



รายงานผลการติดตาม  
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง  
(Risk Management)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙  
รอบ ๖ เดือนแรก  
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙)

เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี

งานวิจัยและประเมินผล  
ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ



ประกาศเทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
เรื่อง รายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ รอบ ๖ เดือนแรก (๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙)  
ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี

.....

ตามที่เทศบาลเมืองปราจีนบุรี ได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ รอบ ๖ เดือนแรก (๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙) ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี โดยให้ถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๖๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้มีการดำเนินการจัดทำรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ รอบ ๖ เดือนแรก (๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙) ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การปฏิบัติราชการของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี บรรลุวัตถุประสงค์และมาตรฐานของการจัดทำรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ รอบ ๖ เดือนแรก (๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙) ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี ในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ รอบ ๖ เดือนแรก (๑ ตุลาคม ๒๕๖๘- ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙) ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี ให้บุคลากรในสังกัดเทศบาลเมืองปราจีนบุรี ถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงในองค์กรต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๕ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(นางธนวรรณ พากเพียรศิลป์)  
นายกเทศมนตรีเมืองปราจีนบุรี

## คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

เทศบาลเมืองปราจีนบุรี จึงได้จัดทำรายงานติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ในรอบ ๖ เดือนแรก (๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่น และผู้ปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานในสังกัดเทศบาลเมืองปราจีนบุรี มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ และเพื่อใช้เป็น กรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของเทศบาลเมือง ปราจีนบุรี สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
๑๔ พฤษภาคม ๒๕๖๙

## สารบัญ

	หน้า
<b>บทที่ ๑ บทนำ</b>	<b>๑</b>
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๓. เป้าหมาย	๑
๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๕. ขั้นตอนการปฏิบัติงานการบริหารความเสี่ยง	๒
๖. นิยามความเสี่ยง	๓
<b>บทที่ ๒ แนวทางการบริหารความเสี่ยง</b>	<b>๕</b>
๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๕
๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	๕
<b>บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง</b>	<b>๗</b>
๑. การระบุความเสี่ยง	๘
๒. การประเมินความเสี่ยง	๘
๓. การจัดการความเสี่ยง	๑๕
<b>บทที่ ๔ การรายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง</b>	<b>๑๖</b>
๑. การรายงานและติดตามผล	๑๖
๒. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๑๗
๓. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง	๑๗
๔. การรายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๙ รอบ ๖ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๘-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙) ตามแบบ บส.๔- บส.๕	๑๘

### ภาคผนวก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
ที่ ๕๔๕/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๓๐ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖
- ประกาศเทศบาลเมืองปราจีนบุรี เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี
- ประกาศเทศบาลเมืองปราจีนบุรี เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙
- แบบประเมินความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๘-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙)  
ตามแบบ บส.๔- บส.๕

## บทที่ ๑ บทนำ

### ๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขึ้น เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงาน ล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น เทศบาลเมืองปราจีนบุรี จึงได้จัดทำรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ในรอบ ๖ เดือนแรก (๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙) ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ควบคุม และตรวจสอบได้

### ๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานเทศบาล เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง
๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี
๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลเมืองปราจีนบุรี

### ๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและพนักงานเทศบาล มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนการดำเนินงานประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการปฏิบัติงานได้
๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในเทศบาลเมืองปราจีนบุรี

#### ๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรค และอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

- ๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับ ดูแลได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล
- ๒) สร้างฐานข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในเทศบาล การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- ๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักของเทศบาล และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อเทศบาลได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล
- ๔) เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถป้องกันผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร
- ๕) ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารท้องถิ่นมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน
- ๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่าง ๆ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

#### ๕. ขั้นตอนการปฏิบัติงานการบริหารความเสี่ยง

##### ขั้นตอนที่ ๑

แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลในการบรรลุเป้าหมายตามกฎหมายจัดตั้งส่วนราชการ (ภารกิจ) และเป้าหมายตามแผนดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการ โดยมีผู้บริหารระดับสูง และผู้แทนจากทุกหน่วยงานในสังกัดร่วมเป็นคณะกรรมการ/คณะทำงานโดยผู้บริหารระดับสูงต้องมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยง

ผลการดำเนินงานโครงการ/การใช้จ่ายงบประมาณที่ได้รับและผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ รอบ ๖ เดือน ( ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ )  
 ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาและส่งเสริม การศึกษา ศาสนา ประเพณีวัฒนธรรมท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ  
 กอehlerที่ ส่งเสริมให้ประชาชนได้รับการศึกษาเรียนรู้ทั้งในและนอกระบบอย่างทั่วถึงและเท่าเทียม  
 แผนงาน การศึกษา

ลำดับ	โครงการ/รายการ	งบประมาณ ที่ได้รับอนุมัติ	โอนเพิ่ม	โอนลด	รวม งบประมาณ ก่อนเบิกจ่าย	เบิกจ่ายจริง	งบประมาณ คงเหลือ	หน่วยงาน รับผิดชอบ	สถานะการดำเนินงาน				ระยะเวลา ดำเนินการ แล้วเสร็จ
									ยังไม่ได้ ดำเนินการ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้วเสร็จ	ยกเลิก โครงการ	
๑	โครงการประกวดมารยาทไทย	๒๐,๐๐๐	-	-	๒๐,๐๐๐	-	๒๐,๐๐๐	กศ	<input checked="" type="checkbox"/>				กัญยายน ๒๕๖๗
๒	โครงการจัดงานประเพณีลอย กระทง	๕๐๐,๐๐๐	-	-	๕๐๐,๐๐๐	๔๙๒,๘๘๐	๗,๑๒๐	กศ			<input checked="" type="checkbox"/>		๕-พ.ย. ๒๕๖๘
๓	โครงการจัดงานประเพณีวัน ขึ้นปีใหม่	๓๐๐,๐๐๐	-	๘๐,๐๐๐	๓๐๐,๐๐๐	๒๑๐,๖๗๘	๘๙,๓๒๒	กศ			<input checked="" type="checkbox"/>		๑-๓๑.ค. ๒๕๖๗
๔	โครงการจัดงานประเพณี สงกรานต์	๓๐๐,๐๐๐	-	-	๓๐๐,๐๐๐	๒๙๘,๙๒๐	๑,๐๘๐	กศ			<input checked="" type="checkbox"/>		๑๓-๓๑.ย. ๒๕๖๗
๕	โครงการจัดงานวันเข้าพรรษา	๒๕,๐๐๐	-	-	๒๕,๐๐๐	-	๒๕,๐๐๐	กศ	<input checked="" type="checkbox"/>				การกฏาคม ๒๕๖๗
๖	โครงการวันเด็กแห่งชาติ	๕๐๐,๐๐๐	-	-	๕๐๐,๐๐๐	๔๘๐,๗๗๐	๑๙,๒๓๐	กศ			<input checked="" type="checkbox"/>		๑๐-๓๑.ค. ๒๕๖๗

หมายเหตุ :  ให้ใช้เครื่องหมาย ✓ ในช่องว่างไม่ดำเนินการ อยู่ระหว่างดำเนินการ ดำเนินการแล้วเสร็จ ยกเลิกโครงการ

## ขั้นตอนที่ ๒

วิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง มีการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง ที่ส่งผลกระทบต่อหรืออาจสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามกฎหมาย จัดตั้งส่วนราชการ และเป้าหมายตามแผนดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการ รวมทั้งมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุจริต พร้อมทั้งมีการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง โดยดำเนินการ ดังนี้

- จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงแก่บุคลากร
- จัดประชุมปฏิบัติการเพื่อจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยทำการระบุปัจจัยเสี่ยง

วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง

## ขั้นตอนที่ ๓

จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงของเทศบาลสื่อสาร/ทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ รวมทั้งกำหนดแนวทางในการติดตามและประเมินผลและแจ้งเวียนให้กับทุกหน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติ ทั้งนี้ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงควรกำหนดกิจกรรม/มาตรการ ที่จะแก้ไข ลดหรือป้องกันความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และด้านระเบียบ กฎหมาย

## ขั้นตอนที่ ๔

ดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และให้มีการกำกับติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานตามแผนอย่างครบถ้วนทุกกิจกรรม รวมทั้งพิจารณาหาแนวทางแก้ไขที่อาจจะเกิดขึ้น ในระหว่างดำเนินการ และนำเสนอผู้บริหารระดับสูงของส่วนราชการอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง หรือทุกไตรมาส

## ขั้นตอนที่ ๕

จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยระบุผลการประเมินความเสี่ยงและจากที่ได้ดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยจำแนกระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่สามารถควบคุม/บริหารจัดการและปัจจัยเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุม/บริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ จะต้องมีกำหนดข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนเพื่อใช้ในการดำเนินงานในปีต่อไปและนำเสนอต่อผู้บริหาร

## ๖. นิยามความเสี่ยง

### ๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

- ๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
- ๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือ นโยบาย
- ๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

## ๒. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงลดลงหรือ ผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ดังนั้น องค์กรต้องมีการจัดการกับความเสี่ยงขององค์กรที่เหมาะสม เพื่อที่จะสามารถลดความสูญเสียที่จะเกิดขึ้นแก่ องค์กรรวมไปถึงการสร้างโอกาส และหรือมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรได้ในอนาคต ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหลายวิธีดังนี้

- การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากความไม่คุ้มค่า ในการดำเนินการควบคุมหรือจัดกิจกรรมป้องกันความเสี่ยง นั้น

- การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กร ยอมรับได้ การควบคุม (Control) คือ การกระทำใด ๆ ที่ฝ่ายบริหารกำหนดให้มีขึ้นเพื่อช่วยให้องค์กร บรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การควบคุมแบ่งเป็น ๕ ประเภท คือ

ก) การควบคุมแบบป้องกัน (Preventive Controls) เป็นการป้องกันจากสิ่งที่ไม่ต้องการให้ เกิดขึ้นในองค์กร

ข) การควบคุมแบบค้นหา (Detective Controls) เป็นการค้นหา สิ่งที่ไม่ถูกต้อง ในองค์กร

ค) การควบคุมแบบแก้ไข (Corrective Controls) เป็นการแก้ไขปัญหาที่ตรวจพบ

ง) การควบคุมแบบสั่งการ (Directive Controls) เป็นการส่งเสริมสิ่งที่ต้องการ ให้เกิดขึ้นใน องค์กร

จ) การควบคุมแบบทดแทน (Compensating Controls) เป็นการควบคุมที่ ช่วยทดแทนหรือ ชดเชยการควบคุมที่ขาดไป

- การกระจายความเสี่ยง หรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจาย หรือ ถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ใน ระดับสูง มากและหน่วยงานไม่อาจ ยอมรับได้เนื่องจากมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกซึ่งไม่สามารถควบคุม ได้ และ จำเป็นต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้น

๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) หมายถึง นโยบาย มาตรการ และวิธีการต่าง ๆ ที่ฝ่ายบริหารนำมาใช้เพื่อก่อให้เกิดความเชื่อมั่นได้ว่า คำสั่งหรือวิธีการปฏิบัติต่าง ๆ ที่ฝ่ายบริหารกำหนดขึ้น ได้มีการปฏิบัติตาม และมีการดำเนินการตาม มาตรการต่าง ๆ ที่จำเป็นในการที่จะจัดการกับความเสี่ยงได้ อย่างเหมาะสม เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้ กิจกรรมการควบคุมต้องมีอยู่ในทุกส่วน งานขององค์กร และกำหนดผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน ได้แก่ การอนุมัติ การมอบอำนาจ การตรวจทาน การ กระทบยอด การสอบทานผลการดำเนินงาน การป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สิน และการแบ่งแยกอำนาจ และหน้าที่ เป็นต้น

ผลการดำเนินงานตามงบประมาณที่ได้รับและเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ( ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ )  
 ยุทธศาสตร์ที่.....๔ การพัฒนาองค์กร บุคลากร และการบริหารจัดการให้มีความสามารถตามหลักการธรรมาภิบาล.....  
 กอปรด้วย.....๕๒ ปรับปรุงขั้นตอนปฏิบัติงานและการพัฒนาสภาพที่และอุปกรณ์ในการทำงาน.....  
 แผนงาน.....บริหารงานทั่วไป.....

ลำดับ	โครงการ/รายการ	งบประมาณที่ได้รับอนุมัติ	โอนเพิ่ม	โอนลด	รวมงบประมาณก่อนเบิกจ่าย	เบิกจ่ายจริง	งบประมาณคงเหลือ	หน่วยงานรับผิดชอบ	สถานะการดำเนินงาน				ระยะเวลาดำเนินการแล้วเสร็จ
									ยังไม่ได้ดำเนินการ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ดำเนินการแล้วเสร็จ	ไม่ได้ดำเนินการ	
๑	โครงการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๑๗๕,๐๐๐	-	๑๗๕,๐๐๐	-	-	-	กองคลัง				←	ต.ค.๖๔ ถึง ก.ย.-๖๔
๒	โครงการจ้างเหมาบริการจัดเก็บรายได้เทศบาลเมืองปราจีนบุรี	๑๗๕,๐๐๐	๑๙๑,๐๐๐	-	๓๖๖,๐๐๐	๑๖๑,๓๕๒	๒๐๔,๖๔๘	กองคลัง	←				ต.ค.๖๔ ถึง ก.ย.-๖๔
๓	โครงการบริหารจัดการตลาดหน้าค่ายจักรพงษ์ (ตลาดรถไฟ) เทศบาลเมืองปราจีนบุรี	๑,๔๕๘,๙๘๐	-	-	๑,๔๕๘,๙๘๐	๙๔๔,๐๗๐	๕๑๔,๙๑๐	กองคลัง	←				ต.ค.๖๔ ถึง ก.ย.-๖๔
๔	โครงการจ้างเหมาบริการในการปฏิบัติงานการเงินและบัญชี เทศบาลเมืองปราจีนบุรี	๑๗๕,๐๐๐	-	-	๑๗๕,๐๐๐	๔๗,๒๐๐	๑๒๗,๘๐๐	กองคลัง	←				ต.ค.๖๔ ถึง ก.ย.-๖๔
๕	โครงการจ้างเหมาบริการในการปฏิบัติงานพัสดุเทศบาลเมืองปราจีนบุรี	๑๗๕,๐๐๐	-	-	๑๗๕,๐๐๐	๓๘,๘๘๐	๑๓๖,๑๒๐	กองคลัง	←				ต.ค.๖๔ ถึง ก.ย.-๖๔
	รวม.....๕.....โครงการ	๒,๕๕๘,๙๘๐	-	-	๒,๕๕๘,๙๘๐	๑,๒๔๑,๕๐๒	๑,๓๑๗,๔๗๘						

หมายเหตุ : ใต้ชื่อเครื่องหมาย ✓ ในช่องยังไม่ดำเนินการ อยู่ระหว่างดำเนินการ ดำเนินการแล้วเสร็จ ไม่ได้ดำเนินการ

## บทที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

### ๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ  
ดังนี้

#### ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง
- ๔) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้ง

ปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลเมืองปราจีนบุรีทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการ

ความเสี่ยง

#### ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- ๑) ทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานเทศบาลในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

### ๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

เทศบาลเมืองปราจีนบุรี แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่  
ดังนี้

- |  |                            |
|--|----------------------------|
| ๑) ปลัดเทศบาลเมืองปราจีนบุรี             | ประธานกรรมการ              |
| ๒) รองปลัดเทศบาลเมืองปราจีนบุรี          | กรรมการ                    |
| ๓) หัวหน้าสำนักปลัด                      | กรรมการ                    |
| ๔) ผู้อำนวยการกองคลัง                    | กรรมการ                    |
| ๕) ผู้อำนวยการกองช่าง                    | กรรมการ                    |
| ๖) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ                    |
| ๗) ผู้อำนวยการกองการศึกษา                | กรรมการ                    |
| ๘) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม          | กรรมการ                    |
| ๙) ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และแผนงาน     | กรรมการ                    |
| ๑๐) ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่         | กรรมการ                    |
| ๑๑) หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ         | กรรมการและเลขานุการ        |
| ๑๒) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน             | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๓) นักวิชาการตรวจสอบภายใน               | กรรมการและที่ปรึกษา        |

**ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดังต่อไปนี้**

- ๑) คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่รับผิดชอบโดยรวม ในการกำกับดูแล การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี
- ๒) ให้หัวหน้าหน่วยงาน ทุกสำนัก/กอง มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินงานตามนโยบาย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใน
- ๓) ติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี จัดทำรายงานผลการติดตามและประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี รายงานให้ผู้บริหารทราบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- ๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงกำหนดมาตรการที่เหมาะสมในการบริหารจัดการความเสี่ยง

## บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งเทศบาลเมืองปราจีนบุรี มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจาก การประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

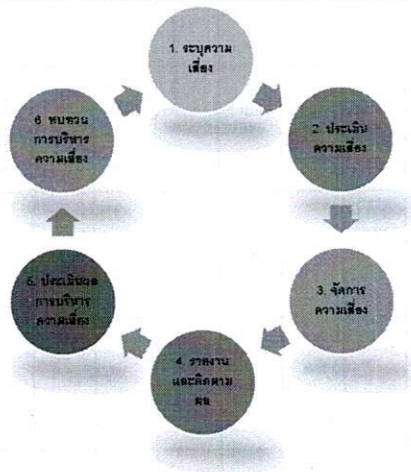
๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้น กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดให้ฝ่ายบริหารรับทราบ

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มาตรการหรือกลไกความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่มีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

### กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี



## ๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึง ความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของ องค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามี เหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงต้องเข้าใจใน ความหมายของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่าง เหมาะสม

**๑.๑ ความเสี่ยง** หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความ ล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

**๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยง ภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

๑) **ปัจจัยเสี่ยงภายนอก** คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

๒) **ปัจจัยเสี่ยงภายใน** คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

### ๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) **ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ กลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ ละประเด็นยุทธศาสตร์

๒) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)** หมายถึง ความเสี่ยงที่ เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญ เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน โดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ไม่ มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)** เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการ บริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้อง เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน จัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสมสอดคล้องกับ การดำเนินงาน การทุจริตในการเบิกจ่าย และจากผลกระทบของปัจจัยภายนอก เช่น การโอนจัดสรรงบประมาณ การจัดเก็บรายได้ ข้อบังคับเกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และอุปสรรคของระเบียบ กฎหมาย ที่ไม่ชัดเจน อัน นำไปสู่การตรวจสอบที่กักท้วงจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ป.ป.ช. คลังจังหวัด กรมบัญชีกลาง

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ เช่น ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมาย ระเบียบที่มีอยู่ ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน เป็นต้น

## ๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมิน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ๑. ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

๓. ระดับของความเสี่ยง

โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
<b>๑. โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</b>					
ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์/ความเสี่ยง	๕ ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
<b>๒. ความรุนแรงและผลกระทบ</b>					
มูลค่าความเสียหาย	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท	๑๐,๐๐๐- ๕๐,๐๐๐ บาท	๕๐,๐๐๑ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๑๐๐,๐๐๑ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์ ขององค์กร	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
<b>๓. ระดับความเสี่ยง ๔ ระดับ</b>		<b>ระดับต่ำ</b>	<b>ปานกลาง</b>	<b>สูง</b>	<b>สูงมาก</b>
ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง x ความรุนแรงและผลกระทบ		คะแนนระดับ ความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ๖- ๑๐ คะแนน	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ๑๑- ๑๖ คะแนน	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ๑๗- ๒๕ คะแนน

ส่วนระดับของความเสียหาย จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียหายและผลกระทบต่อความเสียหายขององค์กร ว่าจะก่อให้เกิดความเสียหายในระดับใด โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก

ความรุนแรงของผลกระทบ	๕						สูงมาก	
	๔							สูง
	๓							ปานกลาง
	๒							ต่ำ
	๑							ต่ำมาก
		๑	๒	๓	๔	๕		โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียหายต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสียหาย เพื่อให้เห็นระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณกำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาสดังกล่าวที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียหาย และความรุนแรงของผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย และผลกระทบความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสียหายในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๕ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๕ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ความรุนแรงของผลกระทบ	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕	สูงมาก
	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐	สูง
	๓	๖	๙	๑๒	๑๕	ปานกลาง
	๒	๔	๖	๘	๑๐	ต่ำ
	๑	๒	๓	๔	๕	ต่ำมาก
	๑	๒	๓	๔	๕	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

๑) ระดับความเสียหายต่ำมาก คือ คะแนนระดับความเสียหาย ๑-๕ คะแนน คือ มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก (ยอมรับความเสี่ยง)

๒) ระดับความเสียหายต่ำ คะแนนระดับความเสียหาย ๖-๑๐ คะแนน คือ มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว (ยอมรับความเสี่ยง หรืออาจมีมาตรการ)

๓) ระดับความเสียหายปานกลาง คะแนนระดับความเสียหาย ๑๑-๑๕ คะแนน คือ ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว (ยอมรับความเสี่ยง หรืออาจมีมาตรการ)

๔) ระดับความเสียหายสูง คะแนนระดับความเสียหาย ๑๖-๒๒ คะแนน คือ ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง (ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้)

๕) ระดับความเสียหายสูงมาก คะแนนระดับความเสียหาย ๒๓-๒๕ คะแนน คือ ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง (ต้องมีมาตรการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง)

### ๓. การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่ที่อยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเหนือจากเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่าง แทน เช่น งานออกแบบถนน อาคาร สิ่งปลูกสร้างต่างๆ

## บทที่ ๔ การรายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลเมืองปราจีนบุรีได้จัดทำรายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ในรอบ ๖ เดือนแรก ( ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙) เป็นการดำเนินการจัดทำเพื่อศึกษารวบรวมวิเคราะห์ข้อมูลการดำเนินงานขององค์กรเพื่อค้นหา และระบุความเสี่ยง วิเคราะห์แจกแจงปัญหาปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการปฏิบัติงานในองค์กรนำมาจัดลำดับความสำคัญพร้อมทั้งดำเนินการรายงานติดตามทบทวนประเมินผลความเสี่ยง ซึ่งในการนี้เทศบาลเมืองปราจีนบุรีได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐานจาก COSO (The Committee Of Sponsoring Organization Of the Treadway Commission) ในการวิเคราะห์แจกแจงปัญหาโดยประเมินวิเคราะห์จากสิ่งแวดล้อมทั้งภายใน และภายนอกขององค์กรที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน นำข้อมูลที่ได้มาประมวลผลเหตุการณ์ว่ามีโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดปัจจัยความเสี่ยงเพื่อวิเคราะห์ และประเมินระดับความเสี่ยงจัดลำดับความสำคัญความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในกิจกรรม/โครงการ ที่ส่วนราชการในสังกัดเทศบาลเมืองปราจีนบุรีดำเนินการ แล้วรายงานให้แก่คณะผู้บริหารได้รับทราบ เพื่อให้ความเห็นชอบดำเนินการประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

ทั้งนี้ เทศบาลเมืองปราจีนบุรี ได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ในรอบ ๖ เดือนแรก ( ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙) ครั้งนี้ ก็เพื่อให้สามารถดำเนินกิจกรรม/โครงการได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยดำเนินการ ดังนี้

- ๑.รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๔)
- ๒.รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๕)

## การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงดีควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม พร้อมทั้งความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

- ๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ทุก ๖ เดือน ทุก ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น
- ๒) การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

## ๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อนายกเทศมนตรีเมืองปราจีนบุรี เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลเมืองปราจีนบุรีมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงาน

## ๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

**แบบ บส.๔**  
**รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหาร**  
**จัดการความเสี่ยง**

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข้ปัญหา
๔๑F๑	โครงการจัดงานวันเทศบาล ประจำปี ๒๕๖๙	ยอมรับกับค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเพื่อให้งานเดินหน้าต่อไป	เมษายน ๒๕๖๙	สำนักปลัดเทศบาล	ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับทราบผลการดำเนินงานสำเร็จตามเป้าประสงค์ / ประชาชน ชุมชนมีความสัมพันธ์ที่ดีกับเทศบาล	จัดทำโครงการวันเทศบาล / ออกคำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบ	๕๐ %	ค่าใช้จ่ายไม่คงที่ / ต้นทุนประมาณเพิ่มเติมสำหรับ การแปรผลสัมฤทธิ์ตามท้องถิ่น

ผลการดำเนินงานโครงการ/การใช้จ่ายงบประมาณที่ได้รับและผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ รอบ ๖ เดือน ( ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙)

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาและส่งเสริม การศึกษา ศาสนา ประเพณีวัฒนธรรมท้องถิ่น กีฬาและนันทนาการ  
กลยุทธ์ที่ ส่งเสริมให้ประชาชนได้รับการศึกษาริเริ่มรู้ทั้งในและนอกระบบอย่างทั่วถึงและเท่าเทียม

แผนงาน การศึกษา

ลำดับ	โครงการ/รายการ	งบประมาณที่ได้รับอนุมัติ	โอนเพิ่ม	โอนลด	รวม	เบิกจ่ายจริง	งบประมาณคงเหลือ	หน่วยงานรับผิดชอบ	สถานะการดำเนินงาน				ระยะเวลาดำเนินการแล้วเสร็จ
									ยังไม่ได้ดำเนินการ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ดำเนินการแล้วเสร็จ	โครงการยกเลิก	
๑๖	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาสำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (ค่าจัดการเรียนการสอน)	๒๘๗,๗๐๐	-	-	๒๘๗,๗๐๐	๒๓๗,๓๖๐	๑๔,๓๔๐	กศ		✓			กัญยายน ๒๕๖๙
๑๗	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา ค่าจัดการศึกษาตั้งแต่อนุบาลจนจบ การศึกษาชั้นพื้นฐาน (ค่าปัจจัยพื้นฐานสำหรับเด็กยากจน)	๑๘๙,๐๐๐	๓๖,๐๐๐	-	๑๘๙,๐๐๐	๒๒๒,๐๐๐	๓,๐๐๐	กศ		✓			กัญยายน ๒๕๖๙
๑๘	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา ค่าจัดการศึกษาตั้งแต่ต้นจนจบจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน (ค่ากิจกรรมพัฒนาคุณภาพผู้เรียน)	๕๙๘,๒๐๐	-	-	๕๙๘,๒๐๐	๕๘๕,๒๘๐	๑๒,๙๒๐	กศ		✓			กัญยายน ๒๕๖๙

หมายเหตุ : ให้ใช้เครื่องหมาย ✓ ในช่องยังไม่ได้ดำเนินการ อยู่ระหว่างดำเนินการ ดำเนินการแล้วเสร็จ ยกเลิกโครงการ

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่น. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๔ ๑ F๑	โครงการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	ยอมรับค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเพื่อให้งานเดินหน้าต่อไปได้ ติดตามระเบียบกฎหมายที่เป็นปัจจุบัน	ตลอดปีงบประมาณ	สำนักปลัดเทศบาล	ให้ความช่วยเหลือประชาชนเยียวยาและฟื้นฟูประชาชนที่ได้รับบาดเจ็บหรือจากเหตุและสถานการณ์ต่างๆตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖	จัดทำโครงการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙/ ประกาศเทศบาลเมืองปราจีนบุรี เรื่อง การพิจารณาให้ความช่วยเหลือประชาชน	๑๐๐ %	ค่าใช้จ่ายไม่คงที่ / การเกิดเหตุการณ์ภัยพิบัติหรือเหตุของสาธารณภัย / ระเบียบ ข้อกฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลง

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๔๑R๑	โครงการประชาสัมพันธ์กิจกรรมและกระดำเนินงานของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี	ให้หน่วยงานต่างๆ ที่ส่งข้อมูลให้ตรวจสอบยืนยันอีกครั้งและให้เป็นข้อมูลที่กระชับและเข้าใจง่าย	ต.ค.๒๕๖๘-ก.ย.๒๕๖๙	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	-	-	-	ต้องใช้อุปกรณ์และโปรแกรมที่ทันสมัยในการผลิตผลงาน

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
	๑. โครงการจ้าง เหมาบริการในการ ปฏิบัติงานการเงิน และบัญชี	- จัดอบรมให้ความรู้ และมีกอบรมเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานที่ถูกต้องตาม ระเบียบของทาง ราชการ - ให้ทุกกองทำข้อมูลที่ ถูกต้องเพื่อเร่งรัดการ ปฏิบัติหน้าที่การทำ เงินเดือน และหัก เงินเดือน	กองคลัง - ต.ค. ๒๕๖๘ - ก.ย. ๒๕๖๙	งานการเงิน และบัญชี (กองคลัง)	- สามารถจัดทำการเงิน และบัญชี ได้อย่าง ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผล - สามารถจัดทำการ เบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปี และงานอื่น ๆ ที่ผู้บังคับบัญชา มอบหมายได้อย่าง ถูกต้อง	- ฎีกาเงินเดือนที่ ถูกต้อง	๘๐	-

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
	๒. งานพัสดุ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อพัฒนาในการทำงานให้มีประสิทธิภาพและไม่ให้มีข้อผิดพลาดซ้ำ</li> <li>- เพื่อให้เจ้าหน้าที่เข้าใจกฎระเบียบข้อบังคับของงานพัสดุ</li> <li>- เพื่อเข้าใจในการคุมการเบิกจ่าย และส่งใบเสร็จ , ตัว ต่างๆ</li> </ul>	กองคลัง ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย.๒๕๖๙	งานพัสดุ (กองคลัง)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- พัสตุครุภัณฑ์ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรีถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบ สามารถตรวจสอบได้</li> </ul>	- รายงานการจ่ายตัวถูกต้องและสมบูรณ์	๘๐	-

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

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

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
	๓. โครงการจ้างเหมาจัดเก็บรายได้	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน และรายงานให้ผู้บริหารทราบ</li> <li>- จัดเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ออกเก็บค่าเช่าและค่าธรรมเนียมต่างๆ เช่น ค่าเช่าแผง</li> <li>- จัดเจ้าหน้าที่ดำเนินการต่ออายุสัญญาเช่า การโอนสิทธิการเช่า</li> </ul>						

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
		- เพื่อพัฒนาในการ ทำงานให้มีประสิทธิภาพ และไม่ให้มีข้อผิดพลาดซ้ำ - เพื่อให้ประชาชนเข้าใจ เรื่องการเสียภาษี และ เข้าใจการทำงานของ เจ้าหน้าที่						

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงาน จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
	๔. การเงินและบัญชี	- จัดอบรมให้ความรู้และ ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานที่ถูกต้องตาม ระเบียบของทางราชการ - ให้ทุกกองทำข้อมูล ถูกต้องเพื่อเร่งต่อการ ปฏิบัติหน้าที่การทำ เงินเดือน และหัก เงินเดือน	กองคลัง ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย.๒๕๖๙	งานการเงิน และบัญชี (กองคลัง)	- สามารถจัดทำการเงิน และบัญชี ได้อย่าง ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผล - สามารถจัดทำการ เบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปี และงานอื่น ๆ ที่ผู้บังคับบัญชา มอบหมายได้อย่าง ถูกต้อง	- ฎีกาเงินเดือนที่ ถูกต้อง	๘๐	-

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไข้ปัญหา
๕.๑๐๑	โครงการปรับปรุงท่อ ระบายน้ำพร้อม บ่อบำบัด ถนอมปราจีนต- คาม ซอย ๑๖	จัดทำแผนการใช้ งบประมาณในการ ดำเนินโครงการให้ ชัดเจน	ต.ค.๒๕๖๘- ก.ย.๒๕๖๙	กองช่าง	ยังไม่ดำเนินการ	-	-	

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๒๒๐๑	๑. โครงการสำรวจ ข้อมูลจำนวนสัตว์และ ขึ้นทะเบียนสัตว์ ตาม โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษ สุนัขบ้าตามพระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าน้องนาง เธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัย ลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรี สว่างวัฒนาบรรพตดิยราช นารี	-	-	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	- เป็นความเสี่ยงที่ สามารถยอมรับได้ เนื่องจากได้รับ ผลกระทบน้อยมาก - เป็นปัจจัยภายนอก ไม่สามารถควบคุมได้	-	-	-

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

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

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๒๒๕๑	๒. โครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้าตามพระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมหาวชิราลงกรณ ๖๖	๑. เปิดช่องทางลงทะเบียนออนไลน์ ๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางเสียงตามสาย เว็บไซต์ และช่องทางออนไลน์ต่าง ๆ	มี.ค. ๒๕๖๔-เม.ย. ๒๕๖๔	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	ผลการดำเนินงาน - มีผู้เข้าร่วมตามช่องทางที่ประชาสัมพันธ์มากขึ้น - ลดขั้นตอนการทำงาน วิธีการดำเนินงาน - ๑. เปิดช่องทางลงทะเบียนออนไลน์ ๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางเสียงตามสาย เว็บไซต์ และช่องทางออนไลน์ต่าง ๆ	๑. แบบลงทะเบียนออนไลน์ ๒. Facebook เทศบาลเมืองปราจีนบุรี	๑๐๐	-

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไข้ปัญหา
๓.๑๐๑	โครงการสนับสนุน อาหารเสริม (นม) ระดับประถมศึกษา	ดำเนินการจัดซื้อให้ เป็นไปตามแผน จัดสรรงบประมาณให้ เพียงพอต่อการจัดซื้อ	ต.ค.๒๕๖๘ ก.ย.๒๕๖๙	กอง การศึกษา	ดำเนินการจัดซื้อเป็นไป ตามแผน ดำเนินการจัดสรร งบประมาณให้เพียงพอ ต่อการจัดซื้อ	เอกสารการเบิก จ่ายเงิน บัญชีการจัดสรร งบประมาณ รายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	๑๐๐	-
๓.๑F๑		ให้เจ้าหน้าที่มีการ เตรียมการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบฯ			เจ้าหน้าที่ได้ดำเนินการ เบิกจ่ายให้เป็นไปตาม กำหนด	เอกสารการเบิก จ่ายเงิน	๑๐๐	-

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๑๕๐๑	โครงการสร้างหลักประกันรายได้แก่ผู้สูงอายุ การเสริมสร้างสวัสดิการ ให้แก่ผู้พิการ หรือทุพพลภาพและการสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ จำนวน ๑๐ โครงการ	- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน - จัดทำรายการการตรวจสอบ (Check - List)	ต.ค. ๒๕๖๘ - ก.ย. ๒๕๖๙	กองสวัสดิการสังคม	- เจ้าหน้าที่ที่มีคู่มือการปฏิบัติงาน สำหรับบริการปฏิบัติงาน - มีการตรวจสอบความถูกต้องในการปฏิบัติงาน	๑. ประกาศรายชื่อผู้สมัครรับเงินเบี้ยยังชีพ ๒. คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ๓. สำเนาบันทึกรายงานผลการโอนเงินเบี้ยยังชีพ - แผนดำเนินงาน	ร้อยละ ๑๐๐	- เรื่องการจัดสรรงบประมาณที่ เช่น เบี้ยยังชีพ สำนักงานงบประมาณ จัดสรรงบประมาณมาไม่เพียงพอ

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๑ ๓ ๐๑	โครงการ ตาม เทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	- ปรับแนวทางการ ดำเนินงาน และ ประสานงานกับ กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	กอง สวัสดิการ สังคม	- ได้ดำเนินการปรับ แผนการดำเนินงาน โครงการใหม่มีความ สอดคล้องกับสถานการณ์ และความเหมาะสม	- แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖- ๒๕๗๐)	ร้อยละ ๑๐๐	- วิเคราะห์ระยะเวลาที่ เหมาะสมโดยพิจารณา ปัจจัยรอบด้าน ได้แก่ แผนการใช้จ่ายเงิน งบประมาณ กิจกรรมที่ ส่วนราชการอื่นๆ ของ เทศบาลและสถานที่จัด โครงการ

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

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

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๐๑	๑. การบริหารและ พัฒนาระบบบริหาร ทรัพยากรบุคคล	๑. ปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังให้เหมาะสม กับงบประมาณ ปริมาณงานและภารกิจ ที่ปฏิบัติ ๒. ติดตามและศึกษา ระเบียบกฎหมายและ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง อย่างสม่ำเสมอ	ต.ค. ๒๕๖๘ - ก.ย. ๒๕๖๙	กองการ เจ้าหน้าที่	๑. การบริหารจัดการ อัตรากำลังเหมาะสม ไม่เข้าซ้อนกับภารกิจที่ ปฏิบัติ ๒. สามารถควบคุม ภาระค่าใช้จ่ายด้านการ บริหารงานบุคคลให้ เป็นไปตามกฎหมาย	๑. แผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๗-๒๕๖๙) ปรับปรุงครั้งที่ ๑ และ ครั้งที่ ๒ ๒. บัญชีแสดงรายการ ค่าใช้จ่ายตามมาตรา ๓๕ แห่ง พ.ร.บ. ระเบียบบริหารงาน บุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒	๑๐๐	-
๐๒	๒. การวางแผน อัตรากำลัง และ กำหนดตำแหน่ง/ ปรับปรุงการกำหนด ตำแหน่งและอัตรา เงินเดือน							

## แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไข
L๑	๓. การสรรหา บรรจุ แต่งตั้ง โอน ย้าย สับเปลี่ยน และการ ให้ออกจากราชการ	๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมงานในหน้าที่และ งานที่ได้รับมอบหมาย			๓. ทะเบียนประวัติและ ข้อมูลบุคคลเป็นปัจจุบัน ๔. บุคลากรปฏิบัติงาน ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด ๕. บุคลากรได้รับการ ประเมินประสิทธิภาพ และประเมินผลผลการ ปฏิบัติงานในระดับดีขึ้น	ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๘ ๓. ทะเบียนประวัติ (ก.พ.๗) ๔. ผลการประเมิน การปฏิบัติงาน ๕. ค่าส่งจังหวัด ปราจีนบุรีเกี่ยวกับ การส่งจ่ายเงิน บำเหน็จบำนาญ ๖. รายงานผลการ อบรม		
O๓	๔. การจัดทำ ทะเบียนประวัติและ ข้อมูลบุคคล							
L๒	๕. การประเมิน ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล การ ปฏิบัติงาน							

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

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

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบรม. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
L๓	๖. การพิจารณา บำเหน็จความชอบ เครื่องราชอิสริยาภรณ์				๖. ข้าราชการบำนาญ ได้รับเงินบำนาญ และเงินบำเหน็จดำรง ชีพตามสิทธิทุกคน			
O๔	๗. การเกษียณอายุ บำเหน็จบำนาญสิทธิ ทดแทน				๗. บุคลากรได้รับการ อบรมเพิ่มเติม			
L๕	๘. การดำเนินการทาง วินัยและพิทักษ์ระบบ คุณธรรม							

ลายมือชื่อ.....



(นางธนวรรณ พากเพียรศิลป์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองปราจีนบุรี

วันที่ ๑๕ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๙.....

**แบบ บส.๕**  
**รายงานผลการดำเนินการและทบทวน**  
**แผนการบริหารความเสี่ยง**

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จัดการความเสี่ยง ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง  ควบคุม ไม่ได้	แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปัดป้อง
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	โอกาส (๑)				
๔๑ F๑	โครงการ จัดงาน วัน เทศบาล ประจำปี ๒๕๖๕	ค่าราคา วัสดุ/ อุปกรณ์ ผันผวน ไม่คงที่	๒	๑	๒	ผู้เข้าร่วม โครงการ ได้รับทราบผล การดำเนินงาน สำเร็จตาม เป้าประสงค์ / ประชาชน ชุมชนมี ความสัมพันธที่ ดีกับเทศบาล	๒	๑	๒	ลดลง	คงเหลือ	✓	ลดค่าใช้จ่าย / เลือกสรร ผลิตภัณฑ์ที่ เหมาะสม/ ตั้งงบประมาณ เพิ่มเติมสำหรับ การแปรผล ตามท้องตลาด

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับยึดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๔๑ F๑	โครงการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่	ค่าใช้จ่ายไม่คงที่ / การเกิดเหตุการณ์ภัยพิบัติหรือเหตุร้าย	๑	๓	ยอมรับกับค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเพื่อ/ การเกิดเหตุการณ์ภัยพิบัติหรือเหตุร้าย	ให้ความช่วยเหลือประชาชน เยียวยาและฟื้นฟูประชาชนที่ได้รับบาดเจ็บหรือความเดือดร้อนจากเหตุการณ์ต่างๆ ตามระเบียบ	๑	๓	ลดลง	ปานกลาง	✓	ควบคุมไม่ได้	ค่าใช้จ่ายไม่คงที่ / การเกิดเหตุการณ์ภัยพิบัติหรือเหตุร้ายของสาธารณภัย / ระเบียบ ข้อกฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำคัญที่นำไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)					
			คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)					
	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	ของสาธารณสุข / ระเบียบข้อกฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลง											

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อยท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสียหายหลังการดำเนินการ		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับยึดต่อไป	
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้		
			(๑)	(๒)			(๑)	(๒)						
๔๑ R๑	โครงการประชาสัมพันธ์กิจกรรมและการดำเนินงานของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี	ข้อมูลที่นำเสนอไม่ครบถ้วนทุกกระบวนการที่กำหนดไว้	๒	๑	ให้หน่วยงานต่างๆ ที่ส่งข้อมูลให้ตรวจสอบยืนยันอีกครั้งและให้เป็นข้อมูลที่กระชับและเข้าใจง่าย	ยังดำเนินการไม่ได้ เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่ได้กำหนดเอาไว้	๔	๓	มีความเสี่ยงสูงเพิ่มมากขึ้นกว่าเดิม	-	✓		ให้ดำเนินการวิธีการแผนงานการบริหารความเสี่ยง ในปี ๒๖ ต่อไป และดำเนินการศึกษาความเป็นไปได้เพื่อพิจารณาปรับแผนพัฒนาฯ และแผนดำเนินงานฯ เพิ่มเติม ในการ	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)						
	โครงการจ้างเหมาบริการในกิจการปฏิบัติงานการเงินและบัญชี	- การโอนเงินผิดบัญชี - การออกใบเสร็จ - การปฏิบัติ	๓	๓	๑๓	- จัดอบรมให้ความรู้และฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๒	๔	ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	✓	ดำเนินการไม่ปีต่อไป ให้ดำเนินการวิธีการ แผนงานของ การบริหาร ความเสี่ยง ในปี ๒๕๖๙ ต่อไป	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินงานและพบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับยึดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
			(๑)	(๒)			(๑)	(๒)			(๓)	(๔)	
	งานประจํา/กิจกรรม ๑. งานบริหารงานคลัง ระบบงานที่สำคัญ	กฎระเบียบของกระทรวงมหาดไทย - การตีความหมายของกฎระเบียบผิดพลาด	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ให้ทุกกองทำข้อมูลที่ถูกต้องเพื่อเร็วต่อการปฏิบัติหน้าที่ การทำเงินเดือน และหักเงินเดือน		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ ถ้าได้รับข้อเสนอ
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	โอกาส (๑)			ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	
	๑.ปฏิบัติงาน การเงินและ บัญชี ๒.บันทึก ๓.แก้ไข	- การ เสี่ยงใน การ ทุจริต	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)						

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ोปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
	งานพัสดุ งาน ประจำ/ กิจกรรม ๑. งาน บริหารงาน คลัง	- การมาทำงาน สายเสี่ยงต่อการ ทำงาน เสร็จ ล่าช้า	๓	๓	๑๓	- จัดอบรมให้ความรู้และฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๒	๒	๔	ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✓		ให้ดำเนินการ วิธีการ แผนงานของ การบริหาร ความเสี่ยง ใน ปี ๒๕๖๙ ต่อไป

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานผลการดำเนินการและบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง	แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	โอกาส (๑)				
	ระบบงานที่ สำคัญ ๑.ปฏิบัติงาน พัสดุ ๒.บันทึก ๓.แก้ไข	-เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอ ต่อการ ปฏิบัติงาน -การไม่ เข้าใจ กฎระเบียบ ข้อบังคับ	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	-ให้ทุกกอง ทำข้อมูลเพื่อ ถูกต้องเพื่อ เร็วต่อการ ปฏิบัติหน้าที่ การทำ เงินเดือน และหัก เงินเดือน	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)		ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับยึดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
			(๑)	(๒)			(๑)	(๒)					
		ของงาน พัสดุ -ควบคุม การ เบิกจ่าย และส่ง ใบเสร็จ ,ตัว ต่างๆ	(๑)	(๒)			(๑)	(๒)					

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป	
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	ควบคุมได้			ควบคุมไม่ได้			
	งานจัดเก็บรายได้ งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานบริหารงานคลัง	- การทำข้อมูลไม่ถูกต้องไม่ เป็น ปัจจุบัน เพราะ ถูกค่าไม่ มาอัปเดต ข้อมูล	๓	๓	๑๓	๓	๓	๑๓	๑	๒	๒	๔	๒	๒	ให้ความในการ วิธีการ แผนงานของ การบริหาร ความเสี่ยง ใน ปี ๒๕๖๙ ต่อไป
			๓	๓	๑๓	๒	๒	๔	๒	๒	๒	๔	๒	๒	ให้ความเสี่ยงลดลง จนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง		วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง	แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ				
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)		ควบคุม ไม่ได้	
	ระบบงานที่ สำคัญ ๑.ปฏิบัติงาน จัดเก็บรายได้ ๒.บันทึก ๓.แก้ไข	การ ร้องเรียน เพราะ ประชาชน ไม่เข้าใจ เรื่องการ เสียภาษี	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	สิทธิการเช่า - เพื่อพัฒนา ในการทำงาน' ใหม่ ประสิทธิภาพ และไม่มี ข้อผิดพลาด ซ้ำ						

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ งบประมาณที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับบีได้ไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
		ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย - พอค้ำแม่ค้าไม่เข้าใจเรื่องการทำงานของเจ้าหน้าที่	(๑)	(๒)			(๑)	(๒)					
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง				
			(๑)	(๒)	(๓) = (๑) x (๒)		(๑)	(๒)	(๓) = (๑) x (๒)				



ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
			(๑)	(๒)			(๑)	(๒)					
	งานการเงินและบัญชี งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานบริหารงานคลัง	- การโอนเงินผิดบัญชี - การออกใบเสร็จ - การปฏิบัติตามกฎระเบียบของกระทรวงมหาดไทย	๓	๓	- จัดอบรมให้ความรู้และฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ	ดำเนินการได้เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๒	๒	ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✓	ให้ดำเนินการ วิธีการ แผนงานของ การบริหาร ความเสี่ยง ใน ปี ๒๕๖๙ ต่อไป	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการ ดำเนินการ		วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผล ดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับบีบได้ไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
			(๑)	(๒)	(๓) = (๑) x (๒)		(๑)	(๒)	(๓) = (๑) x (๒)				
	ระบบงานที่ สำคัญ ๑.ปฏิบัติงาน การเงินและ บัญชี ๒.บันทึก ๓.แก้ไข	- การ ตีความหมาย ของ กฎระเบียบ ผิดพลาด - การเสี่ยงใน การทุจริต				- ให้ทุกกองทำ ข้อมูลที่ ถูกต้องเพื่อเร็ว ต่อการปฏิบัติ หน้าที่การทำ เงินเดือน และ หักเงินเดือน							

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสียหายภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีกรดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสียหาย (๓) x (๒)			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสียหาย (๓) x (๒)				
๕.๑ ๐๑	โครงการปรับปรุงท่าเรือขนาน้ำพร้อมบ่อพักถนนปราจีนตกคาม ซอย ๑๖	๐๑ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผนเนื่องจากได้รับการจัดสรรงบประมาณ	๔	๕	๒๐ สูงมาก	จัดทำแผนการใช้งบประมาณในการดำเนินการโครงการให้โครงการให้ชัดเจน	จะดำเนินการให้เป็นไปตามแผนฯ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๙	๑	๑	๑	น้อยที่สุด	✓	ควบคุมไม่ได้	ให้ดำเนินการวิธีการแผนงานบริหารความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการ			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับขจัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ไม่ได้	
๒๒๐๑	๑. โครงการสำรวจข้อมูลจำนวนสัตว์และขึ้นทะเบียนสัตว์ฯ	๐๑ ได้รับเงินอุดหนุนงบประมาณจากสำนักงานสาขาจากแผนการดำเนินงานอาจทำให้กระบวนการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน	๒	๒	๔	ยอมรับ	-	-	-	-	-	✓	-		

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๒๒ 5๑	๒. โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า	5๑ จำนวนสุนัขและแมว อาจไม่ได้รับการฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าตามเป้าหมายและระยะเวลาที่กำหนด	๔	๓	๑๒	๑. เปิดช่องทางลงทะเบียนออนไลน์ ๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางเสี่ยงตามสายเว็บไซต์ และช่องทางออนไลน์ต่าง ๆ	ผู้เข้าร่วมทางออนไลน์มีจำนวนเพิ่มขึ้น ประชาชนให้ความสนใจ	๓	๒	๖	ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✓		ให้ดำเนินการตามวิธีการดำเนินงานของกรมบริหารความเสี่ยง ในปีถัดไป

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง		คะแนนระดับความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
		โอกาส	ผลกระทบ	ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผลกระทบ			ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	ควบคุมได้			ควบคุมไม่ได้		
๓.๑๐๑	โครงการสนับสนุนอาหารเสริม (นม) ระดับประถมศึกษา	๓	๓	๙	สูง	ดำเนินการจัดซื้อให้เป็นไปตามแผน	ดำเนินการเป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๒	ปานกลาง	๔	ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✓	-	ให้ดำเนินการจัดการตามแผนงานการบริหารความเสี่ยง ในปี ๒๕๖๙ ต่อไป

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๓.๑ F๑		งบประมาณที่จัดซื้ออาหารเสริม(นม) อาจไม่เพียงพอ	๓	๓ สูง	จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอต่อการจัดซื้อ	ดำเนินการเป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑	๑ น้อย	ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✓	-	ให้ดำเนินการจัดการตามแผนงานการบริหารความเสี่ยง ในปี ๒๕๖๙ ต่อไป

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับบีได้ไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ไม่ได้	
๓.๑F๑		๓.การเบิกจ่าย อาจมีความล่าช้า	๔	๓	๑๒ สูง	ให้เจ้าหน้าที่มีการเตรียมการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบฯ	ดำเนินการเป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๓	๓	๙ น้อย	ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✓	-	ให้ดำเนินการวิธีการตามแผนงานการบริหารความเสี่ยง ในปี ๒๕๖๙ ต่อไป

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ोปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการ	
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้		
๑๕๐๑	โครงการสร้างหลักประกันรายได้แก่ผู้สูงอายุเสริมสร้างสวัสดิการสังคมให้แก่ผู้พิการ	- ความบกพร่องในการตรวจสอบ Re-check ข้อมูลผู้มีสิทธิ	๓	๔	๑๒	- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	มีวิธีการควบคุมในเรื่องงบประมาณ ข้อมูล และการระเอียดหลักเกณฑ์วิธีการปฏิบัติ	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) x (๒) = (๑) x (๒) = ๒	๒	๔	สามารถควบคุมความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกทั้งหมด	- ควบคุมภายในเรื่องการบริหารจัดการเรื่องเงินสวัสดิการ เบี้ยยังชีพทั้งระบบ - รายงานผลการปฏิบัติงาน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานผลการดำเนินงานและพบทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปัดป้อง
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	ควบคุมความเสี่ยงได้	
	หรืออพพลภาพและภารกิจ สงเคราะห์ผู้เปราะบาง	- การปรับเปลี่ยนนโยบาย เบื้องต้นของรัฐบาล	๕	๑	๕		๕	๑	๕	ซึ่งต้องยอมรับความเสี่ยง				ต่อผู้บริหารเทศบาล

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินงานและพบทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการ ดำเนินการ		วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง	แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับรับ ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)				
๑ ๓ ๐๑	โครงการ จำนวน ๑๐ โครงการ ตามเทศ บัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	- แผน ดำเนินงาน ตามโครงการมี ความ คลาดเคลื่อน - จำนวน กลุ่มเป้าหมาย อาจมีความ คลาดเคลื่อน	๓	๓	- ปรับแนวทาง การดำเนินงาน และประสานงาน กับ กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	- ได้มีการ ประชุมหารือ ร่วมกับผู้นำ ชุมชนที่มีส่วน ร่วมกับโครงการ เพื่อพิจารณา กลุ่มเป้าหมาย ของโครงการ ต่างๆ	๒	๒	๔	ระดับความเสี่ยง ลดลงจากระดับ ๙ คะแนน ลงมาอยู่ที่ ระดับ ๔ คะแนนที่ สามารถควบคุมได้	-	สามารถ ควบคุม ความ เสี่ยงจาก ปัจจัย	ศึกษาทำ ความเข้าใจ ระเบียบวิธี ปฏิบัติใน การเบิกจ่าย งบประมาณ โครงการ จากคู่มือการ ปฏิบัติงาน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
														ภายใน ที่ตั้ง หมด

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับยึดต่อไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
			(๑)	(๒)		(๑)	(๒)	(๓) = (๑) x (๒)					
๐๑	๑. การบริหารและพัฒนาระบบบริหารทรัพยากรบุคคล	๐๑ กระบวนการทำงานอาจไม่มีประสิทธิภาพ	๑	๑	๑. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณปริมาณงานและภารกิจที่ปฏิบัติ	ดำเนินการเป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑	๑	๑	-	✓		

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ออพท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับภัยโต้แย้ง
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
0๒	๒. การวางแผน อัตรากำลัง และ กำหนดตำแหน่ง/ตำแหน่งปรับปรุง การ กำหนดตำแหน่ง	0๒ กระบวนการทำงาน อาจไม่ เป็นตามแผน	๑	๑	๒. ติดตามและศึกษาระเบียบกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ	๑	๑	๑	๑	-	✓		

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อพท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง		วิธีการ จัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับ ความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับยึดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ไม่ได้	
L๑	และอัตรา เงินเดือน	L๑ การ ปฏิบัติงาน อาจไม่ เป็นไปตาม ระเบียบ	โอกาส	ผลกระทบ	(๑) x (๒) = ๑	และงานที่ได้รับ มอบหมาย	โอกาส	ผลกระทบ	(๑) x (๒) = ๑		✓		
			(๑)	(๒)			(๑)	(๒)					

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ กระทบที่สำคัญ	ความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
		ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
		โอกาส	(๑)	(๒)	(๓) = (๑) x (๒)	(๑)	(๒)	(๓) = (๑) x (๒)						
0๓	สืบเปลี่ยนและการให้ออกจากราชการ ๔. การจัดทำทะเบียนประวัติ และข้อมูลบุคคล	โอกาส	๑	๑	๑	๑	๑	๑			-	✓		



ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
L๒	๕. การประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลการปฏิบัติงาน	L๒ กระบวนการทำงานอาจไม่เป็นไปตามระเบียบฯ	๑	๑	(๑) x (๑) = ๑	๑	๑	(๑) x (๑) = ๑		-	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับภัยหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
L๓	๖. การพิจารณาบำเหน็จความชอบเครื่องราชอิสริยาภรณ์	L๓ การพิจารณาอาจไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ	๑	๑	๑	๑	๑	๑	๑	๑	-	✓			

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง		การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๔	๗. การเกษียณอายุ บำเหน็จ บำนาญ สิทธิทดแทน	๐๔ การปฏิบัติงานอาจไม่มีประสิทธิภาพ	๑	๑	๑	๑	๑	๑		-	✓		
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง					
			(๑)	(๒)	(๓) = (๑) x (๒)	(๑)	(๒)	(๓) = (๑) x (๒)					

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปิดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
L๕	๘. การดำเนินการทางวินัยและพิทักษ์ระบบคุณธรรม	L๕ กระบวนการทางวินัย อาจไม่เป็นไปตาม	๑	๑	๑	๑	๑	๑	๑	๑	-	✓			

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง		คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ	คะแนนระดับความเสี่ยง หลังการดำเนินการ	การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยง/คงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
		โอกาส	ผลกระทบ					ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)			(๑)	(๒)	
	ระเบียบฯ กฎหมาย									

ลายมือชื่อ.....

(นางธนวรรณ พากเพียรศิลป์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองปราจีนบุรี

วันที่.....เดือน.....พฤษภาคม.....พ.ศ.๒๕๖๙.....

#### ๔. การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่ที่อยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเหนือจากเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่าง แทน เช่น งานออกแบบถนน อาคาร สิ่งปลูกสร้างต่างๆ

# ภาคผนวก

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี



คำสั่งเทศบาลเมืองปราจีนบุรี

ที่ ๕๕๔/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลเมืองปราจีนบุรี เป็นหน่วยงานของรัฐตามมาตรฐานการบริหาร ข้อ ๑ “หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า (๖) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และข้อ ๒ (๒.๖) ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย นั้น

เพื่อให้เทศบาลเมืองปราจีนบุรี จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- |  |                            |
|--|----------------------------|
| ๑) ปลัดเทศบาลเมืองปราจีนบุรี             | ประธานกรรมการ              |
| ๒) รองปลัดเทศบาลเมืองปราจีนบุรี          | กรรมการ                    |
| ๓) หัวหน้าสำนักปลัด                      | กรรมการ                    |
| ๔) ผู้อำนวยการกองคลัง                    | กรรมการ                    |
| ๕) ผู้อำนวยการกองช่าง                    | กรรมการ                    |
| ๖) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ                    |
| ๗) ผู้อำนวยการกองการศึกษา                | กรรมการ                    |
| ๘) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม          | กรรมการ                    |
| ๙) ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ   | กรรมการ                    |
| ๑๐) ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่         | กรรมการ                    |
| ๑๑) หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ         | กรรมการและเลขานุการ        |
| ๑๒) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน             | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๓) นักวิชาการตรวจสอบภายใน               | กรรมการและที่ปรึกษา        |

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑) คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่รับผิดชอบโดยรวม ในการกำกับดูแลการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี

๗๒) ให้หัวหน้า...

- ๒) ให้หัวหน้าหน่วยงาน ทุกสำนัก/กอง มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินงานตามนโยบาย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใน
- ๓) ติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี
- ๔) จัดทำรายงานผลการติดตามและประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี รายงานให้ผู้บริหารทราบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- ๕) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงกำหนดมาตรการที่เหมาะสมในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นางธรรณ พากเพียรศิลป์)  
นายกเทศมนตรีเมืองปราจีนบุรี



ประกาศเทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙  
ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี

เทศบาลเมืองปราจีนบุรีได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้นเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นรูปธรรมโดยยึดถือการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลังตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงานประจำปี ทั้งหมดของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑.ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดเทศบาลเมืองปราจีนบุรี ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒.กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร

๓.ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องสอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมายกลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี

๔.ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอกรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป

๕.ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการจัดการที่ดี

๖.ให้มีการเผยแพร่แจ้งเวียนแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๖ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๙

(นางธนวรรณ พากเพียรศิลป์)  
นายกเทศมนตรีเมืองปราจีนบุรี



ประกาศเทศบาลเมืองปราจีนบุรี  
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙  
ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี

.....

ตามที่เทศบาลเมืองปราจีนบุรี ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ โดยให้ถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้มีการดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การปฏิบัติราชการของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี บรรลุวัตถุประสงค์และมาตรฐานของการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผล ของการดำเนินงานและเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี ให้บุคลากรในสังกัดเทศบาลเมืองปราจีนบุรี ถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ในองค์กรต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๓ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(นางธนวรรณ พากเพียรศิลป์)  
นายกเทศมนตรีเมืองปราจีนบุรี

แบบ บส.๔

รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหาร  
จัดการความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน .....(๑).....

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ....(๒).....

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา

ลายมือชื่อ.....(๑๒).....  
 ตำแหน่ง .....(๑๓).....  
 วันที่.....เดือน.....(๑๔).....พ.ศ. ....

## คำอธิบายแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปังประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๓)
- (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๔)
- (๕) วิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ แนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๕)
- (๖) ระยะเวลาดำเนินการ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๑๐)
- (๗) ผู้รับผิดชอบ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๗)
- (๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ ผลการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ได้ดำเนินการหรือไม่อย่างไร (ระบุแต่ละชั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
- (๙) เอกสาร/หลักฐานอ้างอิงประกอบผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละชั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
- (๑๐) ร้อยละความคืบหน้าของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ระบุแต่ละชั้นตอน/ระบุเป็นภาพรวม)
- (๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหาในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (ถ้ามี)
- (๑๒) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๓) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๔) วันที่ลงนาม

แบบ บส.๕  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวน  
แผนการบริหารความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน .....(๑).....  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ....(๒).....

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จัดการความเสี่ยง ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง/ ความเสี่ยงใหม่ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ			ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง			ควบคุม ได้	ไม่ได้	
			(๑)	(๒)			(๑)	(๒)			(๑) x (๒)	(๓) x (๒)	

ลายมือชื่อ.....(๑๔).....  
 ตำแหน่ง .....(๑๕).....  
 วันที่.....เดือน.....(๑๖).....พ.ศ. ....

คำอธิบายแบบรายงานผลการดำเนินงานแผนการบริหารความเสี่ยง

- (๑) ชื่อ อปท.
- (๒) ปังประมาณในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) รหัสความเสี่ยงตามลำดับจำนวนความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๔ (๓)
- (๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่มีความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๔ (๔)
- (๕) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๓ (๕)
- (๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) ผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๒) และคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๒ (๗) (๑๐) (๑๑)
- (๗) วิธีการจัดการความเสี่ยงโดยระบุ/แนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/วิธีการดำเนินงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่กำหนด เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยนำข้อมูลมาจาก แบบ บส. ๔ (๕)
- (๘) ผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยง (สรุปเป็นภาพรวม)
- (๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง โดยระบุคะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงเป็นไปได้อธิบายความเสี่ยงที่จะเกิดความเสี่ยงตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด) (๑) ระบุคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ตามเกณฑ์ประเมินที่ อปท. กำหนด (โดยอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง ต่ำ หรือ ๕ ช่วงคะแนน สูง ปานกลาง น้อย น้อยที่สุด) (๒) โดยนำคะแนนระดับความเสี่ยงที่ได้จากคะแนนการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) คูณคะแนนผลกระทบต่อโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. (๒) และนำคะแนนมาจัดระดับความเสี่ยงตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด (โดยอาจกำหนดช่วงคะแนนเป็น ๓ ระดับ สูง ปานกลาง ต่ำ) (๓)
- (๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยงโดยการเปรียบเทียบก่อนดำเนินการและภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยงลดลงหรือไม่ลดลง
- (๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือหรือเกิดขึ้นใหม่ภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง
- (๑๒) สรุปความเสี่ยงที่ควบคุมได้/ควบคุมไม่ได้ หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้/ไม่ได้
- (๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับในปีถัดไป เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (๑๔) ลายมือชื่อผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๕) ตำแหน่งผู้บริหารท้องถิ่น
- (๑๖) วันเดือนปีที่รายงาน



