



คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และได้กำหนดแนวทางการติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม RM-๓ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการฯ จะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้และผู้กำกับ ดูแลทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้จึงได้จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ เพื่อเป็นการประมวลภาพรวมผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปปัญหาและอุปสรรค รวมถึงข้อเสนอแนะสำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงในปี พ.ศ.๒๕๖๗ และนำเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ให้ความเห็นชอบและรับทราบต่อไป คณะกรรมการฯ หวังเป็นอย่างยิ่งว่า ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้จะได้นำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ไปพัฒนาและปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นเพื่อเกิดประโยชน์สูงสุดต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

สารบัญ

บทนำ

- ▶ หลักการและเหตุผล
- ▶ วัตถุประสงค์
- ▶ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ▶ การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

หน้า

๑
๑
๑
๒-๖

สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- ▶ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
- ▶ ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
 - แบบรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๓)
 - การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๔)
 - การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง(แบบ บส. ๕)

๗-๘
๙-๑๔
๑๕-๒๐
๒๑-๒๙

ผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

- ▶ ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยง
- ▶ ด้านประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง
- ▶ ด้านประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง
- ▶ ปัญหาและอุปสรรค
- ▶ ข้อเสนอแนะ

๓๐
๓๐
๓๐
๓๑
๓๑

ภาคผนวก

- คำสั่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
- บันทึกข้อความรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของส่วนราชการ

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขึ้น เพื่อคาดการณ์เหตุการณ์และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายให้แก่หน่วยงาน เพื่อหาแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงนั้นต่อไป

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต รวมถึงสถานการณ์ต่างๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

๒. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานที่ส่งผลกระทบให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของโครงการ

๓. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นรูปธรรมโดยยึดถือการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบการดำเนินงานของกระทรวงการคลังตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงานประจำปี ทั้งหมดขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องสอดคล้องกับการ

บรรลุตวิวัต/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณของ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการจัดการที่ดี
๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๔. การดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ เพื่อรับผิดชอบในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ โดยคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ดังนี้

๑. กำหนดวัตถุประสงค์

วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมตามแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ นำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. การระบุความเสี่ยง (Event Identification)

โดยพิจารณาจากกิจกรรมของแผนงาน/โครงการที่ดำเนินการ นำมาวิเคราะห์จากสถานการณ์ในอนาคตที่อาจส่งผลให้กิจกรรมนั้นไม่สามารถบรรลุผลได้ หรือสถานการณ์ในอนาคตที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานที่ไม่เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งระบุประเภทของปัจจัยเสี่ยง ๖ ประเภท ได้แก่

- ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks)
- ๒ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)
- ๓) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risks)
- ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risks)
- ๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)
- ๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)

ตามแบบฟอร์ม RM-๑ แบบฟอร์มระบุความเสี่ยงแผนงานโครงการ

๓. การประเมินความเสี่ยง (Risk assessment)

คือ การทบทวนมาตรการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงปัจจุบัน การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการจัดระดับความเสี่ยง เพื่อนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบ และทำการคำนวณระดับความรุนแรงของความเสี่ยง โดยนำระดับความรุนแรงที่ได้จากการคำนวณมาเปรียบเทียบกับระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ ซึ่งกำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้เป็น ๒ ระดับตามประเภทของปัจจัยเสี่ยง ดังนี้

- ปัจจัยเสี่ยงจากภายใน กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๙

● ปัจจัยเสี่ยงจากภายนอก กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ อยู่ในระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๑๖ และนำผลการประเมินมากำหนดเป็นแผนภูมิความเสี่ยง ตามแบบฟอร์มแผนภูมิความเสี่ยง และทำการประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ตามแบบฟอร์ม บส.๑ โดยมีขั้นตอนการดำเนินการ มีดังนี้

- ๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน
- ๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง
- ๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง
- ๔) การจัดลำดับความเสี่ยง (Prioritize)

โดยดำเนินการ ดังนี้

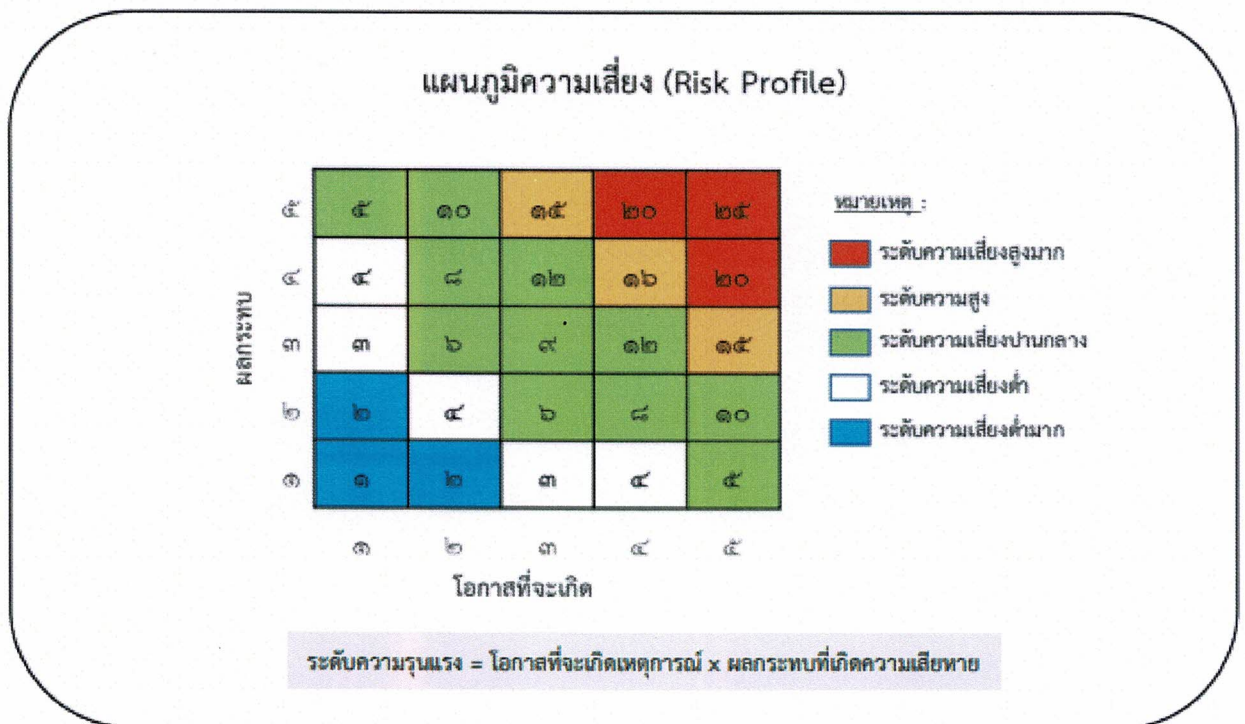
๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และ สูงมาก โดยให้ส่วนราชการพิจารณากำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงตามความเหมาะสมกับแผนงาน/โครงการของตนเอง

๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องได้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

๑. พิจารณาโอกาส ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด
๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

๔) การจัดลำดับความเสี่ยง (Prioritize) เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะต้องนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลปฏิบัติงาน/โครงการที่หน่วยงานรับผิดชอบ เพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ตามตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก และเลือกความเสี่ยงสูงและสูงมากมาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง โดยใช้เกณฑ์ในการแบ่ง ดังนี้



เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง = ค่าระดับของโอกาสที่จะเกิด x ค่าระดับของผลกระทบ

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส & ผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๒๐ - ๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยงให้ลดลงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๑๓ - ๑๙	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕ - ๑๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
ต่ำ	๓ - ๔	อยู่ในระดับที่พอยอมรับได้ แต่ยังคงต้องควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก	๑ - ๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

๔. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

คือ การนำปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูงและสูงมาก มาวิเคราะห์เพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง กำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จตามแบบฟอร์ม RM-๒, แบบฟอร์มแผนการบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.การจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการฯ ได้กำหนดกลยุทธ์/แนวทางในการจัดการความเสี่ยง ไว้ ๘ วิธี ดังนี้

๑. ปฏิเสธความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง แลหน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ หน่วยงานอาจพิจารณาไม่ดำเนินงานกิจกรรมนั้นๆ
๒. การลดโอกาสความเสี่ยง เช่น การลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน โดยการวางระบบการควบคุมภายใน ได้แก่ การแบ่งแยกงานหน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน และการกระหนดยอด เป็นต้น
๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน เป็นต้น
๔. การโอนความเสี่ยง หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่า ควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วย เป็นต้น
๕. ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับได้ หรือต้นทุนในการบริหารจัดการความเสี่ยงมีมากกว่าประโยชน์ที่ได้รับ
๖. ใช้มาตรการเฝ้าระวัง หน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์แจ้งเตือนและการดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงของปริมาณน้ำในเขื่อนมากเนื่องจากปริมาณน้ำฝน
๗. การทำแผนฉุกเฉิน การจัดทำแผนฉุกเฉินเป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น ส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร รวมถึงการกำหนดแผนการดำเนินงานเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น
๘. การส่งเสริมหรือผลักดัน เหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร รวมถึงกำหนดแผนการดำเนินงานเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

๖. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยง และการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของแผนงาน/โครงการในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ พร้อมหาวิธีการในการจัดการความเสี่ยง โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงสูงและสูงมาก จำนวน ๖ โครงการ มาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๒) ได้ดังนี้

๑. กิจกรรมการขออนุญาตถมดินและเชื่อมทางสาธารณะ
๒. งานการเงินแลบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
๓. งานบังคับคดีแพ่งและคดีปกครอง
๔. โครงการจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่เพื่อชำระภาษีประจำปี
๕. งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ
๖. โครงการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกและโรคปวดข้อ

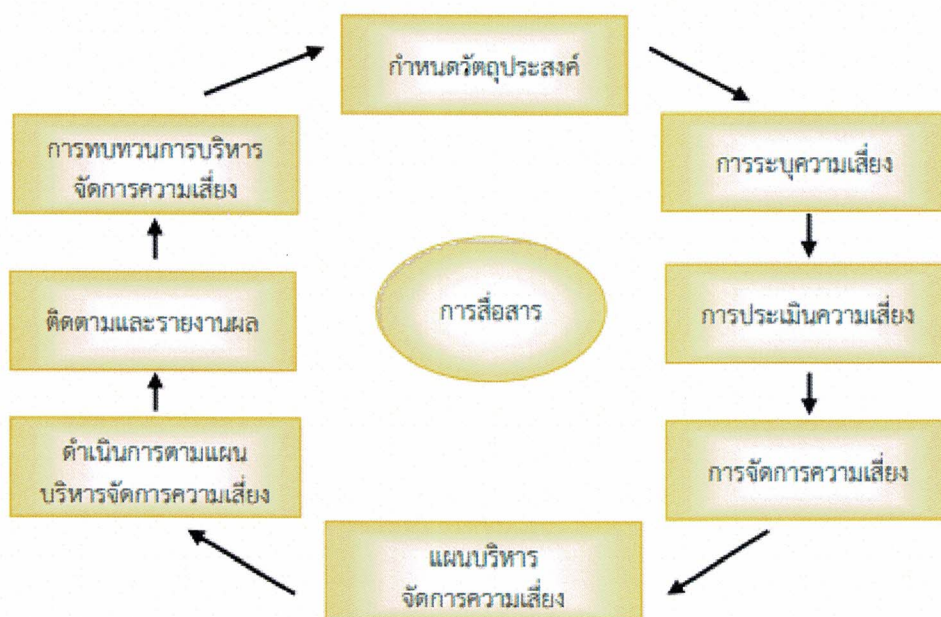
การติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้กำหนดแนวทางการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ โดยให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม บส.๓ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการฯ จะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้และผู้กำกับดูแลทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

๙. การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ จะดำเนินการทบทวนความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่/ความเสี่ยงที่พบใหม่ เพื่อนำมาประเมินความเสี่ยงใหม่ และจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และทบทวนแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อปรับปรุงและพัฒนาแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานในช่วงเวลาถัดไป อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง อย่างน้อยภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

กระบวนการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้



สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยง และการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของแผนงาน/โครงการในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ พร้อมหาวิธีการในการจัดการความเสี่ยง โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงสูงและสูงมาก จำนวน ๖ โครงการ มาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ได้ดังนี้

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ (บาท)	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุ/ผลกระทบ	วิธีบริหาร จัดการความ เสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.	การขออนุญาตถมดินแล เชื่อมทางสาธารณะ	-	ประชาชนไม่ขอ อนุญาตถมดิน-วาง ท่อ เชื่อมทาง สาธารณะ ประโยชน์	เกิดน้ำท่วมขัง เนื่องจากการถมดินที่ ไม่ได้วางท่อระบาย น้ำ	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองช่าง
๒.	งานการเงินและบัญชี ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัด องค์การบริหารส่วน ตำบลทับใต้	-	ไม่มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบโดยตรง	ภาระค่าใช้จ่ายงาน บุคคลไม่เพียงพอ สำหรับเปิดกรอบ อัตรากำลังใน ตำแหน่งที่รับผิดชอบ โดยตรง	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม
๓.	งานบังคับคดีแพ่งและคดี ปกครอง	๑๑,๐๐๐	เจ้าหน้าที่ไม่มี อำนาจบังคับคดี ทางปกครองทำให้ ไม่สามารถบังคับ คดีทางปกครอง อาจเกิดความ เสียหายต่อราชการ ได้	เจ้าหน้าที่ต้องผ่าน การอบรมหลักสูตร เจ้าพนักงานบังคับคดี ทางปกครอง จึงจะมี อำนาจดำเนินการ บังคับคดีทาง ปกครองได้	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป สำนักปลัด อบต.
๔	โครงการจัดเก็บภาษี เคลื่อนที่	๒๐,๐๐๐	จำนวนผู้ค้างชำระ หนี้ เก็บเงินไม่ได้ ทำให้มีลูกหนี้ จำนวนมาก	๑.ประชาชนสัมพันธ์ไม่ ทั่วถึง ๒.ระบบอินเทอร์เน็ต ไม่เสถียร	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองคลัง

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ (บาท)	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุ/ผลกระทบ	วิธีบริหาร จัดการความ เสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕	งานจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้ พิการ	กรมบัญชีกลาง จ่าย	-ปัจจัยเสี่ยงภายนอก การย้ายภูมิลำเนา และมีการ เปลี่ยนแปลง รายละเอียดของ ข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ย ยังชีพ -ปัจจัยภายใน ความถูกต้องข้อมูล ในระบบสารสนเทศ ฯและประสิทธิภาพ ของอุปกรณ์เครื่องใช้ และข้อระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับการ จ่ายเงินสวัสดิการ เบี้ยยังชีพ มีการ ปรับเปลี่ยนอยู่ ตลอดเวลา	การย้ายภูมิลำเนา และ มีการเปลี่ยนแปลง รายละเอียดข้อมูลการ เบิกจ่ายไม่เป็นปัจจุบัน อาจคลาดเคลื่อนไปจาก ระบบสารสนเทศฯ	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองสวัสดิการ สังคม
๖	โครงการป้องกันและ ควบคุมโรคไข้เลือดออก และโรคปวดข้อยูงลาย	๑๐,๐๐๐	ประชาชนขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในการป้องกันโรค และกำจัดยุงลายใน บ้านและกำจัด ยุงลายในบ้านและ บริเวณบ้าน ทำให้ไม่ สามารถควบคุมและ ป้องกันโรค ไข้เลือดออกได้อย่าง ทั่วถึงและมี ประสิทธิภาพ	ประชาชนไม่ทำลาย แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ภายในบ้านและบริเวณ รอบบ้าน	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองสาธารณสุขฯ

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ (บาท)	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุ/ผลกระทบ	วิธีบริหาร จัดการความ เสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕	งานจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้ พิการ	กรมบัญชีกลาง จ่าย	-ปัจจัยเสี่ยงภายนอก การย้ายผู้มีสำเนา และมีการ เปลี่ยนแปลง รายละเอียดของ ข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ย ยังชีพ -ปัจจัยภายใน ความถูกต้องข้อมูล ในระบบสารสนเทศฯ และประสิทธิภาพ ของอุปกรณ์เครื่องใช้ และข้อระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับการ จ่ายเงินสวัสดิการ เบี้ยยังชีพ มีการ ปรับเปลี่ยนอยู่ ตลอดเวลา	การย้ายผู้มีสำเนา และ มีการเปลี่ยนแปลง รายละเอียดข้อมูลการ เบิกจ่ายไม่เป็นปัจจุบัน อาจคลาดเคลื่อนไปจาก ระบบสารสนเทศฯ	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองสวัสดิการ สังคม
๖	โครงการป้องกันและ ควบคุมโรคไข้เลือดออก และโรคปวดข้อยูงลาย	๑๐,๐๐๐	ประชาชนขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในการป้องกันโรค และกำจัดยุงลายใน บ้านและกำจัด ยุงลายในบ้านและ บริเวณบ้าน ทำให้ไม่ สามารถควบคุมและ ป้องกันโรค ไข้เลือดออกได้อย่าง ทั่วถึงและมี ประสิทธิภาพ	ประชาชนไม่ทำลาย แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ภายในบ้านและบริเวณ รอบบ้าน	การลดโอกาส ของความเสี่ยง	กองสาธารณสุขฯ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

แบบ ปส.๓

รหัสความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	ความเสี่ยง (๕)	วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๘)	ตัวชี้วัด (๙)	ระยะเวลาดำเนินการ (๑๐)	วิธีการติดตาม และรายงาน (๑๑)
๑	การขออนุญาตถมดิน และเชื่อมทางสาธารณะ	ประชาชนไม่ขออนุญาตถมดิน-วางท่อ เชื่อมทางสาธารณะประโยชน์	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองช่าง	๑.ออกกฎระเบียบบังคับให้ผู้วางท่อระบายน้ำในการขอเชื่อมทางสาธารณะ ๒.ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่ตำบลทับใต้ ๓.จัดทำแผนพบปะใช้วีร แจกจ่ายประชาชนที่มาติดต่อกองช่าง ๔.จัดทำแผนการออกสำรวจพื้นที่	การขออนุญาตถมดินเชื่อมทางสาธารณะโดยต้องดำเนินการวางท่อระบายน้ำอย่างถูกต้อง	ต.ค๖๖-ก.ย. ๖๗	-การประชุมรายงานผลการบริหารความเสี่ยง สิ้นปีงบประมาณ ๒๕๖๗ -เสนอรายงานให้นายก อบต.ทับใต้ทราบ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

แบบ บส.๓

รหัสความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	ความเสี่ยง (๕)	วิธีตอบสนองความเสี่ยง (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๘)	ตัวชี้วัด (๙)	ระยะเวลาดำเนินการ (๑๐)	วิธีการติดตามและรายงาน (๑๑)
๒	งานการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้	ไม่มีกรอบอัตรากำลังเกี่ยวกับงานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	การลดโอกาสของความเสี่ยง	กองการศึกษาฯ	จัดทำกรอบอัตรากำลังเกี่ยวกับงานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการด้านการเงินและบัญชีเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ	๑ ต.ค.๖๖-๓๐ ก.ย.๖๗	-ประชุมรายงานผลการบริหารความเสี่ยง สิ้นปีงบประมาณ -เสนอรายงานให้นายก.อบต.ทับใต้ทราบ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ (๔)	ความเสี่ยง (๕)	วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๘)	ตัวชี้วัด (๙)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๑๐)	วิธีการติดตาม และรายงาน (๑๑)
๓	งานบังคับคดีแพ่ง และคดีปกครอง	เจ้าหน้าที่ไม่มีอำนาจ บังคับคดีทางปกครอง ทำให้ไม่สามารถบังคับ คดีทางปกครอง อาจเกิด ความเสียหายต่อ ราชการได้ (เจ้าหน้าที่ ต้องผ่านการอบรม หลักสูตรเจ้าพนักงาน บังคับคดีทางปกครอง จึงจะมีอำนาจ ดำเนินการบังคับคดีทาง ปกครองได้)	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานกฎหมาย และคดี สำนักงานปลัด อบต.	ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมหลักสูตรพนักงาน บังคับคดีทางปกครอง	๑.สามารถ บังคับคดีทาง ปกครองได้ เอง ๒.มีการ ปฏิบัติงาน อย่างมี ประสิทธิภาพ ไม่ก่อให้เกิด ความเสียหาย แก่องค์กร	ต.๖๖-ก.ย.๖๗	-การประชุมรายงานผล การบริหารความเสี่ยง สิ้นปีงบประมาณ ๒๕๖๗ -เสนอรายงานให้ นายก อบต. ทับใต้ทราบ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

แบบ ปส.๓

รหัส ความ เสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท.ที่สำคัญ (๔)	ความเสี่ยง (๕)	วิธีตอบสนอง ความเสี่ยง (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๘)	ตัวชี้วัด (๙)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๑๐)	วิธีการติดตาม และรายงาน (๑๑)
๔	โครงการจัดเก็บภาษี เคลื่อนที่เพื่อชำระภาษี ประจำปี	มีจำนวนผู้ค้างชำระหนี้ จำนวนหลายราย เนื่องจาก เก็บเงินไม่ได้ ทำให้มีลูกหนี้จำนวน มาก	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	งานแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน กองคลัง	๑.เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ ๒.เพิ่มความเร็ว อินเทอร์เน็ต	๑.จัดเก็บภาษี ได้มากขึ้น ๒.ประหยัดเวลา และลดค่าใช้จ่าย ในการเดินทางมา เสียภาษีของ ประชาชน ๓.สามารถจัดเก็บ ภาษีให้เสร็จตาม ระยะเวลาที่ กฎหมายกำหนด	ม.ค.-ธ.ค.๖๗	-การประชุมรายงานผล การบริหารความเสี่ยง สิ้นปีงบประมาณ ๒๕๖๗ -เสนอรายงานให้ นายก อบต.ทับใต้ ทราบ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

แบบ บส.๓

รหัสความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	ความเสี่ยง (๕)	วิธีตอบสนองความเสี่ยง (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๘)	ตัวชี้วัด (๙)	ระยะเวลาดำเนินการ (๑๐)	วิธีการติดตามและรายงาน (๑๑)
๕	งานจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ	-ปัจจัยเสี่ยงภายนอก การย้ายผู้มีสิทธิ์ฯ และการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดของข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ -ปัจจัยเสี่ยงภายในความถูกต้องของข้อมูลในระบบสารสนเทศฯ และประสิทธิภาพของอุปกรณ์เครื่องใช้ และข้อระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจ่ายเงินสวัสดิการเบี้ยยังชีพ มีการปรับเปลี่ยนอยู่ตลอดเวลา	การลดโอกาสของความเสี่ยง	กองสวัสดิการสังคม	๑.ตรวจสอบรายละเอียดข้อมูลจากงานทะเบียนราษฎรและระบบฐานข้อมูลของกรมฯเป็นประจำทุกเดือน ๒.ลงพื้นที่ตรวจสอบข้อมูลจากชุมชน ๓.นำเทคโนโลยีมาใช้ในการกำหนดความชัดเจนถูกต้อง ๔.รับเรื่อง/ประสานขอความร่วมมือหน่วยงานภายนอก เพื่อตรวจสอบข้อมูล ๕.ส่งบุคลากรเข้าร่วมประชุมอบรมสัมมนาเกี่ยวกับระเบียบฯต่างๆที่มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ	ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ได้รับเบี้ยยังชีพ ได้รับไม่ครบ รายชื่อตกหล่น ลดลง	ค.ศ.๖๖-ก.ย. ๖๗	-การประชุมรายงานผลการบริหารความเสี่ยง สิ้นปีงบประมาณ ๒๕๖๗ -เสนอรายงานให้นายก อบต. ทับใต้ทราบ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

แบบ ปส. ๓

รหัสความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ (๔)	ความเสี่ยง (๕)	วิธีตอบสนองความเสี่ยง (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๘)	ตัวชี้วัด (๙)	ระยะเวลาดำเนินการ (๑๐)	วิธีการติดตามและรายงาน (๑๑)
๖	โครงการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกและโรคปวดข้อยุ่งลาย	ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการป้องกันโรคและกำจัดยุงลายในบ้านและบริเวณบ้าน ทำให้การไม่สามารถควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออกได้อย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ	การลดโอกาสของความเสี่ยง	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑. ประชาสัมพันธ์รณรงค์ให้ความรู้กับประชาชนร่วมกันกำจัดยุงลาย ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในบ้านและบริเวณรอบบ้าน ๒. จัดหาน้ำยาเคมีเพื่อฉีดพ่นกำจัดยุงลาย ๓. จัดหาทรายอะเบทเพื่อแจกจ่ายในพื้นที่ตำบลทับใต้ ๑๔ หมู่บ้าน ๔. ดำเนินการฉีดพ่นกำจัดยุงลายในพื้นที่เสี่ยงหลังจากได้รับแจ้งเคสผู้ป่วยจากโรงพยาบาลทั่วพื้นที่ ๕. ดำเนินการแจกทรายอะเบทและวิธีการใช้งานอย่างชัดเจนเพื่อกำจัดยุงลาย	๑. สามารถควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออกในพื้นที่ตำบลทับใต้ ทั้ง ๑๔ หมู่บ้าน	ม.ค.-ก.ย.๖๗	๑. สรุปผลการดำเนินงานควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออกและติดตามการสำรวจแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย ๒. มีการติดตามผลกำกับดูแลและควบคุมงานอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งรายงานผลให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

รหัส ความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วิธีการจัดการความ เสี่ยง (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง (๘)	เอกสาร/ หลักฐาน (๙)	ร้อยละความ คืบหน้า (๑๐)	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ปัญหา (๑๑)
๑	การขออนุญาตถมดิน และเชื่อมทางสาธารณะ	๑.ออกกฎระเบียบบังคับ ให้วางท่อระบายน้ำใน การขอเชื่อมทาง สาธารณะ ๒.ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้แก่ประชาชนใน พื้นที่ตำบลทับใต้ ๓.จัดทำแผนปฏิบัติการ แจกจ่ายประชาชนที่มา ติดต่อกองช่าง ๔.จัดทำแผนการออก สำรวจพื้นที่	ต.ค๖๖-ก.ย.๖๗	กองช่าง	ประชาชนได้รับข้อมูล เกี่ยวกับการขออนุญาตถมดินและ ทราบแนวทางการขอ อนุญาตเชื่อมทางสาธารณะ	-	๑๐๐%	-

แบบ บส.๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

- ☐ รอบ ๓ เดือน
☐ รอบ ๖ เดือน
☒ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง (๓)	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ (๔)	วิธีการจัดการความเสี่ยง (๕)	ระยะเวลาดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง (๘)	เอกสาร/หลักฐาน (๙)	ร้อยละความคืบหน้า (๑๐)	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ปัญหา (๑๑)
๒	งานการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้	จัดทำกรอบอัตรากำลังเกี่ยวกับงานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑ ต.ค.๖๖-๓๐ ก.ย.๖๗	กองการศึกษาฯ	ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการ เปิดกรอบอัตรากำลังเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	รายงานการประชุมคณะกรรมการฯ	ร้อยละ ๕๐	-