

รายงานผลการติดตาม
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
เทศบาลเมืองปราจีนบุรี

อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี

งานวิจัยและประเมินผล

ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ



รายงานผลการติดตาม
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
เทศบาลเมืองปราจีนบุรี

อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี

งานวิจัยและประเมินผล

ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ



ประกาศเทศบาลเมืองปราจีนบุรี
เรื่อง ประกาศรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี

.....

ตามที่เทศบาลเมืองปราจีนบุรี ได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี โดยให้ถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้มีการดำเนินการจัดทำรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

เพื่อให้การปฏิบัติราชการของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี บรรลุวัตถุประสงค์และมาตรฐานของการจัดทำรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี ในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม จึงขอประกาศรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี ให้บุคลากรในสังกัดเทศบาลเมืองปราจีนบุรี ถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงในองค์กรต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน 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 จึงได้จัดทำรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่น และผู้ปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานในสังกัดเทศบาลเมืองปราจีนบุรี มีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ และเพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๙

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	**๑**
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๓. เป้าหมาย	๑
๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๕. ขั้นตอนการปฏิบัติงานการบริหารความเสี่ยง	๒
๖. นิยามความเสี่ยง	๓
บทที่ ๒ แนวทางการบริหารความเสี่ยง	**๕**
๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง	๕
๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	๕
บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง	**๗**
๑. การระบุความเสี่ยง	๘
๒. การประเมินความเสี่ยง	๙
๓. การจัดการความเสี่ยง	๑๒
บทที่ ๔ การรายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	**๑๕**
๑. การรายงานและติดตามผล	๑๕
๒. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๑๖
๓. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง	๓๕
๔. การรายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	๓๖

ภาคผนวก

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

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

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงาน ล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน

ดังนั้น เทศบาลเมืองปราจีนบุรี จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับควบคุม 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 การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยงซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักของเทศบาล และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อเทศบาลได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

๔) เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารท้องถิ่นในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและสามารถป้องผลประโยชน์ 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

ขั้นตอนที่ ๒

วิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง มีการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง ที่ส่งผลกระทบหรืออาจสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามกฎหมายจัดตั้งส่วนราชการ และเป้าหมายตามแผนดำเนินงานประจำปีของส่วนราชการ รวมทั้งมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุจริต พร้อมทั้งมีการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง โดยดำเนินการ ดังนี้

- จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงแก่บุคลากร
- จัดประชุมปฏิบัติการเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยทำการระบุปัจจัยเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓

จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงของเทศบาลสื่อสาร/ทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนการบริหารความเสี่ยงฯ รวมทั้งกำหนดแนวทางในการติดตามและประเมินผลและแจ้งเวียนให้กับทุกหน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติ ทั้งนี้ **แผนบริหารความเสี่ยงควรกำหนดกิจกรรม/มาตรการ**ที่จะแก้ไข ลดหรือป้องกันความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และด้านระเบียบ กฎหมาย

ขั้นตอนที่ ๔

ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และให้มีการกำกับติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนอย่างครบถ้วนทุกกิจกรรม รวมทั้งพิจารณาหาแนวทางแก้ไขที่อาจจะเกิดขึ้นในระหว่างดำเนินการ และนำเสนอผู้บริหารระดับสูงของส่วนราชการอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง หรือทุกไตรมาส

ขั้นตอนที่ ๕

จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงโดยระบุผลการประเมินความเสี่ยงและจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยจำแนกระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่สามารถควบคุม/บริหารจัดการและปัจจัยเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุม/บริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ จะต้องมีการกำหนดข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนเพื่อใช้ในการดำเนินงานในปีต่อไปและนำเสนอต่อผู้บริหาร

๖. นิยามความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (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 เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือ นโยบาย

๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

๒. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงหรือ ผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ดังนั้น องค์กรต้องมีการจัดการกับความเสี่ยงขององค์กรที่เหมาะสม เพื่อที่จะสามารถลดความสูญเสียที่จะเกิดขึ้นแก่องค์กรรวมไปถึงการสร้างโอกาส และหรือมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรได้ในอนาคต ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหลายวิธีดังนี้

- **การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)** เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากความไม่คุ้มค่า ในการดำเนินการควบคุมหรือจัดกิจกรรมป้องกันความเสี่ยง นั้น

- **การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction)** เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้การควบคุม (Control) คือ การกระทำใด ๆ ที่ฝ่ายบริหารกำหนดให้มีขึ้นเพื่อช่วยให้องค์กร บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การควบคุมแบ่งเป็น ๕ ประเภท คือ

ก) การควบคุมแบบป้องกัน (Preventive Controls)เป็นการป้องกันจากสิ่งที่ไม่ต้องการให้เกิดขึ้นในองค์กร

ข) การควบคุมแบบค้นหา (Detective Controls) เป็นการค้นหา สิ่งที่ไม่ถูกต้อง ในองค์กร

ค) การควบคุมแบบแก้ไข (Corrective Controls) เป็นการแก้ไขปัญหาที่ตรวจพบ

ง) การควบคุมแบบสั่งการ (Directive Controls) เป็นการส่งเสริมสิ่งที่ต้องการ ให้เกิดขึ้นในองค์กร

จ) การควบคุมแบบทดแทน (Compensating Controls) เป็นการควบคุมที่ ช่วยทดแทนหรือชดเชยการควบคุมที่ขาดไป

- **การกระจายความเสี่ยง หรือการถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Sharing)** เป็นการกระจายหรือ ถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

- **การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)** เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง มากและหน่วยงานไม่อาจ ยอมรับได้เนื่องจากมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกซึ่งไม่สามารถควบคุมได้ และ จำเป็นต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้น

๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) หมายถึง นโยบาย มาตรการ และวิธีการต่าง ๆ ที่ฝ่ายบริหารนำมาใช้เพื่อก่อให้เกิดความเชื่อมั่นได้ว่า คำสั่งหรือวิธีการปฏิบัติต่าง ๆ ที่ฝ่ายบริหารกำหนดขึ้นไว้มีการปฏิบัติตาม และมีการดำเนินการตาม มาตรการต่าง ๆ ที่จำเป็นในการที่จะจัดการกับความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้ กิจกรรมการควบคุมต้องมีอยู่ในทุกส่วนงานขององค์กร และกำหนดผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน ได้แก่ การอนุมัติ การมอบอำนาจ การตรวจทาน การกระทบยอด การสอบทานผลการดำเนินงาน การป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สิน และการแบ่งแยกอำนาจและหน้าที่ เป็นต้น

บทที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี แบ่งออกเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา ประกอบด้วย

๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี

๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินโอกาสและผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง

๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง

๔) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลเมืองปราจีนบุรีทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑) ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงปีที่ผ่านมา

๒) พัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔) พัฒนาขีดความสามารถพนักงานส่วนตำบลในการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

เทศบาลเมืองปราจีนบุรี แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ดังนี้

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) หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	กรรมการและเลขานุการ
๑๑) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๑๒) นักวิชาการตรวจสอบภายใน	กรรมการและที่ปรึกษา

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑) คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่รับผิดชอบโดยรวม ในการกำกับดูแล การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี

๒) ให้หัวหน้าหน่วยงาน ทุกสำนัก/กอง มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินงานตามนโยบาย คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใน

๓) ติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี จัดทำรายงานผลการติดตามและประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี รายงานให้ผู้บริหารทราบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงกำหนดมาตรการที่เหมาะสมในการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

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

๑. การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้น กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดให้ฝ่ายบริหารรับทราบ

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่มีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้น จึงต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง” “ปัจจัยเสี่ยง” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

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

๒) **ปัจจัยเสี่ยงภายใน** คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูลระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน โดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิผล ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้อง เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน จัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสมสอดคล้องกับการดำเนินงาน การทุจริตในการเบิกจ่าย และจากผลกระทบของปัจจัยภายนอก เช่น การโอนจัดสรรงบประมาณ การจัดเก็บรายได้ ข้อบังคับเกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และอุปสรรคของระเบียบ กฎหมาย ที่ไม่ชัดเจน อันนำไปสู่การตรวจสอบทักท้วงจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง 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

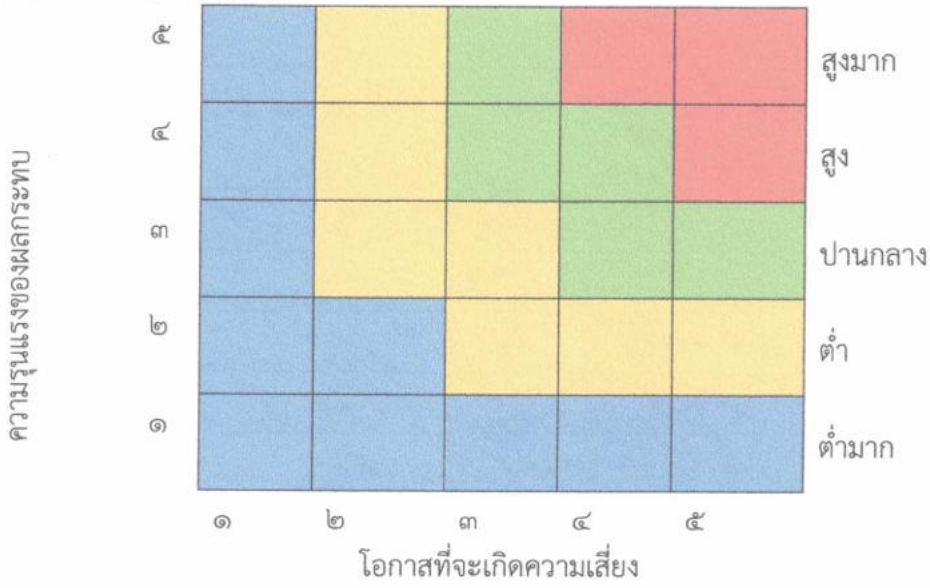
๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

๓. ระดับของความเสี่ยง

โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยง 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
๑. โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์/ความเสี่ยง	๕ ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
๒. ความรุนแรงและผลกระทบ					
มูลค่าความเสียหาย	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท	๑๐,๐๐๐-๕๐,๐๐๐ บาท	๕๐,๐๐๑ – ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๑๐๐,๐๐๑ – ๕๐๐,๐๐๐ บาท	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กร	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๓. ระดับความเสี่ยง ๔ ระดับ		**ระดับต่ำ**	**ปานกลาง**	**สูง**	**สูงมาก**
ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง x ความรุนแรงและผลกระทบ		คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน	คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน	คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน	คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน

ส่วนระดับของความเสี่ยง จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบต่อความเสี่ยงขององค์กร ว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก



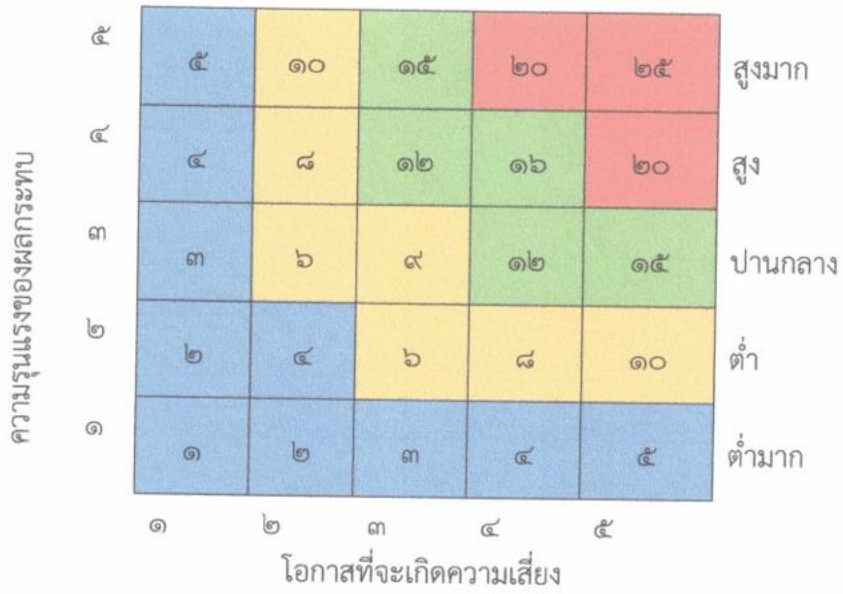
๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

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



๑) ระดับความเสี่ยงต่ำมาก คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน คือ มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก (ยอมรับความเสี่ยง)

๒) ระดับความเสี่ยงต่ำ คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน คือ มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว (ยอมรับความเสี่ยง หรืออาจมีมาตรการ)

๓) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๕ คะแนน คือ ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว (ยอมรับความเสี่ยง หรืออาจมีมาตรการ)

๔) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๖-๒๒ คะแนน คือ ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง (ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้)

๕) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๒๓-๒๕ คะแนน คือ ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง (ต้องมีมาตรการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง

๓. การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่ทีอยู่ 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 การทำประกันภัยประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานออกแบบถนน อาคาร สิ่งปลูกสร้างต่างๆ

บทที่ ๔ การรายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลเมืองปราจีนบุรีได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ เป็นการดำเนินการจัดทำเพื่อศึกษารวบรวมวิเคราะห์ข้อมูลการดำเนินงานขององค์กรเพื่อค้นหา และระบุความเสี่ยง วิเคราะห์แจกแจงปัญหาปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการปฏิบัติงานในองค์กรนำมาจัดลำดับความสำคัญพร้อมทั้งดำเนินการรายงานติดตามทบทวนประเมินผลความเสี่ยง ซึ่งในการนี้เทศบาลเมืองปราจีนบุรีได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์การประเมินมาตรฐานจาก COSO (The Committee Of Sponsoring Organization Of the Treadway Commission) ในการวิเคราะห์แจกแจงปัญหาโดยประเมินวิเคราะห์จากสิ่งแวดล้อมทั้งภายใน และภายนอกขององค์กรที่ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน นำข้อมูลที่ได้มาประมวลผลเหตุการณ์ว่ามีโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดปัจจัยความเสี่ยงเพื่อวิเคราะห์ และประเมินระดับความเสี่ยงจัดลำดับความสำคัญความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในกิจกรรม/โครงการ ที่ส่วนราชการในสังกัดเทศบาลเมืองปราจีนบุรีดำเนินการ แล้วรายงานให้แก่คณะผู้บริหารได้รับทราบ เพื่อให้ความเห็นชอบดำเนินการประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานผลการติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

ทั้งนี้ เทศบาลเมืองปราจีนบุรี ได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 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 โดยหน่วยงานต้องสอบทานดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงดีควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม 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 หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

แบบ บส.๔

รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

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
๔๑ F๑	โครงการจัดงานวันเทศบาล ประจำปี ๒๕๖๙	ยอมรับกับค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเพื่อให้งานเดินหน้าต่อไปได้	เมษายน ๒๕๖๙	สำนักปลัดเทศบาล	ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับทราบผลการดำเนินงานสำเร็จตามเป้าประสงค์/ประชาชน ชุมชนมีความสัมพันธ์ที่ดีกับเทศบาล	จัดทำโครงการวันเทศบาล/ออกคำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบ	๕๐	ค่าใช้จ่ายไม่คงที่/ตั้งงบประมาณเพิ่มเติมสำหรับการแปรผันตามท้องตลาด

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
๔๑ F๑	โครงการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	ยอมรับกับค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเพื่อให้งานเดินหน้าต่อไปได้ ติดตามระเบียบกฎหมายที่เป็นปัจจุบัน	ตลอดปีงบประมาณ	สำนักปลัดเทศบาล	ให้ความช่วยเหลือประชาชนเยี่ยวยาและฟื้นฟูประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนจากเหตุและสถานการณ์ต่างๆ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตาม	จัดทำโครงการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ / ประกาศเทศบาลเมืองปราจีนบุรี เรื่องการ	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	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
					อำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖	พิจารณาให้ความช่วยเหลือประชาชน		

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
๔๑R๑	โครงการประชาสัมพันธ์กิจกรรมและการดำเนินงานของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี	ให้หน่วยงานต่างๆ ที่ส่งข้อมูลให้ตรวจสอบยืนยันอีกครั้งและให้เป็นข้อมูลที่กระชับและเข้าใจง่าย	ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	-	-	-	ต้องใช้อุปกรณ์และโปรแกรมที่ทันสมัยในการผลิตผลงาน

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
๔๒M๑	๑.โครงการจ้างเหมาบริการในการปฏิบัติงานการเงินและบัญชี	-จัดอบรมให้ความรู้และฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ -ให้ทุกกองทำข้อมูลที่ถูกต้องเพื่อเร็วต่อการปฏิบัติหน้าที่การทำเงินเดือน และหักเงินเดือน	ตุลาคม ๖๘-กันยายน ๖๙	งานการเงินและบัญชี (กองคลัง)	-สามารถจัดทำการเงินและบัญชีได้อย่างถูกต้องมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล -สามารถจัดทำการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี และงานอื่นๆที่ผู้บังคับบัญชามอบหมายได้อย่างถูกต้อง	-ฎีกาเงินเดือนที่ถูกต้อง	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
	๒.งานพัสดุ	-เพื่อพัฒนาในการทำงานให้มีประสิทธิภาพและไม่มีข้อผิดพลาดซ้ำ -เพื่อให้เจ้าหน้าที่เข้าใจกฎระเบียบข้อบังคับของงานพัสดุ -เพื่อเข้าใจในการคุมการเบิกจ่าย และส่งใบเสร็จ ,ตั๋ว ต่างๆ	กองคลัง ตุลาคม ๒๕๖๘-กันยายน ๒๕๖๙	งานพัสดุ (กองคลัง)	-พัสดุครุภัณฑ์ของเทศบาลเมืองปราจีนบุรีถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบ สามารถตรวจสอบได้	-รายงานการจ่ายตั๋วถูกต้องและสมบูรณ์	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
	๒.งานจัดเก็บรายได้	-ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน และรายงานให้ผู้บริหารทราบ -จัดเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ออกเก็บค่าเช่าและค่าธรรมเนียมต่างๆ เช่น ค่าเช่าแผง -จัดเจ้าหน้าที่ดำเนินการต่ออายุสัญญาเช่า การโอนสิทธิการเช่า -เพื่อพัฒนาในการทำงานให้มีประสิทธิภาพและไม่มีข้อผิดพลาดซ้ำ	กองคลัง ตุลาคม ๒๕๖๘-กันยายน ๒๕๖๙	งานจัดเก็บรายได้ (กองคลัง)	-การจัดเก็บรายได้เพิ่มขึ้น	-รายได้เพิ่มขึ้นและเก็บค่าเผ่าแผงลอยได้จำนวนมากขึ้น	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
	๔.การเงินและบัญชี	-เพื่อให้ประชาชนเข้าใจเรื่องการเสียภาษี และเข้าในการทำงานของเจ้าหน้าที่ -จัดอบรมให้ความรู้และฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ -ให้ทุกกองทำข้อมูลที่ถูกต้องเพื่อเร็วต่อการปฏิบัติหน้าที่การทำ	กองคลัง ตุลาคม ๒๕๖๘-กันยายน ๒๕๖๙	งานการเงินและบัญชี (กองคลัง)	-สามารถจัดทำการเงินและบัญชีได้อย่างถูกต้องมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล -สามารถจัดทำการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี และงานอื่นๆที่ผู้บังคับบัญชา	-ฎีกาเงินเดือนที่ถูกต้อง	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
		เงินเดือน และหักเงินเดือน			มอบหมายได้อย่างถูกต้อง			

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
๕๑ ๐๑	โครงการปรับปรุงท่อระบายน้ำพร้อมบ่อพัก ถนนปราจีนตคาม ซอย ๑๖	จัดทำแผนการใช้งบประมาณในการดำเนินการโครงการให้ชัดเจน	ต.ค. ๒๕๖๘- ก.ย. ๒๕๖๙	กองช่าง	ยังไม่ได้ดำเนินการ	-	-	-

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
๒ ๒ ๐๑	๑. โครงการสำรวจข้อมูลจำนวนสัตว์และขึ้นทะเบียนสัตว์ตามโครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้าตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณ์วลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒนวรขัตติยราชนารี	-	-	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	- เป็นความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้เนื่องจากได้รับผลกระทบน้อยมาก - เป็นปัจจัยภายนอกไม่สามารถควบคุมได้	-	-	-

แบบ บส.๔

☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☑ รอบ ๑๒ เดือน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๒ ๒ S๑	๒. โครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้าตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒนวรขัตติยราชนารี	๑. เปิดช่องทางลงทะเบียนออนไลน์ ๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางเสียงตามสาย เว็บไซต์ และช่องทางออนไลน์ต่าง ๆ	มี.ค.-เม.ย. ๖๙	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	**ผลการดำเนินงาน** - มีผู้เข้าร่วมตามช่องทางที่ประชาสัมพันธ์มากขึ้น **ขั้นตอนการปฏิบัติงาน** - 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

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๓.๑๐๑	งานโครงการ (จำนวน ๑ โครงการ) ๑.โครงการสนับสนุนอาหารเสริม (นม) ระดับประถมศึกษา	ดำเนินการจัดซื้อให้เป็นไปตามแบบ	เดือนตุลาคม ๒๕๖๘-เดือนกันยายน ๒๕๖๙	กองการศึกษา	ดำเนินการจัดซื้อเป็นไปตามแผน	เอกสารการเบิกจ่ายเงิน	๑๐๐	-

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☑ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๓.๑F๑		จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอต่อการจัดซื้อจัดจ้าง			ดำเนินการจัดสรรงบประมาณให้เพียงพอต่อการจัดซื้อ	บัญชีการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	๑๐๐	-
๓.๑F๑		ให้เจ้าหน้าที่มีการเตรียมการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบฯ			เจ้าหน้าที่ได้ดำเนินการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามกำหนด	เอกสารการเบิกจ่ายเงิน	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	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๑ ๕ ๐๑	โครงการสร้างหลักประกันรายได้แก่ ผู้สูงอายุ การเสริมสร้างสวัสดิการให้ แก่ผู้พิการ หรือทุพพลภาพและ การสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์	- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน - จัดทำรายการ การตรวจสอบ (Check – List)	ต.ค. ๖๙ ถึง ก.ย.๖๙	กองสวัสดิการสังคม	- เจ้าหน้าที่ มีคู่มือการปฏิบัติงาน สำหรับการปฏิบัติงาน - มีการตรวจสอบความถูกต้องในการปฏิบัติงาน	๑. ประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ ๒. คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ๓. สำเนาบันทึกรายงานผลการโอนเงินเบี้ยยังชีพ -แผนดำเนินงาน	๑๐๐	- เรื่องการจัดสรรงบประมาณ เช่น เบี้ยยังชีพผู้พิการ สำนักงบประมาณจัดสรรงบประมาณมาไม่เพียงพอ

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
๑ ๓ ๐๑	โครงการ จำนวน ๙ โครงการ ตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	- ปรับแนวทางการดำเนินงาน และประสานงานกับกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	มีนาคม ๒๕๖๙	กองสวัสดิการสังคม	- ได้ดำเนินการปรับแผนการดำเนินงานโครงการให้มีความสอดคล้องกับสถานการณ์และความเหมาะสม	- แผนดำเนินงาน - แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐)	๑๐๐	- วิเคราะห์ระยะเวลาที่เหมาะสมโดยพิจารณาปัจจัยรอบด้าน ได้แก่ แผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณกิจกรรมที่ส่วนราชการอื่นๆ ของเทศบาลและสถานที่จัดโครงการ

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
	งานประจำที่เกี่ยวข้อง							
๐๑	๑. การบริหารและพัฒนาระบบบริหารทรัพยากรบุคคล	๑. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงานและภารกิจที่ปฏิบัติ	ต.ค. ๖๙ - ก.ย. ๗๐	กองการเจ้าหน้าที่	๑. การบริหารจัดการอัตรากำลังเหมาะสม ไม่ซ้ำซ้อนกับภารกิจที่ปฏิบัติ	๑. แผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๗๐-๒๕๗๒) ปรับปรุงครั้งที่ ๑ และครั้งที่ ๒	๑๐๐	-
๐๒	๒. การวางแผนอัตรากำลัง และกำหนดตำแหน่ง/ปรับปรุงการกำหนดตำแหน่งและอัตราเงินเดือน	๒. ติดตามและศึกษาระเบียบกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ ๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมาย			๒. สามารถควบคุมภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคคลให้เป็นไปตามกฎหมาย ๓. ทะเบียนประวัติและข้อมูลบุคคลเป็นปัจจุบัน	๒. บัญชีแสดงรายการค่าใช้จ่ายตามมาตรา ๓๕		-

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
L๑ O๓ L๒	๓. การสรรหา บรรจุ แต่งตั้ง โอน ย้าย สับเปลี่ยน และการให้ออกจากราชการ ๔. การจัดทำทะเบียนประวัติและข้อมูลบุคคล ๕. การประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผล การปฏิบัติงาน				๔. บุคลากรปฏิบัติงานถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่กำหนด ๕. บุคลากรได้รับการประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลการปฏิบัติงานในระดับดีขึ้น ๖. ข้าราชการบำนาญได้รับเงินบำนาญและเงินบำเหน็จดำรงชีพตามสิทธิทุกคน	แห่ง พ.ร.บ. ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ๓. ทะเบียนประวัติ (ก.พ.๗) ๔. ผลการประเมินการปฏิบัติงาน	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	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
L๓ O๔ L๕	๖. การพิจารณาบำเหน็จความชอบเครื่องราชอิสริยาภรณ์ ๗. การเกษียณอายุบำเหน็จบำนาญสิทธิทดแทน ๘. การดำเนินการทางวินัยและพิทักษ์ระบบคุณธรรม				๗. บุคลากรได้รับการอบรมเพิ่มเติม	๕. คำสั่งจังหวัดปราจีนบุรีเกี่ยวกับการสั่งจ่ายเงินบำเหน็จบำนาญ ๖. รายงานผลการอบรม	๑๐๐	-

ลายมือชื่อ.....
(นางธนวรรณ พากเพียรศิลป์)
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองปราจีนบุรี
วันที่...๗...เดือน.....พฤศจิกายน.....พ.ศ....๒๕๖๙....

แบบ บส.๕

รายงานผลการดำเนินการและทบทวน แผนการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
๔ ๑ F๑	โครงการจัดงานวันเทศบาลประจำปี ๒๕๖๘	ค่าราคาวัสดุ/อุปกรณ์ผันผวนไม่คงที่	๒	๑	๒	**ยอมรับ** กับค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเพื่อให้งานเดินหน้าต่อไป	ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับทราบผลการดำเนินงานสำเร็จตามเป้าประสงค์/ประชาชน ชุมชนมีความสัมพันธ์ที่ดีกับเทศบาล	๒	๑	๒	ลดลง	คงเหลือ	-	✔	ลดค่าใช้จ่าย/เลือกสรรผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสม/ตั้งงบประมาณเพิ่มเติมสำหรับการแปรผลันตามท้องตลาด

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
๔๑ F๑	โครงการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	ค่าใช้จ่ายไม่คงที่/การเกิดเหตุการณ์ภัยพิบัติหรือเหตุของ	๑	๓	๓	**ยอมรับ** กับค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเพื่อ/การเกิดเหตุการณ์ภัยพิบัติหรือเหตุของสาธารณภัย	ให้ความช่วยเหลือประชาชนเยียวยาและฟื้นฟูประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนจากเหตุการณ์ต่างๆ ตามระเบียบ	๑	๓	๓	ลดลง	ปานกลาง	-	✔	ค่าใช้จ่ายไม่คงที่/การเกิดเหตุการณ์ภัยพิบัติหรือเหตุของสาธารณภัย/ระเบียบ ข้อกฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลง

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
		สาธารณภัย/ระเบียบข้อกฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลง													ลดค่าใช้จ่าย/เลือกสรรผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสม/ตั้งงบประมาณเพิ่มเติมสำหรับการแปรผลันตามท้องตลาด

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
๔๑R๑	โครงการประชาสัมพันธ์กิจกรรมและการดำเนินงานของเทศบาลเมืองปราจีนบุรี	ข้อมูลที่นำเสนอไม่ครบถ้วนทุกกระบวนงานที่กำหนดไว้	๒	๑	๒ (น้อยมาก)	ให้หน่วยงานต่างๆ ที่ส่งข้อมูลให้ตรวจสอบยืนยันอีกครั้งและให้เป็นข้อมูลที่กระชับและเข้าใจง่าย	ยังดำเนินการไม่ได้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่ได้กำหนดเอาไว้	๔	๓	๑๒ (ปานกลาง)	มีความเสี่ยงสูงเพิ่มมากขึ้นจากเดิม	-	✔	-	ให้ดำเนินการวิธีการแผนงานการบริหารความเสี่ยงในปี ๗๐ ต่อไป และดำเนินการศึกษาความเป็นไปได้เพื่อ

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
															พิจารณาปรับแผนพัฒนาฯ และแผนดำเนินงานฯ เพิ่มเติม ในการดำเนินการในปีต่อไป

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
๔.๒ M๑	โครงการจ้างเหมาบริการในการปฏิบัติงานการเงินและบัญชี	-การโอนเงินผิดบัญชี -การออกใบเสร็จ -การปฏิบัติตามกฎระเบียบของกระทรวงมหาดไทย	๓	๓	๙	-จัดอบรมให้ความรู้และฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ	ดำเนินการได้เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๒	๒	๔	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✔	-	ให้ดำเนินการวิธีการแผนงานของการบริหารความเสี่ยง ในปี ๖๙ ต่อไป

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
	งานประจำ/กิจกรรม ๑. งานบริหารงานคลัง ระบบงานที่สำคัญ	-การตีความหมายของกฎระเบียบผิดพลาด -การเสี่ยงในการทุจริต				-ให้ทุกกองทำข้อมูลที่ถูกต้องเพื่อเร็วต่อการปฏิบัติหน้าที่การทำเงินเดือนและหักเงินเดือน									

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
	๑.ปฏิบัติงานการเงินและบัญชี ๒.บันทึก ๓.แก้ไข														

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
	งานพัสดุ งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานบริหารงานคลัง ๒.บันทึก ๓.แก้ไข	-การมาทำงานสายเสี่ยงต่อการทำงานเสร็จล่าช้า -เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน -การไม่เข้าใจกฎระเบียบ	๓	๓	๙	-จัดอบรมให้ความรู้และฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ	ดำเนินการได้เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๒	๒	๔	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✔	-	ให้ดำเนินการวิธีการแผนงานของการบริหารความเสี่ยงในปี ๖๙ ต่อไป

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
		ข้อบังคับของงานพัสดุ -การคุม การเบิกจ่ายและส่งใบเสร็จ,ตั๋วต่างๆ				-ให้ทุกกองทำข้อมูลที่ถูกต้องเพื่อเร็วต่อการปฏิบัติหน้าที่การทำเงินเดือนและหักเงินเดือน									

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
	งานจัดเก็บรายได้ งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานบริหารงานคลัง	-การทำข้อมูลไม่ถูกต้องไม่เป็นปัจจุบัน เพราะลูกค้าไม่มาอัพเดตข้อมูล -การร้องเรียนเพราะประชาชนไม่	๓	๓	๙	-ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน และรายงานให้ผู้บริหารทราบ -จัดเจ้าหน้าที่ดำเนินการต่ออายุสัญญาเช่า การโอน สิทธิการเช่า	ดำเนินการได้เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๒	๒	๔	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✔	-	ให้ดำเนินการวิธีการแผนงานของการบริหารความเสี่ยงในปี ๖๙ ต่อไป

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
	ระบบงานที่สำคัญ ๑. ปฏิบัติงานจัดเก็บรายได้ ๒.บันทึก ๓.แก้ไข	เอาใจเรื่องการเสียภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและภาษีป้าย -พ่อค้าแม่ค้าไม่เข้าใจเรื่องการทำงานของเจ้าหน้าที่				-เพื่อพัฒนาในการทำงานให้มีประสิทธิภาพและไม่มีข้อผิดพลาดซ้ำ -เพื่อให้ประชาชนเข้าใจเรื่องการเสียภาษี และเข้าใจการทำงาน									

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
		-การโอนเงินไม่แนบสลิป แนบสลิปผิดพลาด				ของเจ้าหน้าที่									

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
	งานการเงินและบัญชี **งานประจำ/กิจกรรม**	-การโอนเงินผิดบัญชี -การออกใบเสร็จ -การปฏิบัติตามกฎระเบียบของ	๓	๓	๙	-จัดอบรมให้ความรู้และฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบของ	ดำเนินการได้เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๒	๒	๔	ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✔	-	ให้ดำเนินการวิธีการแผนงานของการบริหารความเสี่ยงในปี ๖๙ ต่อไป

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
	๑.งานบริหารงานคลัง **ระบบงานที่สำคัญ** ๑. ปฏิบัติงานการเงินและบัญชี	กระทรวงมหาดไทย -การตีความหมายของกฎระเบียบผิดพลาด -การเสี่ยงในการทุจริต				ทางราชการ -ให้ทุกกองทำข้อมูลที่ถูกต้องเพื่อเร็วต่อการปฏิบัติหน้าที่การทำเงินเดือนและหักเงินเดือน										

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
	๒.บันทึก ๓.แก้ไข														

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
๕.๑ ๐๑	โครงการปรับปรุงท่อระบายน้ำพร้อมบ่อพักถนนปราจีนตคาม ซอย ๑๖	๐๑ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผน	๔	๕	๒๐ สูงมาก	จัดทำแผนการใช้งบประมาณในการดำเนินการโครงการให้จัดเจน	จะดำเนินการให้เป็นไปตามแผนฯ ในปีงบประมาณ๖๙	๑	๑	๑ (น้อยที่สุด)	ความเสี่ยงลดลง	-	✔	-	ให้ดำเนินการวิธีการแผนงานบริหารความเสี่ยงในปี ๒๕๗๐ ต่อไป

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
		เนื่องจากได้รับการจัดสรรงบประมาณ													

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
๒๒๐๑	๑. โครงการสำรวจข้อมูลจำนวนสัตว์และขึ้นทะเบียนสัตว์ฯ	๐๑ ได้รับเงินอุดหนุนงบประมาณจากสำนักงบล่าช้ากว่าแผนการดำเนินงาน	๒	๒	๔	ยอมรับ	-	-	-	-	-	-	-	✔	-

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
		อาจทำให้กระบวนการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน													

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
๒ ๒ S๑	๒โครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้าฯ	S๑ จำนวนสุนัขและแมว อาจไม่ได้รับการฉีดวัคซีนป้องกัน	๔	๓	๑๒	๑. เปิดช่องทางลงทะเบียนออนไลน์ ๒.ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางเสียงตามสายเว็บไซต์และช่องทางออนไลน์ต่าง ๆ	ผู้เข้าร่วมทางออนไลน์มีจำนวนเพิ่มขึ้นประชาชนให้ความสนใจ	๓	๒	๖	ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✔	-	ให้ดำเนินการตามวิธีการแผนงานของการบริหารความเสี่ยง ในปีถัดไป

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
		โรคพิษสุนัขบ้า ตามเป้าหมายและระยะเวลาที่กำหนด													

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
๓.๑๐๑	**งานโครงการ (จำนวน ๑ โครงการ)** ๑.โครงการสนับสนุนอาหารเสริม (นม) ระดับประถมศึกษา	๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างอาจไม่เป็นไปตามแผน	๓	๓	๙ (สูง)	ดำเนินการจัดซื้อให้เป็นไปตามแผน	ดำเนินการเป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✔	-	ให้ดำเนินการวิธีการตามแผนงานการบริหารความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
๓.๑F๑		๒.งบประมาณที่จัดซื้ออาหารเสริม (นม) อาจไม่เพียงพอ	๓	๓	๙ สูง	จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอต่อการจัดซื้อจัดจ้าง	ดำเนินการเป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑	๑	๑ น้อย	ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✔	-	ให้ดำเนินการวิธีการตามแผนงานการบริหารความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
๓.๑F๑		๓.การเบิกจ่ายอาจมีความล่าช้า	๔	๓	๑๒ สูง	ให้เจ้าหน้าที่มีการเตรียมการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบฯ	ดำเนินการเป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๓	๓	๙ น้อย	ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✔	-	ให้ดำเนินการวิธีการตามแผนงานการบริหารความเสี่ยงในปี ๒๕๖๙ ต่อไป

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
๑ ๓ ๐๑	โครงการจำนวน ๙ โครงการ ตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	- แผนดำเนินงานตามโครงการมีความคลาดเคลื่อน - จำนวนกลุ่มเป้าหมายอาจมีความคลาดเคลื่อน	๓	๓	๙	- ปรับแนวทางการดำเนินงานและประสานงานกับ	- ได้มีการประชุมหารือร่วมกับผู้นำชุมชน ที่มี ส่วนร่วมกับโครงการเพื่อพิจารณากลุ่มเป้าหมายของโครงการต่างๆ	๒	๒	๔	ระดับความเสี่ยงลดลงจากระดับ ๙ คะแนน ลงมาอยู่ที่ระดับ ๔ คะแนนที่สามารถควบคุมได้	-	✔	-	ศึกษาทำความเข้าใจระเบียบวิธีปฏิบัติในการเบิกจ่ายงบประมาณโครงการจากคู่มือการปฏิบัติงาน

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
๑ ๕ ๐๑	โครงการสร้างหลักประกันรายได้ แก่ผู้สูงอายุการเสริมสร้างสวัสดิการสังคม ให้แก่ผู้พิการ หรือทุพพลภาพและการสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์	- ความบกพร่องในการตรวจสอบ Re-check ข้อมูลผู้มีสิทธิ - การปรับเปลี่ยนนโยบายเบี้ยยังชีพของรัฐบาล	๓	๔	๑๒	- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	- มีวิธีการควบคุมในการเรื่องงบประมาณ ข้อมูล และ การติดตามเรื่องระเบียบหลักเกณฑ์วิธีการปฏิบัติ	๒	๒	๔	คะแนนระดับความเสี่ยงลดลงจาก ๑๒ คะแนนลงมาอยู่ระดับ ๔ คะแนน ที่สามารถควบคุมได้ในส่วนเรื่องการปรับเปลี่ยนนโยบายของรัฐบาลเป็นความเสี่ยงจากภายนอกซึ่งต้องยอมรับความเสี่ยง	จำนวนผู้มีสิทธิที่มีจำนวนเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง	สามารถควบคุมความเสี่ยงจากปัจจัยภายในได้ทั้งหมด	-	- ควบคุมภายในในเรื่องการบริหารจัดการเรื่องเงินสวัสดิการเบี้ยยังชีพทั้งระบบ - รายงานผลการปฏิบัติงานต่อผู้บริหารเทศบาล

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
๑ ๓ ๐๑	โครงการจำนวน ๙ โครงการตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	-แผนดำเนินงานตามโครงการมีความเคลื่อน -จำนวนกลุ่มเป้าหมายอาจมีความคลาดเคลื่อน	๓	๓	๙	-ปรับแนวทางการดำเนินงานและประสานงานกับกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	-ได้มีการประชุมหารือร่วมกับผู้นำชุมชน ที่มีส่วนร่วมกับโครงการเพื่อพิจารณากลุ่มเป้าหมายของโครงการต่างๆ	๒	๒	๔	ระดับความเสี่ยงลดลงจากระดับ ๙		สามารถควบคุมความเสี่ยงจากปัจจัยภายในได้ทั้งหมด	-	

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
๐๑	๑. การบริหารและพัฒนาระบบบริหารทรัพยากรบุคคล	๐๑ กระบวนการทำงานอาจไม่มี	๑	๑	๑	๑. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณปริมาณงาน	ดำเนินการเป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑	๑	๑	ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	✔	-	ให้ดำเนินการวิธีการตามแผนของการบริหารความเสี่ยง ปี ๗๑ ต่อไป

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
O๒	๒. การวางแผนอัตรากำลัง และกำหนดตำแหน่ง/ปรับปรุงการกำหนดตำแหน่ง	ประสิทธิภาพ O๒ กระบวนการทำงาน อาจ	๑	๑	๑	และภารกิจที่ปฏิบัติ ๒. ติดตามและศึกษาระเบียบกฎหมายและ		๑	๑	๑		-	✔	-	ให้ดำเนินการวิธีการตามแผนของการบริหารความเสี่ยง ปี ๗๑ ต่อไป

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
L๑	และอัตราเงินเดือน ๓. การสรรหา บรรจุ แต่งตั้ง โอน ย้าย สับเปลี่ยน และการให้ออกจากราชการ	ไม่เป็นตามแผน L๑ การปฏิบัติงานอาจไม่เป็นไปตามระเบียบ	๑	๑	๑	หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ		๑	๑	๑		-	✔	-	

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
O๓	๔. การจัดทำทะเบียนประวัติและข้อมูลบุคคล	O๓ การปฏิบัติงานอาจไม่มีประสิทธิภาพ	๑	๑	๑	๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมาย		๑	๑	๑		-	✔	-	

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
L๒	๕. การประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผล การปฏิบัติงาน	L๒ กระบวนการทำงานอาจไม่เป็นไประเบียบฯ	๑	๑	๑			๑	๑	๑		-	✔	-	

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
L๓	๖. การพิจารณาบำเหน็จความชอบเครื่องราชอิสริยาภรณ์	L๓ การพิจารณาอาจไม่เป็นไปตามระเบียบฯ	๑	๑	๑			๑	๑	๑		-	✔	-	

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
๐๔	๗. การเกษียณอายุ บำเหน็จบำนาญ สิทธิทดแทน ระบบคุณธรรม	๐๔ การปฏิบัติงานอาจไม่มีประสิทธิภาพ	๑	๑	๑			๑	๑	๑		-	✔	-	

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
L๕	๘. การดำเนินการทางวินัยและพิทักษ์ระบบคุณธรรม	L๕ กระบวนการทำงานอาจไม่เป็นไปตาม	๑	๑	๑			๑	๑	๑		-	✔	-	

แบบ บส.๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลเมืองปราจีนบุรี

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			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	
		ระเบียบฯ กฎหมาย													

ลายมือชื่อ.....

(นางธนวรรณ พากเพียรศิลป์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองปราจีนบุรี

วันที่...๗...เดือน.....พฤศจิกายน....พ.ศ....๒๕๖๙....

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลเมืองปราจีนบุรี
ที่ ๕๔๔/๒๕๖๖
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 สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ 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

/๒) 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

(นางธนวรรณ พากเพียรศิลป์)
นายกเทศมนตรีเมืองปราจีนบุรี