



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลเมืองเก่า อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น

ที่ ขก ๗๑๒๐๑/๖๕๕๕

วันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเมืองเก่า

เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลเมืองเก่า ที่ ๒๘/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเมืองเก่า โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเมืองเก่า ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามกรอบนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อเสนอแนะและพิจารณา

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเมืองเก่า เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเมืองเก่า จึงขอรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลเมืองเก่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังรายละเอียดรายงานผลฯ ที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวณฤมล จำเริญไกร)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ความเห็นของหัวหน้าฝ่าย

- สีอินตา ดาบ

(นางสาวรัฐติกาลุญณ์ บุชบา)

หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด

- สีอินตา ดาบ

(นางสุภากร สิริทิ)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาลตำบล

(บันทึกข้อความ รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖)

ความเห็นของรองปลัดเทศบาล

- ทัศนัย ทรนกรป.



(นายจิรวัฒน์ ภัคดีสกุลสวรรค์)
รองปลัดเทศบาลตำบลเมืองเก่า

ความเห็นของปลัดเทศบาล

- วิระวัฒน์ ปาระแก้ว

ว่าที่ร้อยตรี



(วิระวัฒน์ ปาระแก้ว)

ปลัดเทศบาลตำบลเมืองเก่า

ความเห็นของรองนายกเทศมนตรี

วิมลพร

(นางสาววิมลพร ทัศนัย)

รองนายกเทศมนตรีตำบลเมืองเก่า

ความเห็นของนายกเทศมนตรี



(นายโกเมศ ทัศนัย)

นายกเทศบาลตำบลเมืองเก่า

การรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลเมืองเก่า อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น

๑. หลักการ

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุม และการประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้นและลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะ ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น อย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๑) เพื่อให้ระบบงานของเทศบาลตำบลเมืองเก่า สอดคล้องและรองรับตามบทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารราชการ

(๒) เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลเมืองเก่า ใช้ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือในการลดหรือป้องกันความเสียหาย หรือความล้มเหลว จากกระบวนการดำเนินงานที่จะส่งผลกระทบต่อที่เสียหาย ทั้งระดับบุคคลและองค์กร ทำให้ไม่บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้

(๓) เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลเมืองเก่า และเป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง

(๔) เพื่อรักษาและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของเทศบาลตำบลเมืองเก่า

๓. เป้าหมาย

(๑) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

(๒) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

(๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

(๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

(๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. ประเภทของความเสี่ยงจำแนกได้เป็น ๔ ลักษณะ ดังนี้

ลักษณะที่ ๑ Strategic Risk – ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องในระดับยุทธศาสตร์

เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชนหรือการร่วมมือกับองค์กรอิสระ ทำให้โครงการขาดการยอมรับและโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริหารหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาดหรือนำการตัดสินใจนั้นมาใช้อย่างถูกต้อง

ลักษณะที่ ๒ Operational Risk – ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องในระดับปฏิบัติการ/ดำเนินงาน

เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการ/เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

ลักษณะที่ ๓ Reporting Risk – ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องด้านการรายงาน

เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความผิดพลาดของรายงานประเภทต่างๆ ที่ใช้ในองค์กร เช่น งบการเงิน การจัดเก็บรายได้ เป็นต้น ความเสี่ยงด้านการรายงานอาจจะอยู่ในรูปของข้อมูลไม่ถูกต้อง ไม่น่าเชื่อถือ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของผู้ใช้ข้อมูล รวมไปถึงการรายงานไม่ทันเวลาด้วย

ลักษณะที่ ๔ Compliance Risk – ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมาย

เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการดำเนินการตามกฎหมาย การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

๕. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยแต่ละองค์กรจะต้องกำหนดเกณฑ์ขึ้นให้เหมาะสมกับประเภทและสภาพแวดล้อมขององค์กรโดยอาจจะกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน หรือ ๓ คะแนน ซึ่งจะสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมและดุลยพินิจการตัดสินใจในของฝ่ายบริหารขององค์กร โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับองค์กรที่มีข้อมูลสถิติ ตัวเลข หรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิดว่าแต่ละความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงมีโอกาสเกิดขึ้นในระดับใด

๖. กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงจะประกอบด้วยขั้นตอนใหญ่ ๔ ขั้นตอนประกอบด้วยการค้นหาความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และติดตามประเมินผล

๑. การค้นหาความเสี่ยง (Risk Identification) ถือเป็นขั้นตอนที่สำคัญมากในกระบวนการบริหารความเสี่ยงเนื่องจากเป็นขั้นตอนในการค้นหา ระบุ บ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงที่สร้างผลกระทบหรือความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย และในด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับองค์กร

๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการใช้วิจรณ์ญาณอย่างเป็นระบบภายใต้ทรัพยากรอันจำกัดขององค์กร โดยการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และประเมินระดับของความเสี่ยง(Degree of Risk) เพื่อประโยชน์ในการตอบสนองความเสี่ยง

๓. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ หรือระดับที่เหมาะสม ซึ่งเป็นระดับที่องค์กรสามารถจะดำเนินการต่อไปได้และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

๔. การติดตามประเมินผล เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเป็นระบบ เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ และมีการนำไปปฏิบัติจริง

๗. การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๗.๑ การติดตามและการรายงานผลภายหลังจากที่ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และมีการดำเนินการตามแผน จำเป็นต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงาน

อย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนและจัดทำรายงานสรุปผลการติดตามเสนอคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงทราบ การติดตามผลมี ๒ ลักษณะ คือ

(๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ จึงได้จัดให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๒) การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติ เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตามปกติของหน่วยงาน หากพบว่าปัจจัยเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ให้หน่วยงานกำหนดมาตรการ/กิจกรรมรองรับหรือควบคุมความเสี่ยง ถ้าเป็นกิจกรรมที่ไม่ต้องใช้งบประมาณมากเกินไป หน่วยงานสามารถดำเนินการได้ทันที และให้รายงานกรณีที่พบความเสี่ยงใหม่ รวมทั้งรายงานผลการดำเนินการมาตรการ/กิจกรรมที่กำหนดหากเป็นกิจกรรมที่ต้องใช้งบประมาณจำนวนมากเกินกว่าหน่วยงานจะบริหารจัดการได้ ให้รายงานต่อฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อแจ้งให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงพิจารณาหาแนวทางในการจัดการความเสี่ยงต่อไป

๗.๒ การจัดทำรายงานสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจัดทำรายงานสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี โดยประมวลผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ สำนัก/กอง รับผิดชอบในการดำเนินการตามมาตรการที่ระบุให้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง และนำเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในเวลาที่กำหนด

แบบการรายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง

☐ ด้านกลยุทธ์

☒ ด้านการปฏิบัติงาน

☐ ด้านการเงิน

☐ ด้านการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย

แผนงาน/กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์ของกิจกรรม	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหา อุปสรรค และแนวทางการแก้ไข
จัดอบรมให้ประชาชนมีความรู้และเข้าใจในการป้องกันการเกิดอุทกภัยในพื้นที่	กันยายน ๒๕๖๖	สำนักปลัด, กองช่าง	แก้ไขปัญหาน้ำท่วมได้ทันทั่วทั้งที่	๑๐๐	ตรวจ เช็ค เครื่องมืออุปกรณ์ ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่ตลอดเวลา
การสนับสนุนงบประมาณให้กับชุมชน มีการกำหนดกรอบในการดำเนินการ ทำให้การนำงบประมาณไปดำเนินการจึงไม่ครอบคลุม	กรกฎาคม ๒๕๖๖	สำนักปลัด	ประชาชนเข้าใจในการดำเนินการตามกรอบงบประมาณมากขึ้น	๑๐๐	เพิ่มช่องทางให้ประชาชนเข้าถึงทุกช่องทาง เช่น กลุ่มไลน์ เฟสบุ๊ค เพจเทศบาลตำบลเมืองเก่า
ออกนิเทศงานและแนะนำโรงเรียนสังกัด สพฐ. ทั้ง ๕ แห่ง เกี่ยวกับวิธีการและขั้นตอนการขอรับเงิน	มิถุนายน ๒๕๖๖	กองการศึกษา	การรายงานผลการใช้จ่ายเงินถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบกำหนด	๘๐	ประสานงานกับโรงเรียนสังกัด สพฐ. ทั้ง ๕ แห่งอยู่เสมอ

แบบการรายงานและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง

☐ ด้านกลยุทธ์

☒ ด้านการปฏิบัติงาน

☐ ด้านการเงิน

☐ ด้านการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย

แผนงาน/กิจกรรม	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์ของกิจกรรม	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหา อุปสรรค และแนวทางการแก้ไข
รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ร้านค้าผู้ประกอบการในพื้นที่ให้ความร่วมมือและมีจิตสำนึกในการทิ้งขยะให้ถูกที่ในภาชนะรองรับขยะที่จัดเตรียมไว้ให้	กันยายน ๒๕๖๖	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	มีการอบรมให้ความรู้ในการจัดการขยะต้นทางในหมู่บ้าน	๑๐๐	ผู้นำหมู่บ้านมีภารกิจหลายด้านทำให้เกิดอุปสรรคในการประสานงานและดำเนินกิจกรรม
จัดทำแผนออกสำรวจข้อมูลภาคสนามและออกสำรวจลงพื้นที่ตามจำนวนแปลงที่ดิน	กันยายน ๒๕๖๖	กองคลัง	๑.ออกสำรวจลงพื้นที่ตามจำนวนแปลงที่ดิน ที่มีการเปลี่ยนแปลง ๒.ทำหนังสือถึงเจ้าของทรัพย์สินเพื่อแจ้งให้ทราบในการเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์	๑๐๐	๑.พิกัดที่ดินไม่ตรงตำแหน่งที่ดิน ๒.เจ้าของทรัพย์สินไม่ให้ข้อมูลกับเจ้าหน้าที่

แบบสรุปผลการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง

☐ ด้านกลยุทธ์

☒ ด้านการปฏิบัติงาน

☐ ด้านการเงิน

☐ ด้านการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย

ความเสี่ยง	ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น (ผลกระทบ)	ระดับความเสี่ยง	แผน/กิจกรรม	รายละเอียดการจัดการ	ผลจากการใช้มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงหลังการบริหารความเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการสำหรับปัดไป
อุปกรณ์ เครื่องมือและเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ		๑๒	จัดอบรมให้ประชาชนมีความรู้และเข้าใจในการป้องกันการเกิดอุทกภัยในพื้นที่		แก้ไขปัญหาที่ท่วมได้ทันที	สูงขึ้น	๑. จัดหาเครื่องมือและอุปกรณ์เพิ่มเติม ๒. ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ให้มีความพร้อมในการปฏิบัติงานเป็นประจำ
การสนับสนุนงบประมาณให้กับชุมชน มีการกำหนดกรอบในการดำเนินการ ทำให้การนำงบประมาณไปดำเนินการจึงไม่ครอบคลุม	ไม่มี	๑๐	การสนับสนุนงบประมาณให้กับชุมชน มีการกำหนดกรอบในการดำเนินการ ทำให้การนำงบประมาณไปดำเนินการจึงไม่ครอบคลุม	เพิ่มช่องทางการเข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย	ประชาชนเข้าใจในการดำเนินการตามกรอบงบประมาณมากขึ้น	ลดลง	ดำเนินการตามเดิมไม่ให้ความเสี่ยงเพิ่มขึ้น
การรายงานติดตามผลการใช้จ่ายเงินของโรงเรียนไม่ตรงตามปีงบประมาณ เอกสารรายงานไม่ถูกต้อง	ไม่มี	๑๒	ออกนิเทศงานและแนะนำโรงเรียนสังกัด สพฐ. ทั้ง ๕ แห่ง เกี่ยวกับวิธีการและขั้นตอนการขอรับเงิน	รายงานผลการใช้จ่ายเงินให้ถูกต้องเป็นระเบียบ	การรายงานผลการใช้จ่ายเงินถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบกำหนด	ลดลง	ไม่มี

แบบสรุปผลการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง

☐ ด้านกลยุทธ์

☒ ด้านการปฏิบัติงาน

☐ ด้านการเงิน

☐ ด้านการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย

ความเสี่ยง	ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น (ผลกระทบ)	ระดับความเสี่ยง	แผน/กิจกรรม	รายละเอียดการจัดการ	ผลจากการใช้มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงหลังการบริหารความเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการสำหรับปิดไป
ปริมาณขยะในพื้นที่เพิ่มขึ้น สถานที่กำจัดขยะอย่างถูกหลักสุขาภิบาลไม่เพียงพอ กับปริมาณขยะที่เกิดขึ้น และปริมาณขยะตกค้างในพื้นที่เพิ่มขึ้น	การประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการจัดการขยะยังไม่ครอบคลุมพื้นที่หรือประชากรที่รับบริการเก็บขนขยะของทางเทศบาล	๒๐	รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ร้านค้า ผู้ประกอบการในพื้นที่ให้ความร่วมมือและมีจิตสำนึกในการทิ้งขยะให้ถูกที่ในภาชนะรองรับขยะที่จัดเตรียมไว้ให้	ภาพกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ร้านค้า ผู้ประกอบการในพื้นที่ให้ความร่วมมือและมีจิตสำนึกในการทิ้งขยะให้ถูกที่ในภาชนะรองรับขยะที่จัดเตรียมไว้ให้	มีการอบรมให้ความรู้ในการจัดการขยะต้นทางในหมู่บ้าน	คงที่	ขยายเครือข่ายการจัดการขยะสู่องค์กรและหน่วยงานอื่นๆ ในพื้นที่รวมถึงประชากรที่อาศัยในแต่ละหมู่บ้านในเขตพื้นที่เทศบาลและเพิ่มช่องทางในการ
ยังคงสำรวจไม่ครบถ้วน เพราะมีพื้นที่ขนาดใหญ่	ยังคงสำรวจไม่ครบถ้วน เพราะมีพื้นที่ขนาดใหญ่	๑๒	จัดทำแผนออกสำรวจข้อมูลภาคสนามและออกสำรวจลงพื้นที่ตามจำนวนแปลงที่ดิน	ทำตามแผนออกสำรวจพื้นที่	๑.ออกสำรวจลงพื้นที่ตามจำนวนแปลงที่ดินที่มีการเปลี่ยนแปลง ๒.ทำหนังสือถึงเจ้าของทรัพย์สินเพื่อแจ้งให้ทราบในการเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์	คงที่	เพิ่มมาตรการวิธีการในปีถัดไปเพื่อให้ความเสี่ยงลดลง

แบบสรุปผลการประเมินความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง (การรายงานและติดตามผล)

ประเภทความเสี่ยง/ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง						การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	สรุปความเสี่ยง	
	ก่อนการประเมิน			หลังการประเมิน				ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้
	L (โอกาส)	C (ผลกระทบ)	ระดับ ความเสี่ยง	L (โอกาส)	C (ผลกระทบ)	ระดับ ความเสี่ยง			
อุปกรณ์ เครื่องมือและเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ	๓	๔	๑๒	๓	๕	๑๕	สูงขึ้น		✓
การสนับสนุนงบประมาณให้กับชุมชน มีการกำหนดกรอบในการดำเนินการ ทำให้การนำงบประมาณไปดำเนินการจึงไม่ครอบคลุม	๕	๒	๑๐	๓	๑	๓	ลดลง	✓	
การรายงานติดตามผลการใช้จ่ายเงินของโรงเรียนไม่ตรงตามปีงบประมาณ เอกสารรายงานไม่ถูกต้อง	๔	๓	๑๒	๓	๓	๙	ลดลง	✓	
ปริมาณขยะในพื้นที่เพิ่มขึ้น สถานที่กำจัดขยะอย่างถูกหลักสุขาภิบาลไม่เพียงพอกับปริมาณขยะที่เกิดขึ้น และปริมาณขยะตกค้างในพื้นที่เพิ่มขึ้น	๕	๔	๒๐	๕	๔	๒๐	เท่าเดิม		✓
สำรวจไม่ครบถ้วน เพราะมีพื้นที่ขนาดใหญ่	๔	๓	๑๒	๔	๓	๑๒	เท่าเดิม		✓

แบบปัจจัยความเสี่ยงที่ต้องนำไปดำเนินการต่อไปในปีถัดไป

ประเภทความเสี่ยง/ ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงหลังการประเมิน			แนวทาง/มาตรการดำเนินงานในปีถัดไป
	L	C	ระดับความเสี่ยง	
อุปกรณ์ เครื่องมือและเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ	๓	๕	๑๕	๑. จัดหาเครื่องมือและอุปกรณ์เพิ่มเติม ๒. ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ให้มีความพร้อมในการปฏิบัติงานเป็นประจำ
การสนับสนุนงบประมาณให้กับชุมชน มีการกำหนดกรอบในการดำเนินการ ทำให้การนำงบประมาณไปดำเนินการจึงไม่ครอบคลุม	๓	๑	๓	ดำเนินการตามเดิมไม่ให้ความเสี่ยงเพิ่มขึ้น
การรายงานติดตามผลการใช้จ่ายเงินของโรงเรียนไม่ตรงตามปีงบประมาณ เอกสารรายงานไม่ถูกต้อง	๓	๓	๙	ไม่มี
ปริมาณขยะในพื้นที่เพิ่มขึ้น สถานที่กำจัดขยะอย่างถูกหลักสุขาภิบาลไม่เพียงพอกับปริมาณขยะที่เกิดขึ้น และปริมาณขยะตกค้างในพื้นที่เพิ่มขึ้น	๕	๔	๒๐	ขยายเครือข่ายการจัดการขยะสู่องค์กรและหน่วยงานอื่นๆ ในพื้นที่ รวมถึงประชากรที่อาศัยในแต่ละหมู่บ้านในเขตพื้นที่เทศบาลและเพิ่มช่องทางในการ
สำรวจไม่ครบถ้วน เพราะมีพื้นที่ขนาดใหญ่	๔	๓	๑๒	เพิ่มมาตรการวิธีการในปีถัดไปเพื่อให้ความเสี่ยงลดลง

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

หลังจากได้ผลการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง ตามแบบ RMo๒ แล้ว ให้หน่วยงานกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง หรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง (Risk Management)

แบบแสดงแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง/แผนบริหารความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ปัจจัย ความเสี่ยง	แนวทางการ ตอบสนอง	แผนงาน/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ	กำหนดแล้วเสร็จ
ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (Operational Risk)	O๒ อุปกรณ์ เครื่องมือและ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ	ภายใน	การลดหรือควบคุม ความเสี่ยง	จัดอบรมให้ประชาชนมีความรู้และ เข้าใจในการป้องกันการเกิด อุทกภัยในพื้นที่	สำนักปลัด กองช่าง	กันยายน ๒๕๖๖
	O๓ การสนับสนุนงบประมาณ ให้กับชุมชน มีการกำหนดกรอบ ในการดำเนินการ ทำให้การนำ งบประมาณไปดำเนินการจึงไม่ ครอบคลุม	ภายนอก	การลดหรือควบคุม ความเสี่ยง	จัดการบรรยายให้ความรู้เกี่ยวกับ กรอบและการนำงบประมาณไป ดำเนินการ	สำนักปลัด	กรกฎาคม ๒๕๖๖
	O๔ การรายงานติดตามผลการใช้ จ่ายเงินของโรงเรียนไม่ตรงตาม ปีงบประมาณ เอกสารรายงานไม่ ถูกต้อง	ภายนอก	ยอมรับความเสี่ยง	ออกนิเทศงานและแนะนำโรงเรียน สังกัด สพฐ. ทั้ง ๕ แห่ง เกี่ยวกับ วิธีการและขั้นตอนการขอรับเงิน	กองการศึกษา	มิถุนายน ๒๕๖๖