสั่ง มอบหมายงานที่ ชัดเจนในการ ปฏิบัติงาน -แบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบ ให้เหมาะสมกับ บุคลากรที่มีอยู่			☒					-ส่งเสริมให้ผู้ที่ได้รับ มอบหมายงานเข้า รับฝึกอบรมพัฒนา ประสิทธิภาพอย่าง ต่อเนื่อง ให้บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การฝึกอบรม เพิ่มพูนความรู้ใหม่ ตามสถานการณ์	เพื่อให้การ บริหารงาน การ ควบคุมกำกับ ดูแล การปฏิบัติ หน้าที่ของ บุคลากร ตลอดจนการร่วม วางแผนและ กำหนดนโยบาย เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ